

**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 2° 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

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Ετους 2024 (Εισπραχθ)
1.1.1.04.89.002	Χ/μο & ογα διαφορων περιπτωσεων (ενοικίων κ.λ.π) Ποε	0,00	81,78	1.007,89	40,93
1.1.1.08.28.001	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
1.1.1.08.28.002	Τακτικά έσοδα από των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών Ποε	0,00	39,59	38,59	38,24
1.1.1.08.29.001	Τέλος επί των ακαθαρίστων εσόδων των κέντρων διασκέδασης, εσπιατορίων και συναφών καταστημάτ	75.000,00	77.125,38	55.000,00	106.455,10
1.1.1.08.29.002	Τακτικά έσοδα από των ακαθαρίστων εσόδων επιτηδευματιών Ποε	550,00	932,03	30.759,37	755,57
1.1.1.09.07	Τέλος ανανεώσιμων πηγών ενέργειας	418.300,00	365.590,52	485.000,00	0,00
1.1.3.01.05.001	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
1.1.3.01.05.002	Τακτικά έσοδα από τέλη καθαριότητας και ηλεκτροφωτισμού	32.000,00	32.463,30	294.231,88	24.700,29
1.1.3.01.06.001	Εσοδα ΤΑΠ από ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα	178.350,00	270.577,41	175.000,00	205.575,27
1.1.3.01.06.002	Εσοδα ΤΑΠ από μη ηλεκτροδοτούμενα ακίνητα	114.500,00	86.224,04	125.000,00	114.500,29
1.1.3.01.06.003	Εσοδα ΤΑΠ Ν. 2130/93	67.050,00	67.050,00	56.320,00	67.050,00
1.1.3.01.06.004	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας ηλεκτροδοτουμενων Ποε	500,00	217,29	3.672,18	276,70
1.1.3.01.06.005	Τακτικά έσοδα από τέλος ακίνητης περιουσίας μη ηλεκτροδοτουμενων Ποε	42.000,00	44.335,02	239.436,99	33.444,67
1.1.4.01.89	Λοιπές επιχειρηματικές και επαγγελματικές άδειες	2.500,00	4.305,00	4.500,00	4.880,00
1.1.4.09.15	Τέλος αδειών οικοδομών	17.000,00	24.630,91	10.000,00	11.227,24
1.1.4.09.18	Δημοτικά τέλη διαφήμισης	79.920,47	80.018,07	75.637,41	80.018,07
1.1.9.09.89	Διάφοροι άλλοι τρέχοντες φόροι	0,00	909,94	3.500,00	2.258,11
1.3.1.01.01	ΚΑΠ για την κάλυψη γενικών αναγκών	6.370.401,60	6.969.175,43	6.965.772,38	5.919.845,30
1.3.1.01.04	ΚΑΠ για την επισκευή και συντήρηση σχολικών κτιρίων	75.800,00	75.800,00	75.000,00	75.000,00
1.3.1.01.05	ΚΑΠ για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών των σχολείων Πρωτοβάθμιας και της Δευτεροβάθμιας	305.520,00	381.570,00	300.240,00	379.260,00
1.3.1.01.06	ΚΑΠ για πυροπροστασία	148.000,00	148.000,00	148.000,00	93.000,00
1.3.1.01.08	ΚΑΠ για λοιπούς σκοπούς	198.570,55	215.991,40	216.044,55	322.519,07
1.3.1.01.09	Κάλυψη δαπανών μισθοδοσίας προσωπικού καθαριότητας με σχέση ΙΔΟΧ στις σχολικές μονάδες	158.606,10	185.967,66	154.456,00	173.006,44
1.3.1.01.11	Επιχορηγήσεις για το πρόγραμμα "Βοήθεια στο σπίτι"	365.490,00	409.200,00	355.641,00	365.490,00
1.3.1.01.14.001	Εκλογική αποζημίωση	0,00	0,00	35.650,00	35.650,00
1.3.1.01.14.002	επιχορήγηση για πρόσληψη προσωπικού ΙΔΟΧ για την κάλυψη αναγκών καθαριότητας ΣΑΕΚ Ναυπάκτ	0,00	0,00	0,00	14.400,00
1.3.1.01.14.003	ΕΣΠΑ- Προώθηση και υποστήριξη παιδιών για την ένταξή τους στην προσχολική εκπαίδευση	188.000,00	161.802,38	151.000,00	290.846,87
1.3.1.01.14.004	Επιχορήγηση προγρ.ΚΔΑΠ & ΚΔΑΠ ΜΕΑ	303.205,00	243.633,21	303.000,00	248.278,20
1.3.1.01.14.005	συσταση και λειτουργια κεντρου κοινοτητας Ρομα (ΠΔΕ)	148.800,00	365.753,96	229.680,00	129.980,23
1.3.1.01.14.006	επιχορηγηση για το προγραμμα αναπτυξη ανθρωπινου δυναμικου εκπαιδευση κ δια βιου μαθηση - ΕΣ	0,00	0,00	0,00	469.135,85
1.3.1.01.14.007	επιχορηγηση προγραμματος κοινωφελους. εργασ. (ΠΟΕ)	0,00	0,00	0,00	1.083,07
1.3.1.01.14.008	ΕΣΠΑ - Εναρμονιση οικογεν. & επαγγελμ. Ζωης	0,00	45.483,15	29.000,00	0,00
1.3.1.01.14.009	Εσοδα από ΕΕΤΑΑ(ΠΟΕ) για προγρ. ΚΔΑΠ & ΚΔΑΠ ΜΕΑ	0,00	99.439,04	35.000,00	400,78
1.3.1.04.02.001	Μεταβιβάσεις από δημοτικές επιχειρήσεις	0,00	0,00	0,00	26.616,75

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Ετους 2024 (Εισπραχθ)
1.3.1.04.02.002	εσοδα από βεβαίωση εγγυησεων δανείου ΔΕΥΑΝ	0,00	50.479,68	1.210.954,41	0,00
1.3.1.04.02.003	Έσοδα από ΔΕΥΑΝ λόγω μη καταβολής ίδιας συμμετοχής για την εκτέλεση του έργου αστική ανάπτυξ	0,00	0,00	88,32	0,00
1.3.4.01.01.001	ενεργειακη αναβαθμιση 1ου Γυμνασιου - Λυκειου Ναυπακτου Δημου Ναυπακτίας	0,00	0,00	0,00	832,77
1.3.4.01.01.002	ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ (ΕΝΙΣΧΥΣΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΗ) ΤΩΝ ΚΤΗΡΙΩΝ ΠΡΩΗΝ ΜΗΧΑΝΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙ	0,00	69.765,28	360.825,92	594.446,12
1.3.4.01.01.003	ανοικτο κεντρο εμποριου Δ. Ναυπακτίας Επιχ. Προγραμμα Ανταγωνιστικοτητα Επιχειρηματικοτητα και	406.875,61	306.291,15	465.208,93	105.569,38
1.3.4.01.01.004	αναπτυξη συστηματος χωριστης συλλογης βιοαποβλητων δ. Ναυπακτίας	365.395,97	0,00	365.395,97	67.741,20
1.3.4.01.01.005	επιχορηγηση για αποκατάσταση ζημιών σε δίκτυα και υποδομές από φυσικές καταστροφές	300.000,00	0,00	600.000,00	0,00
1.3.4.01.01.006	εργα αποκαταστασης ζημιων οδικου δικτυου και επεμβασεις αντιμετωπισης κατολισθητικων φαινομενω	91.647,95	41.884,26	133.532,21	8.679,93
1.3.4.01.01.007	υλοποιηση εργαων και επενδυτικων δραστηριοτητων που εντασσονται στους αναπτυξιακους αξονες πρ	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
1.3.4.01.01.008	βελτιωση εκσυγχρονισμος και κατασκευη αθλητικων εγκαταστασεων Δ. Ναυπακτίας	0,00	11.742,52	11.742,52	134.801,22
1.3.4.01.01.009	εκπονηση μελετων και υλοποιηση μετρων και μεσων πυροπροστασιας στις σχολικες μοναδες	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
1.3.4.01.01.010	ΑΝΑΠΛΑΣΗ -ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΤΗΣ ΠΛΑΤΕΙΑΣ ΤΖΑΒΕΛΛΑΙΩΝ ΣΤΟ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟ ΤΜΗΜΑ ΤΗΣ ΠΟΛΗΣ Τ	765.000,00	0,00	776.987,75	0,00
1.3.4.01.01.011	εσοδα για κατασκευη πεζοδρομιων σε τμημα της ΠΕΟ48	245.261,38	505.229,36	750.490,74	312.266,18
1.3.4.01.01.012	αναδειξη διαδρομης προς Καστρο Ναυπακτου	0,00	20.366,47	156.297,69	250.207,17
1.3.4.01.01.013	Συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου	0,00	28.044,64	50.595,86	204.547,85
1.3.4.01.01.014	διαμορφωση οδοστρωσια και βελτιωση τεχνικων αγροτικης οδοποιιας στην ΤΚ Τρικορφου	0,00	0,00	200.963,50	0,00
1.3.4.01.01.015	εκπονηση σχεδιου αστικης προσβασιμοτητας ΣΑΠ	0,00	0,00	0,00	37.200,00
1.3.4.01.01.016	Παρακαμψη του κεντρου της Ναυπακτου	1.000.000,00	0,00	1.980.000,00	0,00
1.3.4.01.01.017	μελετες εξετασης κατολισθητικων φαινομενων κοινοτητας Κλεπας Δημου Ναυπακτίας	149.845,04	67.330,31	217.241,35	13.109,68
1.3.4.01.01.018	κατασκευη αθλητικης εγκαταστασης στίβου στο Αντιρριο	0,00	57.778,52	0,00	67.313,51
1.3.4.01.01.019	κατασκευη κλειστου προπονητηριου στο Αντιρριο	299,98	95.135,28	95.907,80	0,00
1.3.4.01.01.020	αποκατασταση μονοπατιων και διαμορφωση πεζοπορικων διαδρομων Δ Ναυπακτίας	45.599,46	18.117,17	47.113,69	0,00
1.3.4.01.01.021	βελτιωση και καθαρισμος μονοπατιων επιλεγμενων πεζοπορικων διαδρομων και σημανση στην περιοχ	94.446,24	35.384,50	153.571,17	0,00
1.3.4.01.01.022	καθαρισμος και σημανση μονοπατιων ορους Βαρασοβας	23.084,63	17.339,34	42.928,97	0,00
1.3.4.01.01.023	εκσυγχρονισμος πεζοπορικων διαδρομων ΔΕ Αποδοπιας	0,00	187.004,85	191.783,41	113.300,94
1.3.4.01.01.024	συντηρηση και προβολη αναρριχητικου πεδιου Βαρασοβας	74.400,00	141.943,84	242.780,14	0,00
1.3.4.01.01.025	αναπλαση της κεντρικης πλατειας ΤΚ Πλατανου για την αναβαθμιση του τουριστικου προϊοντος της π	0,00	11.873,61	0,00	49.079,57
1.3.4.01.01.026	αναπλαση αναδειξη του τμηματος του παραδοσιακου οικισμου της Ναυπακτου στην περιοχη της Αγ. Π	0,00	102.998,91	191.409,83	84.193,02
1.3.4.01.01.027	αναπλαση δημοτικης οδου στο Αντιρριο	0,00	118.890,28	0,00	0,00
1.3.4.01.01.028	αναπλαση τμηματος του οικισμου για την τουριστικη προβολη της ΤΚ Ανθοφυτου	0,00	4.311,84	0,00	0,00
1.3.4.01.01.029	δημιουργια και εξοπλισμος ψηφιακου κεντρου εμβαπτισμενης πραγματικοτητας της Ναυμαχιας Ναυπακ	0,00	330.907,88	270.854,46	254.246,72
1.3.4.01.01.030	εφαρμογη κυκλικης οικονομιας στην Ελλαδα οπως περιγραφεται στο συμφωνητικο επιχορηγησης LIFE-	268.858,51	108.236,50	442.036,91	21.474,20
1.3.4.01.01.031	αναπλαση αναδειξη του κοινοχρηστου χωρου κεφαλοβρυσου στο ανατολικο τμημα της πολης της Ναυ	0,00	0,00	6,57	0,00
1.3.4.01.01.032	αναβαθμιση και εκσυγχρονισμος του ΞΕΝΙΑ Ναυπακτου- παρεμβασεις σε Δημοτικο κτιριο αρχιτεκτονικ	0,00	0,00	0,00	240.795,28

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Έτους 2024 (Εισπραχθ)
1.3.4.01.01.033	προσαρμογή λειτουργούντων δημοτικών βρεφικών παιδικών και βρεφονηπιακών σταθμών στις προδια	46.291,08	0,00	46.306,31	47.998,94
1.3.4.01.01.034	ενεργειακή αναβάθμιση κτιριακών εγκαταστ. ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	700.000,00	0,00	1.430.000,00	0,00
1.3.4.01.01.035	επεμβάσεις ενίσχυσης στο φορέα του ισογείου(πολλαπλών χρήσεων) και του τριώροφου κτιρίου (αιθου	300.000,00	0,00	372.000,00	0,00
1.3.4.01.01.036	δημιουργία διαμορφωση πολιτιστικού μονοπατιου κασττροπολης Ναυπακτου	7.063,85	0,00	37.075,57	46.184,81
1.3.4.01.01.037	επιχορήγηση Πρασινου Ταμειου για ΑΝΑΠΛΑΣΗ ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΟΥ ΧΩΡΟΥ ΣΤΗΝ Κ ΔΑΦ	42.267,12	0,00	68.909,65	93.306,98
1.3.4.01.01.038	επιχορήγηση Πρασινου Ταμειου για ΑΝΑΠΛΑΣΗ ΔΙΑΜΟΡΦΩΣΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΟΥ ΧΩΡΟΥ ΣΤΗ ΘΕΣ	0,00	0,00	0,00	22.444,60
1.3.4.01.01.039	ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΓΡ. LEADER ΓΙΑ ΠΛΗΡΩΜΕΣ ΛΟΓΑΡ.ΕΡΓΩΝ μεσω άλλης πηγης χρημ-σης (ΣΑΤΑ)	0,00	0,00	286.980,00	0,00
1.3.4.01.01.040	επιχ. Πρασινου Ταμειου για απαλλοτρίωση στο ΚΧ 124 φερ ιδιοκτησίας Ιδρ. Παπαχαραλάμπους	100.000,00	0,00	591.484,14	0,00
1.3.4.01.01.041	έσοδα ΠΔΕ για πληρωμή λογαριασμών έργων μέσω άλλης πηγής χρηματοδότησης (ΣΑΤΑ)	0,00	0,00	10.085,25	0,00
1.3.4.01.01.042	ανάπλαση ανάδειξη της πλατείας Στάικου ΟΤ 362 ανατολικής επέκτασης σχεδίου πόλεως της Ναυπάκτ	160.697,78	0,00	260.697,78	0,00
1.3.4.01.01.043	Εκσυγχρονισμός, κατασκευή και επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων Δ.Ε. Αποδοτίας	222.907,94	0,00	0,00	0,00
1.3.4.01.02.001	δημιουργία πρασινου σημειου	669.992,00	0,00	669.992,00	0,00
1.3.4.01.02.002	προμήθεια εξοπλισμού για την πρόληψη και αντιμετώπιση πυρκαγιών στο Δ. Ναυπακτίας	215.672,00	0,00	215.672,00	0,00
1.3.4.01.06	Επιχορηγήσεις για λοιπά περιουσιακά στοιχεία	0,00	348.045,68	433.400,65	0,00
1.3.4.01.07	ΚΑΠ για επενδυτικές δαπάνες	557.460,00	557.460,00	557.460,00	557.460,00
1.3.4.01.89.001	ψηφιακός μετασχηματισμός	685.809,59	0,00	0,00	0,00
1.3.4.04.01	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από προγραμματικές συμβάσεις	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
1.3.5.01.09.001	εκσυγχρονισμος των ΚΕΠ μεσω του ταμειου ανακαμψης και ανθεκτικότητας Ελλαδα 2.0	22.578,87	0,00	163.054,75	0,00
1.3.5.01.09.002	κατασκευη προτυπων μη σηματοδοτουμενων διαβασεων σε επιλεγμενα σημεια μειωμενης οδικης ασφα	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
1.3.5.01.09.003	Ψηφιακός μετασχηματισμός Δήμου Ναυπακτίας	0,00	0,00	733.290,00	0,00
1.3.5.01.09.004	Δημιουργία προσβάσιμων παραλιών στο Δ. Ναυπακτίας	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
1.3.9.04.01	Έσοδα από κληρονομίες, κληροδοσίες	1.009.592,50	0,00	230.198,12	0,00
1.3.9.04.89	Λοιπά έσοδα από δωρεές	0,00	0,00	0,00	15.680,00
1.3.9.09.04	Έσοδα για την αποπληρωμή δανείων από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενω	26.566,08	0,00	12.475,58	0,00
1.4.1.01.02	Έσοδα από πώληση προϊόντων	10.000,00	10.851,73	10.000,00	9.185,15
1.4.1.01.89	Λοιπές πωλήσεις αγαθών	0,00	747,19	0,00	10.599,83
1.4.2.05.03.001	Τέλη και δικαιώματα άρδευσης ΠΟΕ	0,00	0,00	428,23	107,03
1.4.2.09.04.001	Τελη νεκροταφειων @ ενταφιασμου	59.000,00	64.496,85	72.500,00	60.697,73
1.4.2.09.04.002	Τελη νεκροταφειων @ ενταφιασμου Ποε	21.000,00	25.490,24	204.927,03	19.364,38
1.4.2.09.07.001	Εσοδα για δαπάνες μεταφοράς παιδιών δημοτικών παιδικών σταθμών (αρθρων 9 και 10 της ΚΥΑ .160	11.800,00	14.640,00	15.500,00	16.057,92
1.4.2.09.07.002	Τροφεια δημοτικων παιδικων-βρεφονηπιακων σταθμων	1.500,00	3.250,54	5.858,74	1.009,34
1.4.2.09.89.001	Εσοδα από Σχολικά Κυλικεία	9.700,00	11.834,45	5.478,53	0,00
1.4.2.09.89.002	Ετησιες συνδρομες μελων ΚΑΠΗ	700,00	650,00	800,00	600,00
1.4.2.09.89.003	Εσοδα από εγγραφες μελων ΚΑΠΗ	100,00	0,00	100,00	10,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Έτους 2024 (Εισπραχθ)
1.4.2.09.89.004	Εσοδα από εισφορά γονέων για ΚΔΑΠ	5.280,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2.09.89.005	Εισφορά Παπαχαλαλάμπειου Ιδρύματος για Φιλαρμονική Δήμου	0,00	700,00	0,00	200,00
1.4.2.09.89.006	Εσοδα προγράμματος μαζικού αθλητισμού	1.000,00	3.020,00	3.000,00	13.721,00
1.4.2.09.89.007	Εσοδα απο δημοσιευση προκηρυξεων έργων (εφημεριδων	5.000,00	12.553,91	12.500,00	12.514,95
1.4.3.01.89.001	Μισθώματα από αστικά ακίνητα (άρθρο 192 ΚΔΚ)	11.500,00	52.596,42	60.500,00	56.773,57
1.4.3.01.89.002	ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΜΙΣΘΩΜΑΤΑ ΠΕΡΙΠΤΕΡΩΝ	15.500,00	13.992,00	16.500,00	18.096,00
1.4.3.01.89.003	Λοιπά μισθώματα κτιρίων και υποδομών Ποε	1.500,00	3.482,55	774.542,49	3.590,81
1.4.3.09.06	Τέλη και δικαιώματα από εμποροπανήγυρεις, παζάρια κ.λπ.	216.000,00	216.209,00	215.740,00	215.740,00
1.4.3.09.07.001	Τέλος χρήσης κοινόχρηστων χώρων (άρθρο 3 Ν 1080/80)	15.000,00	16.336,54	15.000,00	13.779,73
1.4.3.09.07.002	Εσοδα από χρήση κοινοχρηστων χωρων Π.Ο.Ε	0,00	120,84	1.893,15	279,47
1.4.3.09.08.001	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών (άρθρο 23 του ν. 4849/2021)	2.000,00	1.370,25	1.500,00	888,30
1.4.3.09.08.002	Έσοδα από τη λειτουργία λαϊκών αγορών Ποε	500,00	1.272,39	16.487,58	435,96
1.5.1.01.01	Τόκοι καταθέσεων στο Ελληνικό Δημόσιο	0,00	120.765,54	87.000,00	100.134,25
1.5.1.01.02	Τόκοι καταθέσεων στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων	78.000,00	0,00	0,00	0,00
1.5.1.01.03	Τόκοι καταθέσεων στην Τράπεζα της Ελλάδος	20.000,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3.02.01	Ενοίκια καλλιεργήσιμης γης	42.000,00	0,00	0,00	0,00
1.5.3.02.04.002	Ενοίκια βοσκήσιμων εκτάσεων Ποε	0,00	278,34	13.052,59	297,92
1.5.6.01.01	Προσαυξήσεις, πρόστιμα και χρηματικές ποινές σε φορολογικά έσοδα	125.000,00	166.813,68	51.948,00	98.349,32
1.5.6.09.01	Πρόστιμα για αυθαίρετα κτίσματα	0,00	379,61	0,00	0,00
1.5.6.09.12.001	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
1.5.6.09.12.002	Προστιμα από παραβασεις ΚΟΚ Ποε	120.000,00	164.929,71	961.576,85	108.145,31
1.5.6.09.89.001	Λοιπά πρόστιμα και χρηματικές ποινές (ποινικα)	162.000,00	164.785,66	56.500,00	98.042,00
1.5.6.09.89.002	Εσοδα από προστιμα & προσ αυξησεις Ποε	3.500,00	4.322,28	271.432,91	7.221,02
1.5.7.01.01	Έσοδα από επιδοτήσεις για απασχόληση εργαζόμενων	325.000,00	306.749,66	410.820,00	375.521,67
1.5.9.01.89	Λοιπές επιστροφές αποδοχών	10.000,00	7.701,18	11.000,00	2.544,56
1.5.9.07.89.001	Λοιπές επιστροφές ποσών	25.000,00	71.470,17	89.458,78	35.689,59
1.5.9.07.89.002	ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΠΡΟΝΟΙΑΚΩΝ ΕΠΙΔΟΜΑΤΩΝ	0,00	0,03	22.059,55	0,43
1.5.9.07.89.003	Αχρεωστητως καταβληθεντα ποσα σε προσωπικο του Δημου	0,00	0,09	29.636,16	2,30
3.1.2.09.89.001	Προμηθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης (στόρια)	0,00	0,00	6.552,00	0,00
4.5.3.09.89	Λοιποί συμμετοχικοί τίτλοι	0,00	16.395,04	0,00	0,00
4.9.2.02.01	Προκαταβολές σε διαχειριστές Χρηματικών Ενταλμάτων Προπληρωμής	0,00	173,60	0,00	138,80
4.9.2.02.02.047	Επιστροφη παγιας προκαταβολης Εργαστηριακό Κέντρο Ναυπάκτου	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
4.9.2.02.02.048	επιστροφή παγίας προκαταβολής 1ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.049	επιστροφή παγίας προκαταβολής 2ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Έτους 2024 (Εισπραχθ)
4.9.2.02.02.050	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.051	επιστροφή παγία προκαταβολή 4ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.052	επιστροφή παγία προκαταβολή 5ου Νηπιαγωγείου Ναυπά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.053	επιστροφή παγία προκαταβολή 6ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.054	επιστροφή παγία προκαταβολή 7ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.055	επιστροφή παγία προκαταβολή 8ο Νηπιαγωγείο Ναυπακτ	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.056	επιστροφή παγία προκαταβολή 9ο νηπιαγωγείο Ναυπάκτ	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.057	επιστροφή παγία προκαταβολή 12ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκ	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.058	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.059	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Αφροξυλιάς	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.060	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.061	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Ξηροπηγάδου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.062	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Κ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.063	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Γαυρολίμνης	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.064	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Τρικόρφου	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.065	επιστροφή παγία προκαταβολή Νηπιαγωγείο Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.066	επιστροφή παγία προκαταβολή Ειδικό Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.067	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.068	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.069	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.070	επιστροφή παγία προκαταβολή 4ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.071	επιστροφή παγία προκαταβολή 5ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.072	επιστροφή παγία προκαταβολή 6ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.073	επιστροφή παγία προκαταβολή 7ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.074	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.075	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.076	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Ξηροπηγάδου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.077	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.078	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ.Τρικόρφου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.079	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ.Γαυρολίμνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.080	επιστροφή παγία προκαταβολή Δημοτικό Σχ. Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.081	επιστροφή παγία προκαταβολή Ειδικό Σχολείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.082	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.083	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Έτους 2024 (Εισπραχθ)
4.9.2.02.02.084	επιστροφή παγία προκαταβολή 3ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.085	επιστροφή παγία προκαταβολή Γυμνάσιο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.086	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.087	επιστροφή παγία προκαταβολή 2ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.088	επιστροφή παγία προκαταβολή 1ο ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.089	επιστροφή παγία προκαταβολή ΕΕΕΕΚ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.090	επιστροφή παγία προκαταβολή Εσπερινό ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.091	επιστροφή παγία προκαταβολή ΔΙΕΚ Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.092	Πάγια προκαταβολή	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4.9.2.02.02.094	επιστροφή παγίας προκαταβολής σχολείου 2ης ευκαιρίας	500,00	0,00	0,00	0,00
5.4.2.01.02	Δάνεια από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενα από τον Κρατικό Προϋπολογισ	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
5.9.3.01.01	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	360.000,00	349.541,60	378.000,00	326.409,04
5.9.3.01.02	Φόροι και ψηφιακό τέλος συναλλαγής αιρετών των ΟΤΑ	35.000,00	30.025,28	38.000,00	26.100,98
5.9.3.01.03	Φόροι εργοληπτών	85.000,00	0,00	0,00	0,00
5.9.3.01.05	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
5.9.3.01.06	Ψηφιακό τέλος συναλλαγής	0,00	0,00	500,00	0,00
5.9.3.01.89	Λοιποί φόροι	20.000,00	0,00	0,00	0,00
5.9.3.02.01	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.110.595,74	2.537.910,00	2.123.956,04
5.9.3.09.07	Κρατήσεις στις αποδοχές προσωπικού για την εξόφληση δανείων τραπεζών	45.000,00	34.004,12	60.000,00	35.021,24
5.9.3.09.08.002	Είσπραξη ποσοστού 25% από το τέλος λαϊκών αγορών υπέρ περιφέρειας (παρ. 2β του άρθρου 23 του	950,00	499,44	950,00	299,10
5.9.3.09.89.003	Λοιπές κρατήσεις υπερ τρίτων	5.000,00	4.924,50	15.500,00	2.775,00
5.9.3.09.89.004	Κατασχεση- κρατηση υπερ δημου	5.000,00	2.714,60	10.000,00	581,70
5.9.3.09.89.005	ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΧΕΣΗ ΕΙΣ ΧΕΙΡΑΣ ΤΡΙΤΩΝ	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
5.9.3.09.89.006	Ποινικες ρητρες υπερ Δημου & λοιπων φορεων	2.500,00	0,00	2.800,00	0,00
5.9.3.09.89.007	επιστροφή ποσού από ΕΑΠ υπερ συλλογου εργαζομενων	2.600,00	4.924,50	2.600,00	2.775,00
5.9.3.09.89.008	επιχορηγηση για την καλυψη δαπανων παροχης υπηρεσιων ναυαγοσωστικης καλυψης σε οργανωμενε	0,00	51.596,53	51.596,53	0,00
5.9.3.09.89.009	έσοδο ΔΕΥΑΝ για απόδοση (εκ παραδρομής κατάθεση στο Δήμο από την Δ.Ο.Υ Αγρινίου)	0,00	402,58	402,58	0,00
5.9.3.09.89.010	ΚΡΑΤ. ΥΠΕΡ ΝΕΑΣ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ-Ν.4912/2022	6.000,00	0,00	10.000,00	3.570,58
5.9.3.09.89.011	ΚΡΑΤ.ΥΠΕΡ ΣΩΜΑΤΕΙΟΥ ΕΡΓΑΖΟΜ. ΚΕΠ ΝΟΤΙΟΔΥΤ. ΕΛΛΑΔΟΣ	1.000,00	0,00	2.000,00	264,00
5.9.3.09.89.012	ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΕΞΕΤΑΣΗΣ ΠΡΟΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΣΦΥΓΩΝ-ΑΕΠΠ	2.000,00	0,00	4.000,00	466,98
5.9.3.09.89.013	Χαρτοσημο & Ογα 3,2 % επι του 0,10 των δημ. Συμβ	500,00	0,00	500,00	178,35
5.9.3.09.89.014	ΚΡΑΤΗΣΗ ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ	500,00	0,00	5.000,00	914,56

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΣΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Ετους 2024 (Εισπραχθ)	
Σύνολο Εγγραφών: 202		Σύνολα:	30.155.550,64	21.666.370,01	40.315.004,42	19.778.150,31

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΑΝΑ ΚΩΔ. ΑΛΕ				
Κωδ. ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Εισπραχθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εσόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εσόδων του Ετους 2024 (Εισπραχθ)
1.1.	4.762.544,47	4.459.559,77	4.956.554,31	3.848.429,22
1.3.	20.043.226,17	12.558.410,45	27.279.535,54	11.887.392,63
1.4.	387.080,00	453.614,90	1.433.255,75	453.651,17
1.5.	990.500,00	1.062.170,25	2.084.484,84	856.254,57
3.1.	0,00	0,00	6.552,00	0,00
4.5.	0,00	16.395,04	0,00	0,00
4.9.	37.000,00	32.673,60	44.000,00	138,80
5.4.	790.000,00	297.600,00	1.087.862,87	0,00
5.9.	3.145.200,00	2.785.946,00	3.422.759,11	2.732.283,92
Σύνολα :	30.155.550,64	21.666.370,01	40.315.004,42	19.778.150,31

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
2.1.1.01.09.001	Οικονομικές απολαβές κάθε είδους των αιρετών των ΟΤΑ	730.000,00	511.133,93	572.271,79	518.530,95
2.1.2.01.01.001	Βασικός μισθός ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	3.709.472,40	3.865.487,13	3.938.292,03	3.706.588,75
2.1.2.01.02.001	Οικογενειακή παροχή ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	139.080,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.03.001	Προσωπική διαφορά ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	26.228,28	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.04.001	Επίδομα θέσης ευθύνης ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	153.205,52	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.20.001	Επίδομα επικίνδυνης και ανθυγιεινής εργασίας ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	139.800,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.89.001	Λοιπά επίδοματα και αποζημιώσεις ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	0,00	1.043,10	3.000,00	36.937,52
2.1.2.02.01.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	164.900,00	194.252,62	274.601,96	191.858,80
2.1.2.02.02.001	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	31.000,00	0,00	500,00	0,00
2.1.2.03.89.001	Μη μισθολογικές, ενισχυτικές παροχές εισοδήματος τακτικών υπαλλήλων (περιλαμβάνονται δαπάνη για	0,00	65.055,68	66.653,98	92.531,10
2.1.3.01.01.001	Αντιμισθία εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού (περιλαμβάνονται τα κάθε είδους επιδόματα, παροχ	46.021,74	33.662,39	38.800,00	17.748,71
2.1.3.01.02.001	Αμοιβές προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικού δικαίου ορισμένου χρόνου (ΙΔΟΧ) γενικά (συμπεριλ	1.934.939,82	1.321.125,15	1.809.182,00	1.480.061,13
2.1.3.01.06.001	Αποζημίωση σπουδαστών δημόσιων σχολών που πραγματοποιούν άσκηση στο επάγγελμα στις δημόσ	5.429,89	2.945,59	6.810,45	2.691,94
2.1.3.01.12.001	Αμοιβές μετακλητών υπαλλήλων	88.886,88	77.937,38	90.586,02	82.397,82
2.1.3.01.13.001	Αμοιβές ωρομίσθιου προσωπικού	18.271,65	10.541,03	14.400,00	9.188,46
2.1.3.02.01.001	Αποζημίωση για υπερωριακή απασχόληση υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	22.200,00	10.366,28	17.100,00	9.099,93
2.1.3.02.02.001	Αμοιβή για εργασία κατά τις εξαιρέσιμες ημέρες και νυκτερινές ώρες υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	4.000,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.03.89.001	Μη μισθολογικές, ενισχυτικές παροχές εισοδήματος υπαλλήλων ορισμένου χρόνου (περιλαμβάνεται δα	4.500,00	3.280,00	8.500,00	3.828,33
2.1.9.01.01.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών αιρετών και οργάνων διοίκησης	29.266,08	38.862,41	51.296,40	43.940,70
2.1.9.01.02.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ αιρετών και οργάνων διοίκησης	8.909,37	4.139,15	4.650,00	4.515,08
2.1.9.01.03.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών αιρετών και οργ	24.749,89	0,00	0,00	0,00
2.1.9.02.01.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ e-ΕΦΚΑ τακτικών αποδοχών μόνιμων ή ΙΔΑΧ υπαλλήλων του ενιαίου μισθο	770.397,62	584.581,42	599.132,54	550.223,91
2.1.9.02.02.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ ενιαίου μισθολογίου (μόνιμοι και ΙΔΑΧ)	162.629,69	106.301,24	112.724,14	114.742,05
2.1.9.02.03.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών ενιαίου μισθολογ	28.729,06	85.281,94	110.416,13	86.976,96
2.1.9.03.01.001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών εργατοτεχνικού και λοιπού προσωπικού	0,00	13.731,93	16.000,00	9.527,93
2.1.9.03.01.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ e-ΕΦΚΑ επί τακτικών αποδοχών προσωπικού με σχέση εργασίας ιδιωτικο	468.586,65	310.776,15	439.707,17	281.734,19
2.1.9.03.02.001	Εργοδοτική εισφορά υπέρ ΕΟΠΥΥ υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1.503,44	0,00	0,00	0,00
2.1.9.03.03.001	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών εργατοτεχνικού	0,00	0,00	130,00	0,00
2.1.9.03.03.002	Εργοδοτικές εισφορές υπέρ λοιπών ασφαλιστικών οργανισμών επί τακτικών αποδοχών προσωπικού μ	14.047,60	24.491,79	27.667,16	84.258,61
2.2.3.01.01	Εφάπαξ παροχές πληρωτέες από τον εργοδότη λόγω συνταξιοδότησης	22.000,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4.09.01	Έξοδα κηδείας αιρετών, υπαλλήλων και προστατευόμενων μελών αυτών	0,00	0,00	3.000,00	0,00
2.2.6.09.05.001	προμηθεια ειδων κρεοπωλειου	7.818,00	4.245,14	7.700,00	2.601,10
2.2.6.09.05.002	προμηθεια ειδων πτηνοπωλειου	2.500,00	898,40	1.980,00	901,11
2.2.6.09.05.003	προμηθεια ειδων παντοπωλειου	24.800,00	10.546,21	27.852,00	7.987,33

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προϋπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
2.2.6.09.05.004	προμηθεια ειδων αρτοποιειου	9.300,12	3.726,66	12.660,00	4.268,56
2.2.6.09.05.005	προμηθεια ειδων ιχθυοσπρωλειου	7.213,59	3.235,20	6.508,80	3.849,19
2.2.6.09.05.006	προμηθεια ειδων οπωροπωλειου	18.250,00	5.044,59	17.354,00	3.375,45
2.2.6.09.05.007	προμηθεια τροφιμων για λειτουργια τραπεζας αγαθων	74.604,70	45.716,60	68.836,86	10.729,71
2.2.6.09.05.008	προμηθεια ειδων ζαχαροπλαστειου	550,00	165,26	540,50	191,54
2.2.6.09.05.009	προμήθεια τροφίμων για εργαστήρια μαγειρικής ειδικών σχολείων	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
2.3.1.04.03	Μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα των ΟΤΑ για λειτουργικές δαπάνες γενικά	100.000,00	100.000,00	100.000,00	249.894,82
2.3.1.04.05	Εισφορές υπέρ συνδέσμων (εκτός ΦΟΔΣΑ)	0,00	0,00	0,00	873.825,96
2.3.1.04.06	Εισφορές υπέρ ΦΟΔΣΑ και συνδέσμων που ασκούν αρμοδιότητες ΦΟΔΣΑ	587.335,00	753.340,80	917.559,62	0,00
2.3.1.05.02	Επιχορηγήσεις σε ΟΚΑ για την κάλυψη παροχών επικουρικής σύνταξης	98.000,00	115.285,00	115.285,00	104.941,12
2.3.1.08.80	Αποδόσεις σε λοιπούς φορείς με νομική προσωπικότητα	57.500,00	70.602,89	72.439,70	55.177,32
2.3.1.08.81	Απόδοση τέλους ταφής	160.532,50	119.599,50	119.599,50	0,00
2.3.1.08.89	Επιχορήγηση σε λοιπά νομικά πρόσωπα για λοιπούς σκοπούς	0,00	51.596,53	51.596,53	0,00
2.3.1.09.88	Λοιπές μεταβιβάσεις σε νομικά πρόσωπα, φυσικά πρόσωπα και φορείς χωρίς νομική προσωπικότητα	1.009.593,50	0,00	230.199,12	0,00
2.3.1.09.89	Λοιπές μεταβιβάσεις σε φυσικά πρόσωπα και φορείς χωρίς νομική προσωπικότητα	11.875,78	2.728,00	10.000,00	0,00
2.3.9.05.03	Αποζημιώσεις λόγω πρόκλησης σωματικής βλάβης, ηθικής βλάβης, ψυχικής οδύνης και εν γένει κάθε ζ	5.000,00	1.429,40	5.000,00	2.231,00
2.3.9.05.89	Λοιπές αποζημιώσεις σε εκτέλεση δικαστικών αποφάσεων ή συμβιβαστικών πράξεων	57.063,27	6.799,15	11.580,00	79.694,89
2.4.1.01.01	Γραφική ύλη	35.000,00	9.997,36	24.000,00	16.566,33
2.4.1.01.03	Αναλώσιμα υπολογιστών και τεχνολογίας	12.500,00	9.319,63	15.400,00	0,00
2.4.1.01.04	Μικρά εργαλεία	6.500,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.01.05	Είδη καθαριότητας	85.793,84	24.496,21	72.078,53	29.869,81
2.4.1.01.06.001	Προμηθ. ηλεκτρολογικου υλικ. Δ.Ε Ναυπακτου	37.000,00	29.999,63	30.000,00	7.765,00
2.4.1.01.06.002	Προμηθ. ηλεκτρολογικου υλικ. Δ.Ε Αντirrιου-Χάλκειας	23.000,00	22.999,07	23.000,00	0,00
2.4.1.01.06.003	Προμηθ. ηλεκτρολογικου υλικ. Δ.Ε Αποδοτίας,Πυληνης, Πλατάνου	17.000,00	16.999,72	17.000,00	0,00
2.4.1.01.06.004	προμηθεια οικοδομικων υλικων για εργασιες συντηρησης Δ.Ε. Ναυπακτου με συνεργεια του Δημου	35.000,00	34.988,92	35.000,00	54.082,85
2.4.1.01.06.005	προμηθεια οικοδομικων υλικων για εργασιες συντηρησης Δ.Ε. Αντirrιου, Χαλκειας με συνεργεια του Δη	15.000,00	23.998,96	28.581,55	0,00
2.4.1.01.06.006	προμηθεια οικοδομικων υλικων για εργασιες συντηρησης Δ.Ε. Αποδοτίας,Πυληνης, Πλατανου, με συνε	18.000,00	22.995,51	23.000,00	12.804,61
2.4.1.01.06.007	προμήθεια σιδερένιων θυρών και παραθύρων για το κτήριο του πρώην δημοτικού σχολείου ΤΚ Βελβίνα	2.480,00	0,00	2.500,00	0,00
2.4.1.01.06.008	προμηθεια μπαρων - κιγκλιδωματων κλεισιματος παραλιων Ναυπακτου	0,00	14.582,40	15.500,00	0,00
2.4.1.01.06.010	προμήθεια υδραυλικών και λοιπών συναφών ειδών	4.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.01.06.011	προμήθεια και τοποθέτηση υλικών λεβητοστασίων	0,00	14.861,99	14.863,00	0,00
2.4.1.01.06.012	Προμηθεια υδραυλικών ειδών για συντηρηση επισκευη εγκατασασεων	5.000,00	0,00	3.000,00	1.498,54
2.4.1.01.06.013	προμηθεια και τοποθετηση υλικων λεβητοστασιων	2.000,00	0,00	1.200,00	0,00
2.4.1.01.07	Υλικά συντήρησης και επισκευής οχημάτων	153.971,31	0,00	78.448,21	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.1.01.08	Υλικά συντήρησης και επισκευής λοιπού εξοπλισμού	72.556,76	28.345,44	93.758,64	9.742,11
2.4.1.01.10	Είδη διατροφής προς άμεση ανάλωση	140.086,36	115.771,34	144.385,50	138.463,77
2.4.1.01.11	Κλινοστρωμνές	5.000,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.1.01.12	Υλικά φαρμακείου (πλην νοσοκομείων και μονάδων υγείας)	12.200,00	2.495,60	8.200,00	1.140,29
2.4.1.01.13	Σπόροι, φυτά και δενδρύλλια	24.510,00	12.480,85	27.000,00	4.270,95
2.4.1.01.15	Καύσιμα θέρμανσης	170.180,32	49.660,31	102.442,19	15.512,33
2.4.1.01.16	Καύσιμα για λοιπούς σκοπούς	773.426,24	247.414,79	467.092,33	218.105,90
2.4.1.01.18	Βιβλία, περιοδικά και εφημερίδες	3.300,00	2.910,85	3.300,00	1.647,60
2.4.1.01.19	Είδη ρουχισμού, υπόδησης και μέσων ατομικής προστασίας	127.250,00	81.211,98	119.200,00	16.550,00
2.4.1.01.89.001	Προμήθεια φωτοτυπικού υλικού διαφόρων διαστάσεων	12.000,00	13.149,01	18.000,00	17.993,08
2.4.1.01.89.002	Λοιπές προμήθειες αναλωσίμων	1.200,00	466,93	1.200,00	0,00
2.4.1.01.89.003	προμηθεια αθλητικου υλικου για αναγκες ΚΔΑΠ	2.500,00	0,00	2.000,00	0,00
2.4.1.01.89.004	προμηθεια εποπτικου υλικου για τους ΒΓΠΣ του Δήμου	4.000,00	3.499,65	3.500,00	3.429,82
2.4.1.01.89.005	προμηθεια εποπτικου υλικου για αναγκες ΚΔΑΠ	5.000,00	3.999,79	4.000,00	2.499,18
2.4.1.01.89.006	προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού & φωταγωγήσεων	2.000,00	1.491,72	1.500,00	0,00
2.4.1.01.89.007	προμήθεια ειδών παρελάσεων και σημαιοστολισμού σχολείων	0,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.1.01.89.008	Προμηθεια χριστουγεννιτικων δωρων για Π.Β.Σ.	4.500,00	0,00	2.000,00	0,00
2.4.1.01.89.009	Προμηθεια παιχνιδιών και λοιπών ειδών για Π.Β.Σ.	2.000,00	1.999,38	2.000,00	0,00
2.4.1.01.89.010	Προμηθεια ειδών για πρόγραμμα μαζικού αθλητισμού	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.1.01.89.011	Λοιπες προμηθειες υλικων για ανάγκες υπηρεσίες	0,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.1.01.89.012	προμηθεια εορταστικου διακοσμου	22.000,00	0,00	11.000,00	0,00
2.4.1.01.89.013	Προμήθεια χημικού υλικού (απολυμαντικά, χημικά κλπ)	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
2.4.1.01.89.014	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΑΛΑΤΙΟΥ	12.996,50	3.983,25	12.237,50	3.999,29
2.4.1.01.89.015	Προμήθεια υλικών για διαμόρφωση χώρων πρασίνου (γλάστρες,φυτόχωμα,βότσαλα κλπ	2.000,00	1.975,62	2.000,00	1.999,62
2.4.1.01.89.016	προμηθεια μικροεργαλειων (φτυαρια κλπ)	1.500,00	974,64	1.000,00	989,83
2.4.1.01.89.017	Προμήθεια υλικων αρδευσης για κοιν.χωρουςπρασινου	8.000,00	5.822,94	6.000,00	4.995,40
2.4.1.01.89.018	προμηθεια αναλωσιμων (πετονιες θαμνοκοπτικων αλυσοπριονων κ.α.)	4.000,00	3.999,99	4.000,00	3.999,69
2.4.1.01.89.019	προμηθεια λοιπου υλικου για την υλοποιηση της πραξης συσταση και λειτουργια κεντρου κοινοτητας κα	0,00	0,00	1.200,00	0,00
2.4.1.01.89.020	Προμήθεια εποπτικού υλικού σχολείων-νηπιαγωγείων	4.000,00	4.794,61	5.000,00	0,00
2.4.1.01.89.021	προμήθεια χαρτών	500,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.1.01.89.022	προμήθεια αθλητικού υλικού	11.842,97	0,00	10.500,00	0,00
2.4.1.01.89.023	προμήθεια ψυχαγωγικού - εκπαιδευτικού υλικού	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2.4.1.01.89.024	προμήθεια ειδών σημαιοστολισμού	2.136,12	0,00	650,00	0,00
2.4.1.01.89.025	Δαπανες αναλωσίμων μέσω παγίας προκαταβολής	12.000,00	6.560,16	27.500,00	4.592,96

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.1.01.89.026	Δαπάνες προμήθειας εργαστηριακών κέντρων μέσω παγίας προκαταβολής	8.000,00	3.615,57	5.000,00	0,00
2.4.1.01.89.027	προμήθεια ειδών Χριστουγεννιάτικου στολισμού	2.904,04	0,00	2.750,00	0,00
2.4.1.01.89.028	προμήθεια και τοποθέτηση ρολό κουρτινών συσκότισης νηπιαγωγείου ΤΚ Γαλατά	0,00	910,16	1.000,00	0,00
2.4.1.01.89.029	προμήθεια υλικών για ανάγκες υπηρεσίας	3.000,00	2.499,22	4.000,00	0,00
2.4.1.01.89.030	προμηθεια εξοπλισμού αδέσποτων ζώων συντροφιάς (σπιτάκια περιλάρια, κλουβιά κλπ)	4.000,00	1.999,33	2.000,00	1.999,98
2.4.1.01.89.031	προμήθεια μπαταριών για απινιδωτές αθλητικών εγκαταστάσεων	1.357,80	0,00	1.500,00	0,00
2.4.1.01.89.032	προμήθεια ανεμιστήρων σχολείων	0,00	0,00	0,00	349,98
2.4.1.01.89.033	προμήθεια και τοποθέτηση σπασμένων τζαμιών σχολείων	0,00	0,00	0,00	1.500,00
2.4.1.01.89.034	Οφειλες παρελθοντων ετων -διάφορα έξοδα	0,00	53.439,58	59.045,00	25.437,82
2.4.1.01.89.035	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	41.306,43	41.306,43	8.145,45
2.4.1.01.89.036	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	144.950,65	144.950,65	117.707,13
2.4.1.01.89.037	Οφειλες παρελθοντων ετων -διάφορα έξοδα	0,00	4.014,49	9.696,06	9.555,44
2.4.1.01.89.038	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	68.992,92	68.992,92	60.619,59
2.4.1.01.89.039	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	10.309,92	10.309,92	4.980,08
2.4.1.01.89.040	Προμήθεια φυτοπαθολογικού υλικού, λιπασμάτων και βελτιωτικών εδάφους	2.000,00	1.946,80	2.000,00	1.993,91
2.4.1.01.89.041	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	0,00	0,00	1.993,91
2.4.1.01.89.042	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	140,00	140,00	0,00
2.4.1.01.89.043	προμήθεια δοχείων απορριμμάτων	4.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.01.89.044	Λοιπές προμήθειες σχολείων από έσοδα κυλικείων	14.500,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1.01.89.045	δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	17.880,28	17.880,28	18.674,42
2.4.2.01.01	Έξοδα σταθερής τηλεφωνίας	65.500,00	64.835,05	71.880,00	55.073,90
2.4.2.01.02	Έξοδα κινητής τηλεφωνίας	0,00	0,00	500,00	246,70
2.4.2.01.03	Έξοδα ταχυδρομικών υπηρεσιών	44.293,21	26.558,06	43.500,00	26.844,37
2.4.2.01.04	Έξοδα μεταφοράς προσώπων, αγαθών και συναφών υπηρεσιών	5.500,00	3.546,00	4.700,00	3.067,90
2.4.2.02.01	Έξοδα ηλεκτρικού ρεύματος	319.600,00	486.459,42	561.315,04	486.392,65
2.4.2.02.04	Έξοδα ύδρευσης και άρδευσης	56.200,00	48.130,84	74.000,00	0,00
2.4.2.02.05	Έξοδα υπηρεσιών καθαριότητας	16.100,00	11.836,69	16.476,30	6.472,10
2.4.2.02.07	Δαπάνες συλλογής και μεταφοράς στερεών αποβλήτων και ανακυκλώσιμων υλικών μέσω δημόσιων σ	653.164,00	219.589,13	487.755,00	240.760,22
2.4.2.02.89.001	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δενδρων ΔΕ Ναυπακτου	20.977,12	34.516,64	35.800,00	12.454,56
2.4.2.02.89.002	Εργασίες καταπολέμησης κουνουπιών & λοιπων εντόμων	30.000,00	0,00	15.000,00	0,00
2.4.2.02.89.003	Εργασίες καταπολέμησης τρωκτικών	5.000,00	0,00	2.500,00	0,00
2.4.2.02.89.004	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Αποδοτίας	17.975,80	7.768,10	18.000,00	4.835,40
2.4.2.02.89.005	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Πυλήνης	8.000,00	6.993,60	7.000,00	4.984,80
2.4.2.02.89.006	καταπολεμηση εντομων (κατσαριδες σε κτιρια κ κοινοχρηστους χωρους)	3.000,00	2.412,64	3.000,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.2.02.89.007	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Αντιρρίου και Χάλκειας	12.000,00	14.086,40	15.000,00	9.682,54
2.4.2.02.89.008	εργασίες κλαδεματος κ κοπης ψηλων κ επικινδυνων δεντρων ΔΕ Πλατάνου	10.000,00	7.967,00	8.000,00	4.991,00
2.4.2.02.89.009	Εργασίες διαχείρισης ατομων Πλατανιων	12.000,00	11.061,29	11.207,56	8.477,01
2.4.2.02.89.010	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Πλατανου	10.000,00	9.991,30	10.000,00	9.991,30
2.4.2.02.89.011	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Πυλλήνης	8.000,00	8.223,68	8.500,00	7.774,80
2.4.2.02.89.012	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Ναυπακτου	15.000,00	12.995,20	13.000,00	12.995,20
2.4.2.02.89.013	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Αποδοτίας	14.000,00	13.930,16	14.000,00	13.990,30
2.4.2.02.89.014	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Χαλκειας	10.000,00	9.791,04	10.000,00	9.795,21
2.4.2.02.89.015	αποψίλωση κοινοχρηστων χωρων για πυροπροστασια Αντιρρίου	12.000,00	10.954,16	11.000,00	10.954,16
2.4.2.02.89.016	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Ναυπάκτου	9.000,00	8.997,63	9.000,00	8.997,63
2.4.2.02.89.017	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Αντιρρίου	4.000,00	3.999,62	4.000,00	3.998,26
2.4.2.02.89.018	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Χάλκειας	4.500,00	4.405,52	4.500,00	4.405,22
2.4.2.02.89.019	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Αποδοτίας	7.000,00	6.997,63	7.000,00	6.979,34
2.4.2.02.89.020	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Πυλήνης	4.000,00	3.865,17	4.000,00	3.865,17
2.4.2.02.89.021	Καθαρισμός κοιμητηρίων Δ.Ε. Πλατάνου	4.000,00	3.999,31	4.000,00	3.999,31
2.4.2.03.01.002	συντήρηση επισκευη δημοτικων κτιριων	5.500,00	0,00	3.500,00	0,00
2.4.2.03.01.003	Εργασίες συντήρησης δημοτικού κτιρίου ΞΕΝΙΑ	18.200,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.03.01.004	Εργασίες συντήρησης κτιρίου στέγασης οικον. υπηρεσ	10.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.03.01.005	Συντήρηση επισκευή στέγης Β ΠΒΣ	0,00	5.989,20	5.989,20	0,00
2.4.2.03.01.006	Συντήρηση -επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων	8.000,00	8.370,00	18.500,00	0,00
2.4.2.03.01.007	Εργασίες συντήρησης χλοοτάπητα γηπέδου Δ.Ε. Αντιρ	19.132,00	6.861,25	12.992,90	17.378,90
2.4.2.03.01.008	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΧΛΟΟΤΑΠΗΤΑ ΓΗΠΕΔΩΝ ΓΑΒΡΟΛΙΜΝΗΣ ΚΑΙ ΤΡΙΚΟΡΦΟΥ ΔΕ ΧΑΛΚΕΙΑΣ	28.614,00	12.284,06	22.897,73	3.355,58
2.4.2.03.01.009	συντήρηση επισκευή ανελκυστήρων κτιρίου ΔΚΑΚΚΥ	2.350,00	0,00	3.000,00	0,00
2.4.2.03.01.010	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΔΙΚΤΥΟΥ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ ΔΕ ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ ΔΕ ΠΛΑΤΑΝΟΥ ΚΑΙ ΔΕ ΠΥΛΗΝΗΣ	14.000,00	13.999,60	14.000,00	12.497,96
2.4.2.03.01.012	συντήρηση επισκευή εγκαταστάσεων πυρασφάλειας κλειστού γυμναστηρίου μπάσκετ Αντιρρίου	0,00	0,00	10.500,00	0,00
2.4.2.03.01.013	δημιουργία διαμορφωση πολιτιστικου μονοπατιου καστροπολης Ναυπακτου	7.063,85	0,00	37.075,57	10.085,25
2.4.2.03.01.014	συντηρηση οργανων παιδικων χαρων	0,00	0,00	8.180,00	0,00
2.4.2.03.01.015	Συντήρηση-επισκευή κτιρίου κεντρικού Δημαρχείου	22.773,16	0,00	23.000,00	0,00
2.4.2.03.01.016	συντηρηση πρωην κοινοτικου καταστηματος ΤΚ Καλαβρουζας	0,00	0,00	0,00	28.668,91
2.4.2.03.01.017	ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΚΤΙΡΙΩΝ ΔΕ ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ	0,00	0,00	0,00	19.336,76
2.4.2.03.01.019	Συντήρηση οδικού δικτύου Δ.Ε. Ναυπάκτου	275.000,00	0,00	0,00	5.304,53
2.4.2.03.01.020	συντηρηση - επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου ΣΥΝΕΧ 2022	0,00	55.832,49	55.832,49	204.547,85
2.4.2.03.01.021	συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΚ Ναυπακτου	0,00	16.725,48	18.147,00	54.050,55
2.4.2.03.01.022	συντηρηση επισκευη οδικου δικτυου ΔΕ Ναυπακτου πλην ΔΚ Ναυπακτου	0,00	30.794,99	30.794,99	136.312,94

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.2.03.01.023	συντήρηση επισκευή οδών ΔΚ Ναυπάκτου	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
2.4.2.03.01.024	Κατασκευή μαντρότοιχου κοιμητηρίου Αγ. Στεφάνου	16.118,00	0,00	17.200,00	0,00
2.4.2.03.01.025	κατασκευή τοίχων αντιστήριξης διαμόρφωσης δημοτικής έκτασης στον οικισμό Πλατανίτη ΔΚ Μολυκρεί	42.200,00	0,00	42.200,00	0,00
2.4.2.03.01.026	κατασκευή τοίχου αντιστήριξης επί της οδού Μητρ. Χριστοφόρου της ΔΚ Ναυπάκτου του Δήμου Ναυπα	9.800,00	8.349,87	8.447,38	0,00
2.4.2.03.01.027	ανακατασκευή περίφραξης κοιμητηρίου ΤΚ Περίστας	14.284,43	0,00	14.284,43	0,00
2.4.2.03.01.028	εργασίες ανακαίνισης ΚΕΠ Δ Ναυπακτίας	0,00	4.486,32	5.031,92	0,00
2.4.2.03.01.029	εργασίες ανακαίνισης των ΚΕΠ του Δήμου Ναυπακτίας	0,00	0,00	140.451,08	0,00
2.4.2.03.01.030	βελτίωση εκσυγχρονισμος και κατασκευη αθλητικων εγκαταστασεων Δ. Ναυπακτιας	11.742,52	68.105,59	79.848,11	92.963,38
2.4.2.03.01.032	αποκατασταση μονοπατιων και διαμορφωση πεζοπορικων διαδρομων Δ Ναυπακτιας	45.599,46	0,00	47.113,69	0,00
2.4.2.03.01.033	βελτίωση και καθαρισμος μονοπατιων επιλεγμενων πεζοπορικων διαδρομων και σημανση στην περιοχ	94.446,24	35.384,50	153.571,17	0,00
2.4.2.03.01.034	καθαρισμος και σημανση μονοπατιων ορους Βαρασοβας	23.084,63	16.276,93	41.866,56	0,00
2.4.2.03.01.035	εκσυγχρονισμος πεζοπορικων διαδρομων ΔΕ Αποδοτιας	0,00	0,00	17.870,35	282.435,44
2.4.2.03.01.036	συντηρηση και προβολη αναρριχητικου πεδιου Βαρασοοβας	0,00	14.561,47	26.436,30	0,00
2.4.2.03.01.038	αναπλαση της κεντρικης πλατειας ΤΚ Πλατανου για την αναβαθμιση του τουριστικου προϊόντος της π	0,00	0,00	1.853,15	0,00
2.4.2.03.01.039	αναπλαση αναδειξη του τμηματος του παραδοσιακου οικισμού της Ναυπακτου στην περιοχή της Αγ. Π	0,00	22.644,42	111.055,34	0,00
2.4.2.03.01.040	αναπλαση αναδειξη του κοινοχρηστου χωρου κεφαλοβρυσου στο ανατολικο τμημα της πολης της Ναυ	0,00	0,00	6,57	0,00
2.4.2.03.01.042	αποκατάσταση ζημιών σε δίκτυα και υποδομές από φυσικές καταστροφές	300.000,00	0,00	600.000,00	0,00
2.4.2.03.01.043	εργο αποκαταστασης ζημιων οδικου δικτυου και επεμβασεις αντιμετωπισης κατολισθιτικων φαινομενων	91.647,95	41.884,26	133.532,21	8.679,93
2.4.2.03.01.044	ΒΕΛΤΙΩΣΗ ΥΠΟΔΟΜΩΝ (ΕΝΙΣΧΥΣΗ-ΕΠΙΣΚΕΥΗ) ΤΩΝ ΚΤΗΡΙΩΝ ΠΡΩΗΝ ΜΗΧΑΝΟΥΡΓΕΙΟΥ(ΚΤΗΡΙ	0,00	69.765,28	360.825,92	618.314,09
2.4.2.03.01.045	Έλεγχος & συντήρηση ηλεκτρολογικών εγκαταστάσεων σχολικών κτιρίων	34.976,08	0,00	35.000,00	0,00
2.4.2.03.01.046	συντήρηση επισκευή εγκαταστάσεων σχολείων (μικροεπισκευές)	30.015,00	0,00	30.500,00	0,00
2.4.2.03.01.047	Επισκευή & συντήρηση σχολικών κτιρίων	85.923,00	0,00	30.600,00	0,00
2.4.2.03.01.049	Αντικατάσταση στέγης κλειστού γυμναστηρίου 2ου Γυμνασίου και 2ου ΓΕΛ Ναυπάκτου	74.400,00	0,00	74.400,00	0,00
2.4.2.03.01.051	συντηρηση επισκευη ηλεκτρολογικων εγκαταστασεων	6.499,97	0,00	6.500,00	0,00
2.4.2.03.01.052	Αντικατάσταση στέγης πρρων δημ. Σχολείου ΤΔ Κλεπάς	100.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.03.02	Αμοιβές και έξοδα συντήρησης και επισκευής οχημάτων	259.672,50	104.603,51	232.690,00	138.803,44
2.4.2.03.04.001	Συντηρηση& επισκευή λοιπων μηχανημάτων	18.500,00	14.113,44	21.500,00	9.050,82
2.4.2.03.04.002	Συντηρηση & επισκευή κλιματιστικών	9.000,00	8.999,99	9.000,00	8.000,00
2.4.2.03.04.003	Συντήρηση & επισκευή καυστήρων θέρμανσης	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
2.4.2.03.04.004	συντήρηση μέσωσ ενεργητικής πυροπροστασίας ποδοσφαιρικων γηπεδων Λυγια, Αντιρρίου , Γαυρολίμ	2.000,00	0,00	500,00	499,99
2.4.2.03.04.006	Συντήρηση -επισκευή εξοπλισμού υπηρεσίας πρασινου (χορτοκοπτικά,κλπ	8.690,82	0,00	7.000,00	4.999,21
2.4.2.03.04.007	Συντήρηση κλιματιστικών	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
2.4.2.03.89.001	Συντηρηση & επισκευή επιπλων	16.500,00	0,00	6.500,00	9.975,80
2.4.2.03.89.002	Συντηρηση-επισκευη μικροφ.εγκατ. Αιθουσας Δ.Σ.	4.000,00	0,00	2.500,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.2.03.89.003	ΕΠΙΣΚΕΥΗ ΚΑΙ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗ ΠΥΡΟΣΒΕΣΤΙΚΟΥ ΕΞΟΠΛΙΣΜΟΥ ΣΤΑ ΓΡΑΦΕΙΑ ΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΤΟ	9.500,00	0,00	4.500,00	3.800,60
2.4.2.03.89.004	συντηρηση & επισκευη ηλεκτρονικων υπολογιστων	9.195,70	0,00	5.000,00	0,00
2.4.2.03.89.005	Συντήρηση μηχανογραφημένων εφαρμογών λογισμικού	30.100,00	17.856,00	23.932,00	0,00
2.4.2.03.89.006	συντήρηση υποστήριξη εφαρμογης υπολογισμου αντικειμενικών αξιών ακινήτων	0,00	0,00	700,00	657,20
2.4.2.03.89.007	Συντήρηση-επισκευη μουσικών οργάνων φιλαρμονικής	2.500,00	0,00	1.500,00	0,00
2.4.2.03.89.008	Συντηρηση , τοποθετηση ,αποθηκευση εορταστικων διακοσμητικων φωτιστικων	40.000,00	10.499,77	30.500,00	19.999,59
2.4.2.03.89.009	επισκευή φωτιστικών σωμάτων ΔΕΔΔΗΕ	0,00	0,00	2.000,00	0,00
2.4.2.03.89.010	Συντηρηση εφαρμογών λογισμικού Τεχνικής Υπηρεσίας	11.515,16	0,00	10.600,00	0,00
2.4.2.03.89.011	συντηρηση εφαρμογων λογισμικου κεντρου κοινοτητας με παραρτημα Ρομα	1.000,00	0,00	1.500,00	0,00
2.4.2.03.89.012	συντήρηση εξοπλισμού θέρμανσης (καυστήρες - γεωθερμία)	11.500,00	0,00	5.717,64	0,00
2.4.2.03.89.013	Συντήρηση -αναγόμωση πυροσβεστήρων	16.000,00	0,00	8.000,00	0,00
2.4.2.03.89.014	Συντήρηση-επισκευή εκτυπωτικών μηχανημάτων	12.104,88	7.877,13	10.000,00	0,00
2.4.2.03.89.015	Συντήρηση επισκευή δικτύων Η/Υ-διαδραστικών πινάκω	9.833,60	1.039,78	3.000,00	0,00
2.4.2.03.89.016	επισκευή μουσικών οργάνων και αντικ. μικροφώνων σχολικών μονάδων	1.200,00	70,00	250,00	0,00
2.4.2.03.89.017	Συντήρηση κ επισκευή ηλεκτρικών συσκευών τμ προσχολικής αγωγής και δημιουργικής απασχόλησης	850,00	0,00	850,00	0,00
2.4.2.04.01	Έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης στο εσωτερικό	1.000,00	2.663,10	4.500,00	1.388,00
2.4.2.04.02	Έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης στο εξωτερικό	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.04.03	Έξοδα ημερήσιας αποζημίωσης προσωπικού	2.000,00	921,60	3.100,00	0,00
2.4.2.04.05	Έξοδα διανυκτέρευσης προσωπικού	1.250,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.04.11	Έξοδα διανυκτέρευσης αιρετών και οργάνων διοίκησης	500,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.04.88	Λοιπά έξοδα μετακίνησης αιρετών και οργάνων διοίκησης	3.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.04.89	Λοιπά έξοδα μετακίνησης προσωπικού	3.500,00	20,00	500,00	846,50
2.4.2.05.01	Ασφάλιστρα	22.500,00	19.673,00	26.991,00	20.529,43
2.4.2.09.01	Έξοδα για νομικές υπηρεσίες	6.500,00	5.490,25	7.168,36	2.078,24
2.4.2.09.02.001	ΑΜΟΙΒΗ ΤΕΧΝΙΚΟΥ ΑΣΦΑΛΕΙΑΣ	7.500,00	2.491,78	5.625,20	2.366,55
2.4.2.09.02.002	ΑΜΟΙΒΗ ΙΑΤΡΟΥ ΕΡΓΑΣΙΑΣ	7.500,00	4.500,00	7.907,50	4.353,36
2.4.2.09.02.003	εργασίες προσθαφαιρεςης πινακιδων Δ. Ναυπακτιας	14.000,00	13.368,00	13.908,00	9.275,96
2.4.2.09.02.004	Εργασίες συντήρησης οριζόντιας & κατακόρυφης σήμανσης	4.895,52	0,00	24.870,52	0,00
2.4.2.09.02.005	εργαστηριακές δοκιμές εργαστηριακοί έλεγχοι υλικών δημοσίων έργων	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
2.4.2.09.02.006	υπηρεσίες ελεγκτή δομησης	700,00	0,00	700,00	0,00
2.4.2.09.02.007	ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΚΗ ΣΥΜΒΑΣΗ ΜΕΤΑΞΥ ΔΗΜΟΥ ΚΑΙ ΠΑΝΕΠΙΣΤΗΜΙΟΥ ΠΑΤΡΩΝ / ΕΛΚΕ ΓΙΑ ΤΗΝ Υ	24.877,31	5.025,72	29.903,03	0,00
2.4.2.09.02.008	Παροχή υπηρεσιών τεχνικού συμβούλου για την οργάνω	36.582,48	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.02.009	Προγραμματικη συμβαση πολιτισμου και αναπτυξης Γ φαση Αναγνωριση καταγραφη τεκμηριωση και π	34.720,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.03.001	Αμοιβή ορκωτών λογιστων για έλεγχο ισολογισμού	22.000,00	0,00	13.000,00	7.900,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.2.09.03.002	Υποστήριξη μηχανογραφικών εφαρμογών	43.120,00	12.028,00	28.396,00	0,00
2.4.2.09.03.003	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
2.4.2.09.03.004	παροχή υποστηρικτικών υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου	9.300,00	0,00	1.860,00	0,00
2.4.2.09.03.005	Υποστήριξη διαδικασιών μετάβασης στο νέο λογ. Πλαίσιο ΠΔ 54/18	9.982,00	0,00	9.982,00	0,00
2.4.2.09.04	Έξοδα για υγειονομικές υπηρεσίες	9.370,40	3.750,00	8.889,60	1.666,66
2.4.2.09.05	Έξοδα για εκτυπώσεις, εκδόσεις και δημοσιεύσεις	46.047,57	14.740,74	36.300,00	10.181,62
2.4.2.09.06	Έξοδα προβολής, διαφήμισης και δημόσιων σχέσεων	36.400,00	3.404,00	19.000,00	1.900,00
2.4.2.09.07	Έξοδα για εκθέσεις, εκδηλώσεις και συνέδρια	39.000,00	36.744,71	41.800,00	32.869,86
2.4.2.09.08.001	Πολιτιστικές εκδηλώσεις Δ.Ε.Αποδοτίας,Πυληνης,Πλατανου	17.500,00	15.418,91	17.500,00	13.857,55
2.4.2.09.08.002	Δαπάνες εκδηλώσεων Ναυμαχίας Ναυπάκτου	69.905,44	58.338,48	59.000,00	52.615,72
2.4.2.09.08.003	Δαπάνες για εκδηλωσεων Αποκριάς & Καρναβαλιού	9.000,00	10.825,71	11.000,00	7.689,02
2.4.2.09.08.004	Δαπάνες εκδηλώσεων Απελευθέρωσης Ναυπάκτου	5.000,00	4.998,54	5.000,00	4.499,89
2.4.2.09.08.005	ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΟΛΙΤΙΣΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ ΔΗΜΟΥ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ	55.000,00	50.134,72	50.500,00	49.149,15
2.4.2.09.08.006	δαπάνες χωρωδιακού φεστιβαλ ΔΙΧΟΦΕΝ	0,00	21.152,32	23.000,00	0,00
2.4.2.09.08.007	ΔΑΠΑΝΕΣ ΣΥΝΔΙΟΡΓΑΝΩΣΗΣ ΟΙΚΟΘΕΑΤΡΟΥ	3.000,00	2.480,00	2.500,00	2.480,00
2.4.2.09.08.008	Συνδιοργάνωση πολιτιστικών εκδηλώσεων με φορείς	9.000,00	23.467,12	23.500,00	4.500,00
2.4.2.09.08.009	ΔΑΠΑΝΕΣ ΧΡΙΣΤΟΥΓΕΝΝΙΑΤΙΚΩΝ ΕΚΔΗΛΩΣΕΩΝ	40.395,00	7.596,56	28.000,00	11.042,52
2.4.2.09.08.010	δαπάνες μεταφοράς εξοπλισμου εκδηλωσεων	5.422,48	5.577,52	6.000,00	3.561,28
2.4.2.09.08.011	Συνδιοργανωση αθλητικών εκδηλώσεων με φορείς	10.499,99	8.999,99	10.500,00	11.392,68
2.4.2.09.08.012	δαπάνες εκπαιδευτικών δράσεων	2.500,00	0,00	1.232,36	0,00
2.4.2.09.08.013	δαπάνες ηχοωτιστικής κάλυψης για εκδηλώσεις	2.500,00	2.299,99	5.000,00	599,99
2.4.2.09.09	Έξοδα για εκπαίδευση και επιμόρφωση	17.800,00	2.840,00	16.900,00	720,00
2.4.2.09.12	Έξοδα για υπηρεσίες φύλαξης	10.500,00	10.485,84	10.500,00	9.858,00
2.4.2.09.14	Αμοιβές για τραπεζικές υπηρεσίες	18.500,00	15.431,83	18.000,00	18.637,13
2.4.2.09.26	Δικαστικά έξοδα και έξοδα εκτέλεσης δικαστικών αποφάσεων	1.000,00	217,00	2.500,00	2.520,92
2.4.2.09.27	Έξοδα συνδρομητικών υπηρεσιών	45.340,00	20.711,09	37.828,00	11.255,12
2.4.2.09.28.001	σύνταξη πράξης αναλογισμού στην πλατεία Παπαχαράλαμπους	6.207,42	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.28.002	μελέτη μέτρων άμεσης εφαρμογής για την αύξηση της οδικής ασφάλειας σε σημεία και οδικά τμήματα τ	6.702,70	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.28.003	μελετες εξετασης κατολισθιτικων φαινομενων ΤΚ Περιστας ΔΕ Πλατανου	0,00	20.032,35	20.032,35	0,00
2.4.2.09.28.004	Μελέτη Γενικού Πολεοδομικού Σχεδιασμού	25.406,78	0,00	25.406,78	86.952,99
2.4.2.09.28.005	ανασύνταξη ακυρωθείσας ΑΡ 01/2019 πράξης προσκύρωσης και αναλογισμού αποζημιώσεων λόγω ρ	12.383,58	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.29.001	υδρογεωλογική - γεωλογική μελέτη για ιαματική πηγή Στάχτης	1.860,00	0,00	1.860,00	0,00
2.4.2.09.29.002	προγραμματική σύμβαση με το Παν/μιο Πατρών για το έργο "αρχιτεκτονική μελέτη ανάδειξης του δημοτι	36.452,48	0,00	36.452,48	0,00
2.4.2.09.29.003	εκπόνηση μελετών	25.400,39	42.870,27	118.861,17	26.810,78

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.2.09.29.004	μελετες εξετασης κατολισθητικων φαινομενων κοινοτητας Κλεπας Δημου Ναυπακτίας	125.033,73	62.304,59	187.338,32	13.109,68
2.4.2.09.89.001	Δαπάνες για ηχητική κάλυψη συνεδριασεων Δημοτικού Συμβουλίου	37.000,00	1.000,00	9.000,00	0,00
2.4.2.09.89.002	αποζημίωση εκπροσώπων ΤΕΕ σε διαγωνισμούς μελετών	600,00	600,00	600,00	0,00
2.4.2.09.89.003	Συμβολαιογραφικά έξοδα και δαπάνες σύναψης δανείων	700,00	0,00	700,00	0,00
2.4.2.09.89.004	υπηρεσία σύνταξης μελέτης σκοπιμότητας - βιωσιμότητας αξιοποίησης ακινήτου πρώην ΞΕΝΙΑ Ναυπά	35.340,00	0,00	35.340,00	0,00
2.4.2.09.89.005	εκδοση πιστοποιητικων ενεργειακης αποδοσης κτιριων	5.000,00	0,00	1.000,00	0,00
2.4.2.09.89.006	παροχη υοηρεσιων συμμορφωσης Δ. Ναυπακτίας με το γενικο κανονισμο της ΕΕ (2016/679) περι προ	6.995,00	4.185,00	5.580,00	4.185,00
2.4.2.09.89.007	υγειονομικη εκθεση νερων ιαματικης πηγης Σταχτης	3.100,00	0,00	3.124,00	0,00
2.4.2.09.89.008	ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΜΗΧΑΝΗΜΑΤΩΝ ΕΡΓΟΥ	0,00	558,00	800,00	558,00
2.4.2.09.89.009	περιοδικός ετήσιος έλεγχος και επανέλεγχος παιδικών χαρών	6.820,00	0,00	6.820,00	0,00
2.4.2.09.89.010	Αμοιβή εργαστηρίου για έλεγχο νερού ΓΑΛΑΖΙΕΣ ΣΗΜΑΙΕΣ	4.000,00	3.992,80	4.000,00	3.992,80
2.4.2.09.89.011	διαχειριση αδεσποτων ζων	60.000,00	69.994,28	70.000,00	49.991,84
2.4.2.09.89.012	περισυλλογη νεκρων ζων	12.000,00	2.440,00	10.440,00	9.480,00
2.4.2.09.89.013	διαχειριση ανεπιτηρητων παραγωγικων ζων	2.500,00	0,00	2.000,00	0,00
2.4.2.09.89.014	αποζημίωση σχολικών τροχονόμων	44.000,00	23.626,00	26.928,00	9.032,00
2.4.2.09.89.016	Οφειλες παρελθοντων ετων-διαφορα εξοδα	0,00	470,00	470,00	24,80
2.4.2.09.89.017	ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ	0,00	0,00	0,00	1.704,24
2.4.2.09.89.018	Παροχή υπηρεσιών υποστήριξης Συμμόρφωσης Κυβερνοασφαλεια	20.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.89.019	Οφειλες παρελθοντων ετων-διαφορα εξοδα	0,00	8.935,40	9.261,40	3.999,00
2.4.2.09.89.021	ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΕΙΔΙΚΟΥ ΣΥΜΒΟΥΛΟΥ ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΠΟΒΟΗΘΗΣΗ παρακολουθησης του 1ου εργου βελτιω	0,00	0,00	0,00	11.160,00
2.4.2.09.89.022	δαπάνες συμβούλου	18.400,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.89.023	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	10.797,33	14.836,12	34.705,57
2.4.2.09.89.024	Δαπάνες παρελθόντων ετών σχολείων	0,00	12.339,20	12.500,00	0,00
2.4.2.09.89.025	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	0,00	0,00	28.076,35
2.4.2.09.89.026	Αμοιβές και έξοδα τρίτων Παροχές τρίτων	0,00	5.025,18	5.025,38	0,00
2.4.2.09.89.027	Δαπάνες προμήθειας αναλωσίμων	0,00	19.501,11	19.551,11	0,00
2.4.2.09.89.028	υποστήριξη σύνταξης επιχειρησιακού προγράμματος Δ. Ναυπακτίας για την δημοτική περίοδο 2024-20	6.200,00	0,00	10.000,00	0,00
2.4.2.09.89.029	Μελέτη σχεδίου βιωσιμότητας ιαματικών πηγών	30.000,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2.09.89.030	Ηλεκτροφωτισμός χωρου διεξαγωγης εμπορ/ρης	23.000,00	22.999,52	23.000,00	22.999,52
2.4.3.01.02	Προμήθειες σε ΑΑΔΕ και λοιπούς ΦΓΚ για είσπραξη εσόδων ΟΤΑ	6.500,00	5.309,67	6.000,00	5.482,42
2.4.3.01.03	Προμήθειες σε παρόχους ηλεκτρικής ενέργειας και λοιπούς φορείς εκτός ΓΚ για είσπραξη εσόδων ΟΤΑ	1.143.700,00	939.469,74	980.567,48	1.014.705,83
2.4.3.01.89	Λοιπές προμήθειες σε τρίτους για βεβαίωση και είσπραξη λοιπών εσόδων για ίδιο λογαριασμό	8.000,00	5.263,50	9.000,00	0,00
2.4.4.01.01	Μισθώματα κτιρίων	248.743,70	430.347,22	488.726,06	401.239,53
2.4.4.02.01.001	Μισθωση μηχανηματος για Δ.Ε Ναυπακτου	35.000,00	34.385,20	35.000,00	26.263,20

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
2.4.4.02.01.002	Μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Αποδοτίας	18.000,00	17.935,36	18.000,00	14.880,00
2.4.4.02.01.003	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Πλατανου	15.000,00	14.880,00	15.000,00	11.904,00
2.4.4.02.01.004	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Πυληνης	15.000,00	19.840,00	20.000,00	14.880,00
2.4.4.02.01.005	μισθωση μηχανημάτων για Δ.Ε Χαλκειας	15.000,00	14.805,60	15.000,00	11.755,20
2.4.4.02.01.006	μισθωση μηχανημετων για Δ.Ε Αντιρριου	26.904,00	0,00	12.000,00	0,00
2.4.4.03.01	Μισθώματα επίγειων μέσων	2.500,00	2.295,80	5.000,00	0,00
2.4.4.05.01	Άδειες χρήσης πνευματικών δικαιωμάτων	1.800,00	0,00	2.000,00	1.766,03
2.4.4.09.89	Λοιπά μισθώματα	248.499,72	22.435,00	152.000,00	145.937,72
2.6.4.01.01	Τόκοι δανείων βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	27.852,35	31.497,51	31.498,47	34.939,53
2.6.5.01.89	Τόκοι λοιπών μακροπρόθεσμων δανείων εσωτερικού	11.700,23	0,00	9.475,58	0,00
2.7.1.03.01	Ενιαίος Φόρος Ιδιοκτησίας Ακινήτων (ΕΝΦΙΑ)	15.000,00	47.474,63	60.367,68	58.197,19
2.7.1.05.01	Φόρος εισοδήματος	35.500,00	0,00	0,00	24.586,71
2.7.1.05.02	Φόρος επί τόκων	20.000,00	0,00	8.000,00	0,00
2.7.1.06.89	Λοιποί φόροι κεφαλαίου	7.500,00	0,00	20,00	0,00
2.7.1.09.01	Τέλη κυκλοφορίας	15.750,00	17.481,42	25.360,00	15.625,57
2.7.3.02.01	Ενοίκια γης	40.401,00	41.300,04	41.301,04	39.500,04
2.7.9.03.89	Επιστροφές από λοιπές μεταβιβάσεις	0,00	13.577,12	13.577,12	0,03
2.7.9.05.89	Επιστροφές λοιπών εσόδων	15.000,00	10.868,12	16.392,36	10.197,92
2.9.1.01.07	Τακτικό αποθεματικό λοιπών φορέων της Γενικής Κυβέρνησης	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
3.1.1.04.89	Λοιπά κτίρια	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
3.1.1.06.05.001	κατασκευή προτυπων μη σηματοδοτουμενων διαβασεων σε επιλεγμενα σημεια μειωμενης οδικης ασφα	2.739.307,87	0,00	2.739.307,87	0,00
3.1.1.06.05.002	προγραμματική σύμβαση μεταξύ Δ. Ναυπακτίας κ ΔΕΠΑΝ για την κατασκευή του έργου παράκαμψη το	0,00	0,00	1.980.000,00	0,00
3.1.1.06.89	Λοιπές υποδομές μεταφορών	20.000,00	0,00	7.000,00	0,00
3.1.1.09.04.001	Προμηθεια &εγκατασταση οργανων παιδ. Χαρων Αντιρρι	20.000,00	0,00	20.000,00	7.960,80
3.1.1.09.04.002	Προμηθεια & εγκατασταση οργανων παιδ. Χαρων Ναυπάκτου	55.000,00	0,00	35.169,20	30.169,20
3.1.1.09.05.001	Εκσυγχρονισμός, κατασκευή και επισκευή αθλητικών εγκαταστάσεων Δ.Ε. Αποδοτίας	222.907,94	0,00	0,00	0,00
3.1.1.09.05.002	ΠΕΡΙΦΡΑΞΗ ΓΗΠΕΔΟΥ ΠΕΡΙΣΤΑΣ	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
3.1.1.09.89	Λοιπές υποδομές	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
3.1.2.01.01	Βιομηχανικά μηχανήματα και εργαλεία	311.200,00	7.998,00	319.200,00	0,00
3.1.2.01.02	Συσκευές θέρμανσης, ψύξης και κλιματισμού	3.000,00	7.911,20	8.000,00	0,00
3.1.2.02.01	Οδικά μέσα	54.472,00	348.045,68	487.872,65	0,00
3.1.2.03.01	Ηλεκτρονικοί υπολογιστές και συναφής εξοπλισμός	23.978,00	4.197,40	23.052,00	9.255,00
3.1.2.03.89	Λοιπός εξοπλισμός πληροφορικής και τηλεπικοινωνιών	21.700,00	0,00	0,00	0,00
3.1.2.04.89	Λοιπά έπιπλα	59.630,60	4.036,92	47.209,80	8.631,02

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
3.1.2.09.03	Μέσα αποθήκευσης υλικών	407.395,97	34.968,00	407.795,97	102.627,60
3.1.2.09.89.001	Προμήθεια και τοποθέτηση ειδών σκίασης (στόρια)	14.000,00	46.441,56	50.620,98	369.572,31
3.1.2.09.89.002	ΠΡΟΜΗΘΕΙΑ ΣΤΟΛΩΝ ΦΙΛΑΡΜΟΝΙΚΗΣ	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
3.1.2.09.89.003	Προμήθεια μουσικών οργάνων φιλαρμονικής	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
3.1.2.09.89.004	Προμήθεια δοχείων-καλαθιών καθ/τητος	2.500,00	2.959,26	3.000,00	0,00
3.1.2.09.89.005	Προμήθεια φωτιστικών μπράτσων	11.990,11	2.496,12	14.500,00	0,00
3.1.2.09.89.006	προμήθεια σιδηροδίστων φωτισμου	5.000,00	0,00	3.500,00	0,00
3.1.2.09.89.007	δαπανες για την υλοποιηση του εργου LIFE-IP CEI GREECE - LIFE 18 IPE/GR/000013	9.090,91	432.946,00	442.036,91	4.163,09
3.1.2.09.89.008	προμήθεια σωλήνων ομβρίων	10.000,00	9.709,20	10.000,00	0,00
3.1.2.09.89.009	προμήθεια μηχανημάτων	5.000,00	1.908,36	2.000,00	1.499,97
3.1.2.09.89.010	Προμήθεια εξοπλισμου κλειστου προπονητηριου Αντιρρ	0,00	95.135,28	95.907,80	0,00
3.1.2.09.89.011	προμήθεια εξοπλισμού σκίασης	2.978,36	3.804,18	4.850,00	0,00
3.1.2.09.89.012	προμήθεια διαδραστικών πινάκων και λοιπού εξοπλισμού 2ου Δημοτικού (από ΔΩΡΕΑ)	0,00	1.240,00	1.300,00	0,00
3.1.2.09.89.013	προμήθεια ομπρελων για παραλίες εκτος χερσαίας ζωνης λιμενος	3.500,00	3.472,00	3.500,00	0,00
3.1.2.09.89.014	Λοιπά μηχανήματα και εξοπλισμός	127.830,00	0,00	0,00	0,00
3.1.4.03.01	Λογισμικό υπολογιστών	355.791,59	7.874,00	15.800,00	10.998,80
3.1.4.03.02	Βάσεις δεδομένων	74.400,00	297.951,92	1.106.141,92	0,00
3.1.5.01.04	Γη λοιπών υποδομών	130.000,00	57.736,20	649.484,14	0,00
3.1.7.01.03.001	προσαρμογη λειτουργουντων δημοτικων βρεφικων παιδικων και βρεφονηπιακων σταθμων Ναυπακτου	0,00	0,00	15,23	11.258,41
3.1.7.01.03.002	προσαρμογη λειτουργουντων δημοτικων βρεφικων παιδικων και βρεφονηπιακων σταθμων Αντιρριου σ	0,00	0,00	8.508,66	25.593,31
3.1.7.01.03.003	προσαρμογη λειτουργουντων δημοτικων βρεφικων παιδικων και βρεφονηπιακων σταθμων στις προδια	46.291,08	0,00	46.291,08	0,00
3.1.7.01.03.004	επαναχρηση και επεκταση ημιτελους κτιριου κολυμβητηριου για την πληρη στεγαση των υπηρεσιων το	790.000,00	0,00	790.262,87	0,00
3.1.7.01.03.005	ενεργειακη αναβαθμιση 1ου Γυμνασιου - Λυκειου Ναυπακτου Δημου Ναυπακτιας	0,00	0,00	0,00	831,77
3.1.7.01.03.006	επεμβάσεις ενίσχυσης στο φορέα του ισογείου	300.000,00	0,00	372.000,00	0,00
3.1.7.01.03.007	ενεργειακή αναβάθμιση κτιριακών εγκαταστάσεων	700.000,00	0,00	1.430.000,00	0,00
3.1.7.01.04.001	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Ναυπάκτου (πλην Δ.Κ. Ναυπάκτου	225.100,00	0,00	225.100,00	0,00
3.1.7.01.04.002	Οδοποιία -αναπλάσεις Δ.Ε. Αντιρρίου	200.000,00	0,00	77.800,00	0,00
3.1.7.01.04.003	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Αποδοτίας	270.000,00	0,00	72.983,49	9.483,48
3.1.7.01.04.004	Οδοποιία-αναπλάσεις Δ.Ε. Πλατάνου	160.000,00	0,00	56.000,00	0,00
3.1.7.01.04.005	Οδοποιία -αναπλάσεις Δ.Ε. Πυλίνης	110.000,00	0,00	49.000,00	0,00
3.1.7.01.04.006	οδοποια και αναπλασεις Πλατανου (συνεχ 2021)	0,00	103.500,57	110.463,28	14.667,39
3.1.7.01.04.007	ΟΔΟΠΟΙΑ & ΑΝΑΠΛΑΣΕΙΣ Δ.Ε ΑΠΟΔΟΤΙΑΣ (συνεχ2022)	0,00	18.058,49	18.405,20	54.198,76
3.1.7.01.04.008	οδοποια αναπλασεις ΔΕ Αντιρριου	0,00	55.691,41	55.691,42	320.134,53
3.1.7.01.04.009	Διαμορφωση,οδοστρωσια&βελτιωση τεχνικων αγροτικης οδοποιας τκ Τρικορφου	4.484,48	0,00	312.600,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
3.1.7.01.04.010	οδοποια και αναπλασεις ΔΕ Ναυπακτου πλην ΔΚ Ναυπακτου	0,00	0,00	4.490,91	0,00
3.1.7.01.04.012	οδοποία - αναπλάσεις ΔΕ Χάλκειας	180.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.04.013	οδοποία - αναπλάσεις ΔΕ Αντιρρίου (συνεχ)	0,00	11.703,47	11.703,47	65.342,32
3.1.7.01.04.014	οδοποία - αναπλάσεις ΔΕ Πυλίνης (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	9.358,57
3.1.7.01.04.015	οδοποία - αναπλάσεις ΔΕ Πλατάνου (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	16.736,68
3.1.7.01.04.016	οδοποία - αναπλάσεις ΔΕ Χάλκειας (συνεχ)	0,00	0,00	0,00	55.737,49
3.1.7.01.04.018	έξυπνο σύστημα διασφάλισης προσβασιμότητας	208.816,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.04.019	έξυπνες διαβάσεις πεζών φιλικές προς ΑΜΕΑ	93.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.04.020	προγραμματική σύμβαση μεταξύ Δ. Ναυπακτίας κ ΔΕΠΑΝ για την κατασκευή του έργου παράκαμψη το	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.001	Επεκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμου	6.500,00	9.864,81	11.500,00	7.122,61
3.1.7.01.05.002	επέκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμού ΤΚ Γρ. Οξυάς	10.000,00	6.654,34	6.654,34	4.405,55
3.1.7.01.05.003	τοποθέτηση νέων φωτιστικών σωμάτων στην ΤΚ Περίστας	0,00	0,00	8.000,00	0,00
3.1.7.01.05.004	επεκταση δικτυου ηλεκτροφωτισμου στην ΤΚ Ξηροπηγάδου	0,00	2.314,83	2.400,00	0,00
3.1.7.01.05.005	επεκταση δημοτικου φωτισμου ΤΚ Αγ. Δημητρίου Αράχωβας	0,00	3.327,17	3.788,24	0,00
3.1.7.01.05.006	συμπληρωση οδοφωτισμου της ΠΕΟ 48 στην περιοχή Παλαιοπαναγίας	0,00	0,00	0,00	2.314,83
3.1.7.01.05.007	επεκταση ΦΟΠ ΤΚ Αραχωβας	4.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.008	επέκταση ΦΟΠ ΤΚ Αφροξυλιάς	0,00	1.157,42	1.157,42	0,00
3.1.7.01.05.009	αναπλαση αναδειξη κοινοχρηστου χωρου στην κοιν. Δαφνης στη θεση Αγια Παρασκευη	68.819,64	0,00	68.909,65	93.306,98
3.1.7.01.05.010	αναπλαση διαμορφωση κοινοχρηστου χωρου στη θεση Παλαιοστανη κοιν Γαλατα ΔΕ Χαλκειας Δ. Ναυπ	0,00	0,00	0,00	45.700,40
3.1.7.01.05.011	αστικη αναπλαση εντος ιστορικου κεντρου πολεως Ναυπάκτου (μη επιλεξιμο)	0,00	0,00	17.711,64	0,00
3.1.7.01.05.013	Τοπογραφική αποτύπωση με drone του ρέματος Τζάβαρη ΤΚ Ξηροπηγάδου	0,00	0,00	6.956,00	0,00
3.1.7.01.05.014	Οφειλομενα εργα από Τακτικα εσοδα	0,00	0,00	0,00	87.381,57
3.1.7.01.05.015	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΜΕ ΧΡΗΜ Π.Δ.Ε (προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων)	0,00	0,00	0,00	25.902,42
3.1.7.01.05.016	Δημιουργία προσβάσιμων παραλιών στο Δ. Ναυπακτίας	272.353,20	0,00	272.353,20	0,00
3.1.7.01.05.017	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ LEADER	0,00	270.835,27	270.854,46	0,00
3.1.7.01.05.018	κατασκευη πεζοδρομιων σε τμημα της ΠΕΟ 48	245.261,38	505.229,36	750.490,74	312.266,18
3.1.7.01.05.019	αναδειξη διαδρομης προς Καστρο Ναυπακτου	0,00	20.366,47	44.661,19	111.636,50
3.1.7.01.05.020	δημιουργια πρασινου σημειου	669.992,00	0,00	669.992,00	57.750,89
3.1.7.01.05.022	εκπονηση μελετης Β φασης ΓΠΣ	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
3.1.7.01.05.023	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ LEADER	0,00	376.306,82	376.306,82	84.193,02
3.1.7.01.05.024	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΑΠΟ ΕΣΠΑ	0,00	0,00	0,00	240.423,28
3.1.7.01.05.025	ΟΦΕΙΛΟΜΕΝΑ ΕΡΓΑ ΜΕ ΧΡΗΜ Π.Δ.Ε (προγραμμα Δημοσίων Επενδύσεων)	0,00	0,00	0,00	170.511,41
3.1.7.01.05.026	ανοικτο κεντρο εμποριου Δ. Ναυπακτιας στο Επιχ. Προγραμμα Ανταγωνιστικοτητα Επιχειρηματικοτητα	406.875,61	306.291,15	465.208,93	105.569,38
3.1.7.01.05.027	εκπόνηση σχεδίου ενεργειακής απόδοσης κτιρίων ΣΕΑΚ Δ. Ναυπακτίας	3.728,35	24.855,63	28.583,98	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
3.1.7.01.05.030	Επέκταση δικτυου ηλεκτρ. παραλία Παλαιοπαναγιάς	30.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.031	Κατασκευή πεζοδρομίων επί της οδού Θέρμου Δ.Κ. Ναυ	170.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.032	Φωτισμός οδού Εθνικής Αντιστάσεως Ναυπάκτου	74.000,00	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.033	κατασκευη κλειστου προπονητηριου στο Αντιρριο	299,98	0,00	0,00	0,00
3.1.7.01.05.034	ΑΝΑΠΛΑΣΗ -ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΤΗΣ ΠΛΑΤΕΙΑΣ ΤΖΑΒΕΛΛΑΙΩΝ ΣΤΟ ΑΝΑΤΟΛΙΚΟ ΤΜΗΜΑ ΤΗΣ ΠΟΛΗΣ Τ	765.000,00	15.605,29	849.003,28	0,00
3.1.7.01.05.035	ανάπλαση ανάδειξη της πλατείας Στάικου ΟΤ 362 ανατολικής επέκτασης σχεδίου πόλεως της Ναυπάκτ	160.697,78	0,00	260.697,78	0,00
3.1.7.01.05.036	Διαμόρφωση κοινοχρήστου χώρου στην ΔΚ Φαμίλας ΔΕ Πυλλήνης	0,00	0,00	1.000,00	0,00
3.1.7.02.01.001	εκπόνηση μελέτης ολικής ανάπλασης οικισμού Περίστας ΔΕ Πλατάνου	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00
3.1.7.02.01.002	εκπονηση μελετων και υλοποιηση μετρων και μεσων πυροπροστασιας στις σχολικες μοναδες	71.558,27	0,00	71.558,27	0,00
3.1.7.02.01.003	μελέτη ενεργειακής αναβ. Κπριακών εγκαταστ. ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.472,62	0,00	1.472,62	9.809,82
4.9.2.02.02.001	Πάγια προκαταβολή	5.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4.9.2.02.02.002	παγια προκαταβολη Εργαστηριακό Κέντρο Ναυπάκτου	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00
4.9.2.02.02.003	παγια προκαταβολη 1ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.004	παγια προκαταβολη 2ου Νηπιαγωγείου Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.005	παγια προκαταβολη 3ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.006	παγια προκαταβολη 4ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.007	παγια προκαταβολη 5ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.008	παγια προκαταβολη 6ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.009	παγια προκαταβολη 7ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.010	παγια προκαταβολη 8ο Νηπιαγωγείο ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.011	παγια προκαταβολη 9ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.012	παγια προκαταβολη 12ο Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.013	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.014	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Αφροξυλιάς	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.015	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.016	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Ξηροπηγάδου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.017	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Κ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.018	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Γαυρολίμνης	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.019	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Τρικόρφου	500,00	0,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.020	παγια προκαταβολη Νηπιαγωγείο Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.021	παγια προκαταβολη Ειδικό Νηπιαγωγείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.022	παγια προκαταβολη 1ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.023	παγια προκαταβολη 2ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.024	παγια προκαταβολη 3ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Έτους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Έτους 2024 (Πληρωθέντα)
4.9.2.02.02.025	παγια προκαταβολη 4ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.026	παγια προκαταβολη 5ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.027	παγια προκαταβολη 6ο Δημοτικό Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.028	παγια προκαταβολη 7ο Δημοτικό Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.029	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ. Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.030	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ. Λυγιά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.031	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ. Ξηροπηγάδου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.032	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ. Δάφνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.033	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ.Τρικόρφου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.034	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ.Γαυρολίμνης	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.035	παγια προκαταβολη Δημοτικo Σχ. Γαλατά	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.036	παγια προκαταβολη Ειδικό Σχολείο Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.037	παγια προκαταβολη 1ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.038	παγια προκαταβολη 2ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.039	παγια προκαταβολη 3ο Γυμνάσιο Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.040	παγια προκαταβολη Γυμνάσιο Αντιρρίου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.041	παγια προκαταβολη 1ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.042	παγια προκαταβολη 2ο ΓΕΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.043	παγια προκαταβολη 1ο ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.044	παγια προκαταβολη ΕΕΕΕΚ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.045	παγια προκαταβολη Εσπερινό ΕΠΑΛ Ναυπάκτου	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
4.9.2.02.02.046	παγια προκαταβολη ΔΙΕΚ Ναυπάκτου	500,00	500,00	500,00	0,00
4.9.2.02.02.093	παγια προκαταβολή σχολείου 2ης ευκαιρίας	500,00	0,00	0,00	0,00
4.9.9.01.10	Λοιπές δοθείσες εγγυήσεις	81.858,25	91.034,61	91.150,00	91.070,64
5.4.1.01.01	Δάνεια βραχυπρόθεσμης ταμειακής διευκόλυνσης εσωτερικού	96.474,03	92.828,89	92.829,41	89.386,81
5.4.2.01.02	Δάνεια από το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων χρηματοδοτούμενα από τον Κρατικό Προϋπολογισ	14.865,85	0,00	3.000,00	0,00
5.9.3.01.01	Φόροι μισθωτών υπηρεσιών	360.000,00	349.541,60	378.000,00	326.409,04
5.9.3.01.02	Φόροι και ψηφιακό τέλος συναλλαγής αιρετών των ΟΤΑ	35.000,00	30.025,28	38.000,00	26.100,98
5.9.3.01.03	Φόροι εργοληπτών	85.000,00	0,00	0,00	0,00
5.9.3.01.05	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
5.9.3.01.89	Λοιποί φόροι	20.000,00	0,00	3.500,00	0,00
5.9.3.02.01	Υποχρεώσεις από παρακρατήσεις ασφαλιστικών εισφορών	2.436.150,00	2.123.091,05	2.537.910,00	2.123.956,04
5.9.3.09.07	Κρατήσεις στις αποδοχές προσωπικού για την εξόφληση δανείων τραπεζών	45.000,00	34.004,12	60.000,00	35.021,24
5.9.3.09.08.001	Απόδοση στην περιφέρεια ποσοστού 25% από το τέλος λαϊκών αγορών (παρ. 2β του άρθρου 23 του ν.	950,00	3.395,37	4.345,37	0,00

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΑΝΑΛΥΤΙΚΟΥ ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΕΞΟΔΩΝ

Κωδ. ΑΛΕ	Περιγραφή ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
5.9.3.09.89.001	αποδοση ποσου στον συλλογο εργαζομενων	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00
5.9.3.09.89.002	απόδοση ποσού στη ΔΕΥΑΝ από εκ παραδρομής κατάθεση της Δ.Ο.Υ Αγρινίου	0,00	402,58	402,58	0,00
5.9.3.09.89.003	Λοιπές κρατήσεις υπερ τρίτων	5.000,00	0,00	15.500,00	8.230,50
5.9.3.09.89.004	Κατασχεση- κρατηση υπερ δημου	5.000,00	7.701,18	21.000,00	3.126,26
5.9.3.09.89.005	ΑΝΑΓΚΑΣΤΙΚΗ ΚΑΤΑΣΧΕΣΗ ΕΙΣ ΧΕΙΡΑΣ ΤΡΙΤΩΝ	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
5.9.3.09.89.006	Ποινικες ρητρες υπερ Δημου & λοιπων φορεων	2.500,00	0,00	2.800,00	0,00
5.9.3.09.89.010	ΚΡΑΤ. ΥΠΕΡ ΝΕΑΣ ΕΝΙΑΙΑΣ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ-Ν.4912/2022	6.000,00	0,00	10.000,00	3.969,89
5.9.3.09.89.011	ΚΡΑΤ.ΥΠΕΡ ΣΩΜΑΤΕΙΟΥ ΕΡΓΑΖΟΜ. ΚΕΠ ΝΟΤΙΟΔΥΤ. ΕΛΛΑΔΟΣ	1.000,00	0,00	2.000,00	264,00
5.9.3.09.89.012	ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΕΞΕΤΑΣΗΣ ΠΡΟΔΙΚΑΣΤΙΚΩΝ ΠΡΟΣΦΥΓΩΝ-ΑΕΠΠ	2.000,00	0,00	4.000,00	490,47
5.9.3.09.89.013	Χαρτοσημο & Ογα 3,2 % επι του 0,10 των δημ. Συμβ	500,00	0,00	500,00	194,45
5.9.3.09.89.014	ΚΡΑΤΗΣΗ ΥΠΕΡ ΑΡΧΗΣ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΣΥΜΒΑΣΕΩΝ	500,00	0,00	5.000,00	943,98
5.9.3.09.89.015	Κράτηση ψηφιακού τέλους συναλλαγών	0,00	0,00	500,00	0,00
Σύνολο Εγγραφών: 488		Σύνολα:	35.018.330,52	19.809.370,55	39.597.086,69
					20.065.149,91

ΑΝΑΚΕΦΑΛΑΙΩΣΗ ΑΝΑ ΚΩΔ. ΑΛΕ				
Κωδ. ΑΛΕ	Προβλέψεις για το 2026 Σύνολο	Προβλέψεις για το Κλείσιμο του Ετους 2025 (Πληρωθέντα)	Διαμορφωθείσες Πιστώσεις Εξόδων το 2025 (Μέχρι την 31/12/2025) (Προυπ+Αναμορφ)	Απολογιστικά Στοιχεία Εξόδων του Ετους 2024 (Πληρωθέντα)
2.1.	8.726.755,58	7.264.996,31	8.202.421,77	7.327.382,87
2.2.	171.536,41	73.578,06	150.932,16	33.903,99
2.3.	2.086.900,05	1.221.381,27	1.633.259,47	1.365.765,11
2.4.	8.295.613,03	5.023.974,85	9.021.768,53	5.732.556,09
2.6.	39.552,58	31.497,51	40.974,05	34.939,53
2.7.	149.151,00	130.701,33	165.018,20	148.107,46
2.9.	100.000,00	0,00	320.349,74	0,00
3.1.	12.073.423,74	3.102.593,78	16.442.325,41	2.486.515,34
4.9.	118.858,25	123.534,61	135.150,00	91.070,64
5.4.	111.339,88	92.828,89	95.829,41	89.386,81
5.9.	3.145.200,00	2.744.283,94	3.389.057,95	2.755.522,07
Σύνολα :	35.018.330,52	19.809.370,55	39.597.086,69	20.065.149,91

Π1	12ψήφιος κωδικός πρόσβασης στον ΕΔΤ https://aftodioikisi.ypes.gr/ (επιλογή από πτυσσόμενη λίστα)	Ονομασία Φορέα (εμφανίζεται αυτόματα)	Προϊστάμενος/η Οικονομικών Υπηρεσιών	E-mail	Τηλέφωνο	Αρμόδιος/α υπάλληλος για την παροχή πληροφοριών	E-mail	Τηλέφωνο
Π1.1	720022072207	ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ	ΚΟΥΚΟΥΝΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	vkoukouna@nafpaktos.gr	2634038297 & 6948891860	ΚΟΥΚΟΥΝΑ ΠΑΡΑΣΚΕΥΗ	vkoukouna@nafpaktos.gr	2634038297 & 6948891860

Η συμπλήρωση των στοιχείων είναι υποχρεωτική. Σε διαφορετική περίπτωση το αρχείο θα επιστρέφεται προς συμπλήρωση.
Προκειμένου το αρχείο να αντιστοιχισθεί σωστά με τον φορέα στον οποίο αφορά, πρέπει η είσοδος στον ΕΔΤ να πραγματοποιηθεί με τον κωδικό χρήστη (12ψήφιο κωδικό) του συγκεκριμένου φορέα.

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (Τακτικός προϋπολογισμός και ΠΔΕ, ΤΑΑ & λοιπά εργαλεία) - ΤΑΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ								
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)		17,045,728	18,533,755	26,183,351	20,369,332	20,369,332	20,369,332
1	11	Φόροι	3,848,429	4,459,560	4,762,544	4,762,544	4,762,544	4,762,544
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	122,780	461,038	508,350	508,350	508,350	508,350
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας	3,627,266	3,888,658	4,154,774	4,154,774	4,154,774	4,154,774
2	12	Κοινωνικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
3	13	Μεταβιβάσεις	11,887,393	12,558,410	20,043,226	14,229,208	14,229,208	14,229,208
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	8,517,896	9,301,816	8,262,393	8,262,393	8,262,393	8,262,393
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	3,327,200	3,186,082	7,710,434	4,957,222	4,957,222	4,957,222
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	26,617	50,480	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	453,651	453,615	387,080	387,080	387,080	387,080
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	856,255	1,062,170	990,500	990,500	990,500	990,500
	151	Τόκοι	100,134	120,766	98,000	98,000	98,000	98,000
	1540101	Πρόσδοκος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	-	-	-	-	-	-
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)		17,129,170	16,848,723	31,642,932	20,191,000	20,191,000	20,191,000
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	7,327,383	7,264,996	8,726,756	6,444,056	6,444,056	6,444,056
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	5,854,145	5,823,876	6,991,336	4,708,636	4,708,636	4,708,636
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	518,531	511,134	730,000	730,000	730,000	730,000
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	3,743,526	3,866,530	4,167,786	2,167,786	2,167,786	2,167,786
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1,592,088	1,446,212	2,093,550	1,810,850	1,810,850	1,810,850
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	200,959	204,619	222,100	222,100	222,100	222,100
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	191,859	194,253	195,900	195,900	195,900	195,900
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	9,100	10,366	26,200	26,200	26,200	26,200
	219	Εργοδοτικές εισφορές	1,175,919	1,168,166	1,508,819	1,508,819	1,508,819	1,508,819
10	22	Κοινωνικές παροχές	33,904	73,578	171,536	171,536	171,536	171,536
11	23	Μεταβιβάσεις	1,365,765	1,221,381	2,086,900	2,086,900	2,086,900	2,086,900
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	1,123,721	853,341	687,335	687,335	687,335	687,335
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	119,600	160,533	160,533	160,533	160,533
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	5,732,556	5,023,975	8,295,613	6,714,954	6,714,954	6,714,954
	241	Αγορές αναλωσίμων	825,477	1,170,254	1,941,192	1,941,192	1,941,192	1,941,192
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	3,258,265	2,346,754	4,569,773	2,989,114	2,989,114	2,989,114
	244	Μισθώματα	628,626	556,924	626,447	626,447	626,447	626,447
13	25	Επιδότησεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	34,940	31,498	39,553	27,852	27,852	27,852
15	27	Λοιπές δαπάνες	148,107	130,701	149,151	149,151	149,151	149,151
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	100,000	100,000	100,000	100,000
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	2,486,515	3,102,594	12,073,424	4,496,551	4,496,551	4,496,551
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		- 83,443	1,685,032	- 5,459,582	178,332	178,332	178,332
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		315,483	- 1,080,070	2,683,076			
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)		-	-				
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		232,041	604,962	- 2,776,505	178,332	178,332	178,332
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		2,732,423	3,132,615	3,972,200	3,182,200	3,182,200	3,182,200
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
21	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	16,395	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησηςστην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	139	32,674	37,000	37,000	37,000	37,000
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
25	54	Δάνεια	-	297,600	790,000	-	-	-
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2,732,284	2,785,946	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	2,732,284	2,785,946	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
H	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		2,935,980	2,960,647	3,375,398	3,360,532	3,360,532	3,360,532
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
28	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	-	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	91,071	123,535	118,858	118,858	118,858	118,858
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
32	54	Δάνεια	89,387	92,829	111,340	96,474	96,474	96,474
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2,755,522	2,744,284	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	2,755,522	2,744,284	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		19,778,150	21,666,370	30,155,551	23,551,532	23,551,532	23,551,532
I	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		20,065,150	19,809,371	35,018,331	23,551,532	23,551,532	23,551,532
K	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		- 287,000	1,856,999	- 4,862,780	0	0	0

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	1,918,489	1,603,006	2,683,076			
2.στο τέλος του έτους	1,603,006	2,683,076	-			
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	315,483	1,080,070	2,683,076			

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας
(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	17,045,728	18,533,755	26,183,351	20,369,332	20,369,332	20,369,332
11	Φόροι	3,848,429	4,459,560	4,762,544	4,762,544	4,762,544	4,762,544
13101+13401	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	11,845,096	12,487,898	15,972,828	13,219,615	13,219,615	13,219,615
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	8,631,546	9,238,938	8,439,616	8,439,616	8,439,616	8,439,616
151	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	3,213,549	3,248,960	7,533,212	4,779,999	4,779,999	4,779,999
12+13-13101-13401+14+15-151	Τόκοι	100,134	120,766	98,000	98,000	98,000	98,000
	Λοιπά έσοδα	1,252,068	1,465,532	5,349,979	2,289,173	2,289,173	2,289,173
	Έξοδα	17,129,170	16,848,723	31,642,932	20,191,000	20,191,000	20,191,000
21	Παροχές σε εργαζόμενους	7,327,383	7,264,996	8,726,756	6,444,056	6,444,056	6,444,056
26	Τόκοι	34,940	31,498	39,553	27,852	27,852	27,852
23	Μεταβιβάσεις	1,365,765	1,221,381	2,086,900	2,086,900	2,086,900	2,086,900
31 (αγορές μείον πωλήσεις)	Επενδυτικές δαπάνες						
22+24+25+27+29+32 (αγορές μείον πωλήσεις)+33 (αγορές μείον πωλήσεις)							
	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	5,914,568	5,228,254	8,716,300	7,135,642	7,135,642	7,135,642
	Ισοζύγιο	- 83,443	1,685,032	- 5,459,582	178,332	178,332	178,332
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	315,483	1,080,070	2,683,076			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	232,041	604,962	- 2,776,505	178,332	178,332	178,332

Σημειώσεις για τη συμπλήρωση των φύλλων:

- Σε όλα τα φύλλα του παρόντος αρχείου δεν συμπληρώνονται τα κελιά του αυτόματου πίνακα, υπολογίζεται αυτόματα.
- Τα κελιά του αυτόματου πίνακα στο φύλλο "Σύνολο ΠΥ" συμπληρώνονται αυτόματα από τα στοιχεία του συνοπτικού, πλην των γραμμών 109 και 110, οι τιμές των οποίων προκύπτουν από τα φύλλα "Τακτικός προϋπ." και "ΠΔΕ & ΤΑΑ", αντίστοιχα.
- Ιδιαίτερη προσοχή πρέπει να δοθεί στα σκιαγραφημένα κελιά των φύλλων, στα οποία δεν πρέπει να καταχωρίζονται τιμές.
- Για την καλύτερη κατανόηση της ροής της πληροφορίας, επισημαίνουμε ότι συμπληρώνονται τα στοιχεία (πλην των αυτόματων πινάκων) στα φύλλα "ΤΑΑ", "ΠΔΕ Συγχρημ.", "ΠΔΕ Εθνικό", "Τακτικός προϋπ.", "Πράσινο Ταμείο" και "Αντώνης Τρίτσης".
- Στο φύλλο προϋπολογισμού "ΤΑΑ" συμπληρώνονται οι στήλες έως και το έτος 2026, καθώς τότε λήγει η χρονική επιλεξιμότητα των δαπανών για ανάκαμψη και Ανθεκτικότητα.

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.1: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (Τακτικός προϋπολογισμός)			ΑΔΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ					
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	13,832,178	15,264,763	15,589,333	15,589,333	15,589,333	15,589,333
1	11	Φόροι	3,848,429	4,459,560	4,762,544	4,762,544	4,762,544	4,762,544
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	122,780	461,038	508,350	508,350	508,350	508,350
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας	3,627,266	3,888,658	4,154,774	4,154,774	4,154,774	4,154,774
2	12	Κοινωνικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
3	13	Μεταβιβάσεις	8,673,843	9,289,418	9,449,208	9,449,208	9,449,208	9,449,208
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	7,848,791	8,485,144	7,622,388	7,622,388	7,622,388	7,622,388
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	782,756	753,795	817,228	817,228	817,228	817,228
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	26,617	50,480	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	453,651	453,615	387,080	387,080	387,080	387,080
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	856,255	1,062,170	990,500	990,500	990,500	990,500
	151	Τόκοι	100,134	120,766	98,000	98,000	98,000	98,000
	1540101	Πρόσδοος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	-	-	-	-	-	-
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	14,186,596	13,532,729	19,948,926	15,411,000	15,411,000	15,411,000
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	6,801,615	6,637,518	8,029,322	6,029,322	6,029,322	6,029,322
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	5,356,696	5,279,998	6,341,002	4,341,002	4,341,002	4,341,002
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	518,531	511,134	730,000	730,000	730,000	730,000
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	3,743,526	3,866,530	4,167,786	2,167,786	2,167,786	2,167,786
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	1,094,639	902,333	1,443,216	1,443,216	1,443,216	1,443,216
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	200,959	204,619	222,100	222,100	222,100	222,100
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	191,859	194,253	195,900	195,900	195,900	195,900
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	9,100	10,366	26,200	26,200	26,200	26,200
	219	Εργοδοτικές εισφορές	1,147,601	1,084,566	1,461,719	1,461,719	1,461,719	1,461,719
10	22	Κοινωνικές παροχές	12,477	47,240	105,045	105,045	105,045	105,045
11	23	Μεταβιβάσεις	1,365,765	1,221,381	2,086,900	2,086,900	2,086,900	2,086,900
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	1,123,721	853,341	687,335	687,335	687,335	687,335
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	119,600	160,533	160,533	160,533	160,533
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	4,683,656	4,682,794	7,482,074	6,482,074	6,482,074	6,482,074
	241	Αγορές αναλωσίμων	823,521	1,166,022	1,926,992	1,926,992	1,926,992	1,926,992
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	2,211,321	2,009,804	3,770,435	2,770,435	2,770,435	2,770,435
	244	Μισθώματα	628,626	556,924	626,447	626,447	626,447	626,447
13	25	Επιδότησεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	34,940	31,498	27,852	27,852	27,852	27,852
15	27	Λοιπές δαπάνες	148,107	130,701	149,151	149,151	149,151	149,151
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	100,000	100,000	100,000	100,000
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	1,140,035	781,596	1,968,582	430,656	430,656	430,656
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		- 354,418	1,732,034	- 4,359,593	178,333	178,333	178,333
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		315,483	- 1,080,070	2,683,076	-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)							
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		- 38,935	651,964	- 1,676,517	178,333	178,333	178,333
Z		Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)	2,732,423	2,835,015	3,182,200	3,182,200	3,182,200	3,182,200
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
21	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	16,395	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	139	32,674	37,000	37,000	37,000	37,000
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
25	54	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2,732,284	2,785,946	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	2,732,284	2,785,946	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
H		Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)	2,935,980	2,960,647	3,360,532	3,360,532	3,360,532	3,360,532
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
28	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	-	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	91,071	123,535	118,858	118,858	118,858	118,858
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
32	54	Δάνεια	89,387	92,829	96,474	96,474	96,474	96,474
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	2,755,522	2,744,284	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	2,755,522	2,744,284	3,145,200	3,145,200	3,145,200	3,145,200
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		16,564,601	18,099,777	18,771,533	18,771,533	18,771,533	18,771,533
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		17,122,576	16,493,376	23,309,459	18,771,533	18,771,533	18,771,533
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		- 557,975	1,606,401	- 4,537,926	0	0	0

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	1,918,489	1,603,006	2,683,076	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	1,603,006	2,683,076	-	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	315,483	- 1,080,070	2,683,076	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	13,832,178	15,264,763	15,589,333	15,589,333	15,589,333	15,589,333
11	Φόροι	3,848,429	4,459,560	4,762,544	4,762,544	4,762,544	4,762,544
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	8,631,546	9,238,938	8,439,616	8,439,616	8,439,616	8,439,616
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό	8,631,546	9,238,938	8,439,616	8,439,616	8,439,616	8,439,616
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ						
151	Τόκοι	100,134	120,766	98,000	98,000	98,000	98,000
12+13-13101-13401+14+	Λοιπά έσοδα	1,252,068	1,445,499	2,289,173	2,289,173	2,289,173	2,289,173
	Έξοδα	14,186,596	13,532,729	19,948,926	15,411,000	15,411,000	15,411,000
21	Παροχές σε εργαζόμενους	6,801,615	6,637,518	8,029,322	6,029,322	6,029,322	6,029,322
26	Τόκοι	34,940	31,498	27,852	27,852	27,852	27,852
23	Μεταβιβάσεις	1,365,765	1,221,381	2,086,900	2,086,900	2,086,900	2,086,900
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	1,140,035	781,596	1,968,582	430,656	430,656	430,656
22+24+25+27+29+32 (αγ	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	4,844,241	4,860,735	7,836,270	6,836,270	6,836,270	6,836,270
	Ισοζύγιο	- 354,418	1,732,034	- 4,359,593	178,333	178,333	178,333
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	315,483	- 1,080,070	2,683,076			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	- 38,935	651,964	- 1,676,517	178,333	178,333	178,333

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α.1.2: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (ΠΔΕ, Ταμείο Ανάκαμψης και Ανθεκτικότητας και Λοιπά εργαζόμενοι)								
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A	Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)		3,213,549	3,268,993	10,594,018	4,779,999	4,779,999	4,779,999
1	11	Φόροι	-	-	-	-	-	-
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών	-	-	-	-	-	-
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας	-	-	-	-	-	-
2	12	Κοινωνικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
3	13	Μεταβιβάσεις	3,213,549	3,268,993	10,594,018	4,779,999	4,779,999	4,779,999
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	669,105	816,673	640,005	640,005	640,005	640,005
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	2,544,444	2,432,288	6,893,207	4,139,994	4,139,994	4,139,994
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών	-	-	-	-	-	-
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	-	-	-	-	-	-
	151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
	1540101	Πρόσοδος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων	-	-	-	-	-	-
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
B	Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)		2,942,574	3,315,994	11,694,006	4,780,000	4,780,000	4,780,000
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	525,767	627,478	697,434	414,734	414,734	414,734
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	497,449	543,878	650,334	367,634	367,634	367,634
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	497,449	543,878	650,334	367,634	367,634	367,634
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	28,319	83,600	47,100	47,100	47,100	47,100
10	22	Κοινωνικές παροχές	21,427	26,338	66,492	66,492	66,492	66,492
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	1,048,900	341,181	813,539	232,880	232,880	232,880
	241	Αγορές αναλωσίμων	1,955	4,231	14,200	14,200	14,200	14,200
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	1,046,945	336,950	799,339	218,680	218,680	218,680
	244	Μισθώματα	-	-	-	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	11,700	-	-	-
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	1,346,480	2,320,997	10,104,841	4,065,894	4,065,894	4,065,894
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		270,975	- 47,002	- 1,099,988	- 0	- 0	- 0
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-	-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)		-	-	-	-	-	-
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		270,975	- 47,002	- 1,099,988	- 0	- 0	- 0
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	297,600	790,000	-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
21	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	-	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	-	-	-	-	-	-
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
25	54	Δάνεια	-	297,600	790,000	-	-	-
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Η	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	14,866	-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι	-	-	-	-	-	-
28	44	Δάνεια	-	-	-	-	-	-
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων	-	-	-	-	-	-
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις	-	-	-	-	-	-
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)	-	-	-	-	-	-
32	54	Δάνεια	-	-	14,866	-	-	-
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		3,213,549	3,566,593	11,384,018	4,779,999	4,779,999	4,779,999
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		2,942,574	3,315,994	11,708,872	4,780,000	4,780,000	4,780,000
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		270,975	250,598	- 324,854	- 0	- 0	- 0

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-			
2.στο τέλος του έτους	-	-	-			
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-			

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	3,213,549	3,268,993	10,594,018	4,779,999	4,779,999	4,779,999
11	Φόροι	-	-	-	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	3,213,549	3,248,960	7,533,212	4,779,999	4,779,999	4,779,999
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό						
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	3,213,549	3,248,960	7,533,212	4,779,999	4,779,999	4,779,999
151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
12+13-13101-13401+14+	Λοιπά έσοδα	- 0	20,032	3,060,806	- 0	- 0	- 0
	Έξοδα	2,942,574	3,315,994	11,694,006	4,780,000	4,780,000	4,780,000
21	Παροχές σε εργαζόμενους	525,767	627,478	697,434	414,734	414,734	414,734
26	Τόκοι	-	-	11,700	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	1,346,480	2,320,997	10,104,841	4,065,894	4,065,894	4,065,894
22+24+25+27+29+32 (α	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	1,070,327	367,519	880,031	299,372	299,372	299,372
	Ισοζύγιο	270,975	- 47,002	- 1,099,988	- 0	- 0	- 0
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	270,975	- 47,002	- 1,099,988	- 0	- 0	- 0

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.2.1: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (ΠΔΕ Εθνικό)			ΑΔΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ					
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	804,263	666,585	2,443,184	-	-	-
1	11	Φόροι						
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών						
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας						
2	12	Κοινωνικές εισφορές						
3	13	Μεταβιβάσεις	804,263	666,585	2,443,184			
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-	-	-	-
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	804,263	646,553	2,443,184			
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών						
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	-	-	-	-	-	-
	151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
	1540101	Πρόσδοος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων						
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων						
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών						
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	783,089	698,687	2,475,286	-	-	-
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
10	22	Κοινωνικές παροχές	-	-	-	-	-	-
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	131,717	173,091	573,595			
	241	Αγορές αναλωσίμων	-	-	-	-	-	-
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	131,717	173,091	573,595			
	244	Μισθώματα	-	-	-	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	651,373	525,596	1,901,691			
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		21,174	- 32,102	- 32,102	-	-	-
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-	-	-	-
E	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)							
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+E)		21,174	- 32,102	- 32,102	-	-	-
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	-	-	-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
21	44	Δάνεια						
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
23	49	Προκαταβολές και λουιτές απαιτήσεις						
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
25	54	Δάνεια						
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λουιτές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
H	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	-	-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
28	44	Δάνεια						
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
30	49	Προκαταβολές και λουιτές απαιτήσεις						
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
32	54	Δάνεια						
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λουιτές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		804,263	666,585	2,443,184	-	-	-
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		783,089	698,687	2,475,286	-	-	-
K	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		21,174	- 32,102	- 32,102	-	-	-

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	-	-	-	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	804,263	666,585	2,443,184	-	-	-
11	Φόροι	-	-	-	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	804,263	646,553	2,443,184	-	-	-
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό						
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	804,263	646,553	2,443,184	-	-	-
151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
12+13-13101-13401+14+	Λοιπά έσοδα	-	20,032	-	-	-	-
	Έξοδα	783,089	698,687	2,475,286	-	-	-
21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	651,373	525,596	1,901,691	-	-	-
22+24+25+27+29+32 (αγ	Λουιτές κατηγορίες εξόδων	131,717	173,091	573,595	-	-	-
	Ισοζύγιο	21,174	- 32,102	- 32,102	-	-	-
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	21,174	- 32,102	- 32,102	-	-	-

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.2.2: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (ΠΔΕ Συγχρηματοδοτούμενο)						ΑΔΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ		
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
1	11	Φόροι						
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών						
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας						
2	12	Κοινωνικές εισφορές						
3	13	Μεταβιβάσεις	2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	669,105	816,673	640,005	640,005	640,005	640,005
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	1,578,245	1,785,735	4,139,994	4,139,994	4,139,994	4,139,994
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών						
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα	-	-	-	-	-	-
	151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
	1540101	Πρόσοδος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος	-	-	-	-	-	-
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων						
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων						
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών						
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	2,051,370	2,319,707	5,062,700	4,780,000	4,780,000	4,780,000
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	525,767	627,478	697,434	414,734	414,734	414,734
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	497,449	543,878	650,334	367,634	367,634	367,634
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	497,449	543,878	650,334	367,634	367,634	367,634
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	28,319	83,600	47,100	47,100	47,100	47,100
10	22	Κοινωνικές παροχές	21,427	26,338	66,492	66,492	66,492	66,492
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	907,098	168,090	232,880	232,880	232,880	232,880
	241	Αγορές αναλωσίμων	1,955	4,231	14,200	14,200	14,200	14,200
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	905,143	163,858	218,680	218,680	218,680	218,680
	244	Μισθώματα	-	-	-	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	597,077	1,497,801	4,065,894	4,065,894	4,065,894	4,065,894
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		195,980	282,700	- 282,700	0	0	0
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-	-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)							
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		195,980	282,700	- 282,700	0	0	0
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	-	-	-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
21	44	Δάνεια						
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
25	54	Δάνεια						
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Η	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	-	-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
28	44	Δάνεια						
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
32	54	Δάνεια						
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		2,051,370	2,319,707	5,062,700	4,780,000	4,780,000	4,780,000
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		195,980	282,700	- 282,700	0	0	0

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	-	-	-	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
11	Φόροι	-	-	-	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό						
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	2,247,350	2,602,407	4,779,999	4,779,999	4,779,999	4,779,999
151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
12+13-13101-13401+14+	Λοιπά έσοδα	- 0	0	- 0	0	- 0	0
	Έξοδα	2,051,370	2,319,707	5,062,700	4,780,000	4,780,000	4,780,000
21	Παροχές σε εργαζόμενους	525,767	627,478	697,434	414,734	414,734	414,734
26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	597,077	1,497,801	4,065,894	4,065,894	4,065,894	4,065,894
22+24+25+27+29+32 (αγ	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	928,525	194,428	299,372	299,372	299,372	299,372
	Ισοζύγιο	195,980	282,700	- 282,700	0	- 0	0
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	195,980	282,700	- 282,700	0	- 0	0

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.2.3: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (Ταμείο Ανάκαμψης ΚΑΑΑ-ΟΤΒ2004/5-ΕΦ)					
			2024	2025	2026
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	-	-	3,034,240
1	11	Φόροι			
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών			
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας			
2	12	Κοινωνικές εισφορές			
3	13	Μεταβιβάσεις	-	-	3,034,240
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών			
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα			
	151	Τόκοι			
	1540101	Πρόσδοος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος			
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων			
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων			
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών			
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	4,723	-	3,044,292
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	-	-	-
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	-	-	-
10	22	Κοινωνικές παροχές	-	-	-
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	-	-	-
	241	Αγορές αναλωσίμων	-	-	-
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	-	-	-
	244	Μισθώματα	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	-
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	4,723	-	3,044,292
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		- 4,723	-	- 10,052
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)				
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		- 4,723	-	- 10,052
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι			
21	44	Δάνεια			
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων			
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος			
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις			
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)			
25	54	Δάνεια			
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-
Η	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι			
28	44	Δάνεια			
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων			
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λουτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος			
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις			
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)			
32	54	Δάνεια			
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		-	-	3,034,240
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		4,723	-	3,044,292
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		- 4,723	-	- 10,052

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

	2024	2025	2026
Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	-	-	3,034,240
11	Φόροι	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	-	-	-
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό			
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	-	-	-
151	Τόκοι	-	-	-
12+13-13101-13401+14	Λοιπά έσοδα	-	-	3,034,240
	Έξοδα	4,723	-	3,044,292
21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-
26	Τόκοι	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	4,723	-	3,044,292
22+24+25+27+29+32 (α	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	-	-	-
	Ισοζύγιο	- 4,723	-	- 10,052
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-	
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	- 4,723	-	- 10,052

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.2.4: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (Πράσινο Ταμείο)			ΑΔΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ					
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	161,936	-	310,029	-	-	-
1	11	Φόροι						
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών						
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας						
2	12	Κοινωνικές εισφορές						
3	13	Μεταβιβάσεις	161,936	-	310,029			
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-	-	-	-
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	161,936	-	310,029			
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών						
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα						
	151	Τόκοι						
	1540101	Πρόσσοδος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος						
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων						
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων						
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών						
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	103,392	-	310,029	-	-	-
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
10	22	Κοινωνικές παροχές	-	-	-	-	-	-
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	10,085	-	7,064			
	241	Αγορές αναλωσίμων	-	-	-	-	-	-
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	10,085	-	7,064			
	244	Μισθώματα	-	-	-	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	93,307	-	302,965			
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		58,544	-	-	-	-	-
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-	-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)							
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		58,544	-	-	-	-	-
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	-	-	-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
21	44	Δάνεια						
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
25	54	Δάνεια						
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Η	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	-	-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
28	44	Δάνεια						
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιπών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
32	54	Δάνεια						
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		161,936	-	310,029	-	-	-
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		103,392	-	310,029	-	-	-
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		58,544	-	-	-	-	-

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	-	-	-	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	161,936	-	310,029	-	-	-
11	Φόροι	-	-	-	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	161,936	-	310,029	-	-	-
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό						
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	161,936	-	310,029	-	-	-
151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
12+13-13101-13401+144	Λοιπά έσοδα	-	-	-	-	-	-
	Έξοδα	103,392	-	310,029	-	-	-
21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
26	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	93,307	-	302,965	-	-	-
22+24+25+27+29+32 (α	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	10,085	-	7,064	-	-	-
	Ισοζύγιο	58,544	-	-	-	-	-
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	58,544	-	-	-	-	-

ΔΗΜΟΣ ΝΑΥΠΑΚΤΙΑΣ - Πίνακας Α1.2.5: Έσοδα - Δαπάνες ΟΤΑ κατά μείζονα κατηγορία (ΑΝΤΩΝΗΣ ΤΡΙΤΣΗΣ, ΗΛΕΚΤΡΑ και συναφή εργαλεία)ΔΑ: 6ΖΒ2ΩΚΓ-5ΦΝ								
α/α	Μείζονες Κατηγορίες	Περιγραφή	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
A		Έσοδα μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (1+2+3+4+5+6+7+8)	-	-	26,566	-	-	-
1	11	Φόροι						
	111	Φόροι επί αγαθών και υπηρεσιών						
	113	Τακτικοί φόροι ακίνητης περιουσίας						
2	12	Κοινωνικές εισφορές						
3	13	Μεταβιβάσεις	-	-	26,566			
	13101	Μεταβιβάσεις από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-	-	-	-
	13401	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την Κεντρική Διοίκηση	-	-	-	-	-	-
	13104	Μεταβιβάσεις από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13404	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	13502	Επιχορηγήσεις επενδύσεων από την ΕΕ πλην κοινοτικών ταμείων	-	-	-	-	-	-
4	14	Πωλήσεις αγαθών και υπηρεσιών						
5	15	Λοιπά τρέχοντα έσοδα						
	151	Τόκοι						
	1540101	Πρόσοδος Κοινού Κεφαλαίου της Τράπεζας της Ελλάδος						
6	31	Πωλήσεις παγίων περιουσιακών στοιχείων						
7	32	Πωλήσεις Αποθεμάτων						
8	33	Πωλήσεις Τιμαλφών						
B		Δαπάνες μη χρηματοοικονομικών συναλλαγών (9+10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	-	297,600	801,700	-	-	-
9	21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
	21101+21201+21301	Τακτικές αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21101	Τακτικές αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21201	Τακτικές αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21301	Τακτικές αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	21102+21202+21302	Πρόσθετες αποδοχές	-	-	-	-	-	-
	21102	Πρόσθετες αποδοχές αιρετών και οργάνων διοίκησης	-	-	-	-	-	-
	21202	Πρόσθετες αποδοχές τακτικών υπαλλήλων	-	-	-	-	-	-
	21302	Πρόσθετες αποδοχές υπαλλήλων ορισμένου χρόνου	-	-	-	-	-	-
	219	Εργοδοτικές εισφορές	-	-	-	-	-	-
10	22	Κοινωνικές παροχές	-	-	-	-	-	-
11	23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
	23104	Μεταβιβάσεις σε Οργανισμούς Τοπικής Αυτοδιοίκησης (ΟΤΑ)	-	-	-	-	-	-
	2310881	Απόδοση τέλους ταφής	-	-	-	-	-	-
12	24	Αγαθά και υπηρεσίες	-	-	-	-	-	-
	241	Αγορές αναλωσίμων	-	-	-	-	-	-
	242	Αμοιβές για υπηρεσίες	-	-	-	-	-	-
	244	Μισθώματα	-	-	-	-	-	-
13	25	Επιδοτήσεις	-	-	-	-	-	-
14	26	Τόκοι	-	-	11,700			
15	27	Λοιπές δαπάνες	-	-	-	-	-	-
16	29	Πιστώσεις υπό κατανομή	-	-	-	-	-	-
17	31	Αγορές παγίων περιουσιακών στοιχείων	-	297,600	790,000			
18	32	Αγορές Αποθεμάτων	-	-	-	-	-	-
19	33	Αγορές Τιμαλφών	-	-	-	-	-	-
Γ	Ισοζύγιο (Α-Β)		-	- 297,600	- 775,134	-	-	-
Δ	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων προς φορείς εκτός ΓΚ		-	-	-	-	-	-
Ε	Καταπτώσεις εγγυήσεων (13901)							
ΣΤ	Δημοσιονομικό αποτέλεσμα (Γ+Δ+Ε)		-	- 297,600	- 775,134	-	-	-
Z	Έσοδα χρηματοοικονομικών συναλλαγών (20+21+22+23+24+25+26)		-	297,600	790,000	-	-	-
20	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
21	44	Δάνεια						
22	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
23	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
24	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
25	54	Δάνεια	-	297,600	790,000			
26	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Η	Δαπάνες χρηματοοικονομικών συναλλαγών (27+28+29+30+31+32+33)		-	-	14,866	-	-	-
27	43	Χρεωστικοί τίτλοι						
28	44	Δάνεια						
29	45	Συμμετοχικοί τίτλοι και μερίδια επενδυτικών κεφαλαίων						
	4540101	Κοινό Κεφάλαιο ΝΠΔΔ, Ασφαλιστικών Φορέων και λοιτών Φορέων Γενικής Κυβέρνησης στην Τράπεζα της Ελλάδος						
30	49	Προκαταβολές και λοιπές απαιτήσεις						
31	53	Χρεωστικοί τίτλοι (υποχρεώσεις)						
32	54	Δάνεια	-	-	14,866			
33	59	Ληφθείσες προκαταβολές και λοιπές υποχρεώσεις	-	-	-	-	-	-
	593	Υποχρεώσεις από εισπράξεις υπέρ τρίτων	-	-	-	-	-	-
Θ	Γενικό Σύνολο Εσόδων (Α + Ζ)		-	297,600	816,566	-	-	-
Ι	Γενικό Σύνολο Δαπανών (Β + Η)		-	297,600	816,566	-	-	-
Κ	Ταμειακό Ισοζύγιο (Θ - Ι)		-	-	-	-	-	-

Πίνακας Α. Απλήρωτες υποχρεώσεις σε φορείς εκτός ΓΚ

Υψος απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
1.στην αρχή του έτους*	-	-	-	-	-	-
2.στο τέλος του έτους	-	-	-	-	-	-
3. Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ (1-2)	-	-	-	-	-	-

* Είναι το υπόλοιπο των απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός ΓΚ την 31η/12 του προηγούμενου έτους.

Αυτόματος Πίνακας

(Δεν συμπληρώνεται. Υπολογίζεται αυτόματα.)

	ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Πραγματοποιήσεις	Εκτιμήσεις πραγματοποιήσεων έτους	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις	Προβλέψεις
ΑΛΕ	Έσοδα	-	-	26,566	-	-	-
11	Φόροι		-	-	-	-	-
	Μεταβιβάσεις από τον Κρατικό Προϋπολογισμό	-	-	-	-	-	-
13101+13401	α. Μεταβιβάσεις από Τακτικό Προϋπολογισμό						
13101+13401	β. Μεταβιβάσεις από ΠΔΕ & ΤΑΑ	-	-	-	-	-	-
151	Τόκοι	-	-	-	-	-	-
12+13-13101-13401+14	Λοιπά έσοδα	-	-	26,566	-	-	-
	Έξοδα	-	297,600	801,700	-	-	-
21	Παροχές σε εργαζόμενους	-	-	-	-	-	-
26	Τόκοι	-	-	11,700	-	-	-
23	Μεταβιβάσεις	-	-	-	-	-	-
31 (αγορές μείον πωλήσ	Επενδυτικές δαπάνες	-	297,600	790,000	-	-	-
22+24+25+27+29+32 (α	Λοιπές κατηγορίες εξόδων	-	-	-	-	-	-
	Ισοζύγιο	-	- 297,600	- 775,134	-	-	-
	Μεταβολή απλήρωτων υποχρεώσεων σε φορείς εκτός Γενικής Κυβέρνησης (1-2)	-	-	-			
13901	Καταπτώσεις εγγυήσεων	-	-				
	ΔΗΜΟΣΙΟΝΟΜΙΚΟ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑ	-	- 297,600	- 775,134	-	-	-