

Overzicht wijzigingen jaarstukken na aanbieding aan de raad 4 juli 2018

Boekingen die exploitatie beïnvloeden:

• Subsidie ROC Volwasseneneducatie	€ 78.570	voordeel	3.2
Verrekening van deze subsidie met overlopende passiva	€ 78.570	nadeel	3.2
Totaal ten laste van resultaat 2017	€ 0		

Boekingen met alleen effect op de Balans:

• Herrubricering van balansposten onderling			
○ Rubricering schoolgebouwen	€ 679.251	Verschuiving kosten van Immateriele- naar Materiele activa	

De boekingen werken door in een groot aantal onderdelen van de jaarstukken. De wijzigingen zijn in de onderstaande tabel weergegeven.

1 Financiële beschouwingen	7	Cijfermatige aanpassingen n.a.v. doorwerking boekingen
Programma 1: Wonen en leven	12	Voorblad programma Lasten/Baten 1.1 Aantal woningen sociale huur aangepast van 108 naar 172
Programma 2: Zorg	44	Voorblad programma Lasten/Baten
Programma 3: Werken	66	Voorblad programma Lasten/Baten Thema 3.2 analyse en verklaring verschillen Overig programma
Programma 4: Bestuur	94	Voorblad programma Lasten/Baten
Programma 5: Financiën en grondexploitaties	120	Voorblad programma Lasten/Baten
3 Verantwoording van de sterprogramma's	137	Financieel overzicht (nieuwe zorgtaken n.a.v. boekingen progr. 3)
5.1 Het overzicht van lasten en baten 'in één oogopslag'	249	Cijfermatige aanpassingen n.a.v. doorwerking boekingen
5.2 Toelichting op de verschillen	250	
5.3 Overzicht van incidentele lasten en baten	262	Regel Totaal lasten en baten aangepast n.a.v. doorwerking boekingen
6.1 Balans	268	Diverse balansposten aangepast: Overlopende passiva en neutrale herrubricering.
6.2 Toelichting op de balans	270	Gebeurtenissen na balansdatum toegevoegd: herfinancieringen leningen in 2018, uitkomst proces Q-Park
6.6 Staat van overlopende passiva, voortvloeiende uit rijks- en provinciale bijdragen	340	Overlopend passief Volwasseneneducatie
7.1 Overzicht van taakvelden per programma	353	Cijfermatige aanpassingen n.a.v. doorwerking boekingen
7.2. Verantwoordingsinformatie over de specifieke uitkeringen (SiSa)	356	Aanpassing verantwoording D10

