



|                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Onderwerp</b><br>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"><li>1. De richtlijnen voor de Programmabegroting 2022- 2026 vast te stellen.</li><li>2. De financiële consequenties van dit besluit te verwerken in de Kadernota 2022.</li></ol> <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 <sup>1</sup>                     | 2,8%                | 1,5%                |
| Materiële uitgavenstijging <sup>1</sup>             | 1,6%                | 1,4%                |
| Subsidies onder de € 45.000                         | 0%                  | 0%                  |
| Subsidies boven de € 45.000 <sup>2</sup>            | 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 <sup>3</sup> | 1,6%                | 1,4%                |

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



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

<sup>3</sup> 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.