

ΔΗΜΟΣ ΗΡΑΚΛΕΙΟΥ

ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΗΣ 31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025

15η ΧΡΗΣΗ (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025)

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Β. ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ

4. Λοιπά έξοδα εγκατάστασης

Γ. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις

4. Λοιπές ασώματες ακινητοποιήσεις

ΙΙ. Ενσώματες ακινητοποιήσεις

1. Γήπεδα - Οικόπεδα
1α. Πλατείες-Πάρκα - Παιδότοποι κοινής χρήσεως
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως
3. Κτίρια και τεχνικά έργα
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως
3γ. Λοιπές εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως
4. Μηχ/τα-Τεχν. Εγκ/σεις και λοιπός μηχ/κός εξοπλισμός
5. Μεταφορικά μέσα
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός
7. Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές

Σύνολο ακινητοποιήσεων (Γ+ΠΙ)

ΙΙΙ. Τίτλοι πάγιας επένδυσης και άλλες μακροπρόθεσμες χρηματοοικονομικές απαιτήσεις

1. Τίτλοι πάγιας επένδυσης
Πλέον Προβλέψεις αποτίμησης
2. Λοιπές μακροπρόθεσμες απαιτήσεις

Σύνολο πάγιου ενεργητικού (Γ+ΠΙ+ΠΙΙ)

Δ. ΚΥΚΛΟΦΟΡΟΥΝ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ

Ι. Αποθέματα

4. Πρώτες και βοηθητικές ύλες- Αναλώσιμα υλικά, Ανταλλακτικά και Είδη συσκευασίας

ΙΙ. Απαιτήσεις

1. Απαιτήσεις από πώληση αγαθών και υπηρεσιών
Μείον Προβλέψεις
3. Δεσμευμένοι λογαριασμοί καταθέσεων
5. Χρεώστες διάφοροι
6. Λογαριασμοί διαχείρισης προκαταβολών και πιστώσεων

ΙΙΙ. Χρεώνροφα

1. Μετοχές
Πλέον Προβλέψεις για αποτίμηση

ΙV. Διαθέσιμα

1. Ταμείο
3. Καταθέσεις όψεως και προθεσμίας

Σύνολο κυκλοφορούντος ενεργητικού (Δ+ΙΙ+ΔΙΙΙ+ΔΙV)

Ε. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ

1. Έξοδα επόμενων χρήσεων
2. Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ (Β+Γ+Δ+Ε)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΧΡΕΩΣΤΙΚΟΥ

2. Χρεωστικοί λογαριασμοί Δήμου/οι Λογιστικού

ΚΑΤΑΣΤΑΣΗ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΥ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ ΧΡΗΣΕΩΣ
31ης ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025 (1 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ - 31 ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2025)

Ι. Αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

1. Έσοδα από πώληση αγαθών και υπηρεσιών
2. Έσοδα από φόρους-εισφορές-πρόστιμα-προσαυξήσεις
3. Τακτικές επιχορηγήσεις από Κρατικό Προϋπολογισμό
Σύνολο

Μείον: Κόστος υπηρεσιών

Μικτά αποτελέσματα εκμεταλλεύσεως

Πλέον: Άλλα έσοδα (επιχορηγήσεις-ενοίκια)

Σύνολο

Μείον: 1. Έξοδα διοικητικής λειτουργίας

3. Έξοδα δημοσίων σχέσεων

Μερικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως

Πλέον: 4. Πιστωτικοί τόκοι και συναφή έσοδα

Μείον: 3. Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα

Ολικά αποτελέσματα (ζημιές) εκμεταλλεύσεως

ΙΙ. ΠΛΕΟΝ: Έκτακτα αποτελέσματα

1. Έκτακτα και ανόργανα έσοδα

3. Έσοδα προηγούμενων χρήσεων

4. Έσοδα από προβλέψεις

Μείον:

1. Έκτακτα και ανόργανα έξοδα

3. Έξοδα προηγούμενων χρήσεων

4. Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους

Οργανικά και έκτακτα αποτελέσματα (κέρδη)

Μείον: Σύνολο αποσβέσεων παγίων στοιχείων

Μείον : Οι από αυτές ενσωματωμένες στο λειτουργικό κόστος

ΚΑΘΑΡΑ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ (κέρδη)

Αξία κτήσεως	Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2025		Αξία κτήσεως	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2024	
	Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία		Αποσβέσεις	Αναπόσβ. αξία
16.372.048,36	14.879.248,39	1.492.799,97	16.290.232,96	14.200.086,62	2.090.146,34
16.372.048,36	14.879.248,39	1.492.799,97	16.290.232,96	14.200.086,62	2.090.146,34
150.000,00	149.999,99	0,01	150.000,00	149.999,99	0,01
150.000,00	149.999,99	0,01	150.000,00	149.999,99	0,01
120.681.538,79	0,00	120.681.538,79	120.606.538,79	0,00	120.606.538,79
16.971.332,26	12.542.066,09	4.429.266,17	16.971.332,26	12.180.371,85	4.790.960,41
155.101.035,40	85.172.294,45	69.928.740,95	152.010.392,63	80.350.722,50	71.659.670,13
5.220.797,56	3.763.809,79	1.456.987,77	5.220.797,56	3.585.330,54	1.635.467,02
146.569.134,16	101.443.452,62	45.125.681,54	146.370.452,57	95.958.889,72	50.411.562,85
12.697.958,23	11.879.700,18	818.258,05	12.697.958,23	11.712.180,78	985.777,45
24.156.687,66	18.097.438,22	6.059.249,44	24.132.364,11	17.201.868,18	6.930.495,93
5.298.277,80	4.248.749,44	1.049.528,36	5.246.222,38	4.054.840,56	1.191.381,82
20.206.733,57	15.518.785,36	4.687.948,21	20.076.975,56	14.438.624,48	5.638.351,08
34.731.752,94	19.863.116,88	14.868.636,06	31.378.227,86	17.982.621,52	13.395.606,34
42.786.048,85	0,00	42.786.048,85	31.600.438,17	0,00	31.600.438,17
584.421.297,22	272.529.413,03	311.891.884,19	566.311.700,12	257.465.450,13	308.846.249,99
584.571.297,22	272.679.413,02	311.891.884,20	566.461.700,12	257.615.450,12	308.846.250,00
73.274.161,78		73.735.305,81	73.266.386,78		73.727.530,81
461.144,03		14.241,73	461.144,03		14.241,73
		73.749.547,54			73.741.772,54
		385.641.431,74			382.588.022,54
118.811.693,02		31.111.693,02	108.344.228,25		28.419.228,25
87.700.000,00		98.698,75	79.925.000,00		98.698,75
		1.047.337,74			387.478,39
		0,00			6.000,00
		32.257.729,51			28.911.405,39
35.482,38		36.372,62	35.482,38		31.235,36
890,24		36.372,62	4.247,02		31.235,36
		6.061,91			9.913,38
		25.333.863,51			17.761.337,48
		25.339.925,42			17.771.250,86
		59.222.670,44			47.916.000,00
		77.431,20			26.339,34
		8.533.772,85			8.256.118,43
		8.611.204,05			8.282.457,77
		454.968.106,20			440.876.626,65
					570.201.499,62
		540.938.939,96			570.201.499,62

ΠΑΘΗΤΙΚΟ

Α. ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ

Ι. Κεφάλαια

ΙΙ. Διαφορές αναπροσαρμογής και επιχορηγήσεις επενδύσεων - δωρεές παγίων

3. Δωρεές παγίων

4. Επιχορηγήσεις επενδύσεων

ΙΙΙ. Αποθεματικά Κεφάλαια

4. Διαφορά αποτίμησης τίτλων στη τρέχουσα αξία

ΙV. Αποτελέσματα εις νέο

Πλεόνασμα χρήσεως εις νέον

Σύνολο ιδίων κεφαλαίων (ΑΙ+ΑΙΙ+ΑΙΙΙ+ΑΙV)

Β. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ & ΕΞΟΔΑ

1. Προβλέψεις για αποζημίωση προσωπικού λόγω εξόδου από την υπηρεσία
2. Λοιπές Προβλέψεις

Γ. ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Ι. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

3. Δάνεια Ταμειωτηρίων
4. Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις

ΙΙ. Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις

1. Προμηθευτές
4. Υποχρεώσεις από φόρους-τέλη
5. Ασφαλιστικοί οργανισμοί
7. Μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις πληρωτέες στην επόμενη χρήση
8. Πιστωτές διάφοροι

Σύνολο υποχρεώσεων (Γ+ΠΙ)

Δ. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ

2. Έξοδα χρήσεως δουλευμένα

ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ ΠΑΘΗΤΙΚΟΥ (Α+Β+Γ+Δ)

ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ ΠΙΣΤΩΤΙΚΟΥ

2. Πιστωτικοί λογαριασμοί Δημόσιου Λογιστικού

ΠΙΝΑΚΑΣ ΔΙΑΘΕΣΕΩΣ ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΩΝ

Καθαρά αποτελέσματα (κέρδη) χρήσεως
(+) Υπόλοιπο αποτελεσμάτων προηγούμενων χρήσεων

Μείον: 1. Φόρος εισοδήματος

Πλεόνασμα εις νέο

Ποσά κλειόμενης χρήσεως 2025	Ποσά προηγούμενης χρήσεως 2024
243.707.255,44	244.888.724,18
243.707.255,44	244.888.724,18
1.351.979,85	1.351.979,85
120.077.857,34	117.128.487,24
121.429.837,19	118.480.467,09
469.907,41	464.770,15
469.907,41	464.770,15
24.871.350,12	17.785.531,05
24.871.350,12	17.785.531,05
390.478.350,16	381.619.492,47
667.285,00	667.285,00
5.720.242,29	6.473.139,15
6.387.527,29	7.140.424,15
39.551.024,92	39.070.762,68
984.557,29	0,00
40.535.582,21	39.070.762,68
5.266.343,69	4.161.346,61
1.219.250,90	722.630,03
93.541,85	123.934,48
3.354.905,69	3.145.288,03
2.448.560,41	1.299.116,18
12.382.602,54	9.452.315,33
52.918.184,74	48.523.078,01
5.184.044,01	3.593.632,02
5.184.044,01	3.593.632,02
454.968.106,20	440.876.626,65
454.968.106,20	440.876.626,65
540.938.939,96	570.201.499,62
540.938.939,96	570.201.499,62

Ηράκλειο, 30.07.2026

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΔΑΝΙΕΛ ΚΑΛΟΚΑΙΡΙΝΟΣ
Α.Δ.Τ. ΑΖ 959459

Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ & ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΟΥ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑΤΙΣΜΟΥ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΤΣΑΤΣΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΡ 416931

Η ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΡΙΑ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ ΤΗΣ ΔΙΕΥΘΥΝΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

ΕΛΕΝΗ ΣΤΑΥΡΑΚΑΚΗ
Α.Δ.Τ. ΑΘ 2944053

Ο ΑΝΑΠΛΗΡΩΤΗΣ ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΤΜΗΜΑΤΟΣ ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΟΥ & ΛΟΓΙΣΤΗΣ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΤΑΒΕΡΝΑΡΑΚΗΣ
Α.Δ.Τ. ΑΘ 1028101