Aan de 16 colleges van burgemeester en wethouders van
de gemeenten die deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling van
Regio West-Brabant

| | | | |
|---|---|---|---|
| Uw kenmerk: | - | Datum: | 31 maart 2026 |
| Ons kenmerk: | 2026-024 | Contactpersoon: | René van Kooten |
| Onderwerp: | Jaarstukken 2025 en Ontwerpbegroting 2027 Regio West-Brabant | Telefoon: | 06 27269389 |
| Bijlage: | 1. Voorlopige jaarstukken 2025<br>2. Overzicht uit te keren bedragen<br>3. Ontwerpbegroting RWB 2027<br>4. Samenvatting ontwerpbegroting 2027 | E-mail: | rene.vankooten@west-brabant.eu |

Beste colleges,

We bieden u graag onze voorlopige jaarstukken 2025 en ontwerpbegroting 2027 aan. De jaarstukken tonen de voortgang van onze dienstverlening en de financiële resultaten van onze gemeenschappelijke regeling. We sluiten 2025 af met een incidenteel positief resultaat en informeren u over de voorstellen die we over de inzet daarvan gaan voorleggen aan het algemeen bestuur.

In de ontwerpbegroting 2027 werken we de kadernota uit die het algemeen bestuur van RWB in november 2025 aan de hand van de gemeentelijke richtlijnen vaststelde. In de begroting en ook in deze brief besteden we daarnaast aandacht aan de voorgenomen overdracht van de economische taken van RWB naar de regio's de Baronie, Stedelijke Regio West-Brabant en Regionale Ontwikkelorganisatie REWIN B.V.

## 1. Voorlopige jaarstukken 2025 *(bijlage 1)*

De jaarstukken 2025 zijn in concept gereed. Middels deze jaarstukken kunt u kennisnemen van de uitvoering van de economische activiteiten door RWB en de resultaten van de geleverde dienstverlening aan gemeenten.

In lijn met de regels van het Besluit begroting en verantwoording presenteren we voor RWB voor 2025 een positief resultaat van €579.000. De negatieve saldi op de posten RWB-bedrijfsvoering en het transitiebudget waren voorzien bij de tweede bestuursrapportage 2025. Het positieve resultaat vanuit de economische activiteiten wordt gebruikt om deze tekorten te dekken. Voor het resterende

resultaat van de economische activiteiten stellen we voor deze in een nieuw in te stellen bestemmingsreserve te storten, ten behoeve van de ontvlechting economische taken.

Bij de jaarstukken is nog één kanttekening te plaatsen: de accountantscontrole is nog niet uitgevoerd. Deze staat voor mei/juni ingepland. De verklaring van de accountant is beschikbaar voor de vergadering van het algemeen bestuur op 1 juli, waarin we de vaststelling van de jaarstukken voorzien. Interne controles zijn wel veelvuldig uitgevoerd met het oog op de rechtmatigheidsverklaring van het strategisch beraad.

## 2. Te bestemmen resultaten 2025

We stellen het algemeen bestuur voor om het resultaat 2025 als volgt te bestemmen. Uitgangspunt hierbij is de vastgestelde nota reserves en voorzieningen.

(bedragen x € 1.000)

| Bestemming | Bedrag |
|---|---|
| *Bestemmingreserve Regiodeal* | 117 |
| *Bestemmingsreserve ontvlechting economische taken* | 340 |
| *Bestemmingsreserve aanbesteding vervoerscontract* | 140 |
| *Bestemmingsreserve Flexpool* | -92 |
| *Uitkeren deelnemers* | 75 |
| ***Totaal*** | **579** |

*2.1 Bestemmingsreserve Regiodeal (€ 117.000)*
Het positieve resultaat op de Regio Deal is gerealiseerd door de inzet van interne personele capaciteit, welke fungeert als noodzakelijke cofinanciering voor toekomstige externe projectuitgaven. Door dit saldo te doteren aan een nieuw in te stellen bestemmingsreserve, borgt RWB de financiële ruimte die nodig is om tot en met 2028 te voldoen aan de meerjarige subsidievoorwaarden van het Rijk. Hiermee wordt ondervangen dat er in de komende begrotingsjaren tekorten ontstaan bij de uitvoering van de Regio deal projecten.

*2.2 Bestemmingsreserve ontvlechting economische taken (€ 340.000)*
De in te stellen bestemmingsreserve waarborgt dat incidentele frictiekosten, zoals bijvoorbeeld juridisch advies en procesbegeleiding, direct uit eigen middelen worden gedekt. Hierdoor hoeft de RWB niet bij de deelnemende gemeenten aan te kloppen voor aanvullende financiering die mogelijk benodigd is voor de ontvlechting. Het eventuele resterende saldo van deze reserve zal na afronding van de ontvlechting opgeheven worden en dit saldo zal terugvloeien naar de deelnemende gemeenten.

*2.3 Bestemmingsreserve aanbesteding vervoerscontract (€ 140.000)*
Op advies van de Bestuurscommissie KCV wordt voorgesteld om een bedrag van € 140.000 uit het positieve jaarresultaat te storten in een nieuw in te stellen bestemmingsreserve aanbesteding vervoerscontract. Deze reservering is noodzakelijk voor de dekking van toekomstige incidentele lasten voor een nieuwe aanbesteding van het vervoerscontract en de daarmee samenhangende juridische advisering of mogelijke geschillen. Door deze specifieke reserve in te stellen, wordt voorkomen dat de Regio West-Brabant voor een nieuwe aanbesteding een aanvullend beroep moet doen op de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Hiermee wordt de financiële zelfredzaamheid en stabiliteit binnen de uitvoeringsgerichte taak KCV geborgd.

*2.4 Bestemmingsreserve Flexpool (- € 92.000)*

Het nadelige resultaat van € 92.000 op de Flexpool wordt gedekt door een onttrekking aan de daarvoor gevormde bestemmingsreserve Flexpool. Het tekort in 2025 werd hoofdzakelijk veroorzaakt door een lagere declarabiliteit als gevolg van langdurig verzuim. Door deze onvoorziene exploitatievallen op te vangen vanuit de bestaande reserve, wordt de continuïteit van de Flexpool gewaarborgd zonder dat dit ten laste komt van de algemene middelen of de gemeentelijke bijdragen.

*2.5 Uitkeren deelnemers (€ 75.000) (bijlage 2)*
Het uitgangspunt in de Nota reserves en voorzieningen is dat positieve saldo's per onderdeel worden gestort in de bestemmingsreserve als weerstandsvermogen. Indien de reserve van het onderdeel het maximaal saldo heeft bereikt wordt het saldo uitgekeerd aan de eigenaren die afnemer zijn van dat onderdeel. Dit betekent dat de resultaten van Regioarcheologie (€ 27.000) en Mobiliteitscentrum algemeen (€ 48.000) worden uitgekeerd aan de afnemende eigenaren, op basis van afname 2025.

## 3. Ontwerpbegroting 2027 *(bijlagen 3 en 4)*

Gemeenten gaven ons in het najaar van 2025 richtlijnen mee voor de begroting 2027. Het algemeen bestuur RWB stelde in november 2025 de kadernota 2025 vast, waarin deze richtlijnen verwerkt zijn. De voorliggende ontwerpbegroting 2027 voldoet aan de gestelde eisen.

We presenteren een sluitende meerjarenbegroting, waarbij we in beeld brengen dat de samenwerking binnen de RWB in 2027 een ander gezicht krijgt. Vanaf 2027 worden de economische taken niet meer door RWB uitgevoerd, maar door de regio's de Baronie, Stedelijke Regio West-Brabant en Regionale Ontwikkelorganisatie REWIN B.V. De focus van RWB verschuift in 2027 van beleidsrijk naar beleidsarme uitvoering en dienstverlening op het vlak van Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV), Regioarcheologie en HR-dienstverlening vanuit het Mobiliteitscentrum (MBC).

De voorgenomen ontvlechting van economische taken waarover de 16 gemeenten in 2026 besluiten, is van betekenis voor het begrotingsjaar 2027. De inwonerbijdrage van gemeenten aan de

RWB zal dan met ingang van 1 januari 2027 dalen. We kunnen dat in de ontwerpbegroting echter nog niet direct verwerken omdat de formele besluitvorming hierover in de 16 gemeenten nog niet heeft plaatsgevonden. Wel geven we inzicht aan de deelnemers: we benoemen welke financiële lasten direct gerelateerd zijn aan de economische onderdelen van de RWB (middelen en personele inzet). Daarmee is voor de gemeenten ook de toekomstige inwonerbijdrage duidelijk in beeld. Nadat de besluitvorming in de gemeenten is afgerond zullen we de budgetten in onze begroting aanpassen met een begrotingswijziging.

**Tot slot**

Met deze aanbieding van de P&C-stukken voldoen we aan de termijnen in de Nota Verbonden Partijen. We vragen u uw zienswijze op de ontwerpbegroting RWB 2027 en eventuele opmerkingen over de jaarstukken 2025 en resultaatbestemming voor 1 juli aan ons door te geven. In verband met onze voorbereiding van de AB-vergadering op 1 juli stellen we het zeer op prijs als we voor 18 juni al een (concept-) reactie ontvangen.

**Vragen**

Vragen van financieel-technische aard kunt u stellen aan René van Kooten, controller, 06 27 26 93 89 rene.van.kooten@west-brabant.eu . Met overige vragen kunt u bij Olga Arandjelović, 06 10 21 71 74 olga.arandjelovic@west-brabant.eu terecht.

Met vriendelijke groet,

het strategisch beraad Regio West-Brabant

Paul Depla — Voorzitter

Olga Arandjelović — directeur-secretaris