



Onderwerp Vaststellen richtlijnen Programmabegroting 2022-2026	
Nummer	2021/202788
Portefeuillehouder	Rog, M.R.J.
Programma/beleidsveld	7.2 Algemene dekkingsmiddelen
Afdeling	CC
Auteur	Kruijf, P. de
Telefoonnummer	023-5113045
Email	pdekruijf@haarlem.nl
Kernboodschap	<p>Het college bereidt de Programmabegroting 2022-2026 voor. Onderdeel van die voorbereiding is het vaststellen van richtlijnen waarbinnen deze begroting moet worden opgesteld. Deze richtlijnen worden in deze nota inzichtelijk gemaakt.</p> <p>De richtlijnen passen binnen de kaders die eerder geformuleerd zijn in de Kaderbrief 2021 en de Programmabegroting 2021-2025.</p>
Behandelvoorstel voor commissie	Het college stuurt dit besluit ter informatie naar de commissie Bestuur om de commissie inzicht te geven in de uitgangspunten van de totstandkoming van de begroting 2022.
Relevante eerdere besluiten	N.v.t.
Besluit College d.d. 20 april 2021	<p>Het college van burgemeester en wethouders,</p> <p>Besluit:</p> <ol style="list-style-type: none">1. De richtlijnen voor de Programmabegroting 2022- 2026 vast te stellen.2. De financiële consequenties van dit besluit te verwerken in de Kadernota 2022. <p>de secretaris, de burgemeester,</p>

1. Inleiding

Jaarlijks stelt het college ten behoeve van de begroting voor het volgende jaar de richtlijnen vast. Deze omvatten in hoofdzaak het vastleggen van financieel-technische uitgangspunten op basis

waarvan de ramingen tot stand komen, zoals de wijze van indexeren en het ramen van personeelslasten. De belangrijkste kaders voor de Programmabegroting 2022-2026 zijn:

- Het coalitieprogramma “Duurzaam Doen”.
- Het door de raad vastgestelde beleid bij de Programmabegroting 2021-2025 (inclusief de vastgestelde aanvullende voorstellen en taakstellingen) de Kadernota 2022 en de vastgestelde Haarlemse belastingvoorstellen van december 2020;
- De meest recente informatie over de algemene uitkering (meicirculaire);
- De invulling van de algemene taakstelling van € 2 miljoen in 2022 (oplopende tot € 4 miljoen vanaf 2024);
- Maatregelen als gevolg van corona, indien en voor zover vastgesteld bij de Kadernota 2022
- Het Investeringsplan (IP) 2021-2026

2. Besluitpunten college

1. De richtlijnen voor de Programmabegroting 2022- 2026 vast te stellen.
2. De financiële consequenties van dit besluit te verwerken in de Kadernota 2022

3. Beoogd resultaat

Het opstellen van een begroting op basis van uniforme uitgangspunten. Met name de begroting voor 2022 actualiseren naar loon-en prijspeil 2022 is hiervoor van belang. Hiervoor gelden de volgende richtlijnen:

Omschrijving	Uitgangspunten 2021	Uitgangspunten 2022
Loonontwikkelingen ¹	2,8%	1,5%
Materiële uitgavenstijging ¹	1,6%	1,4%
Subsidies onder de € 45.000	0%	0%
Subsidies boven de € 45.000 ²	2,4%	1,5%
Bijdrage Zandvoort	2,8%	1,5%
Lange rente nieuwe leningen	1%	1%
Rente-omslag	2%	2%
Belastingen en overige eigen inkomsten ³	1,6%	1,4%

¹ Conform raming CPB.



² Berekening is als volgt: lonen 1,5,0% x 0,7 en materieel 1,4% x 0,3 = 1,47% (afgerond 1,5%)

³ Gelijk aan inflatie

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

De rente-omslag wordt voor de begroting in een later stadium nog herberekend. De verwachting is dat de omslagrente daalt naar 1,5%.

4. Argumenten

De richtlijnen zijn verder uitgewerkt in de bijlage Richtlijnen 2022-2026

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 2022-2026.

7. Bijlage

1. Richtlijnen begroting 2022-2026.