

Programmabegroting 2023

Vastgesteld door raad

3 november 2022



Weerstandsratio

Bij de weerstandsratio worden de geïnterpreteerde risico's afgezet tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel de berekening van de gewogen risicobedragen.

Risicoprofiel begroting 2023				
Volgnr. Risico-omschrijving		Verwacht (maximaal) risicobedrag	Kans-percentage	Gewogen risico-bedrag
Incidentele risico's				
1.	Plantage De Sniep	1.800	50,0%	900
2.	Holland Park	1.000	30,0%	300
3.	Buitenlust	150	30,0%	45
Totaal risicoprofiel Incidenteel		2.800		1.200
Structurele risico's				
4.	Herijking verdeling Gemeentefonds	2.900	70,0%	2.030
5.	Urentoerekening naar projecten	1.200	10,0%	120
6.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	600	50,0%	300
7.	Leerlingengroei Diemen	350	70,0%	245
Totaal risicoprofiel Structureel		5.050		2.695
Totaal		7.850		3.895

Berekening weerstandsratio

De weerstandsratio wordt berekend voor de incidentele en structurele risico's. Aan de hand van de eerder genoemde gewogen risicobedragen en weerstandscapaciteit bepalen we hoe Diemen er voor staat.

Incidentele weerstandsratio =	Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 17.844	=	14,9
	Gewogen risicobedrag	€ 1.200		

Structurele weerstandsratio =	Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 2.509	=	0,9
	Gewogen risicobedrag	€ 2.695		

Conclusie

De **incidentele weerstandsratio** blijft 'Uitstekend'.

De grondexploitatie blijven, door de snelle ontwikkelingen en de grote geldstromen die hiermee gepaard gaan, een fors deel van het incidentele risico uitmaken.

De **structurele weerstandsratio** neemt af tot 'Matig'.

Het afnemen van de structurele weerstandsratio wordt vooral veroorzaakt door de verwachte doorvoering van de herijking van de verdeling van het Gemeentefonds. Als deze aanpassing daadwerkelijk plaats gaat vinden zonder compensatie, dan verslechtert ons structurele meerjarenperspectief behoorlijk en moeten we hier op anticiperen.

De risico's van de 'open-einde' regelingen binnen het sociaal domein, met name voor de jeugdzorg en de bijstand blijven groot.