DOCUMENTO
.PRESUPUESTO: **10.1 Presupuesto gastos 2027**
IDENTIFICADORES
OTROS DATOS
Código para validación: **3ZHKJ-07UCE-44EJ9**
Página 1 de 4
FIRMAS
El documento ha sido firmado por :
1.- Barros Diestre, David de. GERENTE OAR, de Organismo Autónomo de Recaudación. Firmado 28/10/2026 14:07
2.- López López, María Concepción. DIPUTADA DELEGADA DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA, de Organismo Autónomo de Recaudación. Firmado 29/10/2026 12:42
ESTADO
FIRMADO
29/10/2026 12:42

DIPUTACIÓN de BADAJOZ

PROYECTO DEL PRESUPUESTO DE GASTOS 2027

CLAVE ORGÁNICA: 40 ORGANISMO AUTÓNOMO DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA (OAR)

FUN.	CAP.	ART.	CONC.	SUBCONC.	TÍTULO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2026	PROYECTO 2027	VARIACIÓN 2027-2026	%
9320					ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA				
	1				**GASTOS DE PERSONAL**				
		10			ÓRGANOS DE GOBIERNO Y PERSONAL DIRECTIVO				
			100		RETRIBUCIONES BÁSICAS Y OTRAS REMUNERACIONES				
				101.00	Retribuciones básicas personal directivo	73.700,00	92.700,00	19.000,00	25,78%
				107.01	Contribuciones a planes y fondos de pensiones pers. Directivo	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
		12			PERSONAL FUNCIONARIO				
			120		RETRIBUCIONES BÁSICAS				
				120.00	Retribuciones Funcionarios Grupo A1	372.650,00	354.000,00	-18.650,00	-5,00%
				120.01	Retribuciones Funcionarios Grupo A2	475.550,00	549.500,00	73.950,00	15,55%
				120.02	Reetribuciones Funcionarios Grupo B	7.200,00	7.600,00	400,00	
				120.03	Retribuciones Funcionarios Grupo C1	1.028.300,00	1.130.500,00	102.200,00	9,94%
				120.04	Retribuciones Funcionarios Grupo C2	415.100,00	431.300,00	16.200,00	3,90%
				120.05	Retribuciones Funcionarios Grupo E	9.525,00	10.200,00	675,00	
				120.06	Trienios Funcionarios	496.100,00	539.400,00	43.300,00	8,73%
			121		RETRIBUCIONES COMPLEMENTARIAS	0,00	0,00		
				121.00	Complemento Destino Funcionario	1.445.350,00	1.561.800,00	116.450,00	8,06%
				121.01	Complemento específico Funcionario	2.084.400,00	2.283.000,00	198.600,00	9,53%
				121.03	Retribuciones complementarias. Otros complementos	555.700,00	551.600,00	-4.100,00	-0,74%
			127	127.00	Contribución a planes y fondos de pensiones funcionarios	25.000,00	36.500,00	11.500,00	46,00%
		13			PERSONAL LABORAL				
			130		LABORAL FIJO				
				130.00	Retribuciones básicas personal laboral fijo	535.500,00	530.300,00	-5.200,00	-0,97%
				130.01	Horas extraordinarias	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				130.02	Otras remuneraciones personal laboral fijo	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 3521997 3ZHKJ-07UCE-44EJ9 4B3E805CE8086325347184929FE739ABAF39E7E7) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=3

DOCUMENTO
.PRESUPUESTO: **10.1 Presupuesto gastos 2027**
IDENTIFICADORES
OTROS DATOS
Código para validación: **3ZHKJ-07UCE-44EJ9**
Página 2 de 4
FIRMAS
El documento ha sido firmado por :
1.- Barros Diestre, David de, GERENTE OAR, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 28/10/2026 14:07
2.- López López, María Concepción, DIPUTADA DELEGADA DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 29/10/2026 12:42
ESTADO
FIRMADO
29/10/2026 12:42

		131	131.00	Retribuciones personal laboral temporal	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
			131.03	Personal laboral en prácticas	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00%
		137	137.00	Contribución a planes y fondos de pensiones personal laboral	4.000,00	10.000,00	6.000,00	150,00%
	14			OTRO PERSONAL				
		143	143.00	Otro personal	489.000,00	401.000,00	-88.000,00	-18,00%
	15			INCENTIVOS AL RENDIMIENTO				
		150						
			150.00	Productividad	605.000,00	617.100,00	12.100,00	2,00%
		151						
			151.00	Gratificaciones	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
	16			CUOTAS, PREST. Y GTOS SOCIALES CARGO EMPLEADOR				
		160		CUOTAS SOCIALES				
			160.00	Seguridad Social	2.566.270,00	2.726.500,00	160.230,00	6,24%
		161						
			161.04	Indemnizaciones laboral jubilación anticipada	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
		162	162.00	Formación y perfeccionamiento del personal	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
			162.05	Seguros	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00%
			162.09	Otros gastos sociales	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				TOTAL CAPÍTULO I	**11.251.345,00**	**11.896.000,00**	**644.655,00**	**5,73%**

FUN.	CAP.	ART.	CONC.	SUBCONC.	TÍTULO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2026	PROYECTO 2027	VARIACIÓN 2027-2026	%
	2				**GASTOS CORRIENTES EN BIENES Y SERVICIOS**				
		21			REPARACIONES, MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN				
			212	212.00	Rep., mantenimiento y conservación edificios y otras contr.	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00%
			214	214.00	Rep. Mantenimiento y conservación elementos de transporte	3.000,00	3.000,00	0,00	
			215	215.00	Reparación, mantenimiento y conservación de mobiliario	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
			219	219.00	Mantenimiento otro inmovilizado material	222.000,00	229.000,00	7.000,00	3,15%
		22			MATERIAL, SUMINISTROS Y OTROS				
			220	220.00	Material de Oficina ordinario no inventariable	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00%
				220.01	Prensa, revistas, libros y otras publicaciones	16.000,00	65.000,00	49.000,00	306,25%
			221		SUMINISTROS				
				221.00	Suministro energía eléctrica	90.000,00	80.000,00	-10.000,00	-11,11%
				221.01	Suministro de agua	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
				221.03	Combustible y carburantes	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				221.10	Productos de limpieza y aseo	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
				221.99	Otros suministros	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00%
			222	222.00	Servicios de telecomunicaciones	85.000,00	87.000,00	2.000,00	2,35%

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 3521997 3ZHKJ-07UCE-44EJ9 4B3E805CE8086325347184929FE739ABAF39E7E7) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=3

DOCUMENTO
.PRESUPUESTO: **10.1 Presupuesto gastos 2027**

IDENTIFICADORES

FIRMAS
El documento ha sido firmado por :
1.- Barros Diestre, David de, GERENTE OAR, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 28/10/2026 14:07
2.- López López, María Concepción, DIPUTADA DELEGADA DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 29/10/2026 12:42

ESTADO
FIRMADO
29/10/2026 12:42

OTROS DATOS
Código para validación: **3ZHKJ-07UCE-44EJ9**
Página 3 de 4

			222.01	Comunicaciones postales	5.012.000,00	5.000.000,00	-12.000,00	-0,24%
		223	223.00	Transportes	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
		224	224.00	Primas de seguros	39.000,00	39.000,00	0,00	0,00%
		225	225.00	Tributos estatales	5.000,00	9.000,00	4.000,00	80,00%
			225.02	Tributos de las entidades locales	5.000,00	3.000,00	-2.000,00	-40,00%
		226		GASTOS DIVERSOS				
			226.01	Atenciones protocolarias y representativas	4.000,00	5.000,00	1.000,00	25,00%
			226.02	Publicidad y propaganda	25.000,00	125.000,00	100.000,00	400,00%
			226.04	Jurídicos, Contenciosos	100.000,00	95.000,00	-5.000,00	-5,00%
			226.06	Reuniones, conferencias y cursos	55.000,00	60.000,00	5.000,00	9,09%
			226.99	Otros gastos diversos	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00%
		227		TRABAJOS REALIZADOS POR OTRAS EMPRESAS				
			227.00	Limpieza y Aseo	315.000,00	315.000,00	0,00	0,00%
			227.01	Seguridad	181.000,00	185.000,00	4.000,00	2,21%
			227.04	Custodia, depósito y almacenaje	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
			227.06	Estudios y trabajos técnicos	1.953.000,00	1.600.000,00	-353.000,00	-18,07%
			227.99	Otros trabajos realizados por empresas y profesionales.	20.000,00	27.000,00	7.000,00	35,00%
	23			INDEMNIZACIONES POR RAZÓN DEL SERVICIO				
		230	230.10	Dietas del Personal Directivo	6.000,00	4.000,00	-2.000,00	-33,33%
			230.20	Dietas del Personal no Directivo	15.000,00	12.000,00	-3.000,00	-20,00%
		231	231.10	Locomoción del Personal Directivo	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%
			231.20	Locomoción del Personal no Directivo	20.000,00	18.000,00	-2.000,00	-10,00%
		233	233.00	Otras Indemnizaciones Asistencia Org. Colegiados	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00%
		233	233.01	Otras Indemnizaciones	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%
				TOTAL CAPÍTULO II	**8.376.000,00**	**8.166.000,00**	**-210.000,00**	**-2,51%**

FUN.	CAP.	ART.	CONC.	SUBCONC.	TÍTULO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2026	PROYECTO 2027	VARIACIÓN 2027-2026	%
	3				**GASTOS FINANCIEROS**				
		31			DE PRÉSTAMOS Y OTRAS OPERAC. FINANC. EN EUROS				
			310		INTERESES				
				310.00	Intereses Cuenta Tesorería	10.000,00	5.000,00	-5.000,00	-50,00%
		34			DE DEPÓSITOS, FIANZAS Y OTROS				
			352	352.00	Intereses de demora	70.000,00	85.000,00	15.000,00	21,43%
			359	359.00	Otros gastos financieros	85.000,00	75.000,00	-10.000,00	-11,76%
					TOTAL CAPÍTULO III	**165.000,00**	**165.000,00**	**0,00**	**0,00%**

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 3521997 3ZHKJ-07UCE-44EJ9 4B3E805CE8086325347184929FE739ABAF39E7E7) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=3

DOCUMENTO
.PRESUPUESTO: **10.1 Presupuesto gastos 2027**

IDENTIFICADORES

OTROS DATOS
Código para validación: **3ZHKJ-07UCE-44EJ9**
Página 4 de 4

FIRMAS
El documento ha sido firmado por :
1.- Barros Diestre, David de, GERENTE OAR, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 28/10/2026 14:07
2.- López López, María Concepción, DIPUTADA DELEGADA DE RECAUDACIÓN Y GESTIÓN TRIBUTARIA, de Organismo Autónomo de Recaudación, Firmado 29/10/2026 12:42

ESTADO
FIRMADO
29/10/2026 12:42

FUN.	CAP.	ART.	CONC.	SUBCONC.	TÍTULO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2026	PROYECTO 2027	VARIACIÓN 2027-2026	%
	6				**INVERSIONES REALES**				
		62			PARA FUNCIONAMIENTO OPERATIVO DE LOS SERVICIOS				
			622	622.00	Edificios y otras construcciones	170.000,00	327.000,00	157.000,00	92,35%
			623	623.00	Maquinaria, instalaciones técnicas y utillaje.	15.000,00	20.000,00	5.000,00	33,33%
			625	625.00	Mobiliario	40.000,00	55.000,00	15.000,00	37,50%
			626		EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN				
				626.00	Equipos para procesos de información	130.000,00	798.000,00	668.000,00	513,85%
			629	629.00	Otras inversiones nuevas asociadas al func. operativo	25.000,00	125.000,00	100.000,00	400,00%
		64			GASTOS EN INVERSIONES DE CARÁCTER INMATERIAL				
			641	641.00	Gastos en aplicaciones informáticas	488.000,00	0,00	-488.000,00	-100,00%
					TOTAL CAPÍTULO VI	**868.000,00**	**1.325.000,00**	**457.000,00**	**52,65%**

FUN.	CAP.	ART.	CONC.	SUBCONC.	TÍTULO	PRESUPUESTO DEFINITIVO 2026	PROYECTO 2027	VARIACIÓN 2027-2026	%
	8				**ACTIVOS FINANCIEROS**				
		82			CONCESIÓN DE PRESTAMOS AL SECTOR PÚBLICO				
			820	820.20	Préstamos c/p a EELL. Anticipos reintegrables	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00%
			821	821.20	Préstamos l/p a EELL. Anticipos reintegrables	1.500.000,00	1.670.000,00	170.000,00	11,33%
		83			Concesión de préstamos fuera del sector público				
			831	831.00	Anticipos de sueldos y salarios al personal	305.000,00	305.000,00	0,00	0,00%
					TOTAL CAPÍTULO VIII	**3.805.000,00**	**3.975.000,00**	**170.000,00**	**4,47%**

					TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS	**24.465.345,00**	**25.527.000,00**	**1.061.655,00**	**4,34%**

Esta es una copia impresa del documento electrónico (Ref: 3521997 3ZHKJ-07UCE-44EJ9 4B3E805CE8086325347184929FE739ABAF39E7E7) generada con la aplicación informática Firmadoc. El documento está FIRMADO. Mediante el código de verificación puede comprobar la validez de la firma electrónica de los documentos firmados en la dirección web: https://sede.dip-badajoz.es/portal/entidades.do?ent_id=3