



richtlijnen zeggen dan ook niets over de uitkomst van de begroting. Zou bij het uitbrengen van de begroting, na het zomerreces, blijken dat loon-en prijspeil substantieel afwijken zal aanvullend voorgesteld worden deze aan te passen aan de gewijzigde omstandigheden.

De belangrijkste kaders voor de Programmabegroting 2021-2025 zijn:

- Het coalitieprogramma “Duurzaam Doen”.
- Het door de raad vastgestelde beleid bij de Programmabegroting 2020-2024 (inclusief de vastgestelde aanvullende voorstellen en taakstellingen) de Kadernota 2021 en de vastgestelde Haarlemse belastingvoorstellen van december 2019;
- De meest recente informatie over de algemene uitkering (meicirculaire);
- Het Investeringsplan (IP) 2020-2025

## 2. Besluitpunten college

1. De richtlijnen voor de Programmabegroting 2021-2025 vast te stellen.
2. De financiële consequenties van dit besluit te verwerken in de Kadernota 2021

## 3. Beoogd resultaat

Het opstellen van een begroting op basis van uniforme uitgangspunten. Met name de begroting voor 2021 actualiseren naar loon-en prijspeil 2021 is hiervoor van belang. Hiervoor gelden de volgende richtlijnen:

Omschrijving	Uitgangspunten 2020	Uitgangspunten 2021
Loonontwikkelingen <sup>1</sup>	2,3%	2,8%
Materiële uitgavenstijging <sup>1</sup>	1,4%	1,6%
Subsidies onder de € 45.000	0%	0%
Subsidies boven de € 45.000 <sup>2</sup>	2%	2,4%
Bijdrage Zandvoort	2,3%	2,8%
Lange rente nieuwe leningen	1,5%	1%
Rente-omslag	2%	2%
Belastingen en overige eigen inkomsten <sup>3</sup>	1,4%	1,6%

<sup>1</sup> Conform raming CPB.

<sup>2</sup> Berekening is als volgt: lonen 2,8,0% x 0,7 en materieel 1,6% x 0,3 = 2,4%(afgerond)

<sup>3</sup> Gelijk aan inflatie



Specifieke uitgangspunten voor de grondexploitatie worden in het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties opgenomen.

#### **4. Argumenten**

De richtlijnen zijn verder uitgewerkt in de bijlage Richtlijnen 2021-2025

#### **5. Risico's en kanttekeningen**

Indien later blijkt dat de financiële consequenties van de nog af te sluiten ambtelijke CAO afwijken van de richtlijn, zal de begroting 2021 hierop nog aangepast moeten worden.

#### **6. Uitvoering**

De richtlijnen worden toegepast voor het opstellen van de Programmabegroting 2021-2025

#### **7. Bijlage**

1. Richtlijnen begroting 2021-2025