Errata-lijst Jaarstukken 2021 (versie commissie B&R 9 juni 2022).

Als gevolg van de controlewerkzaamheden door de accountant Crowe-Foederer zijn twee correcties doorgevoerd van tezamen € 140k. Dit betekent dat het rekeningresultaat en diverse tabellen en teksten hierdoor wijzigen.

Blz.	Is vermeld	Moet zijn
6	*Financieel resultaat:* € **1.977**k € **1.805**k Mook, **17** mei 2022	 € **1.837**k € **1.665**k Mook, **17 en 31** mei 2022
10	*Financieel saldo:* € **1.977**k *Tabel:* (Effecten bij het opmaken van de jaarrekening 2021) **1.976** V 171 N **1.805** V (Eindsaldi Jaarrekening) **866** V 1.111 V **1.977** V	 € **1.837**k **1.836** V 171 N **1.665** V **726** V 1.111 V **1.837** V
21, 117 en 135	*Programma Besturen (kolommen Realisatie 2021 en Verschil):* **1.468** **83** V -280 76 V **1.187** **160** V 1.437 0 N -1.603 -25 N **1.021** **135** V	 **1.518** **33** V -280 76 V **1.237** **110** V 1.437 0 N -1.603 -25 N **1.071** **85** V
59	*Tabel Overhead (kolommen Realisatie 2021 en Verschil):* Personeel en organisatie **2.539** **537** Huisvesting buitendienst (werf) **522** **24** Totaal overhead **4.082** **650**	 **2.620** **456** **531** **15** **4.172** **560**
75 en 76	*Kengetallen (R2021 / Waarde M&M):* 1a) netto schuldquote **-16%** 1b) netto schuldquote gecorrigeerd **-19%**	 **-15%** **-18%**

Blz.	Is vermeld	Moet zijn
	3) structurele exploitatieruimte **5%**	**4%**
76	*2 Solvabiliteitsratio:* eigen vermogen € **7,2** miljoen totaal vermogen € **18,7** miljoen	 € **7,0** miljoen € **18,6** miljoen
86	*Kasstroomoverzicht:* Saldo investeringskasstroom **-/- 821** Saldo financieringskasstroom **18**	 **-/- 820** **17**
90	Boven tabel gemeenschappelijke regelingen: "**Overzicht verbonden partijen en deelnemersbijdragen 2020 per categorie:**"	Regel verwijderen
92	*GO Regio Arnhem-Nijmegen (Financieel belang):* De bijdrage voor de gemeente Mook en Middelaar bedroeg in 2020 € 1,88 per inwoner.	De bijdrage voor de gemeente Mook en Middelaar bedroeg in 2020 € 1,88 per inwoner. **Per 1 januari 2021 is het GO opgeheven, zie bij ontwikkelingen.**
115	*Vlottende activa / totaal:* Overige nog te ontvangen bedragen **1.105** Totaal overlopende activa **1.105** Totaal vlottende activa **7.428** Totaal-generaal **18.694**	 **1.055** **1.055** **7.378** **18.644**
116	*Eigen vermogen / totaal:* Gerealiseerd resultaat **1.977** Totaal eigen vermogen **7.172** Totaal vaste passiva **14.928**	 **1.837** **7.032** **14.788**
116	*Overlopende passiva / totaal:* Overlopende passiva **1.705** Totaal overlopende passiva **2.996** Totaal vlottende passiva **3.766** Totaal-generaal **18.694**	 **1.795** **3.086** **3.856** **18.644**

Blz.	Is vermeld	Moet zijn
120	*Admo (kolommen Realisatie 2021 en Verschil):* **4.677** **846** V -13.716 169 V **-9.039** **1.014** V 0 0 N -538 -84 N **-9.577** **930** V	 **4.767** **756** V -13.716 169 V **-8.949** **924** V 0 0 N -538 -84 N **-9.487** **840** V
120	*Totaal (kolommen Realisatie 2021 en Verschil):* **17.305** **1.674** V -18.171 337 V **-866** **2.011** V 1.437 0 V -2.548 -206 **V** **-1.977** **1.805** V	 **17.445** **1.536** V -18.171 337 V **-726** **1.871** V 1.437 0 N -2.548 -206 **N** **-1.837** **1.665** V
127	Artikel 52b	*Toevoegen onder bestaande tekst:* Bij de overlopende activa (nog te ontvangen bedragen) wordt in verband met het voorzichtigheidsprincipe een waardevermindering toegepast voor oude openstaande vorderingen. Deze worden in 2022 afgewikkeld, waarbij de voorziening weer vrijvalt. *Bedragen x € 1.000* **31-12-2021** **31-12-2020** Voorziening waardering overlopende activa per 1-1 0 0 Dotatie voorziening 50 0 **Voorziening waardevermindering per 31-12** **50** **0** De overlopende activa wordt hierdoor gewaardeerd op € 1.105k -/- € 50k is € 1.055k.

Blz.	Is vermeld	Moet zijn
131	*Gerealiseerd resultaat:* € **1.977**k € **1.805**k	 € **1.837**k € **1.665**k
135	Verschil lasten: Overige voor- en nadelen < € 10k, per saldo N **12** Totaal V **83**	 N **62** V **33**
140	*Overhead (kolommen Realisatie en Verschil):* **4.634** **841** -15 -107 **4.619** **734** 0 0 -538 -84 **4.082** **650**	 **4.724** **751** -15 -107 **4.709** **644** 0 0 -538 -84 **4.172** **560**
140	Onderuitputting budgetten afdeling Samenleving V **60** Onderuitputting budgetten Staf V **51** **Onderuitputting budgetten afdeling Bedrijfsvoering V 32** Onderuitputting budgetten buitendienst V **20** Overige voor- en nadelen < € 10k, per saldo N **21** Totaal V **841**	V **14** V **44** regel verwijderen V **11** N **35** V **751**
142	*Totaal-generaal:* *(was nog tabel van vorig jaar):* Lasten 20.214 18.620 1.595 Baten -17.749 -17.392 -357 Subtotaal 2.465 1.228 1.237 Toevoeging reserves 2 2 0 Onttrekking reserves -1.461 -1.282 -179 Totaal 1.006 -52 1.058	*(integraal herzien)* Lasten 18.979 17.445 1.534 Baten -17.835 -18.171 337 Subtotaal 1.145 -726 1.871 Toevoeging reserves 1.437 1.437 0 Onttrekking reserves -2.754 -2.548 -206 Totaal -172 -1.837 1.665
142	*Onvoorziene uitgaven:* De post voor onvoorziene uitgaven is in de begroting **2020** structureel geraamd op € 5k. Deze post is in **2020** niet benut.	 De post voor onvoorziene uitgaven is in de begroting **2021** structureel geraamd op € 5k. Deze post is in **2021** niet benut.

Blz.	Is vermeld	Moet zijn
146	*Kasstroomoverzicht:* *Bedragen x € 1.000* **Omschrijving** **OPERATIONELE KASSTROOM** Bedrijfsresultaat (voor mutaties reserves en voor belastingen) 866 Af: Belasting over bedrijfsresultaat 0 Afschrijving (kosten, geen uitgaven) 490 Dotatie aan voorzieningen (kosten, geen uitgaven) 254 Vrijval voorzieningen (baten, geen inkomsten) -64 Aanwending voorzieningen (uitgaven, geen kosten) -130 **Kasstroom op winstbasis** **1.417** *Mutatie werkkapitaal* Mutaties Voorraden (grondstoffen en eindproduct) 0 Mutaties Debiteuren / kortlopende vorderingen (excl. vz. dub. deb.) 986 Mutaties Crediteuren / kortlopende schulden -712 Mutaties Overlopende activa / overlopende passiva -1.100 Saldo mutatie werkkapitaal -826 **Kasstroom op operatiebasis** **591** **Investeringskasstroom** Saldo investeringen / desinvesteringen -822 Bijdragen van derden 1 Saldo mutatie investeringskasstroom -821 **Totaal vrije kasstroom** **-231** **FINANCIERINGSKASSTROOM** Aflossingen activa (leningen u/g) 17 Aflossingen passiva (leningen o/g) 1 **Totaal financieringskasstroom** **18** **Vrije kasstroom + Financieringskasstroom = Mutatie liquide middelen** **-212**	Integraal vervangen: *Bedragen x € 1.000* **Omschrijving** **OPERATIONELE KASSTROOM** Bedrijfsresultaat (voor mutaties reserves en voor belastingen) 726 Af: Belasting over bedrijfsresultaat 0 Afschrijving (kosten, geen uitgaven) 490 Dotatie aan voorzieningen (kosten, geen uitgaven) 254 Vrijval voorzieningen (baten, geen inkomsten) -64 Aanwending voorzieningen (uitgaven, geen kosten) -130 **Kasstroom op winstbasis** **1.277** *Mutatie werkkapitaal* Mutaties Voorraden (grondstoffen en eindproduct) 0 Mutaties Debiteuren / kortlopende vorderingen (excl. vz. dub. deb.) 986 Mutaties Crediteuren / kortlopende schulden -712 Mutaties Overlopende activa / overlopende passiva -960 Saldo mutatie werkkapitaal -686 **Kasstroom op operatiebasis** **591** **Investeringskasstroom** Saldo investeringen / desinvesteringen -821 Bijdragen van derden 1 Saldo mutatie investeringskasstroom -820 **Totaal vrije kasstroom** **-230** **FINANCIERINGSKASSTROOM** Aflossingen activa (leningen u/g) 17 Aflossingen passiva (leningen o/g) 0 **Totaal financieringskasstroom** **17** **Vrije kasstroom + Financieringskasstroom = Mutatie liquide middelen** **-212**

Blz.	Is vermeld				Moet zijn			
148 e.v.	*Sisa:* Correcties volgen nog (in erratalijst versie raad 2022-06-16)							
158	*Overzicht van baten en lasten per taakveld:* 0.4 Overhead 0.8 Overige baten en lasten 0.11 Resultaat	**4.634** **2** **1.977**	15 22 0	**4.619** **-20** **1.977**		**4.724** **52** **1.837**	15 22 0	**4.709** **30** **1.837**

Deze errata maken onderdeel uit van de vast te stellen Jaarstukken 2021 (raadsvergadering 16 juni 2022).