

Ayuntamiento Municipal de San Jose de las Matas
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Impuestos (Nota 15)

Un detalle de Impuestos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Impuesto sobre viviendas suntuarias y solares urbanos no edificados	35,732.00	12,500.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades comerciales	28,400.00	33,500.00
Impuestos, permisos y licencias sobre actividades de construcción	1,216,928.00	1,851,162.00
Impuestos y permisos sobre trámites	400,500.00	488,400.00
Impuesto uso de aparatos reproductores de música diversos	17,000.00	0.00
Otros impuestos diversos	69,105.00	128,340.00
TOTAL	1,767,665.00	2,513,902.00

Ingresos por transacciones con contraprestación (Nota 16)

Un detalle de Ingresos por transacciones con contraprestación al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Limpieza solares yermos	28,000.00	4,000.00
Expedición certificaciones y legalizaciones	18,700.00	9,900.00
Estudio, autorizaciones y certificaciones para uso y cambio de suelo	241,085.99	3,007,422.00
Registro de actos civiles	0.00	1,500.00
Casetas fijas y móviles	4,600.00	1,350.00
Recolección de desechos sólidos	161,280.00	362,975.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de propiedades, planta y equipo	15,000.00	4,500.00
Ingresos por alquileres y arrendamientos de bienes de infraestructura y de beneficio y uso público	211,750.00	598,215.00
Inhumación y exhumación	0.00	400.00
TOTAL	680,415.99	3,990,262.00

Transferencias y Donaciones (Nota 17)

Un detalle de Transferencias y Donaciones al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Transferencias corrientes de empresas privadas no financieras -Efectivo	0.00	2,250,000.00
Transferencias corrientes de la Administración Central -Efectivo	18,490,676.40	21,127,016.40
Transferencias corrientes de Instituciones Públicas Descentralizadas y autónomas - Efectivo	0.00	207,850.00
Transferencias de capital de la Administración Central -Efectivo	12,327,117.60	9,054,435.60
Transferencias de capital de Instituciones Públicas Descentralizadas y Autónomas - Efectivo	4,485,000.00	5,846,533.03
TOTAL	35,302,794.00	38,485,835.03

Sueldos, salarios y beneficios a empleados (Nota 18)

Un detalle de Sueldos, salarios y beneficios a empleados al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Sueldos fijos	10,349,055.00	5,452,710.36
Otras remuneraciones básicas al personal fijo	518,124.00	587,804.00
Sueldos de personal nominal	977,518.16	3,262,103.23
Jornales	2,314,539.00	4,137,794.49
Otras remuneraciones básicas al personal con carácter transitorio	249,992.00	87,000.00
Remuneraciones por horas extraordinarias	33,700.00	12,500.00
Salario de navidad	270.00	0.00
Compensación por gastos de alimentación	366,000.00	375,000.00
Compensación por resultados	104,216.00	75,064.00
Dietas en el país	0.00	12,000.00
Gastos de representación en el país	169,000.00	186,000.00
Otros beneficios por terminación	39,721.16	212,201.26
Contribuciones al seguro de salud	818,461.10	769,534.61
Contribuciones al seguro de pensiones	771,934.69	710,987.44
Contribuciones al seguro de riesgo laboral	101,148.18	119,291.08
TOTAL	16,813,679.29	15,999,990.47

Subvenciones y otros pagos por transferencias (Nota 19)

Un detalle de Subvenciones y otros pagos por transferencias al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Pensiones	174,396.87	157,908.00
Ayudas a hogares y personas -Efectivo	1,342,669.32	716,033.51
Becas y viajes de estudio	167,999.00	162,500.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Efectivo	180,000.00	180,000.00
Transferencias corrientes a otras entidades sin fines de lucro -Otras	0.00	1,200,000.00
TOTAL	1,865,065.19	2,416,441.51

Suministros y materiales para consumo (Nota 20)

Un detalle de Suministros y materiales para consumo al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Alimentos y bebidas para personas y animales consumidos	250,833.00	321,894.20
Acabados textiles consumidos	0.00	22,495.38
Prendas de vestir consumidas	0.00	210,512.00
Papel de escritorio consumidos	0.00	11,870.00
Productos medicinales para uso humano consumidos	173,267.00	112,105.50
Artículos de plástico consumidos	4,987.00	1,850.00
Productos metálicos y sus derivados consumidos	8,768.91	0.00
Gasoil	3,223,025.00	2,114,489.00
Gas GLP	2,700.00	2,000.00

Aceites y Grasas	233,372.01	256,062.32
Productos químicos y conexos consumidos	7,575.35	40,819.76
Llantas y neumáticos consumidos	522,300.00	69,600.00
Otros repuestos y accesorios para maquinaria y equipos consumidos	50,010.19	364,257.65
Materiales para limpieza consumidos	149,759.21	95,044.06
Útiles de escritorio, oficina informática y enseñanza consumidos	61,665.00	136,371.55
Útiles de cocina y comedor consumidos	500.00	2,350.00
Otros materiales y suministros para consumo y prestación de servicios consumidos	16,782.84	16,232.09
TOTAL	4,705,545.51	3,777,953.51

Gasto de depreciación y amortización (Nota 21)

Un detalle de Gasto de depreciación y amortización al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Depreciaciones de edificios	173,813.10	173,813.10
Depreciaciones de equipos de transporte, tracción y elevación	1,793,040.02	1,718,290.02
Depreciaciones de maquinarias y equipos especializados	1,886,695.08	1,885,172.48
Depreciaciones de equipo e instrumental médico, científico y de laboratorio	1,999.98	1,999.98
Depreciaciones de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	293,719.90	349,362.82
Depreciaciones de equipos y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	54,834.36	49,300.02
Depreciaciones de equipos de defensa, seguridad y orden público	43,999.98	43,999.98
Depreciaciones de otros bienes de infraestructura y de beneficio y uso público en servicio	289,598.94	64,770.18
TOTAL	4,537,701.36	4,286,708.58

Otros gastos (Nota 22)

Un detalle de Otros gastos al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Teléfono local	331,085.57	271,581.56
Agua	4,030.00	14,140.00
Publicidad y propaganda	292,400.00	275,400.00
Impresión y encuadernación	33,389.00	37,089.80
Pasajes	3,110.63	1,000.00
Alquiler de tierras y terrenos	137,200.00	61,000.00
Seguro de bienes muebles	120,106.76	132,152.99
Reparaciones y obras menores en edificaciones	61,142.95	54,781.43
Reparaciones y obras menores en bienes de infraestructura y de dominio y uso público	6,126,018.33	4,184,198.80
Otras reparaciones y obras menores	2,083,173.05	1,506,894.84
Mantenimiento y reparación de equipos de transporte, tracción y elevación	3,106,146.59	1,481,301.69
Mantenimiento y reparación de equipos y mobiliario de oficina y alojamiento	110,921.35	29,300.00
Servicios jurídicos	0.00	300,000.00
Servicio de informática y sistemas computarizados	84,000.00	84,000.00
Otros servicios técnicos y profesionales	30,000.00	36,600.00
Servicios funerarios y gastos conexos	179,200.00	54,000.00

Eventos generales	376,241.00	795,690.04
Festividades	0.00	6,350.00
TOTAL	13,078,165.23	9,325,481.15

Gastos financieros (Nota 23)

Un detalle de Gastos financieros al 30 de junio 2024 es como sigue:

Descripción	2024	2023
Comisiones por servicios financieros	84,424.90	61,633.91
Intereses por préstamos de empresas privadas no financieras	456,180.81	0.00
Intereses por préstamos de empresas privadas financieras	0.00	70,696.87
TOTAL	540,605.71	132,330.78

