

## Erratum Jaarstukken 2020

In de concept jaarstukken is bij de overlopende activa (p. 235) de volgende toelichting opgenomen:

*In 2020 is een er flinke toename ontstaan in de vooruitbetaalde bedragen. Deze toename is ontstaan door een foute instelling in die applicatie waardoor tijdelijk alle inkoopfacturen automatisch in 2020 terecht kwamen, ook de inkoopfacturen die betrekking hebben op 2021.*

De accountant heeft vastgesteld dat door de foutieve boekingsgang en de correctie die daarop is doorgevoerd een te hoog balanstotaal is gepresenteerd in de jaarstukken. Met dit erratum wordt de balans voor dit onderdeel gecorrigeerd. Dit heeft geen consequenties voor de uitkomsten van de jaarstukken.

Het betreft de volgende correctie:

- overlopende activa, onderdeel vooruitbetaalde bedragen -/- € 15,9 miljoen
- vlottende passiva, onderdeel crediteuren -/- € 15,9 miljoen

De volgende tabellen in de jaarstukken wijzigen hierdoor als volgt:

- Balans p. 218 en 219
- Overlopende activa p. 235
- Vlottende passiva p. 248
- Financiële kengetallen p. 97

Hierna treft u de gecorrigeerde tabellen aan.

**Balans, pagina 218, 219**

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Kosten ontwikkeling	449	437
Bijdragen eigendom derden	11.655	11.960
<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>12.104</b>	<b>12.398</b>
Gronden en terreinen	3.252	3.375
Woonruimten		
Bedrijfsgebouwen	22.291	23.630
Grond weg water werken	16.099	15.832
Vervoermiddelen	621	685
Machines apparaten en installaties	681	714
Overig	2.401	2.546
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>45.346</b>	<b>46.782</b>
Kap. verstrekking gem. regeling	928	1.057
Leningen aan openbare lichamen		
Overige langlopende leningen	4.605	4.688
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>5.533</b>	<b>5.745</b>
<b>Vaste activa</b>	<b>62.983</b>	<b>64.925</b>
Onderhanden werk (incl bouwgr. expl)	66	914
<b>Voorraden</b>	<b>66</b>	<b>914</b>
Kas	12	10
Lopende bankrekeningen	494	951
<b>Liquide middelen</b>	<b>506</b>	<b>961</b>
<b>Uitzettingen met rente typische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>20.048</b>	<b>10.606</b>
Vooruit betaalde bedragen	1.336	2.018
Overige	13	4
<b>Overlopende activa</b>	<b>1.349</b>	<b>2.022</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>21.970</b>	<b>14.504</b>
<b>Totaal ACTIVA</b>	<b>84.953</b>	<b>79.429</b>

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Algemene reserve	9.289	9.669
Bestemmingsreserve	9.103	9.693
Saldo van de rekening	926	568
<b>Eigen vermogen</b>	<b>19.318</b>	<b>19.929</b>
Voorzieningen	14.470	13.433
<b>Voorziening</b>	<b>14.470</b>	<b>13.433</b>
Onderhandse leningen	40.064	32.130
<b>Langlopende lening</b>	<b>40.064</b>	<b>32.130</b>
<b>Vaste passiva</b>	<b>73.852</b>	<b>65.492</b>
Kasgeldleningen		
Bank- en giro saldi	0	2.778
Overige schulden	7.478	9.956
<b>Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan een jaar</b>	<b>7.478</b>	<b>12.734</b>
Vooruit ontvangen bedragen	3.624	1.203
<b>Overlopende passiva</b>	<b>3.624</b>	<b>1.203</b>
<b>Vlottende passiva</b>	<b>11.102</b>	<b>13.937</b>
<b>Totaal PASSIVA</b>	<b>84.953</b>	<b>79.429</b>
Totaalbedrag waarvoor aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt	<b>26.290</b>	<b>26.513</b>

### Overlopende activa

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Vooruit betaalde bedragen	1.336	2.018
Overigen	13	4
<b>Totaal</b>	<b>1.349</b>	<b>2.022</b>

<b>Omschrijving</b>	<b>Beginstand</b>	<b>Nieuw</b>	<b>Afgewikkeld 2020</b>	<b>Eindstand</b>
Vooruit betaalde bedragen	2.018	1.153	-1.835	1.336
Overigen	4	20.536	-20.527	13
<b>Totaal</b>	<b>2.022</b>	<b>21.689</b>	<b>-22.362</b>	<b>1.349</b>

In 2020 is een er flinke toename ontstaan in de vooruitbetaalde bedragen. Deze toename is ontstaan door een foute instelling in die applicatie waardoor tijdelijk alle inkoopfacturen automatisch in 2020 terecht kwamen, ook de inkoopfacturen die betrekking hebben op 2021.

## Vlottende passiva

### Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan een jaar

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2020	2019
Banksaldi	0	2.778
Overige schulden	7.478	9.956
<b>Totaal</b>	<b>7.478</b>	<b>12.734</b>

### Netto-vlottende schulden, met een rente typische looptijd korter dan een jaar

<i>Bedragen x € 1.000</i>	2020	2019
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en giro saldi	0	2.778
Crediteuren	3.006	479
Nog te betalen belastingen	2	0
nog te beta salaris/soc. Lasten/bel	1.175	1.058
Cred soza obligp rijk terugv.+verhaa	155	170
Betalingen onderweg soza	81	101
Soza nog te bet sal/soc l/belasting	170	28
Nog te betalen bedragen	2.864	6.688
Diversen	28	23
Bedragen buiten rekening	0	1.409
<b>Totaal</b>	<b>7.478</b>	<b>12.734</b>

## Financiële kengetallen

Kengetallen	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2020	2020
1a. Netto schuldquote	38,2%	40,2%	32,0%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	32,7%	35,0%	27,0%
2. Solvabiliteitsratio	25,1%	20,6%	22,7%
3. Grondexploitatie	1,1%	0,0%	0,1%
4. Structurele exploitatieruimte	0,4%	-1,5%	0,0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	120,9%	129,1%	129,1%