

# Programmabegroting 2024

Versie: Vastgesteld door Raad

9 november 2023



## Weerstandsratio

Bij de weerstandsratio zetten we de geïnventariseerde risico's af tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel de berekening van de gewogen risicobedragen.

Risicoprofiel begroting 2024				
Volgnr. Risico-omschrijving		Verwacht (maximaal) risicobedrag	Kans-percentage	Gewogen risico-bedrag
<b>Incidentele risico's</b>				
1.	Holland Park	1.200	30,0%	360
2.	Plantage De Sniep	390	30,0%	115
3.	Buitenlust	100	70,0%	70
4.	Specifieke uitkeringen van het Rijk	800	30,0%	240
Totaal risicoprofiel Incidenteel		1.590		475
<b>Structurele risico's</b>				
5.	Herijking verdeling Gemeentefonds	2.900	90,0%	2.610
6.	Urentoerekening naar projecten	610	10,0%	60
7.	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	600	30,0%	180
8.	Energiecrisis	500	50,0%	250
Totaal risicoprofiel Structureel		4.610		3.100
<b>Totaal</b>		<b>6.200</b>		<b>3.575</b>

### 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	€ 32.882	=	69,2
	Gewogen risicobedrag	€ 475		

Structurele weerstandsratio =	Beschikbare weerstandscapaciteit	€ 5.539	=	1,8
	Gewogen risicobedrag	€ 3.100		

### Conclusie

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

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

De **structurele weerstandsratio** verbetert tot 'Ruim voldoende'.

De structurele weerstandsratio is enigszins vertekend. De berekening van de structurele weerstandsratio is namelijk gebaseerd op het structurele begrotingssaldo van 2024. De ratio van 'Ruim voldoende' geeft aan dat er mogelijkheden zijn om middels ozb-verhogingen dekking te vinden. We weten ook dat vanaf 2026 het begrotingssaldo drastisch wijzigt. Dit is niet meegenomen in de berekening van de weerstandsratio. Met name de inkomsten vanuit het Rijk vormen het grootste risico. Ook de risico's van de 'open-einde' regelingen binnen het sociaal domein en de bijstand blijven groot.

Anticiperend hierop zijn we terughoudend met nieuw beleid en gebruiken we 2024 om de ambities van de gemeente te heroverwegen.