

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
1	PvdA	12	Saldo actualisatie riool: Waarom is de raming voor investeringen iets verlaagd ten opzichte van de eerste bestuursrapportage?	Op basis van de actuele projectenprognose is bij de 2e bestuursrapportage een verlaging op een eerdere verhoging projectenomzet (1e bestuursrapportage) opgenomen. De € 321 duizend in deze rapportage betreft het voordeel ten gunste van het begrotingsperspectief 2023. Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt omdat er meer compensabele btw verrekend kan worden op investeringsuitgaven. Deze post valt vrij ten gunste van het begrotingsperspectief 2023.
2	PvdA	23	Winterplan: Graag toelichting op de opmerking "er zijn kleine wijzigingen in de uitgaven voor het winterplan". Wat wordt hier bedoeld?	Dit wordt toegelicht in de passage na de zin waar de vraag over gaat: "Voor de uitvoering van het Winterplan wordt € 13.000 uitgegeven. Dit bedrag verschuift van programma 5 naar 7. Het betreft dus de overheveling van één bedrag, waarvoor in twee programma's wijzigingen moeten worden aangebracht.
3	PvdA	26	Is de conclusie gerechtvaardigd dat de nieuwe CISO 9 maanden wordt ingwerkt waardoor er dubbele lasten op rusten?	Dit is een correcte conclusie. Het betreft niet alleen het inwerken van de nieuwe CISO, maar de interim zal gelijktijdig een project uitvoeren (SIEM-SOC), zodat hierop niet extra hoeft te worden ingehuurd.
4	PvdA	26	Voor het VNG congres heeft iedere gemeente 100.000 toegezegd waarvan een deel van de uitgaven in 2023 is voorzien. Kunt u specificeren waaraan in 2023 deze gelden worden besteed?	Voor het VNG-congres is er een gezamenlijke financiële inzet. Daardoor is het niet te specificeren waaraan de € 100.000 die Gouda inlegt is en wordt besteed. Een voorbeeld van kosten die in 2023 worden gemaakt zijn kosten voor de projectleider.
5	PvdA	26	Er is 90.000 euro uitgetrokken voor licenties en devices. Kunt u verduidelijken waardoor deze inhaalslag veroorzaakt wordt?	Zoals in de uitleg al is verwoord, is de organisatie de laatste jaren gegroeid qua medewerkers, waardoor meer licenties en devices beschikbaar moesten worden gesteld. Daarvoor moest het tot nu toe beschikbare budget worden verhoogd. Dit is een onderdeel van de te leveren ondersteunende diensten.
6	PvdA	26	Kunt u toelichten wat er concreet bedoeld wordt met strategische adviescapaciteit voor de innovatie van de ict infrastructuur waarvoor extra personeel moet worden aangetrokken?	Er moet een goede visie en prioritering komen op de ICT-dienstverlening, zodat de capaciteit zo goed mogelijk wordt ingezet en de ICT-dienstverlening meegroeit met de wensen van deze tijd. Daarnaast doet de gemeente Gouda het ICT-beheer, niet alleen voor de gemeente Gouda, maar ook voor 4 partnertgemeenten. Hiervoor heeft de gemeente Gouda sinds 2016 overeenkomsten afgesloten. Dit betekent dat de gemeente Gouda met 5 ICT-visies heeft te maken en dit samen moet brengen, zodat de juiste ondersteuning aan Gouda zelf en de partnergemeenten kan worden gegeven. Hiervoor is een strategische adviescapaciteit noodzakelijk.
7	PvdA	27	Er wordt gesproken over extra uitgaven door de onverwachte organisatie van tweede verkiezingen dit jaar. Om welk bedrag gaat dit en wordt dit bedrag niet door het rijk vergoed?	Het gaat om een bedrag van € 379.000. Dit bedrag wordt niet door het rijk vergoed.
8	PvdA	27	Waarom was de dekking voor de extra communicatieadviseur voor 2023 nog niet geregeld?	De dekking was helaas door miscommunicatie abusievelijk nog niet geregeld.
9	Gouda Positief	7 & 8	De verklaring voor de actualisatie van de bedrijfsvoering (1.228 euro) wordt summier toegelicht op pag 8 en focust zich op het primaire proces. Kan duidelijk gemaakt worden welke activiteiten onder het primaire proces vallen?	De activiteiten die onder het primaire proces vallen zijn alle taakvelden, niet zijnde overhead. Denk daarbij aan veiligheid, verkeer en vervoer, inkomensregelingen, jeugdhulp, riolering, grondexploitaties, onderwijshuisvesting, e.d. Een overzicht van de taakvelden die onder het primaire proces vallen zijn opgenomen in de bijlage van de begroting.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
10	Gouda Positief	9	Wat is de reden voor het doorschuiven van 150K voor laaggeletterdheid naar 2024?	In 2023 was er voor het eerst extra budget voor activiteiten op het gebied van laaggeletterdheid. Het gaat hierbij om formele taallessen, maar ook om bijvoorbeeld een taalcafé, cursussen digitale vaardigheden of taalmaatjes. Het is gelukt om dit aanbod met beperkte capaciteit zoveel mogelijk uit te breiden in 2023 en om € 250.000 van de extra € 400.000 verantwoord te benutten. In 2024 wordt het aanbod nog verder uitgebreid.
11	Gouda Positief	16	De voorbereidingen voor de invoering van betaald parkeren Kort Haarlem en Korte Akkeren worden (voorstel) gehaald uit de reserve Parkeren. Hoort dit hier verrekend te worden?	In de huidige nota reserves en voorzieningen staat bij “doel van de reserve” het volgende opgenomen: Dekking van kosten voor aanleg van parkeerplaatsen, het treffen van parkeerregulerende maatregelen en andere voorzieningen in het kader van het betaald en/of belanghebbenden parkeren.
12	D66	7	Voor het BUIG-budget is sprake van een bestandstoename: kan die in cijfers worden uitgedrukt?	Ja zeker, het bestand is toegenomen van 1.690 dossiers op 1 januari 2022 naar 1.710 dossiers op 1 januari 2023. De gemeenteraad heeft hierover op 25 oktober 2023 de notitie 'Analyse oorzaken tekort BUIG 2023' ontvangen.
13	D66	9	De hogere energielasten ivm het opzeggen van het contract met Gazprom zouden door het rijk moeten worden gecompenseerd. Waar zien wij deze compensatie terug in de rapportage?	Het klopt dat dit nog niet in deze rapportage staat. Dit volgt in 2024. Het is correct dat de extra energielasten voor gas over 2023 worden gecompenseerd door het rijk. Er is op dit moment nog geen inzicht in de exacte compensatie. Dit is afhankelijk van het totaalverbruik per 31-12-2023 (incl deel 2022). Het huidige energiecontract loopt af per 1-1-2024. De definitieve verbruikscijfers worden verwacht rond april/ mei 2024 met de eindafrekening. In het 2e kwartaal 2024 zal dan de compensatieaanvraag worden gedaan. Deze compensatieaanvraag wordt gedaan door de ODMH. Dit omdat gemeente Gouda met 5 regionale gemeenten onder leiding van de ODMH de energieaanbesteding uitvoert.
14	D66	13	Programma energie: Hoe worden de komende jaren de complexe voorwaarden die verbonden zijn aan het besteden van Rijkssubsidies die de gemeente ontvangt en via eigen programma's aan de inwoners en bedrijven ten goede laat komen ter sprake gebracht bij het rijk?	Via de VNG en G40 wordt dit gesprek gevoerd met het rijk. En inmiddels met succes. De minister van BZK heeft in een brief aan gemeenten onlangs laten weten te onderzoeken of één en ander kan worden vereenvoudigd en samengevoegd.
15	D66	15	Gezien het structurele karakter van deze post: Dient het uitstellen van investeringen in beheer en onderhoud structureel te worden opgenomen?	Deze vraag is onduidelijk; heeft dit betrekking op de post 'snoei populieren overhevelen naar 2024' of op één van de andere posten? Dit is niet te herleiden uit de vraagstelling.
16	D66	15	Budget toegankelijkheid: welke werkzaamheden zijn in 2023 wel verricht?	De werkzaamheden die zijn bekostigd uit het budget dat in 2023 is uitgegeven zijn het onderzoek naar de toegankelijkheid van gemeentelijk vastgoed, aanpassingen aan wildroosters in Steinse Groen en een abonnement op de App HogeNood (waarin toegankelijke toiletten in de gemeente zichtbaar zijn). De behaalde doelen die niet verbonden zijn aan dit budget, maar wel bij toegankelijkheid horen, zijn te lezen in de Lokale Inclusie Agenda 'Voortgangsrapportage Onbeperkt Meedoen 2022-2023'. Daarnaast zijn diverse speelplekken aangepast met toegankelijk speeltoestellen. Zie ook rapportage LIA.
17	D66	16	Het Groenfonds is bedoeld voor vergroeningsprojecten. Wat is het verschil tussen die projecten en de post Groenfondsprojecten?	Het betreft projecten die bijdragen aan de vergroening van de openbare ruimte. Beide termen worden (door elkaar heen) gebruikt maar we hebben het over dezelfde soort projecten.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
18	D66	17	"Door een veelvoud en diversiteit aan taken", dat was toch altijd al zo? Welke taken zijn toegevoegd waarvoor een budgetverhoging plaats moet vinden?	Per 1 maart is de regionale werkorganisatie sociaal domein Midden-Holland officieel gestart. Daarmee worden taken rondom jeugdzorg en Wmo in regionaal verband opgepakt. Echter, onvoorzien was dat de lokale aspecten hiervan nog lokale capaciteit en expertise vergen. Het gaat om taken rondom de inkoop en met name actualiteiten rondom jeugdbescherming, maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, beschermd wonen en huiselijk geweld en kindermishandeling. Hiervoor was geen capaciteit geraamd.
19	D66	17	De budgetten voor centrumtaken: Is hier sprake van Gouds geld dat een gezamenlijk tekort oplost?	Nee, hiervan is geen sprake. Het betreft een aansluiting van de budgetten met de meicirculaire 2023 van het rijk. Hiermee blijven we in control en verbeteren we het inzicht van onze centrumfunctie in onze financiële rapportage.
20	D66	19	Binnen het Sociaal Domein zien we enerzijds een forse extra investering tbv Samenkracht en burgerparticipatie, maar een flink overschot op de uitgaven aan Wijkteams. Hoe kan dit verklaard worden? Wijkteams nemen toch een belangrijke rol in als het gaat om het verwezenlijken van de doelstellingen binnen het sociaal domein.	Er is geen sprake van een overschot op de uitgaven aan wijkteams. Op taakveld 6.2 heeft een budgetneutrale wijziging van € 2.162 duizend naar taakvelden 6.72, 6.73 en 6.74 plaatsgevonden. Het bedrag van € 2.162 duizend betreft de stelpost Jeugd die bestemd is voor eventuele tegenvallers op maatwerk Jeugd in 2023 en interventies die bijdragen aan beheersing van kosten en gebruik van maatwerk Jeugd en Wmo (Programma sturen op zorg voor nu en straks, voorheen Programma Sturen op Kosten).
21	D66	22	Dient het uitstellen van investeringen voor Archeologie en Erfgoed structureel te worden opgenomen?	Het betreft hier geen uitstel van investeringen maar per saldo een voordeel op de uitgaven op een aantal exploitatieposten. Naar verwachting zal dit zich niet structureel voordoen, nu de capaciteit (bij vaststelling van de begroting) versterkt wordt.
22	D66	22	Nu wordt de indexering DVO Sport.Gouda via het Winterplan gedaan? Waarom is hier voor gekozen en hoe ziet men dit voor zich voor de komende jaren als er geen Winterplan meer is?	Dat was een eenmalige actie voor 2023. In eerste instantie was de indexering uit de meicirculaire gehanteerd, maar die was een stuk lager dan de indexering uit de septembercirculaire en was niet conform de prijsstijgingen waar Sport.Gouda mee te maken had. Het hogere bedrag kon gedekt worden vanuit het restantbudget Winterplan.
23	Gouda Vitaal	19&30	Er staat dementievriendelijk Gouda en een bewustwordingscampagne Samen dementievriendelijk wordt opgestart. Wat wordt hieronder verstaan? Welke partijen werken hieraan mee?	De bewustwordingscampagne heeft als doel om onder andere Goudse bedrijven en organisaties te enthousiasmeren om hun medewerkers de onlinetraining "GOED omgaan met dementie" te laten volgen. Betrokken partners zijn tot nu toe Alzheimer Nederland, medewerkers van het Sociaal Team, Palet Welzijn, de ouderenvoorlichters, de BOA's, TaxiYo, Ride to Remember, Zorgpartners Midden-Holland, Olala Chocola, Arriva, Rabobank, Woonpartners en Sport.Gouda.
24	GBG	7 en 17	Is het i.v.m. het realistisch begroten niet zuiverder om in 2023 geen rekening te houden met een onzekere toekomstige vangnetuitkering (€ 425.000,00) in 2024, waarvan ook nog weer 50% eigen rekening is?	Het ontvangen van een vangnetuitkering was ten tijde van het opstellen van de begroting een dermate reële waarschijnlijkheid, dat het redelijk was om deze op te nemen. Ondertussen heeft de realiteit deze inschatting inderdaad ingehaald. Op 29 september is de definitieve beschikking BUIG ontvangen. Dit was te laat om ambtelijk nog in de begroting te worden verwerkt. In de nieuwe beschikking wordt het te ontvangen bedrag 2024 fors opgehoogd als gevolg van het nieuwe verdeelmodel. Dit was vóór 29 september niet redelijkerwijs te voorzien. Er is dus geen sprake meer van een vangnetuitkering voor 2024, maar wel van een geschatte hogere uitkering vanuit het rijk. Hierover wordt u als raad geïnformeerd in de raadsbehandeling 6 en 8 november bij de bespreking van de septembercirculaire. De stukken hiervan zijn al te raadplegen in i-babs.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
25	GBG	26	Heeft uw College onderzocht, of is uw College bereid om te onderzoeken, wat de baten en lasten zullen zijn als wordt gekozen voor een externe organisatie (als strategisch partner) voor de, verdere, professionalisering op het gebied van informatievoorziening en automatisering i.p.v. uitbreiding van personele inzet?	Er heeft afgelopen jaar een onderzoek plaatsgevonden door een externe organisatie en deze heeft geadviseerd intern te professionaliseren. De reden om dit intern te doen is om te borgen, dat de gemeente Gouda voor haarzelf en haar partnergemeenten professioneel personeel heeft en kan blijven inzetten. Op langere termijn heeft de organisatie daar meer profijt van en zal dit uiteindelijk goedkoper zijn. Bij de inzet van een externe organisatie is het risico, dat er geen borging is en daardoor kennis zal verdwijnen en weer opnieuw moet worden opgebouwd. De gemeente Gouda zal in de toekomst weer een extern onderzoek laten doen.
26	GBG	27	De geraamde lasten voor sociale uitkeringen van B en W worden met € 80.000,00 verlaagd. Wat is de reden dat tot deze vrijval in 2023 gekomen kan worden?	De lasten voor sociale uitkeringen van B&W hebben betrekking op een reservering voor (mogelijke) wachtgelduitkeringen. Het is vooraf altijd moeilijk inschatten hoeveel kosten je daadwerkelijk kwijt bent. Het hangt er namelijk van af of – en zo ja, hoeveel – bestuurders in een wachtgeldsituatie terechtkomen. Als de wethouders in een wachtgeldsituatie terechtkomen speelt ook nog een rol of zij inkomen genereren. Dat wordt dan verrekend met de wachtgelduitkering. Door deze variabelen kunnen de initieel geraamde lasten lager uitvallen. Dit is nu het geval op basis van de huidige informatie, waardoor we de sociale lasten in deze bestuursrapportage naar beneden hebben bijgesteld.
27	GBG	29	Zijn er, naast de ruimte in het budget Winterplan 2022, nog andere redenen om de indexering van de DVO met Sport.Gouda te dekken uit het restantbudget?	Het gaat alleen om de verandering van indexering (op basis van septembercirculaire in plaats van meicirculaire). De extra kosten konden uit het restantbudget Winterplan gedekt worden.
28	GBG	29	Wat is de reden dat uw College er niet voor kiest om het restantbudget van het Winterplan 2022 volledig te besteden aan het voorafbepaalde doel om zowel inwoners als organisaties niet in de kou te laten staan?	In de raadsvergadering van 28 juni 2023 zijn de Jaarstukken 2022 vastgesteld. Daarbij is besloten om het restant van het budget Winterplan 2022 in 2023 in te zetten ter dekking van de reële indexatie van subsidies. De raad heeft op 14 maart 2023 de toedeling van het budget Winterplan 2023 vastgesteld ten behoeve van maatregelen om inwoners en organisaties ook in 2023 niet in de kou te laten staan.
29	Van der Mije	9	Reclame opbrengsten: wordt de raad nog gevraagd om kaders voordat de contracten in 2024 worden vernieuwd?	Voor de komende jaren lopen de bestaande contracten nog door.
30	VVD	9	Zowel in de begroting 2023-2026 als in de voorliggende begroting 2024-2027, staat aanpak laaggeletterdheid stevig benoemd in de begroting in beeld. In de 2e bestuursrapportage wordt toch een budget van 150.000,00 doorgeschoven. Waarom is dit budget overgebleven?	Zie ook het antwoord op vraag 10. In 2023 was er voor het eerst extra budget voor activiteiten op het gebied van laaggeletterdheid. Het gaat hierbij om formele taallessen, maar ook om bijvoorbeeld een taalcafé, cursussen digitale vaardigheden of taalmaatjes. Het is gelukt om dit aanbod met beperkte capaciteit zoveel mogelijk uit te breiden in 2023 en om € 250.000 van de extra € 400.000 verantwoord te benutten. In 2024 wordt het aanbod nog verder uitgebreid.
31	VVD	13	Waardoor is het verschil tussen de lasten en baten onder afval ontstaan? Bij afval (heffing) horen de lasten en baten toch identiek te zijn aangezien iedere euro wat er wordt uitgegeven wordt belast aan de inwoners? Onder welke reserve wordt het overschot aan te veel belaste kosten op afval geplaatst? Wordt dit overschot geoormerkt?	Volgens artikel 229b Gemeentewet is het niet toegestaan dat de geraamde baten van de heffing de geraamde lasten overstijgen. Er zijn echter nog toerekenbare kosten voor afvalstoffenheffing die niet in het taakveld 7.3 worden begroot, zoals overhead, kwijscheldingen en compensabele BTW. Er is een reserve ingesteld conform besluit jaarstukken 2018 voor investeringen afval.
32	VVD	14	Doorschuif RBA; is de formatie nu wel toekomstbestendig op orde om deze opgaven daadwerkelijk op deze manier door te kunnen schuiven?	Het betreft incidentele middelen voor “Wet Goed Verhuurderschap” en “Ontsluiting Westergouwe”. De formatie / personele invulling voor deze posten is in de 2e helft van 2023 ingevuld en daarmee ook beschikbaar in 2024.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
33	VVD	15	Budget toegankelijkheid overhevelen naar 2024; een goede invulling van het VN-verdrag laat al even op zich wachten, welke haalbare doelen/acties zijn op dit specifieke vlak voor 2024 beoogd, om ook deze doorschuiving zinvol te maken?	Het doorgeschoven budget zal worden ingezet voor de aanpak van knelpunten (quick-wins) in de openbare ruimte en de subsidieregeling 'Toegankelijkheidsaanpassingen verenigingsgebouwen 2024'. Doelen en acties die niet gekoppeld zijn aan dit budget voor de invulling van het VN-verdrag Handicap worden in de nieuwe Lokale Inclusie Agenda 'Onbeperkt Meedoen 2024-2025' aangekondigd. Deze wordt op dit moment nog opgesteld.
34	VVD	16	Parkeerregulering en WMP's; Kan deze post nader toegelicht worden? Wat zijn bijvoorbeeld deze voorbereidingskosten uitbreiding parkeerregulering, waarom wordt dit verrekend met de reserve parkeren en hoe verhoudt dit zich tot nog toekomstige besluitvorming?	In de huidige nota reserves en voorzieningen staat bij "doel van de reserve" het volgende opgenomen: Dekking van kosten voor aanleg van parkeerplaatsen, het treffen van parkeerregulerende maatregelen en andere voorzieningen in het kader van het betaald en/of belanghebbenden parkeren.
35	VVD	17	Er wordt 171.000 euro extra uitgegeven om de caseload bij de GI's te verminderen. Wij zijn niet de enige gemeente die gebruikmaakt van deze GI's, geven de andere gemeenten ook extra geld om de caseload te verminderen? Indien nee, hoe kunnen we dan garanderen dat het extra geld naar Goudse dossiers gaat?	In landsdeel zuid-west heben alle regio's gelden beschikbaar gesteld om de caseloadverlaging voor de GI's mogelijk te maken. In de regio Midden-Holland is op basis van een verdeelsleutel de bijdrage berekend per individuele gemeenten. Er zijn bovenregionaal maatregelen beschreven waarop gemonitord wordt of het verbeterplan (en de caseloadverlaging) goed wordt uitgevoerd en het gewenste effect heeft.
36	VVD	17	De continuïteit van de uitvoering van het sociaal domein staat onder druk en krijgt een extra budget van 134.000. Welke onderdelen van de uitvoering staan onder druk? En waar wordt dit extra budget aan besteed?	Zie ook de beantwoording van vraag 18. Per 1 maart is de regionale werkorganisatie sociaal domein Midden-Holland officieel gestart. Daarmee worden taken rondom jeugdzorg en Wmo in regionaal verband opgepakt. Echter, onvoorzien was dat de lokale aspecten hiervan nog lokale capaciteit en expertise vergen. Het gaat om taken rondom de inkoop en met name actualiteiten rondom jeugdbescherming, maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, beschermd wonen en huiselijk geweld en kindermishandeling. Hiervoor was geen capaciteit geraamd.
37	VVD	17	Het tekort op BUIG wordt enigszins veroorzaakt omdat Gouda een slechtere positie had in de verdeling van de rijksuitkering. Waarom heeft Gouda een slechtere positie en wat kan de stad doen om in het vervolg wel een goede positie te krijgen?	De slechtere positie in de verdeling van de rijksuitkering heeft met name te maken met een sterkere daling van het door het verdeelmodel verwachte percentage huishoudens met bijstand en de onverwachte, niet logische afname van de waarde op het kenmerk 'verdringing'. Het college heeft hierover in januari 2023 een brief gestuurd aan de Minister van Armoedebeleid Participatie en Pensioenen en is voornemens bezwaar aan te tekenen tegen het definitieve BUIG budget 2023. De gemeenteraad heeft hierover een raadsmemo 'BUIG tekort 2023' ontvangen.
38	VVD	17	Worden de gelden voor POK geoormerkt?	De middelen vanuit de Parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslagen (POK-middelen) zijn niet-geoormerkte gelden. Op 20 september 2022 heeft het college besloten om de POK-middelen in te zetten voor de doorontwikkeling van de integrale uitvoeringsorganisatie sociaal domein (dossier 6426). Dit is verwerkt in de 2e bestuursrapportage 2022 en de begroting 2023.
39	GroenLinks	algemeen	In de 2e berap 2022 ging het college uit van een overschot van ongeveer 8,6 miljoen. Dat werd uiteindelijk 30,6 miljoen. Wat kan verwacht worden in de laatste maanden van 2023?	Op basis van de 2e bestuursrapportage 2023 is de verwachting dat het rekeningresultaat € 5,0 miljoen negatief wordt. Vanzelfsprekend zullen er tot het moment van de jaarafsluiting nog verschillen ontstaan tussen de begrote bedragen en de realisatie. Deze verschillen zullen worden toegelicht in de jaarstukken. Als daarover ten tijde van het opstellen van de bestuursrapportage zekerheid was geweest, waren die al in het betreffende document verwerkt.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
40	GroenLinks	7	De onderuitputting € 3 miljoen in 2023 wordt besteed in 2024. Waarop is de uitspraak gebaseerd dat deze middelen in 2024 wel zullen worden besteed, ondanks de krapte op de arbeidsmarkt? Bij doorschuiving ontstaat immers stapeling van werkzaamheden.	In de bestuursrapportage is voor elke overheveling een specifieke toelichting opgenomen. In de meeste gevallen gaat het om activiteiten die niet in 2023 konden worden opgepakt en in 2024 worden afgerond of op de rol staan.
41	ChristenUnie	6	Het saldo van de mutaties in de reserves is volgens het overzicht na 2e Berap negatief 14.061 (tenminste, ik neem aan dat het hier inderdaad een onttrekking is zoals dat in de tekst wordt gemeld). Deze onttrekking is niet aan te sluiten met het overzicht op bladzijde 32 waar de reserves stijgen van € 79.085 naar € 95.632.	Het saldo van € 79.085 is exclusief het jaarrekeningresultaat 2022. Dit resultaat is vastgesteld op € 30.609 positief. Als je dit bedrag optelt bij het startsaldo 1-1-2023 dan kom je uit op € 109.694. Het feitelijke saldo van stortingen en onttrekkingen in boekjaar - excl. bestemming jaarrekening resultaat 2022 - bedraagt conform het overzicht op pagina 6: - € 14.061 negatief. Hiermee komt het eindsaldo per 31-12-2023 op € 95.632 (afgerond)
42	ChristenUnie	7	Is het juist als reservemutaties als budgetneutraal worden gepresenteerd? Zeker als het gaat om onttrekkingen voor een structurele post?	Reserve mutaties worden als budgetneutraal gepresenteerd omdat deze mutaties niet het begrotingsresultaat raken. Ook voor structurele posten (reserves voor afschrijvingslasten) zijn deze mutaties neutraal voor ons begrotingsresultaat.
43	ChristenUnie	19	Op basis van de actuele raming van kosten en baten Noodopvang Oekraïne en Vluchtelingenopvang COA wordt 3.380 toegevoegd aan de reserves, waarmee de reserve uitkomt op ruim 7,3 miljoen. Het doel van deze reserve is om de financiële middelen die beschikbaar zijn gesteld ook meerjarig beschikbaar te houden ten behoeve van uitvoeringsmaatregelen (noodopvang) voor vluchtelingen/ ontheemden. Wanneer kunnen wij raadsvoorstellen verwachten ten behoeve van deze reserve?	Op basis van de huidige stand van zaken zal de raad in de eerste helft van 2024 een voorstel tegemoet zien ten behoeve van de inzet van deze reserve.
44	ChristenUnie	19	6.2 wijkteams. Kan een toelichting gegeven worden welke posten de budgetneutrale wijziging van 2.162 vormen?	Taakveld 6.2 ad -/- € 2.162 duizend Taakveld 6.72a ad € 981 duizend Taakveld 6.72b ad € 600 duizend Taakveld 6.72c ad € 500 duizend Taakveld 6.72d ad € 55 duizend Taakveld 6.73b ad € 500 duizend Taakveld 6.73c ad € 551 duizend Taakveld 6.74a ad -/- € 1.400 duizend Taakveld 6.74b ad € 375 duizend
45	ChristenUnie	32	Kunt u aangeven uit welke bedragen de onttrekking uit de algemene reserve groot 27.203 is samengesteld?	De onttrekking van € 27.203.000 is al volgt opgebouwd: - € 15.300.000 betreft bijdrage aan diverse bestemmingsreserves conform begroting 2023 - € 25.000 betreft amendement Sint-Jan op werelderfgoedlijst - € 4.540.067 betreft budgetoverhevelingen vanuit de 2e bestuursrapportage 2022 - € 7.338.000 betreft budgetoverhevelingen bij de jaarstukken 2022
46	ChristenUnie	32	In 2022 is er gebruik gemaakt van een zogeheten kasschuif waardoor inkomsten voor nog te maken kosten werden doorgeschoven naar 2023. Zijn er in de 2e Berap in 2023 zichtbaar kosten verantwoord die horen bij deze kasschuif?	De kasschuif/budgetoverheveling van 2022 naar 2023 betreft € 7.338.000. Dit budget maakt deel uit van de exploitatiebegroting 2023. In de bestuursrapportage wordt niet gerapporteerd over de werkelijke uitgaven. De bestuursrapportage richt zich alleen op begrotingscijfers. Op dit moment zijn er geen signalen van onderuitputting op de overgehevelde budgetten. Mocht dit bij het samenstellen van de jaarrekening wel het geval zijn, vallen deze middelen vrij ten gunste van het rekeningresultaat 2023.
47	ChristenUnie	12 & 32	Kan een overzicht ontwikkeling voorzieningen opgenomen, vergelijkbaar met het overzicht ontwikkeling reserves. Dit werkt mogelijk verhelderd voor de voorziening tarief egalisatie afval.	Deze suggestie wordt bekeken bij de eerstvolgende bestuursrapportage in 2024.

Nr	Partij	Blz.	Vraag	Antwoord
48	CDA	9	tav hogere energielasten door de voortijdige beëindiging van het contract met Gazprom: worden deze kosten niet gecompenseerd door het Rijk?	Hierop is inderdaad een compensatieregeling van toepassing. Deze zal in 2024 worden aangevraagd. (zie ook antwoord op vraag 13)
49	CDA	22	tav het Winterplan: waarom wordt er gewacht tot de jaarrekening 2023 om met een voorstel te komen voor eventuele resterende budgetten? En wat betekent dit voor bijvoorbeeld maatschappelijke organisaties die in de eerste maanden van 2024 al tegen opnieuw extreem hoge energiekosten kunnen aanlopen?	Het is nu nog niet bekend in hoeverre het budget voor het Winterplan 2023 daadwerkelijk zal worden uitgeput. In de 2e bestuursrapportage is aangegeven dat het budget naar verwachting niet volledig besteed zal worden. De Tijdelijke subsidieregeling energiecompensatie maatschappelijke organisaties 2022-2023 is bijvoorbeeld recent voor de derde keer opengesteld. In de Jaarstukken 2023 wordt de balans opgemaakt en kan een voorstel worden gedaan voor de inzet van eventuele resterende budgetten. De toedeling van het budget voor het Winterplan 2024 wordt in het 1e kwartaal van 2024 (planning 7 februari 2024) voorgelegd aan de raad. Op basis van de besluitvorming kan dan de Tijdelijke subsidieregeling eventueel opnieuw worden opengesteld. Dat is overigens het laatste jaar waarin een stelpost voor de noodmaatregelen uit het Winterplan beschikbaar is.
50	CDA	19	In hoeverre mag de indexering van de DVO met SPort•Gouda worden gedekt vanuit het restantbudget Winterplan 2022?	Dat was een eenmalige actie voor 2023. In eerste instantie was de indexering uit de meicirculaire gehanteerd, maar die was een stuk lager dan de indexering uit de septembercirculaire en was niet conform de prijsstijgingen waar Sport.Gouda mee te maken had. Het hogere bedrag kon gedekt worden vanuit het restantbudget Winterplan.
51	GroenLinks	7	In de derde regel op pagina 7 (OVA PPC indexatie 2023 Jeugd en WMO) wordt het bedrag van 2.931.000 genoemd in de kolom Extra lasten. Dit zou mede komen door de indexatie van 2,3 procent. Welk deel van dit bedrag is indexatie en is het andere deel van het bedrag volledig te wijten aan gestegen loonkosten?	Het andere deel van het bedrag is inderdaad volledig te wijten aan gestegen loonkosten. De lasten voor het sociaal domein waren al geïndexeerd op 2,3%. Hier bovenop komt extra bedrag voor indexatie ad € 2.931.000 in verband met OVA/ PCC methodiek . Dit betreft niet de CAO-verhoging voor ambtenaren maar de gestegen prijzen voor de CAO en materiaal voor Zorgaanbieders. Omdat alle zorgkosten apart worden gewogen tegen een PPC deel of een OVA deel is een splitsing niet mogelijk.
52	GroenLinks	17	In de regel 'Uitvoering beleid Sociaal Domein' staat onder meer dat ' door de veelvoud en diversiteit aan taken binnen het Sociaal de uitvoering van het beleid onder druk komt te staan' en dat er budget wordt doorgevoerd, zodat bepaalde taken door kunnen gaan? Gaat het hierbij om algemene taken, of om specifieke taken voor bepaalde projecten?	Zie ook de beantwoording van vraag 18 en vraag 36 . Per 1 maart is de regionale werkorganisatie sociaal domein Midden-Holland officieel gestart. Daarmee worden taken rondom jeugdzorg en Wmo in regionaal verband opgepakt. Echter, onvoorzien was dat de lokale aspecten hiervan nog lokale capaciteit en expertise vergen. Het gaat om taken rondom de inkoop en met name actualiteiten rondom jeugdbescherming, maatschappelijke opvang, vrouwenopvang, beschermd wonen en huiselijk geweld en kindermishandeling. Hiervoor was geen capaciteit geraamd.