

# Jaarstukken 2022

20-10-2023

en komt er een aantal voornamelijk administratieve taken bij, zoals de controle of het juiste instrument voor kwaliteitsborging is toegepast en een controle of er sprake is van een erkende kwaliteitsborger. De inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen staat gelijktijdig met de inwerkingtreding van de Omgevingswet voornamelijk gepland voor 2024. De invoering van de wet geldt niet gelijk voor alle bouwwerken, invoering vindt plaats in fases. Toezicht (gedeeltelijk) en handhaving op deze werken blijven bij de overheid. Eén en ander heeft mogelijk gevolgen voor de legesopbrengsten en de personele capaciteit. De exacte gevolgen zijn nu nog niet geheel duidelijk.

Het risicobedrag is p.m..

### **Planmatig onderhoud wijk Benning**

In de wijk Benning is groot onderhoud door middel van ophoging van de gehele openbare ruimte nodig. Er wordt een onderzoek uitgevoerd waarna halverwege 2023 duidelijk is welke mogelijkheden er zijn tot integrale ophoging van Benning. Tot die tijd wordt Benning met dagelijks onderhoud onderhouden. Er is in Benning een ontwikkeling te zien van stijgende uitgaven dagelijks onderhoud. Deze worden gedekt uit de budgetten dagelijks onderhoud wegen en riolering. Als de begroting ontoereikend is voor dagelijks onderhoud wordt dit gemeld via de bestuursrapportage.

De kosten voor de uitvoering van de integrale ophoging zijn nog niet opgenomen in de begroting. De uitvoering van de maatregelen in de openbare ruimte zijn afhankelijk van de uitkomsten van de onderzoeken. Op basis van kengetallen kan een grove schatting worden gegeven. Het gaat dan om het ophogen en opnieuw inrichten van de gehele openbare ruimte (wegen, openbaar groen, openbare verlichting, speelplekken en ongefundeerde riolering) in Benning. Deze kosten zijn niet voorzien in de reserve openbare ruimte en hebben mogelijk effect op de reserve en een eventuele verhoging van de reserve.

De schatting is dat de uitvoeringskosten voor het volledig ophogen van de wijk zullen liggen tussen € 14.000.000 en € 20.000.000 afhankelijk van de gekozen maatregelen en meekoppelkansen. Daarnaast moet rekening gehouden worden met 15% Voorbereiding Administratie en Toezicht kosten bovenop de genoemde bedragen.

### **Gemeentefonds**

De algemene uitkering is steeds een berekening gebaseerd op een momentopname. Er zijn geluiden dat in het BZK model, welke gebruikt wordt voor het berekenen van de algemene uitkering de WOZ-waarden niet correct zijn opgenomen. Dit zou als effect geven dat de uitkering te hoog is berekend. Voor de gemeente Ouder-Amstel zou dit een risico kunnen zijn van een lagere opbrengst van circa € 100.000 - € 150.000 structureel. In de decembercirculaire 2022 zijn de WOZ waarden aangepast; de verwerking van de uitkomsten hiervan op de algemene uitkering in de diverse begrotingsjaren, vindt in de eerste bestuursrapportage 2023 plaats.

### **Herijking gemeentefonds**

Met ingang van 1 januari 2023 is de nieuwe verdeling van de algemene uitkering ingevoerd. De uitkomsten hiervan zijn voor Ouder-Amstel positief, we zijn een voordeelgemeente. Het model is nog niet geheel af, deze zal continu nog aanpassingen vergen. De nieuwe verdeling van het gemeentefonds zal begin 2025 nog geëvalueerd worden. Er is afgesproken dat gemeenten voornamelijk gecompenseerd worden voor het voor- dan wel nadeel, welke hoger is dan het afgesproken ingroeipad. De uitkomsten van de evaluatie van de nieuwe verdeling kan van invloed zijn op de omvang van de algemene uitkering. Daarnaast zijn er de grote maatschappelijke opgaven zoals

de woningnood, klimaatverandering en de energietransitie die spelen. Ook is er onzekerheid over de terugval van het gemeentefonds vanaf 2026 en volgende jaren. De vooruitzichten zijn somber, het ontbreekt aan helder meerjarenperspectief vanuit de overheid op de bekostiging van die opgaven.

Dat maakt dat er een risico is maar qua omvang is deze nu nog niet te duiden.

### Inflatie

In Nederland hebben we momenteel te maken met een aanzienlijke inflatie welke we op korte termijn nog niet beteugeld zien. Bij het opstellen van de begroting 2023 is een raming gemaakt van het benodigd budget ter indexatie van de budgetten. Daar de ontwikkelingen zich snel opvolgen verwachten we dat dat budget waarschijnlijk niet afdoende zal zijn. In hoeverre er aanvullend budget nodig is en in hoeverre we door een verhoging van de algemene uitkering hierin worden tegemoet gekomen, is nu onbekend. Dat we een risico lopen is duidelijk, echter de omvang is nu nog onbekend en daarmee ramen we deze als p.m.

## 3.6.4 Weerstandsvermogen

### Beoordeling weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen dient de beschikbare weerstandscapaciteit te worden afgezet tegen de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat er bijna nooit sprake is van het gelijktijdig optreden van alle risico's achten wij een gemiddeld dekkingpercentage van 90% voldoende.

### Structurele risico's en weerstandscapaciteit

De structurele risico's worden bij het berekenen van de ratio van het weerstandsvermogen omgerekend naar een eenmalig bedrag. Hiervoor wordt conform de werkwijze van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) een factor gehanteerd van 2,5. Dit wil zeggen dat de structurele risicoposten voor 2,5 maal hun waarde meetellen. Vanzelfsprekend wordt ook de structurele weerstandscapaciteit met een factor 2,5 vermenigvuldigd om de juiste berekening te maken.

De ratio weerstandsvermogen wordt hiermee als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen =

*Beschikbare weerstandscapaciteit (incidenteel en structureel x 2,5)*

*Benodigde weerstandscapaciteit (=uitkomst risico-analyse)*

<b>Weerstandscapaciteit Bedrag x € 1.000</b>	<b>Benodigd</b>	<b>Beschikbaar</b>	<b>Ratio</b>
Incidentele risico's	736	5.129	
Structurele risico's (*2,5)	734	3.367	
<b>Subtotaal</b>	<b>1.470</b>	<b>8.496</b>	
Kans op gelijktijdig voorkomen	90%		
<b>Totaal weerstandscapaciteit</b>	<b>1.323</b>	<b>8.496</b>	<b>6,42</b>

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, maken wij gebruik van onderstaande waarderingstabel, die in samenwerking tussen de Universiteit Twente en het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) is opgesteld.