



Aan Provinciale Staten

ONDERWERP	Stresstest begroting 2023, inclusief meerjarenperspectief 2024-2026	TELEFOONNUMMER	+31646994725
		E-MAILADRES	eric.philips@provincie- utrecht.nl
DATUM	01-11-2022	DOMEIN/OPGAVE	BDV
DOCUMENTNUMMER	UTSP-1600747819-293	TEAM	FN2
VAN	Eric Philips	PORTEFEUILLEHOUDER	Strijk
NUMMER PS	PS2022BEM		
BIJLAGE	Stresstest Begroting 2023		

Geachte dames en heren,

### **Essentie / samenvatting:**

In overeenstemming met onze toezegging in het Statenvoorstel bij de Begroting 2023 ontvangt u de stresstest over de begroting 2023 en het meerjarenperspectief 2024-2026. In deze stresstest worden via vier scenario's de effecten van enkele omgevingsfactoren op de meerjarenbegroting in beeld gebracht. Die effecten brengen we tot uitdrukking in de ontwikkeling van de financiële kengetallen. Hiermee krijgt uw Staten inzicht in de robuustheid van de begroting in wisselende omstandigheden.

### **Inleiding:**

Gebaseerd op motie 95 "Stresstest begroting" van 30 oktober 2019 is een stresstest uitgevoerd op de Begroting 2023. Een viertal "slecht weer scenario's" is opgenomen die een negatief effect hebben op de financiële positie. De scenario's zijn gebaseerd op een stijging van de rente, een stijging van de inflatie, een daling van de uitkering uit het provinciefonds, en een combinatie van een stijgende rente en een dalende uitkering uit het provinciefonds. Voor alle vier scenario's is een beperkte en een hoge variant uitgewerkt. Om de nadelige effecten van een dergelijk scenario op te vangen wordt beoordeeld of de structurele begrotingsruimte toereikend is om het nadeel op te vangen. Is de ruimte niet toereikend dan kan de saldireserve voor een periode van maximaal twee jaar ingezet worden. Dit betekent dat, als een dergelijk scenario zich voordoet, een aanpassing van het bestaande beleid en de daarmee samenhangende (exploitatie)lasten of geprognosticeerde opbrengsten noodzakelijk is. Om tot een dergelijk pakket van structurele maatregelen te komen, die op instemming van uw Staten kan rekenen, hebben we enige tijd beschikbaar gezien de omvang van de saldireserve (€ 206,3 mln. per eind 2021). De saldireserve kan immers de eerste twee jaar ingezet worden om tegenvallers incidenteel op te vangen. Doormiddel van de stresstest wordt inzichtelijk gemaakt in hoeverre de provincie Utrecht bestendig is tegen de opgenomen scenario's.

### **Toelichting**

In de openingszin van de bestuurlijke inleiding in de begroting 2023 staat dat de Programmabegroting 2023 is opgesteld in een periode van grote onzekerheid. De onzekerheden hebben flinke gevolgen voor onze inwoners,

bedrijven en instellingen, maar ook voor de provincie zelf. De hoge inflatie en oplopende rente raken de financiën van de provincie. De omvang van de financiële effecten voor 2023 en de jaren daarna zijn nog niet duidelijk. Bij komende P&C producten zullen we beoordelen in hoeverre de ontwikkeling van de inflatie het noodzakelijk maakt om extra middelen vrij te maken ter aanvulling van de specifieke budgetten die door de inflatie minder waard zijn geworden. U zult dan voorstellen ter zake in deze P&C producten aantreffen. Gelet op de onzekerheden rond inflatie en rente willen we voor de stresstest 2024 komen tot vaste rekenregels voor het bepalen van de varianten van ieder scenario. De rekenregels worden afgeleid van de ramingen van het Centraal Plan Bureau. We willen deze rekenregels graag bespreken met de commissie FAC.

In de afgelopen maanden hebben wij de rente op de kapitaalmarkt zien oplopen. Hoewel de stresstest laat zien dat een rentestijging voor de korte termijn goed op te vangen is, heeft het voor de langere termijn grotere begrotingsconsequenties. Vanwege de sterk veranderde kapitaalmarkt zullen we in het eerste kwartaal van 2023 een deels herziene treasurystrategie aan u ter besluitvorming voorleggen.

**Vervolprocedure / voortgang:**

De behandeling van de Programmabegroting 2023 staat geagendeerd in uw vergadering van woensdag 9 november 2022. De geschetste uitkomsten van de diverse scenario's, zoals die door ons zijn uitgewerkt in de stresstest, kunt u bij uw beraadslagingen betrekken.

Gedeputeerde Staten van Utrecht,

Voorzitter,  
mr. J.H. Oosters

Secretaris,  
mr. drs. A.G. Knol-van Leeuwen