



Toelichting uitkomsten controle jaarrekening 2017

Gemeente Bunnik

Open Huis - 7 juni 2018

Toelichting uitkomsten controle jaarrekening 2017

- Goedkeurende controleverklaring voor getrouwheid en (financiële) rechtmatigheid
- Materialiteit voor fouten € 304.000 en voor onzekerheden € 912.000
 - Onzekerheid in de controle van € 0,3 miljoen betreffende PGB vanuit SVB
 - Onzekerheid in de controle van € 0,4 miljoen betreffende Zorg In Natura Jeugd en WMO
- Geen verdere fouten of onzekerheden vanuit onze controle
- Begrotingsrechtmatigheid is adequaat toegelicht in de jaarrekening
 - Overschrijding op 2 programma's past binnen Kadernota
- Wet Normering Topinkomens (WNT) is nageleefd
- Geen controleverschillen in de SiSa-bijlage

Toelichting uitkomsten controle jaarrekening 2017

- Wijzigingen BBV in het kader van grondexploitatie zijn goed doorgevoerd en toegelicht
- Financiële positie in termen van vermogen en financiering is ruim voldoende
- Geen bijzonderheden bij de controle van naleving van de EU-aanbestedingsrichtlijnen
- De interne (financiële) beheersing is in de basis op orde (met aanvullende controlewerkzaamheden)
- Onze onafhankelijkheid als accountant is gewaarborgd
- Wij hebben geen vermoedens of signalen van fraude geconstateerd

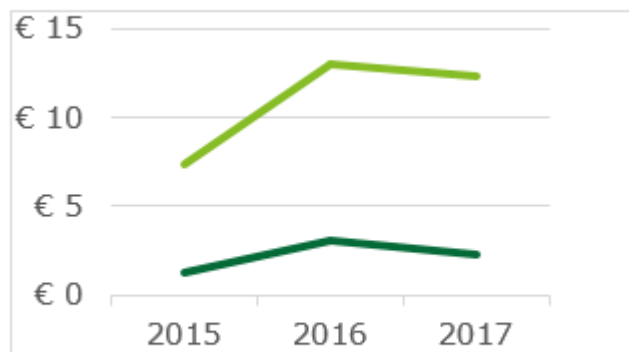
Reserves 2014 – 2017

Bedragen x € 1.000

Bunnik	2017	2016	2015	2014
Algemene reserve	11.783	12.373	6.731	5.168
Bestemmingsreserve	19.065	19.439	21.189	21.855
Totaal resultaat	833	691	6.194	2.107
Totaal eigen vermogen	31.681	32.503	34.115	29.131
Eigen vermogen in % van balans	65,1%	67%	66%	60%
Eigen vermogen in % van de exploitatielasten	110%	109%	119%	98%
Eigen vermogen per inwoner	2.085	2.187	2.296	1.992

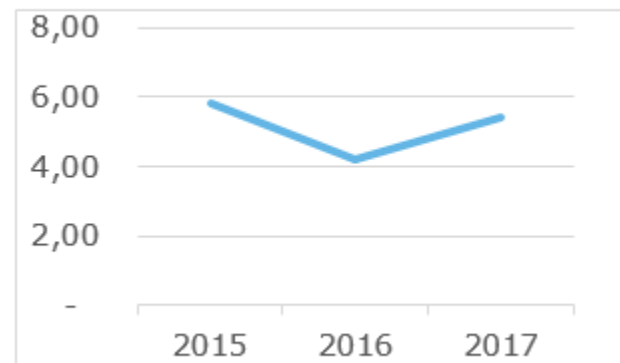
Weerstandsvermogen 2015 - 2017

Weerstandscapaciteit (in miljoen)



Beschikbaar **Benodigd**

Ratio weerstandscapaciteit



- Weerstandsvermogen is verder gestegen in 2017
- Weerstandsratio van 4,2 naar 5,4



Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, a UK private company limited by guarantee ("DTTL"), its network of member firms, and their related entities. DTTL and each of its member firms are legally separate and independent entities. DTTL (also referred to as "Deloitte Global") does not provide services to clients. Please see www.deloitte.nl/about to learn more about our global network of member firms.

Deloitte provides audit, consulting, financial advisory, risk advisory, tax and related services to public and private clients spanning multiple industries. Deloitte serves four out of five Fortune Global 500® companies through a globally connected network of member firms in more than 150 countries and territories bringing world-class capabilities, insights, and high-quality service to address clients' most complex business challenges. To learn more about how Deloitte's approximately 245,000 professionals make an impact that matters, please connect with us on Facebook, LinkedIn, or Twitter.

This communication contains general information only, and none of Deloitte Touche Tohmatsu Limited, its member firms, or their related entities (collectively, the "Deloitte Network") is, by means of this communication, rendering professional advice or services. Before making any decision or taking any action that may affect your finances or your business, you should consult a qualified professional adviser. No entity in the Deloitte Network shall be responsible for any loss whatsoever sustained by any person who relies on this communication.