

**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ**

**ΑΠΟΣΠΑΣΜΑ
Από το πρακτικό της 08^{ης}
Τακτικής συνεδρίασης της
Δημοτικής Επιτροπής
του Δήμου Ναυπακτίας έτους 2026**

Αριθμός Απόφασης 71 / 2026

ΠΕΡΙ: Εισήγηση για την κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού οικονομικού έτους 2026 & Πολυετούς Δημοσιονομικού προγραμματισμού του Δήμου Ναυπακτίας»

Στη Ναύπακτο σήμερα την Τρίτη 24-02-2026 και ώρα 13:30 συνήλθε σε Τακτική συνεδρίαση η Δημοτική Επιτροπή του Δήμου Ναυπακτίας, στο δημοτικό κατάστημα επί της οδού Ιλάρχου Τζαβέλα 37, ύστερα από την υπ' αρ.πρωτ.:3822/20-02-2026 έγγραφη πρόσκληση του προέδρου (Δημάρχου) η οποία γνωστοποιήθηκε σε καθέναν από τους δημοτικούς συμβούλους με το από 20-02-2026 ηλεκτρονικό μήνυμα, σύμφωνα με την παρ. 1 του άρθρου 74Α του ν. 3852/2010, όπως προστέθηκε με το άρθρο 9 του Ν.5056/2023 (Α'163), και των εγκυκλίων ΥΠ.ΕΣ.εγκ.1237/06-11-2023 & ΥΠ.ΕΣ.εγκ.303/30971/02.04.2024.

ΠΑΡΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

1. Γκίζας Βασίλειος (Πρόεδρος)
2. Παπαϊωαννίδης Ιωάννης
3. Κούκουνας Αθανάσιος
4. Τσουκαλάς Κων/νος
5. Γούλας Γεώργιος (Αντιπρόεδρος)
6. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας

ΑΠΟΝΤΑ ΜΕΛΗ ΔΗΜΟΤΙΚΗΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗ

1. Σιμάκης Γεώργιος

Στη συνεδρίαση παρούσα ήταν και η κ. Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά, Προϊσταμένη του τμήματος Υποστήριξης Πολιτικών Οργάνων η οποία τήρησε τα πρακτικά της συνεδρίασης.

Ο Πρόεδρος διαπίστωσε ότι υπάρχει η νόμιμη απαρτία στην αρχή της συνεδρίασης με την παρουσία 6 μελών σε σύνολο 7 μελών της Δημοτικής Επιτροπής, και εισηγήθηκε το 2^ο θέμα της ημερήσιας διάταξης « Εισήγηση για την κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού οικον. έτους 2026 & Πολυετούς Δημοσιονομικού προγραμματισμού του Δήμου Ναυπακτίας» και έθεσε υπόψη των μελών της Δ.Ε. την 20-02-2026 εισήγηση Διεύθυνσης Οικονομικών Υπηρεσιών, η οποία έχει ως εξής:

«ΘΕΜΑ: «Κατάρτιση και ψήφιση προϋπολογισμού οικον. έτους 2026 & Πολυετούς Δημοσιονομικού προγραμματισμού του Δήμου Ναυπακτίας»

Αξιότιμες Κυρίες, Κύριοι Δημοτικοί Σύμβουλοι,

Αναφορικά με το θέμα της κατάρτισης και ψήφισης του Π-Υ 2026 και του Πολυετούς Δημοσιονομικού Προγραμματισμού (ΠΔΠ) του Δήμου Ναυπακτίας σας παραθέτουμε τα κάτωθι:

• **ΚΕΦΑΛΑΙΟ 1ο : ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ –ΑΡΧΕΣ**

ΘΕΣΜΙΚΟ ΠΛΑΙΣΙΟ ΠΟΥ ΔΙΕΠΕΙ ΤΟΝ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Η διαδικασία σύνταξης και ψήφισης του προϋπολογισμού των Δήμων στηρίζεται σε ένα σύνολο διατάξεων που καθορίζουν τόσο το περιεχόμενο όσο και τη διαδικασία του.

Οι βασικές ρυθμίσεις είναι οι εξής:

- Οι διατάξεις του άρθρου 1 του Β.Δ. 17/05-15/06/1959 «Περί οικονομικής διοικήσεως και λογιστικού των Δήμων και Κοινοτήτων»
 - Ν. 4270/2014 (άρθρο 64) Καθορίζει τις γενικές αρχές του δημοσιονομικού πλαισίου, την υποχρέωση κατάρτισης ισοσκελισμένου προϋπολογισμού και τη σύνδεσή του με το Πολυετές Πλαίσιο Δημοσιονομικού Προγραμματισμού (ΠΔΠ).
 - Ν. 4172/2013 (άρθρο 77) Ρυθμίζει τα στάδια κατάρτισης, ελέγχου και ψήφισης του προϋπολογισμού, το χρονοδιάγραμμα και τον ρόλο των οργάνων (οικονομική υπηρεσία, δημοτική επιτροπή, δημοτικό συμβούλιο).
 - Ν. 3852/2010 (άρθρα 72, 74Α, 86, 266) Ορίζει τις αρμοδιότητες των οργάνων: -η Δημοτική Επιτροπή καταρτίζει το σχέδιο, -οι κοινότητες υποβάλλουν προτάσεις, ενώ το άρθρο 266 συνδέει τον προϋπολογισμό με τον ετήσιο και πολυετή προγραμματισμό.
 - Ν. 3463/2006 (άρθρα 155–159) Θέτει τις βασικές αρχές σύνταξης και εκτέλεσης του προϋπολογισμού που εξακολουθούν να ισχύουν συμπληρωματικά.
 - ΚΥΑ 7028/2004 Καθόρισε τον τύπο προϋπολογισμού με ΚΑΕ, που χρησιμοποιήθηκε ως πρότυπο έως την εφαρμογή του ΠΔ 54/2018.
 - ΚΥΑ 41522/2025 Παρέχει τις ετήσιες οδηγίες ΥΠΕΣ–ΓΛΚ για την κατάρτιση του προϋπολογισμού 2026, με έμφαση στην αντιστοίχιση ΚΑΕ–ΑΛΕ και στην εφαρμογή του ΠΔ 54/2018.
 - 2/45253/ΔΠΓΚ/26.06.2025 **υπουργική απόφαση:** «Σχέδιο Λογαριασμών του Λογιστικού Πλαισίου της Γενικής Κυβέρνησης και κοινή οικονομική ταξινόμηση του Προϋπολογισμού των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης (ΦΕΚ Β' 3364)».
 - Το ΠΔ 54/2018 συμπληρώνει το πλαίσιο, καθορίζοντας τη νέα δομή λογιστικής και προϋπολογισμού, τη δεδουλευμένη βάση καταγραφής και τη σύνδεση προϋπολογισμού–λογιστικής απολογισμού.
- Συνολικά, το θεσμικό πλαίσιο εξασφαλίζει ενιαία διαδικασία, διαφάνεια και δημοσιονομική πειθαρχία στη λειτουργία των Δήμων.

ΒΑΣΙΚΕΣ ΑΡΧΕΣ ΠΟΥ ΔΙΕΠΟΥΝ ΤΟΝ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟ :

Σύμφωνα με τις διατάξεις των άρθρων 33 & 49 του Ν. 4270/14, ο προϋπολογισμός των φορέων γενικής κυβέρνησης κατά συνέπεια και του Δήμου μας διέπεται από τις ακόλουθες αρχές :

➤ **Αρχή της ετήσιας διάρκειας**

ο Κρατικός Προϋπολογισμός και οι προϋπολογισμοί των λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης αφορούν το οικονομικό έτος που αρχίζει την 1η Ιανουαρίου και λήγει την 31η Δεκεμβρίου του ίδιου ημερολογιακού έτους. Η αρχή αυτή δεν αποτρέπει: (α) την προετοιμασία των εν λόγω προϋπολογισμών εντός του Μ.Π.Δ.Σ., (β) την εκτέλεση συμπληρωματικού ή προσωρινού προϋπολογισμού και (γ) την ανάληψη και τον έλεγχο πολυετών δεσμεύσεων ή δεσμεύσεων που συνεχίζουν στο επόμενο έτος.

➤ **Αρχή της ενότητας και της καθολικότητας**

Όλα τα δημοτικά έσοδα και τα έξοδα εγγράφονται σε έναν ενιαίο προϋπολογισμό. Τα έσοδα και οι δαπάνες του προϋπολογισμού δεν δύνανται να πραγματοποιηθούν παρά μόνο αν αντιστοιχούν, όσον αφορά στην Κεντρική Διοίκηση και στα Ν.Π.Δ.Δ., σε Κωδικό Αριθμό Εσόδων ή Εξόδων του προϋπολογισμού τους (αρχή της ενότητας). Καμία δαπάνη δεν δύναται να αναληφθεί ή και να πραγματοποιηθεί, αν υπερβαίνει τις εγκεκριμένες πιστώσεις (αρχή της καθολικότητας)

➤ **Αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης.**

Σύμφωνα με την αρχή της χρηστής δημοσιονομικής διαχείρισης, η διαχείριση της περιουσίας και των υποχρεώσεων των φορέων της Γενικής Κυβέρνησης, που περιλαμβάνει τους φυσικούς πόρους και τους δημοσιονομικούς κινδύνους της χώρας, πρέπει να διενεργείται με σύνεση και με γνώμονα την εξασφάλιση της δημοσιονομικής βιωσιμότητας.

➤ **Αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας.**

Σύμφωνα με την αρχή της υπευθυνότητας και της λογοδοσίας, η Κυβέρνηση είναι υπεύθυνη και λογοδοτεί στη Βουλή για τη διαχείριση των δημόσιων οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης. Όλοι οι υπάλληλοι και οι λειτουργοί που συμμετέχουν στη δημόσια διαχείριση, ασκούν τις αρμοδιότητές τους, με σκοπό τη διασφάλιση της σταθερότητας και της βιωσιμότητας των οικονομικών της Γενικής Κυβέρνησης.

➤ **Αρχή της ειλικρίνειας.**

Κάθε οικονομική και δημοσιονομική πρόβλεψη που παρέχεται σε οποιαδήποτε έγγραφα ή εκθέσεις που καταρτίζονται, πρέπει να στηρίζεται, στο βαθμό που είναι ευλόγως και πρακτικώς δυνατό, σε πραγματικά στοιχεία, σε αποφάσεις που έχει ήδη ανακοινώσει η Κυβέρνηση, σε άλλες προβλέψεις ή εκτιμήσεις που θεωρούνται εύλογες, καθώς και να έχουν ληφθεί υπόψη όλα τα ενδεχόμενα και οι κίνδυνοι που δύνανται να έχουν σημαντικές δημοσιονομικές επιπτώσεις.

➤ **Αρχή της διαφάνειας.**

Σύμφωνα με την αρχή της διαφάνειας, όλοι οι λειτουργοί και οι φορείς που διαχειρίζονται πόρους της Γενικής Κυβέρνησης έχουν την υποχρέωση να διασφαλίζουν την έγκαιρη πληροφόρηση, οικονομικής ή άλλης φύσης, που σχετίζεται με τη διαχείριση της δημοσιονομικής πολιτικής, ώστε να καθίσταται εφικτός ο αποτελεσματικός δημόσιος έλεγχος της άσκησης δημοσιονομικής πολιτικής και της οικονομικής κατάστασης του Δημοσίου, εκτός και αν η δημοσιοποίηση των πληροφοριών θα έβλαπτε ουσιωδώς την εθνική ασφάλεια, άμυνα ή τις διεθνείς σχέσεις της Ελλάδας.

➤ **Αρχή της ειδίκευσης του προϋπολογισμού και της ειδικότητας των πιστώσεων**

α. Τα έσοδα και οι δαπάνες του Προϋπολογισμού προσδιορίζονται με βάση την προκαθορισμένη αναλυτική κωδικοποιημένη ταξινόμηση που ορίζεται με απόφαση του Υπουργού Οικονομικών και επικαιροποιείται σε τακτά διαστήματα (αρχή της ειδίκευσης του προϋπολογισμού).

β. Οι πιστώσεις δεν δύνανται να χρησιμοποιηθούν για να εκπληρώσουν άλλη ανάγκη από αυτήν που προσδιορίζεται στον Προϋπολογισμό, εκτός αν η ανακατανομή πιστώσεων επιτρέπεται από το νόμο 4270/14.

• **ΚΕΦΑΛΑΙΟ 2ο Διαδικασίες κατάρτισης και ψήφισης Προϋπολογισμού**

Σύμφωνα με την παρ.1 του άρθρου 74Α του ν.3852/10, όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του ν.5056/23:

«Από την αυτοδιοικητική περίοδο που άρχεται την 1η.1.2024, όπου στην κείμενη νομοθεσία γίνεται αναφορά ή παραπομπή στη οικονομική επιτροπή, την επιτροπή ποιότητας ζωής και την εκτελεστική επιτροπή των δήμων, καθώς και στις αρμοδιότητες αυτών, εφεξής νοείται η δημοτική επιτροπή, η οποία ασκεί τις αρμοδιότητες αυτές.»

Στην περίπτ. β' της παρ.1 του άρθρου 72 του Ν.3852/2010 ορίζεται ότι μία από τις αρμοδιότητες της οικονομικής επιτροπής είναι η σύνταξη και εισήγηση του σχεδίου του προϋπολογισμού του δήμου.

Με τις διατάξεις του άρθρου 77 του Ν.4172/13, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 189 του Ν.4555/18 και το άρθρο 12 του Ν.4623/19, καθορίζεται η διαδικασία κατάρτισης και έγκρισης του προϋπολογισμού. Στην ίδια διάταξη αναφέρεται ότι ο προϋπολογισμός καταρτίζεται με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών, η οποία εκδίδεται τον Ιούλιο κάθε έτους και στην οποία μπορεί να καθορίζονται ανώτατα όρια για την εκτίμηση των ιδίων εσόδων ή επί μέρους ομάδων τους που εγγράφονται στον προϋπολογισμό και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και εξόδων υποβάλλεται προς έγκριση στην Οικονομική επιτροπή και στην συνέχεια στο Δημοτικό Συμβούλιο.

α) οι συνολικές δαπάνες που αναγράφονται σε αυτό υπερβαίνουν το ανώτατο ποσό που έχει καθοριστεί από το δημοτικό συμβούλιο για κάθε δημοτική κοινότητα,

β) οι δαπάνες αφορούν τις αρμοδιότητες που έχουν μεταβιβαστεί από το δημοτικό συμβούλιο στις δημοτικές κοινότητες,

γ) τα έσοδα και οι δαπάνες είναι νόμιμες,

δ) έχουν εγγραφεί οι υποχρεωτικές δαπάνες και τα έσοδα που επιβάλλονται υποχρεωτικά από νόμο και

ε) τηρούνται οι διατάξεις της παραγράφου 2 του παρόντος και, εφόσον απαιτείται, το αναμορφώνει ανάλογα και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.

Σε ειδικό παράρτημα του προϋπολογισμού, αναφέρονται οι δράσεις που αφορούν στις δημοτικές κοινότητες, συμπεριλαμβανομένων των έργων και των υπηρεσιών τους.

Η Δημοτική επιτροπή, έως την ίδια ημερομηνία, μεριμνά για την ενσωμάτωση του σχεδίου του προϋπολογισμού στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων που τηρείται στο Υπουργείο Εσωτερικών, προκειμένου το Παρατηρητήριο Οικονομικής Αυτοτέλειας των Ο.Τ.Α. (εφεξής Παρατηρητήριο) του άρθρου 4 του ν. 4111/2013 (Α' 18), να παράσχει τη γνώμη του επ' αυτού, με βάση κριτήρια που καθορίζονται με απόφασή του, με σκοπό την επίτευξη ρεαλιστικών και ισοσκελισμένων προϋπολογισμών. Με τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, η οποία κοινοποιείται στους δήμους, στις αρμόδιες για την εποπτεία τους Αρχές και στους Υπουργούς Εσωτερικών και Οικονομικών προσδιορίζονται οι δήμοι που:

α) έχουν καταρτίσει μη ρεαλιστικά σχέδια προϋπολογισμών,

β) έχουν παραβεί τις οδηγίες κατάρτισης των προϋπολογισμών που παρασχέθηκαν με την κοινή υπουργική απόφαση της παραγράφου 1 του παρόντος και

γ) δεν έχουν ενσωματώσει το σχέδιο του προϋπολογισμού τους στην ηλεκτρονική βάση δεδομένων του Υπουργείου Εσωτερικών εντός της προβλεπόμενης προθεσμίας. Στη γνώμη περιλαμβάνονται και τα ποσά που η οικονομική επιτροπή εκάστου δήμου είναι

αναγκαίο να εγγράψει σε επιμέρους κωδικούς ή ομάδες κωδικών αριθμών του σχεδίου του προϋπολογισμού, ώστε αυτός να καταστεί ρεαλιστικός.

Το Υπουργείο Εσωτερικών παρέχει οδηγίες για την ανάλογη διαμόρφωση του σχεδίου του προϋπολογισμού, το οποίο υποβάλλεται από την οικονομική επιτροπή στο δημοτικό συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση το αργότερο έως το τέλος Οκτωβρίου και υποχρεωτικά συνοδεύεται από τη γνώμη του Παρατηρητηρίου, τις οδηγίες του Υπουργείου Εσωτερικών, καθώς και από αιτιολογική έκθεση, στην οποία παρουσιάζονται οι τυχόν προσαρμογές που επήλθαν στο σχέδιο του προϋπολογισμού.

Εφόσον έχουν μεταβιβασθεί στους προέδρους ή στα συμβούλια των δημοτικών κοινοτήτων συγκεκριμένες, αποφασιστικού χαρακτήρα, αρμοδιότητες, κατ' εφαρμογή του άρθρου 84 παρ. 2 του Ν 3852/2010 όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 86 του Ν. 4555/18, πριν την έναρξη των παραπάνω διαδικασιών ακολουθούνται οι διαδικασίες του άρθρου 86 του Ν. 3852/2010. Στην περίπτωση του Δήμου μας δεν μεταβιβάστηκαν τέτοιες αρμοδιότητες και δεν απαιτούνται οι διαδικασίες του άρθρου 86 του ν. 3852/10.

ε) ο προϋπολογισμός έχει καταρτιστεί με βάση τις οδηγίες που παρέχονται ετησίως με την κοινή απόφαση των Υπουργών Οικονομικών και Εσωτερικών και κατόπιν αιτιολογημένης εισήγησης της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, για το εκτιμώμενο ύψος εσόδων και ιδίως των ιδίων εσόδων, σύμφωνα με τις οδηγίες αυτές και εφόσον απαιτείται το αναμορφώνει αναλόγως και καταρτίζει το σχέδιο του προϋπολογισμού.

Βάσει της παρ. 9 του άρθρου 77 του Ν.4172/13 ορίζεται η δυνατότητα της Δημοτικής Επιτροπής κατάθεσης εναλλακτικών προτάσεων επί της σύνταξης του σχεδίου του Π/Υ είτε στο Δημοτικό Συμβούλιο κατά την πρώτη συζήτηση και ψήφιση του Π/Υ. Οι εναλλακτικές προτάσεις συντάσσονται από τις προτείνουσες παρατάξεις ή τους προτείνοντες συμβούλους, συνοδεύονται από αιτιολογική έκθεση και εισήγηση της οικονομικής υπηρεσίας του δήμου, συζητούνται διακριτά και τίθενται σε ψηφοφορία κατά την ίδια συνεδρίαση που συζητείται το σχέδιο που έχει υποβληθεί από την Δημοτική επιτροπή. Σε περίπτωση που τροποποιηθούν ΚΑ εσόδων και ΚΑ δαπανών, θα πρέπει να διασφαλίζεται πάντοτε η ισοσκελίση τουλάχιστον του προϋπολογισμού, σύμφωνα με τα οριζόμενα στην παράγραφο 2 του άρθρου 77. Κατά τη σύνταξη των προτάσεων από τις ενδιαφερόμενες παρατάξεις, οι αρμόδιες υπηρεσίες του δήμου παρέχουν κάθε σχετικό στοιχείο. Η πρόταση που συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου συνιστά και την εγκεκριμένη εγγραφή πίστωσης του προς ψήφιση προϋπολογισμού. Αν καμία πρόταση δεν συγκεντρώνει την απόλυτη πλειοψηφία των παρόντων μελών του δημοτικού συμβουλίου, τότε η ψηφοφορία επαναλαμβάνεται μεταξύ των δύο πρώτων σε ψήφους προτάσεων.

Σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 77 παρ.2 του Ν.4172/13 μαζί με το σχέδιο του προϋπολογισμού, υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο κάθε Δήμου αιτιολογική έκθεση στην οποία δικαιολογείται, με συγκεκριμένα στοιχεία, η πηγή προέλευσης κάθε πίστωσης, το ύψος της και οι λόγοι που υπαγόρευαν τις τυχόν αυξομειώσεις της σε σχέση με τις αντίστοιχες πιστώσεις του προηγούμενου έτους.

ΚΕΦΑΛΑΙΟ 3^ο : Προϋπολογισμός 2026 και ΠΔ 54/2018

Τι αλλάζει στον Π-Υ 2026 σε σχέση με τους προϋπολογισμούς των περασμένων ετών.

Εφαρμογή Π.Δ. 54/2018 –Τι προβλέπει

Με το ΠΔ 54/2018, ο προϋπολογισμός αποκτά νέα δομή και φιλοσοφία, πλήρως εναρμονισμένη με το Ενιαίο Λογιστικό Σχέδιο και τη δεδουλευμένη βάση καταγραφής.

Βασικές αλλαγές στη δομή και τη λογική του προϋπολογισμού

➤ **Ενοποίηση προϋπολογισμού και λογιστικής:**

Ο προϋπολογισμός συνδέεται άμεσα με τους λογαριασμούς του Λογιστικού Σχεδίου κάθε πίστωση αντιστοιχεί σε συγκεκριμένο λογαριασμό εσόδου ή εξόδου του Λογιστικού Σχεδίου.

➤ **Νέα ταξινόμηση εσόδων και εξόδων:**

Τα ποσά δεν ομαδοποιούνται μόνο ανά είδος (όπως στους ΚΑΕ), αλλά και:

- ανά διοικητική ενότητα ή υπηρεσία,
- ανά λειτουργία ή δραστηριότητα (ανταποδοτική, γενική, επενδυτική),
- ανά πηγή χρηματοδότησης (ίδιοι πόροι, επιχορηγήσεις, ΠΔΕ κ.λπ.).

➤ **Κατάργηση της λογικής των ΚΑΕ:**

Οι Κωδικοί Αριθμοί Εσόδων και Εξόδων αντικαθίστανται από λογιστικούς λογαριασμούς και διοικητικούς κωδικούς, επιτρέποντας απευθείας σύνδεση με τη λογιστική παρακολούθηση.

➤ **Προγραμματικός χαρακτήρας:**

Ο προϋπολογισμός δεν είναι απλώς νομικό εργαλείο έγκρισης δαπανών, αλλά μηχανισμός προγραμματισμού και αξιολόγησης οικονομικής απόδοσης, ιδιαίτερα με τη διαμόρφωση του Πολυετούς Δημοσιονομικού Προγραμματισμού (ΠΔΠ), το οποίο έχει στόχο τη σύνδεση ετήσιου και μεσοπρόθεσμου σχεδιασμού.

➤ **Αλλαγές στη δομή του προϋπολογισμού των Δήμων:**

Οι κυριότερες αλλαγές που γίνονται στη δομή είναι:

- Ακολουθείται το σχέδιο λογαριασμών των ομάδων 1-5 της οικονομικής ταξινόμησης του ΠΔ 54/18.
- Καταργείται η ξεχωριστή ομάδα «εσόδων προηγούμενων ετών»· τα βεβαιωθέντα αλλά μη εισπραχθέντα ποσά ενσωματώνονται στους ΑΛΕ των ετήσιων εσόδων.
- Αντίστοιχα ενσωματώνονται στους ΑΛΕ των ετήσιων εξόδων οι υποχρεώσεις που παρέμειναν ανεξόφλητες από προηγούμενα έτη.
- Καταργείται η ομάδα των προβλέψεων μη είσπραξης (85) και ενσωματώνονται στον υπολογισμό των εσόδων.
- Τα χρηματικά διαθέσιμα (ταμειακά υπόλοιπα) δεν αποτελούν πλέον κατηγορία εσόδου, αλλά χρησιμοποιούνται ως στοιχείο ισοσκέλισης κατά τη σύνταξη του προϋπολογισμού (κάλυψη της τυχόν αρνητικής διαφοράς μεταξύ εσόδων και δαπανών).

➤ **Οικονομική ταξινόμηση αφορά:**

Η ταξινόμηση ακολουθεί συγκεκριμένο **κωδικολόγιο (ΑΛΕ)** ο π/υ υποβάλλεται στον **5ο βαθμό**, με εξαίρεση τη μισθοδοσία η οποία θα υποβάλλεται στον 6ο βαθμό. (ΚΥΑ 41522/25, ΚΥΑ 45253/25)

➤ **Διοικητική ταξινόμηση αφορά την ταξινόμηση σε υπηρεσίες**

00 ΓΕΝΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ Χ10 ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΕΣ ΚΑΙ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
15 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΜΟΥ ΚΑΙ ΑΘΛΗΤΙΣΜΟΥ Χ20 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ
ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ
25 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΥΔΡΕΥΣΗΣ, ΑΡΔΕΥΣΗΣ ΚΑΙ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ
30 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΕΡΓΩΝ
35 ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΠΡΑΣΙΝΟΥ

40 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΑΣ

45 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΝΕΚΡΟΤΑΦΕΙΩΝ

50 ΔΗΜΟΤΙΚΗ ΑΣΤΥΝΟΜΙΑ

55 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΚΟΙΝΩΝΙΚΗΣ ΠΟΛΙΤΙΚΗΣ Χ60 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ ΣΤΑ ΖΩΑ ΣΥΝΤΡΟΦΙΑΣ

65 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ ΣΤΗΝ ΠΟΛΙΤΙΚΗ ΠΡΟΣΤΑΣΙΑ

70 ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΠΟΥ ΑΦΟΡΑ ΣΤΙΣ ΣΧΟΛΙΚΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ

90 ΛΟΙΠΕΣ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ

Η κατανομή εσόδων και δαπανών γίνεται ανά υπηρεσία και πηγή χρηματοδότησης

➤ **Ανάλυση σε πηγές χρηματοδότησης**

- $X=0$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στον τακτικό προϋπολογισμό.
- $X=1$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στο Εθνικό Σκέλος του ΠΔΕ.
- Το $X=2$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στο Συγχρηματοδοτούμενο Σκέλος του ΠΔΕ.
- Το $X=3$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στο Ταμείο Ανάκαμψης (ΤΑΑ).
- Το $X=4$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στο Πράσινο Ταμείο.
- Το $X=5$, όταν το έσοδο ή το έξοδο αφορά στα Προγράμματα Φιλόδημος Ι, Αντώνης Τρίτσης και άλλα συναφή προγράμματα.

Όλα τα παραπάνω διαμορφώνουν τον νέο τύπο προϋπολογισμού που θα ισχύει στο εξής. Για την κατάρτιση του Π-Υ 2026 θα ληφθούν υπόψη και τα κάτωθι στοιχεία:

- Οι προτάσεις των υπηρεσιών του δήμου στο πλαίσιο της προετοιμασίας για την κατάρτιση του προϋπολογισμού
- Το τεχνικό πρόγραμμα του δήμου
- Η υπ' αριθ. 62038/05.09.2019 (ΦΕΚ 3440/11.09.2019 τεύχος Β') απόφαση του ΥΠ.ΕΣ. για τη σύσταση πάγιας προκαταβολής στις δημοτικές κοινότητες
- οι αποφάσεις του Δημοτικού συμβουλίου περί καθορισμού του ύψους των δημοτικών τελών για το έτος 2026.
- Ο πίνακας ταμειακών διαθεσίμων 31/12/2025, όπως εμφανίζεται κατωτέρω:

ΧΡΗΜΑΤΙΚΑ ΔΙΑΘΕΣΙΜΑ ΠΡΟΕΡΧΟΜΕΝΑ ΑΠΟ:	ΠΟΣΟΥ 31.12.2025 (€)
1. ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΠΕΝΔΥΣΕΩΝ (ΕΘΝΙΚΟ ΚΑΙ ΣΥΓΧΡΗΜΑΤΟΔΟΤΟΥΜΕΝΟ)	315.399,58
2. ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΑΚΑΜΨΗΣ ΚΑΙ ΑΝΘΕΚΤΙΚΟΤΗΤΑΣ	10.051,73
3. ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	65.637,75
4. ΤΕΛΗ ΥΔΡΕΥΣΗΣ - ΑΡΔΕΥΣΗΣ - ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	0,00
5. ΛΟΙΠΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	1.423.270,73
6. ΑΝΕΙΔΙΚΕΥΤΑ ΕΣΟΔΑ	3.048.420,09
ΣΥΝΟΛΙΚΟ ΠΟΣΟ =	4.862.779,88

Λαμβάνοντας υπόψη όλα τα παραπάνω πρέπει να προβείτε στη σύνταξη του σχεδίου προϋπολογισμού του Δήμου Ναυπακτίας για το 2026 και στη συνέχεια να το υποβάλλεται στο Δημοτικό Συμβούλιο προς συζήτηση και ψήφιση.»

Επίσης ο πρόεδρος ενημέρωσε ότι καμία δημοτική παράταξη δεν διατύπωσε εναλλακτική πρόταση σύμφωνα με τις παρ.8 & παρ.9 άρθρου 77 του Ν.4172/2013, όπως αντικαταστάθηκε με το άρθρο 189 του Ν.4555/18 και τροποποιήθηκε με την περίπτ. α' και αντικαταστάθηκε εν νέου με την περίπτ. β' της παρ.1 του άρθρου 12 του Ν.4623/2019, και του άρθρου 74Α παρ.1 ν.3852/10, όπως προστέθηκε από το άρθρο 9 του Ν.5056/23, και της εγκυκλίου ΥΠ.ΕΣ εγκ.108/72349/16-10-2019.

Οι δημοτικοί σύμβουλοι και μέλη της Δημοτικής Επιτροπής κ. Γεώργιος Γούλας και κ. Κωνσταντόπουλος Ανδρέας απείχαν από την ψηφοφορία με τη δήλωση «παρών» (άρθρο 6 του ν.5056/23, Αριθμός Εγκυκλίου:98 Α.Π.:8182/26.01.2024 & Αριθμός Εγκυκλίου: 375 Α.Π.:39167/02-06-2022).

Η Δημοτική Επιτροπή μετά από διαλογική συζήτηση και αφού έλαβε υπόψη της τα παραπάνω,

ΑΠΟΦΑΣΙΖΕΙ ΟΜΟΦΩΝΑ

Εισηγείται προς το Δημοτικό Συμβούλιο την κατάρτιση και ψήφιση του σχεδίου Προϋπολογισμού Εσόδων – Εξόδων οικονομικού έτους 2026 καθώς και του Πολυετούς Δημοσιονομικού Προγραμματισμού 2026 του Δήμου Ναυπακτίας, ο οποίος αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της παρούσας απόφασης.

Η απόφαση αυτή έλαβε αριθμό 71 / 2026.

Οπότε συντάχθηκε το πρακτικό αυτό και υπογράφεται όπως πιο κάτω:

Ο Πρόεδρος
Υπογραφή

Η γραμματέας
Υπογραφή

Τα μέλη
Υπογραφές

Ακριβές αντίγραφο
Ναύπακτος 25-02-2026

Η Προϊσταμένη του τμήματος ΤΥΠΟ

Σταυρούλα-Μαρία Χωραφά

**ΑΝΑΛΥΣΗ – ΠΑΡΟΥΣΙΑΣΗ ΤΟΥ ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ -
ΕΞΟΔΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΤΟΥΣ 2026 καθώς και του Πολυετούς
Δημοσιονομικού Προγραμματισμού 2026**

Προϋπολογισμός
ΕΣΟΔΩΝ

Οικονομικού Έτους

2026

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.1	Έσοδα	9.932.667,17	9.723.858,12	13.227.513,26	8.871.991,61
000.11	Φόροι	574.870,47	648.173,81	774.372,43	628.525,24
000.111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	90.050,00	95.446,98	94.805,85	122.780,24
000.11104	Φόροι με μορφή χαρτοσήμου	0,00	81,78	1.007,89	40,93
000.1110489	Λοιπά τέλη χαρτοσήμου	0,00	81,78	1.007,89	40,93
000.1110489.002	Χ/μο & ογα διαφορων περιπτωσεων (ενοικίων κ.λ.π) Ποε	0,00	81,78	1.007,89	40,93
000.11108	Λοιποί φόροι επί συγκεκριμένων υπηρεσιών	90.050,00	95.365,20	93.797,96	122.739,31
000.1110828	Δημοτικό τέλος διαμονής παρεπιδημούντων	14.500,00	17.307,79	8.038,59	15.528,64
000.1110828.001	Τέλος διαμονής παρεπιδημούντων (άρθρο 6 Ν 1080/80, άρθρο 27 παρ. 10 Ν 2130/93)	14.500,00	17.268,20	8.000,00	15.490,40
000.1110828.002	Τακτικά έσοδα από των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών Ποε	0,00	39,59	38,59	38,24
000.1110829	Δημοτικό τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εσπιατορίων και συναφών καταστημάτων	75.550,00	78.057,41	85.759,37	107.210,67
000.1110829.001	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εσπιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97)	75.000,00	77.125,38	55.000,00	106.455,10
000.1110829.002	Τακτικά έσοδα από των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών Ποε	550,00	932,03	30.759,37	755,57
000.113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας	402.400,00	468.403,76	599.429,17	420.846,93
000.11301	Τακτικοί φόροι επί της ιδιοκτησίας ακίνητης περιουσίας	402.400,00	468.403,76	599.429,17	420.846,93
000.1130106	Δημοτικό Τέλος Ακίνητης Περιουσίας (ΤΑΠ)	402.400,00	468.403,76	599.429,17	420.846,93
000.1130106.001	Εσοδα ΤΑΠ από ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα	178.350,00	270.577,41	175.000,00	205.575,27
000.1130106.002	Εσοδα ΤΑΠ από μη ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα	114.500,00	86.224,04	125.000,00	114.500,29
000.1130106.003	Εσοδα ΤΑΠ Ν. 2130/93	67.050,00	67.050,00	56.320,00	67.050,00
000.1130106.004	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας ηλεκτροδοτουμένων Ποε	500,00	217,29	3.672,18	276,70
000.1130106.005	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας μη ηλεκτροδοτουμένων Ποε	42.000,00	44.335,02	239.436,99	33.444,67
000.114	Λοιποί φόροι επί παραγωγής	82.420,47	84.323,07	80.137,41	84.898,07
000.11401	Επιχειρηματικές και επαγγελματικές άδειες	2.500,00	4.305,00	4.500,00	4.880,00
000.1140189	Λοιπές επιχειρηματικές και επαγγελματικές άδειες	2.500,00	4.305,00	4.500,00	4.880,00
000.11409	Διάφοροι άλλοι φόροι επί παραγωγής	79.920,47	80.018,07	75.637,41	80.018,07
000.1140918	Δημοτικά τέλη διαφήμισης	79.920,47	80.018,07	75.637,41	80.018,07
000.13	Μεταβιβάσεις	8.197.221,70	7.685.351,61	9.297.188,48	7.046.219,06
000.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	6.370.401,60	7.019.655,11	8.212.465,11	6.452.330,97
000.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	6.370.401,60	6.969.175,43	7.001.422,38	6.425.714,22
000.1310101	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών	6.370.401,60	6.969.175,43	6.965.772,38	5.919.845,30
000.1310114	Επιχορηγήσεις για δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας	0,00	0,00	35.650,00	505.868,92
000.1310114.001	Εκλογική αποζημίωση	0,00	0,00	35.650,00	35.650,00
000.1310114.006	επιχορηγηση για το προγραμμα αναπτυξη ανθρωπινου δυναμικου εκπαιδευση κ δια βιου μαθηση - ΕΣΠΑ 2014-2020	0,00	0,00	0,00	469.135,85
000.1310114.007	επιχορηγηση προγραμματος κοινωφελους. εργασ. (ΠΟΕ)	0,00	0,00	0,00	1.083,07
000.13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	0,00	50.479,68	1.211.042,73	26.616,75

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.1310402	Μεταβιβάσεις από δημοτικές επιχειρήσεις	0,00	50.479,68	1.211.042,73	26.616,75
000.1310402.001	Μεταβιβάσεις από δημοτικές επιχειρήσεις	0,00	0,00	0,00	26.616,75
000.1310402.002	Εσοδα από βεβαίωση εγγυησεων δανείου ΔΕΥΑΝ	0,00	50.479,68	1.210.954,41	0,00
000.1310402.003	Έσοδα από ΔΕΥΑΝ λόγω μη καταβολής ίδιας συμμετοχής για την εκτέλεση του έργου αστική ανάπλαση ιστορικού κέντρου Ναυπάκτου (ΑΔΣ 365/2017)	0,00	0,00	88,32	0,00
000.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	817.227,60	665.696,50	854.525,25	578.208,09
000.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	817.227,60	665.696,50	854.525,25	578.208,09
000.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	259.767,60	108.236,50	297.065,25	20.748,09
000.1340101.030	εφαρμογή κυκλικής οικονομίας στην Ελλάδα όπως περιγράφεται στο συμφωνητικό επιχορήγησης LIFE-IP CEI GREECE - LIFE 18 IPE/GR/000013	259.767,60	108.236,50	0,00	20.748,09
000.1340101.039	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΓΡ. LEADER ΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΓΑΡ.ΕΡΓΩΝ μέσω άλλης πηγής χρημ-σης (ΣΑΤΑ)	0,00	0,00	286.980,00	0,00
000.1340101.041	έσοδα ΠΔΕ για πληρωμή λογαριασμών έργων μέσω άλλης πηγής χρηματοδότησης (ΣΑΤΑ)	0,00	0,00	10.085,25	0,00
000.1340107	ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες	557.460,00	557.460,00	557.460,00	557.460,00
000.139	Λοιπές κεφαλαιακές μεταβιβάσεις	1.009.592,50	0,00	230.198,12	15.680,00
000.13904	Έσοδα από δωρεές	1.009.592,50	0,00	230.198,12	15.680,00
000.1390401	Έσοδα από κληρονομίες, κληροδοσίες	1.009.592,50	0,00	230.198,12	0,00
000.1390489	Λοιπά έσοδα από δωρεές	0,00	0,00	0,00	15.680,00
000.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	275.000,00	328.162,57	1.123.163,22	340.995,47
000.141	Πωλήσεις αγαθών	10.000,00	11.598,92	10.000,00	19.784,98
000.14101	Πωλήσεις αγαθών	10.000,00	11.598,92	10.000,00	19.784,98
000.1410102	Έσοδα από πώληση προϊόντων	10.000,00	10.851,73	10.000,00	9.185,15
000.1410189	Λοιπές πωλήσεις αγαθών	0,00	747,19	0,00	10.599,83
000.142	Παροχή υπηρεσιών	5.000,00	12.553,91	12.500,00	12.514,95
000.14209	Λοιπές παρεχόμενες υπηρεσίες	5.000,00	12.553,91	12.500,00	12.514,95
000.1420989	Έσοδα από την παροχή λοιπών υπηρεσιών	5.000,00	12.553,91	12.500,00	12.514,95
000.1420989.007	Εσοδα απο δημοσίευση προκηρυξεων έργων (εφημεριδων	5.000,00	12.553,91	12.500,00	12.514,95
000.143	Μισθώματα	260.000,00	304.009,74	1.100.663,22	308.695,54
000.14301	Μισθώματα κτιρίων και υποδομών	28.500,00	70.070,97	851.542,49	78.460,38
000.1430103	Μισθώματα λοιπών κτιρίων	0,00	0,00	0,00	0,00
000.1430189	Λοιπά μισθώματα κτιρίων και υποδομών	28.500,00	70.070,97	851.542,49	78.460,38
000.1430189.001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	11.500,00	52.596,42	60.500,00	56.773,57
000.1430189.002	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΠΕΡΙΠΤΕΡΩΝ	15.500,00	13.992,00	16.500,00	18.096,00
000.1430189.003	Λοιπά μισθώματα κτιρίων και υποδομών Ποε	1.500,00	3.482,55	774.542,49	3.590,81
000.14309	Λοιπά μισθώματα	231.500,00	233.938,77	249.120,73	230.235,16
000.1430906	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανήγυρες, παζάρια κ.λπ.	216.000,00	216.209,00	215.740,00	215.740,00
000.1430907	Δημοτικό τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων	15.000,00	16.457,38	16.893,15	14.059,20
000.1430907.001	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	15.000,00	16.336,54	15.000,00	13.779,73
000.1430907.002	Εσοδα από χρήση κοινοχρηστων χωρων Π.Ο.Ε	0,00	120,84	1.893,15	279,47

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.1430908	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών	500,00	1.272,39	16.487,58	435,96
000.1430908.001	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών (άρθρο 23 του ν. 4849/2021)	0,00	0,00	0,00	0,00
000.1430908.002	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών Ποε	500,00	1.272,39	16.487,58	435,96
000.15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	885.575,00	1.062.170,13	2.032.789,13	856.251,84
000.151	Τόκοι	0,00	120.765,54	87.000,00	100.134,25
000.15101	Τόκοι καταθέσεων	0,00	120.765,54	87.000,00	100.134,25
000.1510101	Τόκοι καταθέσεων στο Ελληνικό Δημόσιο	0,00	120.765,54	87.000,00	100.134,25
000.153	Ενοίκια φυσικών πόρων	35.075,00	278,34	13.052,59	297,92
000.15302	Ενοίκια γης	35.075,00	278,34	13.052,59	297,92
000.1530201	Ενοίκια καλλιεργήσιμης γης	35.075,00	0,00	0,00	0,00
000.1530204	Ενοίκια βοσκήσιμων εκτάσεων	0,00	278,34	13.052,59	297,92
000.1530204.002	Ενοίκια βοσκήσιμων εκτάσεων Ποε	0,00	278,34	13.052,59	297,92
000.156	Πρόστιμα, ποινές και καταλογισμοί	490.500,00	555.205,24	1.421.457,76	342.063,85
000.15601	Φορολογικά πρόστιμα και προσαυξήσεις	125.000,00	166.813,68	51.948,00	98.349,32
000.1560101	Προσαυξήσεις, πρόστιμα και χρηματικές ποινές σε φορολογικά έσοδα	125.000,00	166.813,68	51.948,00	98.349,32
000.15609	Λοιπά πρόστιμα	365.500,00	388.391,56	1.369.509,76	243.714,53
000.1560901	Πρόστιμα για αυθαίρετα κτίσματα	0,00	379,61	0,00	0,00
000.1560912	Πρόστιμα για τροχαίες παραβάσεις	200.000,00	218.904,01	1.041.576,85	138.451,51
000.1560912.001	Προστιμα Κ.Ο.Κ του ΝΔ 805/71 και του ΑΝ 170/67	80.000,00	53.974,30	80.000,00	30.306,20
000.1560912.002	Προστιμα από παραβάσεις ΚΟΚ Ποε	120.000,00	164.929,71	961.576,85	108.145,31
000.1560989	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές	165.500,00	169.107,94	327.932,91	105.263,02
000.1560989.001	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές (ποινικά)	162.000,00	164.785,66	56.500,00	98.042,00
000.1560989.002	Εσοδα από προστιμα & προσαυξησεις Ποε	3.500,00	4.322,28	271.432,91	7.221,02
000.157	Λοιπές επιδοτήσεις επί παραγωγής	325.000,00	306.749,66	410.820,00	375.521,67
000.15701	Λοιπές επιδοτήσεις επί παραγωγής	325.000,00	306.749,66	410.820,00	375.521,67
000.1570101	Έσοδα από επιδοτήσεις για απασχόληση εργαζόμενων	325.000,00	306.749,66	410.820,00	375.521,67
000.159	Επιστροφές δαπανών	35.000,00	79.171,35	100.458,78	38.234,15
000.15901	Επιστροφές αποδοχών	10.000,00	7.701,18	11.000,00	2.544,56
000.1590189	Λοιπές επιστροφές αποδοχών	10.000,00	7.701,18	11.000,00	2.544,56
000.15907	Επιστροφές λοιπών δαπανών	25.000,00	71.470,17	89.458,78	35.689,59
000.1590789	Λοιπές επιστροφές ποσών	25.000,00	71.470,17	89.458,78	35.689,59
000.1590789.001	Λοιπές επιστροφές ποσών	25.000,00	71.470,17	89.458,78	35.689,59
000.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	0,00	0,00	6.552,00	0,00
000.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	6.552,00	0,00
000.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	0,00	6.552,00	0,00
000.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	0,00	6.552,00	0,00
000.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	0,00	6.552,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.3120989.001	Προμήθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης (στόρια)	0,00	0,00	6.552,00	0,00
000.4	Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	5.000,00	16.568,64	10.000,00	138,80
000.45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	0,00	16.395,04	0,00	0,00
000.453	Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	16.395,04	0,00	0,00
000.45309	Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	16.395,04	0,00	0,00
000.4530989	Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	16.395,04	0,00	0,00
000.49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	5.000,00	173,60	10.000,00	138,80
000.492	Λοιπές προκαταβολές	5.000,00	173,60	10.000,00	138,80
000.49202	Προκαταβολές σε δημόσιους διαχειριστές	5.000,00	173,60	10.000,00	138,80
000.4920201	Προκαταβολές σε διαχειριστές Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής	0,00	173,60	0,00	138,80
000.4920202	Πάγιες προκαταβολές	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.4920202.092	Πάγια προκαταβολή	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.5	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	3.145.200,00	2.785.946,00	3.422.759,11	2.732.283,92
000.59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	3.145.200,00	2.785.946,00	3.422.759,11	2.732.283,92
000.593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	3.145.200,00	2.785.946,00	3.422.759,11	2.732.283,92
000.59301	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις φόρων	635.000,00	576.283,99	716.500,00	561.481,37
000.5930101	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	360.000,00	349.541,60	378.000,00	326.409,04
000.5930102	Φόροι και ψηφιακό τέλος συναλλαγής αιρετών των ΟΤΑ	35.000,00	30.025,28	38.000,00	26.100,98
000.5930103	Φόροι εργοληπτών	85.000,00	0,00	0,00	0,00
000.5930105	Φόροι κατά την προμήθεια αγαθών και παροχής υπηρεσιών από φορείς της Γενικής Κυβέρνησης	135.000,00	196.717,11	300.000,00	208.971,35
000.5930106	Ψηφιακό τέλος συναλλαγής	0,00	0,00	500,00	0,00
000.5930189	Λοιποί φόροι	20.000,00	0,00	0,00	0,00
000.59302	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.110.595,74	2.537.910,00	2.123.956,04
000.5930201	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.110.595,74	2.537.910,00	2.123.956,04
000.59309	Λοιπές υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	74.050,00	99.066,27	168.349,11	46.846,51
000.5930907	Κρατήσεις στις αποδοχές προσωπικού για την εξόφληση δανείων τραπεζών	45.000,00	34.004,12	60.000,00	35.021,24
000.5930908	Είσπραξη υπέρ τρίτων ποσοστού από το τέλος λαϊκών αγορών	950,00	499,44	950,00	299,10
000.5930908.002	Είσπραξη ποσοστού 25% από το τέλος λαϊκών αγορών υπέρ περιφέρειας (παρ. 2β του άρθρου 23 του ν. 4849/2021)	950,00	499,44	950,00	299,10
000.5930989	Λοιπές υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	28.100,00	64.562,71	107.399,11	11.526,17
000.5930989.001	αποδοση ποσου στον συλλογο εργαζομενων	0,00	0,00	0,00	0,00
000.5930989.003	Λοιπές κρατήσεις υπερ τρίτων	5.000,00	4.924,50	15.500,00	2.775,00
000.5930989.004	Κατασχεση- κρατηση υπερ δημου	5.000,00	2.714,60	10.000,00	581,70
000.5930989.005	ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΧΕΣΗ ΕΙΣ ΧΕΙΡΑΣ ΤΡΙΤΩΝ	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
000.5930989.006	Ποινικες ρητρες υπερ Δημου & λοιπων φορεων	2.500,00	0,00	2.800,00	0,00
000.5930989.007	επιστροφη ποσου από ΕΑΠ υπερ συλλογου εργαζομενων	2.600,00	4.924,50	2.600,00	2.775,00
000.5930989.008	επιχορηγηση για την καλυψη δαπανων παροχης υπηρεσιων ναυαγοσωστικης καλυψης σε οργανωμενες η μη παραλιες	0,00	51.596,53	51.596,53	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.5930989.009	έσοδο ΔΕΥΑΝ για απόδοση (εκ παραδρομής κατάθεση στο Δήμο από την Δ.Ο.Υ Αγρινίου)	0,00	402,58	402,58	0,00
000.5930989.010	ΚΡΑΤ. ΥΠΕΡ ΝΕΑΣ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ-Ν.4912/2022	6.000,00	0,00	10.000,00	3.570,58
000.5930989.011	ΚΡΑΤ.ΥΠΕΡ ΣΩΜΑΤΕΙΟΥ ΕΡΓΑΖΟΜ. ΚΕΠ ΝΟΤΙΟΔΥΤ. ΕΛΛΑΔΟΣ	1.000,00	0,00	2.000,00	264,00
000.5930989.012	ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΕΞΕΤΑΣΗΣ ΠΡΟΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΣΦΥΓΩΝ-ΑΕΠΠ	2.000,00	0,00	4.000,00	466,98
000.5930989.013	Χαρτοσημο & Ογα 3,2 % επι του 0,10 των δημ. Συμβ	500,00	0,00	500,00	178,35
000.5930989.014	ΚΡΑΤΗΣΗ ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ	500,00	0,00	5.000,00	914,56
010.1	Έσοδα	98.000,00	910,03	33.136,16	2.260,41
010.11	Φόροι	0,00	909,94	3.500,00	2.258,11
010.119	Λοιποί τρέχοντες φόροι	0,00	909,94	3.500,00	2.258,11
010.11909	Διάφοροι άλλοι τρέχοντες φόροι	0,00	909,94	3.500,00	2.258,11
010.1190989	Διάφοροι άλλοι τρέχοντες φόροι	0,00	909,94	3.500,00	2.258,11
010.15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	98.000,00	0,09	29.636,16	2,30
010.151	Τόκοι	98.000,00	0,00	0,00	0,00
010.15101	Τόκοι καταθέσεων	98.000,00	0,00	0,00	0,00
010.1510102	Τόκοι καταθέσεων στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων	78.000,00	0,00	0,00	0,00
010.1510103	Τόκοι καταθέσεων στην Τράπεζα της Ελλάδος	20.000,00	0,00	0,00	0,00
010.159	Επιστροφές δαπανών	0,00	0,09	29.636,16	2,30
010.15907	Επιστροφές λοιπών δαπανών	0,00	0,09	29.636,16	2,30
010.1590789	Λοιπές επιστροφές ποσών	0,00	0,09	29.636,16	2,30
010.1590789.003	Αχρεωστητως καταβληθεντα ποσα σε προσωπικο του Δημου	0,00	0,09	29.636,16	2,30
015.1	Έσοδα	1.000,00	63.773,42	3.000,00	13.921,00
015.13	Μεταβιβάσεις	0,00	60.053,42	0,00	0,00
015.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	0,00	60.053,42	0,00	0,00
015.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	0,00	60.053,42	0,00	0,00
015.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	0,00	60.053,42	0,00	0,00
015.1340101.029	δημιουργια και εξοπλισμος ψηφιακου κεντρου εμβαπτισμενης πραγματικότητας της Ναυμαχίας Ναυπακτου	0,00	60.053,42	0,00	0,00
015.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	1.000,00	3.720,00	3.000,00	13.921,00
015.142	Παροχή υπηρεσιών	1.000,00	3.720,00	3.000,00	13.921,00
015.14209	Λοιπές παρεχόμενες υπηρεσίες	1.000,00	3.720,00	3.000,00	13.921,00
015.1420989	Έσοδα από την παροχή λοιπών υπηρεσιών	1.000,00	3.720,00	3.000,00	13.921,00
015.1420989.005	Εισφορά Παπαχαραλάμπειου Ιδρύματος για Φιλαρμονική Δήμου	0,00	700,00	0,00	200,00
015.1420989.006	Εσοδα προγράμματος μαζικού αθλητισμού	1.000,00	3.020,00	3.000,00	13.721,00
020.1	Έσοδα	3.933.744,55	3.616.731,80	3.880.336,85	3.498.641,28
020.11	Φόροι	3.752.374,00	3.420.254,59	3.683.681,88	3.206.418,63
020.111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00
020.11108	Λοιποί φόροι επί συγκεκριμένων υπηρεσιών	0,00	0,00	0,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Ετος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
020.1110829	Δημοτικό τέλος επί των ακαθάριστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων	0,00	0,00	0,00	0,00
020.1110829.001	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εστιατορίων και συναφών καταστημάτων (άρθρο 20 Ν 2539/97)	0,00	0,00	0,00	0,00
020.113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας	3.752.374,00	3.420.254,59	3.683.681,88	3.206.418,63
020.11301	Τακτικοί φόροι επί της ιδιοκτησίας ακίνητης περιουσίας	3.752.374,00	3.420.254,59	3.683.681,88	3.206.418,63
020.1130105	Τέλη καθαριότητας και φωτισμού	3.752.374,00	3.420.254,59	3.683.681,88	3.206.418,63
020.1130105.001	Τέλος καθαριότητας και φωτισμού (άρθρο 25 Ν 1828/89)	3.720.374,00	3.387.791,29	3.389.450,00	3.181.718,34
020.1130105.002	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	32.000,00	32.463,30	294.231,88	24.700,29
020.13	Μεταβιβάσεις	179.370,55	195.106,96	195.154,97	291.334,35
020.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	179.370,55	195.106,96	195.154,97	291.334,35
020.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	179.370,55	195.106,96	195.154,97	291.334,35
020.1310108	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	179.370,55	195.106,96	195.154,97	291.334,35
020.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
020.143	Μισθώματα	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
020.14309	Λοιπά μισθώματα	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
020.1430908	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
020.1430908.001	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών (άρθρο 23 του ν. 4849/2021)	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
030.1	Έσοδα	435.300,00	449.012,43	657.232,36	215.775,09
030.11	Φόροι	435.300,00	390.221,43	495.000,00	11.227,24
030.111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	418.300,00	365.590,52	485.000,00	0,00
030.11109	Λοιποί φόροι επί αγαθών	418.300,00	365.590,52	485.000,00	0,00
030.1110907	Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας	418.300,00	365.590,52	485.000,00	0,00
030.114	Λοιποί φόροι επί παραγωγής	17.000,00	24.630,91	10.000,00	11.227,24
030.11409	Διάφοροι άλλοι φόροι επί παραγωγής	17.000,00	24.630,91	10.000,00	11.227,24
030.1140915	Τέλος αδειών οικοδομών	17.000,00	24.630,91	10.000,00	11.227,24
030.13	Μεταβιβάσεις	0,00	58.791,00	162.232,36	204.547,85
030.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	0,00	58.791,00	162.232,36	204.547,85
030.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	0,00	58.791,00	162.232,36	204.547,85
030.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	0,00	58.791,00	162.232,36	204.547,85
030.1340101.012	αναδειξη διαδρομης προς Καστρο Ναυπακτου	0,00	0,00	111.636,50	0,00
030.1340101.013	Συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου	0,00	28.044,64	50.595,86	204.547,85
030.1340101.027	αναπλαση δημοτικης οδου στο Αντιρριο	0,00	30.746,36	0,00	0,00
035.1	Έσοδα	0,00	0,00	428,23	107,03
035.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	0,00	0,00	428,23	107,03
035.142	Παροχή υπηρεσιών	0,00	0,00	428,23	107,03
035.14205	Παροχή υπηρεσιών ύδρευσης, άρδευσης και αποχέτευσης	0,00	0,00	428,23	107,03
035.1420503	Δικαιώματα χρήσεως αρδευτικού δικτύου	0,00	0,00	428,23	107,03

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
035.1420503.001	Τέλη και δικαιώματα άρδευσης ΠΟΕ	0,00	0,00	428,23	107,03
045.1	Έσοδα	80.000,00	89.987,09	277.427,03	80.062,11
045.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	80.000,00	89.987,09	277.427,03	80.062,11
045.142	Παροχή υπηρεσιών	80.000,00	89.987,09	277.427,03	80.062,11
045.14209	Λοιπές παρεχόμενες υπηρεσίες	80.000,00	89.987,09	277.427,03	80.062,11
045.1420904	Έσοδα από υπηρεσίες νεκροταφείων	80.000,00	89.987,09	277.427,03	80.062,11
045.1420904.001	Τέλη νεκροταφείων @ ενταφιασμού	59.000,00	64.496,85	72.500,00	60.697,73
045.1420904.002	Τέλη νεκροταφείων @ ενταφιασμού Ποε	21.000,00	25.490,24	204.927,03	19.364,38
055.1	Έσοδα	384.870,00	527.179,61	434.959,29	383.568,47
055.13	Μεταβιβάσεις	365.490,00	508.639,04	390.641,00	365.890,78
055.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	365.490,00	508.639,04	390.641,00	365.890,78
055.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	365.490,00	508.639,04	390.641,00	365.890,78
055.1310111	Επιχορηγήσεις για το πρόγραμμα "Βοήθεια στο σπίτι"	365.490,00	409.200,00	355.641,00	365.490,00
055.1310114	Επιχορηγήσεις για δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας	0,00	99.439,04	35.000,00	400,78
055.1310114.009	Εσοδα από ΕΕΤΑΑ(ΠΟΕ) για προγρ. ΚΔΑΠ & ΚΔΑΠ ΜΕΑ	0,00	99.439,04	35.000,00	400,78
055.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	19.380,00	18.540,54	22.258,74	17.677,26
055.142	Παροχή υπηρεσιών	19.380,00	18.540,54	22.258,74	17.677,26
055.14209	Λοιπές παρεχόμενες υπηρεσίες	19.380,00	18.540,54	22.258,74	17.677,26
055.1420907	Έσοδα από τη λειτουργία δημοτικών παιδικών - βρεφονηπιακών σταθμών	13.300,00	17.890,54	21.358,74	17.067,26
055.1420907.001	Εσοδα για δαπάνες μεταφοράς παιδιών δημοτικών παιδικών σταθμών (αρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ .16065/2002 ΦΕΚ 497/Β)	11.800,00	14.640,00	15.500,00	16.057,92
055.1420907.002	Τροφεία δημοτικών παιδικών-βρεφονηπιακών σταθμών	1.500,00	3.250,54	5.858,74	1.009,34
055.1420989	Έσοδα από την παροχή λοιπών υπηρεσιών	6.080,00	650,00	900,00	610,00
055.1420989.002	Ετησίες συνδρομές μελών ΚΑΠΗ	700,00	650,00	800,00	600,00
055.1420989.003	Εσοδα από εγγραφές μελών ΚΑΠΗ	100,00	0,00	100,00	10,00
055.1420989.004	Εσοδα από εισφορά γονέων για ΚΔΑΠ	5.280,00	0,00	0,00	0,00
055.15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	0,00	0,03	22.059,55	0,43
055.159	Επιστροφές δαπανών	0,00	0,03	22.059,55	0,43
055.15907	Επιστροφές λοιπών δαπανών	0,00	0,03	22.059,55	0,43
055.1590789	Λοιπές επιστροφές ποσών	0,00	0,03	22.059,55	0,43
055.1590789.002	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΠΡΟΝΟΙΑΚΩΝ ΕΠΙΔΟΜΑΤΩΝ	0,00	0,03	22.059,55	0,43
060.1	Έσοδα	19.200,00	20.884,44	20.889,58	31.184,72
060.13	Μεταβιβάσεις	19.200,00	20.884,44	20.889,58	31.184,72
060.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	19.200,00	20.884,44	20.889,58	31.184,72
060.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	19.200,00	20.884,44	20.889,58	31.184,72
060.1310108	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	19.200,00	20.884,44	20.889,58	31.184,72
060.15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	0,00	0,00	0,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
060.156	Πρόστιμα, ποινές και καταλογισμοί	0,00	0,00	0,00	0,00
060.15609	Λοιπά πρόστιμα	0,00	0,00	0,00	0,00
060.1560989	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές	0,00	0,00	0,00	0,00
060.1560989.001	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές (ποινικά)	0,00	0,00	0,00	0,00
065.1	Έσοδα	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
065.13	Μεταβιβάσεις	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
065.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
065.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
065.1310106	ΚΑΠ για πυροπροστασία	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
070.1	Έσοδα	556.551,10	655.172,11	535.174,53	641.666,44
070.13	Μεταβιβάσεις	539.926,10	643.337,66	529.696,00	641.666,44
070.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	539.926,10	643.337,66	529.696,00	641.666,44
070.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	539.926,10	643.337,66	529.696,00	641.666,44
070.1310104	ΚΑΠ για την επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων	75.800,00	75.800,00	75.000,00	75.000,00
070.1310105	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Πρωτοβάθμιας και της Δευτεροβάθμιας εκπαίδευσης	305.520,00	381.570,00	300.240,00	379.260,00
070.1310109	Κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες	158.606,10	185.967,66	154.456,00	173.006,44
070.1310114	Επιχορηγήσεις για δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας	0,00	0,00	0,00	14.400,00
070.1310114.002	επιχορήγηση για πρόσληψη προσωπικού ΙΔΟΧ για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας ΣΔΕΚ Ναυπάκτου	0,00	0,00	0,00	14.400,00
070.14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
070.142	Παροχή υπηρεσιών	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
070.14209	Λοιπές παρεχόμενες υπηρεσίες	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
070.1420989	Έσοδα από την παροχή λοιπών υπηρεσιών	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
070.1420989.001	Εσοδα από Σχολικά Κυλικάκια	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
070.15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	6.925,00	0,00	0,00	0,00
070.153	Ενοίκια φυσικών πόρων	6.925,00	0,00	0,00	0,00
070.15302	Ενοίκια γης	6.925,00	0,00	0,00	0,00
070.1530201	Ενοίκια καλλιεργήσιμης γης	6.925,00	0,00	0,00	0,00
070.4	Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.492	Λοιπές προκαταβολές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.49202	Προκαταβολές σε δημόσιους διαχειριστές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.4920202	Πάγια προκαταβολές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.4920202.047	Επιστροφή παγίας προκαταβολής Εργαστηριακό Κέντρο Ναυπάκτου	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
070.4920202.048	επιστροφή παγίας προκαταβολής 1ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.049	επιστροφή παγίας προκαταβολής 2ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.050	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.4920202.051	επιστροφή παγία προκαταβολή 4ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.052	επιστροφή παγία προκαταβολή 5ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτ	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.053	επιστροφή παγία προκαταβολή 6ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.054	επιστροφή παγία προκαταβολή 7ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.055	επιστροφή παγία προκαταβολή 8ο Νηπιαγωγείο Ναυπακτ	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.056	επιστροφή παγία προκαταβολή 9ο νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.057	επιστροφή παγία προκαταβολή 12ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκ	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.058	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.059	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Αφροξυλιάς	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.060	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.061	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Ξηροπηγάδου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.062	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Κ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.063	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Γαυρολίμνης	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.064	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Τρικόρφου	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.065	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.066	επιστροφή παγία προκαταβολή Ειδικό Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.067	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.068	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.069	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.070	επιστροφή παγία προκαταβολή 4ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.071	επιστροφή παγία προκαταβολή 5ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.072	επιστροφή παγία προκαταβολή 6ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.073	επιστροφή παγία προκαταβολή 7ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.074	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.075	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.076	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Ξηροπηγάδου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.077	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.078	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ.Τρικόρφου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.079	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ.Γαυρολίμνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.080	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.081	επιστροφή παγία προκαταβολή Ειδικό Σχολείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.082	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.083	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.084	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.085	επιστροφή παγία προκαταβολή Γυμνάσιο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.086	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.087	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.4920202.088	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.089	επιστροφή παγία προκαταβολή ΕΕΕΕΚ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.090	επιστροφή παγία προκαταβολή Εσπερινό ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.091	επιστροφή παγία προκαταβολή ΔΙΕΚ Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.094	επιστροφή παγίας προκαταβολής σχολείου 2ης ευκαιρίας	500,00	0,00	0,00	0,00
115.1	Έσοδα	222.907,94	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.13	Μεταβιβάσεις	222.907,94	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	222.907,94	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	222.907,94	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	222.907,94	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.1340101.008	βελτιωση εκσυγχρονισμος και κατασκευη αθλητικων εγκαταστασεων Δ. Ναυπακτίας	0,00	11.742,52	11.742,52	134.801,22
115.1340101.043	Εκσυγχρονισμός, κατασκευή και επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων Δ.Ε. Αποδοτίας	222.907,94	0,00	0,00	0,00
130.1	Έσοδα	1.947.954,37	654.842,75	3.907.157,84	621.462,96
130.13	Μεταβιβάσεις	1.947.954,37	654.842,75	3.907.157,84	621.462,96
130.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	1.947.954,37	654.842,75	3.907.157,84	621.462,96
130.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	1.947.954,37	634.810,40	3.887.125,49	621.462,96
130.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	1.786.754,37	634.810,40	3.725.925,49	621.462,96
130.1340101.005	επιχορηγηση για αποκατάσταση ζημιών σε δίκτυα και υποδομές από φυσικές καταστροφές	300.000,00	0,00	600.000,00	0,00
130.1340101.006	εργα αποκαταστασης ζημιων οδικου δικτυου και επεμβασεις αντιμετωπισης κατολισθητικων φαινομενων ΤΚ Κλεπας και Περιστας ΔΕ Πλατανου	91.647,95	41.884,26	133.532,21	8.679,93
130.1340101.011	εσοδα για κατασκευη πεζοδρομιων σε τμημα της ΠΕΟ48	245.261,38	505.229,36	750.490,74	312.266,18
130.1340101.012	αναδειξη διαδρομης προς Καστρο Ναυπακτου	0,00	20.366,47	44.661,19	250.207,17
130.1340101.015	εκπονηση σχεδιου αστικης προσβασιμοτητας ΣΑΠ	0,00	0,00	0,00	37.200,00
130.1340101.016	Παρακαμψη του κεντρου της Ναυπακτου	1.000.000,00	0,00	1.980.000,00	0,00
130.1340101.017	μελετες εξετασης κατολισθητικων φαινομενων κοινοτητας Κλεπας Δημου Ναυπακτίας	149.845,04	67.330,31	217.241,35	13.109,68
130.1340102	Επιχορηγήσεις για μηχανήματα και εξοπλισμό	161.200,00	0,00	161.200,00	0,00
130.1340102.002	προμήθεια εξοπλισμού για την πρόληψη και αντιμετώπιση πυρκαγιών στο Δ. Ναυπακτίας	161.200,00	0,00	161.200,00	0,00
130.13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
130.1340401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από προγραμματικές συμβάσεις	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
140.1	Έσοδα	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.13	Μεταβιβάσεις	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.1340101.007	υλοποιηση εργων και επενδυτικων δραστηριοτητων που εντασσονται στους αναπτυξιακους αξονες προτεραιοτητων του προγραμματος ΦΙΛΟΔΗΜΟΣ II	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
155.1	Έσοδα	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
155.13	Μεταβιβάσεις	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
155.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
155.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
155.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
155.1340101.033	προσαρμογή λειτουργούντων δημοτικών βρεφικών παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών στις προδιαγραφές του νέου θεσμικού πλαισίου αδειοδότησης σύμφωνα ε τις διατάξεις του πδ 99/2017	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
165.1	Έσοδα	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.13	Μεταβιβάσεις	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.1340102	Επιχορηγήσεις για μηχανήματα και εξοπλισμό	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.1340102.002	προμήθεια εξοπλισμού για την πρόληψη και αντιμετώπιση πυρκαγιών στο Δ. Ναυπακτίας	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
170.1	Έσοδα	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.13	Μεταβιβάσεις	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.1340101.009	εκπόνηση μελετών και υλοποίηση μετρών και μεσών πυροπροστασίας στις σχολικές μονάδες	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
210.1	Έσοδα	383.993,59	0,00	733.290,00	0,00
210.13	Μεταβιβάσεις	383.993,59	0,00	733.290,00	0,00
210.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	383.993,59	0,00	0,00	0,00
210.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	383.993,59	0,00	0,00	0,00
210.1340189	Επιχορηγήσεις για λοιπούς σκοπούς	383.993,59	0,00	0,00	0,00
210.1340189.001	ψηφιακός μετασχηματισμός	383.993,59	0,00	0,00	0,00
210.135	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ	0,00	0,00	733.290,00	0,00
210.13501	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από τα Κοινοτικά Ταμεία	0,00	0,00	733.290,00	0,00
210.1350109	Απολήψεις από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	0,00	0,00	733.290,00	0,00
210.1350109.003	Ψηφιακός μετασχηματισμός Δήμου Ναυπακτίας	0,00	0,00	733.290,00	0,00
215.1	Έσοδα	74.699,98	565.712,10	609.542,40	562.355,51
215.13	Μεταβιβάσεις	74.699,98	565.712,10	609.542,40	562.355,51
215.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	74.699,98	565.712,10	609.542,40	562.355,51
215.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	74.699,98	565.712,10	609.542,40	562.355,51
215.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	74.699,98	565.712,10	609.542,40	562.355,51
215.1340101.018	κατασκευή αθλητικής εγκατάστασης στίβου στο Αντίρριο	0,00	57.778,52	0,00	67.313,51
215.1340101.019	κατασκευή κλειστού προπονητηρίου στο Αντίρριο	299,98	95.135,28	95.907,80	0,00
215.1340101.024	συντήρηση και προβολή αναρριχητικού πεδίου Βαρασόβας	74.400,00	141.943,84	242.780,14	0,00
215.1340101.029	δημιουργία και εξοπλισμός ψηφιακού κέντρου εμβάπτιστης πραγματικότητας της Ναυμαχίας Ναυπακτού	0,00	270.854,46	270.854,46	254.246,72
215.1340101.032	αναβαθμίση και εκσυγχρονισμός του ΞΕΝΙΑ Ναυπακτού- παρεμβάσεις σε Δημοτικό κτίριο αρχιτεκτονικού / πολιτιστικού ενδιαφέροντος	0,00	0,00	0,00	240.795,28

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
220.1	Έσοδα	374.486,88	0,00	807.432,88	68.467,31
220.13	Μεταβιβάσεις	374.486,88	0,00	807.432,88	68.467,31
220.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	374.486,88	0,00	807.432,88	68.467,31
220.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	374.486,88	0,00	807.432,88	68.467,31
220.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	374.486,88	0,00	807.432,88	68.467,31
220.1340101.004	αναπτυξη συστήματος χωριστής συλλογής βιοαποβλήτων δ. Ναυπακτίας	365.395,97	0,00	365.395,97	67.741,20
220.1340101.030	εφαρμογή κυκλικής οικονομίας στην Ελλάδα όπως περιγράφεται στο συμφωνητικό επιχορήγησης LIFE-IP CEI GREECE - LIFE 18 IPE/GR/000013	9.090,91	0,00	442.036,91	726,11
230.1	Έσοδα	1.541.813,94	771.465,29	1.962.971,50	352.142,91
230.13	Μεταβιβάσεις	1.541.813,94	771.465,29	1.962.971,50	352.142,91
230.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	1.541.813,94	771.465,29	1.962.971,50	352.142,91
230.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	1.541.813,94	771.465,29	1.962.971,50	352.142,91
230.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	570.005,94	771.465,29	1.292.979,50	352.142,91
230.1340101.003	ανοικτο κεντρο εμπορίου Δ. Ναυπακτίας Επιχ. Προγραμμα Ανταγωνιστικότητα Επιχειρηματικότητα και Καινοτομία 2014-2020	406.875,61	306.291,15	465.208,93	105.569,38
230.1340101.014	διαμόρφωση οδοστρώσια και βελτίωση τεχνικών αγροτικής οδοποιίας στην ΤΚ Τρικορφου	0,00	0,00	200.963,50	0,00
230.1340101.020	αποκατάσταση μονοπατιών και διαμόρφωση πεζοπορικών διαδρομών Δ Ναυπακτίας	45.599,46	18.117,17	47.113,69	0,00
230.1340101.021	βελτίωση και καθαρισμός μονοπατιών επιλεγμένων πεζοπορικών διαδρομών και σηματοδότηση στην περιοχή του Δ Ναυπακτίας	94.446,24	35.384,50	153.571,17	0,00
230.1340101.022	καθαρισμός και σηματοδότηση μονοπατιών ορους Βαρασοβάς	23.084,63	17.339,34	42.928,97	0,00
230.1340101.023	εξσυγχρονισμός πεζοπορικών διαδρομών ΔΕ Αποδοτίας	0,00	187.004,85	191.783,41	113.300,94
230.1340101.025	αναπλάση της κεντρικής πλατείας ΤΚ Πλατανού για την αναβάθμιση του τουριστικού προϊόντος της περιοχής	0,00	11.873,61	0,00	49.079,57
230.1340101.026	αναπλάση αναδείξη του τμήματος του παραδοσιακού οικισμού της Ναυπακτού στην περιοχή της Αγ. Παρασκευής	0,00	102.998,91	191.409,83	84.193,02
230.1340101.027	αναπλάση δημοτικής οδού στο Αντιρριο	0,00	88.143,92	0,00	0,00
230.1340101.028	αναπλάση τμήματος του οικισμού για την τουριστική προβολή της ΤΚ Ανοθοφυτού	0,00	4.311,84	0,00	0,00
230.1340102	Επιχορηγήσεις για μηχανήματα και εξοπλισμό	669.992,00	0,00	669.992,00	0,00
230.1340102.001	δημιουργία πρασίνου σημείου	669.992,00	0,00	669.992,00	0,00
230.1340189	Επιχορηγήσεις για λοιπούς σκοπούς	301.816,00	0,00	0,00	0,00
230.1340189.001	ψηφιακός μετασχηματισμός	301.816,00	0,00	0,00	0,00
230.135	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ	0,00	0,00	0,00	0,00
230.13501	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από τα Κοινοτικά Ταμεία	0,00	0,00	0,00	0,00
230.1350109	Απολήψεις από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	0,00	0,00	0,00	0,00
230.1350109.003	Ψηφιακός μετασχηματισμός Δήμου Ναυπακτίας	0,00	0,00	0,00	0,00
235.1	Έσοδα	765.000,00	0,00	776.994,32	0,00
235.13	Μεταβιβάσεις	765.000,00	0,00	776.994,32	0,00
235.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	765.000,00	0,00	776.994,32	0,00
235.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	765.000,00	0,00	776.994,32	0,00
235.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	765.000,00	0,00	776.994,32	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
235.1340101.010	ΑΝΑΠΛΑΣΗ -ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΤΗΣ ΠΛΑΤΕΙΑΣ ΤΖΑΒΕΛΛΑΙΩΝ ΣΤΟ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟ ΤΜΗΜΑ ΤΗΣ ΠΟΛΗΣ ΤΗΣ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.1340101.031	αναπλάση αναδείξη του κοινοχρηστού χωρου κεφαλοβρυσου στο ανατολικο τμημα της πολης της Ναυπακτου με κωδ. ΟΠΣ 5072980	0,00	0,00	6,57	0,00
255.1	Έσοδα	640.005,00	1.164.718,38	1.146.080,65	669.105,30
255.13	Μεταβιβάσεις	640.005,00	1.164.718,38	1.146.080,65	669.105,30
255.131	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	640.005,00	816.672,70	712.680,00	669.105,30
255.13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	640.005,00	816.672,70	712.680,00	669.105,30
255.1310114	Επιχορηγήσεις για δαπάνες διοίκησης και λειτουργίας	640.005,00	816.672,70	712.680,00	669.105,30
255.1310114.003	ΕΣΠΑ- Προώθηση και υποστήριξη παιδιών για την ένταξή τους στην προσχολική εκπαίδευση	188.000,00	161.802,38	151.000,00	290.846,87
255.1310114.004	Επιχορήγηση προγρ.ΚΔΑΠ & ΚΔΑΠ ΜΕΑ	303.205,00	243.633,21	303.000,00	248.278,20
255.1310114.005	συσταση και λειτουργια κεντρου κοινοτητας Ρομα (ΠΔΕ)	148.800,00	365.753,96	229.680,00	129.980,23
255.1310114.008	ΕΣΠΑ - Εναρμονιση οικογεν. & επαγγελμ. Ζωης	0,00	45.483,15	29.000,00	0,00
255.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
255.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
255.1340106	Επιχορηγήσεις για λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
270.1	Έσοδα	1.000.000,00	69.765,28	2.162.825,92	595.278,89
270.13	Μεταβιβάσεις	1.000.000,00	69.765,28	2.162.825,92	595.278,89
270.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	1.000.000,00	69.765,28	2.162.825,92	595.278,89
270.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	1.000.000,00	69.765,28	2.162.825,92	595.278,89
270.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	1.000.000,00	69.765,28	2.162.825,92	595.278,89
270.1340101.001	ενεργειακη αναβαθμιση 1ου Γυμνασιου - Λυκειου Ναυπακτου Δημου Ναυπακτιας	0,00	0,00	0,00	832,77
270.1340101.002	ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ (ΕΝΙΣΧΥΣΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΗ) ΤΩΝ ΚΤΗΡΙΩΝ ΠΡΩΗΝ ΜΗΧΑΝΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙΟ Α) & ΠΡΩΗΝ ΞΥΛΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙΟ Β) ΚΤΗΡΙΑΚΟΥ	0,00	69.765,28	360.825,92	594.446,12
270.1340101.034	ενεργειακή αναβάθμιση κτιριακών εγκαταστ. ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	700.000,00	0,00	1.430.000,00	0,00
270.1340101.035	επεμβάσεις ενίσχυσης στο φορέα του ισογείου(πολλαπλών χρήσεων) και του τριώροφου κτιρίου (αιθουσών) του ΕΠΑΛ Ναυπάκτου (στατική ενίσχυση)	300.000,00	0,00	372.000,00	0,00
310.1	Έσοδα	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
310.13	Μεταβιβάσεις	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
310.135	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
310.13501	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από τα Κοινοτικά Ταμεία	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
310.1350109	Απολήψεις από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
310.1350109.001	εκσυγχρονισμος των ΚΕΠ μεσω του ταμειου ανακαμψης και ανθεκτικοτητας Ελλαδα 2.0	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
330.1	Έσοδα	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.13	Μεταβιβάσεις	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.135	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.13501	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από τα Κοινοτικά Ταμεία	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.1350109	Απολήψεις από το Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.1350109.002	κατασκευη προτυπων μη σηματοδοτουμενων διαβασεων σε επιλεγμενα σημεια μειωμενης οδικης ασφαλειας στους οδικους αξονες αρμοδιοτητας του Δ Ναυπακτιας	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
330.1350109.004	Δημιουργία προσβάσιμων παραλιών στο Δ. Ναυπακτίας	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
415.1	Έσοδα	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
415.13	Μεταβιβάσεις	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
415.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
415.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
415.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
415.1340101.036	δημιουργία διαμορφωση πολιτιστικού μονοπατιου καστροπολης Ναυπακτου	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
435.1	Έσοδα	202.964,90	0,00	329.607,43	115.751,58
435.13	Μεταβιβάσεις	202.964,90	0,00	329.607,43	115.751,58
435.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	202.964,90	0,00	329.607,43	115.751,58
435.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	202.964,90	0,00	329.607,43	115.751,58
435.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	202.964,90	0,00	329.607,43	115.751,58
435.1340101.037	επιχορηγηση Πρασινου Ταμειου για ΑΝΑΠΛΑΣΗ ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΟΥ ΧΩΡΟΥ ΣΤΗΝ Κ ΔΑΦΝΗ ΣΤΗΝ ΘΕΣΗ ΑΓΙΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	42.267,12	0,00	68.909,65	93.306,98
435.1340101.038	επιχορηγηση Πρασινου Ταμειου για ΑΝΑΠΛΑΣΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΟΥ ΧΩΡΟΥ ΣΤΗ ΘΕΣΗ ΠΑΛΙΟΣΤΑΝΗ Κ. ΓΑΛΑΤΑ ΔΕ ΧΑΛΚΕΙΑΣ ΔΗΜΟΥ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	22.444,60
435.1340101.042	ανάπλαση ανάδειξη της πλατείας Στάικου ΟΤ 362 ανατολικής επέκτασης σχεδίου πόλεως της Ναυπάκτου	160.697,78	0,00	260.697,78	0,00
440.1	Έσοδα	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.13	Μεταβιβάσεις	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.134	Επιχορηγήσεις επενδύσεων εσωτερικού	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.1340101	Επιχορηγήσεις για κτίρια και συναφείς υποδομές	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.1340101.040	επιχ. Πρασινου Ταμείου για απαλλοτρίωση στο ΚΧ 124 φερ ιδιοκτησίας Ιδρ. Παπαχαράλμπους	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
510.5	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.54	Δάνεια	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.542	Μακροπρόθεσμα δάνεια	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.54201	Μακροπρόθεσμα δάνεια εσωτερικού	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.5420102	Δάνεια από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενα από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
515.1	Έσοδα	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
515.13	Μεταβιβάσεις	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
515.139	Λοιπές κεφαλαιακές μεταβιβάσεις	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
515.13909	Έσοδα από λοιπές κεφαλαιακές μεταβιβάσεις	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
515.1390904	Έσοδα για την αποπληρωμή δανείων από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενων από τον κρατικό προϋπολογισμό	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΩΝ		30.155.550,64	21.666.370,01	40.315.004,42	19.778.150,31

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΝΟΜΟΣ ΑΙΤΩΛΟΑΚΑΡΝΑΝΙΑΣ
ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ

Προϋπολογισμός
ΕΞΟΔΩΝ

Οικονομικού Έτους

2026

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.2	Δαπάνες	2.810.050,04	1.351.821,32	2.121.297,98	2.432.927,70
000.21	Παροχές σε εργαζόμενους	951.083,39	703.529,34	794.693,42	757.067,42
000.211	Μικτές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	730.000,00	511.133,93	572.271,79	518.530,95
000.21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	730.000,00	511.133,93	572.271,79	518.530,95
000.2110109	Οικονομικές απολαβές κάθε είδους των αιρετών των ΟΤΑ	730.000,00	511.133,93	572.271,79	518.530,95
000.2110109.001	Οικονομικές απολαβές κάθε είδους των αιρετών των ΟΤΑ	730.000,00	511.133,93	572.271,79	518.530,95
000.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	54.144,00	52.538,33	53.541,77	50.119,82
000.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	54.144,00	52.538,33	53.541,77	50.119,82
000.2120101	Βασικός μισθός	51.264,00	52.538,33	53.541,77	50.119,82
000.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	51.264,00	52.538,33	53.541,77	50.119,82
000.2120102	Οικογενειακή παροχή	2.880,00	0,00	0,00	0,00
000.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.880,00	0,00	0,00	0,00
000.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
000.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	88.886,88	77.937,38	90.586,02	82.397,82
000.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	88.886,88	77.937,38	90.586,02	82.397,82
000.2130112	Αμοιβές μετακλητών υπαλλήλων	88.886,88	77.937,38	90.586,02	82.397,82
000.2130112.001	Αμοιβές μετακλητών υπαλλήλων	88.886,88	77.937,38	90.586,02	82.397,82
000.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	78.052,51	61.919,70	78.293,84	106.018,83
000.21901	Εργοδοτικές εισφορές αιρετών και οργάνων διοίκησης	62.925,34	43.001,56	55.946,40	48.455,78
000.2190101	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	29.266,08	38.862,41	51.296,40	43.940,70
000.2190101.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών αιρετών και οργάνων διοίκησης	29.266,08	38.862,41	51.296,40	43.940,70
000.2190102	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	8.909,37	4.139,15	4.650,00	4.515,08
000.2190102.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ αιρετών και οργάνων διοίκησης	8.909,37	4.139,15	4.650,00	4.515,08
000.2190103	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	24.749,89	0,00	0,00	0,00
000.2190103.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών αιρετών και οργάνων διοίκησης	24.749,89	0,00	0,00	0,00
000.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
000.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	15.127,17	18.918,14	22.347,44	57.563,05
000.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	4.475,43	2.968,21	4.199,60	2.690,82
000.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	4.475,43	2.968,21	4.199,60	2.690,82
000.2190302	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	1.503,44	0,00	0,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.2190302.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.503,44	0,00	0,00	0,00
000.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	9.148,30	15.949,93	18.147,84	54.872,23
000.2190303.001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού	0,00	0,00	130,00	0,00
000.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	9.148,30	15.949,93	18.017,84	54.872,23
000.22	Κοινωνικές παροχές	0,00	0,00	3.000,00	0,00
000.224	Κοινωνικές παροχές εργοδοτών σε είδος	0,00	0,00	3.000,00	0,00
000.22409	Λοιπές κοινωνικές παροχές εργοδοτών σε είδος	0,00	0,00	3.000,00	0,00
000.2240901	Έξοδα κηδείας αιρετών, υπαλλήλων και προστατευόμενων μελών αυτών	0,00	0,00	3.000,00	0,00
000.23	Μεταβιβάσεις	1.327.156,77	345.712,97	586.100,35	1.365.765,11
000.231	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	1.265.093,50	337.484,42	569.520,35	1.283.839,22
000.23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	1.123.720,78
000.2310403	Μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα των ΟΤΑ για λειτουργικές δαπάνες γενικά	100.000,00	100.000,00	100.000,00	249.894,82
000.2310405	Εισφορές υπέρ συνδέσμων (εκτός ΦΟΔΣΑ)	0,00	0,00	0,00	873.825,96
000.23105	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Κοινωνικής Ασφάλισης (ΟΚΑ)	98.000,00	115.285,00	115.285,00	104.941,12
000.2310502	Επιχορηγήσεις σε ΟΚΑ για την κάλυψη παροχών επικουρικής σύνταξης	98.000,00	115.285,00	115.285,00	104.941,12
000.23108	Μεταβιβάσεις σε λοιπά νομικά πρόσωπα	57.500,00	122.199,42	124.036,23	55.177,32
000.2310880	Αποδόσεις σε λοιπούς φορείς με νομική προσωπικότητα	57.500,00	70.602,89	72.439,70	55.177,32
000.2310889	Επιχορήγηση σε λοιπά νομικά πρόσωπα για λοιπούς σκοπούς	0,00	51.596,53	51.596,53	0,00
000.23109	Λοιπές μεταβιβάσεις	1.009.593,50	0,00	230.199,12	0,00
000.2310988	Λοιπές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα, φυσικά πρόσωπα και φορείς χωρίς νομική προσωπικότητα	1.009.593,50	0,00	230.199,12	0,00
000.239	Λοιπές κεφαλαιακές μεταβιβάσεις	62.063,27	8.228,55	16.580,00	81.925,89
000.23905	Αποζημιώσεις λόγω δικαστικών αποφάσεων	62.063,27	8.228,55	16.580,00	81.925,89
000.2390503	Αποζημιώσεις λόγω πρόκλησης σωματικής βλάβης, ηθικής βλάβης, ψυχικής οδύνης και εν γένει κάθε ζημιογόνου γεγονότος σε φυσικά και νομικά πρόσωπα	5.000,00	1.429,40	5.000,00	2.231,00
000.2390589	Λοιπές αποζημιώσεις σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	57.063,27	6.799,15	11.580,00	79.694,89
000.24	Αγαθά και υπηρεσίες	334.373,21	225.641,82	313.779,84	211.547,72
000.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	254.173,21	161.100,68	242.451,01	147.775,39
000.24201	Αμοιβές για μεταφορές και επικοινωνίες	94.293,21	76.050,46	98.870,23	69.132,22
000.2420101	Έξοδα σταθερής τηλεφωνίας	50.000,00	49.492,40	54.870,23	42.041,15
000.2420102	Έξοδα κινητής τηλεφωνίας	0,00	0,00	500,00	246,70
000.2420103	Έξοδα ταχυδρομικών υπηρεσιών	44.293,21	26.558,06	43.500,00	26.844,37
000.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	4.000,00	0,00	2.500,00	0,00
000.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	4.000,00	0,00	2.500,00	0,00
000.2420389.002	Συντηρηση-επισκευη μικροφ.εγκατ. Αιθουσας Δ.Σ.	4.000,00	0,00	2.500,00	0,00
000.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	8.700,00	2.896,36	5.346,43	1.508,93
000.2420401	Έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης στο εσωτερικό	1.000,00	2.663,10	4.500,00	1.388,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.2420402	Έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης στο εξωτερικό	3.000,00	0,00	0,00	0,00
000.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	500,00	230,40	775,00	0,00
000.2420405	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	200,00	0,00	0,00	0,00
000.2420411	Έξοδα διανυκτέρευσης αιρετών και οργάνων διοίκησης	500,00	0,00	0,00	0,00
000.2420488	Λοιπά έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης	3.000,00	0,00	0,00	0,00
000.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	500,00	2,86	71,43	120,93
000.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	147.180,00	82.153,86	135.734,35	77.134,24
000.2420901	Έξοδα για νομικές υπηρεσίες	6.500,00	5.490,25	7.168,36	2.078,24
000.2420903	Έξοδα για λογιστικές, ελεγκτικές και μηχανογραφικές υπηρεσίες	22.000,00	0,00	13.000,00	7.900,00
000.2420903.001	Αμοιβή ορκωτών λογιστων για έλεγχο ισολογισμού	22.000,00	0,00	13.000,00	7.900,00
000.2420906	Έξοδα προβολής, διαφήμισης και δημόσιων σχέσεων	2.000,00	187,03	1.043,96	104,40
000.2420907	Έξοδα για εκθέσεις, εκδηλώσεις και συνέδρια	37.000,00	34.860,37	39.656,41	31.184,23
000.2420914	Αμοιβές για τραπεζικές υπηρεσίες	18.500,00	15.431,83	18.000,00	18.637,13
000.2420926	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων	1.000,00	217,00	2.500,00	2.520,92
000.2420927	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	36.280,00	16.572,52	30.269,08	9.006,08
000.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	23.900,00	9.394,86	24.096,54	5.703,24
000.2420989.001	Δαπάνες για ηχητική κάλυψη συνεδριασεων Δημοτικού Συμβουλίου	17.000,00	459,46	4.135,14	0,00
000.2420989.003	Συμβολαιογραφικά έξοδα και δαπάνες σύναψης δανείων	700,00	0,00	700,00	0,00
000.2420989.017	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	1.704,24
000.2420989.019	Οφειλες παρελθοντων ετων-διαφορα εξοδα	0,00	8.935,40	9.261,40	3.999,00
000.2420989.028	υποστήριξη σύνταξης επιχειρησιακού προγράμματος Δ. Ναυπακτίας για την δημοτική περίοδο 2024-2029	6.200,00	0,00	10.000,00	0,00
000.243	Προμήθειες	80.200,00	64.541,14	71.328,83	63.772,33
000.24301	Προμήθειες σε τρίτους για εισπράξεις/πληρωμές για ίδιο λογαριασμό	80.200,00	64.541,14	71.328,83	63.772,33
000.2430102	Προμήθειες σε ΑΑΔΕ και λοιπούς ΦΓΚ για είσπραξη εσόδων ΟΤΑ	6.500,00	5.309,67	6.000,00	5.482,42
000.2430103	Προμήθειες σε παρόχους ηλεκτρικής ενέργειας και λοιπούς φορείς εκτός ΓΚ για είσπραξη εσόδων ΟΤΑ	65.700,00	53.967,97	56.328,83	58.289,91
000.2430189	Λοιπές προμήθειες σε τρίτους για βεβαίωση και είσπραξη λοιπών εσόδων για ίδιο λογαριασμό	8.000,00	5.263,50	9.000,00	0,00
000.26	Τόκοι	4.436,67	5.017,32	5.017,47	5.565,60
000.264	Τόκοι βραχυπρόθεσμων δανείων	4.436,67	5.017,32	5.017,47	5.565,60
000.26401	Τόκοι βραχυπρόθεσμων δανείων εσωτερικού	4.436,67	5.017,32	5.017,47	5.565,60
000.2640101	Τόκοι δανείων βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	4.436,67	5.017,32	5.017,47	5.565,60
000.27	Λοιπές δαπάνες	93.000,00	71.919,87	98.357,16	92.981,85
000.271	Φόροι	78.000,00	47.474,63	68.387,68	82.783,90
000.27103	Τακτικοί φόροι επί ακίνητης περιουσίας	15.000,00	47.474,63	60.367,68	58.197,19
000.2710301	Ενιαίος Φόρος Ιδιοκτησίας Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ)	15.000,00	47.474,63	60.367,68	58.197,19
000.27105	Φόρος εισοδήματος	55.500,00	0,00	8.000,00	24.586,71
000.2710501	Φόρος εισοδήματος	35.500,00	0,00	0,00	24.586,71
000.2710502	Φόρος επί τόκων	20.000,00	0,00	8.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.27106	Φόροι κεφαλαίου	7.500,00	0,00	20,00	0,00
000.2710689	Λοιποί φόροι κεφαλαίου	7.500,00	0,00	20,00	0,00
000.274	Πρόστιμα	0,00	0,00	0,00	0,00
000.27401	Πρόστιμα από την ΕΕ	0,00	0,00	0,00	0,00
000.2740189	Λοιπά πρόστιμα από την ΕΕ	0,00	0,00	0,00	0,00
000.279	Επιστροφές εσόδων	15.000,00	24.445,24	29.969,48	10.197,95
000.27903	Επιστροφές εσόδων από μεταβιβάσεις	0,00	13.577,12	13.577,12	0,03
000.2790389	Επιστροφές από λοιπές μεταβιβάσεις	0,00	13.577,12	13.577,12	0,03
000.27905	Επιστροφές λοιπών εσόδων	15.000,00	10.868,12	16.392,36	10.197,92
000.2790589	Επιστροφές λοιπών εσόδων	15.000,00	10.868,12	16.392,36	10.197,92
000.29	Πιστώσεις υπό κατανομή	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
000.291	Πιστώσεις υπό κατανομή	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
000.29101	Αποθεματικό	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
000.2910107	Τακτικό αποθεματικό λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
000.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	4.500,00	351,92	351,92	25.902,42
000.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	4.500,00	351,92	351,92	25.902,42
000.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	4.500,00	0,00	0,00	0,00
000.31203	Εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	4.500,00	0,00	0,00	0,00
000.3120389	Λοιπός εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	4.500,00	0,00	0,00	0,00
000.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	0,00	351,92	351,92	0,00
000.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	0,00	351,92	351,92	0,00
000.3140302	Βάσεις δεδομένων	0,00	351,92	351,92	0,00
000.317	Πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	25.902,42
000.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	25.902,42
000.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	25.902,42
000.3170105.015	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΜΕ ΧΡΗΜ Π.Δ.Ε (προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων)	0,00	0,00	0,00	25.902,42
000.4	Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	86.858,25	91.034,61	101.150,00	91.070,64
000.49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	86.858,25	91.034,61	101.150,00	91.070,64
000.492	Λοιπές προκαταβολές	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.49202	Προκαταβολές σε δημόσιους διαχειριστές	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.4920202	Πάγιες προκαταβολές	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.4920202.001	Πάγια προκαταβολή	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
000.499	Λοιπές απαιτήσεις διάφορες	81.858,25	91.034,61	91.150,00	91.070,64
000.49901	Λοιπές απαιτήσεις διάφορες	81.858,25	91.034,61	91.150,00	91.070,64
000.4990110	Λοιπές δοθείσες εγγυήσεις	81.858,25	91.034,61	91.150,00	91.070,64
000.5	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	3.160.567,60	2.759.070,90	3.403.844,99	2.769.760,73
000.54	Δάνεια	15.367,60	14.786,96	14.787,04	14.238,66

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
000.541	Βραχυπρόθεσμα δάνεια	15.367,60	14.786,96	14.787,04	14.238,66
000.54101	Βραχυπρόθεσμα δάνεια εσωτερικού	15.367,60	14.786,96	14.787,04	14.238,66
000.5410101	Δάνεια βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	15.367,60	14.786,96	14.787,04	14.238,66
000.59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	3.145.200,00	2.744.283,94	3.389.057,95	2.755.522,07
000.593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	3.145.200,00	2.744.283,94	3.389.057,95	2.755.522,07
000.59301	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις φόρων	635.000,00	575.689,64	719.500,00	579.325,24
000.5930101	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	360.000,00	349.541,60	378.000,00	326.409,04
000.5930102	Φόροι και ψηφιακό τέλος συναλλαγής αιρετών των ΟΤΑ	35.000,00	30.025,28	38.000,00	26.100,98
000.5930103	Φόροι εργοληπτών	85.000,00	0,00	0,00	0,00
000.5930105	Φόροι κατά την προμήθεια αγαθών και παροχής υπηρεσιών από φορείς της Γενικής Κυβέρνησης	135.000,00	196.122,76	300.000,00	226.815,22
000.5930189	Λοιποί φόροι	20.000,00	0,00	3.500,00	0,00
000.59302	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.123.091,05	2.537.910,00	2.123.956,04
000.5930201	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.123.091,05	2.537.910,00	2.123.956,04
000.59309	Λοιπές υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	74.050,00	45.503,25	131.647,95	52.240,79
000.5930907	Κρατήσεις στις αποδοχές προσωπικού για την εξόφληση δανείων τραπεζών	45.000,00	34.004,12	60.000,00	35.021,24
000.5930908	Είσπραξη υπέρ τρίτων ποσοστού από το τέλος λαϊκών αγορών	950,00	3.395,37	4.345,37	0,00
000.5930908.001	Απόδοση στην περιφέρεια ποσοστού 25% από το τέλος λαϊκών αγορών (παρ. 2β του άρθρου 23 του ν. 4849/2021)	950,00	3.395,37	4.345,37	0,00
000.5930908.002	Είσπραξη ποσοστού 25% από το τέλος λαϊκών αγορών υπέρ περιφέρειας (παρ. 2β του άρθρου 23 του ν. 4849/2021)	0,00	0,00	0,00	0,00
000.5930989	Λοιπές υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	28.100,00	8.103,76	67.302,58	17.219,55
000.5930989.001	αποδοση ποσου στον συλλογο εργαζομενων	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
000.5930989.002	απόδοση ποσού στη ΔΕΥΑΝ από εκ παραδρομής κατάθεση της Δ.Ο.Υ Αγρινίου	0,00	402,58	402,58	0,00
000.5930989.003	Λοιπές κρατήσεις υπερ τρίτων	5.000,00	0,00	15.500,00	8.230,50
000.5930989.004	Κατασχεση- κρατηση υπερ δημου	5.000,00	7.701,18	21.000,00	3.126,26
000.5930989.005	ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΧΕΣΗ ΕΙΣ ΧΕΙΡΑΣ ΤΡΙΤΩΝ	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
000.5930989.006	Ποινικες ρητρες υπερ Δημου & λοιπων φορεων	2.500,00	0,00	2.800,00	0,00
000.5930989.010	ΚΡΑΤ. ΥΠΕΡ ΝΕΑΣ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ-Ν.4912/2022	6.000,00	0,00	10.000,00	3.969,89
000.5930989.011	ΚΡΑΤ.ΥΠΕΡ ΣΩΜΑΤΕΙΟΥ ΕΡΓΑΖΟΜ. ΚΕΠ ΝΟΤΙΟΔΥΤ. ΕΛΛΑΔΟΣ	1.000,00	0,00	2.000,00	264,00
000.5930989.012	ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΕΞΕΤΑΣΗΣ ΠΡΟΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΣΦΥΓΩΝ-ΑΕΠΠ	2.000,00	0,00	4.000,00	490,47
000.5930989.013	Χαρτοσημο & Ογα 3,2 % επι του 0,10 των δημ. Συμβ	500,00	0,00	500,00	194,45
000.5930989.014	ΚΡΑΤΗΣΗ ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ	500,00	0,00	5.000,00	943,98
000.5930989.015	Κράτηση ψηφιακού τέλους συναλλαγών	0,00	0,00	500,00	0,00
010.2	Δαπάνες	2.379.698,86	1.796.298,85	2.269.855,15	1.904.705,09
010.21	Παροχές σε εργαζόμενους	1.435.074,47	1.337.938,93	1.427.105,89	1.362.393,88
010.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	1.004.080,50	1.021.805,48	1.068.711,01	1.043.325,44
010.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	950.080,50	893.137,66	912.132,80	887.966,11
010.2120101	Βασικός μισθός	870.456,59	892.094,56	909.132,80	851.028,59

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
010.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	870.456,59	892.094,56	909.132,80	851.028,59
010.2120102	Οικογενειακή παροχή	21.126,24	0,00	0,00	0,00
010.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	21.126,24	0,00	0,00	0,00
010.2120103	Προσωπική διαφορά	195,96	0,00	0,00	0,00
010.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	195,96	0,00	0,00	0,00
010.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	54.701,71	0,00	0,00	0,00
010.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	54.701,71	0,00	0,00	0,00
010.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	3.600,00	0,00	0,00	0,00
010.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.600,00	0,00	0,00	0,00
010.2120189	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις	0,00	1.043,10	3.000,00	36.937,52
010.2120189.001	Λοιπά επιδόματα και αποζημιώσεις ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	1.043,10	3.000,00	36.937,52
010.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	54.000,00	63.612,14	89.924,23	62.828,23
010.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	54.000,00	63.612,14	89.924,23	62.828,23
010.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	54.000,00	63.612,14	89.924,23	62.828,23
010.21203	Αποδοχές σε είδος τακτικών υπαλλήλων	0,00	65.055,68	66.653,98	92.531,10
010.2120389	Λοιπές αποδοχές σε είδος τακτικών υπαλλήλων	0,00	65.055,68	66.653,98	92.531,10
010.2120389.001	Μη μισθολογικές, ενισχυτικές παροχές εισοδήματος τακτικών υπαλλήλων (περιλαμβάνονται δαπάνη για θέρετρα, κατασκηνώσεις κ.λπ.) ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	65.055,68	66.653,98	92.531,10
010.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	97.374,35	65.722,81	92.779,15	73.021,48
010.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	97.374,35	65.722,81	92.779,15	73.021,48
010.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	91.944,46	62.777,22	85.968,70	70.329,54
010.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	91.944,46	62.777,22	85.968,70	70.329,54
010.2130106	Αποζημίωση σπουδαστών δημόσιων σχολών που πραγματοποιούν άσκηση στο επάγγελμα στις δημόσιες υπηρεσίες	5.429,89	2.945,59	6.810,45	2.691,94
010.2130106.001	Αποζημίωση σπουδαστών δημόσιων σχολών που πραγματοποιούν άσκηση στο επάγγελμα στις δημόσιες υπηρεσίες	5.429,89	2.945,59	6.810,45	2.691,94
010.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	333.619,62	250.410,64	265.615,73	246.046,96
010.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	304.968,01	229.601,25	237.005,02	219.792,56
010.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	265.745,86	201.649,24	206.668,59	189.797,74
010.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	265.745,86	201.649,24	206.668,59	189.797,74
010.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	38.222,15	24.983,52	26.493,07	26.967,33
010.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	38.222,15	24.983,52	26.493,07	26.967,33
010.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	1.000,00	2.968,49	3.843,36	3.027,49
010.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.000,00	2.968,49	3.843,36	3.027,49
010.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	28.651,61	20.809,39	28.610,71	26.254,40
010.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	26.978,81	17.892,89	25.316,08	16.220,81
010.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ε-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	26.978,81	17.892,89	25.316,08	16.220,81

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
010.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	1.672,80	2.916,50	3.294,63	10.033,59
010.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	1.672,80	2.916,50	3.294,63	10.033,59
010.24	Αγαθά και υπηρεσίες	901.823,39	414.396,04	797.583,84	500.430,13
010.241	Αγορές αναλωσίμων	114.467,41	98.994,85	154.036,97	71.608,00
010.24101	Αγορές αναλωσίμων	114.467,41	98.994,85	154.036,97	71.608,00
010.2410101	Γραφική ύλη	22.000,00	6.284,05	15.085,71	10.413,12
010.2410105	Είδη καθαριότητας	14.968,49	4.273,86	12.575,57	5.211,40
010.2410107	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	2.700,00	0,00	1.375,65	0,00
010.2410108	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	12.038,35	4.702,97	15.556,09	1.616,37
010.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάληψη	2.100,95	1.736,28	2.165,43	2.076,62
010.2410115	Καύσιμα θέρμανσης	22.709,62	6.626,89	13.670,34	2.070,03
010.2410116	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	23.500,00	7.517,52	14.192,26	6.626,99
010.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	1.250,00	797,76	1.170,92	162,57
010.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	13.200,00	67.055,52	78.245,00	43.430,90
010.2410189.001	Προμήθεια φωτοτυπικού υλικού διαφόρων διαστάσεων	12.000,00	13.149,01	18.000,00	17.993,08
010.2410189.002	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	1.200,00	466,93	1.200,00	0,00
010.2410189.034	Οφειλες παρελθοντων ετων -διάφορα έξοδα	0,00	53.439,58	59.045,00	25.437,82
010.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	538.856,26	292.966,19	491.546,87	282.884,41
010.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	120.800,00	179.135,01	207.969,47	176.417,35
010.2420201	Έξοδα ηλεκτρικού ρεύματος	114.600,00	174.431,32	201.272,54	174.407,38
010.2420204	Έξοδα ύδρευσης και άρδευσης	1.200,00	1.027,70	1.580,07	0,00
010.2420205	Έξοδα υπηρεσιών καθαριότητας	5.000,00	3.675,99	5.116,86	2.009,97
010.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	145.068,86	46.004,79	110.333,13	57.502,84
010.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	38.273,16	0,00	26.500,00	19.336,76
010.2420301.001	εργασίες ανακαίνισης ΚΕΠ Δ Ναυπακτίας	0,00	0,00	0,00	0,00
010.2420301.002	συντηρηση επισκευη δημοτικων κτιριων	5.500,00	0,00	3.500,00	0,00
010.2420301.004	Εργασίες συντήρησης κτιρίου στέγασης οικον. υπηρεσ	10.000,00	0,00	0,00	0,00
010.2420301.015	Συντήρηση-επισκευή κτιρίου κεντρικού Δημαρχείου	22.773,16	0,00	23.000,00	0,00
010.2420301.017	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΔΕ ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	19.336,76
010.2420302	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	12.500,00	5.035,36	11.201,13	6.681,66
010.2420304	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής μηχανημάτων και εξοπλισμού	29.000,00	23.113,43	32.000,00	17.050,82
010.2420304.001	Συντηρησηση& επισκευή λοιπων μηχανημάτων	18.500,00	14.113,44	21.500,00	9.050,82
010.2420304.002	Συντηρησηση & επισκευή κλιματιστικών	9.000,00	8.999,99	9.000,00	8.000,00
010.2420304.003	Συντήρησηση & επισκευή καυστήρων θέρμανσης	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
010.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	65.295,70	17.856,00	40.632,00	14.433,60
010.2420389.001	Συντηρησηση & επισκευή επιπλων	16.500,00	0,00	6.500,00	9.975,80

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
010.2420389.003	ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΤΑ ΓΡΑΦΕΙΑ ΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΤΟΥ ΔΗΜΟΥ	9.500,00	0,00	4.500,00	3.800,60
010.2420389.004	συντήρηση & επισκευη ηλεκτρονικων υπολογιστων	9.195,70	0,00	5.000,00	0,00
010.2420389.005	Συντήρηση μηχανογραφημένων εφαρμογών λογισμικού	30.100,00	17.856,00	23.932,00	0,00
010.2420389.006	συντήρηση υποστήριξη εφαρμογης υπολογισμου αντικειμενικών αξιών ακινήτων	0,00	0,00	700,00	657,20
010.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	1.700,00	234,40	875,00	169,30
010.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	500,00	230,40	775,00	0,00
010.2420405	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	500,00	0,00	0,00	0,00
010.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	700,00	4,00	100,00	169,30
010.24205	Ασφάλιστρα	850,00	743,20	1.019,66	775,56
010.2420501	Ασφάλιστρα	850,00	743,20	1.019,66	775,56
010.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	270.437,40	66.848,79	171.349,61	48.019,36
010.2420902	Έξοδα για τεχνικές υπηρεσίες	15.000,00	6.991,78	13.532,70	6.719,91
010.2420902.001	ΑΜΟΙΒΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	7.500,00	2.491,78	5.625,20	2.366,55
010.2420902.002	ΑΜΟΙΒΗ ΙΑΤΡΟΥ ΕΡΓΑΣΙΑΣ	7.500,00	4.500,00	7.907,50	4.353,36
010.2420903	Έξοδα για λογιστικές, ελεγκτικές και μηχανογραφικές υπηρεσίες	97.122,00	12.028,00	57.238,00	0,00
010.2420903.002	Υποστήριξη μηχανογραφικών εφαρμογών	43.120,00	12.028,00	28.396,00	0,00
010.2420903.003	αγορά εργαλείων και ειδικων υπηρεσιών για την μετάβαση στο νέο λογιστικό πρότυπο ΠΔ 54/2018	34.720,00	0,00	17.000,00	0,00
010.2420903.004	παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου	9.300,00	0,00	1.860,00	0,00
010.2420903.005	Υποστήριξη διαδικασιών μετάβασης στο νέο λογ. Πλαίσιο ΠΔ 54/18	9.982,00	0,00	9.982,00	0,00
010.2420904	Έξοδα για υγειονομικές υπηρεσίες	2.120,40	848,58	2.011,60	377,14
010.2420905	Έξοδα για εκτυπώσεις, εκδόσεις και δημοσιεύσεις	8.000,00	2.560,96	6.306,52	1.768,89
010.2420906	Έξοδα προβολής, διαφήμισης και δημόσιων σχέσεων	8.000,00	2.936,42	4.175,82	417,58
010.2420909	Έξοδα για εκπαίδευση και επιμόρφωση	3.200,00	510,56	3.038,20	129,44
010.2420912	Έξοδα για υπηρεσίες φύλαξης	10.500,00	10.485,84	10.500,00	9.858,00
010.2420927	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	6.200,00	2.832,13	5.172,77	1.539,08
010.2420929	Έξοδα λοιπών μελετών	1.860,00	0,00	1.860,00	0,00
010.2420929.001	υδρογεωλογική - γεωλογική μελέτη για ιαματική πηγή Στάχτης	1.860,00	0,00	1.860,00	0,00
010.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	118.435,00	27.654,52	67.514,00	27.209,32
010.2420989.004	υπηρεσία σύνταξης μελέτης σκοπιμότητας - βιωσιμότητας αξιοποίησης ακινήτου πρώων ΞΕΝΙΑ Ναυπάκτου	35.340,00	0,00	35.340,00	0,00
010.2420989.006	παροχη υοηρεσιων συμμορφωσης Δ. Ναυπακτιας με το γενικο κανονισμο της ΕΕ (2016/679) περι προστασιας προσωπικων δεδομενων	6.995,00	4.185,00	5.580,00	4.185,00
010.2420989.007	υγειονομικη εκθεση νερων ιαματικης πηγης Σταχτης	3.100,00	0,00	3.124,00	0,00
010.2420989.016	Οφειλες παρελθοντων ετων-διαφορα εξοδα	0,00	470,00	470,00	24,80
010.2420989.018	Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης Συμμόρφωσης Κυβερνοασφαλεια	20.000,00	0,00	0,00	0,00
010.2420989.029	Μελέτη σχεδίου βιωσιμότητας ιαματικών πηγών	30.000,00	0,00	0,00	0,00
010.2420989.030	Ηλεκτροφωτισμός χωρου διεξαγωγης εμπορ/ρης	23.000,00	22.999,52	23.000,00	22.999,52
010.244	Μισθώματα	248.499,72	22.435,00	152.000,00	145.937,72

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
010.24409	Λοιπά μισθώματα	248.499,72	22.435,00	152.000,00	145.937,72
010.2440989	Λοιπά μισθώματα	248.499,72	22.435,00	152.000,00	145.937,72
010.27	Λοιπές δαπάνες	42.801,00	43.963,88	45.165,42	41.881,08
010.271	Φόροι	2.400,00	2.663,84	3.864,38	2.381,04
010.27109	Λοιποί τρέχοντες φόροι	2.400,00	2.663,84	3.864,38	2.381,04
010.2710901	Τέλη κυκλοφορίας	2.400,00	2.663,84	3.864,38	2.381,04
010.273	Ενοίκια φυσικών πόρων	40.401,00	41.300,04	41.301,04	39.500,04
010.27302	Ενοίκια γης	40.401,00	41.300,04	41.301,04	39.500,04
010.2730201	Ενοίκια γης	40.401,00	41.300,04	41.301,04	39.500,04
010.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	37.554,00	12.002,15	38.796,96	4.754,06
010.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	37.554,00	12.002,15	38.796,96	4.754,06
010.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	30.176,00	4.265,81	37.969,32	4.525,98
010.31203	Εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	28.176,00	1.921,37	10.552,12	4.236,50
010.3120301	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και συναφής εξοπλισμός	10.976,00	1.921,37	10.552,12	4.236,50
010.3120389	Λοιπός εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	17.200,00	0,00	0,00	0,00
010.31204	Έπιπλα	2.000,00	2.344,44	27.417,20	289,48
010.3120489	Λοιπά έπιπλα	2.000,00	2.344,44	27.417,20	289,48
010.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	7.378,00	7.736,34	827,64	228,08
010.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	7.378,00	7.736,34	827,64	228,08
010.3140301	Λογισμικό υπολογιστών	7.378,00	7.736,34	327,64	228,08
010.3140302	Βάσεις δεδομένων	0,00	0,00	500,00	0,00
015.2	Δαπάνες	681.075,79	615.746,38	705.146,56	508.721,93
015.21	Παροχές σε εργαζόμενους	148.929,08	129.261,36	141.731,57	127.135,47
015.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	96.378,72	93.889,76	97.542,02	89.726,55
015.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	92.378,72	89.177,75	90.880,97	85.072,61
015.2120101	Βασικός μισθός	87.014,72	89.177,75	90.880,97	85.072,61
015.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	87.014,72	89.177,75	90.880,97	85.072,61
015.2120102	Οικογενειακή παροχή	840,00	0,00	0,00	0,00
015.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	840,00	0,00	0,00	0,00
015.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	4.524,00	0,00	0,00	0,00
015.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.524,00	0,00	0,00	0,00
015.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	4.000,00	4.712,01	6.661,05	4.653,94
015.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	4.000,00	4.712,01	6.661,05	4.653,94
015.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.000,00	4.712,01	6.661,05	4.653,94
015.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	29.213,65	17.752,95	24.433,16	17.132,14
015.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	28.013,65	17.192,61	23.508,84	16.640,25

		ΧΡΗΣΗ: 2026			
Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
015.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	9.742,00	6.651,58	9.108,84	7.451,79
015.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	9.742,00	6.651,58	9.108,84	7.451,79
015.2130113	Αμοιβές ωρομίσθιου προσωπικού	18.271,65	10.541,03	14.400,00	9.188,46
015.2130113.001	Αμοιβές ωρομίσθιου προσωπικού	18.271,65	10.541,03	14.400,00	9.188,46
015.21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.200,00	560,34	924,32	491,89
015.2130201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.200,00	560,34	924,32	491,89
015.2130201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.200,00	560,34	924,32	491,89
015.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	23.336,71	17.618,65	19.756,39	20.276,78
015.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	16.820,93	12.421,78	12.806,50	11.985,46
015.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	13.568,68	10.295,98	10.552,26	9.690,86
015.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	13.568,68	10.295,98	10.552,26	9.690,86
015.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	3.252,25	2.125,80	2.254,24	2.294,60
015.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.252,25	2.125,80	2.254,24	2.294,60
015.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	6.515,78	5.196,87	6.949,89	8.291,32
015.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	5.705,35	3.783,90	5.353,72	3.430,30
015.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ε-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	5.705,35	3.783,90	5.353,72	3.430,30
015.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	810,43	1.412,97	1.596,17	4.861,02
015.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	810,43	1.412,97	1.596,17	4.861,02
015.24	Αγαθά και υπηρεσίες	532.146,71	486.485,02	563.414,99	381.586,46
015.241	Αγορές αναλωσίμων	30.357,80	1.631,72	16.940,00	0,00
015.24101	Αγορές αναλωσίμων	30.357,80	1.631,72	16.940,00	0,00
015.2410111	Κλινοστρωμένες	4.000,00	0,00	800,00	0,00
015.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	26.357,80	1.631,72	16.140,00	0,00
015.2410189.006	προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού & φωταγωγήσεων	2.000,00	1.491,72	1.500,00	0,00
015.2410189.007	προμήθεια ειδών παρελάσεων και σημαιοστολισμού σχολείων	0,00	0,00	1.000,00	0,00
015.2410189.010	Προμηθεια ειδών για πρόγραμμα μαζικού αθλητισμού	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
015.2410189.012	προμηθεια εορταστικού διακοσμου	22.000,00	0,00	11.000,00	0,00
015.2410189.031	προμήθεια μπαταριών για απινιδωτές αθλητικών εγκαταστάσεων	1.357,80	0,00	1.500,00	0,00
015.2410189.042	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	140,00	140,00	0,00
015.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	487.988,91	464.092,31	520.897,66	360.463,66
015.24201	Αμοιβές για μεταφορές και επικοινωνίες	1.200,00	773,67	1.025,45	669,36
015.2420104	Έξοδα μεταφοράς προσώπων, αγαθών και συναφών υπηρεσιών	1.200,00	773,67	1.025,45	669,36
015.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	108.200,00	159.811,24	185.488,01	157.724,06
015.2420201	Έξοδα ηλεκτρικού ρεύματος	102.000,00	155.253,01	179.143,10	155.231,70

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
015.2420205	Έξοδα υπηρεσιών καθαριότητας	6.200,00	4.558,23	6.344,91	2.492,36
015.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	118.446,00	94.378,15	97.390,63	41.234,06
015.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	73.946,00	83.878,38	64.890,63	20.734,48
015.2420301.003	Εργασίες συντήρησης δημοτικού κτιρίου ΞΕΝΙΑ	18.200,00	0,00	0,00	0,00
015.2420301.006	Συντήρηση -επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων	8.000,00	8.370,00	18.500,00	0,00
015.2420301.007	Εργασίες συντήρησης χλοοτάπητα γηπέδου Δ.Ε. Αντιρ	19.132,00	6.861,25	12.992,90	17.378,90
015.2420301.008	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΧΛΟΟΤΑΠΗΤΑ ΓΗΠΕΔΩΝ ΓΑΒΡΟΛΙΜΝΗΣ ΚΑΙ ΤΡΙΚΟΡΦΟΥ ΔΕ ΧΑΛΚΕΙΑΣ	28.614,00	12.284,06	22.897,73	3.355,58
015.2420301.012	συντήρηση επισκευή εγκαταστάσεων πυρασφάλειας κλειστού γυμναστηρίου μπάσκετ Αντιρρίου	0,00	0,00	10.500,00	0,00
015.2420301.030	βελτίωση εκσυγχρονισμος και κατασκευη αθλητικων εγκαταστασεων Δ. Ναυπακτίας	0,00	56.363,07	0,00	0,00
015.2420304	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής μηχανημάτων και εξοπλισμού	2.000,00	0,00	500,00	499,99
015.2420304.004	συντήρηση μέσων ενεργητικής πυροπροστασίας ποδοσφαιρικων γηπεδων Λυγία, Αντιρρίου , Γαυρολίμνης	2.000,00	0,00	500,00	499,99
015.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	42.500,00	10.499,77	32.000,00	19.999,59
015.2420389.007	Συντήρηση-επισκευη μουσικών οργάνων φιλαρμονικής	2.500,00	0,00	1.500,00	0,00
015.2420389.008	Συντηρηση , τοποθετηση ,αποθηκευση εορταστικων διακοσμητικων φωτιστικων	40.000,00	10.499,77	30.500,00	19.999,59
015.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	700,00	139,38	493,57	48,37
015.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	300,00	138,24	465,00	0,00
015.2420405	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	200,00	0,00	0,00	0,00
015.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	200,00	1,14	28,57	48,37
015.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	259.442,91	208.989,87	236.500,00	160.787,81
015.2420902	Έξοδα για τεχνικές υπηρεσίες	34.720,00	0,00	0,00	0,00
015.2420902.009	Προγραμματική σύμβαση πολιτισμου και αναπτυξης Γ φαση Αναγνωση καταγραφη τεκμηριωση και προτασεις για την προστασια και αναδειξη του ιστορικού οικισμού Ναυπακτου	34.720,00	0,00	0,00	0,00
015.2420908	Έξοδα για πολιτιστικές, ψυχαγωγικές, αθλητικές και κοινωνικές υπηρεσίες και δραστηριότητες	224.722,91	208.989,87	236.500,00	160.787,81
015.2420908.001	Πολιτιστικες εκδηλώσεις Δ.Ε.Αποδοτίας,Πυληνης,Πλατανου	17.500,00	15.418,91	17.500,00	13.857,55
015.2420908.002	Δαπανες εκδηλώσεων Ναυμαχίας Ναυπάκτου	69.905,44	58.338,48	59.000,00	52.615,72
015.2420908.003	Δαπανες για εκδηλωσεων Αποκριάς & Καρναβαλιού	9.000,00	10.825,71	11.000,00	7.689,02
015.2420908.004	Δαπανες εκδηλώσεων Απελευθέρωσης Ναυπάκτου	5.000,00	4.998,54	5.000,00	4.499,89
015.2420908.005	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΔΗΜΟΥ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ	55.000,00	50.134,72	50.500,00	49.149,15
015.2420908.006	δαπανες χορωδιακού φεστιβαλ ΔΙΧΟΦΕΝ	0,00	21.152,32	23.000,00	0,00
015.2420908.007	ΔΑΠΑΝΕΣ ΣΥΝΔΙΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΟΙΚΟΘΕΑΤΡΟΥ	3.000,00	2.480,00	2.500,00	2.480,00
015.2420908.008	Συνδιοργάνωση πολιτιστικών εκδηλώσεων με φορείς	9.000,00	23.467,12	23.500,00	4.500,00
015.2420908.009	ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΙΣΤΟΥΓΕΝΝΙΑΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ	40.395,00	7.596,56	28.000,00	11.042,52
015.2420908.010	δαπανες μεταφορας εξοπλισμου εκδηλωσεων	5.422,48	5.577,52	6.000,00	3.561,28
015.2420908.011	Συνδιοργανωση αθλητικών εκδηλώσεων με φορείς	10.499,99	8.999,99	10.500,00	11.392,68
015.244	Μισθώματα	13.800,00	20.760,99	25.577,33	21.122,80
015.24401	Μισθώματα κτιρίων και υποδομών	12.000,00	20.760,99	23.577,33	19.356,77
015.2440101	Μισθώματα κτιρίων	12.000,00	20.760,99	23.577,33	19.356,77

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
015.24405	Άδειες χρήσης πνευματικών δικαιωμάτων	1.800,00	0,00	2.000,00	1.766,03
015.2440501	Άδειες χρήσης πνευματικών δικαιωμάτων	1.800,00	0,00	2.000,00	1.766,03
015.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	52.000,00	47.727,84	84.663,36	372.322,40
015.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	52.000,00	47.727,84	84.663,36	372.322,40
015.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
015.31109	Λοιπές υποδομές	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
015.3110905	Εγκαταστάσεις αθλητισμού	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
015.3110905.001	Εκσυγχρονισμός, κατασκευή και επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων Δ.Ε. Αποδοτίας	0,00	0,00	0,00	0,00
015.3110905.002	ΠΕΡΙΦΡΑΞΗ ΓΗΠΕΔΟΥ ΠΕΡΙΣΤΑΣ	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
015.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	40.000,00	47.727,84	72.663,36	372.322,40
015.31204	Έπιπλα	19.000,00	1.286,28	15.042,38	2.750,09
015.3120489	Λοιπά έπιπλα	19.000,00	1.286,28	15.042,38	2.750,09
015.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	21.000,00	46.441,56	57.620,98	369.572,31
015.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	21.000,00	46.441,56	57.620,98	369.572,31
015.3120989.001	Προμηθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης (στόρια)	14.000,00	46.441,56	50.620,98	369.572,31
015.3120989.002	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΣΤΟΛΩΝ ΦΙΛΑΡΜΟΝΙΚΗΣ	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
015.3120989.003	Προμηθεια μουσικων οργανων φιλαρμονικης	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
020.2	Δαπάνες	4.601.491,37	3.557.268,96	4.343.696,47	2.627.500,85
020.21	Παροχές σε εργαζόμενους	1.428.993,96	1.141.890,44	1.248.278,17	1.110.856,20
020.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	963.788,16	817.653,08	857.704,81	782.058,99
020.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	881.288,16	756.985,95	771.443,74	722.139,47
020.2120101	Βασικός μισθός	738.625,08	756.985,95	771.443,74	722.139,47
020.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	738.625,08	756.985,95	771.443,74	722.139,47
020.2120102	Οικογενειακή παροχή	31.800,00	0,00	0,00	0,00
020.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	31.800,00	0,00	0,00	0,00
020.2120103	Προσωπική διαφορά	4.891,08	0,00	0,00	0,00
020.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.891,08	0,00	0,00	0,00
020.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	13.572,00	0,00	0,00	0,00
020.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	13.572,00	0,00	0,00	0,00
020.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	92.400,00	0,00	0,00	0,00
020.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	92.400,00	0,00	0,00	0,00
020.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	82.500,00	60.667,13	86.261,07	59.919,52
020.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	51.500,00	60.667,13	85.761,07	59.919,52
020.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	51.500,00	60.667,13	85.761,07	59.919,52
020.2120202	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες	31.000,00	0,00	500,00	0,00
020.2120202.001	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυχτερινές ώρες ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	31.000,00	0,00	500,00	0,00
020.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	195.719,00	127.879,07	176.952,26	141.678,31

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
020.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	177.719,00	121.341,78	166.168,48	135.939,62
020.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	177.719,00	121.341,78	166.168,48	135.939,62
020.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	177.719,00	121.341,78	166.168,48	135.939,62
020.21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	18.000,00	6.537,29	10.783,78	5.738,69
020.2130201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	14.000,00	6.537,29	10.783,78	5.738,69
020.2130201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	14.000,00	6.537,29	10.783,78	5.738,69
020.2130202	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρεσίμες ημέρες και νυχτερινές ώρες υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	0,00	0,00	0,00
020.2130202.001	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρεσίμες ημέρες και νυχτερινές ώρες υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	0,00	0,00	0,00
020.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	269.486,80	196.358,29	213.621,10	187.118,90
020.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	224.946,01	166.817,94	171.825,40	160.339,09
020.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	188.126,08	142.750,97	146.304,26	134.361,09
020.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	188.126,08	142.750,97	146.304,26	134.361,09
020.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	36.819,93	24.066,97	25.521,14	25.978,00
020.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	36.819,93	24.066,97	25.521,14	25.978,00
020.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	44.540,79	29.540,35	41.795,70	26.779,81
020.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	44.540,79	29.540,35	41.795,70	26.779,81
020.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ε-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	44.540,79	29.540,35	41.795,70	26.779,81
020.22	Κοινωνικές παροχές	15.000,00	0,00	0,00	0,00
020.223	Κοινωνικές παροχές εργοδοτών σε χρήμα	15.000,00	0,00	0,00	0,00
020.22301	Συνταξιοδοτικές παροχές εργοδοτών	15.000,00	0,00	0,00	0,00
020.2230101	Εφάπαξ παροχές πληρωτέες από τον εργοδότη λόγω συνταξιοδότησης	15.000,00	0,00	0,00	0,00
020.23	Μεταβιβάσεις	747.867,50	872.940,30	1.037.159,12	0,00
020.231	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	747.867,50	872.940,30	1.037.159,12	0,00
020.23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	587.335,00	753.340,80	917.559,62	0,00
020.2310406	Εισφορές υπέρ ΦΟΔΣΑ και συνδέσμων που ασκούν αρμοδιότητες ΦΟΔΣΑ	587.335,00	753.340,80	917.559,62	0,00
020.23108	Μεταβιβάσεις σε λοιπά νομικά πρόσωπα	160.532,50	119.599,50	119.599,50	0,00
020.2310881	Απόδοση τέλους ταφής	160.532,50	119.599,50	119.599,50	0,00
020.24	Αγαθά και υπηρεσίες	2.407.629,91	1.540.218,36	2.055.038,86	1.514.660,45
020.241	Αγορές αναλωσίμων	564.665,94	381.039,83	536.777,01	253.631,89
020.24101	Αγορές αναλωσίμων	564.665,94	381.039,83	536.777,01	253.631,89
020.2410105	Είδη καθαριότητας	7.200,89	2.056,03	6.049,73	2.507,05
020.2410106	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	77.000,00	69.998,42	70.000,00	7.765,00
020.2410106.001	Προμηθ. ηλεκτρολογικού υλικ. Δ.Ε Ναυπακτου	37.000,00	29.999,63	30.000,00	7.765,00
020.2410106.002	Προμηθ. ηλεκτρολογικού υλικ. Δ.Ε Αντιρριου-Χάλκειας	23.000,00	22.999,07	23.000,00	0,00
020.2410106.003	Προμηθ. ηλεκτρολογικού υλικ. Δ.Ε Αποδοτίας,Πυληνης, Πλατάνου	17.000,00	16.999,72	17.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
020.2410107	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	59.102,12	0,00	30.112,46	0,00
020.2410108	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	2.500,00	976,66	3.230,53	335,67
020.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάλωση	23.140,00	19.123,55	23.850,15	22.871,97
020.2410116	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	337.222,93	107.875,76	203.657,75	95.096,74
020.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	56.500,00	36.058,76	52.925,74	7.348,33
020.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	2.000,00	144.950,65	146.950,65	117.707,13
020.2410189.013	Προμήθεια χημικού υλικού (απολυμαντικά, χημικά κλπ)	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
020.2410189.036	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	144.950,65	144.950,65	117.707,13
020.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	764.963,97	273.676,76	594.023,20	304.612,64
020.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	653.164,00	219.589,13	487.755,00	240.760,22
020.2420207	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημόσιων συμβάσεων	653.164,00	219.589,13	487.755,00	240.760,22
020.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	103.499,97	47.434,37	96.875,49	56.864,17
020.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	20.499,97	13.999,60	20.500,00	12.497,96
020.2420301.010	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ ΔΕ ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ ΔΕ ΠΛΑΤΑΝΟΥ ΚΑΙ ΔΕ ΠΥΛΗΝΗΣ	14.000,00	13.999,60	14.000,00	12.497,96
020.2420301.051	συντηρηση επισκευη ηλεκτρολογικων εγκαταστασεων	6.499,97	0,00	6.500,00	0,00
020.2420302	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	83.000,00	33.434,77	74.375,49	44.366,21
020.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	0,00	0,00	2.000,00	0,00
020.2420389.009	επισκευή φωτιστικών σωμάτων ΔΕΔΔΗΕ	0,00	0,00	2.000,00	0,00
020.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	800,00	95,59	395,71	145,11
020.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	200,00	92,16	310,00	0,00
020.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	600,00	3,43	85,71	145,11
020.24205	Ασφάλιστρα	7.500,00	6.557,67	8.997,00	6.843,14
020.2420501	Ασφάλιστρα	7.500,00	6.557,67	8.997,00	6.843,14
020.243	Προμήθειες	1.078.000,00	885.501,77	924.238,65	956.415,92
020.24301	Προμήθειες σε τρίτους για εισπράξεις/πληρωμές για ίδιο λογαριασμό	1.078.000,00	885.501,77	924.238,65	956.415,92
020.2430103	Προμήθειες σε παρόχους ηλεκτρικής ενέργειας και λοιπούς φορείς εκτός ΓΚ για είσπραξη εσόδων ΟΤΑ	1.078.000,00	885.501,77	924.238,65	956.415,92
020.27	Λοιπές δαπάνες	2.000,00	2.219,86	3.220,32	1.984,20
020.271	Φόροι	2.000,00	2.219,86	3.220,32	1.984,20
020.27109	Λοιποί τρέχοντες φόροι	2.000,00	2.219,86	3.220,32	1.984,20
020.2710901	Τέλη κυκλοφορίας	2.000,00	2.219,86	3.220,32	1.984,20
020.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	180.990,11	384.695,12	87.748,09	23.163,70
020.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	180.990,11	384.695,12	87.748,09	23.163,70
020.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	56.490,11	364.703,72	58.036,33	9.320,71
020.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	56.490,11	364.703,72	58.036,33	9.320,71
020.3120903	Μέσα αποθήκευσης υλικών	37.000,00	34.538,84	37.036,33	9.320,71
020.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	19.490,11	330.164,88	21.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
020.3120989.004	Προμήθεια δοχείων-καλαθιών καθ/τητος	2.500,00	2.959,26	3.000,00	0,00
020.3120989.005	Προμήθεια φωτιστικών μπράτσων	11.990,11	2.496,12	14.500,00	0,00
020.3120989.006	προμηθεια σιδηροίστων φωτισμου	5.000,00	0,00	3.500,00	0,00
020.3120989.007	δαπανες για την υλοποιηση του εργου LIFE-IP CEI GREECE - LIFE 18 IPE/GR/000013	0,00	324.709,50	0,00	0,00
020.317	Πάγια υπό κατασκευή	124.500,00	19.991,40	29.711,76	13.842,99
020.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	124.500,00	19.991,40	29.711,76	13.842,99
020.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	124.500,00	19.991,40	29.711,76	13.842,99
020.3170105.001	Επεκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμου	6.500,00	9.864,81	11.500,00	7.122,61
020.3170105.002	επέκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμού ΤΚ Γρ. Οξυιάς	10.000,00	6.654,34	6.654,34	4.405,55
020.3170105.003	τοποθέτηση νέων φωτιστικών σωμάτων στην ΤΚ Περίστας	0,00	0,00	8.000,00	0,00
020.3170105.004	επεκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμου στην ΤΚ Ξηροπηγάδου	0,00	2.314,83	2.400,00	0,00
020.3170105.006	συμπληρωση οδοφωτισμου της ΠΕΟ 48 στην περιοχή Παλαιοπαναγιας	0,00	0,00	0,00	2.314,83
020.3170105.007	επεκταση ΦΟΠ ΤΚ Αραχωβας	4.000,00	0,00	0,00	0,00
020.3170105.008	επέκταση ΦΟΠ ΤΚ Αφροξυλιάς	0,00	1.157,42	1.157,42	0,00
020.3170105.030	Επέκταση δικτυου ηλεκτρ. παραλία Παλαιοπαναγιας	30.000,00	0,00	0,00	0,00
020.3170105.032	Φωτισμός οδού Εθνικής Αντιστάσεως Ναυπάκτου	74.000,00	0,00	0,00	0,00
030.2	Δαπάνες	2.216.137,50	1.295.407,95	1.905.508,19	1.535.537,08
030.21	Παροχές σε εργαζόμενους	760.346,38	636.554,81	742.530,54	637.361,04
030.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	379.951,32	338.934,54	351.728,66	323.872,37
030.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	366.351,32	322.913,71	329.081,08	308.048,96
030.2120101	Βασικός μισθός	315.081,36	322.913,71	329.081,08	308.048,96
030.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	315.081,36	322.913,71	329.081,08	308.048,96
030.2120102	Οικογενειακή παροχή	12.200,00	0,00	0,00	0,00
030.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	12.200,00	0,00	0,00	0,00
030.2120103	Προσωπική διαφορά	8.194,44	0,00	0,00	0,00
030.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	8.194,44	0,00	0,00	0,00
030.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	30.875,52	0,00	0,00	0,00
030.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	30.875,52	0,00	0,00	0,00
030.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	13.600,00	16.020,83	22.647,58	15.823,41
030.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	13.600,00	16.020,83	22.647,58	15.823,41
030.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	13.600,00	16.020,83	22.647,58	15.823,41
030.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	244.437,00	166.247,58	228.056,07	185.908,08
030.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	241.437,00	164.846,73	225.745,25	184.678,36
030.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	241.437,00	164.846,73	225.745,25	184.678,36
030.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	241.437,00	164.846,73	225.745,25	184.678,36
030.21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	3.000,00	1.400,85	2.310,82	1.229,72

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
030.2130201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	3.000,00	1.400,85	2.310,82	1.229,72
030.2130201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	3.000,00	1.400,85	2.310,82	1.229,72
030.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	135.958,06	131.372,69	162.745,81	127.580,59
030.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	78.484,97	93.255,37	108.814,85	93.025,33
030.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	45.777,04	34.735,84	35.600,47	32.694,31
030.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	45.777,04	34.735,84	35.600,47	32.694,31
030.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	16.663,56	10.891,97	11.550,08	11.756,84
030.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	16.663,56	10.891,97	11.550,08	11.756,84
030.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	16.044,37	47.627,56	61.664,30	48.574,18
030.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	16.044,37	47.627,56	61.664,30	48.574,18
030.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	57.473,09	38.117,32	53.930,96	34.555,26
030.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	57.473,09	38.117,32	53.930,96	34.555,26
030.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ε-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	57.473,09	38.117,32	53.930,96	34.555,26
030.24	Αγαθά και υπηρεσίες	1.449.291,12	651.638,59	1.152.511,62	891.727,39
030.241	Αγορές αναλωσίμων	555.387,30	299.910,44	464.920,43	238.952,90
030.24101	Αγορές αναλωσίμων	555.387,30	299.910,44	464.920,43	238.952,90
030.2410104	Μικρά εργαλεία	5.000,00	0,00	0,00	0,00
030.2410106	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	72.480,00	96.565,79	105.781,55	66.887,46
030.2410106.004	προμήθεια οικοδομικών υλικών για εργασίες συντήρησης Δ.Ε. Ναυπακτου με συνεργεια του Δημου	35.000,00	34.988,92	35.000,00	54.082,85
030.2410106.005	προμήθεια οικοδομικών υλικών για εργασίες συντήρησης Δ.Ε. Αντιρριου, Χαλκειας με συνεργεια του Δημου	15.000,00	23.998,96	28.581,55	0,00
030.2410106.006	προμήθεια οικοδομικών υλικών για εργασίες συντήρησης Δ.Ε. Αποδοτίας,Πυλινης, Πλατανου, με συνεργεια του Δημου	18.000,00	22.995,51	23.000,00	12.804,61
030.2410106.007	προμήθεια σιδερένιων θυρών και παραθύρων για το κτήριο του πρώην δημοτικού σχολείου ΤΚ Βελβίνας	2.480,00	0,00	2.500,00	0,00
030.2410106.008	προμήθεια μπαρων - κιγκλιδωματων κλεισιματος παραλιων Ναυπακτου	0,00	14.582,40	15.500,00	0,00
030.2410106.013	προμήθεια και τοποθετηση υλικων λεβητοστασιων	2.000,00	0,00	1.200,00	0,00
030.2410107	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	87.313,11	0,00	44.485,93	0,00
030.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάληψη	6.220,00	5.140,38	6.410,89	6.147,96
030.2410116	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	366.569,19	117.263,46	221.380,72	103.372,37
030.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	14.805,00	9.448,67	13.868,42	1.925,52
030.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	3.000,00	71.492,14	72.992,92	60.619,59
030.2410189.029	προμήθεια υλικών για ανάγκες υπηρεσίας	3.000,00	2.499,22	4.000,00	0,00
030.2410189.038	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	68.992,92	68.992,92	60.619,59
030.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	768.999,82	249.881,99	572.591,19	573.092,09
030.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	598.665,16	171.240,90	319.644,00	507.888,71
030.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	439.350,00	111.702,83	176.601,86	428.884,78
030.2420301.009	συντήρηση επισκευή ανελκυστήρων κτιρίου ΔΚΑΚΚΥ	2.350,00	0,00	3.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
030.2420301.014	συντηρηση οργανων παιδικων χαρων	0,00	0,00	8.180,00	0,00
030.2420301.016	συντηρηση πρωην κοινοτικου καταστηματος TK Καλαβρουζας	0,00	0,00	0,00	28.668,91
030.2420301.019	Συντήρηση οδικού δικτύου Δ.Ε. Ναυπάκτου	275.000,00	0,00	0,00	5.304,53
030.2420301.020	συντηρηση - επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου ΣΥΝΕΧ 2022	0,00	55.832,49	55.832,49	204.547,85
030.2420301.021	συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου	0,00	16.725,48	18.147,00	54.050,55
030.2420301.022	συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΕ Ναυπακτου πλην ΔΚ Ναυπακτου	0,00	30.794,99	30.794,99	136.312,94
030.2420301.023	συντήρηση επισκευή οδών ΔΚ Ναυπάκτου	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
030.2420301.025	κατασκευή τοίχων αντιστήριξης διαμόρφωσης δημοτικής έκτασης στον οικισμό Πλατανίτη ΔΚ Μολυκρείου	42.200,00	0,00	42.200,00	0,00
030.2420301.026	κατασκευή τοίχου αντιστήριξης επί της οδού Μητρ. Χριστοφόρου της ΔΚ Ναυπάκτου του Δήμου Ναυπακτίας	9.800,00	8.349,87	8.447,38	0,00
030.2420301.036	συντηρηση και προβολη αναρριχητικου πεδιου Βαρασοοβας	0,00	0,00	0,00	0,00
030.2420301.052	Αντικατάσταση στέγης πρωην δημ. Σχολείου ΤΔ Κλεπάς	100.000,00	0,00	0,00	0,00
030.2420302	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	147.800,00	59.538,07	132.442,14	79.003,93
030.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	11.515,16	0,00	10.600,00	0,00
030.2420389.010	Συντηρηση εφαρμογών λογισμικού Τεχνικής Υπηρεσίας	11.515,16	0,00	10.600,00	0,00
030.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	900,00	140,53	522,14	96,74
030.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	300,00	138,24	465,00	0,00
030.2420405	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	200,00	0,00	0,00	0,00
030.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	400,00	2,29	57,14	96,74
030.24205	Ασφάλιστρα	10.500,00	9.180,74	12.595,80	9.580,40
030.2420501	Ασφάλιστρα	10.500,00	9.180,74	12.595,80	9.580,40
030.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	158.934,66	69.319,82	239.829,25	55.526,24
030.2420902	Έξοδα για τεχνικές υπηρεσίες	22.161,52	13.368,00	41.978,52	9.275,96
030.2420902.003	εργασίες προσθαφαίρεσης πινακιδών Δ. Ναυπακτίας	14.000,00	13.368,00	13.908,00	9.275,96
030.2420902.004	Εργασίες συντήρησης οριζόντιας & κατακόρυφης σήμανσης	4.895,52	0,00	24.870,52	0,00
030.2420902.005	εργαστηριακές δοκιμές εργαστηριακοί έλεγχοι υλικών δημοσίων έργων	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
030.2420902.006	υπηρεσίες ελεγκτή δομησης	700,00	0,00	700,00	0,00
030.2420902.007	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΗ ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΕΤΑΞΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ / ΕΛΚΕ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ «Τεχνικός Σύμβουλος για την υποβοήθηση παρακολούθησης του υποέργου «Μελέτες εξέτασης κατολισθητικών φαινομένων Κοινότητας Κλεπάς Δήμου Ναυπακτίας»	66,00	0,00	0,00	0,00
030.2420905	Έξοδα για εκτυπώσεις, εκδόσεις και δημοσιεύσεις	33.747,57	10.803,27	26.603,72	7.461,96
030.2420909	Έξοδα για εκπαίδευση και επιμόρφωση	1.200,00	191,46	1.139,33	48,54
030.2420927	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	850,00	388,28	709,17	211,00
030.2420928	Έξοδα μελετών τεχνικών έργων	6.702,70	0,00	0,00	0,00
030.2420928.002	μελέτη μέτρων άμεσης εφαρμογής για την αύξηση της οδικής ασφάλειας σε σημεία και οδικά τμήματα της αστικής περιοχής της πόλης της Ναυπάκτου	6.702,70	0,00	0,00	0,00
030.2420929	Έξοδα λοιπών μελετών	61.852,87	42.870,27	155.313,65	26.810,78
030.2420929.002	προγραμματική σύμβαση με το Παν/μιο Πατρών για το έργο "αρχιτεκτονική μελέτη ανάδειξης του δημοτικού γεωτεμαχίου "κτήριο Κοζώνη" στην ανατολική τάφρο των οχυρώσεων της πόλης της	36.452,48	0,00	36.452,48	0,00
030.2420929.003	εκπόνηση μελετών	25.400,39	42.870,27	118.861,17	26.810,78

		ΧΡΗΣΗ: 2026			
Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
030.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	32.420,00	1.698,54	14.084,86	11.718,00
030.2420989.001	Δαπάνες για ηχητική κάλυψη συνεδριάσεων Δημοτικού Συμβουλίου	20.000,00	540,54	4.864,86	0,00
030.2420989.002	αποζημίωση εκπροσώπων ΤΕΕ σε διαγωνισμούς μελετών	600,00	600,00	600,00	0,00
030.2420989.005	εκδοση πιστοποιητικών ενεργειακής αποδοσης κτιρίων	5.000,00	0,00	1.000,00	0,00
030.2420989.008	ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΕΡΓΟΥ	0,00	558,00	800,00	558,00
030.2420989.009	περιοδικός ετήσιος έλεγχος και επανέλεγχος παιδικών χαρών	6.820,00	0,00	6.820,00	0,00
030.2420989.021	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟΒΟΗΘΗΣΗ παρακολούθησης του 1ου έργου βελτίωση εκσυγχρονισμός αναρριχητικού πεδίου της πραξης συντηρησης και προβολη αναρριχητικού πεδίου Βαρασοβας	0,00	0,00	0,00	11.160,00
030.244	Μισθώματα	124.904,00	101.846,16	115.000,00	79.682,40
030.24402	Μισθώματα μηχανολογικού εξοπλισμού	124.904,00	101.846,16	115.000,00	79.682,40
030.2440201	Μισθώματα μηχανολογικού εξοπλισμού	124.904,00	101.846,16	115.000,00	79.682,40
030.2440201.001	Μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Ναυπακτου	35.000,00	34.385,20	35.000,00	26.263,20
030.2440201.002	Μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Αποδοτίας	18.000,00	17.935,36	18.000,00	14.880,00
030.2440201.003	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Πλατανου	15.000,00	14.880,00	15.000,00	11.904,00
030.2440201.004	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Πυληνης	15.000,00	19.840,00	20.000,00	14.880,00
030.2440201.005	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Χαλκείας	15.000,00	14.805,60	15.000,00	11.755,20
030.2440201.006	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Αντιρριου	26.904,00	0,00	12.000,00	0,00
030.27	Λοιπές δαπάνες	6.500,00	7.214,55	10.466,03	6.448,65
030.271	Φόροι	6.500,00	7.214,55	10.466,03	6.448,65
030.27109	Λοιποί τρέχοντες φόροι	6.500,00	7.214,55	10.466,03	6.448,65
030.2710901	Τέλη κυκλοφορίας	6.500,00	7.214,55	10.466,03	6.448,65
030.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	1.600.312,83	292.635,47	1.300.044,85	671.248,07
030.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	1.600.312,83	292.635,47	1.300.044,85	671.248,07
030.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	84.500,00	0,00	61.419,20	38.130,00
030.31104	Λοιπά κτίρια - Ιδιοχρησιμοποιούμενα	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
030.3110489	Λοιπά κτίρια	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
030.31106	Υποδομές μεταφορών	5.000,00	0,00	1.750,00	0,00
030.3110689	Λοιπές υποδομές μεταφορών	5.000,00	0,00	1.750,00	0,00
030.31109	Λοιπές υποδομές	77.500,00	0,00	57.669,20	38.130,00
030.3110904	Παιδότοποι	75.000,00	0,00	55.169,20	38.130,00
030.3110904.001	Προμήθεια & εγκατάσταση οργάνων παιδ. Χαρων Αντιρρι	20.000,00	0,00	20.000,00	7.960,80
030.3110904.002	Προμήθεια & εγκατάσταση οργάνων παιδ. Χαρων Ναυτάκτου	55.000,00	0,00	35.169,20	30.169,20
030.3110989	Λοιπές υποδομές	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
030.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	160.000,00	17.707,20	329.200,00	0,00
030.31201	Μηχανήματα και εργαλεία	150.000,00	7.998,00	319.200,00	0,00
030.3120101	Βιομηχανικά μηχανήματα και εργαλεία	150.000,00	7.998,00	319.200,00	0,00
030.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	10.000,00	9.709,20	10.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
030.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	10.000,00	9.709,20	10.000,00	0,00
030.3120989.008	προμήθεια σωλήνων ομβρίων	10.000,00	9.709,20	10.000,00	0,00
030.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	2.500,00	55,33	111,02	77,28
030.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	2.500,00	55,33	111,02	77,28
030.3140301	Λογισμικό υπολογιστών	2.500,00	55,33	111,02	77,28
030.315	Μη παραγόμενα περιουσιακά στοιχεία	30.000,00	57.736,20	58.000,00	0,00
030.31501	Γη	30.000,00	57.736,20	58.000,00	0,00
030.3150104	Γη λοιπών υποδομών	30.000,00	57.736,20	58.000,00	0,00
030.317	Πάγια υπό κατασκευή	1.323.312,83	217.136,74	851.314,63	633.040,79
030.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	1.323.312,83	217.136,74	851.314,63	633.040,79
030.3170104	Υποδομές μεταφορών υπό κατασκευή	1.149.584,48	188.953,94	793.274,77	545.659,22
030.3170104.001	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Ναυπάκτου (πλην Δ.Κ. Ναυπάκτου	225.100,00	0,00	225.100,00	0,00
030.3170104.002	Οδοποιία -αναπλάσεις Δ.Ε. Αντιρρίου	200.000,00	0,00	77.800,00	0,00
030.3170104.003	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Αποδοτίας	270.000,00	0,00	72.983,49	9.483,48
030.3170104.004	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Πλατάνου	160.000,00	0,00	56.000,00	0,00
030.3170104.005	Οδοποιία -αναπλάσεις Δ.Ε. Πυλίνης	110.000,00	0,00	49.000,00	0,00
030.3170104.006	οδοποιια και αναπλάσεις Πλατανου (συνεχ 2021)	0,00	103.500,57	110.463,28	14.667,39
030.3170104.007	ΟΔΟΠΟΙΙΑ & ΑΝΑΠΛΑΣΕΙΣ Δ.Ε ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ (συνεχ2022)	0,00	18.058,49	18.405,20	54.198,76
030.3170104.008	οδοποιια αναπλάσεις ΔΕ Αντιρριου	0,00	55.691,41	55.691,42	320.134,53
030.3170104.009	Διαμορφωση,οδοστρωση&βελτιωση τεχνικων αγροτικης οδοποιας τκ Τρικορφου	4.484,48	0,00	111.637,00	0,00
030.3170104.010	οδοποιια και αναπλάσεις ΔΕ Ναυπακτου πλην ΔΚ Ναυπακτου	0,00	0,00	4.490,91	0,00
030.3170104.012	οδοποιία - αναπλάσεις ΔΕ Χάλκειας	180.000,00	0,00	0,00	0,00
030.3170104.013	οδοποιία - αναπλάσεις ΔΕ Αντιρρίου (συνεχ)	0,00	11.703,47	11.703,47	65.342,32
030.3170104.014	οδοποιία - αναπλάσεις ΔΕ Πυλίνης (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	9.358,57
030.3170104.015	οδοποιία - αναπλάσεις ΔΕ Πλατάνου (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	16.736,68
030.3170104.016	οδοποιία - αναπλάσεις ΔΕ Χάλκειας (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	55.737,49
030.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	173.728,35	28.182,80	58.039,86	87.381,57
030.3170105.005	επεκταση δημοτικου φωτισμου ΤΚ Αγ. Δημητρίου Αράχωβας	0,00	3.327,17	3.788,24	0,00
030.3170105.011	αστική αναπλαση εντος ιστορικου κεντρου πολεως Ναυπάκτου (μη επιλεξιμο)	0,00	0,00	17.711,64	0,00
030.3170105.013	Τοπογραφική αποτύπωση με drone του ρέματος Τζάβαρη ΤΚ Ξηροπηγάδου	0,00	0,00	6.956,00	0,00
030.3170105.014	Οφειλομενα εργα από Τακτικα εσοδα	0,00	0,00	0,00	87.381,57
030.3170105.027	εκπόνηση σχεδίου ενεργειακής απόδοσης κτιρίων ΣΕΑΚ Δ. Ναυπακτίας	3.728,35	24.855,63	28.583,98	0,00
030.3170105.031	Κατασκευή πεζοδρομίων επί της οδού Θέρμου Δ.Κ. Ναυ	170.000,00	0,00	0,00	0,00
030.3170105.036	Διαμόρφωση κοινοχρήστου χώρου στην ΔΚ Φαμίλας ΔΕ Πυλλήνης	0,00	0,00	1.000,00	0,00
035.2	Δαπάνες	723.023,20	684.285,69	879.448,25	541.900,64
035.21	Παροχές σε εργαζόμενους	407.050,14	393.385,99	462.423,69	397.559,56
035.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	149.088,99	196.736,61	208.999,13	207.536,64

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
035.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	128.588,99	172.587,56	174.861,23	183.685,18
035.2120101	Βασικός μισθός	106.144,99	172.587,56	174.861,23	183.685,18
035.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	106.144,99	172.587,56	174.861,23	183.685,18
035.2120102	Οικογενειακή παροχή	4.000,00	0,00	0,00	0,00
035.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.000,00	0,00	0,00	0,00
035.2120103	Προσωπική διαφορά	1.500,00	0,00	0,00	0,00
035.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.500,00	0,00	0,00	0,00
035.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	11.544,00	0,00	0,00	0,00
035.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	11.544,00	0,00	0,00	0,00
035.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	5.400,00	0,00	0,00	0,00
035.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	5.400,00	0,00	0,00	0,00
035.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	20.500,00	24.149,05	34.137,90	23.851,46
035.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	20.500,00	24.149,05	34.137,90	23.851,46
035.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	20.500,00	24.149,05	34.137,90	23.851,46
035.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	188.207,40	129.879,66	171.085,62	125.088,38
035.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	184.207,40	128.011,86	168.004,54	123.448,75
035.2130101	Αντιμισθία εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού (περιλαμβάνονται τα κάθε είδους επιδόματα, παροχές κ.λπ.)	46.021,74	33.662,39	38.800,00	17.748,71
035.2130101.001	Αντιμισθία εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού (περιλαμβάνονται τα κάθε είδους επιδόματα, παροχές κ.λπ.)	46.021,74	33.662,39	38.800,00	17.748,71
035.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	138.185,66	94.349,47	129.204,54	105.700,04
035.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	138.185,66	94.349,47	129.204,54	105.700,04
035.21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	1.867,80	3.081,08	1.639,63
035.2130201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	1.867,80	3.081,08	1.639,63
035.2130201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	1.867,80	3.081,08	1.639,63
035.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	69.753,75	66.769,72	82.338,94	64.934,54
035.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	28.223,26	24.120,84	26.057,34	23.576,96
035.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	20.926,32	15.878,99	16.274,24	14.945,74
035.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	20.926,32	15.878,99	16.274,24	14.945,74
035.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	5.796,94	3.789,11	4.018,06	4.089,98
035.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	5.796,94	3.789,11	4.018,06	4.089,98
035.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	1.500,00	4.452,74	5.765,04	4.541,24
035.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.500,00	4.452,74	5.765,04	4.541,24
035.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	41.530,49	42.648,88	56.281,60	41.357,58
035.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	40.259,42	40.432,79	53.778,19	33.733,60
035.2190301.001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού	0,00	13.731,93	16.000,00	9.527,93

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
035.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	40.259,42	26.700,86	37.778,19	24.205,67
035.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	1.271,07	2.216,09	2.503,41	7.623,98
035.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	1.271,07	2.216,09	2.503,41	7.623,98
035.24	Αγαθά και υπηρεσίες	292.357,38	264.197,52	390.221,53	114.768,73
035.241	Αγορές αναλωσίμων	114.663,64	114.266,93	181.302,86	57.177,88
035.24101	Αγορές αναλωσίμων	114.663,64	114.266,93	181.302,86	57.177,88
035.2410104	Μικρά εργαλεία	1.500,00	0,00	0,00	0,00
035.2410106	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	4.000,00	0,00	0,00	0,00
035.2410106.010	προμήθεια υδραυλικών και λοιπών συναφών ειδών	4.000,00	0,00	0,00	0,00
035.2410107	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	322,40	0,00	164,26	0,00
035.2410108	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	42.565,62	16.628,93	55.003,76	5.715,24
035.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάλωση	7.500,00	6.198,21	7.730,17	7.413,13
035.2410113	Σπόροι, φυτά και δενδρύλλια	24.510,00	12.480,85	27.000,00	4.270,95
035.2410116	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	4.465,62	1.428,53	2.696,90	1.259,30
035.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	14.300,00	9.126,38	13.395,36	1.859,84
035.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	15.500,00	68.404,03	75.312,41	36.659,42
035.2410189.011	Λοιπες προμηθειες υλικων για ανάγκες υπηρεσίες	0,00	0,00	1.000,00	0,00
035.2410189.015	Προμήθεια υλικών για διαμόρφωση χώρων πρασίνου (γλάστρες,φυτόχωμα,βότσαλα κλπ	2.000,00	1.975,62	2.000,00	1.999,62
035.2410189.016	προμηθεια μικροεργαλειων (φυταρια κλπ)	1.500,00	974,64	1.000,00	989,83
035.2410189.017	Προμήθεια υλικων αρδευσης για κοιν.χωρουςπρασινου	8.000,00	5.822,94	6.000,00	4.995,40
035.2410189.018	προμηθεια αναλωσιμων (πετονιες θαμνοκοπτικων αλυσοτριονων κ.α.)	4.000,00	3.999,99	4.000,00	3.999,69
035.2410189.035	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	41.306,43	41.306,43	8.145,45
035.2410189.037	Οφειλες παρελθοντων ετων -διάφορα έξοδα	0,00	4.014,49	9.696,06	9.555,44
035.2410189.039	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	10.309,92	10.309,92	4.980,08
035.2410189.041	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	0,00	0,00	1.993,91
035.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	177.693,74	149.930,59	208.918,67	57.590,85
035.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	158.952,92	119.062,50	168.176,60	45.425,31
035.2420204	Έξοδα ύδρευσης και άρδευσης	40.000,00	34.256,83	52.669,04	0,00
035.2420289	Λοιπά έξοδα ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	118.952,92	84.805,67	115.507,56	45.425,31
035.2420289.001	εργασιες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δενδρων ΔΕ Ναυπακτου	20.977,12	34.516,64	35.800,00	12.454,56
035.2420289.002	Εργασιες καταπολέμησης κουνουπιών & λοιπων εντόμων	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00
035.2420289.003	Εργασιες καταπολέμησης τρωκτικών	5.000,00	0,00	2.500,00	0,00
035.2420289.004	εργασιες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Αποδοτιας	17.975,80	7.768,10	18.000,00	4.835,40
035.2420289.005	εργασιες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Πυλήνης	8.000,00	6.993,60	7.000,00	4.984,80
035.2420289.006	καταπολεμηση εντομων (κατσαριδες σε κτίρια κ κοινοχρηστους χωρους)	3.000,00	2.412,64	3.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
035.2420289.007	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Αντιρρίου και Χάλκειας	12.000,00	14.086,40	15.000,00	9.682,54
035.2420289.008	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Πλατάνου	10.000,00	7.967,00	8.000,00	4.991,00
035.2420289.009	Εργασίες διαχείρισης ατομών Πλατανίων	12.000,00	11.061,29	11.207,56	8.477,01
035.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	14.190,82	2.215,56	11.928,50	7.939,14
035.2420302	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	5.500,00	2.215,56	4.928,50	2.939,93
035.2420304	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής μηχανημάτων και εξοπλισμού	8.690,82	0,00	7.000,00	4.999,21
035.2420304.006	Συντήρηση -επισκευή εξοπλισμού υπηρεσίας πρασίνου (χορτοκοπτικά,κλπ	8.690,82	0,00	7.000,00	4.999,21
035.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	400,00	2,29	57,14	96,74
035.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	400,00	2,29	57,14	96,74
035.24205	Ασφάλιστρα	150,00	131,15	179,94	136,86
035.2420501	Ασφάλιστρα	150,00	131,15	179,94	136,86
035.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	4.000,00	28.519,09	28.576,49	3.992,80
035.2420929	Έξοδα λοιπών μελετών	0,00	0,00	0,00	0,00
035.2420929.005	σύνταξη πράξης αναλογισμού στην πλατεία Παπαχαραλάμπους	0,00	0,00	0,00	0,00
035.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	4.000,00	28.519,09	28.576,49	3.992,80
035.2420989.010	Αμοιβή εργαστηρίου για έλεγχο νερού ΓΑΛΑΖΙΕΣ ΣΗΜΑΙΕΣ	4.000,00	3.992,80	4.000,00	3.992,80
035.2420989.026	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	5.025,18	5.025,38	0,00
035.2420989.027	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	19.501,11	19.551,11	0,00
035.26	Τόκοι	23.415,68	26.480,19	26.481,00	29.373,93
035.264	Τόκοι βραχυπρόθεσμων δανείων	23.415,68	26.480,19	26.481,00	29.373,93
035.26401	Τόκοι βραχυπρόθεσμων δανείων εσωτερικού	23.415,68	26.480,19	26.481,00	29.373,93
035.2640101	Τόκοι δανείων βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	23.415,68	26.480,19	26.481,00	29.373,93
035.27	Λοιπές δαπάνες	200,00	221,99	322,03	198,42
035.271	Φόροι	200,00	221,99	322,03	198,42
035.27109	Λοιποί τρέχοντες φόροι	200,00	221,99	322,03	198,42
035.2710901	Τέλη κυκλοφορίας	200,00	221,99	322,03	198,42
035.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	46.052,52	20.985,65	88.515,53	1.499,97
035.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	46.052,52	20.985,65	88.515,53	1.499,97
035.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	8.500,00	5.380,36	5.500,00	1.499,97
035.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	8.500,00	5.380,36	5.500,00	1.499,97
035.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	8.500,00	5.380,36	5.500,00	1.499,97
035.3120989.009	προμήθεια μηχανημάτων	5.000,00	1.908,36	2.000,00	1.499,97
035.3120989.013	προμηθεια ομπρελων για παραλιες εκτος χερσαιας ζωνης λιμενος	3.500,00	3.472,00	3.500,00	0,00
035.317	Πάγια υπό κατασκευή	37.552,52	15.605,29	83.015,53	0,00
035.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	26.552,52	15.605,29	72.015,53	0,00
035.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	26.552,52	15.605,29	72.015,53	0,00
035.3170105.009	αναπλαση αναδειξη κοινοχρηστου χωρου στην κοιν. Δαφνης στη θεση Αγια Παρασκευη	26.552,52	0,00	0,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
035.3170105.034	ΑΝΑΠΛΑΣΗ -ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΤΗΣ ΠΛΑΤΕΙΑΣ ΤΖΑΒΕΛΛΑΙΩΝ ΣΤΟ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟ ΤΜΗΜΑ ΤΗΣ ΠΟΛΗΣ ΤΗΣ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ	0,00	15.605,29	72.015,53	0,00
035.31702	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
035.3170201	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
035.3170201.001	εκπόνηση μελέτης ολικής ανάπλασης οικισμού Περίστας ΔΕ Πλατάνου	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
035.5	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	81.106,43	78.041,93	78.042,37	75.148,15
035.54	Δάνεια	81.106,43	78.041,93	78.042,37	75.148,15
035.541	Βραχυπρόθεσμα δάνεια	81.106,43	78.041,93	78.042,37	75.148,15
035.54101	Βραχυπρόθεσμα δάνεια εσωτερικού	81.106,43	78.041,93	78.042,37	75.148,15
035.5410101	Δάνεια βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	81.106,43	78.041,93	78.042,37	75.148,15
040.2	Δαπάνες	247.406,30	162.976,11	211.726,66	242.815,99
040.21	Παροχές σε εργαζόμενους	152.581,04	159.956,24	172.895,38	155.032,83
040.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	132.489,50	121.720,04	125.439,10	116.236,03
040.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	129.489,50	118.186,05	120.443,30	112.745,57
040.2120101	Βασικός μισθός	115.319,42	118.186,05	120.443,30	112.745,57
040.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	115.319,42	118.186,05	120.443,30	112.745,57
040.2120102	Οικογενειακή παροχή	1.800,00	0,00	0,00	0,00
040.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.800,00	0,00	0,00	0,00
040.2120103	Προσωπική διαφορά	7.846,08	0,00	0,00	0,00
040.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	7.846,08	0,00	0,00	0,00
040.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	4.524,00	0,00	0,00	0,00
040.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.524,00	0,00	0,00	0,00
040.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	3.000,00	3.533,99	4.995,80	3.490,46
040.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	3.000,00	3.533,99	4.995,80	3.490,46
040.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.000,00	3.533,99	4.995,80	3.490,46
040.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	20.091,54	38.236,20	47.456,28	38.796,80
040.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	20.091,54	38.236,20	47.456,28	38.796,80
040.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	6.445,19	4.890,64	5.012,38	4.603,20
040.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	6.445,19	4.890,64	5.012,38	4.603,20
040.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	4.761,66	3.112,41	3.300,47	3.359,55
040.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.761,66	3.112,41	3.300,47	3.359,55
040.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	8.884,69	30.233,15	39.143,43	30.834,05
040.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	8.884,69	30.233,15	39.143,43	30.834,05
040.24	Αγαθά και υπηρεσίες	94.825,26	3.019,87	38.831,28	87.783,16
040.241	Αγορές αναλωσίμων	1.095,00	698,84	1.025,73	142,42
040.24101	Αγορές αναλωσίμων	1.095,00	698,84	1.025,73	142,42
040.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	1.095,00	698,84	1.025,73	142,42

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
040.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	93.730,26	2.321,03	37.805,55	87.640,74
040.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	93.730,26	2.321,03	37.805,55	87.640,74
040.2420902	Έξοδα για τεχνικές υπηρεσίες	36.582,48	0,00	0,00	0,00
040.2420902.008	Παροχή υπηρεσιών τεχνικού συμβούλου για την οργάνω	36.582,48	0,00	0,00	0,00
040.2420909	Έξοδα για εκπαίδευση και επιμόρφωση	12.400,00	1.978,43	11.773,03	501,57
040.2420927	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	750,00	342,60	625,74	186,18
040.2420928	Έξοδα μελετών τεχνικών έργων	43.997,78	0,00	25.406,78	86.952,99
040.2420928.001	σύνταξη πράξης αναλογισμού στην πλατεία Παπαχαράλαμπους	6.207,42	0,00	0,00	0,00
040.2420928.004	Μελέτη Γενικού Πολεοδομικού Σχεδιασμού	25.406,78	0,00	25.406,78	86.952,99
040.2420928.005	ανασύνταξη ακυρωθείσας ΑΡ 01/2019 πράξης προσκύρωσης και αναλογισμού αποζημιώσεων λόγω ρυμοτομίας στην περιοχή του σχεδίουπόλης Νεοκάστρου ΔΕ Ναυπάκτου Δήμου Ναυπακτίας	12.383,58	0,00	0,00	0,00
045.2	Δαπάνες	86.962,43	54.638,31	87.762,49	53.836,55
045.21	Παροχές σε εργαζόμενους	22.060,00	20.426,63	21.778,06	19.597,71
045.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	18.540,00	17.831,36	19.101,47	17.089,94
045.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	16.540,00	15.475,35	15.770,94	14.762,97
045.2120101	Βασικός μισθός	15.100,00	15.475,35	15.770,94	14.762,97
045.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	15.100,00	15.475,35	15.770,94	14.762,97
045.2120102	Οικογενειακή παροχή	1.440,00	0,00	0,00	0,00
045.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.440,00	0,00	0,00	0,00
045.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
045.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
045.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
045.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	3.520,00	2.595,27	2.676,59	2.507,77
045.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	3.520,00	2.595,27	2.676,59	2.507,77
045.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	2.800,00	2.124,66	2.177,54	1.999,78
045.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	2.800,00	2.124,66	2.177,54	1.999,78
045.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	720,00	470,61	499,05	507,99
045.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	720,00	470,61	499,05	507,99
045.24	Αγαθά και υπηρεσίες	64.902,43	34.211,68	65.984,43	34.238,84
045.241	Αγορές αναλωσίμων	2.000,00	1.946,80	2.000,00	1.993,91
045.24101	Αγορές αναλωσίμων	2.000,00	1.946,80	2.000,00	1.993,91
045.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	2.000,00	1.946,80	2.000,00	1.993,91
045.2410189.040	Προμήθεια φυτοπαθολογικού υλικού, λιπασμάτων και βελτιωτικών εδάφους	2.000,00	1.946,80	2.000,00	1.993,91
045.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	62.902,43	32.264,88	63.984,43	32.244,93
045.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	32.500,00	32.264,88	32.500,00	32.244,93
045.2420289	Λοιπά έξοδα ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	32.500,00	32.264,88	32.500,00	32.244,93
045.2420289.016	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Ναυπάκτου	9.000,00	8.997,63	9.000,00	8.997,63

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
045.2420289.017	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Αντιρρίου	4.000,00	3.999,62	4.000,00	3.998,26
045.2420289.018	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Χάλκειας	4.500,00	4.405,52	4.500,00	4.405,22
045.2420289.019	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Αποδοτίας	7.000,00	6.997,63	7.000,00	6.979,34
045.2420289.020	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Πυλήνης	4.000,00	3.865,17	4.000,00	3.865,17
045.2420289.021	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Πλατάνου	4.000,00	3.999,31	4.000,00	3.999,31
045.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	30.402,43	0,00	31.484,43	0,00
045.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	30.402,43	0,00	31.484,43	0,00
045.2420301.024	Κατασκευή μαντρότοιχου κοιμητηρίου Αγ. Στεφάνου	16.118,00	0,00	17.200,00	0,00
045.2420301.027	ανακατασκευή περίφραξης κοιμητηρίου ΤΚ Περίστας	14.284,43	0,00	14.284,43	0,00
045.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	3.720,00	82,33	165,20	115,00
045.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	3.720,00	82,33	165,20	115,00
045.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	3.720,00	82,33	165,20	115,00
045.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	3.720,00	82,33	165,20	115,00
045.3140301	Λογισμικό υπολογιστών	3.720,00	82,33	165,20	115,00
050.2	Δαπάνες	242.660,09	218.213,45	228.173,07	201.429,06
050.21	Παροχές σε εργαζόμενους	227.460,09	208.639,20	214.093,41	199.429,80
050.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	192.869,58	183.114,65	187.773,88	174.784,56
050.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	190.369,58	180.169,64	183.610,72	171.875,85
050.2120101	Βασικός μισθός	175.799,58	180.169,64	183.610,72	171.875,85
050.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	175.799,58	180.169,64	183.610,72	171.875,85
050.2120102	Οικογενειακή παροχή	10.800,00	0,00	0,00	0,00
050.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	10.800,00	0,00	0,00	0,00
050.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	3.770,00	0,00	0,00	0,00
050.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.770,00	0,00	0,00	0,00
050.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	2.500,00	2.945,01	4.163,16	2.908,71
050.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	2.500,00	2.945,01	4.163,16	2.908,71
050.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.500,00	2.945,01	4.163,16	2.908,71
050.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	34.590,51	25.524,55	26.319,53	24.645,24
050.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	34.590,51	25.524,55	26.319,53	24.645,24
050.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ θ-ΕΦΚΑ	27.716,53	21.031,44	21.554,94	19.795,36
050.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ θ-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	27.716,53	21.031,44	21.554,94	19.795,36
050.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	6.873,98	4.493,11	4.764,59	4.849,88
050.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	6.873,98	4.493,11	4.764,59	4.849,88
050.24	Αγαθά και υπηρεσίες	15.200,00	9.574,25	14.079,66	1.999,26
050.241	Αγορές αναλωσίμων	15.000,00	9.573,12	14.051,08	1.950,88
050.24101	Αγορές αναλωσίμων	15.000,00	9.573,12	14.051,08	1.950,88

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
050.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	15.000,00	9.573,12	14.051,08	1.950,88
050.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	200,00	1,13	28,58	48,38
050.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	200,00	1,13	28,58	48,38
050.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	200,00	1,13	28,58	48,38
050.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	15.000,00	0,00	5.250,00	0,00
050.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	15.000,00	0,00	5.250,00	0,00
050.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	15.000,00	0,00	5.250,00	0,00
050.31106	Υποδομές μεταφορών	15.000,00	0,00	5.250,00	0,00
050.3110689	Λοιπές υποδομές μεταφορών	15.000,00	0,00	5.250,00	0,00
055.2	Δαπάνες	1.979.858,19	1.561.430,97	1.809.714,59	1.598.296,57
055.21	Παροχές σε εργαζόμενους	1.663.237,41	1.292.335,88	1.439.180,07	1.395.748,95
055.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	1.149.245,89	1.084.803,76	1.108.404,10	1.035.112,97
055.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	1.143.045,89	1.077.500,14	1.098.079,47	1.027.899,36
055.2120101	Βασικός μισθός	1.051.365,12	1.077.500,14	1.098.079,47	1.027.899,36
055.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.051.365,12	1.077.500,14	1.098.079,47	1.027.899,36
055.2120102	Οικογενειακή παροχή	47.033,76	0,00	0,00	0,00
055.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	47.033,76	0,00	0,00	0,00
055.2120103	Προσωπική διαφορά	0,72	0,00	0,00	0,00
055.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,72	0,00	0,00	0,00
055.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	20.646,29	0,00	0,00	0,00
055.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	20.646,29	0,00	0,00	0,00
055.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	24.000,00	0,00	0,00	0,00
055.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	24.000,00	0,00	0,00	0,00
055.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	6.200,00	7.303,62	10.324,63	7.213,61
055.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	6.200,00	7.303,62	10.324,63	7.213,61
055.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	6.200,00	7.303,62	10.324,63	7.213,61
055.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	173.939,93	19.121,39	66.927,50	133.435,18
055.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	169.439,93	15.841,39	58.427,50	129.606,85
055.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	169.439,93	15.841,39	58.427,50	129.606,85
055.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	169.439,93	15.841,39	58.427,50	129.606,85
055.21303	Αποδοχές σε είδος υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.500,00	3.280,00	8.500,00	3.828,33
055.2130389	Λοιπές αποδοχές σε είδος υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.500,00	3.280,00	8.500,00	3.828,33
055.2130389.001	Μη μισθολογικές, ενισχυτικές παροχές εισοδήματος υπαλλήλων ορισμένου χρόνου (περιλαμβάνεται δαπάνη για θέρετρα, κατασκηνώσεις κ.λπ.)	4.500,00	3.280,00	8.500,00	3.828,33
055.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	340.051,59	188.410,73	263.848,47	227.200,80
055.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	204.505,21	150.875,86	155.581,79	145.704,56
055.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	163.582,12	124.126,90	127.216,61	116.831,61

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
055.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	163.582,12	124.126,90	127.216,61	116.831,61
055.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	40.923,09	26.748,96	28.365,18	28.872,95
055.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	40.923,09	26.748,96	28.365,18	28.872,95
055.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	135.546,38	37.534,87	108.266,68	81.496,24
055.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	135.546,38	37.534,87	108.266,68	81.496,24
055.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	135.546,38	37.534,87	108.266,68	81.496,24
055.22	Κοινωνικές παροχές	78.544,70	47.240,27	73.992,07	12.477,19
055.226	Παροχές κοινωνικής πρόνοιας σε είδος	78.544,70	47.240,27	73.992,07	12.477,19
055.22609	Λοιπές προνοιακές παροχές σε είδος	78.544,70	47.240,27	73.992,07	12.477,19
055.2260905	Παροχές διατροφής και σίτισης	78.544,70	47.240,27	73.992,07	12.477,19
055.2260905.003	προμηθεια ειδων παντοπωλειου	0,00	0,00	0,00	0,00
055.2260905.004	προμηθεια ειδων αρτοποιειου	3.390,00	1.358,41	4.614,71	1.555,94
055.2260905.007	προμηθεια τροφιμων για λειτουργια τραπεζας αγαθων	74.604,70	45.716,60	68.836,86	10.729,71
055.2260905.008	προμηθεια ειδων ζαχαροπλαστειου	550,00	165,26	540,50	191,54
055.24	Αγαθά και υπηρεσίες	233.426,08	216.693,64	289.055,21	185.457,17
055.241	Αγορές αναλωσίμων	142.533,12	79.958,71	125.951,19	65.643,94
055.24101	Αγορές αναλωσίμων	142.533,12	79.958,71	125.951,19	65.643,94
055.2410105	Είδη καθαριότητας	11.891,82	3.395,40	9.990,75	4.140,23
055.2410107	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	4.533,68	0,00	2.309,91	0,00
055.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάλωση	20.309,50	16.784,35	20.932,78	20.074,26
055.2410111	Κλινοστρωμένες	1.000,00	0,00	200,00	0,00
055.2410112	Υλικά φαρμακείου (πλην νοσοκομείων και μονάδων υγείας)	3.000,00	613,67	2.016,39	280,40
055.2410115	Καύσιμα θέρμανσης	32.630,00	9.521,76	19.642,04	2.974,30
055.2410116	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	41.668,50	13.329,52	25.164,70	11.750,50
055.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	14.000,00	8.934,91	13.114,34	1.820,83
055.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	13.499,62	27.379,10	32.580,28	24.603,42
055.2410189.003	προμηθεια αθλητικου υλικου για αναγκες ΚΔΑΠ	2.500,00	0,00	2.000,00	0,00
055.2410189.004	προμηθεια εποπτικου υλικου για τους ΒΠΣ του Δήμου	4.000,00	3.499,65	3.500,00	3.429,82
055.2410189.005	προμηθεια εποπτικου υλικου για αναγκες ΚΔΑΠ	5.000,00	3.999,79	4.000,00	2.499,18
055.2410189.008	Προμηθεια χριστουγεννιτικων δωρων για Π.Β.Σ.	0,00	0,00	2.000,00	0,00
055.2410189.009	Προμηθεια παιχνιδιων και λοιπων ειδων για Π.Β.Σ.	1.999,62	1.999,38	2.000,00	0,00
055.2410189.019	προμηθεια λοιπου υλικου για την υλοποιηση της πραξης συσταση και λειτουργια κεντρου κοινοτητας και παραρτηματος Ρομα	0,00	0,00	1.200,00	0,00
055.2410189.045	δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	17.880,28	17.880,28	18.674,42
055.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	31.372,96	33.760,40	46.160,45	23.803,66
055.24201	Αμοιβές για μεταφορές και επικοινωνίες	2.000,00	1.289,46	1.709,10	1.115,60
055.2420104	Έξοδα μεταφοράς προσώπων, αγαθών και συναφών υπηρεσιών	2.000,00	1.289,46	1.709,10	1.115,60

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
055.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	9.800,00	13.500,06	15.892,51	12.898,62
055.2420201	Έξοδα ηλεκτρικού ρεύματος	8.000,00	12.176,70	14.050,44	12.175,03
055.2420205	Έξοδα υπηρεσιών καθαριότητας	1.800,00	1.323,36	1.842,07	723,59
055.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	11.722,50	14.855,27	21.613,86	5.811,71
055.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	0,00	10.475,52	11.021,12	0,00
055.2420301.005	Συντήρηση επισκευή στέγης Β ΠΒΣ	0,00	5.989,20	5.989,20	0,00
055.2420301.028	εργασίες ανακαίνισης ΚΕΠ Δ Ναυπακτίας	0,00	4.486,32	5.031,92	0,00
055.2420302	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	10.872,50	4.379,75	9.742,74	5.811,71
055.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	850,00	0,00	850,00	0,00
055.2420389.017	Συντήρηση κ επισκευή ηλεκτρικών συσκευών τμ προσχολικής αγωγής και δημιουργικής απασχόλησης παιδιών	850,00	0,00	850,00	0,00
055.24204	Δαπάνες μετακίνησης προσωπικού	850,00	95,02	381,43	120,93
055.2420403	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	200,00	92,16	310,00	0,00
055.2420405	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	150,00	0,00	0,00	0,00
055.2420489	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	500,00	2,86	71,43	120,93
055.24205	Ασφάλιστρα	3.500,00	3.060,24	4.198,60	3.193,47
055.2420501	Ασφάλιστρα	3.500,00	3.060,24	4.198,60	3.193,47
055.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	3.500,46	960,35	2.364,95	663,33
055.2420905	Έξοδα για εκτυπώσεις, εκδόσεις και δημοσιεύσεις	3.000,00	960,35	2.364,95	663,33
055.2420907	Έξοδα για εκθέσεις, εκδηλώσεις και συνέδρια	500,46	0,00	0,00	0,00
055.244	Μισθώματα	59.520,00	102.974,53	116.943,57	96.009,57
055.24401	Μισθώματα κτιρίων και υποδομών	59.520,00	102.974,53	116.943,57	96.009,57
055.2440101	Μισθώματα κτιρίων	59.520,00	102.974,53	116.943,57	96.009,57
055.27	Λοιπές δαπάνες	4.650,00	5.161,18	7.487,24	4.613,26
055.271	Φόροι	4.650,00	5.161,18	7.487,24	4.613,26
055.27109	Λοιποί τρέχοντες φόροι	4.650,00	5.161,18	7.487,24	4.613,26
055.2710901	Τέλη κυκλοφορίας	4.650,00	5.161,18	7.487,24	4.613,26
055.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	6.000,00	236,95	11.279,62	26.099,91
055.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	6.000,00	236,95	11.279,62	26.099,91
055.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	6.000,00	236,95	2.770,96	506,60
055.31204	Έπιπλα	6.000,00	236,95	2.770,96	506,60
055.3120489	Λοιπά έπιπλα	6.000,00	236,95	2.770,96	506,60
055.317	Πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	8.508,66	25.593,31
055.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	8.508,66	25.593,31
055.3170103	Λοιπά κτίρια υπό κατασκευή	0,00	0,00	8.508,66	25.593,31
055.3170103.002	προσαρμογή λειτουργούντων δημοτικών βρεφικών παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών Αντιρρίου στις προδιαγραφές του νέου θεσμικού πλαισίου αδειοδότησης σύμφωνα με τις διατάξεις του ΠΔ 99-2017 - Β φαση	0,00	0,00	8.508,66	25.593,31

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
060.2	Δαπάνες	161.217,85	134.882,11	165.353,53	139.973,51
060.21	Παροχές σε εργαζόμενους	35.161,48	25.205,30	34.666,14	28.335,95
060.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
060.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
060.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
060.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
060.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	27.200,00	18.571,43	25.432,19	20.805,64
060.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	27.200,00	18.571,43	25.432,19	20.805,64
060.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	27.200,00	18.571,43	25.432,19	20.805,64
060.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	27.200,00	18.571,43	25.432,19	20.805,64
060.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	5.961,48	4.277,86	5.903,42	5.203,34
060.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	5.961,48	4.277,86	5.903,42	5.203,34
060.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	5.661,48	3.754,81	5.312,56	3.403,92
060.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	5.661,48	3.754,81	5.312,56	3.403,92
060.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	300,00	523,05	590,86	1.799,42
060.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	300,00	523,05	590,86	1.799,42
060.24	Αγαθά και υπηρεσίες	126.056,37	109.676,81	130.687,39	111.637,56
060.241	Αγορές αναλωσίμων	71.915,91	58.126,97	72.000,19	69.129,23
060.24101	Αγορές αναλωσίμων	71.915,91	58.126,97	72.000,19	69.129,23
060.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάληψη	67.915,91	56.127,64	70.000,19	67.129,25
060.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	4.000,00	1.999,33	2.000,00	1.999,98
060.2410189.030	προμηθεια εξοπλισμού αδέσποτων ζώων συντροφιάς (σπιτάκια περιλαίμια, κλουβιά κλπ)	4.000,00	1.999,33	2.000,00	1.999,98
060.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	54.140,46	51.549,84	58.687,20	42.508,33
060.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	54.140,46	51.549,84	58.687,20	42.508,33
060.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	54.140,46	51.549,84	58.687,20	42.508,33
060.2420989.011	διαχειριση αδεσποτων ζωων	39.640,46	49.109,84	46.247,20	33.028,33
060.2420989.012	περισυλλογη νεκρων ζωων	12.000,00	2.440,00	10.440,00	9.480,00
060.2420989.013	διαχειριση ανεπιτηρητων παραγωγικων ζωων	2.500,00	0,00	2.000,00	0,00
065.2	Δαπάνες	249.875,45	187.790,12	230.207,02	189.034,60
065.21	Παροχές σε εργαζόμενους	156.003,17	115.193,33	141.469,52	119.534,34
065.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	51.699,92	43.489,64	45.249,77	41.567,08
065.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	49.699,92	41.133,63	41.919,24	39.240,11
065.2120101	Βασικός μισθός	40.135,92	41.133,63	41.919,24	39.240,11
065.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	40.135,92	41.133,63	41.919,24	39.240,11
065.2120102	Οικογενειακή παροχή	1.440,00	0,00	0,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
065.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.440,00	0,00	0,00	0,00
065.2120103	Προσωπική διαφορά	3.600,00	0,00	0,00	0,00
065.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.600,00	0,00	0,00	0,00
065.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	4.524,00	0,00	0,00	0,00
065.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.524,00	0,00	0,00	0,00
065.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
065.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
065.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.000,00	2.356,01	3.330,53	2.326,97
065.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	76.828,00	52.456,10	71.834,71	58.766,76
065.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	76.828,00	52.456,10	71.834,71	58.766,76
065.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	76.828,00	52.456,10	71.834,71	58.766,76
065.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	76.828,00	52.456,10	71.834,71	58.766,76
065.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	27.475,25	19.247,59	24.385,04	19.200,50
065.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	9.557,33	7.039,98	7.262,07	6.808,44
065.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	7.539,85	5.721,27	5.863,69	5.385,02
065.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	7.539,85	5.721,27	5.863,69	5.385,02
065.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	2.017,48	1.318,71	1.398,38	1.423,42
065.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	2.017,48	1.318,71	1.398,38	1.423,42
065.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	17.917,92	12.207,61	17.122,97	12.392,06
065.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	17.617,92	11.684,56	16.532,11	10.592,64
065.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	17.617,92	11.684,56	16.532,11	10.592,64
065.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	300,00	523,05	590,86	1.799,42
065.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	300,00	523,05	590,86	1.799,42
065.23	Μεταβιβάσεις	11.875,78	2.728,00	10.000,00	0,00
065.231	Τρέχουσες εγχώριες μεταβιβάσεις	11.875,78	2.728,00	10.000,00	0,00
065.23109	Λοιπές μεταβιβάσεις	11.875,78	2.728,00	10.000,00	0,00
065.2310989	Λοιπές μεταβιβάσεις σε φυσικά πρόσωπα και φορείς χωρίς νομική προσωπικότητα	11.875,78	2.728,00	10.000,00	0,00
065.24	Αγαθά και υπηρεσίες	81.996,50	69.868,79	78.737,50	69.500,26
065.241	Αγορές αναλωσίμων	12.996,50	3.983,25	12.237,50	3.999,29
065.24101	Αγορές αναλωσίμων	12.996,50	3.983,25	12.237,50	3.999,29
065.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	12.996,50	3.983,25	12.237,50	3.999,29
065.2410189.014	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΛΑΤΙΟΥ	12.996,50	3.983,25	12.237,50	3.999,29
065.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	69.000,00	65.885,54	66.500,00	65.500,97
065.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	69.000,00	65.885,54	66.500,00	65.500,97

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
065.2420289	Λοιπά έξοδα ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	69.000,00	65.885,54	66.500,00	65.500,97
065.2420289.010	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Πλατανου	10.000,00	9.991,30	10.000,00	9.991,30
065.2420289.011	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Πυλλήνης	8.000,00	8.223,68	8.500,00	7.774,80
065.2420289.012	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Ναυπακτου	15.000,00	12.995,20	13.000,00	12.995,20
065.2420289.013	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Αποδοτίας	14.000,00	13.930,16	14.000,00	13.990,30
065.2420289.014	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Χαλκείας	10.000,00	9.791,04	10.000,00	9.795,21
065.2420289.015	αποφιλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Αντιρριου	12.000,00	10.954,16	11.000,00	10.954,16
065.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	5.000,00	429,16	5.004,91	1.259,56
065.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	5.000,00	429,16	5.004,91	1.259,56
065.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	5.000,00	429,16	5.004,91	1.259,56
065.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	5.000,00	429,16	5.004,91	1.259,56
065.3120903	Μέσα αποθήκευσης υλικών	5.000,00	429,16	5.004,91	1.259,56
070.2	Δαπάνες	1.600.886,72	1.141.589,55	1.678.814,60	1.069.880,99
070.21	Παροχές σε εργαζόμενους	641.341,20	473.200,80	590.386,36	491.562,27
070.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	169.409,62	150.965,27	155.521,72	144.158,81
070.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	165.809,62	146.724,46	149.526,77	139.970,26
070.2120101	Βασικός μισθός	143.165,62	146.724,46	149.526,77	139.970,26
070.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	143.165,62	146.724,46	149.526,77	139.970,26
070.2120102	Οικογενειακή παροχή	3.720,00	0,00	0,00	0,00
070.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.720,00	0,00	0,00	0,00
070.2120103	Προσωπική διαφορά	0,00	0,00	0,00	0,00
070.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
070.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	4.524,00	0,00	0,00	0,00
070.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	4.524,00	0,00	0,00	0,00
070.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	14.400,00	0,00	0,00	0,00
070.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	14.400,00	0,00	0,00	0,00
070.21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	3.600,00	4.240,81	5.994,95	4.188,55
070.2120201	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση	3.600,00	4.240,81	5.994,95	4.188,55
070.2120201.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.600,00	4.240,81	5.994,95	4.188,55
070.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	352.110,00	240.411,29	329.225,26	269.333,60
070.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	352.110,00	240.411,29	329.225,26	269.333,60
070.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	352.110,00	240.411,29	329.225,26	269.333,60
070.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	352.110,00	240.411,29	329.225,26	269.333,60
070.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	119.821,58	81.824,24	105.639,38	78.069,86
070.21902	Εργοδοτικές εισφορές τακτικών υπαλλήλων	36.048,60	25.675,56	26.467,44	24.760,71
070.2190201	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	28.169,95	21.375,49	21.907,56	20.119,20

ΧΡΗΣΗ: 2026					
Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.2190201.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθολογίου	28.169,95	21.375,49	21.907,56	20.119,20
070.2190202	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ	6.578,65	4.300,07	4.559,88	4.641,51
070.2190202.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	6.578,65	4.300,07	4.559,88	4.641,51
070.2190203	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	1.300,00	0,00	0,00	0,00
070.2190203.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	1.300,00	0,00	0,00	0,00
070.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	83.772,98	56.148,68	79.171,94	53.309,15
070.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ	83.227,98	55.198,48	78.098,55	50.040,20
070.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	83.227,98	55.198,48	78.098,55	50.040,20
070.2190303	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών	545,00	950,20	1.073,39	3.268,95
070.2190303.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	545,00	950,20	1.073,39	3.268,95
070.22	Κοινωνικές παροχές	11.500,00	0,00	4.500,00	0,00
070.223	Κοινωνικές παροχές εργοδοτών σε χρήμα	7.000,00	0,00	0,00	0,00
070.22301	Συνταξιοδοτικές παροχές εργοδοτών	7.000,00	0,00	0,00	0,00
070.2230101	Εφάπαξ παροχές πληρωτέες από τον εργοδότη λόγω συνταξιοδότησης	7.000,00	0,00	0,00	0,00
070.226	Παροχές κοινωνικής πρόνοιας σε είδος	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
070.22609	Λοιπές προνοιακές παροχές σε είδος	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
070.2260905	Παροχές διατροφής και σίτισης	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
070.2260905.009	προμήθεια τροφίμων για εργαστήρια μαγειρικής ειδικών σχολείων	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
070.24	Αγαθά και υπηρεσίες	948.045,52	668.388,75	1.083.928,24	578.318,72
070.241	Αγορές αναλωσίμων	301.909,26	115.890,77	253.935,38	59.290,99
070.24101	Αγορές αναλωσίμων	301.909,26	115.890,77	253.935,38	59.290,99
070.2410101	Γραφική ύλη	10.000,00	2.856,39	6.857,15	4.733,24
070.2410103	Αναλώσιμα υπολογιστών και τεχνολογίας	10.000,00	7.455,70	12.320,00	0,00
070.2410105	Είδη καθαριότητας	51.732,64	14.770,92	43.462,48	18.011,13
070.2410106	Υλικά συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	5.000,00	14.861,99	17.863,00	1.498,54
070.2410106.011	προμήθεια και τοποθέτηση υλικών λεβητοστασιών	0,00	14.861,99	14.863,00	0,00
070.2410106.012	Προμηθεια υδραυλικών ειδών για συντήρηση επισκευη εγκαταστασεων	5.000,00	0,00	3.000,00	1.498,54
070.2410108	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	11.952,79	4.669,55	15.445,52	1.604,89
070.2410110	Είδη διατροφής προς άμεση ανάλωση	12.900,00	10.660,93	13.295,89	12.750,58
070.2410112	Υλικά φαρμακείου (πλην νοσοκομείων και μονάδων υγείας)	8.500,00	1.738,74	5.713,12	794,46
070.2410115	Καύσιμα θέρμανσης	114.840,70	33.511,66	69.129,81	10.468,00
070.2410118	Βιβλία, περιοδικά και εφημερίδες	3.300,00	2.910,85	3.300,00	1.647,60
070.2410119	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	10.300,00	6.573,54	9.648,41	1.339,61
070.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	63.383,13	15.880,50	56.900,00	6.442,94
070.2410189.020	Προμήθεια εποπτικού υλικού σχολείων-νηπιαγωγείων	4.000,00	4.794,61	5.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.2410189.021	προμήθεια χαρτών	500,00	0,00	1.000,00	0,00
070.2410189.022	προμήθεια αθλητικού υλικού	11.842,97	0,00	10.500,00	0,00
070.2410189.023	προμήθεια ψυχαγωγικού - εκπαιδευτικού υλικού	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
070.2410189.024	προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού	2.136,12	0,00	650,00	0,00
070.2410189.025	Δαπάνες αναλωσίμων μέσω παγίας προκαταβολής	12.000,00	6.560,16	27.500,00	4.592,96
070.2410189.026	Δαπάνες προμήθειας εργαστηριακών κέντρων μέσω παγίας προκαταβολής	8.000,00	3.615,57	5.000,00	0,00
070.2410189.027	προμήθεια ειδών Χριστουγεννιάτικου στολισμού	2.904,04	0,00	2.750,00	0,00
070.2410189.028	προμήθεια και τοποθέτηση ρολό κουρτινών συσκότισης νηπιαγωγείου ΤΚ Γαλατά	0,00	910,16	1.000,00	0,00
070.2410189.032	προμήθεια ανεμιστήρων σχολείων	0,00	0,00	0,00	349,98
070.2410189.033	προμήθεια και τοποθέτηση σπασμένων τζαμιών σχολείων	0,00	0,00	0,00	1.500,00
070.2410189.043	προμήθεια δοχείων απορριμμάτων	4.000,00	0,00	0,00	0,00
070.2410189.044	Λοιπές προμήθειες σχολείων από έσοδα κυλικείων	14.500,00	0,00	0,00	0,00
070.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	466.412,56	243.590,48	476.787,70	233.154,54
070.24201	Αμοιβές για μεταφορές και επικοινωνίες	17.800,00	16.825,52	18.975,22	14.315,69
070.2420101	Έξοδα σταθερής τηλεφωνίας	15.500,00	15.342,65	17.009,77	13.032,75
070.2420104	Έξοδα μεταφοράς προσώπων, αγαθών και συναφών υπηρεσιών	2.300,00	1.482,87	1.965,45	1.282,94
070.24202	Δαπάνες ύδρευσης, ενέργειας και καθαριότητας	113.100,00	159.723,81	189.772,31	145.824,72
070.2420201	Έξοδα ηλεκτρικού ρεύματος	95.000,00	144.598,39	166.848,96	144.578,54
070.2420204	Έξοδα ύδρευσης και άρδευσης	15.000,00	12.846,31	19.750,89	0,00
070.2420205	Έξοδα υπηρεσιών καθαριότητας	3.100,00	2.279,11	3.172,46	1.246,18
070.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	283.952,56	16.986,91	205.467,64	0,00
070.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	225.314,08	0,00	170.500,00	0,00
070.2420301.045	Έλεγχος & συντήρηση ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων σχολικών κτιρίων	34.976,08	0,00	35.000,00	0,00
070.2420301.046	συντήρηση επισκευή εγκαταστάσεων σχολείων (μικροεπισκευές)	30.015,00	0,00	30.500,00	0,00
070.2420301.047	Επισκευή & συντήρηση σχολικών κτιρίων	85.923,00	0,00	30.600,00	0,00
070.2420301.049	Αντικατάσταση στέγης κλειστού γυμναστηρίου 2ου Γυμνασίου και 2ου ΓΕΛ Ναυπάκτου	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00
070.2420304	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής μηχανημάτων και εξοπλισμού	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
070.2420304.007	Συντήρηση κλιματιστικών	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
070.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	50.638,48	8.986,91	26.967,64	0,00
070.2420389.012	συντήρηση εξοπλισμού θέρμανσης (καυστήρες - γεωθερμία)	11.500,00	0,00	5.717,64	0,00
070.2420389.013	Συντήρηση -αναγόμευση πυροσβεστήρων	16.000,00	0,00	8.000,00	0,00
070.2420389.014	Συντήρηση-επισκευή εκτυπωτικών μηχανημάτων	12.104,88	7.877,13	10.000,00	0,00
070.2420389.015	Συντήρηση επισκευή δικτύων Η/Υ-διαδραστικών πινάκω	9.833,60	1.039,78	3.000,00	0,00
070.2420389.016	επισκευή μουσικών οργάνων και αντικ. μικροφώνων σχολικών μονάδων	1.200,00	70,00	250,00	0,00
070.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	51.560,00	50.054,24	62.572,53	73.014,13
070.2420905	Έξοδα για εκτυπώσεις, εκδόσεις και δημοσιεύσεις	1.300,00	416,16	1.024,81	287,44
070.2420908	Έξοδα για πολιτιστικές, ψυχαγωγικές, αθλητικές και κοινωνικές υπηρεσίες και δραστηριότητες	5.000,00	2.299,99	6.232,36	599,99

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.2420908.012	δαπάνες εκπαιδευτικών δράσεων	2.500,00	0,00	1.232,36	0,00
070.2420908.013	δαπάνες ηχοφωτιστικής κάλυψης για εκδηλώσεις	2.500,00	2.299,99	5.000,00	599,99
070.2420927	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	1.260,00	575,56	1.051,24	312,78
070.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	44.000,00	46.762,53	54.264,12	71.813,92
070.2420989.014	αποζημίωση σχολικών τροχονόμων	44.000,00	23.626,00	26.928,00	9.032,00
070.2420989.023	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	10.797,33	14.836,12	34.705,57
070.2420989.024	Δαπάνες παρελθόντων ετών σχολείων	0,00	12.339,20	12.500,00	0,00
070.2420989.025	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	0,00	0,00	28.076,35
070.244	Μισθώματα	179.723,70	308.907,50	353.205,16	285.873,19
070.24401	Μισθώματα κτιρίων και υποδομών	177.223,70	306.611,70	348.205,16	285.873,19
070.2440101	Μισθώματα κτιρίων	177.223,70	306.611,70	348.205,16	285.873,19
070.24403	Μισθώματα οχημάτων	2.500,00	2.295,80	5.000,00	0,00
070.2440301	Μισθώματα επίγειων μέσων	2.500,00	2.295,80	5.000,00	0,00
070.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	17.452,98	14.706,25	25.238,36	13.670,38
070.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	17.452,98	14.706,25	25.238,36	13.670,38
070.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	15.980,36	14.706,25	23.765,74	3.860,56
070.31201	Μηχανήματα και εργαλεία	3.000,00	7.911,20	8.000,00	0,00
070.3120102	Συσκευές θέρμανσης, ψύξης και κλιματισμού	3.000,00	7.911,20	8.000,00	0,00
070.31203	Εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	10.002,00	1.750,87	9.615,74	3.860,56
070.3120301	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και συναφής εξοπλισμός	10.002,00	1.750,87	9.615,74	3.860,56
070.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	2.978,36	5.044,18	6.150,00	0,00
070.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	2.978,36	5.044,18	6.150,00	0,00
070.3120989.011	προμήθεια εξοπλισμού σκίασης	2.978,36	3.804,18	4.850,00	0,00
070.3120989.012	προμήθεια διαδραστικών πινάκων και λοιπού εξοπλισμού 2ου Δημοτικού (από ΔΩΡΕΑ)	0,00	1.240,00	1.300,00	0,00
070.317	Πάγια υπό κατασκευή	1.472,62	0,00	1.472,62	9.809,82
070.31702	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	1.472,62	0,00	1.472,62	9.809,82
070.3170201	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	1.472,62	0,00	1.472,62	9.809,82
070.3170201.003	μελέτη ενεργειακής αναβ. Κτιριακών εγκαταστ. ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.472,62	0,00	1.472,62	9.809,82
070.4	Χρηματοοικονομικά περιουσιακά στοιχεία	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.492	Λοιπές προκαταβολές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.49202	Προκαταβολές σε δημόσιους διαχειριστές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.4920202	Πάγιες προκαταβολές	32.000,00	32.500,00	34.000,00	0,00
070.4920202.002	παγια προκαταβολη Εργαστηριακό Κέντρο Ναυπάκτου	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
070.4920202.003	παγια προκαταβολη 1ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.004	παγια προκαταβολη 2ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.005	παγια προκαταβολη 3ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.4920202.006	παγια προκαταβολη 4ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.007	παγια προκαταβολη 5ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.008	παγια προκαταβολη 6ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.009	παγια προκαταβολη 7ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.010	παγια προκαταβολη 8ο Νηπιαγωγείο ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.011	παγια προκαταβολη 9ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.012	παγια προκαταβολη 12ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.013	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.014	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Αφροξυλιάς	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.015	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.016	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Ξηροπηγάδου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.017	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Κ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.018	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Γαυρολίμνης	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.019	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Τρικόρφου	500,00	0,00	500,00	0,00
070.4920202.020	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.021	παγια προκαταβολη Ειδικό Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.022	παγια προκαταβολη 1ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.023	παγια προκαταβολη 2ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.024	παγια προκαταβολη 3ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.025	παγια προκαταβολη 4ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.026	παγια προκαταβολη 5ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.027	παγια προκαταβολη 6ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.028	παγια προκαταβολη 7ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.029	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ. Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.030	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ. Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.031	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ. Ξηροπηγάδου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.032	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.033	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ.Τρικόρφου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.034	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ.Γαυρολίμνης	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.035	παγια προκαταβολη Δημοτικό Σχ. Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.036	παγια προκαταβολη Ειδικό Σχολείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.037	παγια προκαταβολη 1ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.038	παγια προκαταβολη 2ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.039	παγια προκαταβολη 3ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.040	παγια προκαταβολη Γυμνάσιο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.041	παγια προκαταβολη 1ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.042	παγια προκαταβολη 2ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
070.4920202.043	παγια προκαταβολη 1ο ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.044	παγια προκαταβολη ΕΕΕΕΚ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.045	παγια προκαταβολη Εσπερινό ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
070.4920202.046	παγια προκαταβολη ΔΙΕΚ Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
070.4920202.093	παγία προκαταβολή σχολείου 2ης ευκαιρίας	500,00	0,00	0,00	0,00
090.2	Δαπάνες	0,00	0,00	0,00	0,00
090.21	Παροχές σε εργαζόμενους	0,00	0,00	0,00	0,00
090.212	Μικτές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	0,00	0,00	0,00	0,00
090.21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120101	Βασικός μισθός	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120101.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120102	Οικογενειακή παροχή	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120102.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120103	Προσωπική διαφορά	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120103.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120104	Επίδομα θέσης ευθύνης	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120104.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120120	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας	0,00	0,00	0,00	0,00
090.2120120.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	0,00	0,00	0,00
115.2	Δαπάνες	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.24	Αγαθά και υπηρεσίες	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.2420301.030	βελτιωση εκσυγχρονισμος και κατασκευη αθλητικων εγκαταστασεων Δ. Ναυπακτίας	11.742,52	11.742,52	79.848,11	92.963,38
115.3	Ενσώματα πάγια, ύαλα πάγια και αποθέματα	222.907,94	0,00	0,00	0,00
115.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	222.907,94	0,00	0,00	0,00
115.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	222.907,94	0,00	0,00	0,00
115.31109	Λοιπές υποδομές	222.907,94	0,00	0,00	0,00
115.3110905	Εγκαταστάσεις αθλητισμού	222.907,94	0,00	0,00	0,00
115.3110905.001	Εκσυγχρονισμός, κατασκευή και επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων Δ.Ε. Αποδοτίας	222.907,94	0,00	0,00	0,00
130.2	Δαπάνες	541.492,99	129.246,92	970.805,91	21.789,61
130.24	Αγαθά και υπηρεσίες	541.492,99	129.246,92	970.805,91	21.789,61
130.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	541.492,99	129.246,92	970.805,91	21.789,61
130.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	391.647,95	41.884,26	733.532,21	8.679,93
130.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	391.647,95	41.884,26	733.532,21	8.679,93
130.2420301.042	αποκατάσταση ζημιών σε δίκτυα και υποδομές από φυσικές καταστροφές	300.000,00	0,00	600.000,00	0,00

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
130.2420301.043	εργο αποκαταστασης ζημιών οδικού δικτυου και επεμβασεις αντιμετωπισης κατολισθητικων φαινομενων ΤΚ Κλεπας και Περιστας ΔΕ Πλατανου	91.647,95	41.884,26	133.532,21	8.679,93
130.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	149.845,04	87.362,66	237.273,70	13.109,68
130.2420902	Έξοδα για τεχνικές υπηρεσίες	24.811,31	5.025,72	29.903,03	0,00
130.2420902.007	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΗ ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΕΤΑΞΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ / ΕΛΚΕ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ «Τεχνικός Σύμβουλος για την υποβοήθηση παρακολούθησης του υποέργου «Μελέτες εξέτασης κατολισθητικών φαινομένων Κοινότητας Κλεπάς Δήμου Ναυπακτίας»	24.811,31	5.025,72	29.903,03	0,00
130.2420928	Έξοδα μελετών τεχνικών έργων	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
130.2420928.003	μελετες εξετασης κατολισθητικων φαινομενων ΤΚ Περιστας ΔΕ Πλατανου	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
130.2420929	Έξοδα λοιπών μελετών	125.033,73	62.304,59	187.338,32	13.109,68
130.2420929.004	μελετες εξετασης κατολισθητικων φαινομενων κοινοτητας Κλεπας Δημου Ναυπακτιας	125.033,73	62.304,59	187.338,32	13.109,68
130.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	1.406.461,38	525.595,83	2.775.151,93	594.414,09
130.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	1.406.461,38	525.595,83	2.775.151,93	594.414,09
130.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
130.31106	Υποδομές μεταφορών	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
130.3110605	Οδοί - Οδοστρώματα	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
130.3110605.002	προγραμματική σύμβαση μεταξύ Δ. Ναυπακτίας κ ΔΕΠΑΝ για την κατασκευή του έργου παράκαμψη του κέντρου της Ναυπάκτου	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
130.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	161.200,00	0,00	0,00	0,00
130.31201	Μηχανήματα και εργαλεία	161.200,00	0,00	0,00	0,00
130.3120101	Βιομηχανικά μηχανήματα και εργαλεία	161.200,00	0,00	0,00	0,00
130.317	Πάγια υπό κατασκευή	1.245.261,38	525.595,83	795.151,93	594.414,09
130.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	1.245.261,38	525.595,83	795.151,93	594.414,09
130.3170104	Υποδομές μεταφορών υπό κατασκευή	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
130.3170104.020	προγραμματική σύμβαση μεταξύ Δ. Ναυπακτίας κ ΔΕΠΑΝ για την κατασκευή του έργου παράκαμψη του κέντρου της Ναυπάκτου	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
130.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	245.261,38	525.595,83	795.151,93	594.414,09
130.3170105.018	κατασκευη πεζοδρομιων σε τμημα της ΠΕΟ 48	245.261,38	505.229,36	750.490,74	312.266,18
130.3170105.019	αναδειξη διαδρομης προς Καστρο Ναυπακτου	0,00	20.366,47	44.661,19	111.636,50
130.3170105.025	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΜΕ ΧΡΗΜ Π.Δ.Ε (προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων)	0,00	0,00	0,00	170.511,41
135.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	0,00	0,00	0,00	45.700,40
135.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	0,00	0,00	0,00	45.700,40
135.317	Πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	45.700,40
135.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	45.700,40
135.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	0,00	0,00	0,00	45.700,40
135.3170105.010	αναπλαση διαμορφωση κοινοχρηστου χωρου στη θεση Παλιοστανη κοιν Γαλατα ΔΕ Χαλκειας Δ. Ναυπακτιας	0,00	0,00	0,00	45.700,40
140.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.317	Πάγια υπό κατασκευή	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
140.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
140.3170105.022	εκπόνηση μελετης Β φασης ΓΠΣ	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
155.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	46.291,08	0,00	46.306,31	11.258,41
155.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	46.291,08	0,00	46.306,31	11.258,41
155.317	Πάγια υπό κατασκευή	46.291,08	0,00	46.306,31	11.258,41
155.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	46.291,08	0,00	46.306,31	11.258,41
155.3170103	Λοιπά κτίρια υπό κατασκευή	46.291,08	0,00	46.306,31	11.258,41
155.3170103.001	προσαρμογη λειτουργουντων δημοτικων βρεφικων παιδικων και βρεφονηπιακων σταθμων Ναυπακτου στις προδιαγραφες του νεου θεσμικου πλαισιου αδειοδοτησης συμφωνα με τις διαταξεις του ΠΔ 99-2017 - Β φάση	0,00	0,00	15,23	11.258,41
155.3170103.003	προσαρμογη λειτουργουντων δημοτικων βρεφικων παιδικων και βρεφονηπιακων σταθμων στις προδιαγραφες του νεου θεσμικου πλαισιου αδειοδοτησης συμφωνα ε τις διαταξεις του πδ 99/2017	46.291,08	0,00	46.291,08	0,00
160.2	Δαπάνες	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
160.24	Αγαθά και υπηρεσίες	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
160.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
160.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
160.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
160.2420989.011	διαχειριση αδεσποτων ζωνων	20.359,54	20.884,44	23.752,80	16.963,51
165.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.31202	Μεταφορικά μέσα	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
165.3120201	Οδικά μέσα	54.472,00	0,00	54.472,00	0,00
170.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.317	Πάγια υπό κατασκευή	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.31702	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.3170201	Άυλα πάγια υπό κατασκευή	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
170.3170201.002	εκπόνηση μελετων και υλοποιηση μετρων και μεσων πυροπροστασιας στις σχολικες μοναδες	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
210.2	Δαπάνες	41.800,00	0,00	12.214,29	1.221,43
210.24	Αγαθά και υπηρεσίες	41.800,00	0,00	12.214,29	1.221,43
210.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	41.800,00	0,00	12.214,29	1.221,43
210.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	41.800,00	0,00	12.214,29	1.221,43
210.2420906	Έξοδα προβολής, διαφήμισης και δημόσιων σχέσεων	23.400,00	0,00	12.214,29	1.221,43
210.2420989	Έξοδα για λοιπές υπηρεσίες	18.400,00	0,00	0,00	0,00
210.2420989.022	δαπάνες συμβούλου	18.400,00	0,00	0,00	0,00
210.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	342.193,59	0,00	15.196,14	10.578,44

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
210.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	342.193,59	0,00	15.196,14	10.578,44
210.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	342.193,59	0,00	15.196,14	10.578,44
210.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	342.193,59	0,00	15.196,14	10.578,44
210.3140301	Λογισμικό υπολογιστών	342.193,59	0,00	15.196,14	10.578,44
215.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	74.699,98	365.970,55	441.162,26	0,00
215.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	74.699,98	365.970,55	441.162,26	0,00
215.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	95.135,28	95.907,80	0,00
215.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	95.135,28	95.907,80	0,00
215.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	0,00	95.135,28	95.907,80	0,00
215.3120989.010	Προμηθεια εξοπλισμου κλειστου προπονητηριου Αντιρρ	0,00	95.135,28	95.907,80	0,00
215.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00
215.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00
215.3140302	Βάσεις δεδομένων	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00
215.317	Πάγια υπό κατασκευή	299,98	270.835,27	270.854,46	0,00
215.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	299,98	270.835,27	270.854,46	0,00
215.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	299,98	270.835,27	270.854,46	0,00
215.3170105.017	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ LEADER	0,00	270.835,27	270.854,46	0,00
215.3170105.023	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ LEADER	0,00	0,00	0,00	0,00
215.3170105.033	κατασκευη κλειστου προπονητηριου στο Αντιρριο	299,98	0,00	0,00	0,00
220.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	374.486,88	108.236,50	807.791,64	96.210,42
220.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	374.486,88	108.236,50	807.791,64	96.210,42
220.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	374.486,88	108.236,50	807.791,64	96.210,42
220.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	374.486,88	108.236,50	807.791,64	96.210,42
220.3120903	Μέσα αποθήκευσης υλικών	365.395,97	0,00	365.754,73	92.047,33
220.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	9.090,91	108.236,50	442.036,91	4.163,09
220.3120989.007	δαπανες για την υλοποιηση του εργου LIFE-IP CEI GREECE - LIFE 18 IPE/GR/000013	9.090,91	108.236,50	442.036,91	4.163,09
230.2	Δαπάνες	163.130,33	88.867,32	399.773,13	282.435,44
230.24	Αγαθά και υπηρεσίες	163.130,33	88.867,32	399.773,13	282.435,44
230.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	163.130,33	88.867,32	399.773,13	282.435,44
230.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	163.130,33	88.867,32	399.773,13	282.435,44
230.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	163.130,33	88.867,32	399.773,13	282.435,44
230.2420301.032	αποκατασταση μονοπατιων και διαμορφωση πεζοπορικων διαδρομων Δ Ναυπακτιας	45.599,46	0,00	47.113,69	0,00
230.2420301.033	βελτιωση και καθαρισμος μονοπατιων επιλεγμενων πεζοπορικων διαδρομων και σημανση στην περιοχη του Δ Ναυπακτιας	94.446,24	35.384,50	153.571,17	0,00
230.2420301.034	καθαρισμος και σημανση μονοπατιων ορους Βαρασοβας	23.084,63	16.276,93	41.866,56	0,00
230.2420301.035	εκσυγχρονισμος πεζοπορικων διαδρομων ΔΕ Αποδοτιας	0,00	0,00	17.870,35	282.435,44
230.2420301.036	συντηρηση και προβολη αναρριχητικου πεδιου Βαρασοοβας	0,00	14.561,47	26.436,30	0,00

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
230.2420301.038	αναπλαση της κεντρικής πλατείας TK Πλατανου για την αναβαθμηση του τουριστικου προϊόντος της περιοχης	0,00	0,00	1.853,15	0,00
230.2420301.039	αναπλαση αναδειξη του τμηματος του παραδοσιακου οικισμού της Ναυπακτου στην περιοχή της Αγ. Παρασκευης	0,00	22.644,42	111.055,34	0,00
230.2420301.040	αναπλαση αναδειξη του κοινοχρηστου χωρου κεφαλοβρυσου στο ανατολικο τμημα της πολης της Ναυπακτου με κωδ. ΟΠΣ 5072980	0,00	0,00	6,57	0,00
230.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	1.378.683,61	682.597,97	1.712.470,75	487.936,57
230.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	1.378.683,61	682.597,97	1.712.470,75	487.936,57
230.317	Πάγια υπό κατασκευή	1.378.683,61	682.597,97	1.712.470,75	487.936,57
230.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	1.378.683,61	682.597,97	1.712.470,75	487.936,57
230.3170104	Υποδομές μεταφορών υπό κατασκευή	301.816,00	0,00	200.963,00	0,00
230.3170104.009	Διαμορφωση,οδοστρωσια&βελτιωση τεχνικων αγροτικης οδοποιιας τκ Τρικορφου	0,00	0,00	200.963,00	0,00
230.3170104.018	έξυπνο σύστημα διασφάλισης προσβασιμότητας	208.816,00	0,00	0,00	0,00
230.3170104.019	έξυπνες διαβάσεις πεζών φιλικές προς ΑΜΕΑ	93.000,00	0,00	0,00	0,00
230.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	1.076.867,61	682.597,97	1.511.507,75	487.936,57
230.3170105.020	δημιουργια πρασινου σημειου	669.992,00	0,00	669.992,00	57.750,89
230.3170105.023	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ LEADER	0,00	376.306,82	376.306,82	84.193,02
230.3170105.024	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ ΕΣΠΑ	0,00	0,00	0,00	240.423,28
230.3170105.026	ανοικτο κεντρο εμποριου Δ. Ναυπακτιας στο Επιχ. Προγραμμα Ανταγωνιστικοτητα Επιχειρηματικοτητα και Καινοτομια 2014 - 2020	406.875,61	306.291,15	465.208,93	105.569,38
235.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.317	Πάγια υπό κατασκευή	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
235.3170105.028	αναπλαση διαμορφωση κοινοχρηστου χωρου στη θεση Παλιοστανη κοιν Γαλατα ΔΕ Χαλκειας Δ. Ναυπακτιας	0,00	0,00	0,00	0,00
235.3170105.034	ΑΝΑΠΛΑΣΗ -ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΤΗΣ ΠΛΑΤΕΙΑΣ ΤΖΑΒΕΛΛΑΙΩΝ ΣΤΟ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟ ΤΜΗΜΑ ΤΗΣ ΠΟΛΗΣ ΤΗΣ ΝΑΥΠΑΚΤΟΥ	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
255.2	Δαπάνες	791.875,40	663.273,08	863.796,97	552.321,78
255.21	Παροχές σε εργαζόμενους	697.433,77	627.478,06	771.189,55	525.767,45
255.213	Μικτές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου και κληρωτών	650.333,77	543.878,16	708.066,53	497.448,93
255.21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	650.333,77	543.878,16	708.066,53	497.448,93
255.2130102	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	650.333,77	543.878,16	708.066,53	497.448,93
255.2130102.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	650.333,77	543.878,16	708.066,53	497.448,93
255.219	Εργοδοτικές εισφορές επί τακτικών και πρόσθετων αποδοχών	47.100,00	83.599,90	63.123,02	28.318,52
255.21903	Εργοδοτικές εισφορές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	47.100,00	83.599,90	63.123,02	28.318,52
255.2190301	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ε-ΕΦΚΑ	47.100,00	83.599,90	63.123,02	28.318,52
255.2190301.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ ε-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλαμβάνεται και το εποχικό προσωπικό)	47.100,00	83.599,90	63.123,02	28.318,52

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
255.22	Κοινωνικές παροχές	66.491,71	26.337,79	69.440,09	21.426,80
255.226	Παροχές κοινωνικής πρόνοιας σε είδος	66.491,71	26.337,79	69.440,09	21.426,80
255.22609	Λοιπές προνοιακές παροχές σε είδος	66.491,71	26.337,79	69.440,09	21.426,80
255.2260905	Παροχές διατροφής και σίτισης	66.491,71	26.337,79	69.440,09	21.426,80
255.2260905.001	προμηθεια ειδων κρεοπωλειου	7.818,00	4.245,14	7.700,00	2.601,10
255.2260905.002	προμηθεια ειδων πτηνοπωλειου	2.500,00	898,40	1.980,00	901,11
255.2260905.003	προμηθεια ειδων παντοπωλειου	24.800,00	10.546,21	27.852,00	7.987,33
255.2260905.004	προμηθεια ειδων αρτοποιειου	5.910,12	2.368,25	8.045,29	2.712,62
255.2260905.005	προμηθεια ειδων ιχθυοπωλειου	7.213,59	3.235,20	6.508,80	3.849,19
255.2260905.006	προμηθεια ειδων οπωροπωλειου	18.250,00	5.044,59	17.354,00	3.375,45
255.24	Αγαθά και υπηρεσίες	27.949,92	9.457,23	23.167,33	5.127,53
255.241	Αγορές αναλωσίμων	14.200,38	4.231,37	10.130,37	1.955,34
255.24101	Αγορές αναλωσίμων	14.200,38	4.231,37	10.130,37	1.955,34
255.2410101	Γραφική ύλη	3.000,00	856,92	2.057,14	1.419,97
255.2410103	Αναλώσιμα υπολογιστών και τεχνολογίας	2.500,00	1.863,93	3.080,00	0,00
255.2410108	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	3.500,00	1.367,33	4.522,74	469,94
255.2410112	Υλικά φαρμακείου (πλην νοσοκομείων και μονάδων υγείας)	700,00	143,19	470,49	65,43
255.2410189	Λοιπά αναλώσιμα υλικά	4.500,38	0,00	0,00	0,00
255.2410189.008	Προμηθεια χριστουγεννιτικων δωρων για Π.Β.Σ.	4.500,00	0,00	0,00	0,00
255.2410189.009	Προμηθεια παιχνιδιων και λοιπων ειδων για Π.Β.Σ.	0,38	0,00	0,00	0,00
255.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	13.749,54	5.225,86	13.036,96	3.172,19
255.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	1.000,00	0,00	1.500,00	0,00
255.2420389	Λοιπές αμοιβές και έξοδα συντηρήσεων και επισκευών	1.000,00	0,00	1.500,00	0,00
255.2420389.011	συντηρηση εφαρμογων λογισμικου κεντρου κοινοτητας με παραρτημα Ρομα	1.000,00	0,00	1.500,00	0,00
255.24209	Λοιπές δαπάνες για υπηρεσίες	12.749,54	5.225,86	11.536,96	3.172,19
255.2420904	Έξοδα για υγειονομικές υπηρεσίες	7.250,00	2.901,42	6.878,00	1.289,52
255.2420906	Έξοδα προβολής, διαφήμισης και δημόσιων σχέσεων	3.000,00	280,55	1.565,93	156,59
255.2420907	Έξοδα για εκθέσεις, εκδηλώσεις και συνέδρια	1.499,54	1.884,34	2.143,59	1.685,63
255.2420909	Έξοδα για εκπαίδευση και επιμόρφωση	1.000,00	159,55	949,44	40,45
255.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	130.830,00	348.740,09	438.264,05	1.519,79
255.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	130.830,00	348.740,09	438.264,05	1.519,79
255.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	130.830,00	348.740,09	438.264,05	1.519,79
255.31202	Μεταφορικά μέσα	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
255.3120201	Οδικά μέσα	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
255.31203	Εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	3.000,00	525,16	2.884,14	1.157,94
255.3120301	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και συναφής εξοπλισμός	3.000,00	525,16	2.884,14	1.157,94
255.31204	Έπιπλα	0,00	169,25	1.979,26	361,85

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
255.3120489	Λοιπά έπιπλα	0,00	169,25	1.979,26	361,85
255.31209	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	127.830,00	0,00	0,00	0,00
255.3120989	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	127.830,00	0,00	0,00	0,00
255.3120989.014	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	127.830,00	0,00	0,00	0,00
270.2	Δαπάνες	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.24	Αγαθά και υπηρεσίες	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.2420301.037	επεμβάσεις ενίσχυσης στο φορέα του ισογείου (πολλαπλών χρήσεων) και του τριώροφου κτιρίου (αιθουσών) του ΕΠΑΛ Ναυπάκτου (στατική ενίσχυση)	0,00	0,00	0,00	0,00
270.2420301.044	ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ (ΕΝΙΣΧΥΣΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΗ) ΤΩΝ ΚΤΗΡΙΩΝ ΠΡΩΗΝ ΜΗΧΑΝΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙΟ Α) & ΠΡΩΗΝ ΞΥΛΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙΟ Β) ΚΤΗΡΙΑΚΟΥ	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
270.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	1.000.000,00	0,00	1.802.000,00	831,77
270.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	1.000.000,00	0,00	1.802.000,00	831,77
270.317	Πάγια υπό κατασκευή	1.000.000,00	0,00	1.802.000,00	831,77
270.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	1.000.000,00	0,00	1.802.000,00	831,77
270.3170103	Λοιπά κτίρια υπό κατασκευή	1.000.000,00	0,00	1.802.000,00	831,77
270.3170103.005	ενεργειακη αναβαθμιση 1ου Γυμνασίου - Λυκείου Ναυπακτου Δημου Ναυπακτίας	0,00	0,00	0,00	831,77
270.3170103.006	επεμβάσεις ενίσχυσης στο φορέα του ισογείου	300.000,00	0,00	372.000,00	0,00
270.3170103.007	ενεργειακή αναβάθμιση κτιριακών εγκαταστάσεων	700.000,00	0,00	1.430.000,00	0,00
310.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	32.630,60	0,00	733.290,00	4.723,00
310.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	32.630,60	0,00	733.290,00	4.723,00
310.312	Μηχανήματα και εξοπλισμός	32.630,60	0,00	0,00	4.723,00
310.31204	Έπιπλα	32.630,60	0,00	0,00	4.723,00
310.3120489	Λοιπά έπιπλα	32.630,60	0,00	0,00	4.723,00
310.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	0,00	0,00	733.290,00	0,00
310.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	0,00	0,00	733.290,00	0,00
310.3140302	Βάσεις δεδομένων	0,00	0,00	733.290,00	0,00
330.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	3.011.661,07	0,00	3.011.661,07	0,00
330.311	Κτίρια και συναφείς υποδομές	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
330.31106	Υποδομές μεταφορών	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
330.3110605	Οδοί - Οδοστρώματα	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
330.3110605.001	κατασκευη προτυπων μη σηματοδοτουμενων διαβασεων σε επιλεγμενα σημεια μειωμενης οδικης ασφαλειας στους οδικους αξονες αρμοδιοτητας του Δ Ναυπακτίας	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
330.317	Πάγια υπό κατασκευή	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
330.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
330.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
330.3170105.016	Δημιουργία προσβάσιμων παραλιών στο Δ. Ναυπακτίας	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
355.2	Δαπάνες	0,00	0,00	140.451,08	0,00
355.24	Αγαθά και υπηρεσίες	0,00	0,00	140.451,08	0,00
355.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	0,00	0,00	140.451,08	0,00
355.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	0,00	0,00	140.451,08	0,00
355.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	0,00	0,00	140.451,08	0,00
355.2420301.029	εργασίες ανακαίνισης των ΚΕΠ του Δήμου Ναυπακτίας	0,00	0,00	140.451,08	0,00
415.2	Δαπάνες	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
415.24	Αγαθά και υπηρεσίες	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
415.242	Αμοιβές για υπηρεσίες	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
415.24203	Αμοιβές για συντηρήσεις και επισκευές	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
415.2420301	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής κτιρίων και έργων υποδομών	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
415.2420301.013	δημιουργία διαμορφωση πολιτιστικού μονοπατιου καστροπολης Ναυπακτου	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
435.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	202.964,90	0,00	329.607,43	93.306,98
435.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	202.964,90	0,00	329.607,43	93.306,98
435.317	Πάγια υπό κατασκευή	202.964,90	0,00	329.607,43	93.306,98
435.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	202.964,90	0,00	329.607,43	93.306,98
435.3170105	Λοιπές υποδομές υπό κατασκευή	202.964,90	0,00	329.607,43	93.306,98
435.3170105.009	αναπλαση αναδειξη κοινοχρηστου χωρου στην κοιν. Δαφνης στη θεση Αγια Παρασκευη	42.267,12	0,00	68.909,65	93.306,98
435.3170105.035	ανάπλαση ανάδειξη της πλατείας Στάικου ΟΤ 362 ανατολικής επέκτασης σχεδίου πόλεως της Ναυπάκτου	160.697,78	0,00	260.697,78	0,00
440.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.315	Μη παραγόμενα περιουσιακά στοιχεία	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.31501	Γη	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
440.3150104	Γη λοιπών υποδομών	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
510.3	Ενσώματα πάγια, άυλα πάγια και αποθέματα	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.31	Πάγια περιουσιακά στοιχεία	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
510.314	Προϊόντα πνευματικής ιδιοκτησίας	0,00	297.600,00	297.600,00	0,00
510.31403	Λογισμικό υπολογιστών και βάσεις δεδομένων	0,00	297.600,00	297.600,00	0,00
510.3140302	Βάσεις δεδομένων	0,00	297.600,00	297.600,00	0,00
510.317	Πάγια υπό κατασκευή	790.000,00	0,00	790.262,87	0,00
510.31701	Ενσώματα πάγια υπό κατασκευή	790.000,00	0,00	790.262,87	0,00
510.3170103	Λοιπά κτίρια υπό κατασκευή	790.000,00	0,00	790.262,87	0,00
510.3170103.004	επαναχρηση και επεκταση ημιτελους κτιριου κολυμβητηριου για την πληρη στεγαση των υπηρεσιων του Δημου Ναυπακτιας	790.000,00	0,00	790.262,87	0,00
515.2	Δαπάνες	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00
515.26	Τόκοι	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00

ΧΡΗΣΗ: 2026

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του 2025	Διαμορφωθείσες πιστώσεις κατά το Έτος 2025	Απολογιστικά στοιχεία 2024
515.265	Τόκοι μακροπρόθεσμων δανείων	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00
515.26501	Τόκοι μακροπρόθεσμων δανείων εσωτερικού	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00
515.2650189	Τόκοι λοιπών μακροπρόθεσμων δανείων εσωτερικού	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00
515.5	Χρηματοοικονομικές υποχρεώσεις	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
515.54	Δάνεια	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
515.542	Μακροπρόθεσμα δάνεια	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
515.54201	Μακροπρόθεσμα δάνεια εσωτερικού	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
515.5420102	Δάνεια από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενα από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΩΝ		35.018.330,52	19.809.370,55	39.597.086,69	20.065.149,91

