

Π Ρ Ο Σ Α Ρ Τ Η Μ Α

ΤΟΥ ΙΣΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΤΗΣ 31^{ης} ΔΕΚΕΜΒΡΙΟΥ 2019

ΤΟΥ «ΔΗΜΟΥ ΡΟΔΟΥ»

(βάσει των διατάξεων του άρθρου 1 παραγρ. 4.1.501 του Π.Δ. 315/29.12.1999, όπως τροποποιήθηκε με την Κ.Υ.Α. 4604/2005)

1. ΣΥΝΝΟΜΗ ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΔΟΜΗ ΤΩΝ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ – ΠΑΡΕΚΚΛΙΣΕΙΣ ΠΟΥ ΕΠΙΝΑΝ ΧΑΡΙΝ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΡΑΓΜΑΤΙΚΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 21: Σε περίπτωση παρεκκλίσεως, σε μία χρήση, από την αρχή κατά την οποία δεν επιτρέπεται η μεταβολή από χρήση σε χρήση της καθορισμένης δομής του Ισολογισμού και του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως, η οποία είναι δυνατό να γίνει μόνο σε εξαιρετικές περιπτώσεις που προβλέπονται από τη νομοθεσία, αναφέρονται η παρέκκλιση και οι λόγοι που την επέβαλαν, με πλήρη αιτιολόγηση της σκοπιμότητας της παρέκκλισης αυτής.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 22: Αναλύσεις των συμπυκνώνων στοιχείων των κατηγοριών εκείνων του ισολογισμού που αντιστοιχούν σε αραβικούς αριθμούς. Όταν ο Δήμος κάνει τέτοιες συμπτύξεις, είναι υποχρεωμένος να παρουσιάζει τις αντίστοιχες αναλύσεις.

Δεν έγιναν συμπτύξεις.

(γ) Άρθρο 1. παρ. 4.1.501 περυσ. 23: Επεξηγηματικές σημειώσεις, σχετικές με τη συγκρισιμότητα των κονδυλίων της χρήσεως του ισολογισμού και των κονδυλίων της προηγούμενης χρήσεως, όταν τα κονδύλια που απεικονίζονται στον ισολογισμό και στα αποτελέσματα χρήσεως, για διάφορους λόγους, δεν είναι απόλυτα συγκρίσιμα με τα αντίστοιχα κονδύλια της προηγούμενης χρήσεως. Επίσης, σχετικές επεξηγηματικές σημειώσεις, όταν γίνεται ανακατάταξη των ποσών των αντίστοιχων λογαριασμών της προηγούμενης χρήσεως για να γίνουν αυτά συγκρίσιμα με τα ποσά της κλειόμενης χρήσεως.

Δεν υπάρχουν.

2. ΑΠΟΤΙΜΗΣΗ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΚΩΝ ΣΤΟΙΧΕΙΩΝ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 1: Οι μέθοδοι που εφαρμόστηκαν για την αποτίμηση των διάφορων στοιχείων των οικονομικών καταστάσεων και οι μέθοδοι υπολογισμού διορθώσεως αξιών με σχηματισμό προβλέψεων ή διενέργεια αποσβέσεων, καθώς και οι μέθοδοι υπολογισμού αναπροσαρμοσμένων αξιών, σε περίπτωση που ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας που ισχύει κάθε φορά επιτρέπουν την αναπροσαρμογή. Σε εξαιρετικές περιπτώσεις που γίνονται παρεκκλίσεις από τις διατάξεις που καθορίζουν τις γενικές αρχές αποτιμήσεως, οι παρεκκλίσεις αυτές, αναφέρονται με πλήρη αιτιολόγηση των λόγων που τις επέβαλαν και του μεγέθους των συνεπειών, που είχαν στη διαμόρφωση των απαιτήσεων – υποχρεώσεων της περιουσιακής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων χρήσεως του Δήμου.

α) Τα πάγια περιουσιακά στοιχεία που αποκτήθηκαν μετά την 1.1.2011 αποτιμήθηκαν στην αξία της τιμής κτήσεως, η οποία είναι προσαυξημένη με την αξία των προσθηκών και βελτιώσεων και μειωμένη με τις προβλεπόμενες από το νόμο αποσβέσεις.

Η αποτίμηση των παγίων περιουσιακών στοιχείων που αποκτήθηκαν πριν την απογραφή έναρξης της 1.1.2011 έγινε, , με τις αξίες που είχαν προσδιορισθεί κατά την απογραφή έναρξης πλέον τις προσθήκες των επομένων χρήσεων μέχρι την 31/12/2011.

Ειδικότερα:

- i. Των ακινήτων (Γήπεδα - Οικόπεδα, Κτίρια και τεχνικά έργα) με το σύστημα αντικειμενικού προσδιορισμού της αξίας των ακινήτων που προβλέπεται από τις ισχύουσες φορολογικές διατάξεις.
- ii. Τα λοιπά περιουσιακά στοιχεία αποτιμήθηκαν όπως προβλέπεται από το Π.Δ. 315/1999 όπως ισχύει και την Υ.Α. με Α.Π. 74445/29-12-2010 του Υπουργού ΕΣ.Α.Η.Δ. στην τρέχουσα αξία.

Οποιοσδήποτε αποκλίσεις στις ποσότητες και τις αξίες, από αυτές που θα προκύψουν κατά τον έλεγχο των επόμενων χρήσεων θα τακτοποιηθούν σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση 8 της παραγράφου 1.1.108 του Π.Δ. 315/30.12.1999 (ΠΟΛ 74445/29.12.2010).

β) Δεν συνέτρεξε περίπτωση σχηματισμού προβλέψεων υποτιμήσεως.

γ) Τα από αγορά προερχόμενα αποθέματα (εμπορεύματα, πρώτες ύλες, αναλώσιμα κ.λ.π.) αποτιμήθηκαν στην κατ' είδος χαμηλότερη τιμή, μεταξύ της τιμής κτήσεως και της τιμής αντικαταστάσεως.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 2: Σε περίπτωση που, με βάση ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, εφαρμόζονται διαφορετικές μέθοδοι αποτιμήσεως από τις γενικά νομοθετημένες, αναφέρεται η μέθοδος που εφαρμόστηκε και τα στοιχεία των οικονομικών καταστάσεων για τα οποία οι αξίες διαμορφώθηκαν με τη μέθοδο αυτή. Στην περίπτωση αυτή, οι διαφορές από την εφαρμογή της διαφορετικής μεθόδου αποτιμήσεως, από τις γενικά νομοθετημένες καταχωρούνται στους λογαριασμούς ``διαφορών αναπροσαρμογής`` του παθητικού (λογ. 41.06-41.07), ενώ στο προσάρτημα αναφέρεται και η φορολογική μεταχείριση των διαφορών αυτών. Στην παραπάνω περίπτωση, στο προσάρτημα καταχωρείται ένας πίνακας που δείχνει τις μεταβολές των λογαριασμών «διαφορές αναπροσαρμογής», που έγιναν μέσα στη χρήση.

Εφαρμόσθηκαν οι διατάξεις του Π.Δ. 315/1999 παράγραφος 1.1.108.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 7: Οι συναλλαγματικές διαφορές από απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα και ο λογιστικός χειρισμός τους, δηλαδή εάν εμφανίζονται στον Ισολογισμό (λογ. Πάγιων στοιχείων), ή εάν μεταφέρονται στο λογαριασμό αποτελεσμάτων χρήσεως.

Δεν υπάρχουν απαιτήσεις και υποχρεώσεις σε ξένο νόμισμα.

3. ΠΑΓΙΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ.16: Οι σημαντικές μεταβολές των πάγιων στοιχείων και εξόδων εγκαταστάσεως, σε σχέση με την προηγούμενη χρήση, για κάθε πρωτοβάθμιο λογαριασμό του πάγιου ενεργητικού.

- Βλέπε συνημμένο Πίνακα Μεταβολών Παγίων Στοιχείων

- Ο λογαριασμός «Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως» αξίας κτήσεως 4.177.703,46 ευρώ, αφορά σε λογισμικά προγράμματα Η/Υ, αμοιβές μελετών για την ανάπτυξη και επέκταση του Δήμου. τα οποία την 31.12.2019 έχουν αποσβεστεί κατά 3.731.976,68 ευρώ. Οι προσθήκες χρήσεως στον ανωτέρω λογαριασμό ανήλθαν στο συνολικό ποσό των 373.794,28 ευρώ και αφορούν προμήθειες λογισμικών προγραμμάτων..

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 3: Οι αποσβέσεις των πάγιων στοιχείων και οι διαφορές που προκύπτουν κατά την αποτίμηση των συμμετοχών και χρεογράφων, όταν δεν αναφέρονται αναλυτικά στην κατάσταση του λογαριασμού αποτελεσμάτων χρήσεως.

α) Οι αποσβέσεις παγίων έγιναν σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν.4172/2013 (ΦΕΚ167/23.07.2013 τεύχος Α')

β) Επισυνάπτεται πίνακας μεταβολών παγίων

γ) Οι τίτλοι πάγιας επένδυσης αποτιμήθηκαν ως ακολούθως:

Οι συμμετοχές σε δημοτικές επιχειρήσεις αποτιμήθηκαν στην αξία κτήσεώς τους με εξαίρεση τέσσερις (4) υπό εκκαθάριση επιχειρήσεις για τις οποίες έχει γίνει πρόβλεψη υποτίμησης σε προηγούμενες χρήσεις.

Οι συμμετοχές στις επιχειρήσεις που έχουν τη μορφή Ανώνυμων εταιρειών αποτιμήθηκαν στην τρέχουσα αξία τους βάση των τελευταίων δημοσιευμένων Ισολογισμών.

(γ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 4: Οι τυχόν πρόσθετες αποσβέσεις του πάγιου ενεργητικού, οι οποίες γίνονται για φορολογικούς σκοπούς, με αναφορά των σχετικών διατάξεων της φορολογικής νομοθεσίας.

Δεν έγιναν πρόσθετες αποσβέσεις.

(δ) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 19: Ανάλυση των λογαριασμών του ισολογισμού Β.1. «Εξόδα ιδρύσεως και πρώτης εγκαταστάσεως», Β.3. «Τόκοι δανείων κατασκευαστικής περιόδου» και Γ.Ι.1. «Εξόδα ερευνών και αναπτύξεως». Σε περίπτωση που η απόσβεση των εξόδων ερευνών και αναπτύξεως δε γίνεται σύμφωνα με το γενικό κανόνα της πενταετίας, αλλά σύμφωνα με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας, αναφέρονται οι περιπτώσεις αυτές και οι ειδικές διατάξεις στο προσάρτημα.

Στους ανωτέρω λογαριασμούς περιλαμβάνονται κυρίως μελέτες έργων, προγράμματα Η/Υ και μελέτες στα πλαίσια υλοποίησης των δράσεων του δήμου.

Οι λογαριασμοί αυτοί αποσβένονται σύμφωνα με τους προβλεπόμενους συντελεστές της φορολογικής νομοθεσίας.

4. ΣΥΜΜΕΤΟΧΕΣ – ΧΡΕΟΓΡΑΦΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ.2: Επεξηγηματικές πληροφορίες, σχετικές με τις συνδεδεμένες επιχειρήσεις, σύμφωνα με όσα καθορίζονται από ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας.

Δεν συντρέχει περίπτωση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 8: Πίνακας των κατεχόμενων τίτλων πάγιας επένδυσης , με την αρχική αξία κτήσεώς τους και την αξία αποτιμήσεώς τους στο τέλος της χρήσεως.

Παραπέμπουμε στον συνημμένο, στο προσάρτημα. σχετικό πίνακα..

5. ΑΠΟΘΕΜΑΤΑ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 5: Οι διαφορές από υποτίμηση κυκλοφορούντων στοιχείων του ισολογισμού, οι λόγοι στους οποίους οφείλονται και η φορολογική τους μεταχείριση.

Δεν έγινε παρέκκλιση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 6: Οι διαφορές από την αποτίμηση των αποθεμάτων και των λοιπών ομοειδών στοιχείων στην τελευταία γνωστή τιμή αγοράς πριν από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού (διαφορές τιμής κτήσεως και τιμής αγοράς), συνολικά κατά κατηγορίες των περιουσιακών αυτών στοιχείων.

Δεν υπάρχουν.

6. ΚΕΦΑΛΑΙΟ

Στη παρούσα χρήση, το κεφάλαιο του Δήμου αυξήθηκε κατά το ποσό των ευρώ 28.184.460,79 , η ανάλυση του ποσού ως εξής : 1) κατά ποσό 2.815.816,61 αφορά την τακτοποίηση από την χρηματοδότηση της πληρωμής των ληξιπρόθεσμων οφειλών κατά το έτος 2018 η οποία στο έτος αναφοράς βάρυνε τα αποτελέσματα ως έσοδο αντί να πιστωθεί το κεφάλαιο. 2) κατά ποσό 27.263.660,10 το οποίο αφορά τις αναλογούσες αποσβέσεις χρηματοδοτούμενων παγίων οι οποίες δεν είχαν κατά το παρελθόν λογιστικοποιηθεί ούτε ως έξοδο ούτε ως έσοδο και αφορά περίοδο έως

31/12/2010. 3) κατά ποσό 1.775.749,58 το οποίο αφορά την τακτοποίηση απαιτήσεων από την ταμειακή διαχείριση του πρώην Δήμου Αρχαγγέλου και 4) κατά ποσό στην χρέωση του κεφαλαίου 119.266,34 που αφορά μια τακτοποίηση λογαριασμών .

7. ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 20: Ανάλυση των λογισθέντων προβλέψεων.

α) Προβλέψεων αποζημιώσεως Προσωπικού. (με ασφαλιστικό φορέα Ι.Κ.Α.).

Στη παρούσα χρήση το ποσό των σχηματισθέντων προβλέψεων αποζημιώσεως μέχρι και την προηγούμενη χρήση (31.12.2018) ευρώ 1.146.112,28 αυξήθηκε κατά το ποσό ευρώ 331.497,81 ήτοι συνολικό ποσό μέχρι την 31.12.2019 ευρώ 1.477.610,09. Η αύξηση αυτή αφορά προσαρμογή-επικαιροποίηση της πρόβλεψης αποζημιώσεως προσωπικού με βάση την προϋπηρεσία του μέχρι την 31.12.2019.

β) Προβλέψεων επισφαλών απαιτήσεων

Οι συνολικές προβλέψεις κατά την 31.12.2018 ευρώ 11.826.696,85 αυξήθηκαν κατά την παρούσα χρήση (2019) κατά το ποσό των ευρώ 12.429.423,40 ανερχόμενες την 31.12.2019 στο ποσό των ευρώ 23.151.928,74 για ενδεχόμενη ζημία από μη είσπραξη απαιτήσεων σε καθυστέρηση.

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 9: Οι υποχρεώσεις του Δήμου, για τις οποίες η προθεσμία εξοφλήσεως τους είναι μεγαλύτερη από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, κατά κατηγορία λογαριασμών και πιστωτή, και οι υποχρεώσεις που καλύπτονται με εμπράγματα ασφάλειες, με αναφορά της φύσεως και της μορφής τους.

Κατά την 31.12.2019 τα υφιστάμενα υπόλοιπα μακροπρόθεσμων χρηματοδοτήσεων αφορούν σε δανειακές συμβάσεις με το Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, την πρώην Τράπεζα Marfin ,την Ε.Φ.Γ. Eurobank και την πρώην Επενδυτική Τράπεζα Ελλάδος. Αυτά που λήγουν μετά από πέντε χρόνια από την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού ανέρχονται κατά την 31.12.2019 σε 15.006.288,32 ευρώ και αφορούν τις ακόλουθες τράπεζες.

ΤΡΑΠΕΖΑ ΠΕΙΡΑΙΩΣ	€ 13.950.555,17
Τ.Π.Δ.	€ 1.055.733,15

(γ) Άρθρο 1. παρ. 4.1.501 περυσ.10: Οι υποχρεώσεις που δεν εμφανίζονται στον ισολογισμό του Δήμου, εφόσον η παράθεση τους είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της οικονομικής του καταστάσεως.

Δεν υπάρχουν.

8. ΜΕΤΑΒΑΤΙΚΟΙ ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 17β: Αναλύσεις των ποσών των λογαριασμών 36.00 «Εξοδα επόμενων χρήσεων», 36.01 «Εσοδα χρήσεως εισπρακτέα», 56.00 «Εσοδα επομένων χρήσεων» και 56.01 «Εξοδα χρήσεως πληρωτέα», αν τα ποσά αυτά είναι σημαντικά.

Έσοδα χρήσεως εισπρακτέα

1.Τέλη καθαριότητας & φωτισμού 11 ^{ου} & 12 ^{ου} /19	3.857.470,59
2. Τόκοι καταθέσεων πρόσοδοι κεφαλαίων από ΤΡΑΠ. ΕΛΛΑΔΟΣ	8.581,82
3.Τόκοι καταθέσεων Β Εξαμήνου 2019	40.066,99
4.Τέλη παρεπιδημούντων & Ακαθάριστων εσόδων 2019	114.431,16
5.Εσοδα από πρόστιμα ΚΟΚ 11 & 12/2016	26.403,59
Σύνολο	4.046.954,15

Έσοδα επομένων χρήσεων

Μίσθωμα χρήσης τουριστικού λιμένα από 01/01/20 έως 12/03/2020	24.065,34
---	------------------

Έξοδα χρήσεως πληρωτέα

1. Εξοδα 2019 τηλεφωνικά	31.020,65
2. Εξοδα 2019 ηλεκτροφωτισμού	1.156.486,29
3. Εξοδα τραπεζών ΕΦΓ	9.556,09
Σύνολο	1.197.063,03

9. ΛΟΓΑΡΙΑΣΜΟΙ ΤΑΞΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 18: Τα συνολικά ποσά των κάθε είδους οικονομικών δεσμεύσεων από αμφοτεροβαρείς συμβάσεις, εγγυήσεις και άλλες συμβάσεις ή από την ισχύουσα νομοθεσία επιβαλλόμενες πιθανές υποχρεώσεις, οι οποίες δεν εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως του Ισολογισμού, εφόσον η πληροφορία αυτή είναι χρήσιμη για την εκτίμηση της χρηματοοικονομικής θέσεως του Δήμου. Τυχόν υποχρεώσεις για καταβολές ειδικών μηνιαίων παροχών, όπως π.χ. μηνιαίων βοηθημάτων, καθώς και οι οικονομικές δεσμεύσεις σε συνδεδεμένες επιχειρήσεις, αναφέρονται χωριστά.

Στο λογαριασμό τάξεως « Χρεωστικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού» και στον αντίστοιχο συλλειτουργούντα λογαριασμό «Πιστωτικοί λογαριασμοί προϋπολογισμού» παρακολουθείται ο προϋπολογισμός εσόδων και εξόδων, η εκτέλεση αυτού και ο απολογισμός εσόδων και εξόδων, κατά τα οριζόμενα στο κεφάλαιο 3.3 του Π.Δ. 315/1999.

Στο λογαριασμό τάξεως «Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών » και στον αντίστοιχο συλλειτουργούντα λογαριασμό «Χρεωστικοί λογαριασμοί εγγυήσεων και εμπράγματων ασφαλειών» παρακολουθείται οι εγγυητικές επιστολές σε διάφορους τραπεζικούς οργανισμούς.

10. ΧΟΡΗΓΗΣΕΙΣ ΕΓΓΥΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΕΜΠΡΑΓΜΑΤΕΣ ΑΣΦΑΛΕΙΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 15: Οι κάθε μορφής εγγυήσεις του Δήμου, οι οποίες δεν εμφανίζονται στο παθητικό του ισολογισμού, κατά κατηγορίες. Σε περίπτωση που οι εγγυήσεις εμφανίζονται στους λογαριασμούς τάξεως, γίνεται ανάλυση των λογαριασμών αυτών. Οι εμπράγματος ασφάλειες (υποθήκες – προσημειώσεις) αναφέρονται χωριστά. Χωριστά, επίσης, αναφέρονται οι τυχόν εγγυήσεις που δίνονται προς όφελος τρίτων.

Δεν παρακολουθούνται λογιστικά.

11. ΑΜΟΙΒΕΣ – ΠΡΟΚΑΤΑΒΟΛΕΣ ΚΑΙ ΠΙΣΤΩΣΕΙΣ ΣΕ ΟΡΓΑΝΑ ΔΙΟΙΚΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 15: Τα ποσά των αμοιβών που καταλογίστηκαν στη χρήση για τα μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως για τις υπηρεσίες τους , καθώς και οι δημιουργημένες υποχρεώσεις για συντάξεις προς πρώην μέλη των παραπάνω οργάνων. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Έξοδα Αιρετών αρχόντων (παραστάσεως, κινήσεως) € 524.208,62

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 14: Τα ποσά των προκαταβολών και των πιστώσεων που τυχόν δόθηκαν σε μέλη των οργάνων διοικήσεως και διευθύνσεως και οφείλονται κατά την ημερομηνία κλεισίματος του ισολογισμού, με αναφορά του ετήσιου επιτοκίου των πιστώσεων αυτών και των ουσιαδών όρων τους, καθώς και οι υποχρεώσεις που αναλήφθηκαν για λογαριασμό τους με τη μορφή οποιασδήποτε εγγυήσεως. Τα ποσά αυτά καταχωρούνται συνολικά για κάθε κατηγορία.

Δεν υπάρχουν.

12. ΑΠΟΤΕΛΕΣΜΑΤΑ ΧΡΗΣΕΩΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περιπτ. 11: Ο μέσος αριθμός του προσωπικού που χρησιμοποιήθηκε κατά τη διάρκεια της χρήσεως, αναλυμένος κατά κατηγορίες, και οι αμοιβές – έξοδα προσωπικού ανάλυση σε μισθούς – ημερομίσθια και κοινωνικές επιβαρύνσεις, με χωριστή αναφορά αυτών που είναι σχετικές με συντάξεις. Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μία πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Δήμου, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

α) Προσωπικό : Άτομα	1.307
β) Κατηγορίες προσωπικού	
Τακτικό προσωπικό	792
Αορίστου	329
Έκτακτο προσωπικό	125

Ειδικοί συνεργάτες	6
Αιρετοί	55
γ) Αμοιβές - έξοδα προσωπικού	
Γ1. Τακτικό προσωπικό	14.268.505,60
Γ2. Αορίστου και Έκτακτο προσωπικό	6.574.819,32
Γ3. Ειδικών θέσεων	197.146,78
Γ3. Εργοδοτικές εισφορές	4.716.096,71
Γ4. Παρεπόμενες παροχές & έξοδα προσωπικού	546.824,04
Σύνολο	26.303.392,45

(β) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 12: Η έκταση στην οποία ο υπολογισμός των αποτελεσμάτων χρήσεως επηρεάστηκε από αποτίμηση που έγινε κατά παρέκκλιση από τις νομοθετημένες αρχές αποτιμήσεως, είτε στη χρήση του ισολογισμού, είτε σε προηγούμενη χρήση.

Δεν συντρέχει περίπτωση.

(γ) Άρθρο 1. παρ. 4.1.501 περυσ. 17α: Επεξηγηματικές πληροφορίες για τα έκτακτα και ανόργανα έσοδα και έκτακτα και ανόργανα έξοδα, καθώς και για τα έσοδα και έξοδα προηγούμενων χρήσεων και των προβλέψεων για έκτακτους κινδύνους τα οποία εμφανίζονται στη χρήση του ισολογισμού, όταν επηρεάζουν σημαντικά τα αποτελέσματα του Δήμου.

«Έκτακτα και ανόργανα έσοδα»:

ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΑΟΕΔ ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΩΝ ΕΙΣΦΟΡΩΝ	ΕΥΡΩ	398.231,37
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΣΟΔΑ	>>	4.736.024,19
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΜΙΣ-ΚΩΝ ΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΝ ΠΟΕ	>>	192.922,42
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ ΤΡΑΠΕΖΙΚΩΝ ΕΜΒΑΣΜΑΤΩΝ	>>	146,94
ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΕΠΙ ΤΕΛΩΝ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	>>	191.599,40

ΕΠΙΒ.ΤΕΛΗ ΣΕ ΕΠΙΧ.ΓΙΑ ΕΚΤΕΛΕΣΗ ΕΡΓΩΝ	>>	70,00
ΑΝΑΛΟΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣ. ΧΡΗΣΕΩΣ	>>	8.117.458,93
ΑΝΑΛΟΓΟΥΣΕΣ ΑΠΟΣΒΕΣ. ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	38.651.697,21
ΣΥΝΟΛΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΣΟΔΑ		52.288.150,46

«Εσοδα προηγούμενων χρήσεων»:

ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	ΕΥΡΩ	4.602.199,79
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΥΔΡΕΥΣΗΣ	>>	395,53
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΑΔΡΕΥΣΗΣ	>>	137,50
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΑΙ ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΑΠΟΧΕΤΕΥΣΗΣ	>>	105,12
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΑΚΙΝΗΤΗΣ ΠΕΡΙΟΥΣΙΑΣ	>>	795.265,06
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΕΠΙ ΑΚΑΘΑΡΙΣΤΩΝ ΕΣΟΔΩΝ ΕΠΙΤΗΔΕΥΜΑΤΙΩΝ	>>	466.296,55
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΤΕΛΟΣ ΠΑΡΕΠΙΔΗΜΟΥΝΤΩΝ ΕΠΙΤΗΔΕΥΜΑΤΙΩΝ	>>	847.327,32
ΔΙΚΑΙΩΜΑΤΑ ΕΜΠΟΡΙΑΣ ΠΟΣΙΜΩΝ ΥΔΑΤΩΝ	>>	91,55
ΔΙΑΔΟΡΑ ΛΟΙΠΑ ΕΣΟΔΑ	>>	97.919,66
ΑΠΟ ΤΕΛΗ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	>>	54.678,92
ΑΠΟ ΦΟΡΟ ΗΛΕΚΤΡΟΔΟΤΟΥΜΕΝΩΝ ΧΩΡΩΝ	>>	358.064,76
ΤΡΟΦΕΙΑ ΔΗΜΟΤΙΚΩΝ ΠΙΔΙΚΩΝ –ΒΡΕΦΟΝΗΠΙΑΚΩΝ ΣΤΑΘΜΩΝ	>>	79.797,50
ΕΣΟΔΑ ΧΥΤΑ	>>	14.729,05
ΕΙΔΙΚΟ ΤΕΛΟΣ ΛΑΤΟΜΙΩΝ ΠΡΟΙΟΝΤΩΝ	>>	84.110,49
ΕΚΤΑΚΤΑ ΕΙΔΙΚΕΥΜΕΝΑ ΕΣΟΔΑ	>>	155.257,90
ΤΑΚΤΙΚΑ ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΕΙΣΦΟΡΑ ΛΟΓΩ ΕΝΤΑΞΗΣ ή ΕΠΕΚΤΑΣΗΣ ΠΟΛΕΟΔΟΜΙΚΩΝ ΣΧΕΔΙΩΝ	ΕΥΡΩ	894,08

ΣΥΝΔΡΟΜΕΣ ΧΡΗΣΤΩΝ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΠΟΔΗΛΑΤΩΝ	>>	43,54
ΤΕΛΗ ΣΥΝΤΗΡΗΣΗΣ ΚΑΙ ΑΦΗΣ ΚΑΝΔΥΛΙΩΝ	>>	9.850,20
ΠΑΡΑΒΙΑΣΕΙΣ Κ.Ο.Κ.	>>	1.004.900,58
ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΕΣΟΔΩΝ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	-11.639,94
ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΑΠΟ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΤΕΛΩΝ ΚΟΙΝΟΧΡΗΣΤΩΝ ΧΩΡΩΝ	>>	-8.635,97
ΛΟΙΠΑ ΠΡΟΣΤΙΜΑ	>>	86.460,02
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΓΕΝΙΚΑ ΕΣΟΔΑ	>>	80.649,53
ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΚΑΤΑΣΤΗΜΑΤΩΝ ΥΓΕΙΟΝΟΜΙΚΟΥ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ	>>	24.240,00
ΕΣΟΔΑ ΑΠΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΤΙΜΟΛ/ΝΤΩΝ	>>	312.999,85
ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΤΑΠ	>>	218.288,59
ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΤΕΛΩΝ ΚΑΘΑΡΙΟΤΗΤΑΣ ΚΑΙ ΗΛΕΚΤΡΟΦΩΤΙΣΜΟΥ	>>	520.015,12
ΣΥΝΟΛΟ ΕΣΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		9.794.442,30

<<Εσοδα από επιστροφές αχρεωστήτως καταβληθέντων : **6.289,63 ευρώ**

«Εκτακτα και ανόργανα έσοδα»:

ΦΟΡΟΛΟΓΙΚΑ ΠΡΟΣΤΙΜΑ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΧΡΗΣΗΣ	ΕΥΡΩ	13.514,74
ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΙΣ ΕΙΣΦΟΡΩΝ ΣΕ ΕΦΚΑ ΑΔΕΚΤ - ΑΔΕΚΑΜ	>>	2.718.628,92
ΤΟΚΟΙ ΥΠΗΡΕΜΕΡΙΑΣ	>>	294.470,38
ΛΟΙΠΑ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ	>>	366.393,06
ΣΥΝΟΛΟ ΕΚΤΑΚΤΑ ΚΑΙ ΑΝΟΡΓΑΝΑ ΕΞΟΔΑ		3.393.007,10

«Εξοδα προηγούμενων χρήσεων»:

ΑΝΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	ΕΥΡΩ	487.149,45
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΓΙΑ ΤΟ ΕΡΓΟ ΒΡΕΦ.ΚΑΙ ΠΑΙΔ. ΣΤΑΘΜΩΝ	>>	220.892,93
ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	157.500,23
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΜΑΠ	>>	187.430,28
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΣΩΠΙΚΟΥ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ ΕΡΓΟ ΒΟΗΘΕΙΑ ΣΤΟ ΣΠΙΤΙ	>>	43.772,27
ΑΜΟΙΒΕΣ ΚΑΙ ΕΞΟΔΑ ΤΡΙΤΩΝ ΠΑΡΟΧΕΣ ΤΡΙΤΩΝ	>>	812,20
ΦΟΡΟΙ ΤΕΛΗ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	49.303,04
ΤΕΛΗ ΚΥΚΛΟΦΟΡΙΑΣ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	>>	1.265,00
ΔΙΑΦΟΡΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	16.304,93
ΔΑΠΑΝΕΣ ΠΡΟΜΗΘΕΙΑΣ ΑΝΑΛΩΣΙΜΩΝ	>>	0,01
ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΒΕΒΑΙΩΜΕΝΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΣ ΠΑΡΕΛΘΟΝΤΩΝ ΕΤΩΝ	>>	1.101.173,25
ΛΟΙΠΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	4.028.879,28
ΔΑΠΑΝΕΣ ΑΠΟ ΔΙΚΑΣΤΙΚΕΣ ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ	>>	2.824.684,53
ΕΡΓΟΔΟΤΙΚΕΣ ΕΙΣΦΟΡΕΣ ΠΡΟΗΓ ΕΤΩΝ ΑΔΕΚΑΜ-ΑΔΕΚΤ	>>	3.358.871,16
ΔΕΗ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΡΙΣΤΙΚΩΣ ΑΝΕΙΣΠΡΑΚΤΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	>>	2.992.830,75
ΔΕΗ ΕΠΙΣΤΡΟΦΕΣ ΟΡΙΣΤΙΚΩΣ ΑΝΕΙΣΠΡΑΚΤΩΝ ΑΠΑΙΤΗΣΕΩΝ	>>	121.373,70
ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΠΡΟΣΤΙΜΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΤΕΛΩΝ ΠΑΡΕΠΙΔΗΜΟΥΝΤΩΝ	>>	3.540.845,99
ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΠΡΟΣΤΙΜΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΣΑΥΞΗΣΕΩΝ ΑΠΟ ΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΤΑΠ	>>	209.956,95
ΕΡΓΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	66.000,00
ΣΥΝΟΛΟ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ		19.409.045,95

«Προβλέψεις για έκτακτους κινδύνους»:

ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΠΙΣΦΑΛΕΙΣ ΑΠΑΙΤΗΣΕΙΣ ΚΑΙ ΔΑΝΕΙΑ	ΕΥΡΩ	11.826.696,85
ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΞΟΔΑ ΠΡΟΗΓΟΥΜΕΝΩΝ ΧΡΗΣΕΩΝ	>>	376.183,08
ΣΥΝΟΛΟ ΠΡΟΒΛΕΨΕΙΣ ΓΙΑ ΕΚΤΑΚΤΟΥΣ ΚΙΝΔΥΝΟΥΣ		12.202.879,93

13. ΆΛΛΕΣ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ ΠΟΥ ΑΠΑΙΤΟΥΝΤΑΙ ΓΙΑ ΑΡΤΙΟΤΕΡΗ ΠΛΗΡΟΦΟΡΗΣΗ ΚΑΙ ΕΦΑΡΜΟΓΗ ΤΗΣ ΑΡΧΗΣ ΤΗΣ ΠΙΣΤΗΣ ΕΙΚΟΝΑΣ

(α) Άρθρο 1 παρ. 4.1.501 περυσ. 25: Οποιοσδήποτε άλλες πληροφορίες που θα καθοριστούν με ειδικές διατάξεις της νομοθεσίας ή που κρίνονται αναγκαίες για να παρουσιάζεται μια πιστή εικόνα της περιουσίας, της χρηματοοικονομικής καταστάσεως και των αποτελεσμάτων του Δήμου, όταν αυτό δεν επιτυγχάνεται με όσα αναφέρονται στις προηγούμενες παραγράφους.

- 1) Οι αποσβέσεις των παγίων περιουσιακών στοιχείων υπολογίστηκαν σύμφωνα με τους ισχύοντες συντελεστές που προβλέπονται από την φορολογική νομοθεσία.
- 2) Για τον λογαριασμό των ενσωμάτων ακινητοποιήσεων «Ακινητοποιήσεις υπό εκτέλεση» που αντιπροσωπεύει τα έργα τα οποία ήταν σε εξέλιξη κατά την 31.12.2019 επισυνάπτεται σχετικός πίνακας.
- 3) Στην παρούσα χρήση, από την αποτίμηση των τίτλων πάγιας επένδυσης προέκυψαν υπερτιμήσεις συνολικού ποσού ευρώ 267,81 και υποτιμήσεις συνολικού ποσού ευρώ 84.418,80. Ανάλυση παρατίθεται στο σχετικό πίνακα «Τίτλοι πάγιας επένδυσης» του παρόντος προσαρτήματος.

Ρόδος, 14/12/2020

Ο ΔΗΜΑΡΧΟΣ

Ο ΑΝΤΙΔΗΜΑΡΧΟΣ

ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΚΑΜΠΟΥΡΑΚΗΣ Β. ΑΝΤΩΝΙΟΣ

ΚΑΜΠΟΥΡΗΣ ΤΗΛΕΜΑΧΟΣ

Α.Δ.Τ. ΑΕ 446840

Α.Δ.Τ. ΑΚ 817079

Η ΠΡΟΪΣΤΑΜΕΝΗ Δ/ΝΣΗΣ

Ο ΣΥΝΤΑΞΑΣ ΥΠΑΛΛΗΛΟΣ

ΟΙΚΟΝ.ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

ΒΕΑΤΡΙΚΗ ΚΑΛΛΙΟΠΗ ΣΕΡΒΟΥ

ΜΥΡΙΑΛΛΗΣ ΣΤΕΦΑΝΟΣ

Α.Δ.Τ. ΑΙ.929229

Α.Δ.Τ.ΑΙ 431953

ΑΡ.ΑΔ.0023208 Α ΤΑΞΗΣ

Βεβαιώνεται ότι το ανωτέρω προσάρτημα που αποτελείται από 15 σελίδες και ένα (1) πίνακα παγίων είναι αυτό που αναφέρεται στην Έκθεση Ελέγχου που χορηγήσαμε με ημερομηνία 21/12/2020.

Ο Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής



JPA AUDIT GREECE
Audit, Accounting, Tax,
Consultancy
Greece

**ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ ΛΟΓΙΣΤΕΣ
ΣΥΜΒΟΥΛΟΙ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΕΩΝ ΑΕ
Λεωφ.Μεσογείων 396-Αγία Παρασκευή
Τ.Κ.153.41 Αθήνα
Α.Μ.ΣΟΕΛ 187**

**ΧΑΤΖΗΣΤΕΦΑΝΟΥ ΣΤΕΦΑΝΟΣ
Α.Μ.ΣΟΕΛ 33501**

ΠΙΝΑΚΑΣ ΜΕΤΑΒΟΛΗΣ ΠΑΤΙΩΝ ΚΑΙ ΕΞΟΔΩΝ ΕΓΚΑΤΑΣΤΑΣΕΩΣ 2019								
	Αξία κτήσεως την 31/12/2018	Προσθήκες χρήσης 2019	Μειώσεις Μεταφορές 2019	Αξία κτήσεως 31/12/2019	Αποσβέσεις την 31/12/2018	Αποσβέσεις χρήσης 2019	Σύνολο αποσβέσεων την 31/12/2019	Αναπόσβεστη αξία την 31/12/2019
Β. Έξοδα εγκαταστάσεως								
4.Λοιπά έξοδα εγκαταστάσεως	3.803.909,18	373.794,28	0,00	4.177.703,46	3.502.727,22	229.249,46	3.731.976,68	445.726,78
Γ.Ι. Ασώματες ακινητοποιήσεις								
1. Έξοδα ερευνών και αναπτύξεως	2.280.136,97	0,00	0,00	2.280.136,97	2.089.719,82	65.133,27	2.154.853,09	125.283,88
Γ ΙΙ. Ενσώματες Ακινητοποιήσεις								
1. Γήπεδα - Οικόπεδα	128.375.208,49	0,00	0,00	128.375.208,49	0,00	0,00	0,00	128.375.208,49
1α. Πλατείες-Πάρκα -Παιδότοποι κοινής χρήσεως	100.607.850,77	0,0	0,00	100.607.850,77	38.055.327,42	4.036.817,23	42.092.144,65	58.515.706,12
1β. Οδοί-Οδοστρώματα κοινής χρήσεως	83.078.511,46	7.659,83	0,00	83.086.171,29	35.032.029,12	4.869.234,74	39.901.263,86	43.184.907,43
1γ. Πεζοδρόμια κοινής χρήσεως	12.542.483,59	46.460,00	0,00	12.588.943,59	5.672.439,65	517.357,45	6.189.797,10	6.399.146,49
2. Ορυχεία, Μεταλλεία, Λατομεία, Αγροί, Φυτείες, Δάση	20.281.799,29	0,00	0,00	20.281.799,29	0,00	0,00	0,00	20.281.799,29
3. Κτίρια και τεχνικά έργα	102.493.759,46	33.968.191,54	0,00	136.461.951,00	73.830.300,27	5.298.522,48	79.128.822,75	57.333.128,25
3α. Κτιριακές Εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	18.185.561,13	52.577,83	0,00	18.238.138,96	6.110.001,26	737.383,03	6.847.384,29	11.390.754,67
3β. Εγκαταστάσεις Ηλεκτροφωτισμού κοινής χρήσεως	17.442.144,92	85.740,79	0,00	17.527.885,71	8.389.600,97	671.300,78	9.060.901,75	8.466.983,96
3γ. Λοιπές μόνιμες εγκαταστάσεις κοινής χρήσεως	86.328.352,92	931.140,09	14.067,37	87.245.425,64	31.417.012,91	3.372.130,40	34.789.143,31	52.456.282,33
4. Μηχανήματα-Τεχν. Εγκ/σεις&λοιπός μηχ/κος εξοπλισμός	6.269.176,42	473.362,59	297.226,79	6.445.312,22	5.181.861,32	291.465,67	5.473.326,99	971.985,23
5. Μεταφορικά μέσα	12.394.801,97	523.567,25	270.053,65	12.648.315,57	11.809.597,58	241.184,64	12.050.782,22	597.533,35
6. Έπιπλα και λοιπός εξοπλισμός	12.450.769,13	2.647.312,61	1.134.968,09	13.963.113,65	11.586.945,80	563.652,86	12.150.598,66	1.812.514,99

	Αξία κτήσεως την 31/12/2018	Προσθήκες χρήσης 2019	Μειώσεις Μεταφορές 2019	Αξία κτήσεως 31/12/2019	Αποσβέσεις την 31/12/2018	Αποσβέσεις χρήσης 2019	Σύνολο αποσβέσεων την 31/12/2019	Αναπόσβεστη αξία την 31/12/2019
7. Ακίνητοποιήσεις υπό εκτέλεση και προκαταβολές	42.408.411,19	4.501.696,48	30.109.813,00	16.800.294,67	0,00	0,00	0,00	16.800.294,67
ΓΕΝΙΚΟ ΣΥΝΟΛΟ	648.942.876,89	43.611.503,29	31.826.128,90	660.728.251,28	232.677.563,34	20.893.432,01	253.570.995,35	407.157.255,93