

A. Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

1. Aanleiding en achtergrond

De risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering zijn in kaart gebracht. Door inzicht in de risico's wordt het mogelijk om op verantwoorde wijze besluiten te nemen, zodat de risico's nu en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen in verhouding staan tot de vermogenspositie van de organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is ook het weerstandsvermogen berekend.

Daarnaast zijn in deze paragraaf de vijf verplichte BBV (Besluit Verantwoording Begroting) financiële kengetallen opgenomen. Doelstelling is dat de kengetallen en de beoordeling gezamenlijk op eenvoudige wijze inzicht geven aan de raad over de financiële positie van de gemeente.

2. Risicoprofiel

Om de risico's van onze gemeente in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Uit de inventarisatie zijn vanuit de domeinen in totaal 27 risico's in beeld gebracht. In het volgende overzicht worden de tien risico's gepresenteerd die de meeste invloed hebben op de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit voor de komende jaren.

Risico:	Gevolgen	Kans	Maximale financiële gevolgen	Involed
Extra kosten invlechten ICT	Financieel - Extra kosten als gevolg van invlechten ICT in BUCH/5de huis	70%	max. ¼	29.54%
BUCH samenwerking	Financieel - Extra kosten voor de GR-BUCH tlv de gemeenten	70%	max. ¼	29.35%
Uiteenvallen RAUM	Financieel - Geen oplossing voortbestaan RAUM - nadelig voor directe gemeenten als Uitgeest-Castricum, Imago -	70%	max. ¼	14.76%
Toetreding regio Alkmaar	Financieel - Extra kosten als gevolg van toetreding regio Alkmaar	70%	max. ¼	5.87%
Geregistreerde vaste activa (eigendommen)	Financieel - Eigendommen van de gemeente waarbij onvoorzien onderhoud moet gebeuren	30%	max. ¼	4.52%
Recreatiechap RAUM	Financieel - Extra bijdragen i.v.m. achterstallig onderhoud door niet in evenwicht zijn onderhoudsuitgaven en inkomsten, Imago -	70%	max. ¼	2.95%
Jeugdzorg	Financieel - Budget Jeugdzorg is niet voldoende i.v.m. onvoorziene vraag, Imago -	30%	max. ¼	2.55%
Wsw	Financieel - Budget Wsw niet toereikend i.v.m. vast personeelsbestand en teruglopende budgetten, Imago -	30%	max. ¼	1.96%
Wmo waaingaanpassing	Financieel - Dit betreft een open eind regeling en risico is meer aanvragen (in geld) dan geraamd	70%	max. ¼	1.46%
Participatiewet	Financieel - Budget niet toereikend door onvoorziene vraag, Imago -	30%	max. ¼	1.27%

Totaal begrote t k u k p e " 3 0 u : < 5 ' 2 0 7 2 2