

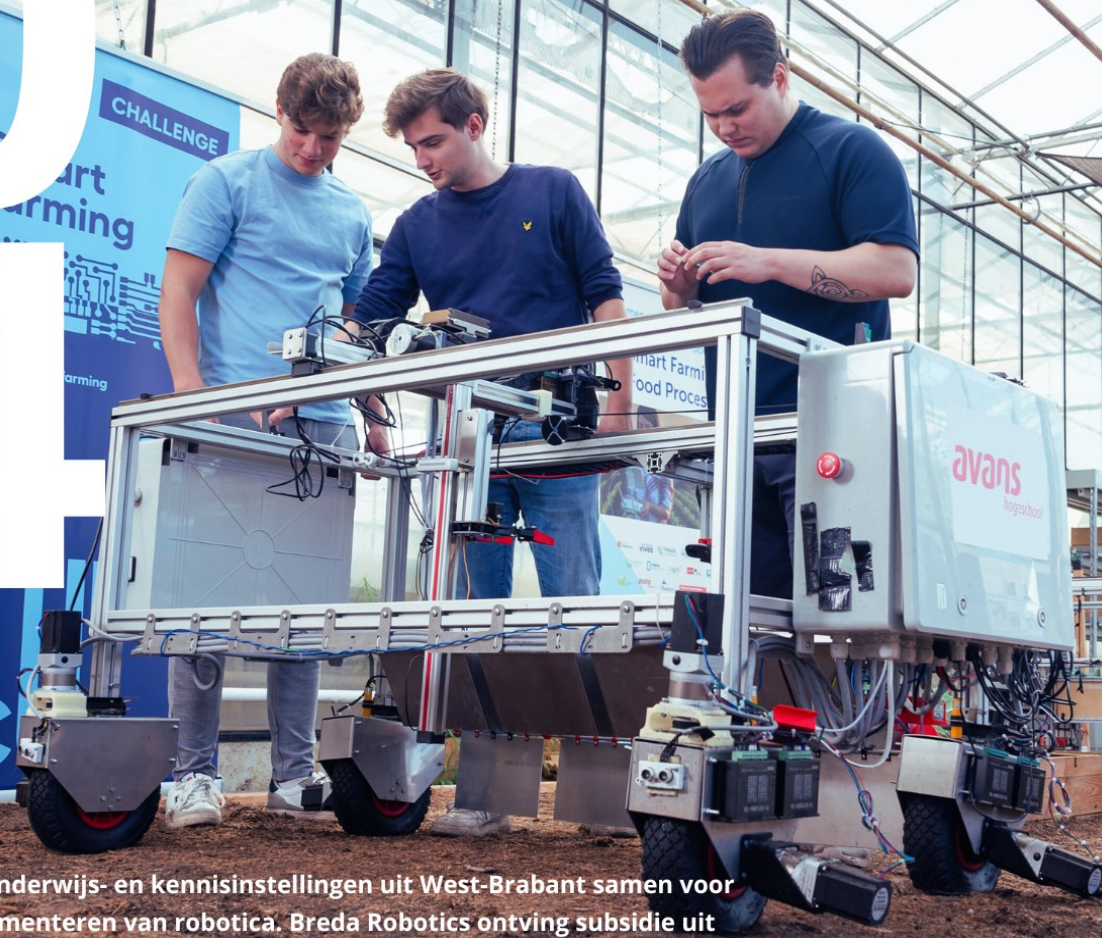
Regio West-Brabant

Concept jaarstukken 2024



Vastgesteld door het strategisch beraad op 26 maart 2025

2024



Breda Robotics brengt bedrijven, onderwijs- en kennisinstellingen uit West-Brabant samen voor het ontwikkelen, testen en implementeren van robotica. Breda Robotics ontving subsidie uit het Onderzoek & Ontwikkelfonds van Regio West-Brabant voor onderzoek naar mogelijkheden van robots in de regionale agrifoodsector en voedselverwerkingsindustrie.

Voorwoord

In deze jaarstukken leest u de resultaten van de RWB-samenwerking in 2024. We beschrijven onze bijdrage aan de regionale economische doelen. En we laten onze prestaties op de regionale dienstverlening zien.

STRATEGISCHE AGENDA

Eind 2023 bepaalde de Economic Board West-Brabant (de samenwerking van gemeenten, kennis- en onderwijsinstellingen en toonaangevende en innovatieve bedrijven in onze regio) de economische doelen tot 2030. De economische koers is gericht op de transitie naar een nieuwe economie. Een economie die duurzaam, groen, slim en sociaal is. In West-Brabant betekent dit dat we ons inzetten voor een plantaardige, circulaire en innovatieve regio. Onze Strategische RWB-agenda *West-Brabant in transitie naar een nieuwe economie*, vastgesteld in april, vormt het kader voor onze bijdrage aan de nieuwe economie.

Op 1 oktober sloten RWB, provincie Noord-Brabant en gemeente Breda met het Rijk de Regio Deal *West-Brabants Welvaren*. Daarmee komt € 15 miljoen Rijksgeld beschikbaar om de komende vier jaar te werken aan meer brede welvaart voor de inwoners van onze regio, gekoppeld aan onze economische ambities. Daarnaast richtten we samen met B.V. RE-WIN *Het Plantbased Netwerk* op, dé drijvende kracht achter de groene transitie. Onze inspanningen op circulair gebied leidden tot de belofte van zes woningbouwcorporaties om biobased te gaan bouwen. RWB rondde in 2024 het arbeidsmarktprogramma *West-Brabant werkt samen met Talent* af en stelde de Human Capital Agenda vast. Vanuit het regionale Onderzoek- en Ontwikkelfonds financierden we 11 vernieuwende initiatieven van gemeenten, bedrijven en onderwijs. En tijdens bezoeken van

Europarlementariërs en kabinetsleden wisten we de aandacht op uitdagingen en kansen in onze regio te vestigen.

REGIONALE DIENSTVERLENING

In 2024 zijn er voor Kleinschalig Collectief Vervoer afspraken gemaakt met een nieuwe vervoerder. Deze is op 1 januari 2025 gestart. Het vervoer wordt duurzamer en aanzienlijk goedkoper. De regioarcheologen publiceerden in 2024 richtlijnen voor archeologisch onderzoek. Deze bieden inwoners, onderzoeksbureaus en ambtenaren informatie over het archeologisch proces bij ruimtelijke ontwikkelingen. Het Mobiliteitscentrum (MBC) stelde samen met gemeenten een regionale HR-visie op. De pool van consultants groeide van 20 naar 30 personen, die 76 opdrachten uitvoerden bij de aangesloten organisaties. In een VNG-webinar werd deze West-Brabantse pool als best practice gepresenteerd, een mooie erkenning voor onze regio. Ten slotte introduceerde het MBC nieuwe diensten om gemeentelijke kosten voor wachtgeld en bij uitkeringen te reduceren, maar vooral duurzame plaatsing te garanderen.

FINANCIEEL RESULTAAT

We sluiten 2024 af met een resultaat van € 808.000. Dit als gevolg van onvoorziene rente-inkomsten, minder kosten op de Strategische Agenda door uitstroom en positieve resultaten bij de regionale dienstverlening.

Ik kijk met trots terug op wat we met elkaar in 2024 voor onze inwoners bereikten en wens u veel leesplezier toe.

Steven Adriaansen,
portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Regionale dienstverlening

Inhoud

Begrippen	5	3.1.3. Toekomstbestendig collectief vervoer	25
Verslag	6	3.1.4. Samenwerking	26
1. Programma Algemeen	6	3.2. Regioarcheologie en cultuurhistorie	27
1.1. Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie	6	3.2.1. Ondersteuning gemeenten	27
1.2. Strategische communicatie	7	3.2.2. Bewustzijn, kennis en dienstverlening	28
2. Programma Strategische Agenda	9	3.3. Mobiliteitscentrum	29
2.1. Inleiding	9	3.3.1. Pijler 1 – Mobiliteit	29
2.2. Programma-uitwerking Strategische Agenda	11	3.3.3. Pijler 2 - Leren en ontwikkelen	31
2.2.1. Veerkrachtige overheid	11	3.3.4. Pijler 3 - Flexibele arbeidsmarkt	32
2.2.2. Sterke netwerksamenwerking	12	3.3.5. Pijler 4 - Regievoering HR-thema's	34
2.2.3. Aantrekkelijk vestigingsklimaat	13	4. Paragrafen	36
2.2.4. Krachtige positionering	14	4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
2.2.5. Lobby en multiplier	15	4.2. Financiering	38
2.3. Service-arrangement Mobiliteit	16	4.3. Bedrijfsvoering	38
2.3.1. Multimodale Mobiliteitspakketten	17	4.4. Wet open overheid	41
2.3.2. Regionaal Meerjarenprogramma (RMP)	18	4.5. Verbonden partijen	42
2.3.3. Gedeelde Mobiliteit/ov-concessie	19	4.6. Subsidies	43
2.3.4. Verkeersveiligheid	20	5. Jaarrekening	47
2.3.5. Digitalisering	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.	5.1. Balans per 31 december 2024	47
3. Regionale dienstverlening	22	5.2. Overzicht baten en lasten in de jaarrekening	49
3.1. Kleinschalig Collectief vervoer	22	5.3. Toelichting op de balans	50
3.1.1. Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant	23	5.4. Rechtmatigheidsverantwoording	78
3.1.2. Kostenbeheersing	24	6. Bijlagen	82

Toelichting vooraf

OPBOUW JAARVERSLAG

De RWB begroting 2024, en dus ook het verslaggedeelte van deze jaarstukken, bestaat net zoals voorgaande jaren uit drie programma's:

- Het programma Algemeen, waarin de organisatie brede activiteiten beschreven staan. We laten daar ook de overheadkosten zien en algemene dekkingsmiddelen.
- Het programma Strategische Agenda, dat inzoomt op de overheidsbijdrage aan de economische ontwikkeling van West-Brabant. In dit programma worden ook de bijdrage die RWB bij gemeenten int en doorzet aan B.V. REWIN West-Brabant, en het service-arrangement mobiliteit dat RWB in 2024 uitvoerde, verantwoord.
- Het programma regionale dienstverlening¹, dat de organisatie van het Kleinschalig Collectief Vervoer (deeltaxivervoer), de advisering over ondergronds erfgoed (Regioarcheologie) en het faciliteren van de aangesloten organisaties op HRM-gebied (Mobiliteitscentrum) omvat.

In juli 2023 stelde het algemeen bestuur de primitieve begroting 2024 vast. Deze was beleidsarm, dus gestoeld op die van de voorgaande jaren. We kondigden daarin een wijziging aan vanwege de nieuwe Strategische Agenda *West-Brabant in transitie naar een nieuwe economie*.

Deze kwam in april 2024 rond, waarna de aanpassing van de begroting 2024 bij de eerste bestuursrapportage in dat jaar zijn beslag kreeg. De inhoud van de nieuwe Strategische Agenda werd hierin geladen en dat ging gepaard met verschuivingen tussen de programma's Algemeen en Strategische Agenda.

Na de inhoudelijke programma's presenteren we de relevante en verplichte paragrafen, financiële overzichten en bijlagen.

¹ Eerder spraken we van *Uitvoeringsgerichte taken*

Begrippen

In dit jaarverslag komt u de namen van verschillende bestuurlijke overleggen tegen, zoals deze in 2024 bestonden.

- **Algemeen bestuur RWB:** 16 deelnemers vaardigen een collegelid af. Stelt inhoudelijke en financiële kaders vast.
- **Strategisch beraad:** bestond uit voorzitters van de vier commissies van advies, de bestuurlijke boegbeelden van de voormalige topsectoren in West-Brabant, een voorzitter (burgemeester van Breda) en een vicevoorzitter, tevens portefeuillehouder Midden, Organisatie en Strategie. Inhoudelijke afstemming en dagelijks bestuur.
- **Commissie van advies:** hierin werken de portefeuillehouders van de 16 gemeenten aan de Strategische Agenda.
- **Kopgroepen:** hierin werken enkele portefeuillehouders aan één van de opgaven uit de Strategische Agenda.
- **Economic Board West-Brabant:** triplehelix (samenwerking tussen overheid, ondernemers en onderwijs- en kennisinstellingen) samengesteld orgaan dat de Economische Agenda voor West-Brabant vaststelt.

ONTWERP EN ROLLEN VAN DE AMBTELIJKE RWB-ORGANISATIE

De ambtelijke organisatie van RWB ondersteunt de bestuurders die binnen de samenwerking actief zijn. RWB is 'plat' georganiseerd. Naast de directeur zijn er 3 managers die de staffunctie, de Strategische Agenda en de regionale dienstverlening inhoudelijk aansturen en/of de P-functie invullen. RWB is zo ingericht dat flexibel ingespeeld kan worden op nieuwe ontwikkelingen en kansen. Terwijl onderwerpen variëren, blijven de rollen

die RWB vervult hetzelfde. Wel zien we een verschuiving in accenten. Zo krijgen lobby, fondsenwerving en belangenbehartiging steeds meer aandacht.

ROLLEN

- **Secretaris:** het organiseren/coördineren van regionale overleg.
- **Kennisdeling:** het stimuleren en begeleiden van regionale kennisdeling.
- **Strategisch advies:** signaleren van relevante ontwikkelingen. Gevraagd en ongevraagd adviseren over deze ontwikkelingen richting RWB-bestuurders. Het initiëren van de Strategische Agenda. Ondersteunen van RWB-bestuur op strategische thema's richting provincie Noord-Brabant, Rijk en andere partners.
- **Programma/project/proces-coördinatie:** realiseren van concrete doelstellingen aan de hand van een programma, project of proces met een duidelijk begin- en eindpunt.
- **Lobby:** bijdragen aan de realisatie van concrete resultaten, passend bij de Strategische Agenda. Voorbeelden hiervan: het binnenhalen van een subsidie, het gericht beïnvloeden van besluitvorming bij de provincie Noord-Brabant, het Rijk of Europa. De rol van de RWB-medewerkers is vooral de coördinatie van lobbyinspanningen.
- **Belangenbehartiging:** continu onder de aandacht brengen van RWB-belangen bij belangrijke stakeholders. Dit vereist deelname aan reguliere overleggen bij stakeholders. Niet alleen voorafgaand aan besluitvorming (lobby), maar ook in de opvolging daarvan.

Verslag

1. Programma Algemeen

Een aantal opgaven is randvoorwaardelijk voor alle programma's of gericht op de totale organisatie. Deze vinden hun plek in het programma Algemeen.

1.1. Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Competentie ontwikkeling medewerkers door diverse trainingen.
RWB functioneert als een lerende en flexibele netwerkorganisatie, die resultaat- en opgavengericht werkt en financieel in control is.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Vergaderingen van het strategisch beraad en algemeen bestuur voorbereid, ondersteund en verwerkt.
- 4e wijziging van de gemeenschappelijke regeling RWB, ter versteviging van positie van de raden, afgerond.
- Nieuwe directeur-secretaris geworven.
- Strategische Agenda en Actieprogramma *West-Brabant in transitie naar een nieuwe economie 2024-2028* vastgesteld, inclusief beantwoording zienswijzen raden.
- Strategische Agenda vertaald naar de begroting 2024.
- Invulling gegeven aan nieuwe regelgeving rechtmatigheid: aanpassing financiële verordeningen en toets jaarstukken 2023 uitgevoerd.
- Ingebruikname nieuw financieel programma.
- Twee bestuursrapportages uitgebracht.
- Verdere stroomlijning interne processen.

1.2. Strategische communicatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Een lange termijn aanpak van het totaal aan communicatie van RWB, gericht op het informeren, verkrijgen van positieve houding en het actief betrekken van stakeholders.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Advisering projecteigenaren, (online) ondersteuning bij de aanvraag van de Regio Deal, de nieuwe Strategische Agenda en Actieprogramma, de huidige Strategische Agenda, het Just Transition Fund, het Arbeidsmarktprogramma West-Brabant werkt met Talent en andere projecten.
- Eerste aanzet communicatie-overleg met zestien West-Brabantse gemeenten.
- Diverse content (artikelen, interviews) geproduceerd en gedeeld met kernboodschap gericht op tijdige, juiste en herkenbare communicatie richting ons netwerk.
- Uitvoering communicatie voor, tijdens en na evenementen waaronder collegeconferenties, kennissessies biobased bouwen, raadsledenbijeenkomsten en evenementen rondom Regio Deal.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

	Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
Programma Algemeen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	237	259	-22	257	210	47
Totaal programma	237	259	-22	257	210	47
Algemene dekkingsmiddelen						
Saldo van de financieringsfunctie	250		250	285		285
Totaal algemene dekkingsmiddelen	250	-	250	285	-	285
Kosten van de overhead	1.321	1.771	-450	1.348	1.724	-376
Totaal saldo baten en lasten	1.808	2.030	-222	1.889	1.934	-45
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	47		47	47		47
Begroot resultaat	1.855	2.030	-175	1.936	1.934	2

2. Programma Strategische Agenda

2.1. Inleiding

Met de Strategische Agenda 2024-2028 richten we ons op de periode tot 2030. De focus van RWB ligt op de voorwaardenscheppende kant van een gunstig economisch vestigingsklimaat voor de plantaardige, circulaire en innovatieve economie. Samenwerking tussen de gemeenten is essentieel bij het realiseren hiervan. Samen met overheden, ondernemingen en onderwijsinstellingen is de Economic Board West-Brabant (EBWB) opgericht. De EBWB heeft een nieuwe koers gericht op de nieuwe economie.

AMBITIE ECONOMIC BOARD

‘West-Brabant is in Nederland dé voorloper in de transitie naar de nieuwe economie en is de plek voor innovatieve ondernemers die daaraan bijdragen.’ De Economic Board West-Brabant heeft bewust voor deze ambities gekozen om zowel in Nederland als in Europa een pionier te zijn. We doen dit, omdat het urgent is, we het willen en de basis hiervoor goed is.

De nieuwe economie is groen, duurzaam en sociaal. Het zal een sprong voorwaarts betekenen in welvaart en welzijn voor West-Brabant. De nieuwe koers van de EBWB naar de nieuwe economie scherpt de focus nog verder aan. RWB geeft verdere invulling aan het versterken van het economisch vestigingsklimaat van West-Brabant door een duidelijke positionering. We bouwen voort op het inhoudelijk fundament dat de afgelopen bestuursperiode is gelegd.

DOELEN RWB

In de Strategische Agenda staan de volgende richtinggevende doelen van RWB:

- Veerkrachtige overheid: die uitdrukt dat de West-Brabantse overheidspartners zich toekomstgericht ontwikkelen in leiderschap, transitiegericht werken en lerend vermogen. In kennis, bewustzijn en attitude.
- Sterke netwerksamenwerking tussen West-Brabantse overheden onderling en tussen overheid en andere relevante partners uit onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties in het netwerk, gericht op synergie, uitvoeringskracht en lerend vermogen.
- Krachtige positionering van West-Brabant, in Nederland en Europa.
- Stimulerend vestigingsklimaat voor innovatieve ondernemers die bijdragen aan de transitie naar de nieuwe economie.
- Lobby en multiplier: we streven naar realisatie van tenminste één grotere multiplier per jaar.

Deze richtinggevende doelen lopen als een rode draad door drie programma's: Plantaardige regio, Circulaire regio en Innovatieve regio.

PROGRAMMA PLANTAARDIGE REGIO

De regio streeft ernaar om zowel binnen Nederland als in heel Europa een vooraanstaande positie te verwerven als een innovatieve plantaardige hub met een goed vestigingsklimaat. Gericht op duurzaamheid, kwaliteit, toegevoegde waarde en innovatie als drijvende krachten. West-Brabant is een regio met veel kennis op het gebied van plantaardige productie van voedsel, bouwstoffen, brandstoffen en medicijnen. Ook biedt West-Brabant een breed scala aan plantaardige toepassingen in land-, tuin- en bosbouw. Deze veelzijdigheid in kennis en de maakindustrie is een kracht van West-Brabant en essentieel voor de ontwikkeling van een duurzame, nieuwe economie en het vergroten van de brede welvaart. West-Brabant kan dus een sleutelpositie verkrijgen in het bieden van (plantaardige) oplossingen in Nederland en Europa.

We zetten in op deze actielijnen:

1. Positioneren en profileren van West-Brabant als 'Plantaardige regio';
2. Meer innovatiekracht door toegespitste ontwikkeling en toepassing van kennis en kunde;
3. Werken aan passende randvoorwaarden voor de plantaardige economie.

PROGRAMMA CIRCULAIRE REGIO

In haar 'Aanpak circulaire regio 23-27' heeft West-Brabant richtinggevend doelen gesteld voor 2030: we willen het gebruik van primaire grondstoffen met 50% terugbrengen en minimaal 20% van de fossiele grondstoffen vervangen door biobased (plantaardige) grondstoffen. De ambitie is dat de circulaire economie van West-Brabant functioneert als een lerend netwerk en samenwerking van bedrijven, gemeenten,

kennisinstellingen en gemeenschappen. Waardecreatie gaat hand in hand met het behoud van natuurlijk kapitaal dankzij nieuwe businessmodellen, effectief ingerichte productiemethodes en ketens en door gedragsverandering. Grondstoffen gaan daarbij niet meer verloren, kringlopen zijn gesloten en materialen worden hoogwaardig (her)gebruikt.

We zetten in op deze actielijnen:

1. Slim organiseren van West-Brabant als Circulaire regio;
2. Fysieke randvoorwaarden scheppen transitie Circulaire regio;
3. Versterken ecosysteem (netwerk/ketenvorming) Circulaire regio;
4. Circulaire overheid.

PROGRAMMA INNOVATIEVE REGIO

Voorloper zijn in de transitie naar de nieuwe economie vraagt om een krachtige samenwerking tussen overheden, ondernemingen, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties. Met een overheid die hierin leiderschap toont en die innovatieve bedrijven die hieraan bijdragen, binnen de randvoorwaarden van Brede Welvaart, faciliteert. De overheid is nodig om de regierol ter vervullen en te regisseren op het mogelijk maken en stimuleren van innovatie en talentontwikkeling vanuit de transitie.

We zetten in op deze actielijnen:

1. Investeren in een 'Lerende overheid';
2. Bouwen aan sterk vestigingsklimaat voor innovatieve bedrijven;
3. Organiseren van krachtenbundeling en multiplier.

2.2. Programma-uitwerking Strategische Agenda

2.2.1. Veerkrachtige overheid

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Een veerkrachtige overheid heeft het vermogen om te anticiperen op de maatschappelijke urgenties. Denk aan de stikstofcrisis, de afhankelijkheid van fossiele energiebronnen en brede welvaart problemen. In 2050 moet de regio klimaatneutraal zijn. Daarnaast heeft een veerkrachtige overheid het vermogen om voorloper te zijn in de transitie naar de nieuwe economie. Dit vraagt om leiderschap vanuit de overheid om als regisseur een krachtige samenwerking tussen overheden, ondernemingen, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties die mee willen in de transitie naar de economie te stimuleren en faciliteren.

Gemeenten hebben een voorbeeld- en aanjaagfunctie richting het bedrijfsleven op het gebied van de nieuwe economie. Zij vervullen die nog niet. We moeten samen ontdekken hoe de rol van de overheid leidt tot nieuw gedrag, afspraken en normen. Gemeenten en RWB hebben kennis van ervaringsgericht leren en werken en kunnen dit implementeren in de eigen organisatie.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- RWB organiseerde drie grotere evenementen (100-150 aanwezigen) waar we met gemeenten en samenwerkingspartners kennis omtrent de nieuwe economie ophaalden, deelden en verspreidden.
- RWB organiseerde in 2024 meerdere kleinere evenementen voor ambtenaren en samenwerkingspartners om informatie over regionale ambities uit te denken en vervolg te geven. Zoals beleidstafels en themagroepen over circulaire economie, denk aan het uitwerken van circulaire aanpak, circulair grondstoffenplatform, circulair inkopen en circulaire grond-, weg- en waterbouw.
- RWB organiseerde een Verkenning en Hackathon 'Circulaire regio', waarin in twee dagen ideeën, tips en advies met ambtenaren werd uitgewisseld.
- Ambtenaren werden geholpen met het optimaliseren van de 'launching customer'-rol van hun gemeenten op het gebied van circulaire nieuwbouw, vastgoed en grond, weg- en waterbouw.
- In bijna iedere West-Brabantse gemeente vinden er circulaire projecten plaats bij bedrijven, de overheid, kennis- of onderwijsinstellingen. RWB bracht voor het tweede jaar in kaart via een 'scorebord' hoe de gemeenten in de regio ervoor staan. Dit overzicht wordt jaarlijks aangevuld.

2.2.2. Sterke netwerksamenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Het tot stand brengen van samenwerkingsverbanden (boven)regionaal tussen de benodigde actoren vanuit overheden, ondernemingen, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties van waaruit zij werken aan de nieuwe economie en aanpak van maatschappelijke urgenties. Hierin leren partners samen welke drempels, kansen en maatregelen er nodig zijn.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- RWB organiseerde en begeleidde met samenwerkingspartners drie transitielabs 'korte keten', 'biobased bouwen' en 'miscanthus' (over gebruik van miscanthus als grondstof in bouwsector).
- Uit één van deze transitielabs volgde een regionale commitment-verklaring 'biobased bouwen', ondertekend door zes West-Brabantse woningcorporaties.
- Oprichting en start van Het Plantbased Netwerk (HPN) als netwerksamenwerking van bedrijven, onderwijs- en kennisinstellingen en overheden om de plantaardige beweging in West-Brabant te versnellen.
- Verkenning en eerste gesprekken voor samenwerking met andere Nederlandse regio's op het gebied van kennisuitwisseling omtrent nieuwe economie.
- Participatie in bestaande triplehelix-netwerken in de regio.
- Acteren als aandeelhouder van REWIN en subsidieregeling uitvoeren om ondernemingen te faciliteren en laten aanhaken in samenwerkingsverbanden.

2.2.3. Aantrekkelijk vestigingsklimaat

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Een sterk vestigingsklimaat voor innovatieve organisaties die bijdragen aan de transitie naar de nieuwe economie en aan de maatschappelijke urgenties. Voor een sterk vestigingsklimaat moeten overheden kunnen en willen faciliteren met juiste randvoorwaarden en mogelijkheden op het gebied van innovatie, kennis, energie, ruimte, infrastructuur, economie etc. Denk aan innovatie campussen, talentontwikkeling en bestemmingsplannen. We gaan inzicht verkrijgen in het profiel en de behoeften van deze innovatieve organisaties en de behoeften van 'reguliere bedrijven' om de stap naar de nieuwe economie te kunnen zetten?



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Werklocaties, broedplaatsen en campussen in kaart gebracht die aanhaken op de ambities in de Strategische Agenda.
- Uitvoeren arbeidsmarktanalyse 'Nieuwe Economie West-Brabant'.
- Afronding programma *West-Brabant werkt samen met talent*.
- Opstellen en uitvoeren Human Capital-strategie voor West-Brabant
- Faciliteren uitvoering acties uit het Afsprakenkader Arbeidsmigranten West-Brabant. Derde voortgangsrapportage uitgebracht.
- Verkennende gesprekken voor het maken van een digital twin. Deze helpt gemeenten om toekomstscenario's en transitie voor de regio West-Brabant digitaal in kaart te brengen en te herkennen. Dit gebeurt in een samenwerking met Breda University of applied sciences (BUas).

2.2.4. Krachtige positionering

WAT WILLEN WE BEREIKEN

West-Brabant staat op de kaart als voorloper in de transitie naar de nieuwe economie en heeft een vooraanstaande positie in Nederland als innovatieve, plantaardige regio om door te groeien naar dé Europese hub. Vanuit eigen kracht van partners bouwen aan de positionering. Hierdoor gaan bestaande bedrijven in de regio werken aan de innovatieve, plantaardige regio en weten nieuwe bedrijven de regio te vinden, wordt onderwijs hierop aangepast, willen inwoners hierin werken en gaan investeerders hierin investeren. Hiervoor ontwikkelen we een gezamenlijke propositie (beeld) en brengen we een netwerk van overheden, ondernemingen, onderwijs en maatschappelijke organisaties tot stand. Samen met ambassadeurs uit dit netwerk dragen we dit beeld uit.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Ontwikkelen van positionerings- en communicatiestrategie van RWB en aanloop plus toekenning Regio Deal West-Brabant.
- Rolneming voor West-Brabant in proces Brabants Programma Landelijk Gebied (BPLG) van de provincie Noord-Brabant.
- Zorgen dat West-Brabantse bestuurders en gemeenten bestuurlijk aangehaakt en op de hoogte zijn van en over het overleg transitie landbouw Bestuurlijk Overleg Transitie Landbouw (BOTL) van de provincie Noord-Brabant.
- Communicatieadvies en uitvoering rondom onderwerpen en ambities Strategische Agenda, Regio Deal en subsidieprojecten Onderzoek & Ontwikkelfonds.
- Produceren en delen van nieuws, resultaten, ontwikkelingen binnen West-Brabant die relevant zijn voor gemeenten en waar RWB bij betrokken is. Daarbij lichten we betrokken partners en initiatieven ook uit.

2.2.5. Lobby en multiplier

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Naast het positioneren van West-Brabant als innovatieve plantaardige regio en het communiceren over de realisaties en ambities van West-Brabant in de transitie naar de nieuwe economie, is het essentieel om een kader te scheppen zodat die ambities gerealiseerd kunnen worden. Dit doet RWB door aansluiting te zoeken bij beïnvloeden van (te ontwikkelen) regelgeving en programma's van Rijk en Europa. We signaleren, analyseren en formuleren standpunten en brengen die in bij de relevante gremia om knelpunten weg te nemen en kansen te verzilveren door middel van subsidies en kansrijke fondsen voor de regio.

Ook breiden we de bestaande (multihelix) netwerken op regionaal, landelijk en Europees niveau uit in dienst van die transitie. Dat betekent het uitbouwen van regionale en provinciale lobby overleggen en het leggen van verbindingen met andere regio's in Nederland en Europa met dezelfde ambities. Dat betekent ook het opbouwen en uitbreiden van de contacten met Provincie, Rijks- en Europese ambtenaren en politici om onze standpunten te laten landen en West-Brabant als speler op het netvlies te zetten.

Tenslotte koppelen we de ambities van de regio aan Provinciale, Rijks en Europese subsidie programma's en generen we zodoende een financiële multiplier in de regio voor ondersteuning en versnelling van de transitie naar de nieuwe economie en aanpak van de maatschappelijke urgenties.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Periodiek lobbywerk en -overleg voor West-Brabantse organisaties gestart met lobbyisten, strategisch adviseurs en adviseurs public affairs.
- Programmamanagement Regio Deal West-Brabant vijfde tranche: RWB verzorgde namens de samenwerkingspartners de indiening, proces rondom overeenkomst Regio Deal en is ook overkoepelend aanspreekpunt de komende jaren.
- Programmamanagement O&O fondsen: RWB coördineert deze subsidies, monitort voortgang en deelt resultaten uit dit subsidiefonds.
- Regioagenda opgesteld op basis van de Strategische Agenda en organiseren van samenwerkingen op Provinciaal, Rijks- en Europees niveau, inclusief subsidiescan.
- Verbinding met Europese Commissie, Europees Parlement en Raad gemaakt voor opties van Europese agenda te vinden die aanhaken bij aan de regionale agenda.
- RWB organiseerde zelf of samen met partners uit de regio bezoeken van Europees parlementsleden, ministers, staatssecretarissen, Tweede Kamerleden, gedeputeerden aan de regio.
- Verbinding gemaakt met ministeries en departementen om de Rijksagenda te koppelen aan onze regionale agenda en zo de Rijksbetrokkenheid bij onze regio te vergroten.

2.3. Service-arrangement Mobiliteit

OVERDRACHT TAKEN

RWB kiest met de in 2024 vastgestelde Strategische Agenda voor de transitie naar een nieuwe economie, met daarin de focus op een plantaardige, circulaire en innovatieve regio. Tegelijkertijd ontstonden met de Stedelijke Regio's nieuwe samenwerkingen in Noord-Brabant. Een logisch gevolg was het overdragen van het thema Mobiliteit aan deze nieuwe samenwerkingen: Stedelijke Regio West-Brabant-West (SRWBW) en de Baronie. Uitzondering op deze overdracht zijn de OV-concessie West-Brabant en het arrangement Externe veiligheid spoorgoederenvervoer.

Gedurende 2024 werkte RWB aan het vormgeven van de overdracht van de werkzaamheden. Hiervoor is uitvoerig samengewerkt en afgestemd met SRWBW en Baronie. Op 4 december 2024 besloot het algemeen bestuur van RWB om de mobiliteitstaak per 1 januari 2025 te beëindigen. Daarbij geldt een overdrachtstermijn tot 1 april 2025, waarin RWB in afstemming met de stedelijke regio's stap voor stap de taken warm overdraagt.

In de volgende paragrafen staat het uitgevoerde programma 2024 beschreven.



2.3.1. Multimodale Mobiliteitspakketten

De stedelijke regio's Breda-Tilburg en West-Brabant-West stelden in 2024 beide een eigen Meerjarig Multimodaal Mobiliteitspakket (MMMP) vast. Dit tactisch-strategische document is van waarde voor de provincie Noord-Brabant en voor het Rijk. Bovendien vormt het de basis voor het Regionaal Mobiliteitsprogramma (RMP). Hoewel RWB formeel geen verantwoordelijkheid en bevoegdheid heeft in het MMMP, is RWB ingegaan op de vraag vanuit de Stedelijke Regio's om een adviserende en een faciliterende rol in te nemen. De reden van het innemen van deze rol is divers. Zoals de al genoemde reden 'warme overdracht van taken', net als inhoudelijke en regionale betrokkenheid en expertise.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Versterking van de bereikbaarheid en inclusieve toegang tot mobiliteit door verstedelijkingsgebieden en landelijk gebied duurzamer, met slimme oplossingen bereikbaarder te maken.
- Slimme mobiliteitskeuzes langs de STOMP-methodiek, in deze volgorde: stappen, trappen, openbaar vervoer, mobility as a services en privaat gemotoriseerde mobiliteit.
- Het verschonen van mobiliteit en de overlast door emissies zo veel als mogelijk te beperken.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Van visies/beleid naar één geïntegreerd uitvoeringsprogramma, waaronder de 15/25 minuten regio, het BVVP deel 2, het MMMP.
- Dit allemaal passend binnen de kaders van de Brede Welvaart. De term 'Brede Welvaart' wordt momenteel toegepast en vertaald door de provincie Noord-Brabant (SmartwayZ.nl) naar een methodiek en aanpak.
- Het zoeken en aansluiten van kansen door (recent) bestaande beleidsvisies en programma's van gemeenten op te nemen in het MMMP.

2.3.2. Regionaal Meerjarenprogramma (RMP)

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Mobiliteit is gemeentegrensoverschrijdend en bij uitstek regionaal goed in samenhang te organiseren, wat om afstemming en afspraken vraagt. Dat regelen we in het regionaal mobiliteitsprogramma.
- Keuzen maken voor de lange termijn (wat is echt belangrijk en wat willen we bereiken), voor de middellange termijn (wat betekent dit gebiedsgericht en welke aanpakken vraagt dit) en (wat doen we in de uitvoering) op korte termijn.
- Basis realiseren (via RMP) voor het organiseren op bijdragen van Rijk, provincie en Europa.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Het coördineren van het Regionaal Mobiliteitsprogramma, met als doel een betere infrastructuur, meer verkeersveiligheid en slimme mobiliteitsoplossingen in West-Brabant.
- Coördineren toegezegde provinciale bijdragen voor gemeenten, zodat de regio deze maximaal kan inzetten.
- Adviseren over diverse bronnen voor bijdragen en subsidies, waaronder de derde tranche van de Strategisch Plan Verkeersveiligheid-regeling van het Rijk.

2.3.3. Gedeelde Mobiliteit/OV-concessie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Provincie Noord-Brabant heeft ondertussen de nieuwe ov-concessie 2025-2035 gegund aan Arriva. De kwaliteit en kwantiteit van het openbaar (bus-)vervoer zal toenemen. Het vervolg is dat Arriva, gemeenten, provincie halverwege 2024 de (infrastructurele) voorbereidingen treffen om dit mogelijk te maken. De nieuwe ov-concessie geeft invulling aan slimme mobiliteit, ofwel gedeelde mobiliteit. Doel is om onze inwoners keuze te bieden in mobiliteitsoplossingen die hen passen. Met name in het vitale buitengebied en in sommige stadswijken is dit een opgave.
- Soms is het nodig om te experimenteren, want gedeelde mobiliteit is nog niet overal een beproefd concept. Die uitdaging gaan we aan als we denken dat het een goede oplossing kan zijn voor onze regio.
- En natuurlijk willen we dat de nieuwe OV-concessie voor de bus zo sterk mogelijk bijdraagt aan ons vestigingsklimaat. Dat betekent dat de busconcessie onderdeel is van de ontwikkeling van onze Stedelijke Regio's inclusief vitaal buitengebied, onze economie en onze verbindingen met andere regio's.
- Betere, snellere en meer verbindingen over spoor richting nationale en internationale knooppunten.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Vanuit West-Brabant samenwerking met de provincie georganiseerd over de voorbereiding van de OV-concessie voor West-Brabant.
- Gedeelde mobiliteit aangedragen als onderdeel van de verstedelijkingsgebieden en het Vitaal Buitengebied. De ontwikkeling van hubs op de juiste plek en het goed verbinden van voorzieningen voor een snelle en comfortabele 'first en last mile' zijn onderdeel daarvan.
- Gesprekken gevoerd op regionale schaal over investeringsafspraken in de infrastructuur die nodig zijn voor gedeelde mobiliteit.
- Verbonden met provinciale, Rijks- en Europese agenda's om te onderzoeken waar cofinanciering op investeringen mogelijk is.
- Via diverse kanalen kennis gedeeld over innovaties in het openbaar vervoer zoals smart mobility.

2.3.4. Verkeersveiligheid

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- De regio West-Brabant verkeersveiliger maken met de ambitie Noord- Brabant op weg naar 0.
- Dit door de infrastructuur waar nodig te verbeteren, te veranderen, te ontmoedigen of af te sluiten en door het verkeersgedrag te beïnvloeden

2.3.5. Digitalisering

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Onze digitale infrastructuur komt de komende jaren grotendeels op orde, West-Brabant verglaasd in rap tempo. Doel is nu om hier beter gebruik van te maken en te stimuleren dat data worden benut om onze economie en brede welvaart te versterken door te verbinden, verslimmen en te verduurzamen.
- Specifiek willen we data beter benutten om de transities rond verduurzaming/circulariteit en verslimming beter te organiseren. Relevant zijn al onze topsectoren; agrofood/biobased, logistiek, hightechmaintenance en creatieve diensten. En afgeleid daarvan onze infrastructuur, onze arbeidsmarkt, onze bodemkwaliteit en water- en energievoorzieningen.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- De West-Brabantse gemeenten vertegenwoordigd in het proces naar het Brabants Verkeersveiligheidsplan 2024-2027.
- Gesprek met de provincie gefaciliteerd over de financiële bijdrage van de provincie aan maatregelen die gemeenten willen treffen.
- Verkeersveiligheid verbonden met de gebiedsaanpakken, zodat dit geborgd is en aan de voorkant onderdeel is van die aanpak.
- Gemeenten naar behoefte ondersteund met financiering door de provincie vanuit het programma Brabant gaat voor NUL verkeersslachtoffers. O.a. over voorlichting en gedragsbeïnvloeding samen met gemeenten, politie, scholen, brancheorganisaties en burgers.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Bereikbaarheidsanalyse voor de 15 minuten-stad en 25 minuten-regio opgeleverd. Hiermee maakte RWB inzichtelijk welke gebieden van West-Brabant goed of minder goed bereikbaar zijn.
- Deelgenomen aan het Regionaal DataTeam (RDT), georganiseerd door de provincie Noord-Brabant. Het RDT brengt en borgt (de betrouwbaarheid en validiteit van) alle data op het gebied van mobiliteit in het provinciale dashboard. De waarde van data zit in het enkelvoudig genereren en meervoudig kunnen gebruiken. Daarnaast wordt voorkomen dat te veel kostbare data wordt gegenereerd, als deze op een centrale plaats reeds beschikbaar is. De provincie, B5-gemeenten en de regiocoördinatoren nemen deel aan dit overleg.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

	Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
Programma Strategische agenda	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Actieprogramma structureel	1.508	1.365	143	1.507	1.375	132
Actieprogramma projecten	677	739	-62	730	836	-106
O&O fonds	606	606	-	732	732	-0
Service arrangementen	-	238	-238	-	238	-238
Transitiebudget	-	-	-	-	-	-
REWIN	2.659	2.659	-	2.659	2.586	73
Totaal saldo baten en lasten	5.450	5.607	-157	5.629	5.766	-138
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	347		347	347		347
Begroot resultaat	5.797	5.607	190	5.976	5.766	209

3. Programma Uitvoeringsgerichte taken

3.1. Kleinschalig Collectief vervoer

In de begroting 2024 werd voorzien dat de aanbesteding van de nieuwe vervoersovereenkomst *Deeltaxi West-Brabant, samen met Bravo* in 2023 afgerond zou zijn. Vanaf 1 januari 2024 zou het deeltaxivervoer volgens die nieuwe overeenkomst uitgevoerd worden. Daar werd bij de beschreven doelen en acties in de begroting vanuit gegaan. In werkelijkheid kon de gunning niet afgerond worden omdat één van de inschrijvers bezwaar aantekende tegen de voorlopige gunning. Door de lange proceduredtijd moest het oude vervoerscontract in 2024, ongeacht de uitkomst, verlengd worden. De rechter stelde de bezwaarmaker eind 2023 in het gelijk, waartegen RWB beroep aantekende. RWB werd in juni in dit hoger beroep in het gelijk gesteld. In afwachting van het vonnis werd een nieuwe aanbesteding voorbereid. Na de gunstige uitspraak in juni kon het overleg met de nieuwe vervoerder over de voorbereiding van de uitvoering van de nieuwe vervoersovereenkomst opgestart worden.



3.1.1. Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Nieuw vervoerscontract implementeren en aan laten sluiten, zodat het goed functioneert.
- Beheer huidige contract: houden/verder verbeteren klanttevredenheid gebruikers.

VERVOERSPRESTATIES 2024

- Kleine afname van het aantal uitgevoerde deeltaxiriten, in 2024 646.000, in 2023: 656.000. In de primitieve begroting voorzagen we 828.000 ritten
- Daling is onder andere te danken aan meer inzet op voorliggend veld Wmo-voorzieningen. Invoering van Voor Elkaar Pas, waarmee Wmo-gerechtigden (bijna) gratis met ov-bus kunnen reizen, leidde in de deelnemende gemeenten tot afname van deeltaxi-gebruik.
- Daling van klantwaardering volgens klanttevredenheidsonderzoek naar 7,6 (2023: 7,8). De uitvoeringskwaliteit daalde vooral in de tweede helft van 2024. De uitvoerende partij had veel moeite om

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Lopend vervoerscontract met PZN 1 jaar verlengd en beheerd (klantcommunicatie, kwaliteitscontrole, financieel beheer). Nieuwe vorm gegevensuitwisseling (dataportal) vervoerder-gemeenten-KCV doorgevoerd. Dashboard ontwikkeld, gebruikers geïnstrueerd.
- Hoger beroep tegen uitspraak rechtbank voorbereid.
- Nieuwe aanbesteding voorbereid als terugvaloptie.
- Na positief arrest hof de implementatie van de vervoersovereenkomst met Willemsen-de Koning voorbereid in samenspraak met gemeenten en provincie.
- Klantcommunicatie over nieuwe overeenkomst vormgegeven, o.a. vernieuwd logo en website.

in de laatste maanden van de overeenkomst de kwaliteit te behouden.

- Het percentage meldingen en klachten daalde naar gemiddeld 1,0% (2023: 2,2%). Dit geeft een te positief beeld. Klanten doen geen moeite meer om klachten in te dienen omdat effect gering is. Daarnaast was de bereikbaarheid van klantenservice (waar klachten ingediend worden) ondermaats.
- De bestuurscommissie KCV legde in 2024 meerdere malen op aan vervoerder om deze aan te sporen de overeengekomen kwaliteit te leveren.

3.1.2. Kostenbeheersing

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Deelnemers hebben inzicht in effecten van diverse kostenbesparende opties die opgenomen zijn in het nieuwe contract.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- In het aanbestedingsdocument voor het nieuwe vervoerscontract zijn diverse kostenbesparende opties opgenomen. Naar verwachting wordt vervoer in 2025 ruimt 10% goedkoper.
- Met de “oude” vervoerder is bij de verlenging van de overeenkomst onderhandeld over de prijsindexatie. In 2024 is de kilometerprijs met 2,15% geïndexeerd in plaats van de Nea-index van 3,4%. Dit leverde een voordeel van € 167.000 op.
- Kostenontwikkeling in 2024: in de primitieve begroting werd uitgegaan van 16,5 miljoen € aan vervoerskosten sec voor rekening van gemeenten en provincie. Vanwege het lagere aantal ritten is deze prognose tussentijds bijgesteld naar 14,6 miljoen €. Definitief is sprake van 14,2 € aan lasten, fors lager dan in de primitieve begroting werd voorzien.
- De provinciale vervoerskosten komen 0,4% lager uit dan de gewijzigde begroting, bij 3,4% rittoename. Het verschil ligt met name in de hogere klantbijdrage.
- De gemeentelijke vervoerskosten lagen 2,7% lager, bij 4% ritafname ten opzichte van de gewijzigde begroting.
- KCV gaf gemeenten advies over individuele mogelijkheden kostenbeheersing. In 2024 hadden 14 van de 16 gemeenten een kilometerbudget.

3.1.3. Toekomstbestendig collectief vervoer

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Doorontwikkeling van vervoerssysteem.
- Ouderen, jongeren en mensen met een beperking maken gebruik van alternatieve mobiliteitsoplossingen (bijvoorbeeld OV).
- Inzicht krijgen in voor- en nadelen van bundeling doelgroepenvervoer. Korte termijn: mobiliteit voor mensen met een beperking en voor mensen die niet op een andere manier naar een hub (knooppunt van verschillende vervoersmogelijkheden) kunnen reizen.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- De pilot Bravoflex in gemeenten Altena, Drimmelen, Halderberge en Moerdijk is verlengd. Gebruik daalde naar 499 ritten (2023: 959 ritten). Afname vooral door wegvallen van enkele grootverbruikers. In 2023 was er een storing waardoor mensen tijdelijk gratis konden reizen. Dit gaf een tijdelijke onbedoelde toename.
- In 2024 gestart met een nieuwe lesmethode om kinderen van het speciaal onderwijs te leren zelfstandig met ov te reizen. Met een VR-bril worden de leerlingen wegwijs gemaakt in het OV RWB stelde 2 sets beschikbaar die het gehele schooljaar ingezet werden in het speciaal voortgezet onderwijs. In totaal namen 384 leerlingen deel aan deze lesmethode.
- De in 2023 gestarte pilots 'Voor Elkaar Pas' zijn in de zes deelnemende gemeenten voortgezet. Inwoners met een Wmo-vervoersvoorziening kunnen onbeperkt met Arriva-bussen reizen in Brabant. De gemeente bepaalt of/wat Wmo-klienten hiervoor betalen. Door afname van het aantal Wmo-ritten zien de deelnemende gemeenten een (flink) positief financieel voordeel.
- Startbijeenkomsten georganiseerd voor geïnteresseerde gemeenten in de Voor Elkaar Pas. Nog eens 5 gemeenten gaan mogelijk in 2025 starten met deze pas.
- Trainingen en netwerkbijeenkomsten georganiseerd voor de mobiliteitsconsulenten. Deze vrijwilligers helpen mensen (met name ouderen) hun weg te vinden in het OV.
- OV-training voor Wmo-consulenten verzorgd. Consulenten krijgen uitleg en praktijk-training over de mogelijkheden van het OV voor mensen die minder mobiel zijn.

3.1.4. Samenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Evenwichtige verhouding zeggenschap en financiering door verschillende samenwerkingspartners.
- Grote consensus over voorgestelde besluiten.
- Bestuurders hebben inzicht in kostenontwikkeling.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Extra overleggen in verband met het hoger beroep en de implementatie van de nieuwe vervoersovereenkomst.
- Op verschillende niveaus afgestemd over beleidsontwikkelingen (zoals Gedeelde Mobiliteit, mentale toegankelijkheid). Afstemming met opdrachtgevers (gemeenten en provincie Noord-Brabant), vervoerder, reizigersorganisaties, andere regiotaxiorganisaties (zowel provinciaal als landelijk).
- Regionale samenwerking regiotaxiorganisaties versterkt, verder uniformering afspraken en werkwijzen. Met name op het gebied van communicatie en overlegvormen.
- Kostenramingen 3 keer herijkt.

3.2. Regioarcheologie en cultuurhistorie

INLEIDING

Team regioarcheologie adviseert en ondersteunt gemeenten bij uitvoering van de wettelijke zorgplicht archeologie (en cultuurhistorie) op beleidsmatig- en projectniveau. Het team is een kenniscentrum archeologisch erfgoed en helpt bij het uitdragen van het verhaal achter de historie. Ook stelt het team als doel om meer bewustzijn te (helpen) creëren bij West-Brabantse gemeenten en inwoners op het gebied van het culturele erfgoed.

3.2.1. Ondersteuning gemeenten

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Deskundige beleids- en projectmatige ondersteuning van RWB-gemeenten (plus Gilze en Rijen) in hun wettelijke zorgplicht voor het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.

ENKELE WAARDEVOLLE ONDERZOEKEN

- Oud-Gastel, Bernardushof: Tijdens uitwerking van de opgraving van het kerkhof bleek Oud-Gastel honderden jaren ouder (1.100 jaar) dan gedacht en werd gevierd (750 jaar).
- N282: bij de herinrichting van de N282 is een deel van de Napoleonsweg blootgelegd

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- 887 beoordelingen uitgevoerd/adviezen uitgebracht over Programma's van Eisen, rapportages, evaluatieverslagen, plannen van aanpak, omgevingsvergunningen en de archeologische monumentenzorg in het algemeen. Ten opzichte van 2023 is dat een stijging van 25% in 'officiële' adviesverzoeken.
- Beleidsadvisering en begeleiding diverse gemeenten parapluplanen archeologie en thematische wijziging omgevingsplan Etten-Leur (eerste in Nederland).
- Werkendam, Amerscampplein 4-9: Muurwerk van diverse gebouwen en waterputten en nieuwe tijd.
- Galder, Bouwerij: Als aanvulling op eerdere opgraving van diverse middeleeuwse huiserven (11e - 12e eeuw) is in Galder ontdekt hoe men in die tijd het landschap gebruikte (landbouw, plaggenbemesting, graanschuur, hooimijt, opslaggebouw en infrastructuur).

3.2.2. Bewustzijn, kennis en dienstverlening

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Meer kennis en bewustzijn creëren bij RWB-gemeenten en inwoners op gebied van het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Met oog op Omgevingswet zijn de West-Brabantse regionale richtlijnen voor archeologisch onderzoek afgemaakt en langs CvA Ruimte geweest. Ze worden nu volop gebruikt. Richtlijnen geven initiatiefnemers/ontwikkelaars, gemeenten en archeologische onderzoeksbureaus inzicht in procesgang, beschikbare bronnen en voorwaarden die aan onderzoek gesteld worden.
- Door vele personele wisselingen (ambtelijke en bestuurlijk) binnen gemeenten diverse (her)kennismakingsbijeenkomsten georganiseerd.
- Deelname aan verschillende deskundigenplatformen en symposia voor uitbreiding van netwerk en vergroting inhoudelijke kennis, ook van de omgevingswet.
- Verdere inrichting GIS-omgeving voor de invulling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet voor de gemeenten.
- Onderhoud projectarchief voor de gemeenten.
- Cloud ingericht voor archeologische bedrijven met alles wat binnen de regio relevant is voor archeologisch onderzoek (regionale richtlijnen, gemeentelijk archeologiebeleid, literatuur). RWB is hiermee de eerste in Nederland.

3.3. Mobiliteitscentrum

INLEIDING

Het Mobiliteitscentrum streeft naar het bewegen van talenten. We helpen met het werven van talent, zowel de tijdelijke inhuur geven we vorm als de vaste vacatures. Daarnaast investeren we in de talenten van de bij ons aangesloten gemeenten en verbonden partijen in de vorm van persoonlijke ontwikkeling en groei. Door de juiste mensen op de juiste functie binnen de juiste organisatie te plaatsen kunnen ambities van de toekomst worden waargemaakt. We zetten hiermee in op duurzame inzetbaarheid van personeel binnen veranderende organisaties. Het MBC vervult als het ware de rol van ‘verlengd werkgever’ namens de aangesloten organisaties met een regionaal georganiseerde HR-functie. Dit met een breed aanbod in diensten.



3.3.1. Pijler 1 - Mobiliteit

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Mobiliteit van medewerkers van aangesloten organisaties bevorderen.
- Matches worden gevonden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten.
- Medewerkers hebben inzicht in hun ontwikkelmogelijkheden en worden ondersteund in hun sollicitatieproces.
- Werkgeluk en het om kunnen gaan met werkdruk door gecertificeerde onafhankelijke coaching.
- Talenten van medewerkers van aangesloten organisaties zijn in beeld.
- Matches vinden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten bij verbonden organisaties.
- Mobiliteit van medewerkers van aangesloten organisaties bevorderen.
- Voorzien in de behoefte van medewerkers en bestuurders, om meer inzicht te krijgen in hun ontwikkelingsmogelijkheden en ondersteunen in hun sollicitatieproces.
- In beeld brengen van talenten van medewerkers van aangesloten organisaties.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- De vacaturesite heeft 270.537 unieke bezoekers gehad.
- 1.564 vacatures geplaatst op de vacaturesites werkeninwestbrabant.nl en werkeninbrabant.nl.
- Ingezet op succesvolle wervingscampagnes.
- 435 actieve kandidaten in de kandidatenbank.
- 161 coachtrajecten uitgevoerd op het gebied van loopbaan en mobiliteit inclusief (Pré-) APPA.
- Ingezet op positionering dienst wethoudersbegeleiding door intensiveren contacten met wethoudersvereniging, VNG, bestuurders en verschillende communicatie-uitingen.
- Samenwerking met re-integratiebureaus op het gebied van wethoudersbegeleiding en arbeidsmobiliteitsdienstverband uitgebreid.
- 91 matches gemaakt door de mobiliteitsadviseurs.
- 4 bijeenkomsten met het regionale coachnetwerk georganiseerd.
- 6 bijeenkomsten grenzeloos netwerken.
- Ontwikkeling en invoering nieuwe activiteit ten behoeve van besparing voor gemeenten; WW-begeleiding.

3.3.2. Pijler 2 - Leren en ontwikkelen

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Er is een structureel, regionaal aanbod van interne opleidingen en trainingen. Deze leveren een bijdrage aan het binden en boeien van de medewerkers en hun duurzame inzetbaarheid.
- De expertise van individuele medewerkers/organisaties op het gebied van leren & ontwikkelen (L&O) is regionaal verbonden in een leer- en ontwikkelnetwerk.
- Voorzien in een structureel, regionaal aanbod van interne opleidingen, trainingen en ontwikkelkansen.
- Een bijdrage leveren aan het binden en boeien van de medewerkers van onze aangesloten organisaties.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- 1448 deelnemers aan:
 - 86 workshops, waarvan 47 open inschrijvingen en 39 in-company workshops;
 - 310 gevolgd (gratis) e-learningen binnen het LMS-systeem;
 - 241 deelnemers aan het workshopfestival.
- Populaire thema's waren onder andere CHATGPT, Beleid maken, Beleid Schrijven, Adviseren met Impact en projectmanagement.
- De algemene waardering van de trainingen is een 8.
- Het regionale project 'Vaardigheden van NU' is afgerond met 39 deelnemers en een waardering van een 8,2.
- Twee regionale (Leren en Ontwikkelen) inspiratiesessies georganiseerd voor HR-professionals met als thema: Leer- & Ontwikkelorganisatie en een efficiënt onboardingstraject.
- In samenwerking met Wethoudersvereniging opleidingen voor bestuurders toegevoegd
- Succesvolle aanbesteding Learning Experience Platform afgerond met 5 gemeenten inclusief aanhaakmodel andere gemeenten.

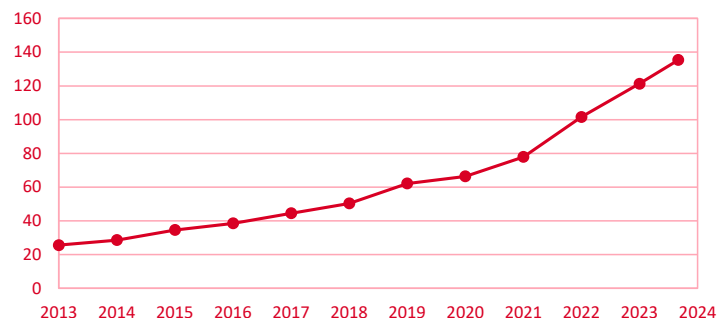
3.3.3. Pijler 3 - Flexibele arbeidsmarkt

FLEX WEST-BRABANT

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Wettige externe inhuur van tijdelijk personeel via de inhuurdesk: van aanvraag, kwaliteitscheck en publicatie tot en met facturatie.
- Alle aangesloten partijen zijn hiermee in staat regie te voeren op externe inhuur van tijdelijk personeel.
- Doelmatige en rechtmatige inkoopprocessen.
- Adviseren en informeren van aangesloten partijen m.b.t. wetswijzigingen en ontwikkelingen in de (flexibele) arbeidsmarkt.
- Wettige externe inhuur van tijdelijk personeel via de inhuurdesk: van aanvraag, kwaliteitscheck en publicatie tot en met facturatie.
- Alle aangesloten partijen zijn hiermee in staat regie te voeren op externe inhuur van tijdelijk personeel.
- Doelmatige en rechtmatige inkoopprocessen.
- Kruisbestuiving door kennisdeling van de bevlogen en uitgevoerde projecten.

Omzet inhuur Flex West-Brabant 2013-2024
(in mln €)



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Conform besluit stuurgroep en HR netwerk de verdere professionalisering vormgegeven met als resultaat:
 - Uitbreiding Inhuurdesk op de 1e lijn ondersteuning.
 - Ingezet op functioneel beheer, juridische ondersteuning, contractmanagement en senior expertise.
 - Het aanbestedingsproces van het Dynamisch aankoopstool (DAS) is afgerond.
 - Start aanbesteding m.b.t. het afsluiten van raamcontracten voor specialistische en moeilijk in te vullen vacatures.
 - Ontwikkeling Pluspakket voor uitbreiding dienstverlening, implementatie in 2025.
- Succesvolle pilot inzake outsourcing van taken naar de inhuurdesk, waarbij 43 aanvragen zijn uitgezet en 85 opdrachten lopen in 2024.
- In totaal zijn er 1.661 aanvragen gepubliceerd waarvan circa 85% heeft geleid tot een ingevulde opdracht.
- Kennisbijeenkomst met mantelpartijen over de flexibele arbeidsmarkt georganiseerd
- Trainingen aangeboden aan key-users en adviseurs over o.a. de wet DBA
- Een totale inhuurwaarde over 2024 van circa € 135 miljoen.
- Uitkering fee-restitutie over 2023 bedroeg ruim € 1,6 miljoen.

FLEXPOOL PUBLIEK MAATWERK

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Flexibele, kwalitatieve inzet leveren aan aangesloten organisaties;
- Talenten aantrekken voor de regio;
- Professionals behouden voor de regio;
- Professionals die breed ontwikkelen, door met verschillende opdrachten bij diverse organisaties en in verschillende domeinen op te pakken;
- Onderlinge kruisbestuiving tussen de professionals en organisaties;
- Kennisbehoud voor de regio;
- Instroom van (jong en inclusief) talent in regio West-Brabant en deelnemende organisaties;
- Flexibele, vernieuwende en slimme ondersteuning in de vorm van tijdelijk inzetbare professionals aan de deelnemende organisaties tegen een aantrekkelijk intern tarief;
- Bieden van een flexibele arbeidsrelatie aan jongere en ervaren medewerkers;
- Inperken van externe inhuur door gebruikmaken en delen van eigen potentieel;
- Behoud van kennis in de regio na afloop van tijdelijke projecten.

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Publiek Maatwerk consultants werkten aan 76 opdrachten;
- Consultants hebben opdrachten gedaan voor 20 verschillende organisaties in Midden- en West-Brabant;
- In totaal 25.000 uren gewerkt op opdrachten;
- Interne inhuurwaarde van de flexpool bedraagt € 2,2 mln.
- Volledige rebranding van Publiek Maatwerk, inclusief nieuwe huisstijl, merkidentiteit en teaminrichting;
- Succesvolle pilot gedraaid voor een expertisepool in samenwerking met RES West-Brabant;
- Uitbreiding met 10 consultants gerealiseerd;
- Webinar opgenomen voor VNG over samenwerking Mobiliteitscentrum en regionale pooling als best practice.



3.3.4. Pijler 4 - Regievoering HR-thema's

WAT WILLEN WE BEREIKEN

- Regionale samenwerking op HR-thema's tussen de aangesloten organisaties wordt vergroot;
- Regionale kennis, kunde en capaciteit voor synergie en efficiëntie is samengebracht;
- Trends, ontwikkelingen en behoeften uit de regio vertalen naar regionale speerpunten;
- Regionale samenwerking op HR-thema's tussen de aangesloten organisaties wordt vergroot;
- Regionale kennis, kunde en capaciteit voor synergie en efficiëntie is samengebracht;
- Trends, ontwikkelingen en behoeften uit de regio vertalen naar regionale speerpunten.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- Regionale netwerkbijeenkomsten georganiseerd, waarvan:
 - Drie generieke regionale HR bijeenkomsten met 30 deelnemende organisaties, recruitmentnetwerken, jongeren netwerk OCTO en Pweb bijeenkomsten maandelijks
- Webinar met kennis voor en door de regio opgestart met als doel kennisoverdracht over relevante HR onderwerpen zoals de toepassing van AI binnen het werk.
- Samenwerking met MentorConnector gerealiseerd.
- Programma's en projecten:
 - Nieuwe regionale HR visie 2025 - 2027 gerealiseerd
 - Onderliggende programma's/HR thema's, projecten en events bepaald vanuit breed draagvlak;
 - Zichtbaarheid en activiteit vergroot regionaal stagebureau: 24 studenten in de regio geplaatst. Nieuwe, regionale onderwijsinstellingen aangesloten;
 - Regionaal MBO stagepact, resultaat: toename van bewustwording van noodzaak aantal MBO stageplekken;
 - Project carrière event gestart, uitvoering 2025;
 - Succesvolle aanbesteding Personeelsinformatiesysteem met 13 organisaties; implementatie 2025.
- Verbinding op andere samenwerkingsverbanden:
 - Praktijknetwerk Arbeidsmarkt Provincie;
 - VNG;
 - A&O Fonds gemeenten.
- LinkedIn HR community opgericht voor kennisdeling en samenwerking met 46 deelnemers.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

Programma Uitvoeringsgerichte taken	Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
KCV	15.292	15.326	-34	14.434	14.424	10
Regioarcheologie	301	271	30	333	271	62
Mobiliteitscentrum	6.538	6.232	307	6.761	6.237	525
Totaal saldo baten en lasten	22.131	21.829	303	21.528	20.932	597
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			-	-		-
Begroot resultaat	22.131	21.829	303	21.528	20.932	597

4. Paragrafen

VERPLICHTE PARAGRAFEN

Het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) schrijft voor om bepaalde paragrafen op te nemen in de jaarstukken. De paragrafen die niet van toepassing zijn voor RWB worden niet beschreven. Vanwege de vele subsidiestromen bij RWB is ervoor gekozen om hier wel de niet-verplichte paragraaf Subsidies toe te voegen.

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt de financiële positie van RWB beschreven.

WEERSTANDSVERMOGEN

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Of RWB is staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de "weerstandscapaciteit". Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die RWB heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Om te beoordelen of deze capaciteit voldoende is, wordt het ratio weerstandsvermogen berekend:

$$\text{ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{risicowaarde}}$$

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen wordt gebruik gemaakt van een waarderingstabel die in samenwerking tussen het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit van Twente tot stand is gekomen.

Ratio	Betekenis
>2,0	uitstekend
1,4-2,0	ruim voldoende
1,0-1,4	voldoende
0,8-1,0	matig
0,6-0,8	onvoldoende
<0,6	ruim onvoldoende

Bij RWB staan de deelnemende gemeenten financieel garant. Dat betekent dat zij financiële gevolgen van de risico's dragen. Voor een aantal specifieke onderdelen zijn er met instemming van het algemeen bestuur, reserves gevormd.

RISICO'S

RWB loopt op verschillende onderdelen risico's. Welke dit zijn en wat de omvang daarvan is wordt weergegeven in onderstaand overzicht:

Programma onderdeel	Risico	Kans	Risicobedrag (x € 1.000)
Bedrijfsvoering	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	154
Bedrijfsvoering	Onrechtmatige inkoop	zeer klein	3
Bedrijfsvoering	ICT-problemen/hack	klein	38
Strategische agenda	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	96
Strategische agenda	niet voldoen aan subsidievereisten	zeer klein	11
KCV	Extra kosten aanbestedingsprocedure	klein	31
KCV	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
Regioarcheologie	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
Regioarcheologie	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	17
Regioarcheologie	Extra kosten bij grotere vraag	klein	34
MBC-algemeen	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
MBC-algemeen	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	42
MBC-algemeen	Minder afnemers (kosten excl. loonkosten)	zeer klein	10
MBC-algemeen	Problemen informatiehuishouding/ICT/hack	klein	38
MBC-algemeen	Extra kosten aanbestedingsprocedure	klein	31
MBC Flexpool	Extra personele kosten a.g.v. ziekte	zeer klein	160
MBC Flexpool	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	184

RISICO'S BEDRIJFSVOERING EN STRATEGISCHE AGENDA

Hier spelen uiteenlopende risico's, de grootste hebben te maken met uitval of vertrek van personeel. De totale omvang van de risico's op deze onderdelen bedraagt € 314.000, de beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per 31/12 € 100.000, dit zorgt voor een ratio weerstandsvermogen van 0,32.

RISICO'S OP KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

De grootste risico's bij KCV betreffen het faillissement van de huidige vervoerder en een capaciteitstekort. De omvang van de risico's bedraagt € 115.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit voor KCV bedraagt per 31/12 € 75.000. Het ratio weerstandsvermogen is 0,65.

RISICO'S OP REGIOARCHEOLOGIE

Het grootste risico op dit onderdeel is uitval van personeel. Het risicobedrag is € 112.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit voor regio-archeologie bedraagt per 31/12 € 123.000. Het ratio weerstandsvermogen is 1,10.

RISICO'S OP MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

Het grootste risico op het mobiliteitscentrum heeft betrekking op Flex West-Brabant. De totale omvang van de risico's bedraagt € 236.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per 31/12 € 250.000. Het ratio weerstandsvermogen is 1,06.

RISICO'S OP MBC (FLEXPOOLS)

Op het onderdeel Flexpools bedraagt het totaal van risico's € 430.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per 31/12 € 418.000, dit zorgt voor een ratio weerstandvermogen van 0,97.

FINANCIËLE KENGETALLEN

Financiële kengetallen zijn getallen die de gezondheid van de organisatie weergeven. Hieronder bespreken we de drie relevante kengetallen van RWB:

Netto schuldquote

Kengetal	Verslag 2023	Begroting 2024	Verslag 2024
Netto schuldquote	-5,80%	-2,51%	-6,32%

Dit kengetal geeft een indicatie van de hoogte van de schuld in relatie tot de baten van RWB. De VNG (Vereniging van Nederlandse gemeenten) geeft aan dat als dit percentage boven de 130% uitkomt, de organisatie in de gevarenzone zit. Een percentage van -6,32% is dus gezond.

Solvabiliteitsratio

Kengetal	Verslag 2023	Begroting 2024	Verslag 2024
Solvabiliteitsratio	20,00%	10,00%	22,00%

Dit kengetal geeft aan in hoeverre RWB in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteit hoe beter.

Structurele exploitatieruimte

Kengetal	Verslag 2023	Begroting 2024	Verslag 2024
Structurele exploitatieruimte	-1,54%	0,13%	-1,65%

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

4.2. Financiering

In deze paragraaf wordt ingegaan op hoe RWB omgaat met zijn financieringsrisico's.

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet is het maximale bedrag waarmee een financieringstekort met een kortlopende lening gefinancierd mag worden (Wet fido). De tabel hieronder geeft de kasgeldlimiet voor 2024 weer.

(bedragen x €)	2024
Begrotingstotaal	28,6 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	2,3 miljoen

RENTERISICONORM

De renterisiconorm beperkt het renterisico op de vaste schuld. De norm bepaalt dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de rente niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. RWB heeft geen leningen, waardoor een overschrijding van deze norm niet aan de orde is.

LIQUIDITEITSPANNING / FINANCIERINGSBEHOEFTE

De jaarlijkse lasten worden gefinancierd door de jaarlijkse bijdragen van gemeenten, provincie en derden. Bij tijdige ontvangst van deze bijdragen, zorgt RWB ervoor dat er geen liquiditeitsprobleem ontstaat.

RENTEKOSTEN EN RENTEOPBRENGSTEN

RWB heeft geen aangetrokken, verstrekte leningen, investeringen en/of grondexploitatie. Daaraan gerelateerde rentelasten en/of baten zijn voor RWB niet van toepassing.

4.3. Bedrijfsvoering

Deze paragraaf gaat in op de belangrijkste ontwikkelingen en de stand van zaken binnen de bedrijfsvoering van RWB.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op de drie criteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

In de jaarrekening worden de volgende afwijkingen verantwoord:

Geconstateerde rechtmatigheidsafwijkingen	bedragen x € 1.000
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	159
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	159
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïdentificeerd. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	159
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	-
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	150
M&O criterium	
Geen bevindingen	-
Totaal van onrechtmatigheden	309
Waarvan acceptabel	159
Waarvan niet-acceptabel	150

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

De begrotingsrechtmatigheid betreft het financiële handelen binnen het kader van de geautoriseerde begroting. Dit wordt formeel als volgt omschreven: "Financiële beheershandelingen die ten grondslag liggen aan

de baten en lasten (exploitatie), alsmede de balansposten (investeringen), dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door het algemeen bestuur zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag alsmede het begrotingsjaar van belang zijn."

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dienen de afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen en van een toelichting te worden voorzien. Als blijkt dat de gerealiseerde uitgaven op programmaniveau hoger zijn dan geautoriseerd, is er sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

Overschrijdingen op de lasten van programma's € 159.000 (1A)

De overschrijving op de lasten van programma's heeft betrekking op programma Strategische agenda. Het betreft hogere lasten die veroorzaakt wordt doordat er meer subsidies vanuit het O&O fonds definitief beschikt zijn dan waar rekening mee gehouden is bij de tweede bestuursrapportage. De subsidieverstrekingen worden gedekt vanuit de bijdrage O&O fonds van de deelnemende gemeenten. Daarnaast zijn de lasten voor het project West-Brabant Werkt met Talent hoger uitgevalen dan bij de tweede bestuursrapportage is begroot. Tegenover deze lasten staan evenredige baten. Op basis van de financiële verordening RWB wordt dit dan gezien als acceptabel.

VOORWAARDENCRIERIUM

Het voorwaarden criterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel

intern als extern. Met onze interne controles sluiten we aan bij de goedkeurings- en rapporteringstoleranties die de accountant hanteert. In nauwe samenspraak met de accountant hebben we de omvang van de steekproeven en de uit te voeren controles bepaald. De controles zijn uitgevoerd op de volgende processen: inkoop en aanbesteding, subsidieverstrekingen, lonen en salarissen, subsidieontvangsten en reserves en voorzieningen.

Inkopen ten onterechte niet Europees aanbesteedt € 150.000 (5)

ICT dienstverlening € 55.000

Eind 2023 was al bekend dat deze dienst vanaf 2025 Europees aanbesteedt moest gaan worden. Er is toen besloten om te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor RWB om aan te sluiten bij de betreffende gemeenschappelijke regeling. Begin 2025 was er nog steeds onduidelijkheid over de mogelijkheden. Hierdoor is besloten de dienst in 2025 toch Europees aan te besteden. De verlening van het contract tot dat de gunning vanuit de aanbesteding plaats vindt, zorgt voor de onrechtmatigheid in 2024.

Inhuur derden € 95.000

Er is geconstateerd dat er een opdrachtverstrekking via het dynamisch aankoopstelsel niet heeft plaatsgevonden conform de voorgeschreven procedure om te voldoen aan de Europese aanbestedingswetgeving. Bij Flex West-Brabant zijn ze bezig met het ontwikkelen van een dienst die organisatie begeleidt en adviseert tijdens de procedure.

MISBRUIK EN ONEIGENLIJK GEBRUIK CRITERIUM

Onder misbruik wordt verstaan: het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel om bijvoorbeeld ten

onrechte subsidies te verkrijgen. Onder oneigenlijk gebruik wordt verstaan: het door het aangaan van rechtshandelingen, al dan niet gecombineerd met feitelijke handelingen, verkrijgen van overheidsbijdragen, in overeenstemming met de bewoordingen van de regelgeving maar in strijd met het doel en de strekking daarvan.

Het is aan RWB om effectieve maatregelen te nemen om misbruik en oneigenlijk gebruik te voorkomen. Naast misbruik en oneigenlijk gebruik kan er sprake zijn van fraude.

In 2024 zijn er geen constatering op misbruik en oneigenlijk gebruik.

FRAUDERISICOANALYSE

Er zijn verschillende vormen van fraude. Fraude van buitenaf en fraude van eigen medewerkers. Voorbeelden van fraude zijn: valsheid in geschrifte, diefstal, boekhoudfraude, corruptie (vriendjespolitiek) en misbruik & oneigenlijk gebruik. Fraude kan zich zowel intern voordoen (door medewerkers) als extern (leveranciers, subsidienemers). Op de belangrijkste financiële processen zitten beheersmaatregelen die zorgen ervoor dat het risico dat zich kan voordoen laag is.

Binnen RWB zijn algemene zaken ingeregeld die verbandhouden met fraudepreventie:

- Screening van personeel (verklaring omtrent gedrag).
- Personeel legt bij indiensttreding een ambtseed of belofte af.
- Er is een klokkenluidersregeling.
- Er is een vertrouwenspersoon.
- Er is een integriteitsbeleid en een gedragscode integriteit, dit is onderdeel van het gesprek tussen leidinggevende en medewerker.

- Medewerkers tekenen bij indiensttreding een geheimhoudingsverklaring.
- Personeel dient nevenwerkzaamheden op te geven.
- Er is een Functionaris gegevensbescherming.

CONCLUSIE

Samenvattend kan uit deze nadere uitwerking van de frauderisicoanalyse geconcludeerd worden dat er binnen RWB beheersmaatregelen zijn om de risico's te verlagen. Om een gedegen inschatting te kunnen maken over de impact en kans dat bepaalde risico's zich kunnen voordoen is RWB van plan om in 2025 een frauderisico-inventarisatie uit te voeren en deze periodiek te actualiseren.

PERSONEEL

Op 31 december 2024 stonden er 71 medewerkers op de loonlijst bij RWB (2023: 63). De toename betreft met name de uitbreiding van de flexpools. De totale loonsom in 2024 bedraagt € 5,4 miljoen (2023 € 4.6 miljoen). In 2024 huurde RWB bij 29 verschillende organisaties voor € 1,4 mln aan capaciteit in (2023: € 627.000). Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage lag in 2024 op 4,7% (2023: 4,8%).

INFORMATIEVEILIGHEID (IB) EN GEGEVENSBESCHERMING (AVG)

In 2024 is gewerkt aan acties die nodig zijn om aan de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) te voldoen. Er is nieuw IB-beleid opgesteld, en de rollen en taken van personeel op zowel IB, AVG als archiefgebied zijn beschreven en begin 2025 belegd. Ook het AVG-beleid is geactualiseerd. Adviezen zijn uitgebracht over het gebruik van AI en de beveiliging van bedrijfstelefoons. Tools zijn ontwikkeld om de bedrijfsomgeving in Teams verdergaand te beveiligen.

Aan de bewustwording van huidige en nieuwe werknemers is gestructureerd gewerkt via mondelinge toelichtingen, trainingen en publicaties via intranet. Phishingtesten laten een groter bewustzijn zien. In 2024 werden er 12 beveiligingskwesties gemeld door het RWB-personeel. De incidenten waren van dien aard, dat er geen melding bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemaakt hoefde te worden. In 2024 ontving RWB één inzageverzoek in het kader van de AVG. De behandeling hiervan loopt door naar 2024.

Vanwege de nieuwe vervoersovereenkomst en de ingebruikname van een dataportal gaven de Functionaris Gegevensbeheer (FG) en de Privacy Officer (PO) veel aandacht aan een heldere afbakening van de verantwoordelijkheden van de betrokken partijen. Diverse verwerkersovereenkomsten werden opgesteld en het verwerkingsregister werd bijgewerkt.

ICT

De RWB-organisatie werkt volledig in de cloud. Medewerkers beschikken over een RWB-laptop. In de loop van het jaar werd een aantal nieuwe laptops aangeschaft. ICT West-Brabant-West verzorgt het technisch beheer van de apparatuur, de gemeente Etten-Leur het functioneel beheer. Eind 2023 heeft RWB de overeenkomst met ICT WBW per 2025 opgezegd omdat de opdrachtwaarde in de loop van 2025 de Europese aanbestedingsgrens overschrijdt. In 2024 zijn de mogelijkheden en wenselijkheid van deelname aan de gemeenschappelijke regeling ICT West-Brabant-West onderzocht. Eind 2024 concludeerde het strategisch beraad dat aansluiting nog veel onzekerheden kende vanwege de nieuwe koers die de eigenaren van ICT WBW (transitie naar een regioorganisatie) gaan varen en de aanbesteding die daarvoor doorlopen gaat worden. Het strategisch beraad zag zich genoodzaakt om de opzegging

van de overeenkomst ongedaan te maken. Begin 2025 wordt uitgezocht of een eigen Europese aanbesteding voor de ICT-dienstverlening perspectief biedt.

ARCHIEF

RWB is overgegaan naar digitale archivering in de M365-omgeving. Het daarvoor benodigde *handboek vervanging* werd, na goedkeuring door het West-Brabant Archief (WBA), begin 2024 bestuurlijk vastgesteld. Het bestuur nam ook het vervangingsbesluit, waarmee met terugwerkende kracht tot 2021 het analoge archief vervangen wordt door het digitale archief. In 2024 is het digitale archief verder uitgebreid. Ook de overdracht van digitale bestanden naar het e-depot van het West-Brabant Archief is technisch ingeregeld in afstemming met het WBA. Het WBA stelde in 2024 de tweejaarlijkse KPI-rapportage op ten behoeve van het Interbestuurlijk Toezicht dat de provincie Noord-Brabant op de informatiehuishouding uitoefent. RWB leverde een verbeterplan en een overzicht van de informatiehuishouding aan. Dit is door de provincie met een (krappe) voldoende beoordeeld, met de kanttekening dat de verbeteracties SMART-er geformuleerd moeten worden.

4.4. Wet open overheid

RWB ontving begin 2024 een Woo-verzoek. Dit betrof de aanbesteding van het deeltaxivervoer, waar een rechtszaak over liep. Voor de afhandeling is een gespecialiseerd bureau ingeschakeld.

RWB voldeed eind 2024 aan de eisen die op dat moment golden voor de actieve informatieverschaffing. Dit betreft de vulling van de landelijke Woo-index en de publicaties van informatie op de RWB-website. In de loop van 2025 worden deze eisen uitgebreid, waarop RWB opnieuw actie zal nemen. In het najaar gaf RWB aan een externe partij opdracht om

Woo-beleid op te stellen en te implementeren. Aandachtspunten zijn daarbij de toegankelijkheid van de RWB-websites en de opslag van mail-berichten.

4.5. Klachten

Op verzoek van één van de deelnemende gemeenten rapporteren we over ontvangen klachten over RWB/-medewerkers. In 2024 kregen we die niet.

4.6. Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn organisaties waarin RWB een bestuurlijk en een financieel belang heeft. We spreken over bestuurlijk belang wanneer RWB een zetel heeft in het bestuur van die organisatie of wanneer RWB stemrecht heeft. RWB heeft op die manier zeggenschap in de organisatie. We spreken over een financieel belang wanneer RWB de kosten draagt als de organisatie failliet gaat of als de organisatie haar verplichtingen niet nakomt. Of als de organisatie risico draagt over ingelegd kapitaal, zoals bij het bezit van aandelen.

Deelnemingen

	Belang	Eigenvermogen 31-12-2024	Vreemdvermogen 31-12-2024	Resultaat 2024
(bedragen x € 1.000)				
B.V. Rewin West-Brabant	12% 40.000 aandelen	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.

4.7. Subsidies

ONTVANGEN SUBSIDIES

TALENT BEHOUDEN EN ONTWIKKELEN IN WEST-BRABANT

In 2020 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor uitvoering van het project Talent behouden en ontwikkelen in West-Brabant op grond van de Algemene Subsidieverordening Noord-Brabant. De subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag	Gerealiseerd t/m 2024	Status per 31 december 2024
€ 1.722.000	€ 1.722.000	Afgerond

REGIODEAL MIDDEN EN WEST-BRABANT MAKES & MOVES

In 2020 beschikte subsidie van gemeente Tilburg voor uitvoering van een onderdeel van de regiodeal: Human Capital Topsectoren op basis van de Subsidieregeling Regiodeal Midden West Brabant Makes & Moves. De subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag	Gerealiseerd t/m 2024	Status per 31 december 2024
€ 875.000	€ 875.000	Afgerond

BIJDRAGE PILOT BRAVOFLEX

In 2021 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Bravoflex Moerdijk-Drimmelen-Halderberge-Altena pilot' op grond van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant. Deze subsidie is verhoogd en verlengd tot december 2024. Deze is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag	Gerealiseerd t/m 2024	Status per 31 december 2024
€ 218.000	€ 210.029	Afgerond

MENTALE TOEGANKELIJKHEID 2023

In 2023 beschikte subsidie van Provincie Noord-Brabant voor het project 'Mentale toegankelijkheid 2023' in het kader van de Bijdrageregeling Ge-deelde Mobiliteit Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag	Gerealiseerd t/m 2024	Status per 31 december 2024
€ 83.000	€ 30.801	Afgerond

MENTALE TOEGANKELIJKHEID 2024

In 2024 beschikte subsidie van Provincie Noord-Brabant voor het project 'Mentale toegankelijkheid 2024' in het kader van de Bijdrageregeling Gedeelde Mobiliteit Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

DOORONTWIKKELING ORGANISATIE NAAR FLEX

In 2023 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Doorontwikkeling organisatie naar Flex' in het kader van de Bijdrageregeling Gedeelde Mobiliteit Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

(DEEL) AANVRAAG 1E WP RWB – SMARTWAYZ.NL

In 2022 beschikte subsidie van Provincie Noord-Brabant voor het project '(deel) aanvraag 1e WP RWB – SmartwayZ.nl' in het kader van de bijdrageregeling SmartwayZ.NL Noord-Brabant paragraaf 1 Gebiedsgerichte realisatie van de smart mobility deelopgave. Deze subsidie is verlengd tot december 2024, maar is nog in behandeling.

CAMPAGNEKALENDER 2022

In 2023 beschikte subsidie van Provincie Noord-Brabant voor het project 'Campagnekalender 2022' in het kader van de Bijdrageregeling regionale mobiliteitsprogramma's Noord-Brabant. Deze subsidie liep tot en met 2023 en is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	39.350	€	20.055	Afgerond

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	37.250	€	37.250	Afgerond

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	122.297	€	122.297	Loopt

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	142.514	€	71.032	Afgerond

UITVOERINGSPROGRAMMA STRATEGISCH PLAN VERKEERSVEILIGHEID WEST-BRABANT

In 2023 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Uitvoeringsprogramma's SPV West-Brabant' in het kader van de Bijdrage-regeling regionale mobiliteitsprogramma's Noord-Brabant. Deze subsidie liep tot en met 2023 en is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	27.500	€	27.500	Afgerond

PROCESKOSTEN REGIONAAL MOBILITEITS PLAN 2024

In 2024 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Proceskosten RMP 2024' in het kader van de Bijdrageregeling regionale mobiliteitsprogramma's Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	20.000	€	20.000	Afgerond

BEREIKBAARHEIDSAANPAK PORT OF MOERDIJK

In 2023 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Bereikbaarheidsaanpak Port of Moerdijk' in het kader van de Bijdrageregeling SmartwayZ.NL Noord-Brabant paragraaf 1 gebiedsgerichte realisatie van de smart mobility deelopgave. Deze subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	55.000	€	55.000	Afgerond

RWB WERKPAKKET A27 AANPAK

In 2023 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'RWB werkpakket 2 A27 aanpak' in het kader van de bijdrageregeling SmartwayZ.NL. Deze subsidie loopt tot en met 2025.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	696.850		-	Loopt

WEST-BRABANT WERKT SAMEN MET TALENT

In 2024 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'West-Brabant werkt Samen met Talent' in het kader van de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	400.000	€	400.000	Afgerond

HALT EN VERKEER

In 2024 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project 'Halt en Verkeer Regio West-Brabant' in het kader van de Bijdrageregeling regionale mobiliteitsprogramma's Noord-Brabant. Deze subsidie is afgerond in 2024.

VERSTREKTE SUBSIDIES

SUBSIDIEREGELING B.V. REWIN WEST-BRABANT

De gemeentelijke bijdrage aan REWIN wordt via RWB verstrekt vanuit de subsidieregeling die RWB met REWIN heeft. Het voorlopige beschikte bedrag voor 2024 bedraagt € 2.585.805. Dit bedrag wordt in juni 2025 definitief beschikt.

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS (O&O)

Jaarlijks ontvangt RWB 65 cent per inwoner voor het Onderzoek en Ontwikkelfonds. Dit bepaalt samen met vrijval van afgeronde projecten gedurende het jaar, het subsidieplafond. In 2024 zijn er uit dit fonds 11 projecten gesteund. Meer informatie over het O&O fonds vindt u in de bijlage.

Voorlopig beschikt bedrag		Gerealiseerd t/m 2024		Status per 31 december 2024
€	14.794	€	14.794	Afgerond

Nr.	Subsidie	Voorlopig beschikt bedrag
1.	Subsidieregeling REWIN	€ 2.585.805
2.	O&O De Makersplaats	€ 37.450
3.	O&O Verbetering biodiversiteit haven Oudenbosch	€ 25.200
4.	O&O Optimalisatie Groeicondities van Jack Bean	€ 30.000
5.	O&O Van Faam naar Faamkwartier	€ 50.250
6.	O&O Circulair Energy Hub	€ 54.400
7.	O&O Vezelorganisatie West-Brabant	€ 18.000
8.	O&O Goederenvervoer digitaal op weg	€ 69.000
9.	O&O Online Talent Community West-Brabant	€ 52.300
10.	O&O Aanjagen verticale landbouw	€ 49.975
11.	O&O Technische toekomst voor jongeren	€ 21.280
12.	O&O Circulaire Werkplaats	€ 25.000

5. Jaarrekening

5.1. Balans per 31 december 2024

Activa

(in duizenden euro's)

31 december 2024 31 december 2023

VASTE ACTIVA

Investerings met een economisch nut	24	
Totaal materiële vaste activa	24	-

TOTAAL VASTE ACTIVA	24	-
----------------------------	-----------	----------

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen op openbare lichamen	715	910
Overige vorderingen	549	1.149
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	4.000	5.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.264	7.059

Bank- en giroaldi	489	106
Totaal liquide middelen	489	106

De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	174	140
Nog te ontvangen bedragen	1.793	378
Vooruitbetaalde bedragen	652	646
Totaal overlopende activa	2.618	1.165

TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	8.370	8.330
--------------------------------	--------------	--------------

TOTAAL ACTIVA	8.395	8.330
----------------------	--------------	--------------

Passiva

(in duizenden euro's)

31 december 2024 31 december 2023

VASTE PASSIVA

Bestemmingsreserves	975	702
Rekeningsaldo	808	1.009
Totaal eigen vermogen	1.782	1.711

Voorzieningen

21	
----	--

TOTAAL VASTE PASSIVA	1.803	1.711
-----------------------------	--------------	--------------

VLOTTENDE PASSIVA

Overige schulden	920	328
Totaal netto-vlottende schulden	920	328

Nog te betalen bedragen	3.905	3.938
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	785	934
Overige vooruitontvangen bedragen	981	1.419
Totaal overlopende passiva	5.672	6.291

TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	6.592	6.619
---------------------------------	--------------	--------------

TOTAAL PASSIVA	8.395	8.330
-----------------------	--------------	--------------

5.2. Overzicht baten en lasten in de jaarrekening

(in duizenden euro's)

	Primitieve begroting 2024			Begroting na wijziging 2024			Realisatie 2024			Afwijking		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	1.185	1.207	-22	237	259	-22	257	210	47	20	-48	68
Strategische agenda	4.133	4.133	-	5.450	5.607	-157	5.629	5.766	-138	179	159	19
Actieprogramma structureel	1.024	1.024	-	1.508	1.365	143	1.507	1.375	132	-1	10	-11
Actieprogramma projecten	450	450	-	677	739	-62	730	836	-106	53	97	-44
O&O fonds	-	-	-	606	606	-	732	732	-0	126	126	-0
Service arrangementen	-	-	-	-	238	-238	-	238	-238	-	-0	0
Transitiebudget	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
REWIN	2.659	2.659	-	2.659	2.659	-	2.659	2.586	73	0	-73	73
Uitvoeringsgerichte taken	21.730	21.464	267	22.131	21.829	303	21.528	20.932	597	-603	-897	294
KCV	16.469	16.469	-	15.292	15.326	-34	14.434	14.424	10	-858	-902	44
Regioarcheologie	283	283	-	301	271	30	333	271	62	32	-0	32
Mobiliteitscentrum	4.978	4.712	267	6.538	6.232	307	6.761	6.237	525	223	5	218
Totaal programma's	27.048	26.803	245	27.818	27.694	124	27.414	26.908	506	-405	-786	381
Algemene dekkingsmiddelen												
Saldo van de financieringsfunctie	-	-	-	250	-	250	285	-	285	35	-	35
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	250	-	250	285	-	285	35	-	35
Kosten van de overhead	1.321	1.588	-267	1.321	1.771	-450	1.348	1.724	-376	27	-47	74
Totaal saldo van baten en lasten	28.369	28.391	-22	29.389	29.465	-76	29.046	28.632	414	-343	-833	490
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	22	-	22	394	-	394	393	-	393	-0	-	-0
Begroot resultaat	28.391	28.391	-	29.783	29.465	318	29.440	28.632	808	-343	-833	490

5.3. Toelichting op de balans

5.3.1. Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING

Waardering van passiva en activa, en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord op hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden opgenomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE RECHTMATIGHEIDS- VERANTWOORDING

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 1. Voor het voorwaardecriterium bestaat de norm uit het normkader zoals op 3 juli 2024 is vastgesteld door het algemeen bestuur;
 2. Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld.
 3. Ten aanzien van het Misbruik & Oneigenlijk beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen

van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 1 % (zijnde € 285.760) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- Een rapporteringstolerantie van € 28.576 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

ALGEMEEN

Hieronder wordt bij de diverse onderdelen van de vaste activa een toelichting gegeven. Alle bedragen in de tabellen van deze paragraaf zijn gedeeld door € 1.000.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 10.000 worden conform de financiële verordening geactiveerd.

De op de oorspronkelijke verkrijgingswaarde toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de financiële verordening, zoals laatstelijk vastgesteld door de het algemeen bestuur in haar vergadering d.d. 4 december 2024. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode en starten in het boekjaar volgend op het jaar waarin het activum in gebruik is genomen. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

OVERLOPENDE ACTIVA

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

EIGEN VERMOGEN

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van het algemeen bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het algemeen bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een besluit dat is genomen door het algemeen bestuur voor het einde van het betreffende begrotingsjaar. De reserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

VOORZIENINGEN

Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van RWB. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.2. Vaste activa

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het onderstaande overzicht heeft het verloop weer van de materiële vaste activa gedurende het jaar 2024:

(in duizenden euro's)	Boekwaarde 1 januari 2024	Inves- teringen	Des- investeringen	Af- schrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31 december 2024
Investerings met economisch nut							
Overige materiële vaste activa	-	24	-	-	-	-	24
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	-	24	-	-	-	-	24

5.3.3. Vlottende activa

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

De post uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar wordt onderscheiden in:

(in duizenden euro's)	Stand 31 december 2024	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31 december 2024	Boekwaarde 31 december 2023
Vorderingen op openbare lichamen	715		715	910
Overige vorderingen	549	-	549	1.149
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.000		4.000	5.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.264	-	5.264	7.059

Schatkistbankieren

Drempelbedrag

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er is echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag. Dat is een minimum bedrag dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor RWB geldt voor 2024 een drempelbedrag van € 1.000.000 per kwartaal.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2024 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2024 is geweest:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar 2024			
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	487	351	488	422
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	513	649	512	578
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar 2024
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	28.576
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	28.576
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-
(1) = (4b)*0,02 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag	1.000

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	43.805	31.983	44.856	38.785
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	487	351	488	422

LIQUIDE MIDDELEN

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

	31 december 2024	31 december 2023
Bank- en girosaldi	489	106
Totaal	489	106

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

	31 december 2024	31 december 2023
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	174	140
Overige nog te ontvangen bedragen	1.793	378
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	652	646
Totaal	2.618	1.165

	Saldo 1 januari 2024	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2024
Overige Nederlandse overheidslichamen				
- Subsidie HCA	54	33		87
- Subsidie West-Brabant Werkt met Talent	86			86
Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	140	33	-	173

TOELICHTING OP DE VASTE PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

	31 december 2024	31 december 2023
Reserves, gespecificeerd naar:		
- bestemmingsreserves	975	853
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	808	275
Totaal eigen vermogen	1.782	1.128

RESERVES

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van het algemeen bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het algemeen bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de reserves gedurende het jaar 2024:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2024	Resultaat- bestemming 2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2024
Bestemmingsreserves					
Reserve knelpuntenpot	100				100
Reserve Basis op Orde	25			25	-
Reserve bijdrage apparaatkosten	31			22	9
Reserve Actieprogramma (Service arrangement Mobiliteit)		238		238	-
Reserve afronding subsidie WBWMT		109		109	-
Reserve KCV	71	4			75
Reserve Regioarcheologie	123				123
Reserve Mobiliteitscentrum	86	164			250
Reserve Flexpools	267	151			418
Totaal bestemmingsreserves	703	666	-	394	975
Totaal reserves	703	666	-	394	975

RESERVE KNELPUNTENPOT

Jaar vorming:	2017
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 100.000
Bestemming:	Opvangen van niet begrote onverwachte kosten als gevolg van bijvoorbeeld personele fricties, hogere CAO ontwikkeling dan begroot.
Mutaties 2024:	Geen

RESERVE BASIS OP ORDE

Jaar vorming:	2023
Jaar opheffing:	2024
Maximale omvang:	n.v.t. betreft eenmalige dotatie
Bestemming:	Goedwerkgeverschap
Mutaties 2024:	<i>Onttrekking:</i> € 25.000 ten behoeve voor goedwerkgeverschap

RESERVE BIJDRAGE APPARAATKOSTEN

Jaar vorming:	2021
Jaar opheffing:	2025
Maximale omvang:	n.v.t. betreft eenmalige dotatie
Bestemming:	Dekken van het tekort aan bijdragen door uittreden van gemeente Tholen.
Mutaties 2024:	<i>Onttrekking:</i> € 22.000 ter dekking tekort als gevolg van uittreding gemeente Tholen

RESERVE ACTIEPROGRAMMA

Jaar vorming:	2024
Jaar opheffing:	2024
Maximale omvang:	n.v.t. betreft eenmalige dotatie
Bestemming:	Servicearrangement Mobiliteit 2024
Mutaties 2024:	<i>Dotatie:</i> € 238.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2023 <i>Onttrekking:</i> € 238.000 ten behoeve voor servicearrangement Mobiliteit 2024

RESERVE AFRONDING SUBSIDIE WBWMT

Jaar vorming:	2024
Jaar opheffing:	2024
Maximale omvang:	n.v.t. betreft eenmalige dotatie
Bestemming:	Afronding subsidie West-Brabant Werkt Met Talent
Mutaties 2024:	<i>Dotatie:</i> € 109.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2023 <i>Onttrekking:</i> € 109.000 ten behoeve voor afronding subsidie West-Brabant Werkt met Talent.

RESERVE KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Jaar vorming:	2012
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	Nog te bepalen.
Bestemming:	Weerstandscapaciteit Dekking voor lasten waar geen structurele dekking voor is, zoals kosten voor aanbesteding van vervoerscontract.
Mutaties 2024:	<i>Dotatie:</i> € 4.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2023.

RESERVE REGIOARCHEOLOGIE

Jaar vorming:	2021
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.
Mutaties 2024:	Geen

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Jaar vorming:	2019
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.

Mutaties 2024:

Dotatie:

€ 164.000 van het jaarrekeningresultaat 2023.

RESERVE FLEXPPOOL

Jaar vorming:	2018
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen..
Mutaties 2024:	<i>Dotatie:</i> € 151.000 van het jaarrekeningresultaat 2023.

VOORZIENINGEN

De post voorzieningen wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 december 2024	Boekwaarde 31 december 2023
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	21	-
Totaal voorzieningen	21	-

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2024:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2024	Vrijgevallen bedragen	Toevoegingen	Aanwendungen	Saldo 31 december 2024
Voorziening verlofsparen	21	-	-	-	21
Totaal voorzieningen	21	-	-	-	21

VOORZIENING VERLOFSPAREN

Medewerkers kunnen sinds 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie uren sparen conform de CAO SGO. Met “verlofsparen” kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrière planning. Deze vakantie uren verjaren niet. Als gevolg hiervan kan dit leiden tot verlofstuwmeren die bijvoorbeeld ingezet gaan worden om eerder met pensioen te gaan. Doordat er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare op- en afbouw kennen, hiervoor is deze voorziening getroffen.

5.3.5. Vlottende passiva

NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

De post netto vlottende schulden wordt onderscheiding in:

	31 december 2024	31 december 2023
Overige schulden	920	1.422
Totaal netto vlottende schulden	920	1.422

OVERLOPENDE PASSIVA

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

	31 december 2024	31 december 2023
Nog te betalen bedragen	3.905	3.938
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	785	934
Overige vooruitontvangen bedragen	981	1.419
Totaal overlopende passiva	5.672	6.291

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 1 januari 2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terug- betalingen	Saldo 31 december 2024
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Pilot Bravoflex	37	18	39		15
Mentale toegankelijkheid 2022	27		27		-
Mentale toegankelijkheid 2023	45		-7		52
Mentale toegankelijkheid 2024		39	20		19
Verkeersveiligheid regio West-Brabant	6			6	-
Campagnekalender 2022	143		143		-
Werkpakket 2 A27 aanpak	697				697
Overig	-20			-20	-
Totaal van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	934	57	222	-14	784

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN BELANGRIJKE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN WAARAAN DE GEMEENSCHAPPELIJKE REGELING VOOR TOEKOMSTIGE JAREN IS VERBONDEN

Overeenkomst	Wijze van aanbesteding	Opdrachtnemer(s)	Contractduur	Financiële verplichting
Vervoerscontract	Europees	Willemsen de Koning groep	van 2025 t/m 2029 met mogelijkheid tot verlenging van 3 jaar	€ 13.100.000 per jaar (afhankelijk van volume)
Arbeidsmarktplatform	Europees	Present	van 2019 t/m 2023	€ 57.500 per jaar
Flexibele arbeid Perceel 1, Uitzenden	Europees	Driessen, Start People en Randstad	van 2023 t/m 2027	Geen
Flexibele arbeid Perceel 2, Payrolldienstverlening	Europees	Driessen	van 2023 t/m 2027	Geen
Bedrijfsvoeringspakket	Europees	Netive	van 2019 t/m 2023	€ 150.000 per jaar + € 1.000 per 1 miljoen omzet
Dienstverleningsovereenkomst Bedrijfsvoering	n.v.t.	Gemeente Etten-Leur	van 2021 t/m 2025	€ 346.500 per jaar
Dienstverleningsovereenkomst Bedrijfsvoering	Onderhands	ICT-WBW	van 2021 t/m 2025	€ 55.000 per jaar
Dienstverleningsovereenkomst Bedrijfsvoering	Onderhands	Publiek sector accountant	van 2023 t/m 2027	€ 30.000 per jaar

5.4. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Hierna wordt een toelichting gegeven op diverse aspecten van het overzicht baten en lasten.

Achtereenvolgens wordt ingegaan op:

- Een analyse van afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de realisatie per programma;
- Een overzicht van de incidentele baten en lasten per programma, waarbij per programma ten minste de belangrijkste posten afzonderlijk worden gespecificeerd;
- Analyse ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid;
- De informatie in het kader van Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

Alle bedragen in de tabellen van deze paragraaf zijn gedeeld door € 1.000.

Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening wordt vastgesteld met inachtneming van hetgeen omtrent de financiële positie op de balansdatum is gebleken tussen het moment van opmaken van de jaarstukken en het tijdstip van vaststelling daarvan, voor zover deze aanvullende informatie onontbeerlijk is voor het bedoelde inzicht.

5.4.1. Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Hierna is per onderdeel zoals opgenomen in het overzicht van baten en lasten een analyse opgenomen van de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken.

PROGRAMMA ALGEMEEN

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	237	257	20
Lasten	259	210	-48
Saldo baten en lasten	-22	47	68
Toevoegen reserves	83	83	-
Onttrekkingen reserves			-
Gerealiseerd resultaat	62	130	68

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 68.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Minder loonlasten	20	voordeel
Minder uitgaven Evenementen en Communicatie	48	voordeel
Totaal verschil	68	Voordeel

Personele lasten

Door verloop van personeel heeft er in 2024 een tijdlang een vacature opengestaan op dit programma. Dat zorgde voor minder personele lasten.

Minder uitgaven Evenementen en Communicatie

Vanwege de verlate vaststelling van de Strategisch Agenda en personeelsverloop op dat onderdeel werd er minder geld aan evenementen en communicatie uitgegeven.

PROGRAMMA STRATEGISCHE AGENDA

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	5.450	5.629	179
Lasten	5.607	5.766	159
Saldo baten en lasten	-157	-138	19
Onttrekkingen reserves	347	347	-
Toevoegen reserves			
Gerealiseerd resultaat	190	209	19

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 75.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Actieprogramma structureel	-11	Nadeel
Actieprogramma projecten	-44	Nadeel
REWIN	73	Voordeel
Totaal verschil	19	Voordeel

Actieprogramma structureel

Bij de tweede bestuursrapportage raamden we op dit onderdeel € 76.000 positief vanwege verwachte onderbenutting van het budget. Door afronding van een aantal projecten zijn de kosten iets hoger uitgevallen dan geraamd.

Actieprogramma projecten

Bij afronding van een aantal subsidieprojecten zijn deze iets negatiever uitgevallen dan bij de tweede bestuursrapportage werd verwacht. Dit zorgt voor een negatief saldo op dit onderdeel.

B.V. REWIN West-Brabant

De bijdrage van de deelnemende gemeenten voor REWIN wordt vastgesteld bij de primitieve begroting. REWIN ontvangt deze bijdrage doormiddel van een subsidie. De hoogte van de subsidie is afhankelijk van de ontwikkeling van de prijs- en loonindex. Hierdoor kan er een afwijking ontstaan tussen de bijdrage van de gemeenten en de subsidie aan REWIN. Bij de tweede bestuursrapportage was de verwachting dat RWB € 73.000 aan REWIN zou moeten nabetalen. Omdat REWIN een financiële meevaler had vanuit andere bronnen, kon deze ingecalculerde nabetaling achterwege blijven. is Daardoor ontstaat een positief saldo van € 73.000.

DEELPROGRAMMA KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER (KCV)

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	15.292	14.434	-858
Lasten	15.326	14.424	-902
Saldo baten en lasten	-34	10	44
Onttrekkingen reserves			-
Toevoegen reserves			
Gerealiseerd resultaat	-34	10	44

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 44.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Mentale toegankelijkheid	44	Voordeel
Totaal verschil	44	Voordeel

Mentale toegankelijkheid

Voor de jaren 2022, 2023 en 2024 zijn de subsidieverantwoordingen van Mentale toegankelijkheid in het vierde kwartaal 2024 ingediend. Dit zorgde voor een positief saldo.

DEELPROGRAMMA REGIOARCHEOLOGIE

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	301	333	32
Lasten	271	271	-0
Saldo baten en lasten	30	62	32
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves			
Gerealiseerd resultaat	30	62	32

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 32.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

Afwijking tov begroting	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Opbrengst	32	Voordeel
Totaal verschil	32	Voordeel

Opbrengst

We verwachtten bij de tweede bestuursrapportage al een positief saldo van € 30.000 vanwege toename van de vraag. Deze verwachting was aan de voorzichtige kant.

DEELPROGRAMMA MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	6.538	6.761	223
Lasten	6.232	6.237	5
Saldo baten en lasten	307	525	218
Onttrekkingen reserves			-
Toevoegen reserves			-
Gerealiseerd resultaat	307	525	218

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 218.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
MBC Algemeen	108	voordeel
Flexpool	110	voordeel
Totaal verschil	218	voordeel

MBC Algemeen

Op Mobiliteit en Leren & Ontwikkelen hebben we meer omzet gedraaid dan waar we bij de tweede bestuursrapportage rekening mee hielden. Daarnaast is een aantal projecten niet doorgegaan.

Flexpool

De capaciteit binnen de groeide meer dan waar we rekening mee hielden bij de tweede bestuursrapportage. Daarnaast waren er een aantal consultants meer declarabel.

SALDO VAN DE FINANCIERINGSFUNCTIE

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	250	285	35
Lasten	-	-	-
Totaal saldo van de financieringsfunctie	250	285	35

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 35.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Rente schatkistbankieren	35	Voordeel
Totaal verschil	35	Voordeel

Rente schatkistbankieren

RWB ontvangt de meeste rente op de uitzettingen aan het Rijk. Het verwachte gemiddelde saldo bij de 2^e bestuursrapportage was in werkelijkheid hoger. Dit zorgde voor een hogere renteontvangst van € 35.000.

KOSTEN VAN DE OVERHEAD

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil
(bedragen x € 1.000)			
Baten	1.321	1.348	27
Lasten	1.771	1.724	-47
Saldo baten en lasten	-450	-376	74
Onttrekkingen reserves			-
Toevoegen reserves			
Gerealiseerd resultaat	-450	-376	74

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 74.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Tegemoetkoming salarislasteren	27	voordeel
Werkbudget	47	voordeel
Totaal verschil	74	Voordeel

Tegemoetkoming salarislasteren

Voor een aantal medewerkers ontvangt RWB een subsidie. Deze baten waren niet geraamd bij de tweede bestuursrapportage.

Werkbudget

Voor de verschillende activiteiten op overhead zijn per onderdeel budgetten beschikbaar. Er zijn verschillende onderbestedingen waar we bij de begroting geen rekening mee hielden.

TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Verschil
(bedragen x € 1.000)			
Onttrekkingen aan reserves	394	393	-0
Toevoegingen aan reserves	-	-	-
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	394	393	-0

Staat reserves

	Saldo 1 januari 2024	Resultaat- bestemming 2023	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2024
(bedragen x € 1.000)					
Bestemmingsreserves					
Reserve knelpuntenpot	100				100
Reserve Basis op Orde	25			25	-
Reserve bijdrage apparaatkosten	31			22	9
Reserve Actieprogramma (Service arrangement Mobiliteit)		238		238	-
Reserve afronding subsidie WBWMT		109		109	-
Reserve KCV	71	4			75
Reserve Regioarcheologie	123				123
Reserve Mobiliteitscentrum	86	164			250
Reserve Flexpools	267	151			418
Totaal bestemmingsreserves	703	666	-	394	975
Totaal reserves	703	666	-	394	975

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA

(in duizenden euro's)

Programma:	Begroting voor wijziging			Begroting na 2e wijziging			Realisatie 2024		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen				25	25			25	-25
Basis op orde				25	25	-		25	-25
Strategische agenda				677	977	-300	592	975	-383
Regiodeal				-	75	-75	-	81	-81
West-Brabant werkt met talent	450	450	-		59	-59		140	-140
Campagnekalender				72	72	-		71	-71
Proceskosten RMP				20	-	20	20	-	20
Fietsstimulering				50	50	-			-
Detachering				45	-	45			-
Halt				17	17	-	19	18	1
Makes and Moves				34	27	7	33	25	8
West-Brabant werkt samen met talent				400	400	-	400	384	16
Spoorgoederenvervoer				39	39	-	51	18	32
Servicearrangement Mobiliteit				-	238	-238		238	-238
Regionaal Economische Agenda							69		69
Uitvoeringsgerichte taken				240	415	-175	204	310	-106
KCV - Bravoflex				55	55	-	39	39	-
KCV - Mentale toegankelijkheid				90	90	-	72	27	45
KCV - Aanbestedingskosten				95	150	-55	93	142	-49
MBC - Projecten doorontwikkeling			-	-	120	-120	-	101	-101
Totaal incidentele baten en lasten	450	450	-	942	1.417	-475	796	1.310	-514
Incidentiele onttrekking reserves				394		394	393		
Totaal structurele baten en lasten	28.063	28.058	5	28.447	28.048	399	28.250	27.322	928
Totaal baten en lasten	28.513	28.508	5	29.783	29.465	318	29.439	28.632	808

**INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WET NORMERING BEZOLDIGING
TOPFUNCTIONARISSEN PUBLIEKE EN SEMIPUBLIEKE SECTOR
(WNT)**

Beloningen van bestuurders en overige topfunctionarissen in de (semi-)publieke sector dienen wettelijk genormeerd, respectievelijk gemaximeerd te worden. Dit heeft geresulteerd in de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). De WNT voorziet in een democratisch gelegitimeerd instrument waarmee normen en verplichtingen kunnen worden opgelegd voor de bezoldiging van bestuurders en andere topfunctionarissen in de (semi-)publieke sector.

Het bezoldigingsmaximum voor 2024 is bepaald op een bedrag van € 233.000 op jaarbasis. In 2024 hebben geen bezoldigingen boven deze norm plaatsgevonden. In onderstaand overzicht zijn de topfunctionarissen op naam van persoon opgenomen.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	O. Aranjelovic	M.G.A.J. Riksen	H. Kiers
Functiegegevens 2024	directeur-secretaris	Waarnemend directeur-secretaris	directeur-secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/09 – 31/12	01/03 - 31/08	01/01 – 31/05
Deeltijdfactor in fte	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	41.546	51.824	51.449
Beloningen betaalbaar op termijn	6.821	8.251	19.539
Subtotaal	48.366	60.075	70.988
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	77.879	117.458	116.181
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totale bezoldiging	48.366	60.075	70.988
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt	nvt	nvt
Gegevens 2023			
Aanvang en einde functievervulling in 2023			01/01 - 31/12
Deeltijdfactor in fte			1
(Fictieve) dienstbetrekking 2022			ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen			117.872
Beloningen betaalbaar op termijn			19.539
Subtotaal			137.411
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum			223.000
Totale bezoldiging			137.411

1g. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.300 of minder

Gegevens 2024		
Naam topfunctionaris	Functie	Mutatie
Dhr. P.F.G. Depla	Voorzitter AB / SB	
Dhr. J.J.C. Adriaansen	Lid AB/SB plv. voorzitter	
Dhr. J.J.H. Bruijns	Lid AB	
Dhr. M. Buijs	Lid AB	
Dhr. A.M.J. Dingemans	Lid AB / SB	
Dhr. A. van Gestel	Lid AB / SB	beëindigd per 10-09-2024
Dhr. C.A.A.M. Gommeren	Lid AB / SB	
Dhr. D.P.E. Hopmans	Lid AB	
Mevr. C.E.A.H. Kranenborg-van Eerd	Lid AB / SB	
Mevr. M. van der Meer Mohr	Lid AB	
Dhr. T.C. Melisse	Lid AB / SB	
Dhr. J.M. van Midden	Lid AB	beëindigd per 01-06-2024
Dhr. A.J. Moerkerke	Lid AB	
Dhr. B. Roks	Lid AB	
Dhr B.H.G. Scholtze	Lid AB	
Dhr. A.P.M.A. Schouw	Lid AB / SB	
Dhr. F. Backhuijs	Lid AB	nieuw per 18-06-2024
Mevr. L. Schuitmaker	Lid AB	
Dhr. J.P. Tanis	Lid AB / SB	
Dhr. J.J.M. van Tilborg	Lid AB	beëindigd per 01-05-2024
Dhr. R. Adams	Lid AB	nieuw per 01-05-2024
Mevr. J.G.P. Vermue	Lid AB	
Mevr. M. Witte	Lid AB	

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

bedragen x € 1	H. Kiers
Functiegegevens 2024	directeur-secretaris
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	directeur-secretaris
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2024
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	25.143
Individueel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	25.143
Waarvan betaald in 2024	25.143
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens overschuldigde betaling	N.v.t.

5.4 Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid strategisch beraad

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het strategisch beraad toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 3 juli 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht. Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 1% (maximaal 3) van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 285.760. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Geconstateerde rechtmatigheidsafwijkingen	bedragen x € 1.000
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	159
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	159
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	159
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	-
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	150
M&O criterium	
Geen bevindingen	-
Totaal van onrechtmatigheden	309
Waarvan acceptabel	159
Waarvan niet-acceptabel	150

Bevinding

Het strategisch beraad stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen, € 309.000,- bedragen . Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 285.760. Hierdoor is het strategisch beraad van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Tot op heden zijn geen gebeurtenissen vastgesteld die direct van invloed zijn op het resultaat voor 2023.

5.6. De bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
IenW	E32B	Incidentele specifieke uitkering Smartwayz SISA tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/01</i>	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project <i>Aard controle R Indicator: E32B/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/03</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/04</i>		
			1 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 0	€ 122.297	Ja		
			2 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 0	€ 55.000	Ja		
			3 030010 Provincie Noord-Brabant	€ 0	€ 0	Nee		

5.7. De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

(in duizenden euro's)

Programma:	Begroting 2024 na wijziging		Realisatie 2024	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten
0. Bestuur en ondersteuning				
0.1 Bestuur	148	170	257	210
0.4 Overhead	1.321	1.771	1.348	1.724
0.5 Treasury	250		285	
0.8 Overige baten en lasten	6.538	6.232	6.761	6.237
0.10 mutaties reserves	394	-	393	
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten		318		808
3. Economie				
3.1 Economische ontwikkeling	2.880	3.037	2.969	3.180
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.659	2.659	2.659	2.586
5. Sport, cultuur en recreatie				
5.5 Cultureel erfgoed	301	271	333	271
6. Sociaal domein				
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	15.292	15.326	14.434	14.424
Totaal	29.783	29.783	29.440	29.440

6. Bijlagen

Bijlage 1

Gemeentelijke bedrage 2024

Bedragen in €							
Realisatie 2024	Bijdrage apparaatkosten	Bijdrage O&O fonds	Bijdrage REWIN	Regio- archeologie	MBC Algemene bijdrage	Careernet	Totaal
Alphen-Chaam	47.400	6.776	38.805	32.408			125.389
Altena	259.208	37.056	212.207	61.485	29.413	5.704	605.074
Baarle-Nassau	31.514	4.505	25.800	10.923			72.742
Bergen op Zoom	308.700	44.131	252.725		38.131	7.394	651.081
Breda	839.801	120.056	687.524		137.697	26.703	1.811.781
Drimmelen	124.928	17.859	102.275	52.723	12.038	2.335	312.158
Etten-Leur	200.750	28.699	164.349	17.734	27.278	5.290	444.101
Geertruidenberg	99.775	14.264	81.683	28.988	12.097	2.346	239.153
Halderberge	139.905	2.001	114.536	12.333	13.817	2.680	285.272
Moerdijk	169.654	24.253	138.892	33.428	18.798	3.646	388.671
Oosterhout	257.053	36.748	210.443	40.810	35.462	6.877	587.393
Roosendaal	351.212	50.209	287.529		32.734	6.348	728.032
Rucphen	106.058	15.162	86.827	27.847	10.793	2.093	248.780
Steenbergen	110.728	15.829	90.650		12.513	2.427	232.146
Woensdrecht	100.539	14.373	82.308		8.777	1.702	207.699
Zundert	101.212	14.469	82.859	14.464	9.488	1.840	224.332
ABG-gemeenten					24.669	4.784	29.453
Overig (derden)					183.127	19.654	202.781
	3.248.437	446.390	2.659.412	333.144	606.832	101.821	7.396.035

Bijlage 2

Kleinschalig Collectief Vervoer

Voor KCV geldt dat de vervoerskosten in rekening worden gebracht op basis van het werkelijk aantal verreden ritten per opdrachtgever.

Realisatie 2024	Verreden Ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	BTW kosten-verhogend	Totale kosten vervoer	Bedrag per inwoner	Extra bijdrage deelnemer	Kosten per deelnemer
Alphen-Chaam	5.462	195.159	-26.108	2.156	171.207	2.750	1.483	175.440
Altena	30.980	972.243	-123.703	10.214	858.754	14.750	8.112	881.616
Baarle-Nassau	4.595	183.106	-20.159	1.665	164.612	1.750	986	167.348
Bergen op Zoom	75.276	1.557.257	-194.856	16.089	1.378.491	17.500	9.661	1.405.652
Breda	179.255	3.939.165	-470.079	38.814	3.507.899	47.250	26.284	3.581.433
Drimmelen	20.080	588.461	-75.805	6.259	518.915	7.000	3.910	529.825
Etten-Leur	36.386	917.216	-115.710	9.554	811.059	11.500	6.283	828.842
Geertruidenberg	23.753	716.157	-86.326	7.128	636.959	5.500	3.122	645.581
Halderberge	20.550	607.572	-73.429	6.063	540.206	7.750	4.378	552.334
Moerdijk	25.700	880.814	-105.649	8.723	783.888	9.500	5.309	798.697
Oosterhout	59.276	1.395.936	-161.724	13.353	1.247.566	14.500	8.045	1.270.111
Roosendaal	88.424	1.760.995	-214.740	17.731	1.563.985	19.500	10.991	1.594.476
Rucphen	14.207	408.260	-50.512	4.171	361.918	6.000	3.319	371.237
Steenbergen	13.122	481.489	-61.840	5.106	424.755	6.250	3.465	434.470
Woensdrecht	13.262	400.487	-48.682	4.020	355.825	5.500	3.146	364.471
Zundert	12.860	413.515	-47.702	3.939	369.751	5.750	3.167	378.668
Wmo - Gemeenten	623.188	15.417.833	-1.877.026	154.984	13.695.791	182.750	101.661	13.980.202
OV - Provincie NB	22.758	703.351	-264.869	63.302	501.784	-	43.696	545.480
Totaal	645.946	16.121.184	-2.141.895	218.285	14.197.575	182.750	145.357	14.525.682

Bijlage 3

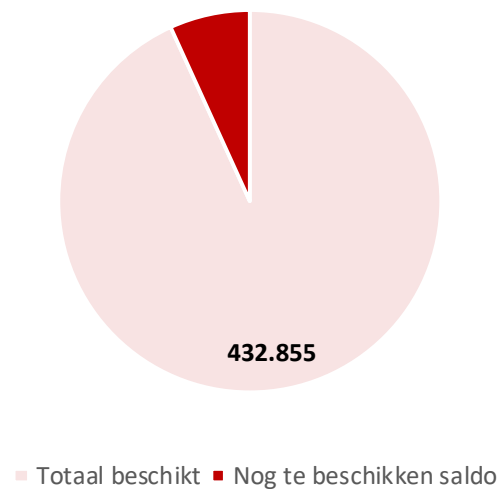
Onderzoek en Ontwikkelfonds 2024

Dotatie O&O fonds 2024

Bijdrage O&O 2024 (€ 0,65/inwoner)	464.377
Vrijval projecten O&O fonds voorgaande jaren	-
Totaal O&O fonds 2024	464.377

Aanwending O&O fonds 2024 (Projecten)	Jaar	Status	Stand 31/12/2024
De Makersplaats	2024	vlp	37.450
Verbetering biodiversiteit haven Oudenbosch	2024	vlp	25.200
Optimalisatie Groeicondities van Jack Bean	2024	vlp	30.000
Van Faam naar Faamkwartier	2024	vlp	50.250
Circulair Energy Hub	2024	vlp	54.400
Vezelorganisatie West-Brabant	2024	vlp	18.000
Goederenvervoer digitaal op weg	2024	vlp	69.000
Online Talent Community West-Brabant	2024	vlp	52.300
Aanjagen verticale landbouw	2024	vlp	49.975
Technische toekomst voor jongeren	2024	vlp	21.280
Circulaire Werkplaats	2024	vlp	25.000
Totaal beschikt			432.855
<i>Nog te beschikken saldo</i>			<i>31.522</i>

O&O fonds 2024



Definitief beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt	Definitief beschikt	Vrijval tbv subsidiepl.
B'wise Next level Starthub van WB	2019	def	50.000	50.000	-
LOF2 (eigenlijk geen O&O)	2019	def	100.000	100.000	-
Techvoice	2020	def	50.000	50.000	-
IntRo Drone	2020	def	33.600	33.600	-
Visie binnenhavens Boz en Oht	2022	def	44.080	44.080	-
Pilot begeleiding & kennisdeling	2021	def	39.200	39.200	-
Onderzoek Aviolanda	2022	def	12.500	12.500	-
West-Brabant Data Economie	2021	def	40.000	40.000	-
Global Composite	2022	def	46.050	46.050	-
Logistic robot experience Center	2021	def	48.800	48.800	-
Smart farming and Food processing WB	2022	def	37.000	37.000	-
Plantbased thema's	2022	def	43.000	43.000	-
Gezonde vezelvolle potgrond	2022	def	50.000	50.000	-
Food Hub Breda	2023	def	25.310	25.310	-
Duurzame verbetering bodem en waterkwaliteit	2022	def	39.000	39.000	-
Natuurkruid	2023	def	22.500	22.500	-
Champ	2023	def	51.000	51.000	-
Totaal definitief beschikt			732.040	732.040	-

Voorlopig beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt
Samen werken aan een Circulaire Toekomst	2023	vlp	19.000
Verkenning haalbaarheid Maritieme Campus Werkend	2022	vlp	50.000
Venture Café	2022	vlp	15.000
Plantbased Seafood	2023	vlp	43.612
Agroforestry	2023	vlp	49.786
Klimaatbestendige Brabantse Thee	2023	vlp	60.007
Optimale berekening in de boomteelt	2023	vlp	57.358
(semi) Rurale Energy Hubs	2023	vlp	50.000
DTIV	2023	vlp	60.225
Bietengrond in de boomteelt	2023	vlp	24.547
Lasertechniek in zaaibedden	2023	vlp	22.773
Totaal voorlopig beschikt			452.308

UITKERING JAARRESULTAAT EN SALDI 2024 RWB

Onder voorbehoud accountantscontrole

Bedragen in €

Inwoner-aantal per 1-1-2022 cf. B2024	Gemeente	Uitkering jaarresultaat	Uitkering O&O fonds	Uitkering Fee FlexWB 2024	Totaal uitkering 2024
10.425	Alphen-Chaam	9.433	460	164.232	174.125
57.009	Altena	51.583	2.515		54.099
6.931	Baarle-Nassau	6.271	306		6.577
67.894	Bergen op Zoom	61.433	2.996	165.088	229.516
184.702	Breda	167.124	8.149	485.998	661.271
27.476	Drimmelen	24.861	1.212	69.286	95.359
44.152	Etten-Leur	39.950	1.948	24.969	66.867
21.944	Geertruidenberg	19.856	968	52.995	73.819
30.770	Halderberge	27.842	1.358	39.501	68.700
37.313	Moerdijk	33.762	1.646	104.386	139.794
56.535	Oosterhout	51.155	2.494	128.713	182.362
77.244	Roosendaal	69.893	3.408	116.091	189.392
23.326	Rucphen	21.106	1.029	28.597	50.732
24.353	Steenbergen	22.035	1.074	56.560	79.670
22.112	Woensdrecht	20.008	976	22.840	43.823
22.260	Zundert	20.142	982	23.322	44.446
	ABG-gemeenten			129.737	129.737
	Overig (derden)			332.925	332.925
714.446	Totaal	646.452	31.522	1.945.240	2.623.214

Regio West-Brabant

Ontwerpbegroting 2026

Vastgesteld door het strategisch beraad op 26 maart 2025



2026



Voorwoord voorzitter

2026 wordt een uitdagend jaar. Gemeenten kampen met een terugval van middelen uit het Gemeentefonds. RWB draagt bij aan het opvangen van de gevolgen. We treffen maatregelen waarmee we de verwachte stijging van lonen en prijzen compenseren. De algemene bijdrage per inwoner daalt licht. Daarnaast leveren de gezamenlijke aanbestedingen die we in het kader van onze dienstverlening uitvoeren, voordeel op voor de gezamenlijke gemeenten. Zo werd het deeltaxivervoer in 2025 € 3 miljoen goedkoper.

OPTIMALISATIESLAG

We kijken verder dan dat. In 2025 onderzoeken we hoe we onze taakuitvoering verdergaand effectief en efficiënt kunnen organiseren. De ontwikkelingen binnen en buiten onze organisatie vragen daar ook om. Binnen RWB wordt het onderdeel Regionale Dienstverlening groter, met name de pool van consultants die tijdelijke opdrachten uitvoert bij de aangesloten organisaties. Dat vraagt om een bezinning op de organisatorische vormgeving van de dienstverlenende onderdelen enerzijds, en de strategische component van onze samenwerking anderzijds. Om onze economische ambities voor West-Brabant waar te maken, werkt RWB nauw samen met gemeenten, B.V. REWIN West-Brabant, andere overheden, het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en andere maatschappelijke partners. Onze blik is daarbij overigens niet alleen op onze regio gericht. Economische impact vraagt om een bredere oriëntatie, nationaal en internationaal. We onderzoeken in 2025 hoe we de inzet en het samenspel van RWB en REWIN kunnen optimaliseren. De economische ambities, gericht op versterking van West-Brabant als plantaardige, circulaire en innovatieve regio, leggen beslag op (schaarse) ruimte. We kijken dan ook graag hoe we de

samenwerking met de stedelijke regio's en de Baroniesamenwerking, gericht op wederzijdse versterking, vorm kunnen geven. Eind 2025 presenteren we onze conclusies en plannen, in 2026 voeren we die uit. In deze begroting 2026 nemen we een meerjarig transitiebudget op.

DE BEGROTING 2026

In het programma Nieuwe Economie geven we aan wat we doen om van West-Brabant een plantaardige, circulaire en innovatieve regio te maken. Deze acties vloeien voort uit onze Strategische Agenda 2024-2028 *West-Brabant in transitie naar een nieuwe economie*. We focussen uiteraard op onze overheidsrol. We zetten in op thema's als *veerkrachtige overheid, transitieleiderschap, sterke netwerksamenwerking, positionering, stimulerend vestigingsklimaat en lobby op multipliers*. Door de Regio Deal *West-Brabants Welvaren* kunnen we tot 2028 jaarlijks € 1 miljoen extra inzetten op een aantal van deze thema's. Bij de vaststelling van onze strategische agenda spraken we af deze in 2026 te evalueren, dus ook dat is voorzien.

Onze inspanningen voor gemeenten op kleinschalig collectief vervoer, regio archeologie en (personele) mobiliteit leest u in het programma Regionale Dienstverlening. Ook in 2026 zetten deze onderdelen zich in voor een vooruitstrevende en adequate service aan de deelnemers.



*Paul Depla,
voorzitter Regio West-Brabant*

Inhoudsopgave

Organisatie van RWB en financiële uitgangspunten	4
--	---

1. Programma Algemeen

1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie	6
1.2 Strategische communicatie	6

2. Programma Nieuwe Economie

2.1 Inleiding	9
2.2 Programma-uitwerking Strategische agenda	13
2.2.1 Veerkrachtige overheid	13
2.2.2 Sterke netwerksamenwerking	14
2.2.3 Stimulerend vestigingsklimaat	15
2.2.4 Krachtige positionering	16
2.2.5 Lobby en multiplier	17
2.2.6 Gedeelde mobiliteit	18

3. Regionale dienstverlening

3.1 Kleinschalig Collectief Vervoer	20
3.1.1 Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant	20
3.1.2 Kostenbeheersing	21
3.1.3 Toekomstbestendig collectief vervoer	21
3.1.4 Samenwerking	21
3.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie (R&C)	22
3.2.1 Ondersteuning gemeenten	22
3.2.2 Bewustzijn, kennis en dienstverlening	23
3.3 Mobiliteitscentrum	24
3.3.1 Pijler Mobiliteit	24
3.3.2 Pijler Leren en ontwikkelen - West-Brabant Academie	25
3.3.3 Pijler Flexibele arbeidsmarkt	26
3.3.4 Regievoering HR thema's	28

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	30
4.2 Financiering	32
4.3 Bedrijfsvoering	33
4.4 Wet open overheid	34
4.5 Subsidies	34

5. Financiële Begroting

5.1 Overzicht van baten en lasten per programma	36
5.2 Overzicht van incidentiele baten en lasten	37
5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	38

6. De uiteenzetting van de financiële positie 2025

6.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans	40
6.2 Berekend EMU-Saldo	42
6.3 Verloop van de reserves	43

7. Meerjarenraming 2027-2029

7.1 Raming baten en lasten 2027 – 2029	45
7.2 Raming van incidentele baten en lasten 2026 – 2028	46
7.3 Toelichting meerjarenraming baten en lasten 2027 – 2029	47

8. De uitzetting van de financiële positie 2027 – 2029

8.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2027 – 2029	48
8.2 Verloop EMU-saldo 2026-2028	50

9. Verloop reserves 2026 – 2028

Bijlage 1: Overzicht baten en lasten per taakveld

Bijlage 2: Bijdrage deelnemende gemeenten

Bijlage 3: Bijdrage B.V. REWIN West-Brabant 2026

Bijlage 4: Raming bijdrage uitvoeringsgerichte taken 2026

Bijlage 5: Bijdrage Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

Organisatie van RWB en financiële uitgangspunten

BESTUURLIJKE SAMENWERKING

Gemeentelijke bestuurders dragen bij aan de realisatie van hun doelen via RWB.

Algemeen bestuur: de 16 deelnemers vaardigen een collegelid af. Na de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 nemen de colleges hier opnieuw besluiten over. Het algemeen bestuur stelt de inhoudelijke en financiële kaders vast.

Het strategisch beraad: bestaat uit de voorzitter van RWB (de burgemeester van Breda), de vicevoorzitter, tevens portefeuillehouder Midelen, Organisatie en Regionale Dienstverlening. De andere leden nemen deel vanuit hun betrokkenheid bij de economische transitie deel. De lijnen met de Economic Board West-Brabant en de stedelijke regio's zijn binnen strategisch beraad geborgd. Het strategisch beraad staat voor inhoudelijk afstemming en het dagelijks bestuur. Na de gemeenteraadsverkiezingen wordt dit opnieuw samengesteld, afhankelijk ook van de uitkomsten van de optimalisatieslag die de voorzitter in zijn voorwoord toelichtte.

Kleinere en grotere groepen portefeuillehouders werken samen aan de nieuwe economie in kopgroepen of in brede commissies.

Economic Board West-Brabant: samengesteld orgaan van overheid, ondernemingen en onderwijs dat, na consultatie van de achterbannen, de

Economische Agenda voor West-Brabant vaststelt. B.V. REWIN West-Brabant ondersteunt de uitvoering van deze agenda.

Bestuurscommissie Kleinschalig Collectief Vervoer: bestaat uit wethouders sociaal domein en vervoer plus een vertegenwoordiger van de provincie Noord-Brabant. De bestuurscommissie organiseert o.a. het deeltaxivervoer.

De stuurgroep Mobiliteitscentrum (MBC): samengesteld uit gemeentesecretarissen en directeurs van de aangesloten gemeenten. Geeft sturing aan de ontwikkelingen van het MBC binnen de kaders die het algemeen bestuur stelt.

MISSIE VAN DE RWB-ORGANISATIE

RWB is een flexibele netwerkorganisatie die waarde toevoegt door het mogelijk maken en regievoeren, gericht op het realiseren van de bestuurlijke ambities van de West-Brabantse gemeenten. De kracht van RWB zit in het samenbrengen van partijen, binnen en buiten de regio. Ons werk is verschillend van aard, als organisatie zijn wij één. RWB maakt gebruik van elkaars kwaliteiten, het personeelsbestand is divers en inclusief. Wij zijn een communicatieve, lerende organisatie die volop ontwikkelkansen biedt, en die intern en extern integer en transparant handelt. Door te kiezen voor duurzame opties dragen we bij aan een wereld waar het in de toekomst goed werken en leven is.

(uit: Organisatieplan RWB 2024-2028)

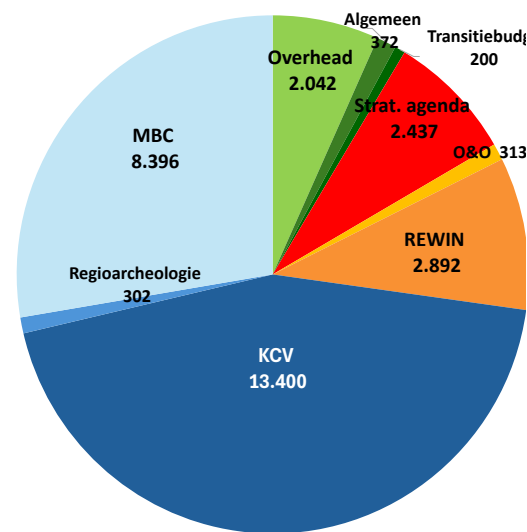
FINANCIELE UITGANGSPUNTEN

Het strategisch beraad stelde na overleg met het algemeen bestuur, in januari 2025 de financiële kaders voor deze begroting 2026 vast. Het

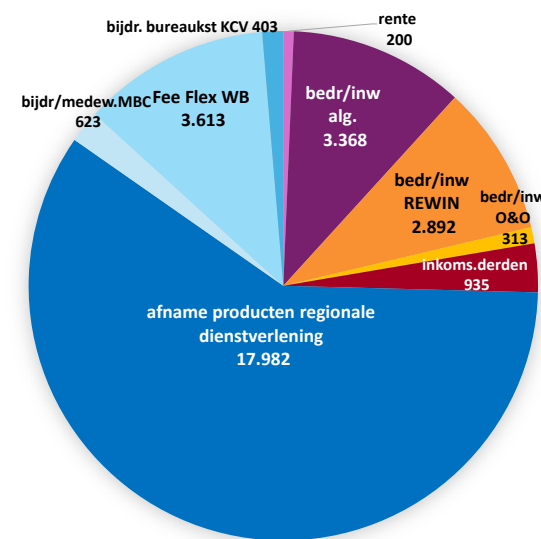
beraad besloot tot verkleining van het Onderzoeks- en Ontwikkelfonds, dat gevoed wordt door een bijdrage per inwoner. Vanuit dit fonds subsidieert RWB innovatieve projecten die bijdragen aan de Nieuwe Economie. Het is een gewaardeerde, tastbare bijdrage van gemeenten aan de transitie van de economie. Door verhoogde eisen aan cofinanciering door de indieners, kan met minder subsidiegeld eenzelfde aantal projecten ondersteund worden. De ervaring leert dat meer cofinanciering leidt tot scherpere, kwalitatieve initiatieven.

De verlaging van de gemeentelijke bijdrage compenseert de stijging van de loon- en overige kosten die door de algemene bijdrage per inwoner afgedekt worden. Dat zijn kosten die te maken hebben met het programma Algemeen en met het programma Nieuwe Economie. Zoals uit de grafieken hiernaast blijkt, gaat daar maar een beperkt deel van de begroting van RWB in om. De financiële stromen in het programma Regionale Dienstverlening zijn substantieel groter. Daarvoor geldt dat de deelnemende gemeenten kunnen sturen op de omvang van het dienstverleningspakket. Het is aan RWB om die dienstverlening, o.a. door gezamenlijke aanbestedingen, kwalitatief en financieel gunstig te bieden.

In begroting 2026 van RWB gaat zo'n € 30,4 miljoen om. Circa € 22,1 miljoen heeft te maken met de Regionale dienstverlening. Voor € 2,9 miljoen functioneert RWB als doorgeefluik. Het betreft de reguliere bijdrage van gemeenten aan de B.V. REWIN West-Brabant. We boeken meerjarig € 0,9 miljoen in vanuit de Regio Deal West-Brabants welvaaren. Voor de programma's Algemeen en Nieuwe Economie dragen de 16 gemeenten € 3,4 miljoen bij. In de begroting staat per jaar € 200.000 gereserveerd als transitiebudget.



Lasten begroting 2026



Baten begroting 2026

NOG NIET VERWERKT

RWB stelt, zoals in de begroting 2025 werd aangekondigd, een Nota reserves en voorzieningen op. Daarin wordt de omgang met de reserves, zoals voorgeschreven in de Nota Verbonden Partijen, uitgewerkt. Gemeenschappelijke regelingen mogen een beperkte algemene reserve instellen. Het strategisch beraad stelt ook voor om dat te doen. Dit voorstel gaat parallel aan deze ontwerpbegroting voor zienswijze naar de raden. In deze ontwerpbegroting 2026 sorteren we uiteraard niet voor op de besluitvorming over de reserves. Dit besluit wordt op 3 juli aan het algemeen bestuur voorgelegd. De uitkomst verwerken we in een wijziging van de begrotingen 2025 en 2026.

1. Programma Algemeen

Een aantal overkoepelende activiteiten voert RWB uit voor een goede organisatie. Deze vinden hun plek in het programma 'Algemeen'.

1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

RWB functioneert als een lerende en flexibele netwerkorganisatie, die resultaat- en opgavengericht werkt en financieel in control is.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Ondersteuning strategisch beraad en algemeen bestuur.
- Organiseren nieuwe inrichting bestuurlijke gremia na verkiezingen.
- Implementeren uitkomsten van optimalisatietraject.
- Meer inzet op informatiehuishoudingen -veiligheid om te voldoen aan (toenemende) wettelijke eisen.
- Verdergaand implementeren van 1^e, 2^e en 3^e lijnscontrole op financiële processen ten behoeve van risicobeheersing.
- Diverse onderwerpen personeelsbeleid actualiseren.

1.2 Strategische communicatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Bekendheid koers en doelen RWB; communicatiestrategie gericht op stakeholders binnen gemeenten (bestuurlijk en ambtelijk) en stakeholders uit het netwerk om hen mee te nemen in de koers en doelen van RWB. Zowel op GR-niveau (breedte van ons aanbod) als op de Strategische Agenda.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Uitvoering geven aan opgesteld Strategisch Communicatie Frame voor focus op communicatielijn vanuit RWB.
- Regie op communicatie vormgeven binnen RWB; consistentie vanuit alle geledingen, focus op vastgestelde communicatiekoers (denk aan: kernboodschappen, omgevingsanalyses, voorbereiden optredens bestuur/management en anderen voor eenduidig verhaal).
- Sturing geven op berichtgeving thema's die voor RWB van belang zijn (focus).

- Betrokkenheid koers en doelen RWB: het beïnvloeden van de houding van stakeholders met gerichte communicatie en ondersteuning van bestuur/management en anderen in hun communicatie wat moet leiden tot commitment en draagvlak voor uitvoering van onze agenda;
- Versterken reputatie RWB: door gerichte communicatie over geboekte resultaten gekoppeld aan de koers en doelen bouwen aan de reputatie van RWB als betrouwbare netwerkpartner in de regio.



- Opstellen contentkalender + creëren content over koers en doelen RWB voor herhaling boodschap en bouwen aan bekendheid doelen en koers;
- Communicatie-activiteiten richting gemeenteraden zoals vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling;
- Coördinatie op de communicatie rondom events (talklines) + bijbehorende communicatie-acties in aanloop naar en na het event (kennissessies, Regiodagen, raadsledenbijeenkomsten, en andere events (bijv. rondom Regio Deal);
- Ondersteuning organisatie in communicatie-uitvoering: diverse middelen over koers, ambities, resultaten.

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
Programma Algemeen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	257	210	47	1.185	1.207	-22	372	372	-
Transitiebudget	-	238	-238					200	-200
Totaal programma	257	448	-191	1.185	1.207	-22	372	572	-200
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	285		285	-		-	200		200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	285	-	285	-	-	-	200	-	200
Kosten van de overhead	1.348	1.724	-376	1.321	1.588	-267	1.494	2.042	-548
Totaal saldo baten en lasten	1.890	2.171	-282	2.506	2.795	-289	2.066	2.614	-548
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	284		284	22		22	-		-
Begroot resultaat	2.174	2.171	2	2.528	2.795	-267	2.066	2.614	-548

In dit programma voeren we de kosten van het transitiebudget op, waar rente-inkomsten tegenover staan. Het programma Algemeen sluit met een negatief resultaat, dat gecompenseerd wordt door positieve resultaten op de Regionale dienstverlening (Regio-archeologie en Mobiliteitscentrum). Dit betreft de bijdrage aan de overheadkosten.

2. Programma Nieuwe Economie

2.1 Inleiding

De Strategische Agenda 2024-2028 concretiseert onze bijdrage aan het waarmaken van de ambitie van de Economic Board West-Brabant (EBWB). De EBWB is de regionale triple helix samenwerking waarin de drie O's van ondernemers, onderwijs en overheid samenwerken. De EBWB heeft de Economische Ambitie 2030 opgesteld. Doel is: "West-Brabant is in Nederland dé voorloper in de transitie naar de nieuwe economie en is de plek voor innovatieve ondernemers die daaraan bijdragen."

TRANSITIES

De keuze voor de nieuwe economie is een bewuste keuze. De economie verandert als gevolg van belangrijke maatschappelijke uitdagingen. Vermindering van de broeikasgasuitstoot, de productie van gezond, veilig en duurzaam voedsel, een halvering van het grondstoffengebruik in 2030, de tekorten op de arbeidsmarkt, de beperkte capaciteit en de vergroening van onze energievoorziening en de beschikbaarheid en prijs van grondstoffen dagen ook onze economie uit. Dit zet onze welvaart en ons welzijn onder druk. De nieuwe economie is daarom groen, duurzaam en sociaal en zal een sprong voorwaarts betekenen in welvaart en welzijn.

AMBITIES

De strategische agenda van RWB organiseert de overheidsrolneming in de EBWB. Die vraagt de overheden in West-Brabant een belangrijke bijdrage aan de economische ambitie te leveren door te zorgen voor de voorwaarden voor een gunstig economisch vestigingsklimaat.

De focus ligt daarbij op drie bestuurlijke ambities namelijk de plantaardige, circulaire en innovatieve economie. We bouwen hiermee verder op het fundament dat de afgelopen jaren is gelegd.

DOELEN

De strategische agenda bevat vijf richtinggevende doelen waar RWB op organiseert:

- **Veerkrachtige overheid:** RWB faciliteert de West-Brabantse overheidspartners zodat zij zich toekomstgericht ontwikkelen in leiderschap, transitiegericht werken en lerend vermogen. Deze gedeelde kennis, bewustzijn en attitude zijn nodig voor de nieuwe economie.
- **Sterke netwerksamenwerking:** RWB verzorgt sterkere samenwerking tussen West-Brabantse overheden onderling en tussen overheden en relevante partners uit onderwijs, bedrijfsleven en maatschappelijke organisaties gericht op synergie, uitvoeringskracht en lerend vermogen.
- **Krachtige positionering:** RWB coördineert het krachtig en met energie neerzetten van onze nieuwe economie bij de provincie Noord-Brabant, in Nederland en in Europa.
- **Stimulerend vestigingsklimaat:** RWB onderbouwt en agendeert de randvoorwaarden die we als overheden in West-Brabant hebben te organiseren voor innovatieve bedrijven en ondernemers zodat deze kunnen en willen bijdragen aan de nieuwe economie.
- **Lobby en multiplier:** RWB streeft er naar met de energie van de regio te zorgen voor lobbykracht en tenminste één grotere multiplier per jaar.

We prioriteren en organiseren in 2026 activiteiten op deze richtinggevende doelen zodat ze bijdragen aan onze drie ambities plantaardige, circulaire en innovatieve economie.



AMBITIE PLANTAARDIGE ECONOMIE

De economische ambitie 2040 van de EBWB focust op plantaardig als kansrijke sector met kritische massa en een groot potentieel voor de toekomst: “Doel is het verdienvermogen van deze sector en zijn potentie tot het oplossen van maatschappelijke uitdagingen te versterken. De agro & biobased bedrijvigheid is de meeste kansrijke sector in West-Brabant om zich te ontwikkelen tot de drager van een nieuwe economie. Er is een sterke uitgangspositie om voorop te gaan in Nederland en Europa bij de transitie van dierlijke eiwitten naar plantaardige eiwitten. Hetzelfde geldt voor de transitie naar plantaardige non-food toepassingen t.o.v. niet hernieuwbare non-food toepassingen.”

Elk van de drie O's pakt daarin zijn rol. RWB pakt de volgende rollen:

1. RWB profileert en positioneert onze innovatieve plantaardige economie bij andere overheden omdat onze economie voorop loopt in innovatie en een concrete bijdrage levert aan provinciale, nationale en Europese doelen op het gebied van voedsel en grondstoffen.
2. RWB pakt een voortrekkersrol als overheid in het ondersteunen van intensievere samenwerking tussen alle nodige partners in de plantaardige economie. In 2024 is 'Het Plantbased Netwerk' (HPN) opgericht. We blijven netwerkvorming stimuleren zodat alle partners die nodig zijn voor plantaardige innovatiekracht van binnen en buiten de regio deelnemen.
3. De plantaardige economie stelt eisen aan het vestigingsklimaat. We brengen deze onderbouwd in beeld, stellen beargumenteerd prioriteiten en agenderen ze op die tafels die hier mee aan de slag kunnen. Vaak is dat rechtstreeks bij gemeenten, soms ook bij stedelijke regio's dan wel districten of bij andere samenwerkingsverbanden. Soms is dat bij de provincie of het Rijk.

AMBITIE CIRCULAIRE ECONOMIE

De EBWB focust op circulariteit in de economie: “De focus ligt op het bevorderen van circulariteit in alle sectoren van West-Brabant startend waar de impact het grootst is. De sterke vertegenwoordiging van de maakindustrie en bouwsector in de regio waar in het bijzonder de grondstoftransitie een positieve impact kan hebben op de grondstofzekerheid en ecologie vormt het startpunt.” We sluiten in West-Brabant aan bij landelijke regelgeving. Daarbij geldt dat het gebruik van primaire grondstoffen in 2030 met 50% is teruggebracht en dat minimaal 20% van de fossiele grondstoffen is vervangen door biobased (plantaardige) grondstoffen.

Ook hierin geldt dat elk van de drie O's zijn eigen rol heeft. RWB's rolneeming daarin:

1. We benaderen de circulaire economie als een netwerk van samenwerkende gemeenten, bedrijven en kennisinstellingen die elkaar versterken. Dat gaat niet vanzelf. RWB faciliteert de totstandkoming van netwerken tot ze zichzelf door weten te ontwikkelen.
2. We blijven gemeenten en andere regionale overheden ondersteunen bij circulair inkopen en aanbesteden. Dit vanuit de voorbeeldfunctie van de overheid. En ook simpelweg omdat we samen als overheden een flinke marktvraag hebben die bedrijven helpen met circulariteit.
3. Circulaire economie stelt eisen aan het vestigingsklimaat. De omgeving stelt eisen aan de circulaire economie. RWB brengt in beeld hoe dat zit, hoe de circulaire economie zich kan ontwikkelen en welke besluiten dat vraagt van ons als overheden. Op dat wat er nodig is organiseren vaak andere bestuurstafels. RWB agendeert dit daarom op die tafels.

4. Soms vinden partners elkaar onvoldoende. Met name daar waar ketens nodig zijn om producent en consument bij elkaar te brengen. Dit is vaak al lokaal en regionaal. RWB kan dit faciliteren voor concrete opgaven die door gemeenten en anderen worden ingebracht.



AMBITIE INNOVATIEVE ECONOMIE

De EBWB legt de focus op innovatief ondernemerschap: “In de programma’s wordt binnen de triple helix samenwerking nadruk gelegd op de wijze waarop innovatieve, snelgroeiende ondernemers meer positieve maatschappelijke impact kunnen maken hand in hand met financiële groei en wordt het netwerk bij elkaar gebracht om kort cyclisch succesvolle innovaties te implementeren.” Dit sluit goed aan op innovaties als robotisering en gaming. De overheid faciliteert en heeft een belangrijk aandeel in de zorg voor een passend vestigingsklimaat, faciliteren van talentontwikkeling en geschoold arbeidspotentieel, regelgeving en organiseren op financiering. Dat vraagt leiderschap en regie.

RWB heeft als rol in de daarin:

1. De koers naar een nieuwe economie zetten we als drie O’s in de EBWB samen uit. We organiseren de inbreng van onze gemeenten. Bovendien zorgt RWB er voor dat als de EBWB de overheid vraagt een bepaalde rol te pakken dat hierop kan worden georganiseerd.
2. We faciliteren gemeenten in het omgaan met transities. Immers de nieuwe economie vraagt ook van gemeenten iets anders dan we gewend zijn te doen. De Aanpak Lerende Overheid geeft hieraan vorm.
3. RWB neemt het voortouw in het met partners organiseren van onze Human Capital Agenda. Deze is essentieel voor onze toekomst als innovatieve regio omdat we hebben te zorgen voor voldoende passend opgeleide mensen.
4. RWB brengt in beeld wat innovatieve bedrijven vragen van het vestigingsklimaat. Gemeenten en andere bestuurstaafels kunnen daarmee besluiten nemen over de randvoorwaarden die ze willen stellen en waarop we willen organiseren.

5. RWB pakt als overheidspartner in de triple helix een stimulerende rol op het organiseren van lobbies en multipliers die bijdragen aan de nieuwe economie.



2.2 Programma-uitwerking Strategische agenda

2.2.1 Veerkrachtige overheid

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De transitie naar een nieuwe economie vraagt een veerkrachtige overheid. Dat is hier een overheid die in staat is te anticiperen op economische verandering en deze weet te benutten in het voordeel van welvaart en welzijn van de samenleving. Natuurlijk bepalen ondernemers de kracht en de energie van de economie maar de overheden heeft een grote rol dit te faciliteren. Een veerkrachtige overheid reageert daarom niet alleen snel en doeltreffend maar is ook voorloper. Dit vraagt leiderschap en regie in de krachtige triple helix samenwerking die nodig is om de nieuwe economie te stimuleren en faciliteren.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- We zorgen dat we weten wat de nieuwe economie nu en straks van ons vraagt. Die onderbouwde kennis delen we via onze Regiodagen (3), kennistafels en brede Regio Deal bijeenkomsten (2) maar ook via bilaterale contacten. We organiseren ook op concrete best practices. Bijvoorbeeld via transitielabs die gemeenten in de praktijk met veranderingen in de economie helpen.
- Gemeenten zijn niet altijd in staat om zelf effectief te organiseren op wat de nieuwe economie nodig heeft. Via RWB helpen we met deskundigheid, zoals op het gebied van omgaan met transities, en door regionaal expertisenetwerken op te zetten waarvan gemeenten gebruik kunnen maken (denk aan regionale pools van ambtenaren rond transitiegericht werken of rond circulariteit). We faciliteren gemeenten door te organiseren op een portaal waarmee we kennis en informatie snel en goed met elkaar te delen.
- Gemeenten zijn zelf ook consument. Zij kunnen verschil maken in de regionale nieuwe economie door inkoop en aanbesteding te richten op biobased en circulair. Soms ook door op te treden als launching customer. RWB helpt gemeenten via themagroepen in die rol.
- We zetten onze Aanpak Lerende Overheid door (mede als onderdeel van de Regio Deal: Energie van Onderop).
- We organiseren en monitoren de uitvoering van de strategische agenda zodat we adaptief bij kunnen sturen als dat nodig is.

2.2.2 Sterke netwerksamenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

RWB staat voor een sterke, zelfbewuste en betrokken overheidsrolneming in de EBWB. Onze triple helix samenwerking en de betrokken netwerken zijn een essentiële randvoorwaarde om de nieuwe economie te organiseren. Deelnemers in de EBWB vinden elkaar steeds beter en we zijn beter in staat om samen de randvoorwaarden voor de nieuwe economie te organiseren.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- RWB faciliteert onze 16 gemeenten in hun bijdrage aan de nieuwe economie. Dat betekent dat de mensen van RWB goed weten te verbinden met de gemeentelijke collega's en andersom. We willen beter weten wat de opgaven van gemeenten zijn, waar we als collega's tegen aan lopen en waar we elkaar mee helpen. Op die manier zorgen we er voor dat de activiteiten van RWB en die van gemeenten elkaar versterken.
- We willen dat nieuwe economie bijdraagt aan welvaart en welzijn in onze samenleving. We benutten onze deelname als O van overheid in de triple helix om opgaven en andere punten die we als overheden ervaren in de board te agenderen. RWB bereidt dit onderbouwd voor. Ook zorgt RWB er voor dat resultaten en signalen vanuit de board onderbouwd hun weg vinden naar de betrokken overheden. Zeker als we hiervoor wat te organiseren hebben.
- Binnen de drie bestuurlijke ambities zijn netwerken actief. Die zijn essentieel om het innovatievermogen van onze ondernemers te vergroten. Vanuit RWB faciliteren we dit graag samen met REWIN. Zo zetten we onze inzet op Het Plantbased Netwerk door en bekijken we met REWIN wat de behoefte is voor vergelijkbare initiatieven rond circulair en innovatief.
- We faciliteren REWIN in haar rolneming via ons aandeelhouderschap en via onze subsidieverlening. Dat betekent dat we met REWIN het gesprek hebben over de invulling van haar verantwoordelijkheid als spelverdeler van de EBWB.

2.2.3 Stimulerend vestigingsklimaat

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

West-Brabant heeft een sterk vestigingsklimaat nodig waar innovatieve organisaties samen de transitie naar een nieuwe economie weten te maken. De Regio Deal West-Brabants Welvaren maakt duidelijk dat er voldoende maatschappelijke urgentie is om hiermee aan de slag te gaan. Dat vraagt wat van ons als overheden en zeker van gemeenten. Juist gemeenten bepalen veel van de randvoorwaarden op het gebied van het vestigingsklimaat zoals voor wonen, infrastructuur en ruimtegebruik. RWB zorgt er voor dat duidelijk is wat de nieuwe economie en met name innovatieve organisaties nodig hebben. Het is aan gemeenten en in hun verlengde aan de bestuurstafels van stedelijke regio's en/of districten of andere samenwerkingsverbanden om dit te waarderen, af te wegen en of, en zo ja, hoe hierop te organiseren.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- We verkennen de impact en het potentieel verdienvermogen van de nieuwe economie en wat dit betekent voor onze agenda.
- We geven onderbouwd inzicht in wat we verwachten dat de nieuwe economie de komende jaren vraagt van het vestigingsklimaat in West-Brabant.
- We onderbouwen hoe de behoeften van de nieuwe economie zich verhouden tot het bestaande en toekomstige aanbod van bedrijfslocaties (inclusief bedrijfsterreinen en broedplaatsen).
- We onderbouwen in afstemming met gemeenten op hoofdlijnen het potentieel van bestaande bedrijfsterreinen voor de circulaire economie (in aanvulling op wat er provinciaal gebeurt rond grote oogst).
- Gemeenten ondersteunen we bij vragen over lokaal of regionaal te maken keuzen in het faciliteren van de nieuwe economie of het niet langer faciliteren van de 'oude economie'.
- We verzorgen de coördinatie van de samenwerking in de aanpak van de regionale Human Capital Agenda (ook in samenhang met de uitvoering van de Regio Deal).

2.2.4 Krachtige positionering

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De EBWB wil koploper te zijn in de transitie naar de nieuwe economie. Deze ambitie maken we als triple helix partners via verschillende activiteiten concreet. Dat betekent dat we onze economie ook als zodanig willen profileren en positioneren. Als we ons profiel intern versterken verwachten we dat meer bestaande bedrijven meegaan in de nieuwe economie en investeren in plantbased en circulair. Als een sterk profiel ons interessanter maakt voor partners van buiten dan zorgt dat er voor dat meer bedrijven, onderwijspartners en overheden juist in onze economie investeren.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- We organiseren samen met de triple helix partners op een sterke profilering en positionering van onze nieuwe economie (narratief). RWB stelt daartoe een Aanpak Public Affairs op.
- Op basis hiervan verkennen we welke partners we bij voorrang aandacht moeten geven zodat ze voor onze nieuwe economie gaan lopen.
- RWB organiseert op één of meer ambassadeurs die in Den Haag en Brussel maar ook bij andere regio's of andere partners (nieuwe) deuren voor ons opent.
- We verkennen relevante samenwerking met andere regio's in Nederland op gedeelde thema's waarop we samen kunnen optrekken naar Rijk en Europa.
- We geven extra aandacht aan de partners in Vlaanderen door de mogelijkheden tot samenwerking op nieuwe economie te onderzoeken ook in relatie tot de Europese agenda (onderdeel van de Regio Deal).
- We faciliteren gemeenten met de benodigde communicatiemiddelen over de nieuwe economie

2.2.5 Lobby en multiplier

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

De bundeling van onze kracht en energie in de triple helix maakt dat we met één boodschap kunnen spreken namens meer dan 700.000 inwoners en een economie van ruim 35 miljard euro. Dat maakt indruk en dat is ook nodig. De transitie naar een nieuw economie vraagt passende regelgeving en investeringen in die nieuwe economie zelf maar ook in relevante andere maatschappelijke opgaven. We zoeken daartoe ook betere aansluiting op beleid en programma's van Rijk en Europa en breiden onze netwerken binnen deze instellingen uit. Zo willen we bereiken dat meer overheden, meer in onze economische en maatschappelijke opgaven investeren.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- We leggen actief de verbinding met relevante rijksdepartementen en provinciale programma's om rijks en provinciale agenda's waar dit van meerwaarde is voor beide partners te koppelen.
- We faciliteren het regionale lobby- en subsidienetwerk om te zorgen voor de continue verbinding tussen de betrokken triple helix partners. Zo zorgen we er voor dat we onze boodschappen afstemmen en we tijdig gebruik kunnen maken van lobby- en subsidiekansen die zich voordoen.
- We faciliteren de opstelling van een lobby- en subsidieagenda inclusief proposities voor investeringen van Rijk en provincie. We voeren regulier een subsidiescan uit.
- We organiseren het programmamanagement voor de uitvoering van de Regio Deal West-Brabants Welvaren 2025-2028 en voeren drie penvoerderschappen uit: Van Plant tot Pand, Energie van Onderop en Human Capital Agenda.
- We verzorgen de uitvoering van het regionale Onderzoek- en ontwikkelfonds (OenO-fonds).

2.2.6 Gedeelde mobiliteit

Van de taken die RWB tot 2025 uitvoerde op het gebied van mobiliteit (als servicearrangement) resteert in 2026 een aantal activiteiten op het gebied van Gedeelde Mobiliteit: de OV-concessie.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Medio 2025 gaat de nieuwe OV-concessie in. Deze concessie vult zo goed als mogelijk de behoefte vanuit de regio in.
- De nieuwe OV-concessie geeft invulling aan slimme mobiliteit, ofwel gedeelde mobiliteit. Doel is om onze inwoners keuze te bieden in mobiliteitsoplossingen die hen passen. Met name in het vitale buitengebied en in sommige stadswijken is dit een opgave.
- Nieuwe OV-concessie voor de bus draagt zo sterk mogelijk bij aan ons vestigingsklimaat. De busconcessie is onderdeel van de ontwikkeling van mobiliteit in alle gebieden van West-Brabant, onze economie en de verbindingen met andere regio's.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Vanuit de regio het gesprek met de provincie faciliteren over de uitvoering van de concessie.
- Afstemming met de stedelijke regio's, zodat gedeelde mobiliteit goed aangehaakt blijft op de mobiliteitsaanpakken van de stedelijke regio's.

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
Programma Nieuwe economie	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Strategische agenda	1.507	1.375	132	1.024	1.024	-	1.502	1.502	-
Projecten	730	836	-106	450	450	-	935	935	-
O&O fonds	732	732	-0			-	313	313	-
REWIN	2.659	2.586	73	2.659	2.659	-	2.892	2.892	-
Totaal saldo baten en lasten	5.629	5.529	100	4.133	4.133	-	5.641	5.641	-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	109		109	-		-	-		-
Begroot resultaat	5.738	5.529	209	4.133	4.133	-	5.641	5.641	-

3. Regionale dienstverlening

3.1 Kleinschalig Collectief Vervoer

Binnen de bestuurscommissie KCV organiseren 16 gemeenten samen het deur-deur-taxivervoer voor mensen met een Wmo-indicatie. Op plaatsen of tijden waar(op) geen lijngebonden OV beschikbaar is, worden reizigers namens de provincie Noord-Brabant vervoerd van en naar OV-overstaphaltes waar een overstap op bus of trein mogelijk is.

3.1.1 Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Beheer nieuwe vervoersovereenkomst:

- Uitvoering volgens afspraken – bewaking via KPI's.
- Klanttevredenheid op niveau 8,0. Continue kwaliteitsbewaking via doorlopend KTO.
- Correcte kostentoerekening.
- Integratie doelgroepenvervoer onderzoeken / doorvoeren.



WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Intensieve samenwerking met gemeenten, provincie en externe ondersteuning bij beheer en ontwikkeling nieuwe vervoersovereenkomst Wmo-vervoer en Bravoflexformules.
- Onderzoek naar parallel spoor – integratie leerlingenvervoer.
- Contractbeheer/-management:
 - Communicatieactiviteiten.
 - Monitoren van vervoersprestaties.
 - Meten van de klanttevredenheid (doorlopend).
 - Toezicht klachtafhandeling.
 - Behandelen van bezwaren.
 - Financiële controle en afwikkeling.
 - Volgen ontwikkelingen doelgroepenvervoer.

3.1.2 Kostenbeheersing

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Minimaal gelijkblijvende kosten als gevolg van de nieuwe vervoers-overeenkomst.
- Verlaging uitvoeringskosten KCV
- Diverse kostenbesparende opties inzetten (bijvoorbeeld tariefdifferentiatie, budgettering, verbeteren processen).

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Monitoren of beoogd kostendempend effect van aanbesteding is gerealiseerd.
- Werkprocessen lean inrichten
- Benchmarken op effecten kostenbesparende opties.
- Gemeenten adviseren over individuele mogelijkheden kostenbeheersing.

3.1.3 Toekomstbestendig collectief vervoer

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Stimuleren gebruik mobiliteitsoplossingen (bijvoorbeeld lijngebonden OV) voor ouderen, jongeren en mensen met een beperking.
- Efficiënt organiseren van ander doelgroepenvervoer.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Leerlingen in speciaal voortgezet onderwijs via virtual reality bekend maken met het OV.
- Gemeenten ondersteunen die de Voor Elkaar Pas op willen nemen als aanvullende/voorliggende voorziening.
- Inzet van de mobiliteitsconsulenten vergroten door betere bekendheid. Intern verzorgen van training en netwerkbijeenkomsten.
- Vindbaarheid verbeteren en actueel houden van verschillende soorten vervoer.

3.1.4 Samenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Samen sturen op uitvoering van de nieuwe vervoersovereenkomst.
- Grote consensus over voorgestelde besluiten.
- Bestuurders hebben inzicht in kostenontwikkeling.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Brabantse samenwerking regiotaxiorganisaties verder versterken.
- Periodieke afstemming met regio-overstijgende organisaties ter bevordering van het doelgroepen vervoer.
- Kostenramingen 2 keer herijken.

3.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie (R&C)

INLEIDING

Team regioarcheologie en cultuurhistorie adviseert en ondersteunt gemeenten bij uitvoering van de wettelijke zorgplicht voor archeologie (en cultuurhistorie) op beleidsmatig- en projectniveau. Het team is een kenniscentrum archeologisch erfgoed en helpt bij het uitdragen van het verhaal achter de historie. Ook stelt het team als doel om meer bewustzijn te (helpen) creëren bij West-Brabantse gemeenten en inwoners op het gebied van het culturele erfgoed.

3.2.1 Ondersteuning gemeenten

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Deskundige beleids- en projectmatige ondersteuning van RWB-gemeenten (plus Gilze en Rijen) in hun wettelijke zorgplicht voor het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.



WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

Op verzoek van RWB-gemeenten ondersteunt Team R&C beleids- en projectmatig door de volgende werkzaamheden:

- Adviseren op maat over de omgang met archeologie bij ruimtelijke ontwikkelingen.
- Beoordelen/adviseren bij Programma's van Eisen, rapportages, evaluatieverslagen, Plannen van Aanpak, offertes, omgevingsvergunningen, archeologisch veldonderzoek en de archeologische monumentenzorg in het algemeen.
- Beleidsadvisering en begeleiding van archeologische parapluplannen en thematische wijzigingen van omgevingsplannen.
- Adviseren bij en begeleiden van het updaten van gemeentelijke archeologiekaarten en het bieden van handvatten voor het uitvoeren ervan.
- Het opstellen van archeologiebeleid.

3.2.2 Bewustzijn, kennis en dienstverlening

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Meer kennis en bewustzijn creëren bij RWB-gemeenten en inwoners op gebied van het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Het onderhouden van de regionale richtlijnen voor archeologisch onderzoek.
- Deelname aan verschillende deskundigenplatformen en symposia voor uitbreiding van netwerk en vergroting inhoudelijke kennis, ook van de omgevingswet.
- Verdere inrichting GIS-omgeving voor de invulling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet voor de gemeenten.
- Onderhoud projectarchief voor de gemeenten.
- Onderhoud communicatie- en informatiestroom richting RWB-gemeenten en vakgenoten, maar ook op verzoek richting inwoners en heemkundekringen/archeologische verenigingen (website, Teams, STACK en op verzoek lezingen, tentoonstellingen e.d.).

3.3 Mobiliteitscentrum

Het Mobiliteitscentrum streeft naar het bewegen van talenten. We zijn (kennis)partner voor leidinggevend en HR op het gebied van arbeidsmarktvraagstukken, werken aan de invulling van posities en zetten in op ontwikkeling en behoud van talent- en kennis voor gemeenten. We helpen met het *werven* van talent, zowel de tijdelijke inhuur geven we vorm als de vaste vacatures. Daarnaast investeren we in de talenten van de bij ons aangesloten gemeenten en verbonden partijen in de vorm van *persoonlijke ontwikkeling en groei*. Door de juiste mensen op de juiste functie binnen de juiste organisatie te plaatsen kunnen *ambities van de toekomst* worden waargemaakt. We zetten hiermee in op *duurzame inzetbaarheid* van personeel binnen veranderende organisaties. Het MBC vervult als het ware de rol van 'verlengd werkgever' namens de aangesloten organisaties met een regionaal georganiseerde HR-functie. Dit met een breed aanbod in diensten.



3.3.1 Pijler Mobiliteit

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Mobiliteit van medewerkers van aangesloten organisaties bevorderen.
- Medewerkers en bestuurders helpen in het vinden van een passende werkplek.
- Medewerkers hebben inzicht in hun ontwikkelmogelijkheden en worden ondersteund in hun sollicitatieproces.
- Talenten van medewerkers van aangesloten organisaties zijn in beeld.
- Werkgeluk en het kunnen omgaan met werkdruk.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Matches vinden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten.
- Bieden van loopbaanadvies, mobiliteitsadvies, coaching op persoonlijke ontwikkeling, coaching omgaan met stress, ontwikkelassessments en selectie-assessments, zowel individueel als in groepen door gecertificeerde onafhankelijke coaches.
- Begeleiden van arbeidsmarkt bemiddeling voor regionale kandidaten.
- Ondersteuning van verbonden organisaties bij de invulling van vacatures en ontzorgen in het wervingsproces.

3.3.2 Pijler Leren en ontwikkelen - West-Brabant Academie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- De expertise van individuele medewerkers/organisaties op het gebied van leren & ontwikkelen (L&O) is regionaal verbonden in een leer- en ontwikkelnetwerk.
- Voorzien in een structureel, regionaal aanbod van interne opleidingen, trainingen en ontwikkelkansen.
- Een bijdrage leveren aan het binden en boeien van de medewerkers van onze aangesloten organisaties.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Ontwikkelen van leerlijnen, mede in combinatie met strategische partners.
- Organiseren van (online) trainingen, workshops, zowel met open inschrijving als in company.
- Het organiseren van een L&O netwerk, bestaande uit collega's uit de regio.
- Uitbreiding regionaal Learning Experience Platform (LXP), inclusief inkoopvoordeel voor gemeenten.
- Er is een structureel, regionaal aanbod van interne opleidingen en trainingen. Deze leveren een bijdrage aan het binden en boeien van de medewerkers en hun duurzame inzetbaarheid.

3.3.3 Pijler Flexibele arbeidsmarkt

Flex West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Door proactief te faciliteren in het gehele proces huren klanten doeltreffend, doelmatig en rechtmatig tijdelijk personeel in.
- Alle aangesloten partijen zijn hiermee in staat regie te voeren op externe inhuur van tijdelijk personeel, passend bij de arbeidsmarktontwikkelingen.
- Rechtmatige inkoopprocessen.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Ondersteunen van het inhuurproces aan leveranciers en klanten van Flex West-Brabant.
- Regie voeren op inhuur van tijdelijk personeel
 - Inzicht geven en benchmarken
 - Proactief adviseren n.a.v. (beleids)ontwikkelingen flexibele arbeidsmarkt
 - Contractbeheer en leveranciersmanagement
- Organiseren van Europese aanbestedingen t.b.v. Flex West-Brabant.
- De service die geleverd wordt aan de deelnemende partijen door de Inhuurdesk gebeurt op basis van afgestemd maatwerk d.m.v. vastgestelde dienstverleningsmodellen

Flexpool

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Talenten aantrekken en behouden voor de regio.
- Bevorderen (zij)instroom van (jong) talent in de deelnemende organisaties.
- Faciliteren in een regionaal flexibel loopbaan pad voor jonge en ervaren medewerkers.
- Flexibele, kwalitatieve inzet leveren aan aangesloten organisaties door de inzet van talenten
- Onderlinge kruisbestuiving tussen de professionals en organisaties zodat kennis behouden blijft in de regio.
- Inperken van externe inhuur in de regio. Bevorderen van interne flexibilisering van arbeid.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Het realiseren van een keten van flexibele regionale inzet van junior tot senior.
- Flexibele en slimme ondersteuning aan deelnemende organisaties door de inzet van talent op tijdelijke projecten door deze vorm van 'verlengd werkgeverschap'.
- Capaciteit van de flexpools laten aansluiten bij de behoefte vanuit de arbeidsmarktkrapte, blijktens analyse uit inhuurdesk en vanuit de regio.
- Ontwikkelen van deskundigheid van flexibel inzetbare professionals en waar mogelijk en wenselijk doorstroom bij aangesloten organisaties realiseren.

3.3.4 Regievoering HR thema's

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Regionale samenwerking op HR-thema's vergroten.
- Samenbrengen van de regionale kennis, kunde en capaciteit t.b.v. synergie en efficiëntie.
- Aanjagen en implementeren van de regionale HR-visie, inclusief speerpunten van beleid die regionaal zijn bepaald door de HR-professionals van onze aangesloten organisaties.
- Regievoering op de regionale HR-projecten die voortvloeien uit de regionale speerpunten.
- Trends, ontwikkelingen en behoeften uit de regio vertalen naar regionale speerpunten
- Vanuit draagvlak gezamenlijke koers bepalen die richting vormend is voor de uitvoering van de verschillende pijlers.
- Organisatie van de HR-stuurgroep en een strategisch HR-professionals-netwerk.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Aanjagen van de regionale HR-visie (en bijbehorende projecten), inclusief speerpunten van beleid die regionaal zijn bepaald door de HR-professionals van onze aangesloten organisaties.
- Regievoering op de regionale HR-projecten die voortvloeien uit de regionale speerpunten.
- Organisatie van bijeenkomsten van de HR-stuurgroep en het strategisch HR-professionals-netwerk.
- Publicatie kennisartikelen/video's.

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
Programma Regionale dienstverlening	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
KCV	14.434	14.424	10	13.915	13.965	-50	13.375	13.400	-25
Regioarcheologie	333	271	62	321	291	30	354	302	52
Mobiliteitscentrum									-
- Algemeen	1.190	1.058	132	1.093	1.074	19	1.188	1.169	19
- Flexpool	2.171	1.941	230	4.753	4.635	118	4.329	4.146	183
- Flex West-Brabant	3.400	3.238	163	3.128	2.957	172	3.375	3.081	294
Totaal saldo baten en lasten	21.528	20.932	597	23.210	22.921	289	22.621	22.099	523
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			-	50		50	25		25
Begroot resultaat	21.528	20.932	597	23.260	22.921	339	22.646	22.099	548

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.2 Financiering

4.3. Bedrijfsvoering

4.3. Wet open overheid

4.5. Subsidies

Het BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten) schrijft voor om bepaalde paragrafen op te nemen in de jaarstukken. De paragrafen die niet van toepassing zijn voor RWB worden niet beschreven. Vanwege de subsidiestromen bij RWB is ervoor gekozen om hier wel de niet-verplichte paragraaf Subsidies toe te voegen.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt de financiële positie van RWB beschreven.

WEERSTANDSVERMOGEN

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Of RWB is staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die RWB heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken.

Om te beoordelen of deze capaciteit voldoende is, wordt het ratio weerstandsvermogen berekend:

ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit/risicowaarde.

Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen wordt gebruik gemaakt van een waarderingstabel die in samenwerking tussen het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit van Twente tot stand is gekomen.

Waarderingscijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	> 2	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$< 0,6$	Ruim onvoldoende

Bij RWB staan de deelnemende gemeenten financieel garant. Dat betekent dat zij financiële gevolgen van de risico's dragen. Uitgangspunt is dat het de weerstandscapaciteit bij hen staat. Voor een aantal specifieke onderdelen van RWB zijn er met instemming van het algemeen bestuur, reserves gevormd als weerstandscapaciteit. In 2025 wordt de omgang met de reserves opnieuw beschouwd, onder andere als gevolg van de Nota Verbonden Partijen. De besluiten daarover zullen met wijzigingen van de begrotingen 2025 en 2026 geëffectueerd worden.

RISICO'S

RWB loopt op verschillende onderdelen risico's. Welke dit zijn en wat de omvang daarvan is wordt weergegeven in het volgende overzicht:

Programma onderdeel	Risico	Kans	Risicobedrag (x € 1.000)
Bedrijfsvoering	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	154
Bedrijfsvoering	Onrechtmatige inkoop	zeer klein	3
Bedrijfsvoering	ICT-problemen/hack	klein	38
Strategische agenda	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	96
Strategische agenda	niet voldoen aan subsidievereisten	zeer klein	11
KCV	Extra kosten aanbestedingsprocedure	klein	31
KCV	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
Regioarcheologie	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
Regioarcheologie	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	17
Regioarcheologie	Extra kosten bij grotere vraag	klein	34
MBC-algemeen	Extra personele kosten a.g.v. vertrek en ziekte	klein/zeer klein	46
MBC-algemeen	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	42
MBC-algemeen	Minder afnemers (kosten excl. loonkosten)	zeer klein	10
MBC-algemeen	Problemen informatiehuishouding/ICT/hack	klein	38
MBC-algemeen	Extra kosten aanbestedingsprocedure	klein	31
MBC Flexpool	Extra personele kosten a.g.v. ziekte	zeer klein	160
MBC Flexpool	Improductiviteit als gevolg van kleinere vraag	zeer klein	184

Onderdeel	Saldo risico	Totaal reserves per 1 januari 2026	Ratio weerstands- vermogen
RWB	195	100	0,51
Strategische agenda	107	0	-
KCV	77	25	0,32
Regioarcheologie	97	123	1,26
MBC Algemeen	167	250	1,49
MBC Flexpool	344	418	1,22
Totaal	988	916	0,93

RISICO'S OP TOTAAL RWB

Hier spelen uiteenlopende risico's, de grootste hebben te maken met uitval of vertrek van personeel (de noodzaak om tijdelijk duurder externen in te moeten huren) en de kans op kosten van hacks op de algemene ICT-voorzieningen. De totale omvang van de risico's op deze onderdelen bedraagt € 195.000, de beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt per 31/12/2025 € 100.000, dit zorgt voor een ratio weerstandsvermogen van 0,51 (ruim onvoldoende).

RISICO'S OP PROGRAMMA NIEUWE ECONOMIE/STRATEGISCHE AGENDA

Hier gaat het ook om mogelijke kosten in de personele sfeer. Daarnaast om mogelijke risico's bij de subsidiestromen. Het risicobedrag is € 107.000. Voor dit onderdeel is niet voorzien in een reserve.

RISICO'S OP KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

De grootste risico's bij KCV betreffen aanbestedingen en vertrek van personeel. De omvang van de risico's bedraagt € 77.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit voor KCV bedraagt eind 2025. Het ratio weerstandsvermogen is 0,32 (ruim onvoldoende).

RISICO'S OP REGIOARCHEOLOGIE

Het grootste risico op dit onderdeel is uitval van personeel en een grotere vraag waarvoor extern ingehuurd moet worden. Het risicobedrag is € 97.000. Het beschikbare weerstandscapaciteit voor regioarcheologie bedraagt per 31/12/2025 € 123.000. Het ratio weerstandsvermogen is 1,26 (voldoende).

RISICO'S OP MOBILITEITSCENTRUM (MBC) ALGEMEEN

Hier kan sprake zijn van extra personele kosten en kosten van improductiviteit als gevolg van een kleinere vraag. Binnen dit onderdeel van MBC worden Europese aanbestedingen uitgevoerd en is er risico op problemen met de specifieke ICT-systemen. De verhouding aanwezige reserves en risicobedrag leidt tot een ratiowerstandsvermogen van 1,49 en dat is ruim voldoende.

RISICO'S OP MBC (FLEXPOOLS)

Bij het onderdeel Flexpools (de pool van consultants) is het risico gelegen in uitval van personeel door (langdurige) ziekte, wat leidt tot bijkomende kosten. Daarnaast is de kans aanwezig dat er minder vraag komt naar de consultants. Beide risico's worden als zeer klein ingeschat, maar door de omvang van de pool leidt dit tot een risicobedrag van € 344.00. Einde 2025 is de reservestand € 418.000, dit zorgt voor een ratio weerstandvermogen van 1,22 (voldoende).

FINANCIELE KENGETALLEN

Financiële kengetallen zijn getallen die de gezondheid van de organisatie weergeven. Hieronder bespreken we de drie relevante kengetallen van RWB:

Netto schuldquote

Kengetal	Verslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	-6,32%	-2,74%	-3,02%

Dit kengetal geeft een indicatie van de hoogte van de schuld in relatie tot de baten van RWB. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten

geeft aan dat als dit percentage boven de 130% uitkomt, de organisatie in de gevarenzone zit. Een percentage van -3,04% is gezond.

Solvabiliteitsratio

Kengetal	Verslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Solvabiliteitsratio	22%	12%	12%

Dit kengetal geeft aan in hoeverre RWB in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteit hoe beter.

Structurele exploitatieruimte

Kengetal	Verslag 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Structurele exploitatieruimte	-1,65%	-0,03%	0,00%

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Een negatief percentage betekent dat de structurele baten niet toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

4.2 Financiering

In deze paragraaf wordt ingegaan op hoe RWB omgaat met zijn financieringsrisico's.

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet is het maximale bedrag waarmee een financieringstekort met een kortlopende lening gefinancierd mag worden (Wet fido). De tabel hieronder geeft de kasgeldlimiet voor 2026 weer.

Kasgeldlimiet	2026
Begrotingstotaal	30,4 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	2,5 miljoen

RWB ontvangt veel van zijn inkomsten vooruit. Hierdoor heeft RWB geen financieringstekort.

RENTERISICONORM

De renterisiconorm beperkt het renterisico op de vaste schuld. De norm bepaalt dat de jaarlijkse verplichte aflossing en de rente niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. RWB heeft geen leningen, waardoor een overschrijding van deze norm niet aan de orde is.

LIQUIDITEITSPANNING/FINANCIERINGSBEHOEFTE

De jaarlijkse lasten worden gefinancierd door de jaarlijkse bijdragen van gemeenten, provincie en derden. Bij tijdige ontvangst van deze bijdragen, zorgt RWB ervoor dat er geen liquiditeitsprobleem ontstaat.

RENTEKOSTEN EN RENTEKOPBRENGSTEN

RWB heeft geen aangetrokken, verstrekte leningen, investeringen en/of grondexploitaties. Daaraan gerelateerde rentelasten en/of baten zijn voor RWB niet van toepassing.

4.3 Bedrijfsvoering

Deze paragraaf gaat in op de belangrijkste ontwikkelingen en de stand van zaken binnen de bedrijfsvoering van RWB.

PERSONEEL

In de begroting 2026 gaan we uit van 58,65 fte aan personeel. Voor de algemene werkzaamheden (programma algemeen en overhead) 10,7 fte, uitvoering van programma Nieuwe economie 10,3 fte, Kleinschalig Collectief Vervoer 2,67 fte, Regioarcheologie 2,58 fte, Mobiliteitscentrum algemeen 6,5 fte, Flex West-Brabant 9,8 fte en de flexpool 34,2fte.

INFORMATIEVEILIGHEID (IB) EN GEGEVENSBESCHERMING (AVG)

RWB heeft eind 2024 geactualiseerd IB- en AVG beleid vastgesteld dat tegemoet komt aan de nieuwe wet- en regelgeving. De uitvoering daarvan vergt nog veel inzet. Aan de bewustwording van huidige en nieuwe werknemers wordt continu gewerkt via mondelinge toelichtingen, phishing tests, trainingen en publicaties via intranet. Het verwerkersregister, verwerkersovereenkomsten en Data Protections Impact Assessments vragen om periodiek onderhoud en inzet van medewerkers, de Privacy Officer en de Functionaris Gegevensbescherming. De accountant dringt aan op meer aandacht voor de veiligheid van de ICT-systemen die RWB gebruikt. In 2025 worden daar stappen in gezet, temeer omdat RWB in dat jaar de ICT-dienstverlening Europees aanbesteedt. De verwachting is dat de intensievere inzet ook in 2026 nodig blijft.

ICT

De RWB-organisatie werkt volledig in de cloud. Medewerkers beschikken over een RWB-laptop. ICT West-Brabant-West verzorgt tot 2026 het technisch beheer van de apparatuur, de gemeente Etten-Leur het functioneel beheer. RWB besteedt de ICT-dienstverlening in 2025 aan

omdat de dienstverleningsovereenkomst met ICT WBW niet meer verlengd kan worden.

ARCHIEF EN INFORMATIEHUISHOUDING

Begin 2024 is de inrichting van een digitaal archief formeel en praktisch rondgekomen. Met behulp van externen is binnen M365 een overzichtelijk archief ingericht, waarmee selectielijsten voor vernietiging of overdracht aan het West-Brabant Archief gegenereerd kunnen worden. Vanaf 2024 is sprake van actualisatie en beheer en zal aandacht besteed moeten worden aan kwaliteitsbewaking en andere onvolkomenheden die de toezichthouders in 2024 constateerden. In 2026 voert het West-Brabant Archief opnieuw een KPI-inspectie uit. Daarover brengt het verslag uit aan het RWB-bestuur en aan de provincie Noord-Brabant.

4.4 Wet open overheid

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. Deze vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Overheden hebben zowel een passieve als actieve informatieplicht. Vanuit het Rijk zal fasegewijs duidelijkheid verschaft worden over de onderscheiden categorieën waarbij sprake is van een actieve informatieplicht. Vooruitlopend daarop heeft RWB zich aangemeld bij de Woo-index en vanaf 2024 is daarin aangegeven welke informatie op de RWB-website te vinden is. Einde 2024 voldeed RWB aan de toen geldende verplichtingen. In 2025 wordt beleid opgesteld. RWB volgt het Rijk bij de verdere invulling van de actieve informatieplicht.

4.5 Subsidies

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS (O&O)

Aanjagen, ontwikkelen en initiëren van projecten die goed zijn voor West-Brabant en de regio op de kaart zetten. Dat doet het O&O-fonds. Subsidie kan worden aangevraagd door rechtspersonen, zowel privaat als publiek die in West-Brabant gevestigd zijn. Indien de subsidieaanvrager een private partij betreft, moet sprake zijn van samenwerking met minimaal een andere partij. Samenwerking in triple-helix verband wordt aangemoedigd.

Het subsidieplafond (subsidiepot) wordt jaarlijks bepaald op basis van de bijdrage van de deelnemende gemeenten (€ 0,43 per inwoner) en de vrijval definitieve beschikte projecten. Het saldo van het subsidieplafond op 31 december van het jaar wordt teruggestort naar de deelnemende gemeenten. De afgelopen jaren is er een toename in het aantal aanvragen voor deze subsidie, hierdoor konden verschillende aanvragen niet gehonoreerd worden. In 2026 verwachten we eveneens een grote aanspraak op deze subsidie. De voortgang van deze subsidie wordt gedurende het jaar verantwoord in de bestuursrapportages en de jaarrekening. De bijdrage van de deelnemende gemeenten voor 2026 vindt u in de bijlage van de financiële begroting.

SUBSIDIEREGELING REWIN

De economische ontwikkelmaatschappij B.V. REWIN West-Brabant is in 1986 opgericht door de overheid, en de overheden zijn als aandeelhouder formeel eigenaar van B.V. REWIN. Jaarlijks wordt er aan

REWIN een bijdrage verstrekt die bedoeld is voor (een deel van) de kosten die REWIN maakt voor de uitvoering van haar activiteiten. In 2023 is er voor deze bijdrage een nieuwe subsidieovereenkomst overeengekomen tussen RWB en REWIN. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 1 januari 2024 tot 31 december 2027.

REGIODEAL WEST-BRABANTS WELVAREN

In 2024 kregen we het goede nieuws dat er vanuit het Rijk € 15 mln beschikbaar wordt gesteld voor de regio deal. Dit bedrag komt binnen bij de centrumgemeente Breda. De middelen worden vanuit daar volgens afspraken verdeeld over de verschillende penvoerders van onderdelen van de deal. Het deel dat RWB ontvangt (bijna € 1 miljoen per jaar) is in deze begroting verwerkt.

5. Financiële Begroting

5.1 Overzicht van baten en lasten per programma

Onderstaande tabel geeft een totaaloverzicht gegeven van alle programma's.

(bedragen x € 1.000)

Programma:	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	257	448	-191	356	567	-211	372	572	-200
<i>Algemeen</i>	257	210	47	356	367	-11	372	372	-
<i>Transitiebudget</i>		238	-238		200	-200		200	-200
Nieuwe economie	5.629	5.529	100	4.719	4.719	-	5.641	5.641	-
<i>Strategische agenda</i>	1.507	1.375	132	1.484	1.484	-	1.502	1.502	-
<i>Projecten</i>	730	836	-106			-	935	935	-
<i>O&O fonds</i>	732	732	-0	469	469	-	313	313	-
<i>REWIN</i>	2.659	2.586	73	2.766	2.766	-	2.892	2.892	-
Regionale dienstverlening	21.528	20.932	597	23.210	22.921	289	22.621	22.099	523
<i>KCV</i>	14.434	14.424	10	13.915	13.965	-50	13.375	13.400	-25
<i>Regioarcheologie</i>	333	271	62	321	291	30	354	302	52
<i>Mobiliteitscentrum</i>									
<i>- Algemeen</i>	1.190	1.058	132	1.093	1.074	19	1.188	1.169	19
<i>- Flexpool</i>	2.171	1.941	230	4.753	4.635	118	4.329	4.146	183
<i>- Flex West-Brabant</i>	3.400	3.238	163	3.128	2.957	172	3.375	3.081	294
Totaal programma's	27.414	26.908	506	28.285	28.207	78	28.634	28.311	323
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	285		285	200		200	200		200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	285	-	285	200	-	200	200	-	200
Kosten van de overhead	1.348	1.724	-376	1.402	1.741	-339	1.494	2.042	-548
Totaal saldo van baten en lasten	29.046	28.632	415	29.887	29.948	-61	30.328	30.353	-25
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	393		393	61		61	25		25
Begroot resultaat	29.439	28.632	808	29.948	29.948	-	30.353	30.353	-

5.2 Overzicht van incidentiele baten en lasten

Voor inzicht in het structurele evenwicht wordt hier het overzicht van incidentele baten en lasten weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

Incidentele baten en lasten 2026	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	935	935	-
Incidentele mutaties in reserve			-
- KCV: Parallel spoor integratie doelgroepenvervoer	25	25	-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	960	960	-
Totaal structurele baten en lasten	29.393	29.393	-
Begroot resultaat	30.353	30.353	-

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Gronden van raming

De raming is gebaseerd op ongewijzigd beleid.

Voor de raming van de loon- en prijsontwikkeling zijn de indexeringen van het centraal plan bureau zoals opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2024 gehanteerd. Voor de begroting 2026 zijn dit:

Prijsindex: 2,4%

Loonindex: 3,8%

Voor de vervoerskosten op deelprogramma Kleinschalig Collectief Vervoer is rekening gehouden met de branchegerichte NEA-index.

Wijziging rubricering en naamgeving

Bij deze begroting zijn er een aantal naamswijzigingen doorgevoerd bij de programma's. Vanaf deze begroting heet het programma Strategische agenda nu Nieuwe economie en heet programma Uitvoeringsgerichte taken nu Regionale dienstverlening.

In begroting 2025 stonden de lasten van het transitiebudget onder programma Algemeen, bij deze begroting worden deze begroot onder programma Nieuwe economie.

Bezuinigingstaakstelling

Bij de kadernota is vastgesteld dat de bijdrage aan het O&O fonds van 65 cent per inwoner bij deze begroting verlaagd wordt naar 43 cent per inwoner. Dat betekent dat er een bezuiniging is doorgevoerd van ongeveer € 160.000 structureel.

Toelichting van baten en lasten per programma

Algemeen

Evenementen en communicatie

Kosten van evenementen en communicatie gericht op de inhoudelijke agenda. Deze zijn gericht op verbinden, netwerken, lobby- en relatiebeheer het informeren, verkrijgen van positieve houding en het actief betrekken van stakeholders.

Transitiebudget

Meerjarig is een transitiebudget van € 200.000 beschikbaar. Het algemeen bestuur besluit over de inzet ervan.

Overhead

Overhead is gedefinieerd als: *alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.*

Op hoofdlijnen betreft dit de volgende kosten:

- Huisvesting en facilitaire zaken
- Leidinggevenden
- Financiën, P&O, Inkoop, Communicatie, Juridische zaken, Informatievoorziening en Automatisering
- Secretariaat en managementondersteuning

Een groot deel van deze kosten valt binnen de dienstverlenings-overeenkomst die RWB heeft afgesloten met gemeente Etten-Leur.

Een deel van de lasten die toe te rekenen zijn aan regioarcheologie en het Mobiliteitscentrum worden gedekt vanuit de baten op dat deelprogramma.

Algemene dekkingsmiddelen

Op basis van het de liquiditeitsprognose, verwachten we structureel een rentebaat van € 200.000.

Nieuwe economie

Strategische agenda

De baten en lasten van de structurele bezetting (10,33 fte) en werkbudget voor uitvoering van het actieprogramma.

Projecten

Hier staan kosten en baten van projecten die met behulp van subsidies worden uitgevoerd. In verband met de Regio Deal West-Brabants Welvaren ramen we jaarlijks € 935.000 aan middelen.

O&O fonds

Onder het programma strategische agenda staan de baten en lasten van de subsidieregeling Onderzoek & Ontwikkelfonds. Er wordt door de deelnemende gemeenten 43 cent per inwoner bijgedragen aan het Onderzoek & Ontwikkelfonds. Met een totaal inwoneraantal van 726.893 is de bijdrage vanuit de gemeenten voor 2026 € 312.603.

B.V. REWIN West-Brabant

De ontvangen bijdragen van de 16 gemeenten en de subsidie aan B.V. REWIN West-Brabant.

Regionale dienstverlening

Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

De bureaunkosten voor het uitvoeren van KCV en vervoerslasten voor de gemeenten en provincie zijn hier opgenomen.

Regioarcheologie

De inzet van regioarcheologie wordt in 2026 doorbelast aan de afnemers tegen een uurtarief van € 128,18. Niet deelnemende gemeenten betalen een opslag van 20% op dit tarief. Het positief saldo is ter dekking van de overheadkosten die toe te rekenen zijn aan regioarcheologie.

Mobiliteitscentrum (MBC)

Algemeen

Hier zijn de baten en lasten voor uitvoering van de algemene dienstverlening onder andere loopbaanadvies, leren en ontwikkelen van het MBC opgenomen.

Flexpool

Hier zijn de baten en lasten van de consultants opgenomen. Bij deze begroting wordt rekening gehouden met een pool van 32,7 fte.

Flex West-Brabant

Voor de uitvoering van Flex West-Brabant, ontvangen wij van de leveranciers 2,5% van de inhuuromzet die via dit platform loopt. In de voorgaande jaren zien we een toename van de omzet. Bij deze begroting houden we rekening met een totaalomzet inhuur binnen de regio van 135 miljoen euro.

Het positieve saldi is de bijdrage van MBC aan de overheadkosten.

6. De uiteenzetting van de financiële positie 2025

6.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Activa

(bedragen x € 1.000)

31 december 2026 31 december 2025

VASTE ACTIVA

Investerings met een economisch nut	20	22
Totaal materiële vaste activa	20	22
TOTAAL VASTE ACTIVA	20	22

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen op openbare lichamen	715	715
Overige vorderingen	690	688
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.000	3.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.405	4.403
Bank- en girosaldi	489	489
Totaal liquide middelen	489	489
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	174	174
Nog te ontvangen bedragen	1.734	1.734
Vooruitbetaalde bedragen	652	652
Totaal overlopende activa	2.559	2.559
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	7.452	7.450
TOTAAL ACTIVA	7.472	7.472

Passiva

(in duizenden euro's) 31 december 2026 31 december 2025

VASTE PASSIVA

Bestemmingsreserves	916	916
Rekeningsaldo		
Totaal eigen vermogen	916	916
 Voorzieningen	 21	 21
TOTAAL VASTE PASSIVA	937	937

VLOTTENDE PASSIVA

Overige schulden	920	920
Totaal netto-vlottende schulden	920	920
 Nog te betalen bedragen	 3.849	 3.849
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	785	785
Overige vooruitontvangen bedragen	981	981
Totaal overlopende passiva	5.616	5.616
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	6.536	6.536
 TOTAAL PASSIVA	 7.473	 7.473

6.2 Berekend EMU-Saldo

Het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het kan worden omschreven als het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid (collectieve sector). Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we in de begroting een berekening van het EMU-saldo op over het vorige begrotingsjaar, het begrotingsjaar en het jaar volgend op het begrotingsjaar. Het EMU-saldo van de RWB ziet er in de begroting 2026 als volgt uit:

bedragen (x € 1.000)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-61	-25	-
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-	-	-
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	-	-
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:	-	-	-
6 Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
8 Baten bouwgrondexploitatie:	-	-	-
Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-	-
11 Verkoop van effecten:			
a Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	-	-	-
Berekend EMU-saldo	-61	-25	-

6.3 Verloop van de reserves

Voor het inzicht van het begroot eigen vermogen wordt hier het overzicht van de reserves en voorzieningen weergegeven.

Staat reserves

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31
	2026			december 2026
Bestemmingsreserves				
Reserve knelpuntenpot	100			100
Reserve KCV	25		25	-
Reserve Regioarcheologie	123			123
Reserve Mobiliteitscentrum	250			250
Reserve Flexpools	418			418
Totaal bestemmingsreserves	916	-	25	891
Totaal reserves	916	-	25	891

Onderbouwing reserves:

RESERVE KNELPUNTENPOT

Jaar vorming:	2017
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie
Maximale omvang:	€ 100.000
Bestemming:	Opvangen van niet begrote onverwachte kosten als gevolg van bijvoorbeeld persoonlijke fricties, hogere CAO ontwikkeling dan begroot.

RESERVE KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Jaar vorming:	2012
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie / bestedingsfunctie
Maximale omvang:	Nog te bepalen.
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen. Dekking voor lasten waar geen structurele dekking voor is, zoals kosten voor aanbesteding van vervoerscontract. Voor 2026 is een onttrekking geraamd van € 25.000 voor project parallelle spoor.

RESERVE REGIOARCHEOLOGIE

Jaar vorming:	2021
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Jaar vorming:	2019
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

RESERVE FLEXPOOL

Jaar vorming:	2018
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

7. Meerjarenraming 2027-2029

7.1 Raming baten en lasten 2027 – 2029

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	384	584	-200	397	597	-200	410	610	-200
<i>Algemeen</i>	384	384	-	397	397	-	410	410	-
<i>Transitiebudget</i>		200	-200		200	-200		200	-200
Nieuwe economie	5.804	5.804	-	5.973	5.973	-	5.213	5.213	-
<i>Strategische agenda</i>	1.555	1.555	-	1.610	1.610	-	1.666	1.666	-
<i>Projecten</i>	935	935	-	935	935	-	-	-	-
<i>O&O fonds</i>	313	313	-	313	313	-	313	313	-
<i>REWIN</i>	3.002	3.002	-	3.116	3.116	-	3.234	3.234	-
Regionale dienstverlening	23.356	22.790	566	24.194	23.609	585	24.516	23.911	604
<i>KCV</i>	13.822	13.822	-	14.362	14.362	-	14.376	14.376	-
<i>Regioarcheologie</i>	367	313	54	380	325	55	394	337	57
<i>Mobiliteitscentrum</i>									
<i>- Algemeen</i>	1.226	1.206	20	1.265	1.245	21	1.306	1.284	22
<i>- Flexpool</i>	4.488	4.300	189	4.654	4.459	195	4.826	4.624	201
<i>- Flex West-Brabant</i>	3.453	3.149	303	3.532	3.218	314	3.613	3.289	324
Totaal programma's	29.544	29.178	366	30.563	30.179	385	30.138	29.734	404
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	200		200	200		200	200		200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	200	-	200	200	-	200	200	-	200
Kosten van de overhead	1.544	2.110	-566	1.595	2.180	-585	1.648	2.252	-604
Totaal saldo van baten en lasten	31.288	31.288	0	32.358	32.358	-	31.986	31.986	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			-			-			-
Begroot resultaat	31.288	31.288	-	32.358	32.358	-	31.986	31.986	-

7.2 Raming van incidentele baten en lasten 2026 – 2028

Incidentele baten en lasten 2027	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	935	935	-
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	935	935	-
Totaal structurele baten en lasten	30.353	30.353	0
Begroot resultaat	31.288	31.288	0

Incidentele baten en lasten 2028	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	935	935	-
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	935	935	-
Totaal structurele baten en lasten	31.423	31.423	-
Begroot resultaat	32.358	32.358	-

Incidentele baten en lasten 2029	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	935	935	-
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	935	935	-
Totaal structurele baten en lasten	31.051	31.051	-
Begroot resultaat	31.986	31.986	-

7.3 Toelichting op meerjarenraming baten en lasten 2027 – 2029

Gronden van raming

De raming is gebaseerd op ongewijzigd beleid.

Voor de raming van loon- en prijsontwikkeling zijn de indexeringen van het Centraal Plan Bureau gehanteerd zoals opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2026. Voor de raming 2027 - 2029 zijn dit:

	2026	2027	2028
Prijsindex	2,4%	2,3%	2,3%
Loonindex	4,8%	4,2%	4,2%

Voor de vervoerskosten op deelprogramma Kleinschalig Collectief Vervoer is rekening gehouden met de branchegerichte NEA-index.

Bezuinigingstaakstelling

Bij de kadernota is vastgesteld dat de bijdrage aan het O&O fonds van 65 cent per inwoner bij deze begroting verlaagd wordt naar 43 cent per inwoner. Dat betekent dat er een bezuiniging is doorgevoerd van ongeveer € 160.000 structureel.

8. De uitzetting van de financiële positie 2027 – 2029

8.1 Geprognostiseerde begin- en eindbalans 2027 – 2029

Activa

(bedragen x € 1.000)	31 december 2027	1 januari 2027	31 december 2028	1 januari 2028	31 december 2029	1 januari 2029
VASTE ACTIVA						
Investerings met een economisch nut	18	20	16	18	14	16
Totaal materiële vaste activa	18	20	16	18	14	16
TOTAAL VASTE ACTIVA	18	20	16	18	14	16
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen op openbare lichamen	715	715	715	715	715	715
Overige vorderingen	688	688	688	688	688	688
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	4.403	4.403	4.403	4.403	4.403	4.403
Bank- en giroaldi	489	489	489	489	489	489
Totaal liquide middelen	489	489	489	489	489	489
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:						
- overige Nederlandse overheidslichamen	174	174	174	174	174	174
Nog te ontvangen bedragen	1.793	1.793	1.793	1.793	1.793	1.793
Vooruitbetaalde bedragen	597	595	599	597	601	599
e. Rekening courantverhouding met het Rijk (Schatkistbankieren)						
Totaal overlopende activa	2.563	2.561	2.565	2.563	2.567	2.565
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	7.455	7.453	7.457	7.455	7.459	7.457
TOTAAL ACTIVA	7.473	7.473	7.473	7.473	7.473	7.473

Passiva

(bedragen x € 1.000)

	31 december 2027	1 januari 2027	31 december 2028	1 januari 2028	31 december 2029	1 januari 2029
VASTE PASSIVA						
Bestemmings reserves	916	916	916	916	916	916
Rekeningsaldo	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	916	916	916	916	916	916
Voorzieningen	21	21	21	21	21	21
TOTAAL VASTE PASSIVA	937	937	937	937	937	937
VLOTTENDE PASSIVA						
Overige schulden	920	920	920	920	920	920
Totaal netto-vlottende schulden	920	920	920	920	920	920
Nog te betalen bedragen	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849	3.849
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	785	785	785	785	785	785
Overige vooruitontvangen bedragen	981	981	981	981	981	981
Totaal overlopende passiva	5.616	5.616	5.616	5.616	5.616	5.616
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	6.536	6.536	6.536	6.536	6.536	6.536
TOTAAL PASSIVA	7.473	7.473	7.473	7.473	7.473	7.473

8.2 Verloop EMU-saldo 2026-2028

Het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het kan worden omschreven als het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid (collectieve sector).

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we in meerjarenraming het verloop van het EMU-saldo op over drie opvolgende begrotingsjaren. Het EMU-saldo van de RWB voor de begrotingjaren 2027 – 2029 ziet er als volgt uit:

bedragen (x € 1.000)		Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-	-	-
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-	-	-
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	-	-
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:	-	-	-
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
8	Baten bouwgrondexploitatie:	-	-	-
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-	-
11	Verkoop van effecten:			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	-	-	-
Berekend EMU-saldo		-	-	-

9. Verloop reserves 2026 – 2028

Verloop reserves 2027

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2027	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2027
Bestemmingsreserves				
Reserve knelpuntenpot	100			100
Reserve KCV	-			-
Reserve Regioarcheologie	123			123
Reserve Mobiliteitscentrum	250			250
Reserve Flexpools	418			418
Totaal bestemmingsreserves	891	-	-	891
Totaal reserves	891	-	-	891

Verloop reserves 2028

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2028	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2028
Bestemmingsreserves				
Reserve knelpuntenpot	100			100
Reserve KCV	-			-
Reserve Regioarcheologie	123			123
Reserve Mobiliteitscentrum	250			250
Reserve Flexpools	418			418
Totaal bestemmingsreserves	891	-	-	891
Totaal reserves	891	-	-	891

Verloop reserves 2029

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2029	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2029
Bestemmingsreserves				
Reserve knelpuntenpot	100			100
Reserve KCV	-			-
Reserve Regioarcheologie	123			123
Reserve Mobiliteitscentrum	250			250
Reserve Flexpools	418			418
Totaal bestemmingsreserves	891	-	-	891
Totaal reserves	891	-	-	891

Toelichting verloop reserves 2026 – 2028

Meerjarig is het de verwachting dat de reserves stabiel blijven.

Bijlage 1: Overzicht baten en lasten per taakveld

Voor een betere vergelijking van organisaties wordt hieronder de begrote baten en lasten per taakveld weergegeven.

Taakveld (bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten
0 Bestuur en ondersteuning		
0.1 Bestuur	372	572
0.4 Overhead	1.494	2.042
0.5 Treasury	200	-
0.8 Overige baten en lasten	8.892	8.396
0.10 Mutaties reserves	25	
Economie		
3.1 Economische ontwikkeling	2.749	2.749
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.892	2.892
5 Sport, cultuur en recreatie		
5.5 Cultureel erfgoed	354	302
6 Sociaal domein		
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	13.375	13.400
Saldo van baten en lasten op de taakvelden	30.353	30.353

Bijlage 2: Bijdrage deelnemende gemeenten

BIJDRAGE APPARAATKOSTEN 2026

De bijdrage apparaatskosten 2026 wordt conform de Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant verdeeld op basis van inwoneraantal per 1 januari 2024. De bijdrage apparaatskosten voor uitvoering van kleinschalig collectief vervoer(KCV) is bij deze begroting uit deze bijdrage gehaald en wordt vanaf 2026 apart in rekening gebracht, deze bedragen worden weergegeven in bijlage 5.

2025				2026				Verschil			
Gemeente	Inwoneraantal	Bijdrage apparaats		Inwoneraantal	Bijdrage apparaats		Inwoneraantal	Bijdrage apparaats			
		Bedrag per inwoner	kosten		Bedrag per inwoner	kosten		Bedrag per inwoner	kosten		
Alphen-Chaam	10.463	4,49	46.982	10.455	4,63	48.431	-8	0,14	1.449		
Altena	57.726	4,49	259.209	58.277	4,63	269.960	551	0,14	10.751		
Baarle-Nassau	7.071	4,49	31.751	7.076	4,63	32.779	5	0,14	1.027		
Bergen op Zoom	68.864	4,49	309.222	69.694	4,63	322.848	830	0,14	13.625		
Breda	186.438	4,49	837.169	188.078	4,63	871.245	1.640	0,14	34.075		
Drimmelen	27.994	4,49	125.702	28.192	4,63	130.595	198	0,14	4.893		
Etten-Leur	44.578	4,49	200.170	45.237	4,63	209.554	659	0,14	9.384		
Geertruidenberg	22.099	4,49	99.232	22.060	4,63	102.190	-39	0,14	2.958		
Halderberge	31.041	4,49	139.385	31.183	4,63	144.451	142	0,14	5.066		
Moerdijk	37.711	4,49	169.335	38.091	4,63	176.451	380	0,14	7.116		
Oosterhout	57.425	4,49	257.858	57.924	4,63	268.325	499	0,14	10.467		
Roosendaal	77.613	4,49	348.508	77.559	4,63	359.281	-54	0,14	10.773		
Rucphen	23.636	4,49	106.134	23.920	4,63	110.806	284	0,14	4.672		
Steenbergen	24.610	4,49	110.507	24.476	4,63	113.382	-134	0,14	2.874		
Woensdrecht	22.191	4,49	99.645	22.208	4,63	102.875	17	0,14	3.230		
Zundert	22.518	4,49	101.113	22.553	4,63	104.474	35	0,14	3.360		
Totaal	721.978	4,49	3.241.923	726.983	4,63	3.367.645	5.005	0,14	125.722		

RAMING BIJDRAGE APPARAATSKOSTEN 2027 – 2029

Inwoneraantal per 1/1/2024	Gemeente	2027	2028	2029
10.455	Alphen-Chaam	50.438	52.234	54.097
58.277	Altena	281.144	291.156	301.540
7.076	Baarle-Nassau	34.137	35.352	36.613
69.694	Bergen op Zoom	336.223	348.196	360.614
188.078	Breda	907.340	939.651	973.163
28.192	Drimmelen	136.006	140.849	145.873
45.237	Etten-Leur	218.236	226.007	234.068
22.060	Geertruidenberg	106.423	110.213	114.144
31.183	Halderberge	150.435	155.792	161.349
38.091	Moerdijk	183.761	190.305	197.092
57.924	Oosterhout	279.441	289.392	299.713
77.559	Roosendaal	374.166	387.490	401.310
23.920	Rucphen	115.397	119.506	123.768
24.476	Steenbergen	118.079	122.284	126.645
22.208	Woensdrecht	107.137	110.953	114.910
22.553	Zundert	108.802	112.676	116.695
726.983	Totaal	3.507.165	3.632.058	3.761.594

BIJDRAGE ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS 2026

Vanwege de bezuinigingstaakstelling wordt er vanaf 2026 22 cent per inwoner minder bijgedragen aan het Onderzoek en Ontwikkelfonds. Het restant per 31 december wordt teruggestort aan de deelnemende gemeenten.

2025				2026			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds
Alphen-Chaam	10.463	0,65	6.801	10.455	0,43	4.496	-8	-0,22	-2.305
Altena	57.726	0,65	37.522	58.277	0,43	25.059	551	-0,22	-12.463
Baarle-Nassau	7.071	0,65	4.596	7.076	0,43	3.043	5	-0,22	-1.553
Bergen op Zoom	68.864	0,65	44.762	69.694	0,43	29.968	830	-0,22	-14.793
Breda	186.438	0,65	121.185	188.078	0,43	80.874	1.640	-0,22	-40.311
Drimmelen	27.994	0,65	18.196	28.192	0,43	12.123	198	-0,22	-6.074
Etten-Leur	44.578	0,65	28.976	45.237	0,43	19.452	659	-0,22	-9.524
Geertruidenberg	22.099	0,65	14.364	22.060	0,43	9.486	-39	-0,22	-4.879
Halderberge	31.041	0,65	20.177	31.183	0,43	13.409	142	-0,22	-6.768
Moerdijk	37.711	0,65	24.512	38.091	0,43	16.379	380	-0,22	-8.133
Oosterhout	57.425	0,65	37.326	57.924	0,43	24.907	499	-0,22	-12.419
Roosendaal	77.613	0,65	50.448	77.559	0,43	33.350	-54	-0,22	-17.098
Rucphen	23.636	0,65	15.363	23.920	0,43	10.286	284	-0,22	-5.078
Steenbergen	24.610	0,65	15.997	24.476	0,43	10.525	-134	-0,22	-5.472
Woensdrecht	22.191	0,65	14.424	22.208	0,43	9.549	17	-0,22	-4.875
Zundert	22.518	0,65	14.637	22.553	0,43	9.698	35	-0,22	-4.939
Totaal	721.978	0,65	469.286	726.983	0,43	312.603	5.005	-0,22	-156.683

RAMING BIJDRAGE ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS 2027-2029

Inwoneraantal per 1/1/2024	Gemeente	2027	2028	2029
10.455	Alphen-Chaam	4.496	4.496	4.496
58.277	Altena	25.059	25.059	25.059
7.076	Baarle-Nassau	3.043	3.043	3.043
69.694	Bergen op Zoom	29.968	29.968	29.968
188.078	Breda	80.874	80.874	80.874
28.192	Drimmelen	12.123	12.123	12.123
45.237	Etten-Leur	19.452	19.452	19.452
22.060	Geertruidenberg	9.486	9.486	9.486
31.183	Halderberge	13.409	13.409	13.409
38.091	Moerdijk	16.379	16.379	16.379
57.924	Oosterhout	24.907	24.907	24.907
77.559	Roosendaal	33.350	33.350	33.350
23.920	Rucphen	10.286	10.286	10.286
24.476	Steenbergen	10.525	10.525	10.525
22.208	Woensdrecht	9.549	9.549	9.549
22.553	Zundert	9.698	9.698	9.698
726.983	Totaal	312.603	312.603	312.603

Bijlage 3: Bijdrage B.V. REWIN West-Brabant 2026

De bijdrage aan REWIN wordt jaarlijks conform de subsidieovereenkomst verhoogd op basis van de verwachte loon- en prijsontwikkeling.

2025				2026			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN
Alphen-Chaam	10.463	3,68	38.805	10.455	3,98	41.589	-8	0,29	2.783
Altena	57.726	3,68	212.207	58.277	3,98	231.818	551	0,29	19.611
Baarle-Nassau	7.071	3,68	25.800	7.076	3,98	28.147	5	0,29	2.348
Bergen op Zoom	68.864	3,68	252.725	69.694	3,98	277.234	830	0,29	24.509
Breda	186.438	3,68	687.524	188.078	3,98	748.150	1.640	0,29	60.626
Drimmelen	27.994	3,68	102.275	28.192	3,98	112.144	198	0,29	9.869
Etten-Leur	44.578	3,68	164.349	45.237	3,98	179.947	659	0,29	15.598
Geertruidenberg	22.099	3,68	81.683	22.060	3,98	87.752	-39	0,29	6.069
Halderberge	31.041	3,68	114.536	31.183	3,98	124.042	142	0,29	9.506
Moerdijk	37.711	3,68	138.892	38.091	3,98	151.521	380	0,29	12.629
Oosterhout	57.425	3,68	210.443	57.924	3,98	230.414	499	0,29	19.972
Roosendaal	77.613	3,68	287.529	77.559	3,98	308.520	-54	0,29	20.991
Rucphen	23.636	3,68	86.827	23.920	3,98	95.151	284	0,29	8.323
Steenbergen	24.610	3,68	90.650	24.476	3,98	97.362	-134	0,29	6.712
Woensdrecht	22.191	3,68	82.308	22.208	3,98	88.341	17	0,29	6.032
Zundert	22.518	3,68	82.859	22.553	3,98	89.713	35	0,29	6.854
Totaal	721.978	3,68	2.659.412	726.983	3,98	2.891.845	5.005	0,29	232.433

RAMING BIJDRAGE REWIN WEST-BRABANT 2027-2029

Inwoneraantal per 1/1/2024	Gemeente	2027	2028	2029
10.455	Alphen-Chaam	43.585	45.328	47.141
58.277	Altena	242.946	252.664	262.770
7.076	Baarle-Nassau	29.498	30.678	31.906
69.694	Bergen op Zoom	290.541	302.163	314.249
188.078	Breda	784.061	815.424	848.041
28.192	Drimmelen	117.527	122.228	127.117
45.237	Etten-Leur	188.584	196.128	203.973
22.060	Geertruidenberg	91.964	95.642	99.468
31.183	Halderberge	129.996	135.196	140.604
38.091	Moerdijk	158.794	165.146	171.752
57.924	Oosterhout	241.474	251.133	261.178
77.559	Roosendaal	323.329	336.262	349.712
23.920	Rucphen	99.718	103.707	107.855
24.476	Steenbergen	102.036	106.117	110.362
22.208	Woensdrecht	92.581	96.284	100.136
22.553	Zundert	94.019	97.780	101.691
726.983	Totaal	3.030.654	3.151.880	3.277.955

Bijlage 4: Raming bijdrage uitvoeringsgerichte taken 2026

Regioarcheologie

De bijdrage aan regioarcheologie is gebaseerd op een prognose van de afname van de producten. Deze prognose is gebaseerd op basis van de afname. De producten worden doorbelast tegen een kostendeckend uurtarief. In 2026 is dit uurtarief € 128,18 Voor niet risicodragende gemeenten geldt een opslag van 20%.

MBC Algemene bijdrage

Algemene bijdrage aan het Mobiliteitscentrum 2026 wordt voor de deelnemende gemeenten van de RWB verdeeld op basis van het aantal medewerkers per 1 januari 2025. In deze begroting is uitgegaan van een prognose, de werkelijke bijdrage kan afwijken.

Netive en Careernet

Bijdrage Netive en Careernet betreft een doorbelasting van de lasten voor die onderdelen. De doorbelasting zal plaatsvinden op basis van werkelijke kosten en verdeeld worden op basis van aantal medewerkers. In deze begroting is uitgegaan van een prognose, de werkelijke bijdrage kan afwijken.

2026 Regionale dienstverlening				
	Regio- archeologie	MBC Algemene bijdrage	Netive	Careernet
Alphen-Chaam	34.500			-
Altena	65.500	31.000	28.500	5.000
Baarle-Nassau	11.500	-	-	-
Bergen op Zoom	-	50.000	21.500	7.000
Breda	-	150.000	49.000	26.000
Drimmelen	56.000	15.000	8.000	2.000
Etten-Leur	19.000	24.500	21.500	4.000
Geertruidenberg	31.000	13.500	8.000	2.000
Halderberge	13.000	20.000	8.000	3.000
Moerdijk	35.000	21.000	8.000	3.000
Oosterhout	43.500	39.000	21.500	6.000
Roosendaal	-	35.500	21.500	6.000
Rucphen	29.500	12.000	8.000	2.000
Steenbergen	-	14.500	8.000	2.000
Woensdrecht	-	10.500	8.000	2.000
Zundert	15.500	10.000	-	2.000
ABG-gemeenten	-	27.000	22.000	4.000
Overig (derden)	-	149.500	45.500	26.000
Totaal	354.000	623.000	287.000	102.000

MEERJARENAMING BIJDRAGE UITVOERINGSGERICHTE TAKEN 2027-2029

2027 Regionale dienstverlening				
	Regio- archeologie	MBC	Netive	Careernet
Alphen-Chaam	36.000			
Altena	68.500	32.000	29.500	5.500
Baarle-Nassau	12.000	-	-	-
Bergen op Zoom	-	38.500	22.000	7.500
Breda	-	147.000	50.500	26.500
Drimmelen	59.000	13.000	8.500	2.000
Etten-Leur	19.500	19.000	22.000	4.000
Geertruidenberg	32.000	13.000	8.500	2.000
Halderberge	13.500	13.000	8.500	3.000
Moerdijk	37.000	19.000	8.500	3.000
Oosterhout	45.500	38.500	22.000	6.500
Roosendaal	-	32.000	22.000	6.500
Rucphen	31.000	13.000	8.500	2.000
Steenbergen	-	13.000	8.500	2.000
Woensdrecht	-	6.500	8.500	2.000
Zundert	16.000	13.000	-	2.000
ABG	-	25.500	22.000	4.000
Overig (derden)	-	205.000	45.500	26.500
	370.000	641.000	295.000	105.000

2028 Regionale dienstverlening				
	Regio- archeologie	MBC	Netive	Careernet
Alphen-Chaam	37.500			
Altena	71.000	33.000	31.500	5.500
Baarle-Nassau	13.000	-	-	-
Bergen op Zoom	-	39.500	22.500	7.500
Breda	-	152.000	53.000	27.000
Drimmelen	61.000	13.000	8.500	2.000
Etten-Leur	20.500	20.000	22.000	4.500
Geertruidenberg	33.500	13.000	8.500	2.000
Halderberge	14.000	13.000	8.500	3.000
Moerdijk	38.500	20.000	8.500	3.000
Oosterhout	47.000	39.500	22.500	6.500
Roosendaal	-	33.000	22.500	6.500
Rucphen	32.000	13.000	8.500	2.000
Steenbergen	-	13.000	8.500	2.000
Woensdrecht	-	6.500	8.500	2.000
Zundert	16.500	13.000	-	2.000
ABG	-	26.500	22.000	4.500
Overig (derden)	-	212.000	48.500	28.000
	384.500	660.000	304.000	108.000

2029 Regionale dienstverlening				
	Regio- archeologie	MBC	Netive	Careernet
Alphen-Chaam	39.000			
Altena	73.500	34.000	33.000	5.500
Baarle-Nassau	13.000	-	-	-
Bergen op Zoom	-	41.000	23.500	8.000
Breda	-	156.500	53.000	28.000
Drimmelen	63.000	13.500	9.000	2.000
Etten-Leur	21.000	20.500	23.000	4.500
Geertruidenberg	34.500	13.500	9.000	2.000
Halderberge	15.000	13.500	9.000	3.500
Moerdijk	40.000	20.500	9.000	3.500
Oosterhout	49.000	41.000	22.500	6.500
Roosendaal	-	34.000	22.500	6.500
Rucphen	33.500	13.500	9.000	2.000
Steenbergen	-	13.500	9.000	2.000
Woensdrecht	-	7.000	9.000	2.000
Zundert	17.500	13.500	-	2.000
ABG	-	27.000	23.500	4.500
Overig (derden)	-	217.500	49.000	28.500
	399.000	680.000	313.000	111.000

Bijlage 5: Bijdrage Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

BIJDRAGE BUREAUKOSTEN

De bijdrage voor de bureaunkosten van Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV) was in de begroting 2025 opgedeeld uit verschillende bijdragen: Bijdrage appraatkosten (2025: € 194.018, 2026: € 201.891,60), aanvullende bijdrage bureaunkosten (2025: € 119.358, 2026: € 156.319), Bijdrage Mentale toegankelijkheid (2025: € 25.000, 2026: € -) en bijdrage bureaunkosten Provincie (2025: € 43.856, 2026: € 44.908). Bij deze begroting zijn deze bijdrages samengevoegd om een beter beeld te geven wat de bijdrage per deelnemer is voor de bureaunkosten van KCV.

	2025			2026			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaunkosten KCV	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaunkosten KCV	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaunkosten KCV
Alphen-Chaam	10.463	0,47	4.904	10.455	0,49	5.152	-8	0,02	248
Altena	57.726	0,47	27.055	58.277	0,49	28.715	551	0,02	1.660
Baarle-Nassau	7.071	0,47	3.314	7.076	0,49	3.487	5	0,02	173
Bergen op Zoom	68.864	0,47	32.275	69.694	0,49	34.341	830	0,02	2.066
Breda	186.438	0,47	87.380	188.078	0,49	92.673	1.640	0,02	5.293
Drimmelen	27.994	0,47	13.120	28.192	0,49	13.891	198	0,02	771
Etten-Leur	44.578	0,47	20.893	45.237	0,49	22.290	659	0,02	1.397
Geertruidenberg	22.099	0,47	10.357	22.060	0,49	10.870	-39	0,02	512
Halderberge	31.041	0,47	14.548	31.183	0,49	15.365	142	0,02	817
Moerdijk	37.711	0,47	17.674	38.091	0,49	18.769	380	0,02	1.094
Oosterhout	57.425	0,47	26.914	57.924	0,49	28.541	499	0,02	1.627
Roosendaal	77.613	0,47	36.376	77.559	0,49	38.216	-54	0,02	1.840
Rucphen	23.636	0,47	11.078	23.920	0,49	11.786	284	0,02	709
Steenbergen	24.610	0,47	11.534	24.476	0,49	12.060	-134	0,02	526
Woensdrecht	22.191	0,47	10.400	22.208	0,49	10.943	17	0,02	542
Zundert	22.518	0,47	10.554	22.553	0,49	11.113	35	0,02	559
Provincie			43.856			44.908			
Totaal	721.978	0,47	382.232	726.983	0,55	403.119	5.005	0,02	20.886

Inwoneraantal per

1/1/2024	Gemeente	2027	2028	2029
10.455	Alphen-Chaam	5.370	5.565	5.768
58.277	Altena	29.935	31.022	32.150
7.076	Baarle-Nassau	3.635	3.767	3.904
69.694	Bergen op Zoom	35.800	37.100	38.449
188.078	Breda	96.610	100.118	103.759
28.192	Drimmelen	14.481	15.007	15.553
45.237	Etten-Leur	23.237	24.081	24.956
22.060	Geertruidenberg	11.332	11.743	12.170
31.183	Halderberge	16.018	16.599	17.203
38.091	Moerdijk	19.566	20.277	21.014
57.924	Oosterhout	29.754	30.834	31.956
77.559	Roosendaal	39.840	41.286	42.788
23.920	Rucphen	12.287	12.733	13.196
24.476	Steenbergen	12.573	13.029	13.503
22.208	Woensdrecht	11.408	11.822	12.252
22.553	Zundert	11.585	12.005	12.442
	Provincie Noord-Brabant	45.941	46.998	48.078
726.983	Totaal	419.369	433.987	449.140

RAMING KOSTEN VERVOER

Voor de vervoerslasten is op basis van ervaringscijfers een prognose gemaakt van het aantal ritten voor 2026 t/m 2029.

2026	Prognose ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Af te dragen BTW door deelnemer vervoer	Totale lasten
Alphen-Chaam	5.750	155.500	-22.500	1.858	134.850
Altena	32.000	830.500	-116.500	9.619	723.600
Baarle-Nassau	5.000	156.000	-24.000	1.982	134.000
Bergen op Zoom	84.000	1.554.500	-207.000	17.092	1.364.600
Breda	200.000	3.946.000	-522.000	43.101	3.467.100
Drimmelen	22.000	552.000	-76.500	6.317	481.800
Etten-Leur	40.000	846.500	-117.000	9.661	739.150
Geertruidenberg	25.000	619.500	-84.500	6.977	542.000
Halderberge	22.500	519.000	-75.000	6.193	450.200
Moerdijk	27.500	753.000	-109.000	9.000	653.000
Oosterhout	65.000	1.342.000	-179.000	14.780	1.177.800
Roosendaal	100.000	1.825.500	-240.000	19.817	1.605.300
Rucphen	16.000	386.000	-53.500	4.417	336.900
Steenbergen	15.000	403.000	-61.000	5.037	347.050
Woensdrecht	16.000	384.500	-57.000	4.706	332.200
Zundert	15.000	374.500	-55.000	4.541	324.050
Wmo - Gemeenten	690.750	14.648.000	-1.999.500	165.096	12.813.600
OV - Provincie NB	22.000	446.500	-123.000	40.185	363.700
Totaal	712.750	15.094.500	-2.122.500	205.281	13.177.300

2027	Prognose ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Af te dragen BTW door deelnemer	Totale lasten vervoer
Alphen-Chaam	5.750	159.000	-23.500	1.940	137.450
Altena	32.500	866.000	-122.500	10.115	753.600
Baarle-Nassau	5.000	160.500	-25.000	2.064	137.550
Bergen op Zoom	84.000	1.598.000	-214.000	17.670	1.401.650
Breda	200.000	4.057.000	-539.500	44.546	3.562.050
Drimmelen	22.500	568.500	-79.000	6.523	496.000
Etten-Leur	40.000	870.000	-121.000	9.991	759.000
Geertruidenberg	25.500	648.500	-89.000	7.349	566.850
Halderberge	23.000	545.500	-79.500	6.564	472.550
Moerdijk	27.500	774.000	-113.000	9.330	670.350
Oosterhout	65.500	1.389.000	-186.500	15.399	1.217.900
Roosendaal	100.000	1.876.000	-247.500	20.436	1.648.950
Rucphen	16.500	408.500	-57.500	4.748	355.750
Steenbergen	15.500	428.000	-65.500	5.408	367.900
Woensdrecht	16.500	407.500	-61.000	5.037	351.550
Zundert	15.500	398.000	-59.000	4.872	343.850
Wmo - Gemeenten	695.250	15.154.000	-2.083.000	171.991	13.242.950
OV - Provincie NB	22.000	459.500	-125.000	41.355	375.850
Totaal	717.250	15.613.500	-2.208.000	213.346	13.618.800

2028	Prognose ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Af te dragen BTW door deelnemer	Totale lasten vervoer
Alphen-Chaam	5.800	164.500	-24.500	2.023	142.000
Altena	33.000	900.500	-129.000	10.651	782.150
Baarle-Nassau	5.250	172.500	-27.000	2.229	147.750
Bergen op Zoom	84.500	1.646.500	-222.000	18.330	1.442.850
Breda	205.000	4.253.000	-570.500	47.106	3.729.600
Drimmelen	23.000	594.500	-83.500	6.894	517.900
Etten-Leur	40.500	902.500	-126.500	10.445	786.450
Geertruidenberg	26.000	677.000	-94.000	7.761	590.750
Halderberge	23.500	570.500	-84.000	6.936	493.450
Moerdijk	28.000	808.000	-119.000	9.826	698.850
Oosterhout	66.000	1.433.500	-194.500	16.060	1.255.050
Roosendaal	100.000	1.922.000	-255.500	21.096	1.687.600
Rucphen	17.000	430.000	-61.000	5.037	374.050
Steenbergen	16.000	453.000	-70.000	5.780	388.800
Woensdrecht	17.000	429.000	-65.500	5.408	368.900
Zundert	16.000	421.000	-63.000	5.202	363.200
Wmo - Gemeenten	706.550	15.778.000	-2.189.500	180.784	13.769.350
OV - Provincie NB	22.000	470.500	-127.500	42.345	385.350
Totaal	728.550	16.248.500	-2.317.000	223.129	14.154.700

2029	Prognose ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Af te dragen BTW door deelnemer	Totale lasten vervoer
Alphen-Chaam	5.800	164.500	-24.500	2.023	142.000
Altena	33.000	900.500	-129.000	10.651	782.150
Baarle-Nassau	5.250	172.500	-27.000	2.229	147.750
Bergen op Zoom	84.500	1.646.500	-222.000	18.330	1.442.850
Breda	205.000	4.253.000	-570.500	47.106	3.729.600
Drimmelen	23.000	594.500	-83.500	6.894	517.900
Etten-Leur	40.500	902.500	-126.500	10.445	786.450
Geertruidenberg	26.000	677.000	-94.000	7.761	590.750
Halderberge	23.500	570.500	-84.000	6.936	493.450
Moerdijk	28.000	808.000	-119.000	9.826	698.850
Oosterhout	66.000	1.433.500	-194.500	16.060	1.255.050
Roosendaal	100.000	1.922.000	-255.500	21.096	1.687.600
Rucphen	17.000	430.000	-61.000	5.037	374.050
Steenbergen	16.000	453.000	-70.000	5.780	388.800
Woensdrecht	17.000	429.000	-65.500	5.408	368.900
Zundert	16.000	421.000	-63.000	5.202	363.200
Wmo - Gemeenten	706.550	15.778.000	-2.189.500	180.784	13.769.350
OV - Provincie NB	22.000	470.500	-127.500	42.345	385.350
Totaal	728.550	16.248.500	-2.317.000	223.129	14.154.700