

# ÅRSBUDGET 2019

for Nykøbing F Sogns Menighedsråd

i Falster Provsti

i Guldborgsund Kommune

Myndighedskode 7578

CVR-nr. 60137315

Budget 2019 indeholder følgende:

Målsætning, særlige indsatsområder samt supplerende forklaringer

Årsbudget i hovedtal

Årsbudget fordelt på formål

### Målsætninger for hele valgperioden, der indgår i dette års budget

Sognet ønsker at være et inkluderende fællesskab, som åbner sig og er en del af lokalsamfundet. Herudover at formidle evangeliet under de traditionelle former og rammer, men også på alternative måder, således at budskabet når ud så bredt som muligt. Der lægges herudover vægt på at have omsorg for de svage og udsatte i samfundet.

Det er endvidere målsætningen at tilbyde undervisning og formidling, som rammer en bred målgruppe. Desuden at udbygge og understøtte et sammenhængende korarbejde for alle børn og unge.

### Særlige indsatsområder (jf. merudgiftsønsker m.v.)

Der lægges vægt på generelt, at kirkeliv og andre aktiviteter understøttes økonomisk i bred forstand og rettet mod forskellige målgrupper.

Der er afsat midler til integrationsarbejde samt til at understøtte korarbejde for børn og unge.

## Supplerende forklaringer til budgettet

I 2018 lykkedes det at aflevere et budget, der holdt sig inden for den udmeldte budgetramme trods et drastisk indtægtsfald på hjemfaldne gravstedskapitaler på ca. 650.000 kr. Dette med baggrund i, at der i 2016 og 2017 var taget højde for dette ved at rationalisere driften og ved at reducere i normeringen på kirkegårdene og i administrationen i forbindelse med vakante stillinger. I 2019 forventes et yderligere indtægtsfald på ca. 33.000 kr. fra gravstedskapitalerne. Desuden er der et fald i renteafkastet fra kapitalerne på ca. 115.000 kr. årligt. Dvs. et samlet indtægtsfald på ca. 800.000 fra regnskabet fra 2017 til budgettet for 2019.

Renteindtægterne af kirkekapitalerne (indlån i stiftet) er desuden faldet ift. regnskabet med ca. kr. 46.000 pga. anvendelse af kapitaler til renovering af tjenestebolig. Videreformidling af køb af blomster til andre kirkegårde forventes at ophøre i 2019. Dvs. et indtægtsfald på kr. 130.000, som dog modsvares af en reduceret udgift i samme størrelsesorden.

Provstiudvalget har udmeldt en rammebesparelse på 5%. Dvs. en besparelse på driftsbudgettet på ca. 762.000 kr. Der er ved fremskrivning af lønnen taget udgangspunkt i det centralt indgåede forlig på statens område. Den samlede økonomiske ramme udgør 8,1% i overenskomstperioden - heraf 6,2% i generelle lønstigninger. Det er i budgettet skønnet, at udmøntningen vil være ialt 3,5% i 2018/2019 set i forhold til lønningerne fra december 2017, der hvor den sidste lønregulering fandt sted. Der er i budgettet foretaget en fremskrivning på de overenskomstansatte og tjenestemændenes lønninger på 3,5%. Det betyder, at lønudgiften øges med kr. 403.000. Dvs., at rammebesparelsen og lønudgiften betyder en anslået stigning i udgifterne på 1.165.000 kr. Der er ikke taget højde for stigninger udover ovennævnte 6,2%.

Normeringen er reduceret med én sæsonarbejder. Reduktionen findes ved naturlig afgang i 2018. Derudover er budgetteret en endnu ikke defineret besparelse på lønbudgettet på kr. 225.000.

Det er lykkedes sognet at forhandle en mere fordelagtig lejeaftale ift. administrationsbygningen. Det betyder netto et fald i udgifterne på kr. 290.000 (fald i husleje fratrasket reduceret indtægt for fremleje til provstiet).

Sammentælles ovennævnte større poster (indtægtsfald, lønstigninger, rammereduktion og fald i husleje) bliver det i alt ca. 1,72 mio kr.

Basisbudgettet er fastholdt på hovedkonto 2 generelt ift. budget 2018. Dog er der taget højde for den ovennævnte reduktion i huslejen på kt. 24 også ift. en reduceret indtægt vedr. fremleje af lokaler til provstiet. Desuden er budgettet reduceret med kr. 30.000 på kt. 23, sognegård, skønnet ud fra regnskabet.

På hovedkonto 3 er basisbudgetterne i det store hele de samme som i 2017. Midler til kommunikation og integration (kt. 33) er prioriteret. Dog er kt. 33, diakonal virksomhed, reduceret med kr. 35.000.

På kirkegårdene er der foretaget en reduktion af budgettet på 81.000 kr. Det er skønnet ud fra regnskabstallene, at driften kan bære dette. Indtægterne ift. kapel skønnet, jfr. regnskabet for 2017, og fratrasket engangsudgifter.

På præsteboligerne (hovedkonto 5) svarer budgetteringen omtrent til regnskabstallet samlet set.

På hovedkonto 6 (administration og fællesudgifter) er budgettet reduceret på kt. 60 med 46.000 kr. ift. budgettet for 2018. Regnskabet for 2017 er ikke et typisk år ift. fornyelse af pc'ere etc, da indkøb har været yderst begrænset. Da alle medarbejdere anvender IT som et vigtigt arbejdsredskab, skønnes det ikke forsvarligt at nedsætte budgettet, så det svarer til regnskabet. På kt. 61 er foretaget en besparelse på kr. 30.000 (studietur). Konto 67, efteruddannelse, er reduceret med 10.000 kr.

På hovedkonto 7 er renteindtægterne faldet pga. brug af sognets indstående midler i stiftet til restaurering af præstebolig. Sognets lån er afdraget med udgangen af 2018, hvorfor der ikke er renteudgifter til denne post.

|                                                   | Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budgetoverslag -- |      |      |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------------|------|------|
|                                                   |                |                |                  |                  | 2020                 | 2021 | 2022 |
| 1 Ligningsbeløb til drift                         | 14.626.534     | 15.239.059     | 15.282.805,92    | 15.719.457,96    |                      |      |      |
| Driftsudgifter i alt                              | -14.626.534    | -15.239.059    | -13.907.103,31   | -14.577.479,90   |                      |      |      |
| 2 Kirkebygning og sognegård                       | -2.193.266     | -2.635.900     | -2.638.384,74    | -2.690.637,71    |                      |      |      |
| 2 Indtægter                                       | 104.000        | 158.200        | 141.063,38       | 146.891,99       |                      |      |      |
| 2 Udgifter, løn                                   | -971.066       | -1.007.900     | -939.524,32      | -840.315,39      |                      |      |      |
| 2 Udgifter, øvrige drift                          | -1.326.200     | -1.786.200     | -1.839.923,80    | -1.997.214,31    |                      |      |      |
| 3 Kirkelige aktiviteter                           | -5.278.482     | -5.198.200     | -5.000.892,67    | -5.089.611,09    |                      |      |      |
| 3 Indtægter                                       | 35.000         | 45.500         | 73.842,75        | 47.694,00        |                      |      |      |
| 3 Udgifter, løn                                   | -4.600.782     | -4.496.000     | -4.338.768,17    | -4.383.136,34    |                      |      |      |
| 3 Udgifter, øvrige drift                          | -712.700       | -747.700       | -735.967,25      | -754.168,75      |                      |      |      |
| 4 Kirkegård                                       | -4.705.683     | -4.717.398     | -3.582.072,82    | -3.998.884,42    |                      |      |      |
| 4 Indtægter                                       | 3.150.000      | 3.057.737      | 4.095.729,93     | 3.912.203,30     |                      |      |      |
| 4 Udgifter, løn                                   | -5.584.883     | -5.572.900     | -5.552.300,34    | -5.586.084,29    |                      |      |      |
| 4 Udgifter, øvrige drift                          | -2.270.800     | -2.202.235     | -2.125.502,41    | -2.325.003,43    |                      |      |      |
| 5 Præstebolig mv.                                 | 35.084         | 80.000         | -14.229,07       | 2.712,39         |                      |      |      |
| 5 Indtægter                                       | 160.000        | 164.500        | 156.674,95       | 140.488,62       |                      |      |      |
| 5 Udgifter, løn                                   | -37.816        | -7.400         | -84.734,96       | -7.240,29        |                      |      |      |
| 5 Udgifter, øvrige drift                          | -87.100        | -77.100        | -86.169,06       | -130.535,94      |                      |      |      |
| 6 Administration og fællesudgifter                | -2.513.687     | -2.801.332     | -2.664.073,08    | -2.864.387,74    |                      |      |      |
| 6 Indtægter                                       | 9.000          | 12.900         | 8.235,00         | 7.873,00         |                      |      |      |
| 6 Udgifter, løn                                   | -1.439.387     | -1.510.600     | -1.487.382,35    | -1.475.195,63    |                      |      |      |
| 6 Udgifter, øvrige drift                          | -1.083.300     | -1.303.632     | -1.184.925,73    | -1.397.065,11    |                      |      |      |
| 7 Finansielle poster                              | 29.500         | 33.771         | -7.450,93        | 63.328,67        |                      |      |      |
| A Resultat af drift                               | 0              | 0              | 1.375.702,61     | 1.141.978,06     |                      |      |      |
| Forbrug af frie midler (jf. bilag 1)              | 0              | 1.077.864      |                  |                  |                      |      |      |
| Resultat af drift inklusiv forbrug af frie midler | 0              | 1.077.864      |                  |                  |                      |      |      |

#### ANLÆGSBEVILLINGER

|                                                |          |          |              |               |   |   |   |
|------------------------------------------------|----------|----------|--------------|---------------|---|---|---|
| 8 Anlægsramme                                  |          |          |              |               |   |   |   |
| Renteindtægter af anlægsopsparing (90)         | 0        | 0        | 0,00         | 0,00          | 0 | 0 | 0 |
| Salg af anlæg (91)                             | 0        | 0        | 0,00         | 0,00          | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsbeløb til anlæg (92)                   | 925.000  | 586.344  | 1.306.314,00 | 230.324,04    | 0 | 0 | 0 |
| Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))     | -775.000 | -500.000 | -513.668,35  | -284.317,50   | 0 | 0 | 0 |
| Kirkegård ((83)+(84))                          | -150.000 | 0        | -39.911,25   | -41.902,85    | 0 | 0 | 0 |
| Præstebolig mv. ((85)+(86)+(87)+(88))          | 0        | 0        | -68.750,00   | -1.026.744,82 | 0 | 0 | 0 |
| B Resultat af anlæg                            | 0        | 86.344   | 683.984,40   | -1.122.641,13 | 0 | 0 | 0 |
| C Årets resultat                               | 0        | 86.344   | 2.059.687,01 | 19.337        | 0 | 0 | 0 |
| E Heraf til balanceposter (=C-A)               | 0        | 86.344   |              |               | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af eksisterende opsparing            | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| + Nye lån                                      | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af kirkekassens "salg af anlæg m.v." | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af frie midler konverteret til anlæg | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| + Forbrug af videreførte anlægsmidler tidl. år | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsmidler til afdrag på lån               | 0        | 86.344   |              |               | 0 | 0 | 0 |
| Ligningsmidler til anlægsopsparing             | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| Renteindtægter af anlægsopsparing              | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| Oplagt i stiftet "salg af anlæg m.v."          | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| Overf. til kirkekasse "salg af anlæg m.v."     | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |
| F Balanceposter (anlæg)                        | 0        | -86.344  |              |               | 0 | 0 | 0 |
| G Sum (=E+F)                                   | 0        | 0        |              |               | 0 | 0 | 0 |

Tallene i parantes henviser til den 2-cifrede formålsskonto, som posten vedrører. Budgettes formålsskonti fremgår af de efterfølger

## Formål

### Indtægter

#### 1 Fælles indtægter i alt

- 10 Ligningsbeløb til drift
- 11 Tillægsbevilling fra 5% midlerne
- 12 Generelt tilskud fra fællesfonden
- I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 14.626.534     | 15.239.059     | 15.282.805,92    | 15.449.457,96    | 14.626.534              | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 270.000,00       | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| 14.626.534     | 15.239.059     | 15.282.805,92    | 15.719.457,96    | 14.626.534              | 0                | 0                         |

### Driftsudgifter

#### 2 Kirkebygning og sognegård

- 20 Fælles formål
- 21 Kirkebygning
- 22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)
- 23 Sognegård
- 24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)
- 25 Tjenstlige lokaler i præstegård
- I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0              | 0              | 0,00             | -15,97           | 0                       | 0                | 0                         |
| -1.247.501     | -1.354.300     | -1.200.424,80    | -1.171.045,98    | 1.000                   | -747.501         | -501.000                  |
| -245.669       | -239.800       | -343.857,79      | -479.365,33      | 0                       | -41.069          | -204.600                  |
| -237.132       | -291.200       | -235.780,38      | -266.267,64      | 0                       | -101.832         | -135.300                  |
| -462.964       | -750.600       | -858.321,77      | -773.942,79      | 103.000                 | -80.664          | -485.300                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -2.193.266     | -2.635.900     | -2.638.384,74    | -2.690.637,71    | 104.000                 | -971.066         | -1.326.200                |

#### 3 Kirkelige aktiviteter

- 30 Fælles formål
- 31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger
- 32 Kirkelig undervisning
- 33 Diakonal virksomhed
- 34 Kommunikation
- 35 Kirkekor
- 36 Kirkekoncerter
- 37 Foretags- og mødevirksomhed
- 39 Kontingent til DSUK
- I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| 0              | 0              | 0,00             | -150,00          | 0                       | 0                | 0                         |
| -2.530.563     | -2.541.800     | -2.407.296,99    | -2.510.374,11    | 12.000                  | -2.301.563       | -241.000                  |
| -525.983       | -508.200       | -558.508,47      | -548.945,45      | 0                       | -426.283         | -99.700                   |
| -834.516       | -769.200       | -668.634,78      | -738.657,40      | 18.000                  | -759.016         | -93.500                   |
| -503.202       | -489.500       | -460.261,75      | -433.426,05      | 0                       | -274.502         | -228.700                  |
| -335.298       | -358.100       | -364.126,15      | -362.298,77      | 0                       | -333.298         | -2.000                    |
| -442.944       | -425.200       | -415.605,43      | -384.926,91      | 0                       | -408.244         | -34.700                   |
| -104.176       | -104.400       | -124.659,10      | -109.032,40      | 5.000                   | -97.876          | -11.300                   |
| -1.800         | -1.800         | -1.800,00        | -1.800,00        | 0                       | 0                | -1.800                    |
| -5.278.482     | -5.198.200     | -5.000.892,67    | -5.089.611,09    | 35.000                  | -4.600.782       | -712.700                  |

#### 4 Kirkegård

- 40 Kirkegården
- 41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser
- 42 Krematorium
- 43 Arbejde uden for egen kirkegård
- I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|---------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrige drift |
| -4.586.237     | -4.542.298     | -3.525.229,99    | -3.845.756,88    | 2.505.000               | -4.991.237       | -2.100.000                |
| -119.446       | -175.100       | -57.628,83       | -154.677,87      | 645.000                 | -593.646         | -170.800                  |
| 0              | 0              | 786,00           | 1.550,33         | 0                       | 0                | 0                         |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                         |
| -4.705.683     | -4.717.398     | -3.582.072,82    | -3.998.884,42    | 3.150.000               | -5.584.883       | -2.270.800                |

## Formål

### 5 Præstebolig mv.

- 50 Fælles formål
- 51 Præstebolig 1
- 52 Præstebolig 2
- 53 Præstebolig 3
- 54 Præstebolig 4
- 55 Præstebolig 5
- 56 Funktionærbolig
- 57 Skov og landbrug
- 58 Øvrige ejendomme

I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 7.344          | 25.100         | -5.164,26        | -52.670,43       | 66.000                  | -7.656           | -51.000                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -30.160        | 0              | -77.386,83       | 0,00             | 0                       | -30.160          | 0                        |
| 57.900         | 54.900         | 68.322,02        | 55.382,82        | 94.000                  | 0                | -36.100                  |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 35.084         | 80.000         | -14.229,07       | 2.712,39         | 160.000                 | -37.816          | -87.100                  |

### 6 Administration og fællesudgifter

- 60 Fælles formål
- 61 Menighedsrådet/provstiudvalget
- 62 Personale, inkl. delt medarbejder
- 63 Bygning
- 64 Økonomi
- 65 Personregistrering - civil
- 66 Personregistrering - kirkelig
- 67 Efteruddannelse
- 68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgsvalg
- 69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)
- 98 Udlånt til andet sogn

I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -592.692       | -625.400       | -514.322,99      | -479.490,68      | 0                       | -72.692          | -520.000                 |
| -518.781       | -567.400       | -549.499,14      | -591.678,10      | 2.000                   | -380.281         | -140.500                 |
| -544.155       | -509.900       | -501.364,36      | -491.834,37      | 7.000                   | -315.555         | -235.600                 |
| -40.880        | -39.000        | -40.338,62       | -58.487,77       | 0                       | -40.380          | -500                     |
| -379.530       | -400.600       | -400.646,23      | -359.344,75      | 0                       | -378.030         | -1.500                   |
| -124.612       | -173.900       | -190.442,45      | -374.389,22      | 0                       | -124.612         | 0                        |
| -124.612       | -173.400       | -156.409,67      | 0,00             | 0                       | -124.612         | 0                        |
| -188.425       | -198.400       | -162.092,82      | -128.155,24      | 0                       | -3.225           | -185.200                 |
| 0              | 0              | 0,00             | -207.603,48      | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | -113.332       | -148.956,80      | -173.404,13      | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -2.513.687     | -2.801.332     | -2.664.073,08    | -2.864.387,74    | 9.000                   | -1.439.387       | -1.083.300               |

### 7 Finansielle poster

- 70 Renter af stiftslån
- 71 Renter af realkredit og andre lån
- 72 Øvrige renteudgifter
- 73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)
- 74 Renteindt. af kirkekap.l (ex. gravkap.)
- 75 Kursgevinst/-tab
- 76 Momsregulering

I alt

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| 0              | -602           | -25.863,16       | -32.558,34       | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -4.000         | 0              | -4.487,48        | -205,74          | 0                       | 0                | -4.000                   |
| 1.500          | 3.700          | 1.301,07         | 3.733,73         | 1.500                   | 0                | 0                        |
| 32.000         | 30.673         | 77.723,23        | 85.202,02        | 32.000                  | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -56.124,59       | 7.157,00         | 0                       | 0                | 0                        |
| 29.500         | 33.771         | -7.450,93        | 63.328,67        | 33.500                  | 0                | -4.000                   |

## Formål

### 8 Anlægsramme

|       |                                          |
|-------|------------------------------------------|
| 80    | Kirkebygning                             |
| 81    | Sognegård                                |
| 82    | Kirkekontor (udenfor kirke og sognegård) |
| 83    | Kirkegård                                |
| 84    | Krematorium                              |
| 85    | Præsteboliger                            |
| 86    | Funktionærboliger                        |
| 87    | Skov og landbrug                         |
| 88    | Øvrige ejendomme                         |
| 90    | Renteindtægt af anlægsopsparing          |
| 91    | Salg af anlæg m.v.                       |
| 92    | Ligningsbeløb anlæg                      |
| 93    | 5% tillægsbevilling anlæg                |
| I alt |                                          |

| Budget<br>2019 | Budget<br>2018 | Regnskab<br>2017 | Regnskab<br>2016 | -- Budget 2019 heraf -- |                  |                          |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------|------------------|--------------------------|
|                |                |                  |                  | indtægter               | Udgifter,<br>løn | udgifter,<br>øvrig drift |
| -775.000       | -500.000       | -246.960,07      | -241.192,50      | 0                       | 0                | -775.000                 |
| 0              | 0              | -140.402,50      | -43.125,00       | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -126.305,78      | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| -150.000       | 0              | -39.911,25       | -41.902,85       | 0                       | 0                | -150.000                 |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | -68.750,00       | -1.026.744,82    | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 925.000        | 586.344        | 1.306.314,00     | 230.324,04       | 925.000                 | 0                | 0                        |
| 0              | 0              | 0,00             | 0,00             | 0                       | 0                | 0                        |
| 0              | 86.344         | 683.984,40       | -1.122.641,13    | 925.000                 | 0                | -925.000                 |