Regio West-Brabant

Jaarverslag

Voorlopig vastgesteld door het strategisch beraad RWB op 14 april 2021



De Gouden Lijst biedt inzicht in kansrijke beroepen, programma 'West-Brabant werkt aan morgen 2016-2020'

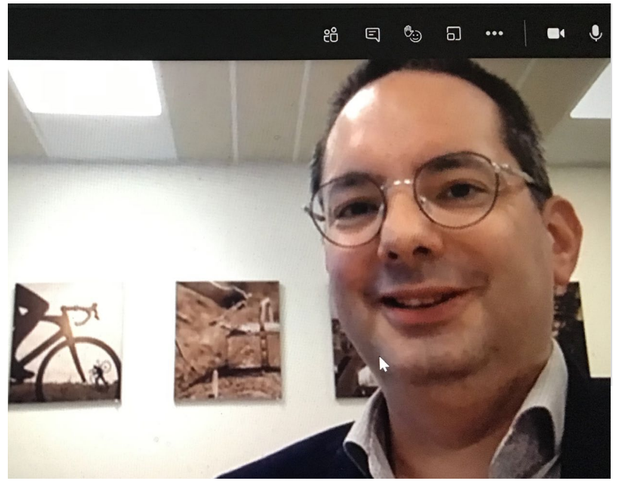
Voorwoord portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Strategie

Een allesbehalve normaal jaar, 2020. We hebben de gevolgen van Covid-19 allemaal ondervonden. Op persoonlijk vlak en in de werksituatie. Voor RWB lag de uitdaging in het vasthouden en uitbouwen van de samenwerkingsrelaties. Juist omdat het Actieprogramma RWB 2019-2023 steeds verder tot uitvoering komt. Ik vind het een prestatie dat dit ook op digitale wijze is gelukt. De grote inzet en betrokkenheid van veel wethouders en medewerkers heeft eind 2020 geleid tot een stevige set van samenwerkingsafspraken met de provincie Noord-Brabant.

RWB staat voor een sterk economisch vestigingsklimaat. Het Actieprogramma RWB 2019-2023 beschrijft onze gezamenlijke opgaven vanuit Economie, Arbeidsmarkt, Mobiliteit en Ruimte. Afgestemd op de Economische Agenda van West-Brabant, waaraan ook het bedrijfsleven en de onderwijsinstellingen zich committeerden. Samen gaan we voor versterking van onze topsectoren: Agrofood & Biobased, Logistiek, Hightech Maintenance en Creatieve Dienstverlening. Verbinden, Verslimmen en Verduurzamen zijn de sleutelwoorden voor een West-Brabant dat klaar is voor de toekomst.

In 2020 werkten bestuurlijke kopgroepen de opgaven verder uit. Dit leidde tot duidelijkheid over de richting en het vervolg. Voorbeelden zijn de aanpak werkterreinen, een nieuw arbeidsmarktprogramma ‘West-Brabant werkt met Talent’, plannen voor het verslimmen van goederenvervoer, een positionpaper Sterke Steden en gebiedscoalities voor Vitaal Platteland. Met het nieuwe college van Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant benoemden we de overeenkomsten tussen de regionale en provinciale agenda’s. Dit resulteerde in samenwerkingsafspraken voor een krachtige regio West-Brabant, met als thema’s duurzame innovatiekracht, sterke steden en vitaal buitengebied.

Financieel zijn we in control. Covid-19 heeft tot een stijging van baten en lasten geleid. We ontvingen extra middelen om de negatieve effecten van corona op



de arbeidsmarkt te bestrijden. De bijdrage per inwoner is onveranderd gebleven.

Van onze subsidieregelingen is weer goed gebruik gemaakt door tal van bedrijven en organisaties. Ook de uitvoeringsgerichte taken lopen in de pas.

Dankzij incidentele meevallers sluiten we 2020 af met een positief resultaat van € 423.000. Ik hoop dat onze prestaties u als lezer ook tot tevredenheid stemmen.

Steven Adriaansen
portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Strategie RWB

Voorwoord directeur-secretaris

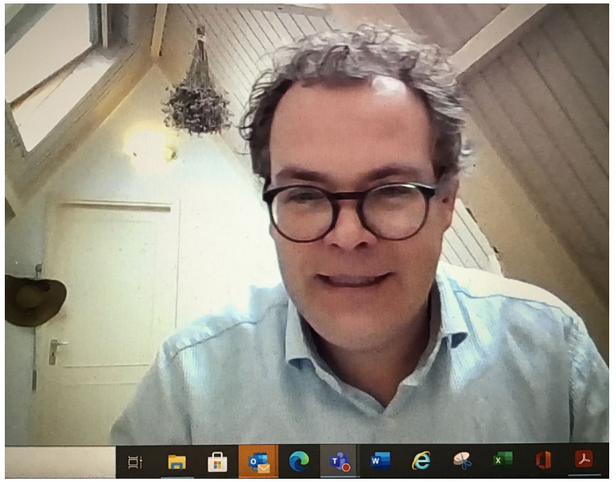
Ondanks de coronacrisis komt het Actieprogramma RWB 2019-2023 goed op stoom. We maken concrete afspraken met de provincie, waarbij we samen kijken welke extra stappen we de komende jaren kunnen zetten. Dit doen we vanuit de samenwerkingsagenda, waarbij actief wordt ingezet op de versterking van de agglomeratiekracht en innovatiekracht. Ook op de uitvoeringsgerichte taken worden goede resultaten geboekt. Daarnaast zien we een grote vraag naar subsidies. Het onderzoek- en ontwikkelfonds is afgelopen jaar 2,5 keer overvraagd.

We zien steeds meer spanning ontstaan op zowel middelen als inzet vanuit de gemeenten. Mede veroorzaakt door de financiële positie van de gemeenten. De regionale samenwerking gaat uit van het leveren van inhoudelijke capaciteit door de gemeenten voor de uitwerking van programma's. Dit om te zorgen dat de regionale agenda goed aansluit op de lokale agenda en er georganiseerd wordt op draagvlak.

In de praktijk ervaart men te weinig ruimte om een bijdrage te kunnen leveren.

De capaciteit binnen RWB is echter beperkt en dient ingezet te kunnen worden op nieuwe initiatieven en kansen in de regio. Met de gemeenten wordt bekeken of er tot andere arrangementen moet worden gekomen. Denk daarbij aan incidentele financiering naast de reguliere inwonerbijdrage. Het afgelopen jaar is deze methodiek bijvoorbeeld toegepast bij het programma Gedeelde Mobiliteit.

De ontwikkelingen rond Covid-19 vragen extra inzet van de organisatie. Zowel op de coronogerelateerde dossiers (zoals het coronafonds) als op de aanpassing naar de nieuwe, tijdelijke omstandigheden. Dit jaar is de digitalisering van de organisatie versneld doorgevoerd. We zijn er trots op dat de RWB-organisatie zich hierin flexibel toont, zich blijft ontwikkelen en de gemeentebestuurders uitstekend bedient. In 2021 varen wij graag op deze koers verder.



Erik Kiers
directeur-secretaris RWB

Rollen van de RWB-organisatie

In de regio is steeds meer sprake van wisselende maatschappelijke, technologische, bestuurlijke ontwikkelingen en uitdagingen. Het is belangrijk dat de regionale samenwerking meebeweegt en hier bij voorkeur op anticipeert. Dit vereist een flexibele organisatie. Daarom maakten we in 2019 de omslag van activiteiten naar rollen. In elk programma illustreren we enkele voorbeelden van de inzet op deze rollen.

Secretaris: het organiseren en coördineren van regionale overleggen. Bewaken van de samenhang tussen de pijlers. Inzicht bieden in wat er regionaal politiek en bestuurlijk speelt. Deze rol is van groot belang voor de overige rollen van de RWB-medewerkers.

Kennisdeling: het stimuleren en begeleiden van regionale kennisdeling. En het vergroten van kennis op de verschillende pijlers en opgaven. Deze rol kent een nauwe verbinding met de rol van secretaris.

Strategisch advies: signaleren van relevante ontwikkelingen. Gevraagd en ongevraagd adviseren over deze ontwikkelingen richting RWB-bestuur. Het initiëren van de strategische agenda. Ondersteunen van RWB-bestuur op strategische thema's richting provincie Noord-Brabant (PNB), Rijk en andere partners. Hieruit volgen naar wens –in opdrachtgeverschap– andere accenten of nieuwe programma's en projecten.

Programma/project/proces coördinatie: realiseren van concrete doelstellingen aan de hand van een programma, project of proces. Hierbij is sprake van een duidelijk begin en eind, met een concreet resultaat. Deze doelstellingen komen altijd voort uit een opdracht van het RWB-bestuur.

Lobby: bijdragen aan de realisatie van concrete resultaten, passend bij één van de pijlers. Voorbeelden hiervan: het binnenhalen van een subsidie, het gericht beïnvloeden van besluitvorming bij de provincie Noord-Brabant, het Rijk of Europa. Veel verschillende mensen kunnen lobbyactiviteiten uitvoeren. Ambtelijk en bestuurlijk. 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.

Inhoud

Algemeen → 9



1. Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie 9
2. Regionale fondsen en subsidies 9
3. Lobby/Public Affairs 10
4. Strategische communicatie 10

Samenwerkingsafspraken Regio West-Brabant en provincie Noord-Brabant 11

Economie → 13



1. Veerkrachtig economisch profiel 13
2. Bevorderen innovatie 13
3. Verduurzamen economie 13
4. Vestigingsklimaat 14
5. Vrijetijdseconomie (VTE) 14

Arbeidsmarkt → 15



1. Opleidingen aansluitend op vraag bedrijfsleven 15
2. Binden en boeien 15
3. Verkleinen afstand tussen mens en arbeidsmarkt 15

Mobiliteit → 17



1. Betrouwbaar wegennet 17
2. Aantrekkelijk openbaar vervoer 17
3. Slim goederenvervoer 17
4. Digitale infrastructuur 18

Ruimte → 19



1. Sterke en aantrekkelijke stedelijke as 19
2. Vitaal platteland 19
3. Natuur- en recreatieve netwerken 19

Lasten en baten primaire taken → 21

Uitvoeringsgerichte Taken → 22

Totaal Uitvoeringsgerichte Taken → 33

Paragrafen → 34

Leeswijzer

VERGELIJK VOORGAANDE JAREN

De programma's en opgaven in de begroting 2020 komen overeen met die van 2019. In de loop van 2019 heeft er een herschikking plaatsgevonden binnen de programma's. Deze indikking is verwerkt in de begroting 2021. In praktijk heeft RWB in 2020 al volgens die nieuwe indeling gewerkt.
In dit jaarverslag geven we aan waar sprake is van een toegevoegde opgave (vrijetijdseconomie) en welke opgaven zijn komen te vervallen of zijn ondergebracht bij andere opgaven. Voor het financiële vergelijk maakt dit niet uit, omdat we de financiële resultaten op programmaniveau en niet per opgave presenteren.

OVERHEAD

Net zoals gemeenten is RWB verplicht om de kosten van overhead te bundelen. Dit doen we in het programma Algemeen. Daar boeken we ook alle baten. We boeken de baten dus niet op de diverse andere programma's omdat dat per definitie op elke programma tot een resultaat zou leiden.

COVID-19

Waar relevant geven we in dit jaarverslag aan wat het effect van Covid-19 op onze activiteiten en financiën was. Een samenvoeging daarvan is in de paragraaf bedrijfsvoering opgenomen.

BEGRIPPEN

In dit jaarverslag komt u de namen van verschillende bestuurlijke overleggen tegen.

Algemeen bestuur RWB: 17 deelnemers vaardigen een collegelid af.
Stelt inhoudelijke en financiële kaders vast.

Strategisch beraad: bestaat uit voorzitters van de commissies van advies, de bestuurlijke boegbeelden van de speerpuntsectoren in West-Brabant, voorzitter (burgemeester van Breda) en vicevoorzitter, tevens portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Strategie. Inhoudelijke afstemming en dagelijks bestuur.

Commissie van advies: hierin werken de portefeuillehouders van de 17 gemeenten per pijler aan het Actieprogramma. Bij pijleroverstijgende opgaven gezamenlijk commissieoverleg.

Kopgroepen: hierin werken enkele portefeuillehouders aan één van de opgaven uit het Actieprogramma RWB.

Economic Board West-Brabant: triplehelix samengesteld orgaan dat, na consultatie van de achterbannen, de Economische Agenda voor West-Brabant vaststelt.

Stuurgroepen: triplehelix samengesteld, voeren uitvoeringsprogramma's speerpuntsectoren (Agrofood/Biobased, Hightech Maintenance, Logistiek, en per 2020 ook Creatieve Dienstverlening) uit.

SAMENWERKINGSAGENDA

Aan de samenwerkingsafspraken met de provincie Noord-Brabant besteden we aandacht na het programma Algemeen. Bij verschillende opgaven leest u een verdieping.

Primaire Taken

Algemeen

Een aantal opgaven is randvoorwaardelijk voor alle programma's of gericht op de organisatie. Deze vinden hun plek in het programma Algemeen.
Daarnaast geeft dit programma uitvoering aan het instrumentarium om de realisatie kracht van de regio te vergroten. Het gaat dan bijvoorbeeld om sturing op de strategische agenda, de fondsen- en subsidiewerving en het professionaliseren van de organisatie die dit faciliteert.

Economie

We werken aan een veerkrachtig economisch profiel, bevorderen innovatie en verduurzaming en gaan voor versterking van het vestigingsklimaat en een regionaal economisch ecosysteem. Dit doen we door in te zetten op randvoorwaarden.
We werken o.a. aan toekomstbestendige bedrijventerreinen, organiseren en zetten in op circulaire economie en een innovatieve en duurzame vrijetijdssector. We zijn een platform voor het samenbrengen van kennis en netwerken.

Arbeidsmarkt

West-Brabant werkt aan een sterke en wendbare arbeidsmarkt. We spelen snel in op ontwikkelingen die van invloed zijn op de arbeidsmarkt, zoals Covid-19.
We werken als penvoerder en projectleider samen met de provincie in een uitvoeringsprogramma. Daarnaast werken we met de triple helix partners samen aan de human capital agenda.





Primaire Taken

Mobiliteit

Door onze regio loopt belangrijke infrastructuur. Denk aan snelwegen, spoorlijnen, buisleidingen en waterwegen. We hebben belangrijke knooppunten met de zeehavens en de internationale treinverbinding via station Breda. Mobiliteit is randvoorwaardelijk voor ons economisch vestigingsklimaat. En onze mobiliteit verandert als gevolg van maatschappelijke transities. Bovendien willen we mobiliteit schoner en slimmer maken. We onderkennen dat we dat samen met elkaar en met de provincie en het bedrijfsleven beter georganiseerd krijgen.

Ruimte

Ruimte is een essentiële voorwaarde voor een goed vestigingsklimaat en een sterke economie. We versterken onze agglomeratiekracht via het programma ruimte. Agglomeratiekracht vraagt om gebiedsgerichte samenwerking waarbij we grensoverstijgende opgaven in samenhang oppakken. Dit geldt voor onze sterke steden net zo goed als voor ons vitale buitengebied. En in de onderlinge samenhang.





Algemeen

1. Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

DOEL

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

GEREALISEERD

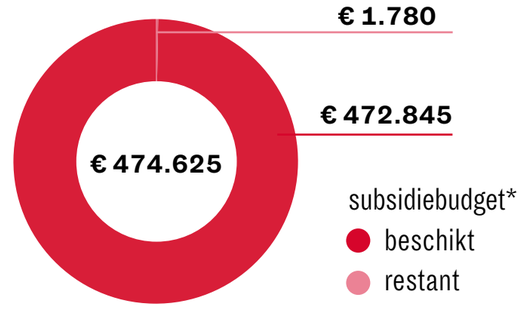
- Actieprogramma 2019–2023: uitwerking op de diverse programma's.
- Samenwerkingsagenda geformuleerd met provincie Noord-Brabant.
- Ondersteuning bestuur en relatie met uitvoeringsprogramma's REWIN verder ingericht.
- Nieuwe DVO afgesloten met Etten-Leur.
- ICT- en thuiswerkvoorzieningen gemoderniseerd.
- Archieffunctie, AVG, bedrijfsvoering op orde gebracht.
- Opleidingsplan 2020 gerealiseerd. In kader Covid-19 (mentale) fitheid van organisatie gestimuleerd.

2. Regionale fondsen en subsidies

- Creëren en coördineren van financiële middelen ter ondersteuning van het regionaal economisch ontwikkelsysteem.

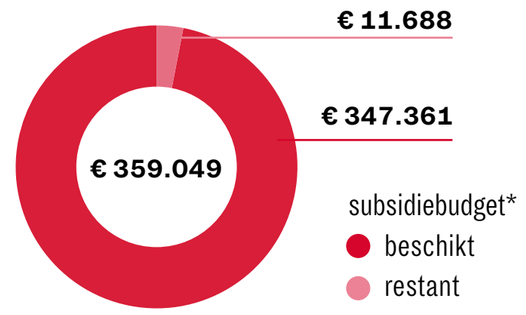
- Beheer van het Onderzoek &
- Ontwikkelfonds: aan 14 projecten subsidie toegezegd (€ 472.845) 2 projecten definitief beschikt.
- Nieuwe subsidieregels voor het O&O-fonds
- Vanwege de Covid-19 crisis hebben 4 lopende projecten verlenging aangevraagd en toegekend gekregen.
- Beheer en uitvoeren van de provinciale subsidieregeling Economie en Innovatie: aan 15 projecten subsidie toegezegd (€ 347.361).

Onderzoek & Ontwikkelfonds



* is € 473.625 aan jaarbudget van gemeenten (€ 0,65/inwoner) en € 1.000 aan vrijval voorgaande jaren

Subsidieregeling Economie en Innovatie



* afkomstig van provincie Noord-Brabant

Algemeen

3. Lobby/ Public Affairs

DOEL

- Regio West-Brabant coördineert lobby gerelateerde activiteiten op basis van het Actieprogramma RWB 2019–2023 en op de kansen en ontwikkelingen die binnen dit kader passen.

GEREALISEERD

- Inzet op in stand houden en extra generen van fondsen: economie & innovatie, Coronafonds
- Samenwerkingsagenda provincie Noord-Brabant: steun voor nut en noodzaak,
- Regionale lobby verstevigd door regelmatig contact met Public Affairs collega's uit oa bedrijfsleven (Cosun, Havenbedrijf Moerdijk, RijksZwaan) onderwijs (Curio, Avans, BuAs) en overheid (gemeenten, provincie)

4. Strategische communicatie

- Een systematische lange termijn aanpak van het totaal aan gedrag- en communicatie-inspanningen van RWB, gericht op het bereiken van een positieve uitgangspositie bij de diverse stakeholders.

- Strategisch communicatieplan uitgevoerd, het merk RWB is daarbij inhoudelijk verder uitgewerkt en uitgediept.
- Website digitoegankelijk gemaakt en diverse (audio/visuele-)middelen en contentcreatie om bij te dragen aan het gewenste RWB-imago.
- Investering in en toepassing van:
  - omgevingsgericht werken (factor C) voor communicatie/participatievraagstukken.
  - faciliteren om de organisatie communicatiever te maken.
- Meegewerkt aan communicatie rond Regio Deal *Makes and Moves* Midden- en West-Brabant.

Lasten en baten Algemeen 2020

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 2.623	€ 1.828
Lasten	€ 1.513	€ 714
Saldo baten en lasten	**€ 1.110**	**€ 1.114**

Lasten en baten Overhead 2019

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	-	€ 2
Lasten	€ 1.438	€ 1.342
Saldo baten en lasten	**- € 1.438**	**- € 1.340**

De overheadkosten zijn aanzienlijk doordat alle functies die bijdragen aan management, secretariaat en communicatie volledig als overhead geboekt moeten worden. De bijdragen die deze functies leveren aan de inhoudelijke opgaven (ca. 1.000 uur) en de bijbehorende kosten zijn hierdoor niet in beeld.

Algemeen

Samenwerken aan een krachtige regio

Met duurzame innovatiekracht, sterke steden en een vitaal platteland



SAMENWERKINGSAGENDA REGIO WEST-BRABANT – PROVINCIE NOORD-BRABANT

Regio West-Brabant en provincie Noord-Brabant gaan nog nauwer samenwerken aan een betere toekomst voor West-Brabant. Op vrijdag 18 december bekrachtigen beide partijen hun bestuurlijke afspraken in een samenwerkingsagenda tijdens de halfjaarlijkse Ontwikkeldag. Ook de zestien West-Brabantse gemeentes en waterschappen dragen de komende jaren bij aan het realiseren van de agenda.

We houden focus op het organiseren van de randvoorwaarden waaronder onze economie zich succesvol kan blijven ontwikkelen. Met de provincie leggen we de prioriteit de komende jaren op twee doelen: de versterking van de economische innovatiekracht en de versterking van de agglomeratiekracht van de vijf West-Brabantse steden Bergen op Zoom, Roosendaal, Etten-Leur, Breda en Oosterhout en de daarbij behorende gemeenten in het buitengebied. Samen werken de partijen aan een duurzame, innovatieve toekomst van de regio.

Algemeen

KLAAR ZIJN VOOR DE TOEKOMST

Steven Adriaansen, burgemeester van Woensdrecht en lid van het algemeen bestuur RWB, reageert verheugd op de samenwerking:

“West-Brabant wil als regio innoveren en klaar zijn voor de toekomst. Onze agenda focust zich daarom ook op vernieuwing en verduurzaming van de economie en onze leefomgeving. Dit doen we samen als samenwerkende overheden mét het bedrijfsleven, onderwijs en andere partners.”

KRACHTIGE STEDEN EN EEN VITAAL PLATTELAND

Tweede topprioriteit is de versterking van de agglomeratiekracht van de West-Brabantse steden en vitale dorpen in een groene setting. Beide gebieden moeten elkaar versterken en zijn samen één regionaal ecosysteem vormen. Toine Theunis, wethouder Roosendaal en lid algemeen bestuur RWB:

“Hiermee draagt de regio bij aan de Brabantse opgave om 120.000 woningen in de komende 10 jaar te realiseren. Om de gewenste groei te bereiken is het belangrijk oog te houden voor kwaliteit, duurzaamheid, een goede balans tussen gebouwde omgeving de natuur en het omringende landschap.”

REALISATIE

Voor de realisatie worden programma’s van de ondertekenaars zo veel mogelijk op elkaar aangesloten versterken de partners elkaars investeringen en lobbyen we samen voor extra investeringen door rijk of EU.

Gedeputeerde Wil van Pinxteren van onder meer Regionale Samenwerking:

“West-Brabant timmert hard aan de weg en werkt steeds meer samen. Dat is mooi en goed voor heel Brabant. Het is een aantrekkelijke regio om te wonen, te werken, te verblijven en te investeren. Dit willen we versterken door de gezamenlijke ambities om te zetten in concrete afspraken. Dat is goed voor de gemeenten, waterschappen en alle andere partners, zoals het onderwijs, bedrijfsleven, instellingen en inwoners.”

Economie

1. Veerkrachtig economisch profiel

DOEL

- Actieve netwerken en samenwerking.
- Groei speerpuntsectoren en bruto regionaal product.
- Werkloosheid structureel < landelijk gemiddelde.
- Het versterken van de economische structuur in West-Brabant met nadruk op de speerpuntsectoren.
- Versterking van het regionaal triple helix ontwikkelsysteem.

GEREALISEERD

- Georganiseerd op regionale inzet voor, en betrokkenheid bij, de uitvoering van het Actieprogramma, samen met gemeenten.
- Samen met REWIN zetten we in op het versterken van het regionaal economisch ecosysteem.
- We hebben het proces voor een nieuwe regionale bedrijventerreinenstrategie georganiseerd en getrokken.
- We hebben gewerkt aan de ontwikkeling van een regionale VTE aanpak.
- We zijn gestart met een regionale strategie voor circulaire economie.

2. Bevorderen innovatie

- Meer innovatief bedrijfsleven in West-Brabant.
- Bevorderen betrokkenheid kennis-instellingen bij speerpuntsectoren.
- Projecten Regiodeal tot wasdom (helpen) brengen.
- Interactiemilieus rond speerpuntsectoren stimuleren.

- Deelname aan stuurgroepen speerpuntsectoren (zoals benoemd in de Economi-sche Agenda West-Brabant en die gefaciliteerd worden door REWIN).
- Doel: ophalen welke RWB-acties nodig zijn om de speerpuntsectoren te ondersteunen.
- Het bevorderen van innovatiekracht is als topprioriteit opgenomen in de samenwerkingsagenda die we als regio met de provincie hebben uitgewerkt en vastgesteld.

3. Verduurzamen economie

- West-Brabant topregio in circulariteit.
- Omschakeling naar biobased economie.
- Meer investeringen in circulaire economie.
- Industriële symbiose.
- Gemeenten als launching customer voor circulaire producten.

- We hebben de kansen verkend voor verduurzaming in het kader van regionale afspraken bedrijventerreinen.
- We zijn gestart met de ontwikkeling van een regionale programmatische aanpak voor circulaire economie in West-Brabant.

Economie

4. Vestigingsklimaat

DOEL

- Bedrijven op de juiste plek.
- Toekomstbestendige bedrijventerreinen en kantoorlocaties.
- Afname leegstand.
- Toename snelgroeiende bedrijven.

GEREALISEERD

- RWB en gemeenten werkten aan regionale bedrijventerreinenstrategie. Themacafé georganiseerd voor triple helixpartners.
- Het vastgestelde Toekomstbeeld bedrijventerreinen West-Brabant 2030 geeft strategisch richting aan de kwalitatief gestuurde programmeringsafspraken en de investeringsagenda bedrijventerreinen.
- De nieuwe lijn voor de programmeringsafspraken voor bedrijventerreinen is vastgesteld: werken aan strategische plannen met regionaal belang én ruimte bieden aan lokaal gebonden mkb.
- Afspraken bedrijventerreinen maken deel uit van de samenwerkingsagenda met de provincie.

5. Vrijetijdseconomie

- Verbeteren van het leefklimaat in West-Brabant.
- Versterken van de randvoorwaarden voor een sterk economisch vestigingsklimaat.
- Randvoorwaarden voor kwalitatief vrijetijdsaanbod verbeteren.
- Innovatie in de vrijetijdssector stimuleren.
- Bevorderen betrokkenheid kennisinstellingen bij regionale samenwerking op het gebied van vrijetijdseconomie.

- Kick-off georganiseerd met en voor triple helix partners in de sector, als aanzet voor regionale aanpak VTE en ter versterking van het netwerk.
- Regio West-Brabant heeft in 2020 voor het vierde jaar geparticipeerd in het Leisure OntwikkelFonds.
- Betrokken bij organisatie van het themajaar 600 jaar Sint Elisabethsvloed.

Lasten en Baten Economie 2020

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 2.281	€ 2.366
Lasten	€ 2.667	€ 2.593
Saldo baten en lasten	**- € 386**	**- € 227**

In dit bedrag is de bijdrage aan REWIN van € 2.163.963 opgenomen. Dit is het reguliere subsidiebedrag (€ 2.037.862), plus € 36.101 als extra te betalen in verband met de correctie vanwege de indexering van lonen conform CAO. Daarnaast is vanuit de reserves € 90.000 aan REWIN betaald voor het programma creatieve dienstverlening.

"We werken in regionaal verband samen aan een veerkrachtige economie. Innovatie en groei zijn voor West-Brabant belangrijke speerpunten."

Boaz Adank, voorzitter commissie van advies Economie

Arbeidsmarkt

1. Opleidingen aansluitend op vraag bedrijfsleven

DOEL

- Regionale opleidingsstructuur passend bij karakter en vraag bedrijfsleven.
- Verbinden onderwijs en bedrijfsleven.
- Jongeren interesseren in sectoren waar veel vraag is.
- Praktijkgericht leren en aantrekkelijke stageplekken in West-Brabant stimuleren.
- Leven Lang Ontwikkelen.

ACTIVITEITEN

- We hebben Human Capital Agenda's voor de speerpuntsectoren Logistiek, Agro-food/ Biobased en HighTech Maintenance aangeboden aan de sectorale triplehelix stuurgroepen. De sturing op realisatie en uitvoering van de sectorale Human Capital Agenda's is daar belegd. Hier ontstaan nieuwe projectideeën en samenwerking tussen verschillende partners.
- Het project Human Capital Topsectoren is formeel gestart binnen de RegioDeal West-Brabant Makes and Moves. RWB voert het programmamanagement. De deel-projecten worden uitgevoerd door de projectpartners AVANS, CURIO, HAS, Stichting Vakopleiding Metaal en de Uitvindfabriek.

2. Binden en boeien

DOEL

- Voldoende en gekwalificeerde medewerkers voor bedrijven in de regio.
- Binden van talent aan de regio West-Brabant.
- Verhogen participatiegraad.
- Flexibele arbeidsmarkt: van baan- naar werkzekerheid.
- Leven Lang Ontwikkelen.

ACTIVITEITEN

- We hebben georganiseerd en ingezet op een regionaal afsprakenkader over hoe we als regio omgaan met arbeidsmigratie.
- Het uitvoeringsprogramma "West-Brabant werkt aan morgen" afgerond.
- Aanpak voor nieuw uitvoeringsprogramma 'West-Brabant werkt met talent' opgesteld en aanvraag ingediend.

3. Verkleinen afstand tussen mens en arbeidsmarkt

DOEL

- Iedereen die kan, doet mee.
- Versterken werkgeversdienstverlening.

ACTIVITEITEN

- Secretariaat Bestuur Regionaal Werkbedrijf.
- Samenwerking in Pact Brabant, podium voor arbeidsmarktinnovatie.
- Coronafonds aangevraagd, ingericht en uitgevoerd: regeling voor het tegengaan van de negatieve effecten van de Covid-19 crisis op de arbeidsmarkt.

Arbeidsmarkt

Lasten en baten Arbeidsmarkt 2020

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 1.490	€ 1.384
Lasten	€ 1.189	€ 1.016
Saldo baten en lasten	**€ 301**	**€ 368**

“Covid-19 heeft een grote invloed op de arbeidsmarkt West-Brabant. Dankzij extra Rijks- en provinciale middelen zijn veel initiatieven van de grond gekomen om de negatieve effecten van corona te bestrijden.”

Marcel Willemsen, voorzitter commissie van advies Arbeidsmarkt

Mobiliteit

DOEL

1. Betrouwbaar wegennet

- Een beter en gedeeld beeld over het functioneren van het samenhangende wegennet.
- Betere doorstroming op het Rijks- en onderliggend wegennet met minder vertraging en betrouwbare reistijd.
- Er is grote betrokkenheid van partners als Rijk en provincie bij het functioneren van ons regionale wegennet.

2. Aantrekkelijk openbaar vervoer

- De vitaliteit van kernen, de kracht van steden en de bereikbaarheid van economische clusters door goed openbaar vervoer versterken.
- West-Brabant heeft een aantrekkelijk, samenhangend en duurzaam (Hoogwaardig)OV-systeem.
- Betere, snellere en meer verbindingen over spoor richting nationale en internationale knooppunten.

3. Slim goederenvervoer

- We maken beter gebruik van ons netwerk van waterwegen, spoor, buisleidingen en weg voor goederen.
- De veiligheid rond het spoor bij vervoer gevaarlijke stoffen verbetert.
- West-Brabant is koploper in smart logistics.

GEREALISEERD

- Position paper weginfrastructuur opgesteld.
- Gekozen voor een gebiedsgerichte aanpak.
- Van knelpunt ontwikkelen we een systeembenadering waarbij naast infrastructuur ook verslimming en gedragsbeïnvloeding als instrumenten worden ingezet.
- Daarnaast hebben we met de provincie de vertaling gemaakt naar een mobiliteitsagenda met een regionaal meerjarenprogramma 2021-2024 en een uitvoeringsprogramma 2021.
- Rijkswaterstaat pakt de zogenoemde quick wins (met name belijning en bebording) op A4 en A16 aan.
- Monitoring van de ontwikkelingen op het rijkswegennet.

- We werken samen met de provincie aan Gedeelde Mobiliteit als basis voor de nieuwe OV-concessie. De regio faciliteert gemeenten in hun rolneming daarbij.
- Het OV-toekomstbeeld 2040 is aangeboden aan de minister met voor onze regio belangrijke aanvullingen als de rechtstreekse treinverbinding Zeeland-Breda en de IC Roosendaal-Antwerpen.
- Meegelobbyd voor een snellere verbinding tussen internationale knoop Breda en Düsseldorf en gewerkt aan nakoming afspraken versnelling verbinding Roosendaal-Antwerpen.

- We werken samen met Talking Logistics (samenwerkingsverband Rijk, regio's, branche voor slimme logistiek).
- Smartwayz is nu actief in onze regio. Hun kunde, kennis en middelen zetten we in om onze mobiliteit te verslimmen. Logistiek had in 2020 prioriteit. We werken aan concrete projecten met bedrijfsleven en gemeenten.
- Het positionpaper Basisnet 2.0 benutten we om Rijksagenda te beïnvloeden op externe veiligheid op het spoor. Besluit Rijk is vertraagd naar 2021.
- We organiseren samen met de gemeenten op truckparkings in Moerdijk en Bergen op Zoom. Concrete stappen zijn gezet.

Mobiliteit

4. Digitale infrastructuur

DOEL

- Onze inwoners hebben de beschikking over een ruimere keuze aan mobiliteitsdiensten.

GEREALISEERD

- We hebben geïnventariseerd welke ontwikkelingen er in de gemeenten zijn.
- En we zijn begonnen met het in beeld brengen van de behoefte en via welke partners we hierin kunnen voorzien.

Lasten en Baten Economie 2020

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 480	€ 392
Lasten	€ 522	€ 429
Saldo baten en lasten	**- € 42**	**- € 37**

“De gebiedsgerichte aanpak voor sterke steden, vitaal platteland en bereikbare economische toplocaties in de Regio West-Brabant brengt ons slimme verkeersoplossingen die het verkeerssysteem als geheel versterken. Dan is samenwerking tussen gemeenten en provincie de manier om in mobiliteit meer te bereiken.”

Danny Dingemans, bestuurlijk trekker samenwerkingsagenda Mobiliteit

Ruimte

1. Sterke en aantrekkelijke stedelijke as

DOEL

- Ons stedelijk gebied wordt sterker en functioneert als ruimtelijk-economische drager van de regio.
- De provincie participeert en versterkt de stedelijke agenda's.

GEREALISEERD

- De Kopgroep Sterke Steden heeft een position paper opgesteld. Deze is mede de basis voor de ontwikkeling van de agenda's van de steden in relatie tot elkaar en hun omgeving.
- De position paper is aangeboden aan de provincie en is de basis (mede) voor het gesprek over de verstedelijkingsopgaven,
- Met de kopgroep vitaal buitengebied is verbonden om beide opgaven aan elkaar te verankeren zodat steden en buitengebied elkaar versterken.

2. Vitaal platteland

DOEL

- West-Brabant beschikt over een leefbaar, vitaal en economisch sterk landelijk gebied.
- Gemeenten leren van elkaar en versterken elkaar.
- Provincie en Rijk participeren en faciliteren met passende regelgeving en investeringen.

GEREALISEERD

- Panorama West-Brabant is uitgewerkt in vier gebiedscoalities.
- Deze vier gebiedscoalities worden voorzien van een uitvoeringsagenda. Deze is concreet en focust zich op het versterken van functioneren en aantrekkelijkheid van de vier gebieden. Vertrekpunt is het ruimtelijk- economisch functioneren.
- Met de onderwijsinstellingen is gewerkt aan de kenniscoalitie. Deze is vertraagd door de inzet die Covid-19 vraagt van de instellingen maar wordt inmiddels weer opgepakt.
- West-Brabant is platform om het gesprek regionaal te voeren over zowel stikstof als de planMER mestbewerking.

3. Natuur- en recreatieve netwerken

DOEL

- Natuur en recreatieve netwerken dragen bij aan de beleving van West-Brabant als aantrekkelijke vestigingsplaats.

GEREALISEERD

- Monitoring aanleg ecologische verbindingszones uit het regiobod Groene Troefkaart Klimaatadaptatie 2018 opgestart.
- Met het Groen Ontwikkelfonds Brabant faciliteren we gemeenten in de realisatie.

Ruimte

Lasten en baten Arbeidsmarkt 2020

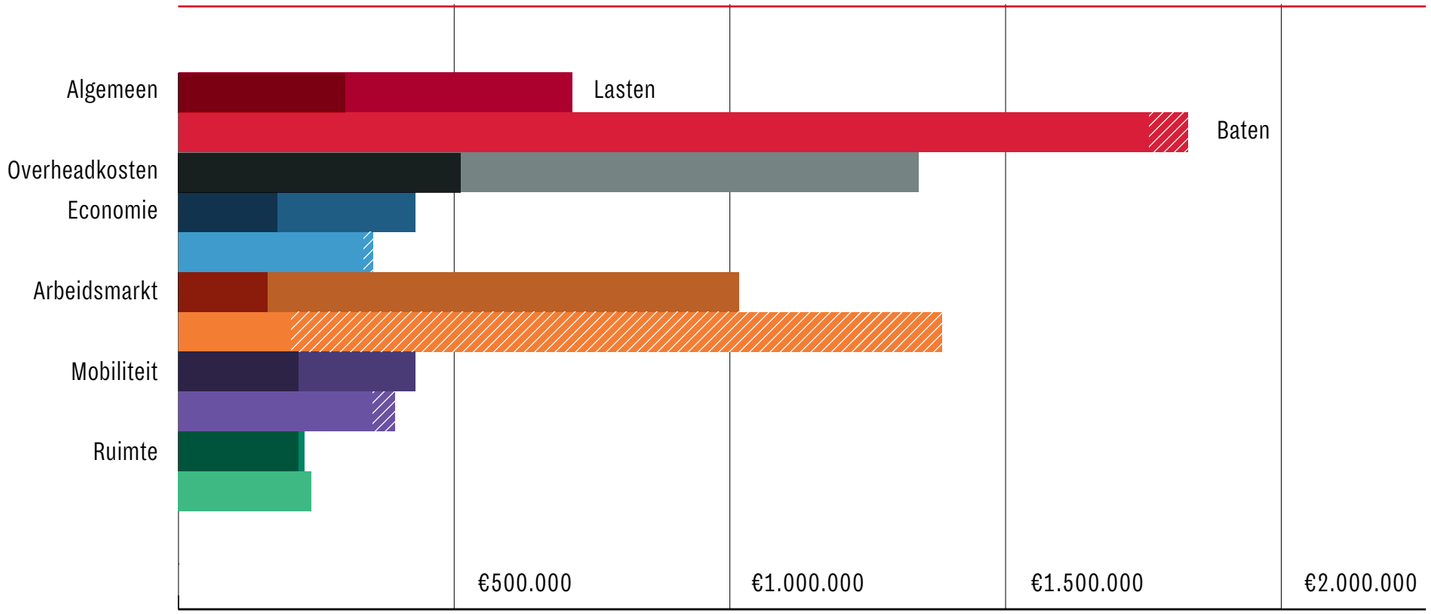
Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 276	€ 241
Lasten	€ 276	€ 228
Saldo baten en lasten	**-**	**€ 13**

“Een vitaal platteland is de basis van West-Brabant en zorgt voor belangrijke economische activiteit. Samen met de gemeenten kijken we hoe we deze basis kunnen verstevigen en verbeteren voor de toekomst.”

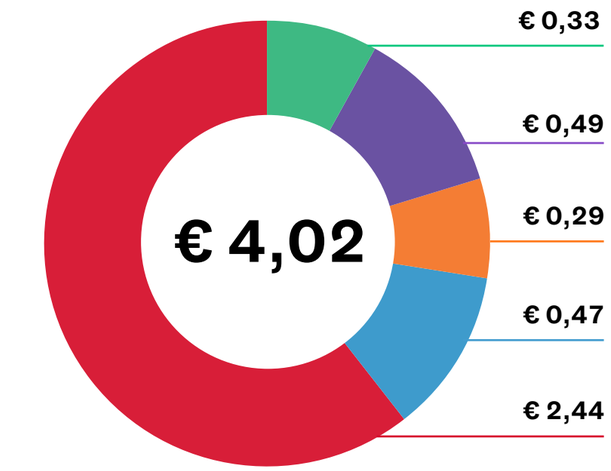
Patrick Kok, bestuurlijk trekker Vitaal Platteland

Lasten en baten primaire taken

LASTEN EN BATEN 2020
PER PROGRAMMA IN EURO'S. EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES



GEMEENTELIJKE BIJDRAGE
PER PROGRAMMA, PER INWONER



Uitgegaan van 728.654 inwoners (incl. Tholen), per 1/1/2018.
Exclusief bijdrage aan REWIN € 2.163.963

Lasten

	Totaal	Apparaatskosten	Werkbudgetten & uitvoeringskosten
Algemeen (1)	714.000	293.000	421.000
Overhead	1.342.000	506.000	836.000
Economie (2)	429.000	173.000	256.000
Arbeidsmarkt	1.016.000	158.000	858.000
Mobiliteit	429.000	208.000	221.000
Ruimte	228.000	215.000	13.000
Totaal	4.158.000	1.553.000	2.605.000

Baten

	Totaal	Gemeente	Bijdrage derden & Provincie
	1.828.000	1.780.000	48.000
	2.000	-	2.000
	353.000	346.000	7.000
	1.384.000	210.000	1.174.000
	392.000	354.000	38.000
	241.000	241.000	-
	4.200.000	2.931.000	1.269.000

(1) Totale overheadskosten zijn conform BBV op één programma (Algemeen) geboekt. De dekking wordt geboekt op programma Algemeen.

(2) Exclusief bijdrage REWIN NV ad. €2.163.963

Uitvoeringsgerichte Taken

1 Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

Mobiliteit is noodzakelijk om deel te kunnen nemen aan het maatschappelijk leven. Dat geldt voor mensen met en zonder beperking. KCV stimuleert het benutten van de eigen mogelijkheden en het gebruik van Openbaar Vervoer. Daar waar maatwerk nodig is of Openbaar Vervoer ontbreekt, contracteert en beheert KCV het vervoerssysteem Deeltaxi West-Brabant. KCV ziet scherp toe op kwaliteit en kosten ontwikkeling. In de bestuurscommissie KCV verbinden wij het sociale domein met verkeer en vervoer. Covid-19 heeft in 2020 grote invloed gehad op deze activiteiten.

2 Regioarcheologie en cultuurhistorie (R&C)

De grond onder onze voeten leert ons veel over onze geschiedenis. Die geschiedenis is waardevol en willen we graag behouden. Gemeenten moeten bij planvorming op tijd rekening houden met het archeologisch (2007) en het cultuurhistorisch (2012) erfgoed en het ter plekke behouden of ontsluiten. Sinds 2016 is dit geregeld in één integrale Erfgoedwet. De omgang met archeologie in de fysieke leefomgeving zal in de nieuwe Omgevingswet worden geregeld. Het team R&C adviseert en ondersteunt RWB-gemeenten beleidsmatig bij de uitvoering van deze zorgplicht. Ook helpt dit team op verzoek bij het uitdragen van het verhaal achter de historie.

3 Routebureau West-Brabant

Het Routebureau West-Brabant is voor de West-Brabantse gemeenten het regiepunt als het gaat om de recreatieve routeinfra-structuur. RWB coördineert het beheer, het onderhoud en de ontwikkeling van recreatieve (knooppunten) routes. Door de centrale aansturing en coördinatie vanuit RWB is er zicht op de kwaliteit en kosten-ontwikkeling. Waar maatwerk nodig is of kennis ontbreekt, speelt het Routebureau hierop in. Via Routebureau Brabant profileert RWB zich ook provinciaal. Het Routebureau West-Brabant is een belangrijk instrument in de vrijetijdssector en draagt dus bij aan de West- Brabantse ambitie op het gebied van vrijetijdseconomie.



Foto: ABC Advies & Training



Archeologische resten smederij te Alphen



Uitvoeringsgerichte Taken

4 Programma gebiedsgerichte aanpak verkeer en vervoer (GGA)

Het jaarlijks op te stellen regionaal uitvoeringsprogramma (RUP) is in 2020 gewijzigd in een uitvoeringsprogramma (UVP) mobiliteit, ingebed in het meerjaren-programma. Er zijn afspraken gemaakt over dit UVP waarbij de provincie een kleine € 3.338.000 bijdraagt aan projecten in West-Brabant gericht op verkeers-veiligheid, bereikbaarheid (o.a. OV) en doorstroming. Deze projecten zijn infra-structureel of gericht op het beïnvloeden van gedrag in het verkeer. In 2020 is het Regionaal Verkeersveiligheidsplan (RVVP) vastgesteld. Daarnaast zijn regionale rijvaardigheidstraining gegeven die kunnen doorlopen in 2021. Vanwege Covid-19 is het project Val Op Shop niet uitgevoerd in 2020 maar dit zal in 2021 worden ingehaald. Verder werken we met Provincie Noord-Brabant en Arriva samen voor een dagelijks goed functionerend en adequaat OV.

5 Mobiliteitscentrum (MBC)

Het Mobiliteitscentrum Regio West-Brabant (MBC) biedt deskundigheid en levert diensten, om organisaties en medewerkers te ondersteunen in ontwikkelingen op gebied van arbeidsmarkt. Bijvoorbeeld door het bieden van loopbaan- en mobiliteits-adviseurs en via opleidingen van de Academie West-Brabant. Het MBC draagt waar mogelijk bij aan een koppeling tussen de organisatiebehoefte aan (specialistische) functies en talenten in de regio. Om dat te kunnen doen, brengt zij de talenten van medewerkers in beeld. Het MBC vervult als het ware de rol van ‘verlengd werkgever’ namens de aangesloten organisaties en vervult daarmee een regionaal georgani-seerde HR-functie. Via de merknaam Flex West-Brabant ondersteunt het MBC de inhuur van flexibele medewerkers voor 25 organisaties.




Foto: Kees Winkelman

1 Kleinschalig Collectief Vervoer

1. Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

DOEL

- Voorbereiding aanbesteding vervoer.
- Beheer deeltaxivervoer:
  - Vervoersvolume van circa 900.000 ritten;
  - (Verbeterde) klantwaardering: ≥ 7,9;
  - Maximaal 1,9% aan meldingen/klachten;
  - Correcte kostentoerekening.

GEREALISEERD

- Intensieve samenwerking met provincie en gemeenten bij de voorbereiding van een nieuw vervoerscontract per 2023 of 2024. Provincie zet in op meer flexibel openbaar vervoer. Vaker deeltaxi-achtige producten dan grote bus. Gezamenlijke aanbesteding met Wmo-vervoer. Nota van Uitgangspunten is in de maak, wordt voor de zomer 2021 afgerond.
- Door de Covid-19 beperkingen is het vervoersvolume nagenoeg gehalveerd. PZN en de taxibedrijven voerden 456.000 deeltaxi-ritten uit.
- Met instemming van gemeenten en provincie zijn met PZN financiële afspraken gemaakt om de deeltaxivoorziening duurzaam in stand te houden.
- De gemiddelde klantwaardering steeg naar 8,1 (hoogste ooit). Daarmee is motto ‘We gaan voor een 8!’ bij aanvang contract ingelost.
- Het percentage meldingen en klachten daalde tot 1,1% (laagste ooit).

2. Kostenbeheersing

DOEL

- Gemeenten kennen de eigen mogelijkheden om te sturen op vervoersvolume.

GEREALISEERD

- Na maart een sterke en wisselende afname van het deeltaxi-gebruik. Afspraak Rijk en VNG: publieke opdrachtgevers betalen vaste lasten doelgroepenvervoer, los van het gebruik. Deze regeling (de zogenaamde 80%-regeling) gold in West-Brabant van maart tot en met augustus. Voor september-december is verhoging van het tarief voor verreden ritten overeengekomen.
- Door financiële regelingen en een hoge indexering van de vervoers-kosten per 1/1/2020, betalen gemeenten en provincie in 2020 ongeveer evenveel als in 2019. Voor 2021 wordt een daling van kosten verwacht.
- Door afgifte van een kilometerbudget kunnen klanten niet onbeperkt gebruik maken van de Wmo-voorziening. In 2020 hadden 9 van de 16 gemeenten een kilometerbudget. Vanwege Covid-19 was dit niet relevant. In andere gemeenten is (nog) geen sprake van budgettering.

1 Kleinschalig Collectief Vervoer

3. Alternatieve mobiliteitsoplossingen

DOEL

- Inwoners van West-Brabant beschikken over een vervoers-mogelijkheid om deel te nemen aan maatschappelijk verkeer.
- Ouderen en mensen met een beperking maken meer gebruik van openbaar vervoer. Hierdoor vallen zij minder terug op doelgroepenvervoer.
- Een gezamenlijke visie op een efficiënte organisatie van doelgroepenvervoer.

GEREALISEERD

- Vanwege Covid-19 zijn de acties stil gelegd en doorgeschoven naar 2021.

4. Samenwerking

DOEL

- Het voortzetten van de samenwerking tussen 16 gemeenten en de provincie Noord-Brabant na 2020.
- Grote consensus over voorgestelde besluiten.
- Bestuurders hebben inzicht in kostenontwikkeling.

GEREALISEERD

- Samenwerking was extra intensief vanwege de coronaperikelen. Extra vergaderingen waren nodig over (financiële) borging van de deeltaxi-infrastructuur.
- Daarnaast extra overleg en raadsledenbijeenkomsten ter voor-bereiding van nieuwe aanbesteding.
- Overleg met provincie en andere regio's over de invulling van de samenwerking vanaf 2023. En over de overbrugging in 2021 en 2022.
- Besluiten van Presidium en bestuurscommissie nagenoeg allemaal unaniem. Voeding voorstellen zowel uit het sociaal domein als vanuit mobiliteit.
- Kostenraming voor 2020 twee keer herijkt op basis van vervoers-ontwikkeling. Gemeenten en provincie geïnformeerd.

LASTEN EN BATEN

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 12.437	€ 12.021
Lasten	€ 12.452	€ 12.026
Saldo baten en lasten	**- € 15**	**- € 5**

❷ Regioarcheologie & cultuurhistorie

1. Ondersteuning gemeenten

DOEL

- Adequate en deskundige ondersteuning van 11 RWB-gemeenten (plus Gilze-Rijen), in hun wettelijke zorgplicht voor het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.

GEREALISEERD

- 694 beoordelingen uitgevoerd/adviezen uitgebracht over Programma's van Eisen, rapportages, evaluatieverslagen, plannen van aanpak, bestemmingsplannen en omgevingsvergunningen. Een toename van 88% ten opzichte van 2019. Vaak een nieuwe toets nodig door gebrekkige kwaliteit. We werken aan regionale richtlijnen voor archeologisch onderzoek om dit extra werk te voorkomen, in het belang van alle betrokkenen.
- Bijzondere wetenswaardigheden:
  - Alphen: tussen bewoningssporen uit de late ijzertijd en de vroeg Romeinse tijd, zijn de resten van de vroegere 'Rijksgediplomeerde Hoefsmid H.J. de Graaf' aangetroffen.
  - Oosterhout, uitbreiding begraafplaats: hier zijn meerdere erven uit de middeleeuwen opgegraven.
  - Andel: project met deels behoud erven in de bodem via doordacht behoudsmaatregelenplan.

2. Bewustzijn en kennis

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

- Advisering over vertellen van het verhaal achter vondsten/ onderzoeken, door publieksvriendelijke teksten, lezingen en tentoonstellingen.
- Voortzetting betrokkenheid regioarcheologie bij verhaal en bescherming van het terrein waar in Rijen het Kamp van Willem I heeft gelegen (van 1830 tot 1839 tijdens de Belgische Opstand) en waar ca. 12.000 militairen en burgers verbleven.
- Advisering publieksvriendelijk uitingen Omlegging provinciale weg Baarle.
- Deelname aan verschillende deskundigenplatforms en symposia, mede op het gebied van de (evaluatie van de) Erfgoedwet en de toekomstige Omgevingswet. Opstart ontwikkeling (regionaal) diverse tools t.b.v. de omgevingstafels.

LASTEN EN BATEN

Regioarcheologie eindigde in 2019 vanwege langdurige uitval van personeel met een negatief resultaat van € 18.000. In 2020 stegen door de vele aanvragen zowel de lasten als de baten. Er werd extra externe capaciteit ingehuurd. Per saldo eindigt 2020 met een positief resultaat van € 37.000.

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 316	€ 300
Lasten	€ 279	€ 263
Saldo baten en lasten	**€ 37**	**€ 37**

❸ Routebureau West-Brabant

1. Uitvoeringsstrategie en samenwerking met Routebureau Brabant

DOEL

- Profilering als internationaal bekende routeprovincie.
- Realisatie en promotie van een vernieuwend maar herkenbaar, onderscheidend en aantrekkelijk, kwalitatief routeaanbod in West-Brabant. Dit aanbod geniet bekendheid in Nederland. Het vergroot de economische impact van routerecreatie aantoonbaar.
- Proeftuin, innovatie en productontwikkeling.
- Stijging van 10% aan bestedingen binnen de vrijetijdssector.

GEREALISEERD

- Promotie, (marketing)communicatie en persbenadering, zowel met Routebureau Brabant als specifiek voor de regio. Op wandel- en fietsbeurzen gestaan in Nederland, België en Duitsland. Afstemming, coördinatie en middelen georganiseerd op specifieke themaroutes (*Liberation, Crossroads, Brabant remembers*), o.a. in Bergen op Zoom en Breda.
- Nieuw kaartmateriaal voor fietsroutes gemaakt, knooppuntenkaart, *Liberation giftbox, Van Gogh giftbox*.
- Vergaren kennis en monitoring provinciaal en regionaal.
- In de Brabantse Wal-gemeenten een routescan gemaakt.
- Score van 4,5 ster behaald in landelijke Kwaliteitsmonitor van het Fietsplatform.
- Advisering samenwerkende gemeenten op strategisch en operationeel niveau, bijv. over aansluiting routes op toeristische trekpleisters. Voorbeeld is Fort Sabina in Moerdijk.
- Loketfunctie voor West-Brabant: o.a. uitgebreide, te raadplegen database.

❸ Routebureau West-Brabant

2. Basis op orde

DOEL

- De kwaliteit van het routenetwerk waarborgen.
- Door samenwerking beschikbare kennis optimaal benutten.
- Bevorderen van het gebruik van de recreatieve routes in Brabant voor bewoners, dagtoeristen en verblijfstoeristen. Dit gebeurt door kennisdeling, monitoring en kwaliteitsbewaking.

GEREALISEERD

- Aansturing 80 vrijwilligers t.b.v. controle/rapportages/meldingen;
- Groot onderhoud wandelroutenetwerk in West-Brabant uitgevoerd;
- Ruiterroutenetwerk in de gemeente Zundert gerealiseerd;
- Wandelroutenetwerk in de gemeente Altena uitgebreid met gebied in de Noordwaard;
- Uitbreiding en aanpassingen van het fietsroutenetwerk in de gemeente Alphen-Chaam vanwege realisatie fietsallee;
- Vervangen en toevoegen van nieuwe informatiepanelen van het fiets-routenetwerk in West-Brabant;
- Implementatie van digitale database;
- Uitbreiding van wandel- en fietsroutenetwerken op aanvraag;
- Verkenning ontwikkeling van nieuwe ruiterroutenetwerken op basis van knooppunten (Open Linie, Rucphen, Roosendaal etc.)

LASTEN EN BATEN

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 226	€ 233
Lasten	€ 241	€ 230
Saldo baten en lasten	**- € 15**	**€ 3**

4 Gebiedsgerichte Aanpak

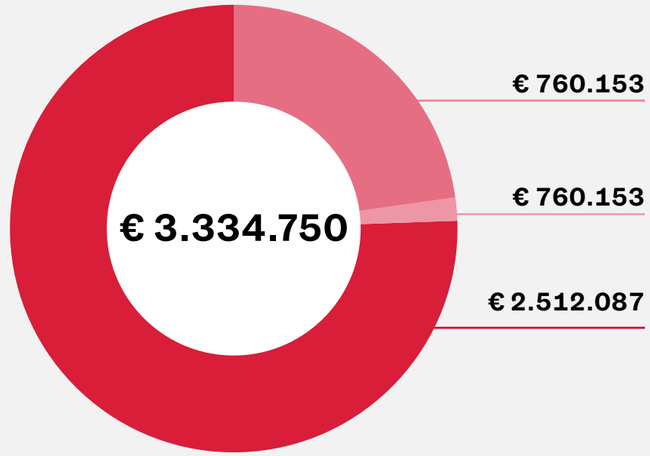
1. Infrastructurele en Mensgerichte Maatregelen

DOEL

- Door de gemeentelijke infrastructuur verkeersveiliger maken.
- Totstandkoming van een gewogen voorstel tot toekenning van subsidie.
- Door regiobrede acties en maatregelen inzetten op bevordering van houding- en gedragsverandering bij verschillende verkeersdoelgroepen.
- Samenwerking tussen gemeenten en de PNB.

GEREALISEERD

- GGA ontwikkelt zich door als onderdeel van de regionale gebiedsaanpak mobiliteit. In dat kader hebben we een regionaal meerjarenprogramma opgesteld en een uitvoeringsprogramma 2021. 2020 was wat dat betreft een overgangsjaar.
- Er is een kleine € 3,355 miljoen subsidie van provincie verkregen voor mobiliteitsprojecten.
- Het Regionaal Verkeersveiligheidsplan is vastgesteld en is de basis voor de aanpak van verkeersveiligheid. Deze wordt ook onderdeel van de gebiedsaanpak mobiliteit. In 2020 zijn diverse verkeersveiligheidsprojecten (deels) uitgevoerd, o.a. op het gebied van rijvaardigheid (146 deelnemers). Door Covid-19 is een deel, inclusief budget, doorgeschoven naar 2021.



* Inzet subsidiebudget provincie Noord-Brabant Uitvoerings-programma Mobiliteit 2021, per deelprogramma. Bijdrage aan deelprogramma Internationale knoop is nog nader te bepalen

4 Gebiedsgerichte Aanpak

2. Fietsmaatregelen en Openbaar Vervoer (OV)

DOEL

- Het fietsverkeer regiobreed stimuleren en de kwaliteit van de fietsvoorzieningen bevorderen.
- Het gebruik van OV regiobreed stimuleren. RWB functioneert als directe overlegpartner van de PNB en oefent invloed uit op de operationele kant van het OV.

GEREALISEERD

- De fiets is nadrukkelijk onderdeel geworden van de gebiedsaanpak mobiliteit. Zowel snelfietsroutes als fietsverbindingen naar hubs van openbaar vervoer. We benaderen de fiets als een van de instrumenten om mobiliteit goed te organiseren.
- Dit geldt ook voor Gedeelde Mobiliteit. Samen met provincie bereiden we de nieuwe OV-concessie voor als onderdeel van gedeelde mobiliteit. De reiziger staat centraal en het doel van gedeelde mobiliteit is om de reis van onze reizigers snel efficiënt en comfortabel te organiseren.

LASTEN EN BATEN

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 149	€ 149
Lasten	€ 129	€ 134
Saldo baten en lasten	**€ 20**	**€ 15**

De kosten van de ureninzet op de gebiedsgerichte samenwerking worden deels (€ 20.000) afgedekt vanuit een provinciale subsidie.

5 Mobiliteitscentrum

1. Mobiliteit

DOEL

- Mobiliteit van medewerkers in de regio West-Brabant bevorderen.
- Voorzien in de behoefte van medewerkers, om meer inzicht te krijgen in hun ontwikkelingsmogelijkheden.
- In beeld brengen van talenten van medewerkers.
- Matches vinden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten in de regio West-Brabant.
- Dag van de mobiliteit: 100 matches, evaluatiecijfer 8, workshop deelnemers 200, evaluatiecijfer workshop 8.
- 500 vacatures geplaatst op website.
- 50 matches door tussenkomst mobiliteitsadviseurs.
- Workload loopbaantrajecten door loopbaanadviseurs: 150.

GEREALISEERD

- Stuurgroep HR ingericht.
- Strategisch HR Professionals netwerk opgezet.
- Nieuwe Regionale HR-visie geformuleerd, inclusief speerpunten van beleid.
- Project “Gemeente van Nu” beëindigd.
- Project interne flexibilisering gestart waaronder voorbereiding “Opdrachtenbank” en voorbereiding pool Projectleiders.
- 631 vacatures geplaats op WerkenInWestBrabant.
- 62 matches door mobiliteitsadviseurs.
- Workload Loopbaan- en Mobiliteitsadviseurs 142 trajecten:
  - VanWerkNaarWerk 3
  - Coaching/Maatwerk 29
  - Regie op jouw Talent, Koersonderzoek/ Talentenscan 66
  - Ontwikkeladvies 45+ (rijkssubsidie) 44

2. Academie

DOEL

- Voorzien in een structureel, regionaal aanbod van interne opleidingen en trainingen. Deze leveren een bijdrage aan het binden en boeien van de medewerkers, met oog op de publieke organisaties in de regio.
- 400 deelnemers aan opleidingen/Masterclasses.
- 3 netwerkbijeenkomsten.

GEREALISEERD

- Voorbereiding aanschaf Leer Management Systeem.
- Beperking in mogelijkheden trainingen in verband met Covid-19.
- Transitie naar ruim aanbod online trainingen.
- 43 workshops verzorgd met 506 deelnemers waarvan:
  - 20 trainingen met open inschrijvingen
  - 23 in-company trainingen/workshops
  - 217 deelnemers aan het Workshopfestival met een gemiddelde waardering van 7,5.

5 Mobiliteitscentrum

3. Flex West-Brabant

DOEL

- Regie voeren op inhuur van tijdelijk personeel.
- Zorgen voor rechtmatige inkoopprocessen.
- Faciliteren van een digitaal proces voor regionale opleidingen: van aanvraag tot en met facturatie.

GEREALISEERD

- Totale inhuurwaarde 2020 van ca. € 66,5 miljoen
- Uitkering fee-restitutie 2019 aan deelnemers ad € 744.700,00

4. Publiek Maatwerk (PuMa)

- Instroom van jongeren in de regio.
- Flexibele en slimme ondersteuning aan de deelnemende organisaties van het PuMa-concept.
- Bieden van een flexibele arbeidsrelatie aan jongeren.

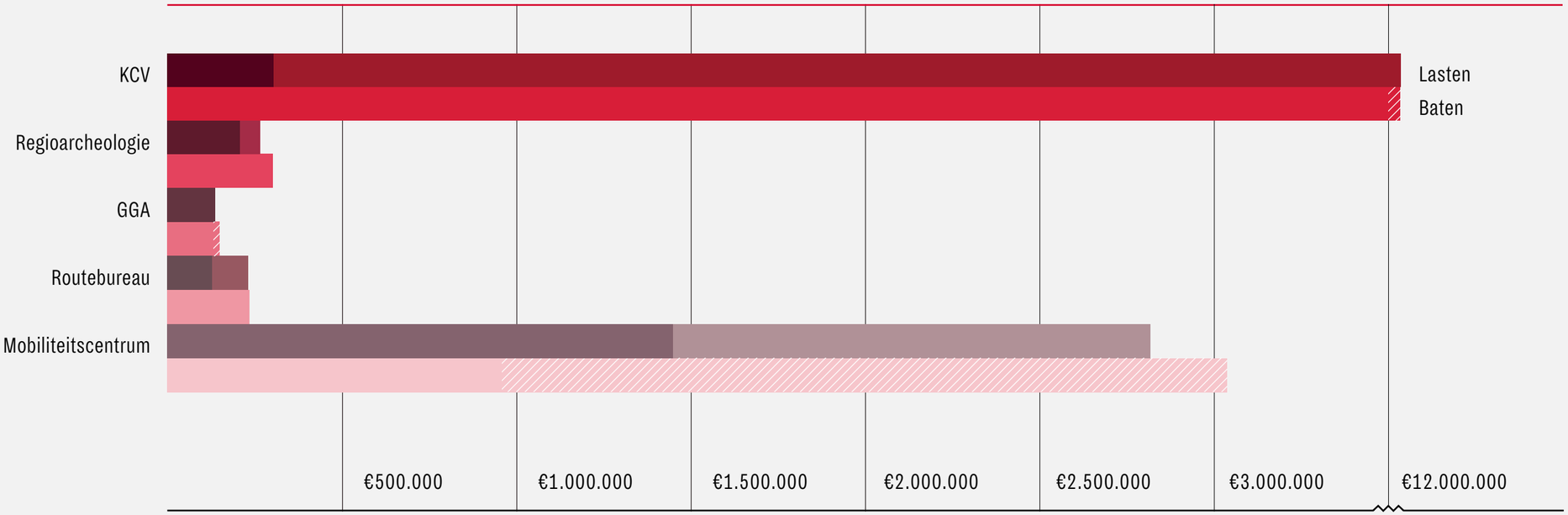
- Ondersteunen van deelnemende organisaties door de inzet van jongeren
- In totaal zijn er 16 PuMa's actief geweest. PuMa's zijn ingezet op 22 opdrachten, verdeeld over 11 verschillende deelnemers

LASTEN EN BATEN

Bedragen x € 1.000	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020
Baten	€ 2.199	€ 3.003
Lasten	€ 2.014	€ 2.786
Saldo baten en lasten	**€ 185**	**€ 217**

Totaal Uitvoeringsgerichte Taken

LASTEN EN BATEN 2020
PER PROGRAMMA IN EURO'S EXCLUSIEF MUTATIES RESERVES



Lasten

	Totaal	Apparaatskosten	Werkbudgetten & uitvoeringskosten
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	12.026.000	201.000	11.825.000
Regioarcheologie	263.000	138.000	125.000
Gebiedsgerichte Aanpak (GGA)	134.000	134.000	-
Routebureau	230.000	85.000	145.000
Mobiliteitscentrum (MBC)	2.787.000	958.000	1.829.000
Totaal	15.440.000	1.516.000	13.924.000

Baten

	Totaal	Gemeente	Bijdrage derden & provincie NB
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	12.021.000	11.151.000	870.000
Regioarcheologie	300.000	300.000	-
Gebiedsgerichte Aanpak (GGA)	149.000	129.000	20.000
Routebureau	233.000	233.000	-
Mobiliteitscentrum (MBC)	3.004.000	993.000	2.011.000
Totaal	15.707.000	12.806.000	2.901.000

Paragrafen

Verplichte paragraaf

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 in principe niet beschreven. Vanwege de vele subsidiestromen bij RWB is ervoor gekozen om hier wel de niet-verplichte paragraaf Subsidies toe te voegen.

2.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt de financiële positie van RWB beschreven.

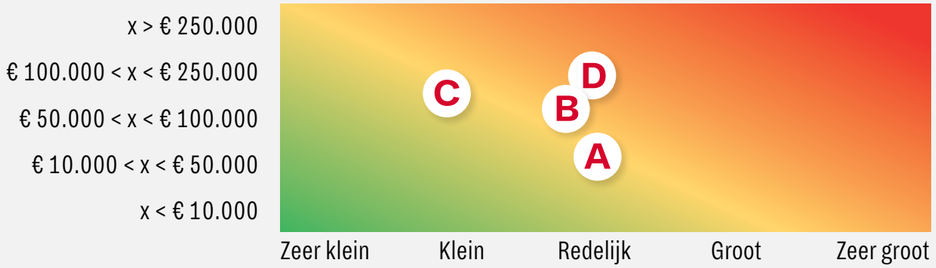
WEERSTANDSVERMOGEN

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Of RWB in 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 weerstands-capaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die RWB heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken.

Bij RWB staan de deelnemende gemeentes 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. Deze reserves worden besproken bij de toelichting reserves en voorzieningen.

RISICO'S

RWB loopt op verschillende onderdelen risico's. Welke deze zijn en wat de omvang daarvan is worden toegelicht aan de hand van de onderstaande risicoscorekaart.



A. Uitval van personele capaciteit.
   Het risico dat er medewerkers langdurig niet inzetbaar zijn, waardoor er extra capaciteit aangetrokken moet worden.
B. Het verminderen van subsidiemogelijkheden.
   Een groot deel van de inkomsten bij de RWB komt van subsidies. Als mogelijkheden tot subsidies vermindert heeft dit financiële consequenties.
C. Om aan de subsidie eisen te voldoen worden er activiteiten verricht. Er wordt rekening gehouden met het voorlopig toegekende bedrag. Er bestaat een kans dat de subsidiever-strekker aan het eind van het project het bedrag lager vaststelt.
D. Op de activiteiten van het Mobiliteitscentrum en Regioarcheologie zijn we afhankelijk van de vraag. Er bestaat een kans dat deze afneemt.

Paragrafen

FINANCIËLE KENGETALLEN

Financiële kengetallen geven de gezondheid van de organisatie weergeven. Hieronder bespreken we de drie relevante kengetallen van RWB:

Netto schuldquote

Kengetal	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Structurele exploitatieruimte	-7,50%	-5,66%	-5,66%

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 een organisatie in de gevarenzone zit als dit percentage boven de 130% uitkomt. Een percentage van -5,66% is gezond.

Solvabiliteitsratio

Kengetal	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Structurele exploitatieruimte	2,10%	8,50%	14,00%

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

Structurele exploitatieruimte

Kengetal	Verslag 2019	Begroting 2020	Verslag 2020
Structurele exploitatieruimte	1,30%	0,00%	0,15%

Dit kengetal betreft de structurele exploitatieruimte. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Paragrafen

2.2 Financiering

Deze paragraaf toont hoe RWB omgaat met zijn financieringsrisico's.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is het maximale bedrag waarmee een financierings-tekort met een kortlopende lening gefinancierd mag worden (Wet fido). De tabel hieronder geeft de kasgeldlimiet voor 2020 weer.

Bedragen x € 1.000	2020
Begrotingstotaal	23,3 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	1,9 miljoen

RWB ontvangt veel van zijn inkomsten vooruit. Bij tijdige ontvangst 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. Een overschrijding van deze norm is niet aan de orde.

Liquiditeitsplanning / Financieringsbehoefte
De jaarlijkse lasten worden gefinancierd door de jaarlijkse bijdragen van gemeente, provincie en derden. Bij tijdige ontvangst van deze bijdragen, ontstaat er geen liquiditeitsprobleem bij RWB.

Rentekosten en renteopbrengsten
RWB heeft geen rentekosten en/of opbrengsten.

Paragrafen

2.3 Bedrijfsvoering

De belangrijkste ontwikkelingen en de stand van zaken binnen de bedrijfsvoering van de RWB komen in deze paragraaf aan de orde.

PERSONEEL

Op 31 december 2020 staan er 51 medewerkers op de loonlijst bij de RWB (2019: 42). De toename komt doordat verschillende medewerkers van het Mobiliteitscentrum in loondienst zijn gekomen. De totale loonsom in 2020 bedraagt € 3.068.000 (2019: € 2.488.000). In 2020 is er bij 26 verschillende organisaties voor € 556.000 ingehuurd. (2019: € 1.302.000). Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage lag in 2020 op 4,8% (2019: 6,7%)

ALGEMENE VERORDENING GEGEVENSBESCHERMING

RWB heeft in 2020 verdere stappen gezet in de implementatie van de AVG:

- Complettering verwerkersregister
- Afsluiten diverse convenanten en verwerkersovereenkomsten
- Uitvoering 3 Data Protection Impact Assessement (DPIA's) op bedrijfsonderdelen waar veel met persoonsgegevens wordt gewerkt
- Cookiebeleid website

INFORMATIEBEVEILIGING (IB)

RWB heeft een IB-beleids- en uitvoeringsplan vastgesteld. In 2020 is begonnen met de implementatie. Acties die zijn opgestart:

- Bewustwording medewerkers
- Inventarisatie en classificatie processen
- Beschrijving en vastlegging diverse rollen binnen RWB
- Analyse communicatiemiddelen

ICT

In mei is de RWB-organisatie voorzien van nieuwe hard- en soft-ware. Elke medewerker is uitgerust met een laptop en kan met de diverse softwareprogramma's, zoals O365, volledig in de cloud werken. Hierdoor kan er plaats- en tijdonafhankelijk gewerkt worden. Zeker met de beperkingen van corona, maar ook vanwege de ouderdom van het oude systeem (2011), is deze omschakeling een noodzakelijk en grote vooruitgang

ARCHIEF

RWB wil met de nieuwe software ook de archivering van belang-wekkende stukken, geheel digitaal laten verlopen. In 2020 is dit voorbereid, medio 2021 wordt het geïmplementeerd.

NIEUWE DIENSTVERLENINGSOVEREENKOMSTEN (DVO'S)

De DVO tussen gemeente Etten-Leur, waar RWB kantoor houdt in het stadskantoor, en RWB was aan herziening toe. Onder andere vanwege de nieuwe ICT-omgeving. Een aantal diensten neemt RWB vanaf 2021 rechtstreeks af van ICT West-Brabant-West. Daarvoor is een DVO afgesloten. De DVO met Etten-Leur is daarop aangepast en verder geactualiseerd

Paragrafen

GEVOLGEN VAN COVID-19

Effect op organisatie
De coronacrisis leidde in 2020 tot een verhoogde werkdruk binnen de organisatie. Veel van de opgaven vroegen om verdere uitwerking en concretisering. Dit deden en doen we met zowel bestuurders en ambtenaren van de deelnemende gemeenten als partners (REWIN, andere overheden, onderwijs en bedrijfsleven). Het noodzakelijke digitale werken bemoeilijkt ontmoeting, inspiratie en het creatief proces. Dit vraagt veel extra organisatie en inzet in de vorm van verkenning van vernieuwende vormen van digitaal samenwerken en organisatie van hybride/digitale bijeenkomsten.

De fysieke en mentale fitheid en gezondheid van het personeel is een belangrijk aandachtspunt. We hebben medewerkers voorzien van hulpmiddelen om een ergonomische thuiswerkplek te creëren. We stimuleren een gezonde dagindeling (het nemen van pauzes en bewegen). Medewerkers missen het sociaal contact met collega's. We benutten hiervoor digitale mogelijkheden, maar dit blijft uiteraard behelpen.

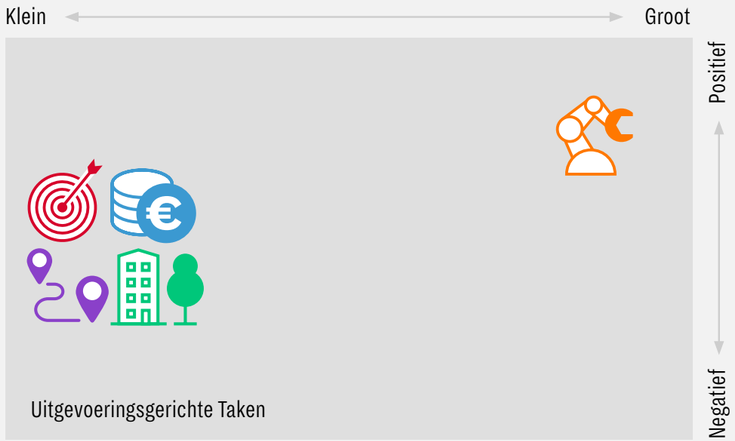
Een aantal collega's kwam vanwege thuisblijvende kinderen in de problemen. Om uitval te voorkomen hebben we de medewerkers de ruimte gegeven om minder werkuren te maken. In totaal heeft dit 600 uur aan productiviteit gekost.

Financieel effect
Het financiële effect van COVID-19 op RWB verschilt van onderdeel tot onderdeel.

Het programma arbeidsmarkt springt eruit omdat er 1 miljoen € (extra dan wel versneld) aan provinciale subsidie is ontvangen om de negatieve effecten van corona op de arbeidsmarkt te temperen.

De strategische agenda is volgens planning uitgevoerd, inclusief het gebruik van werkbudgetten. Voor de uitvoeringsgerichte taken heeft corona nauwelijks een financieel effect. De levering van de meeste producten verloopt nagenoeg volgens verwachting of overstijgt (zowel qua kosten als baten) de ramingen. Het deeltaxivervoer (KCV) vraagt om een nadere toelichting. Het aantal uitgevoerde ritten is fors minder dan geraamd. In lijn met landelijke afspraken hebben gemeenten en provincie in de periode maart tot december extra betaald om de infrastructuur van het vervoer overeind te houden. Hierdoor en doordat klantbijdragen weggevallen zijn en de kostprijs met 6,7% is geïndexeerd, zijn de lasten nagenoeg hetzelfde als geraamd.

Financieel effect COVID-19



Paragrafen

2.4 Subsidies

In deze paragraaf wordt ingegaan op de ontvangen en verstrekte subsidies.

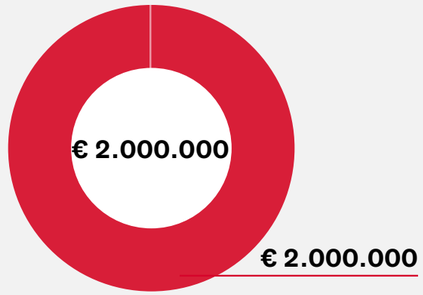
ONTVANGEN SUBSIDIES

Totaal is er in 2020 voor € 4.531.000 aan subsidies (voorlopig) toegekend aan de RWB. Hierna volgt per subsidie nadere toelichting.

UITVOERINGSPROGRAMMA ARBEIDSMARKTREGIO'S WEST-BRABANT WERKT AAN MORGEN 2016 – 2020

Looptijd: 2016 – 2020
Status: Afgerond
In 2020 is het uitvoeringsprogramma *Arbeidsmarktregio's West-Brabant* afgerond. Na jaren van inzet op dit project in samenwerking met verschillende partners, heeft de provincie Noord-Brabant de volledige subsidie aan de RWB toegekend.

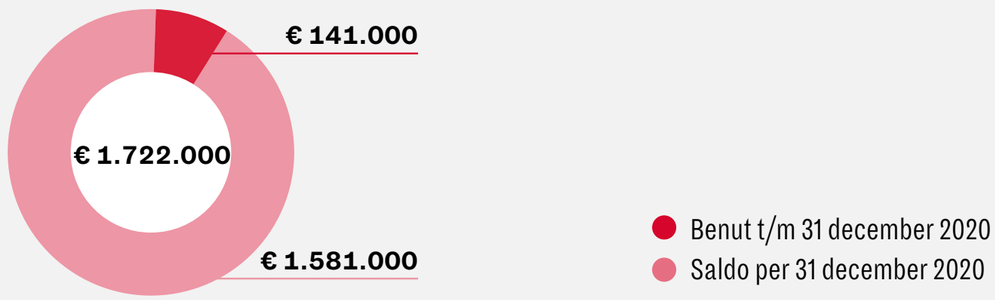
Uvp Arbeidsmarktregio's 2016-2020
Totaal definitief toegekend: € 2.000.000



WEST-BRABANT WERKT MET TALENT

Looptijd: 2020 – 2024
Status: Lopend
Vanwege de coronacrisis is er begin 2020 al € 500.000 toegekend voor inzet op arbeidsmarkt tijdens corona. Na een succesvolle subsidieaanvraag is in december de voorlopige toekenning opgehoogd naar € 1.722.000 voor het project West-Brabant werkt met Talent.

Subsidie Talent behouden en ontwikkelen
Totaal voorlopig toegekend: € 1.722.000

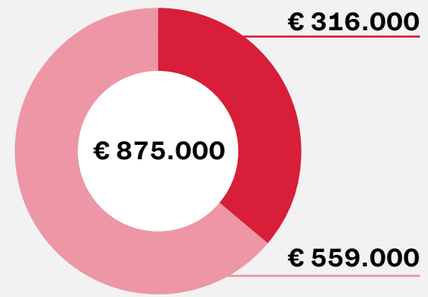


Paragrafen

REGIODEAL HUMAN CAPITAL TOPSECTOREN

Looptijd: 2020 – 2023
Status: Lopend

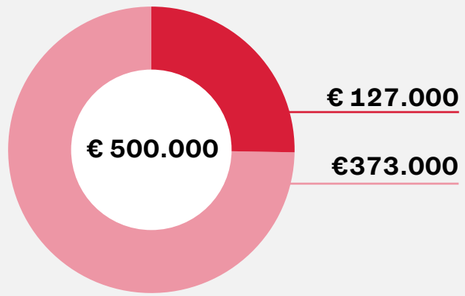
Voor het project Human Capital Topsectoren ontvingen we in 2020 vanuit de Subsidieregeling Regio Deal Midden- en West-Brabant Makes & Moves voorlopig een bedrag van € 875.000.



UITBREIDING WERKGEVERSSERVICEPUNT (WSP) (IN VERBAND MET CORONA)

Looptijd: 2020 – 2021
Status: Lopend

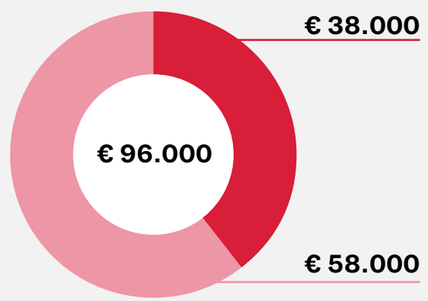
Provincie Noord-Brabant heeft in 2020 voorlopig een subsidie toegekend van € 500.000.

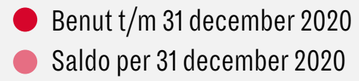


REGIONAAL VERKEERSVEILIGHEIDSPLAN

Looptijd: 2020 – 2021
Status: lopend

Provincie Noord-Brabant heeft voor de uitvoering van het project regionaal verkeersveiligheidsplan voorlopig € 96.000 toegekend.





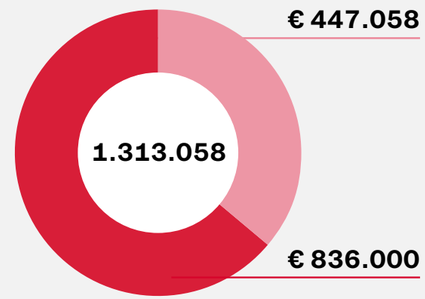
Paragrafen

OV-SAMENWERKINGSBIJDRAGE/DEELTAXI WEST-BRABANT 2020

Looptijd: 2020 – 2021
Status: lopend

Op het onderdeel Kleinschalig Collectief Vervoer ontvangen we tot en met 2020 jaarlijks een subsidie van de provincie Noord-Brabant. Normaal is de looptijd van deze subsidie 1 jaar, maar vanwege corona is er nauwelijks invulling kunnen geven aan het gebied van gedeelde mobiliteit en mentale toegankelijkheid. Hiervoor is verlenging aangevraagd en toegekend.

Deeltaxi West-Brabant 2020
Totaal voorlopig toegekend: € 1.313.058

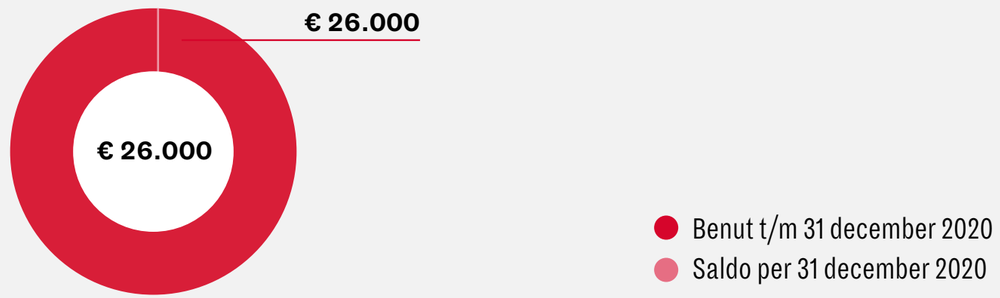


OVERIGE SUBSIDIES

Looptijd: 2020
Status: afgerond

Vanuit het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid is als onderdeel van het Actieplan Perspectief voor Vijftigplussers subsidie toegekend aan het onderdeel Mobiliteitscentrum.
Vanuit het A&O fonds is er voor het HR vraagstuk tijdens corona een subsidie toegekend aan het onderdeel Mobiliteitscentrum.

Overige subsidies
Totaal definitief toegekend: € 26.000



Paragrafen

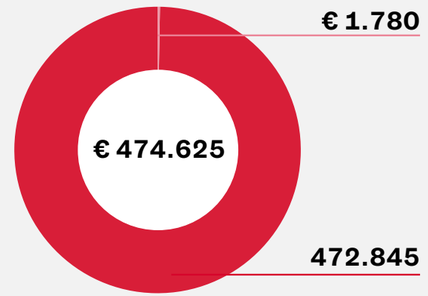
VERSTREKTE SUBSIDIES

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS 2020

Looptijd: 2020
Status: Afgerond

Jaarlijks ontvangen we van de deelnemende gemeenten 65 cent per inwoner voor het Onderzoek en Ontwikkelfonds. Samen met vrijval van afgeronde projecten gedurende het jaar, vormt dit het subsidieplafond. Het saldo van het subsidieplafond op 31 december 2020 (maar € 1.780) vloeit terug naar de deelnemende gemeenten. Een uitgebreidere toelichting op het Onderzoek en Ontwikkelfonds vindt u in de bijlage van de jaarrekening.

Onderzoek en Ontwikkelfond 2020
Totaal subsidieplafond: € 474.625

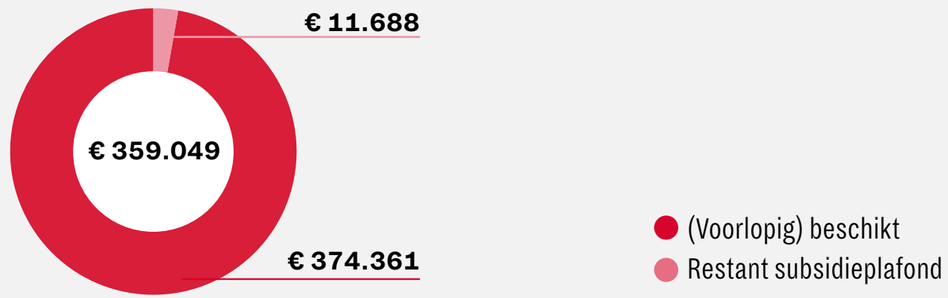


ECONOMIE EN INNOVATIE 2020

Looptijd: 2020
Status: Afgerond

Jaarlijks (in ieder geval tot en met 2020) stelt de provincie Noord-Brabant een bedrag voor de subsidieregeling Economie en Innovatie. RWB zorgt voor de uitvoering van deze regeling. In 2020 was er € 359.049 beschikbaar dat grotendeels benut is.

Economie en Innovatie 2020
Totaal subsidieplafond: € 359.049



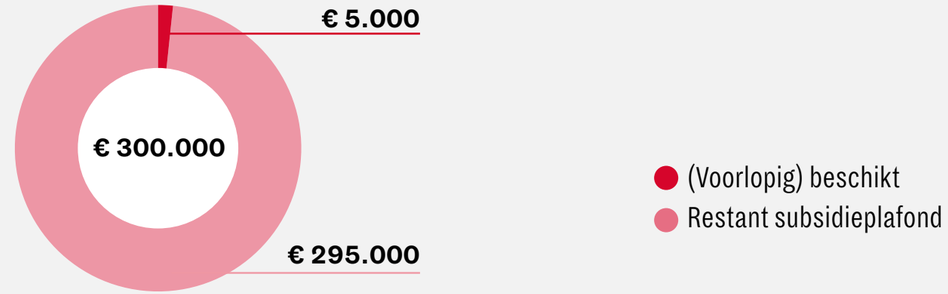
Paragrafen

VERGROTEN MENTALE TOEGANKELIJKHEID

Looptijd 2020 – 2021
Status: Lopend

Als onderdeel van de subsidie Deeltaxi West-Brabant 2020 worden er subsidies verstrekt voor het vergroten mentale toegankelijkheid. Vanwege de corona is er dit jaar weinig aanspraak gedaan op deze subsidiepot. Hierdoor heeft de provincie Noord-Brabant besloten de looptijd te verlengen tot en met 31 december 2021.

Vergroten Mentale Toegankelijkheid
Totaal subsidieplafond: € 300.000



Regio West-Brabant
Jaarrekening 2020

Voorlopig vastgesteld door het strategisch beraad RWB op 14 april 2021



Inhoud

1. Balans per 31 december 2020 → **3**

2. Overzicht baten en lasten → **5**

3. Toelichting op de balans → **6**

3.1 Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 6
3.2 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 6
3.3 Grondslagen voor het opstellen van de balans 7
3.4 Toelichting op vlottende activa 8
3.5 Toelichting op vaste passiva 11
3.6 Toelichting op vlottende passiva 14
3.7 Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verlichtingen 16
3.8 Niet in de balans opgenomen rechten 17

4. Toelichting op baten en lasten → **18**

4.1 Het resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 18
4.2 Het overzicht van de incidentele baten en lasten per programma 30
4.3 Analyse ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid 31
4.4 Informatie in het kader van de WNT 35
4.5 Gebeurtenissen na balansdatum 37

Bijlage 1: het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld → **38**

Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage apparaatskosten 2020 → **39**

Bijlage 3: Onderzoek en Ontwikkelfonds 2020 → **40**

Bijlage 4: Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV) → **42**

1. Balans per 31 december 2020

Activa (in duizenden euro's)	31 December 2020	31 December 2019
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen op openbare lichamen	299	912
Overige vorderingen	87	80
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.400	4.150
TOTAAL UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR	5.786	5.142
Kassaldi		
Bank- en girosaldi	86	52
TOTAAL LIQUIDE MIDDELEN	86	52
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	36	-
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.001	1.128
TOTAAL OVERLOPENDE ACTIVA	3.037	1.128
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	8.909	6.322
TOTAAL ACTIVA	8.909	6.322

1. Balans per 31 december 2020

Passiva (in duizenden euro's)	31 December 2020	31 December 2019
VASTE PASSIVA		
Bestemmingsreserves	817	1.000
Rekeningsaldo	423	110
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	1.240	1.110
TOTAAL VASTE PASSIVA	1.240	1.110
VLOTTENDE PASSIVA		
Overige schulden	1.457	1.563
TOTAAL NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN	1.457	1.563
Nog te betalen bedragen	3.118	1.555
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.094	1.680
Overige vooruitontvangen bedragen		414
TOTAAL OVERLOPENDE PASSIVA	6.212	3.649
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	7.669	5.212
TOTAAL PASSIVA	8.909	6.322

2. Overzicht baten en lasten

Het overzicht van baten en lasten

	Begroting 2020 (voor wijz.)			Begroting 2020 (na wijz.)			Realisatie 2020		
Programma (In duizenden euro's)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	2.316	1.195	1.121	2.623	1.513	1.110	1.828	714	1.114
Economie	2.469	2.469	-	2.281	2.667	-386	2.366	2.593	-227
Arbeidsmarktbeleid	396	396	-	1.490	1.189	301	1.384	1.016	368
Mobiliteit	206	206	-	480	522	-42	392	429	-37
Ruimte	175	175	-	276	276	-	241	228	13
Uitvoeringsgerichte taken	15.043	14.984	59	15.852	15.670	182	15.707	15.440	267
TOTAAL PROGRAMMA'S	20.605	19.425	1.180	23.002	21.837	1.165	21.918	20.420	1.498
Kosten van de overhead	-	1.121	-1.121	-	1.438	-1.438	2	1.342	-1.340
Vennootschapsbelasting	-	59	-59	-	-	-	-	-	-
GEREALISEERD TOTAAL SALDO VAN BATEN EN LASTEN	20.605	20.605	-	23.002	23.275	-273	21.920	21.762	158
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves		-	-	426	-	426	265	-	265
GEREALISEERDE RESULTAAT	20.605	20.605	-	23.428	23.275	153	22.185	21.762	423

3. Toelichting op de balans

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).

3.2. ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING

Waardering van passiva en activa alsmede 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 arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaatsvindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en (spaar)verlofaanspraken.

3. Toelichting op de balans

3.3. GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE BALANS

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.

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 de gemeenschappelijke regeling. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarden. De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendingen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

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.

3. Toelichting op de balans

3.4 TOELICHTING OP 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 2020	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31 december 2020	Boekwaarde 31 december 2019
Vorderingen op openbare lichamen	299	-	299	912
Overige vorderingen	87	-	87	80
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.400	-	5.400	4.150
TOTAAL UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR	5.786	-	5.786	5.142

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 is dat voor 2020 € 250.000.

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 2020 heeft er een overschrijding plaatsgevonden van het drempelbedrag in het tweede kwartaal. In volgende tabel is te zien wat de benutting van het drempel-bedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2020 is geweest.

3. Toelichting op de balans

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	219	393	244	211
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	31	-	6	39
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	143	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	20.667			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	20.667			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	250			
(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)	19.927	35.755	22.456	19.400
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	219	393	244	211

3. Toelichting op de balans

Liquide middelen
De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

	31 December 2020	31 December 2019
Kassaldi	-	-
Bank- en girosaldi	86	52
Totaal	86	52

Overlopende activa
De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

	31 December 2020	31 December 2019
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
Overige Nederlandse overheidslichamen	36	-
Overige nog te ontvangen bedragen	1.079	536
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	1.922	592
Totaal	3.037	1.128

Een groot deel van het saldo nog te ontvangen bedragen is toe te rekenen aan de fee op Flex West-Brabant van het 4e kwartaal. De post vooruitbetaalde bedragen, zijn voornamelijk de voorschotten die verstrekt zijn aan subsidienemers van onze verschillende subsidieregelingen.

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(In duizenden euro's)	Saldo 1 januari 2020	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2020
Overige Nederlandse overheidslichamen				
- Subsidie Deeltaxi West-Brabant 2020	-	22	-	22
- Subsidie Talent behouden en ontwikkelen	-	14	-	14
Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotberagen die ontstaan door voorfinancering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	-	36	-	36

3. Toelichting op de balans

3.5 TOELICHTING OP VASTE PASSIVA

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

Eigen vermogen
De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

	31 December 2020	31 December 2019
Reserves, gespecificeerd naar:		
- bestemmingsreserves	817	1.000
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	423	110
Totaal eigen vermogen	1.240	1.110

€ 82.000 van het jaarrekeningresultaat 2019 is bestemd.
Het restant van € 28.000 is teruggestort naar de deelnemende gemeenten. De toelichting van de bestemming vindt u hierna.

3. Toelichting op de balans

Reserves

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de reserves gedurende het jaar 2020:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2020	Resultaat-bestemming 2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2020
Bestemmingsreserves					
Reserve salariskosten (KCV)	25	42	-	-	67
Reserve werkbudget projecten en adviezen (KCV)	49	-	-	22	27
Reserve knelpuntenpot, personele vz	132	-	-	50	82
Reserve routebureau	18	-	-	-	18
Reserve Puma's	239	-	-	26	214
Reserve Basis op Orde	82	-	-	-	82
Reserve Creatieve dienstverlening en Vrijetijdseconomie	363	-	-	106	258
Reserve Mobiliteitscentrum	51	40	-	21	70
Reserve Mobiliteit OV	42	-	-	42	-
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	1.001	82	-	266	817
TOTAAL RESERVES	1.001	82	-	266	817

RESERVE SALARISKOSTEN (KCV)

Dit is een egalisatiereserve voor KCV. In 2019 sloot KCV af met een positief resultaat van € 41.960. Dit resultaat is bij de bestemming van het rekeningsaldo aan deze reserve toegevoegd. Deze reserve is o.a. nodig om in 2021 een teruglopende bijdrage van de provincie Noord-Brabant te compenseren.

RESERVE WERKBUDGET PROJECTEN EN ADVIEZEN (KCV)

Deze reserve is bestemd voor dekking van initiële lasten op het onderdeel KCV. In 2020 is er gestart met de voorbereiding van de aanbesteding van het nieuwe vervoerderscontract. Hiervoor is in 2020 € 22.000 onttrokken.

3. Toelichting op de balans

RESERVE KNELPUNTENPOT

Deze reserve is bestemd om onverwachte kosten op te kunnen vangen. Voor de doorontwikkeling op het gebied van ICT is er in 2020 conform het besluit bij de tweede bestuursrapportage € 50.000 onttrokken.

RESERVE ROUTEBUREAU

Deze reserve is bestemd om grote fluctuaties over de jaren heen op te vangen.

RESERVE PUMA'S

Dit is een egalisatiereserve voor het onderdeel PuMa's. in 2020 was er een klein negatief saldo op dit onderdeel, hiervoor is € 25.500 onttrokken uit deze reserve.

RESERVE BASIS OP ORDE

Het saldo op 31 december 2019 bedraagt € 82.000. € 50.000 hiervan is bestemd voor de verdere professionalisering van de organisatie en € 32.000 voor communicatie. In 2020 hebben er verschillende ontwikkelingen plaats gevonden op het gebied van communicatie, dit heeft nog niet geleid tot een onttrekking.

RESERVE CREATIEVE DIENSTEN EN VRIJETIJDSECONOMIE

Uit het resultaat 2018 bestemden we € 363.000 voor creatieve diensten en vrijetijdseconomie. In 2020 is er € 90.000 onttrokken voor creatieve diensten en € 15.500 voor vrijetijdseconomie.

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Van het jaarrekeningresultaat 2018 is € 81.000 bestemd voor vernieuwing van de website www.werkeninwestbrabant.nl en vernieuwing van de ICT. In 2020 is er € 21.000 onttrokken voor de verbeteringen op het gebiedt van ICT.

RESERVE MOBILITEIT OV

Bij de tweede bestuursrapportage 2019 is er € 42.000 gestort in deze reserve voor uitvoering van het project Mobiliteit OV in 2020. Voor uitvoering van dit project is dat bedrag onttrokken.

3. Toelichting op de balans

3.6 TOELICHTING OP VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De post netto-vlottende schulden wordt onderscheiden in:

	31 December 2020	31 December 2019
Overige schulden	1.457	1.563
Totaal eigen vermogen	1.457	1.563

Overlopende passiva
De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

	31 December 2020	31 December 2019
Nog te betalen bedragen	3.118	1.555
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.094	1.680
Overige vooruitontvangen bedragen	-	414
Totaal overlopende passiva	6.212	3.649

3. Toelichting op de balans

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terugbetalingen	Saldo 31 december 2020
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Sectorplan West-Brabant	16	-	16	-	-
Uitvoeringsprogramma West-Brabant werkt aan morgen	491	100	591	-	-
Economie & Innovatie 2019	323	-	25	-	298
We are food	22	-	22	-	-
Regiodeal Human Capital	-	588	317	-	271
Uitbreiding WSP	-	500	127	-	373
Coronafonds	-	500	127	-	373
Economie & Innovatie 2020	-	388	-	-	388
Regiobranding	-	21	-	-	21
Sterke Steden	-	35	-	-	35
Circulaire economie	-	45	-	-	45
Regionaal Verkeer en Veiligheidsplan	-	77	38	-	39
TOTAAL SUBSIDIES	852	2.254	1.263	-	1.843
Overige vooruitontvangen bedragen van Europese of Nederlandse overheidslichamen	828	-	-	-	1.251
TOTAAL VAN EUROPESE OF NEDERLANDSE OVERHEIDSLICHAMEN ONTVANGEN, NOG TE BESTEDEN SPECIFIEKE UITKERINGEN	1.680	-	-	-	3.094

3. Toelichting op de balans

3.7. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN BELANGRIJKE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN

De niet in de balans opgenomen belangrijkste financiële verplichtingen waaraan RWB voor toekomstige jaren is gebonden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overeenkomst	Wijze van aanbesteding	Opdrachtnemer(s)	Contractduur	Financiële verplichting
Vervoerscontract	Europees	PZN	van 2016 t/m 2019 met mogelijkheid tot verlenging van 4 jaar	€ 80.000 per jaar
Arbeidsmarktplatform	Europees	Present	van 2019 t/m 2022	€ 57.500 per jaar
Flexibele arbeid Perceel 1, Uitzenden	Europees	Driessen, Start People en Unique	van 2019 t/m 2022	Geen
Flexibele arbeid Perceel 2, Payrolldienstverlening	Europees	Driessen	van 2019 t/m 2022	Geen
Bedrijfsvoeringspakket	Europees	Netive	van 2019 t/m 2022	€ 150.000 per jaar + € 1.000 per 1 miljoen omzet
Dienstverleningsovereenkomst Bedrijfsvoering	n.v.t.	Gemeente Etten-Leur	van 2021 t/m 2024	€ 346.500 per jaar

3. Toelichting op de balans

Vervoerscontract
Dit is de overeenkomst met de vervoerder voor het onderdeel Kleinschalig collectief vervoer. De voorbereiding voor de nieuwe aanbesteding in 2023 zijn in 2020 gestart.

Arbeidsmarktplatform Flexibele arbeid Perceel 1, Uitzenden
Gunning uitzendbureau's voor opdrachten vanuit het aankoopsysteem (DAS) flexwestbrabant.nl

Flexibele arbeid Perceel 2, Payrolldienstverlening
Gunning payrolldienstverleners voor opdrachten vanuit het aankoopsysteem (DAS) flexwestbrabant.nl

Bedrijfsvoeringspakket
Het dynamisch aankoopsysteem (DAS) flexwestbrabant.nl

Dienstverleningsovereenkomst Bedrijfsvoering
Gemeente Etten-Leur verleent op verschillende terreinen (post, repro, ICT, HRM, financiën) diensten aan RWB. De vorige dienstverleningsovereenkomst liep 31 december 2020 af. In 2020 is er een nieuwe dienstverleningsovereenkomst afgesloten voor de periode 2021 tot en met 2024.

3.8. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN

De aandelen van NV REWIN zijn met de liquidatie van het SES (2011) overgeheveld naar de GR RWB. In 2013 is een overdracht geweest van de aandelen van de Kamer van Koophandel naar de GR RWB. Vanwege het feit dat deze aandelen niet regelmatig worden verhandeld is een actuele waarde niet bekend.

4. Toelichting op baten en lasten

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 de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke setctor (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.

4.1. HET RESULTAAT VOLGEND UIT HET OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING

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

4. Toelichting op baten en lasten

PROGRAMMA ALGEMEEN

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	2.623	1.828	-795
Lasten	1.513	714	-799
SALDO BATEN EN LASTEN	1.110	1.114	4
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	1.110	1.114	4

De bijdragen aan overhead zijn hier vermeld. Dit betreft € 1.110.000. Het resultaat op programma Algemeen exclusief bijdrage Overhead bedraagt € 4.000 positief. Verstrekte subsidies vanuit het Onderzoek en Ontwikkelfonds en Economie en Innovatie komen bij afronding van de projecten in de baten en lasten, dit zorgt voor een afwijking tussen de begroting en de realisatie.

4. Toelichting op baten en lasten

KOSTEN OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	-	2	2
Lasten	1.438	1.342	-96
SALDO BATEN EN LASTEN	-1.438	-1.340	98
Onttrekkingen reserves	103	71	-32
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-1.335	-1.269	66

De totale lasten op overhead bedragen € 1.269.000. De dekking voor deze lasten komt vanuit programma Algemeen (€ 1.110.000) en deelprogramma Mobiliteitscentrum (€225.000). Deze worden hier niet getoond, zie hiervoor de vorige pagina. Inclusief de hiervoor genoemde dekking, is het gerealiseerde resultaat op Overhead € 66.000 positief. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Werkbudget	66	Voordeel
TOTAAL VERSCHIL	66	Voordeel

Op het gebied van databeveiliging, privacy en ICT hebben er in 2020 verschillende ontwikkelingen plaatsgevonden. In 2020 is rekening gehouden met de volledige structurele lasten op deze onderdelen. Doordat bepaalde lasten pas later in 2020 tot uiting kwamen, zorgt dat voor een positief resultaat van € 66.000.

4. Toelichting op baten en lasten

PROGRAMMA ECONOMIE

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	2.281	2.366	85
Lasten	2.667	2.593	-74
SALDO BATEN EN LASTEN	-386	-227	159
Onttrekkingen reserves	183	106	-77
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-203	-121	82

Het resultaat op programma economie bedraagt € 121.000 negatief. Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 82.000 positief. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
1. REWIN	-37	Nadeel
2. Fout begrote bijdrage REWIN	106	Voordeel
Overige	13	Voordeel
TOTAAL VERSCHIL	82	Voordeel

REWIN
Vanaf 2020 hebben we een subsidieovereenkomst met REWN. Hierin is afgesproken dat de werkelijke CAO-ontwikkeling verrekend kan worden. We verwachten dat de definitieve beschikking 2020 € 37.000 hoger zal zijn dan voorlopig beschikt.

Fout begrote bijdrage REWIN
Bij de 1e bestuursrapportage is de afgesproken bijdrage van de gemeenten aan REWIN niet juist verwerkt. Dit zorgde bij de gewijzigde begroting tot een groter negatief resultaat op programma economie.

4. Toelichting op baten en lasten

PROGRAMMA ARBEIDSMARKT

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	1.490	1.384	-106
Lasten	1.189	1.016	-173
SALDO BATEN EN LASTEN	301	368	67
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	301	368	67

Het resultaat op programma arbeidsmarkt bedraagt € 368.000 positief. Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 67.000 positief.
De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Subsidie	25	Voordeel
Overige	42	Voordeel
TOTAAL VERSCHIL	67	Voordeel

Subsidie
De afronding van het uitvoeringsprogramma zorgt in 2020 voor een incidenteel saldo van € 326.000 positief. Bij de eerste bestuurs-rapportage verwachtten we een saldo van € 301.000, dit zorgt voor een afwijking van € 25.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

PROGRAMMA MOBILITEIT

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	480	392	-88
Lasten	522	429	-93
SALDO BATEN EN LASTEN	-42	-37	5
Onttrekkingen reserves	42	42	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-	5	5

Het resultaat op programma Mobiliteit bedraagt € 5.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

PROGRAMMA RUIMTE

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	276	241	-35
Lasten	276	228	-48
SALDO BATEN EN LASTEN	-	13	13
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-	13	13

Het resultaat op programma Ruimte bedraagt € 13.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	12.437	12.021	-416
Lasten	12.452	12.026	-426
SALDO BATEN EN LASTEN	-15	-5	10
Onttrekkingen reserves	15	23	8
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-	18	18

Een groot deel van de baten en lasten betreft de kosten van het deeltaxivervoer. Vanwege COVID-19 zijn in lijn met landelijke afspraken diverse financiële regelingen getroffen om de deeltaxi-infrastructuur in West-Brabant overeind te houden. Voor de periode maart tot en met juni heeft een extra betaling onder voorwaarden plaatsgevonden. De kosten van deze zogenaamde 80%-regeling staan in de bijlage KCV apart vermeld. Hiervoor gelden landelijk overeengekomen afspraken rondom de verantwoording op de gestelde voorwaarden inclusief accountantscontrole. Deze kent een doorloop naar juni 2021. De verwachting is dat dit niet leidt tot wijziging in de hoogte van de betalingen. Voor de periode september tot en met december zijn verhoogde prijsstaffels overeen gekomen. Voor deze periode en voor de reguliere betalingen in de maanden januari tot en met augustus 2020 geldt dat de accountant van PZN daarover inmiddels een goedkeurende verklaring heeft afgegeven.

Het resultaat op deelprogramma Kleinschalig Collectief Vervoer bedraagt € 18.000 positief. Deze afwijking is het gevolg van:

	Bedrag	Voordeel/ Nadeel
Subsidie	18	Voordeel
TOTAAL VERSCHIL	18	Voordeel

Subsidie
Een deel van de personele inzet op dit onderdeel is in 2020 subsidiabel. In de begroting is daarmee geen rekening gehouden. Dit zorgt in 2020 voor een positief resultaat van € 18.000.

4. Toelichting op baten en lasten

REGIOARCHEOLOGIE

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	316	300	-16
Lasten	279	263	-16
SALDO BATEN EN LASTEN	37	37	-
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	37	37	-

Bij de gewijzigde begroting is rekening gehouden met een positief resultaat als gevolg van de grotere vraag op Regioarcheologie. Afhankelijk van de vraag wordt er extra capaciteit ingehuurd. De lasten hiervoor zijn ongeveer hetzelfde als de extra baten. Hierdoor heeft de minderomzet ten opzichte van de gewijzigde begroting geen negatief effect op het resultaat van € 37.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

GEBIEDSGERICHTE AANPAK VERKEER EN VERVOER

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	149	149	-
Lasten	129	134	5
SALDO BATEN EN LASTEN	20	15	-5
Onttrekkingen reserves	-	-	-
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	20	15	-5

Het gerealiseerde op Gebiedsgerichte Aanpak Verkeer en Vervoer bedraagt € 15.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

ROUTEBUREAU

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	226	233	7
Lasten	241	230	-11
SALDO BATEN EN LASTEN	-15	3	18
Onttrekkingen reserves	15	-	-15
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	-	3	3

Bij de begroting verwachtten we dat lasten voor het groot onderhoud van de routes in de regio zouden zorgen voor een tekort. Uiteindelijk hebben we deze lasten kunnen opvangen vanuit het reguliere budget. We sluiten 2020 af met een klein positief resultaat van € 3.000.

4. Toelichting op baten en lasten

MOBILITEITSCENTRUM

(bedragen x € 1.000)	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Verschil
Baten	2.199	3.003	804
Lasten	2.014	2.786	772
SALDO BATEN EN LASTEN	185	217	32
Onttrekkingen reserves	40	26	-14
Toevoegen reserves	-	-	-
GEREALISEERD RESULTAAT	225	243	18

Het saldo op Flex West-Brabant wordt uitgekeerd aan de deelnemende organisaties. In 2020 bedraagt dit ongeveer € 880.000.
Op het onderdeel PuMa's is het gerealiseerde saldo van baten en lasten € 25.500 negatief. Dit is onttrokken vanuit de daarvoor bestemde reserve.
€ 225.000 van het resultaat is bestemd als dekking voor de kosten op de overhead. Hierdoor is het "netto" gerealiseerde resultaat op deelprogramma Mobiliteitscentrum € 18.000 positief.

4. Toelichting op baten en lasten

4.2 HET OVERZICHT VAN DE INCIDENTELE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA

	Begroting 2020 (voor wijz.)			Begroting 2020 (na wijz.)			Realisatie 2020		
Programma (In duizenden euro's)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen									
- 380 KV	-	-	-	50	50	-	27	27	-
- Overige	-	-	-	-	-	-	41	-	41
Economie									
- Creatieve dienstverlening	-	-	-	92	92	-	90	90	-
- Vrijetijdseconomie	-	-	-	92	92	-	14	14	-
Arbeidsmarktbeleid									
- Uitvoeringsprogramma 2016 - 2020	200	200	-	591	290	301	589	265	324
- Regiodeal Human Capital Agenda	-	-	-	20	20	-	317	317	-
- Uitbreiding WSP	-	-	-	334	334	-	127	127	-
- Coronafonds	-	-	-	334	334	-	127	127	-
Mobiliteit									
- Regionaal Verkeers en Veiligheidsplan	-	-	-	96	96	-	38	38	-
Ruimte									
Uitvoeringsgerichte taken									
- Voorbereiding vervoerscontract 2023	-	-	-	29	29	-	46	46	-
- Ontvangen subsidie	-	-	-	-	-	-	25	-	25
TOTAAL INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	200	200	-	1.637	1.336	301	1.441	1.051	390

4. Toelichting op baten en lasten

4.3 ANALYSE TEN AANZIEN VAN DE BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

"Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingsctriterium). 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, evenals het begrotingsjaar van belang zijn"

Er zijn verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen, volgens de commissie BBV, ten minste de volgende “soorten” begrotings-afwijkingen worden onderkend:

4. Toelichting op baten en lasten

	Omschrijving	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1.	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerlateerde opbrengsten	X	
2.	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen	X	
3.	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn		X
4.	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant onbuddelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd		X
5.	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingswijziging is ingediend		X
6.	Kostenovershcrijdingen inzkae activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of toezichthouder blijkt		
6a.	Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		X
6b.	Geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
7.	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren		
7a.	Jaar van investeren		X
7b.	Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	X	

In de volgende tabel is per programma de lastenoverschrijding ten opzichte van de begroting per “soort” begrotingsafwijking weergegeven. De toelichting per “soort” begrotingsafwijking is hiervoor weergegeven.

4. Toelichting op baten en lasten

	Begroting 2020 (voor wijz.)			Begroting 2020 (na wijz.)			Realisatie 2020		
Programma (In duizenden euro's)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	2.623	2.951	-328	1.830	2.056	-226	-793	-895	102
Economie	2.281	2.667	-386	2.366	2.593	-227	85	-74	159
Arbeidsmarktbeleid	1490	1189	301	1384	1016	368	-106	-173	67
Mobiliteit	480	522	-42	392	429	-37	-88	-93	5
Ruimte	276	276	-	241	228	13	-35	-48	13
Uitvoeringsgerichte taken	15.852	15.670	182	15.707	15.440	267	-145	-230	85
Totaal programma's	23.002	23.275	-273	21.920	21.762	158	-1.082	-1.513	431
Toevoeging en onttrekking reserves	426	-	426	265	-	265	-161	-	-161
	23.428	23.275	153	22.185	21.762	423	-1.243	-1.513	270

4. Toelichting op baten en lasten

Analyse begrotingsoverschrijdingen

Programma	Lasten-overschrijding	Onrechtmatig maar telt niet mee voor het oordeel				Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel				
	Totaal lasten	1	2	6b	7b	3	4	5	6a	6a
Algemeen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Economie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Arbeidsmarktbeleid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Mobiliteit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ruimte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitvoeringsgerichte taken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAAL PROGRAMMA'S	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

In 2020 hebben zich geen lastenoverschrijdingen voorgedaan. Hieruit volgt conclusie dat alle gerealiseerde lasten in 2020 begrotingsrechtmatig zijn.

4. Toelichting op baten en lasten

4.4 INFORMATIE IN HET KADER VAN DE WNT

De WNT is van toepassing op de RWB. Het bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. De RWB heeft 1 leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking. Alle leden van het algemeen bestuur en strategisch beraap hier weergegeven als topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder.

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen 2019

bedragen x € 1	H. Kiers
Functiegegevens	directeur-secretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	110.474
Beloningen betaalbaar op termijn	19.618
Subtotaal	130.092
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag11	-
Totale bezoldiging	130.092
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt
Gegevens 2019	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1
(Fictieve) dienstbetrekking 2019	ja
Bezoldiging	-
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	109.311
Beloningen betaalbaar op termijn	15.002
Subtotaal	124.312
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
Totale bezoldiging	124.312

4. Toelichting op baten en lasten

Naam topfunctionaris	Functie	Aanvang	Einde
Dhr. dr.P.F.G. Depla	Voorzitter AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. drs. J.J.C. Adriaansen	Lid AB / SB plv. voorzitter	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. mr. J.W.M.S. Minses	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. J.M. van Oosten	Lid AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. M.H.M.R. de Hoon-Veelenturf	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. dr. F.A. Petter	Lid AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. B.E.A. Adank	Lid SB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. P.J.L.M. de Beer	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. drs. G.L.C.M. de Kok	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. M.W.M. de Vries	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. M. Witte	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. H. van Rijnbach-de Groot	Lid AB	01/01/2020	19/09/2020
Dhr. B. Roks	Lid AB	19/09/2020	31/12/2020
Dhr. J.P.M. Klijs	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. T.H.R. Zwiers	Lid AB / SB	01/01/2020	01/02/2020
Dhr. R. van der Helm	Lid AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. M. Willemsen	Lid AB / SB	01/02/2020	31/12/2020
Dhr. J.M. van Midden	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. A.A.B. Theunis	Lid AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. C. Lok	Lid AB / SB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. mr. M. van der Meer Mohr	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Dhr. W.I.C. Knop	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020
Mevr. G. van de Velde-de Wilde	Lid AB	01/01/2020	12/11/2020
Mevr. M. Sijbers	Lid AB	15/11/2020	31/12/2020
Mevr. J.G.P. Vermue	Lid AB	01/01/2020	31/12/2020

4. Toelichting op baten en lasten

4.5 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Het COVID-19 (Corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020, maar naar verwachting wel voor veel beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Bijlage 1

Overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld

(in duizenden euro's)	Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning						
0.1 Bestuur	2.623	1.513	1.110	1.828	714	1.114
0.4 Overhead	-	1.438	-1.438	2	1.342	-1.340
0.8 Overige baten en lasten	2.790	2.635	155	3.003	2.786	217
0.10 mutaties reserves	426	-	426	265	-	265
2. Verkeer, vervoer en waterstaat						
2.1 Verkeer en vervoer	629	651	-22	541	563	-22
3. Economie						
3.1 Economische ontwikkeling	2.281	2.668	-387	2.366	2.593	-227
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-	-	-	-	-	-
3.4 Economische promotie	-	-	-	-	-	-
5. Sport, cultuur en recreatie						
5.5 Cultureel erfgoed	316	279	37	300	263	37
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	226	241	-15	233	230	3
6. Sociaal domein						
6.5 Arbeidsparticipatie	1.490	1.189	301	1.384	1.016	368
6.71 MAATWERKDIENSTVERLENING 18+	12.371	12.386	-15	12.021	12.026	-5
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing						
8.1 Ruimtelijke ordening	276	276	-	241	228	13
TOTAAL	23.428	23.275	153	22.184	21.761	423

Bijlage 2

Gemeentelijke bijdrage apparaatskosten 2020

De bijdragen van gemeenten aan RWB zijn in twee soorten te splitsen: apparaatskosten en programmakosten. De eerste betreft de algemene kosten van RWB, dit is de factuur die aan het begin van het jaar aan de gemeenten verstuurd wordt (bedrag per inwoner).

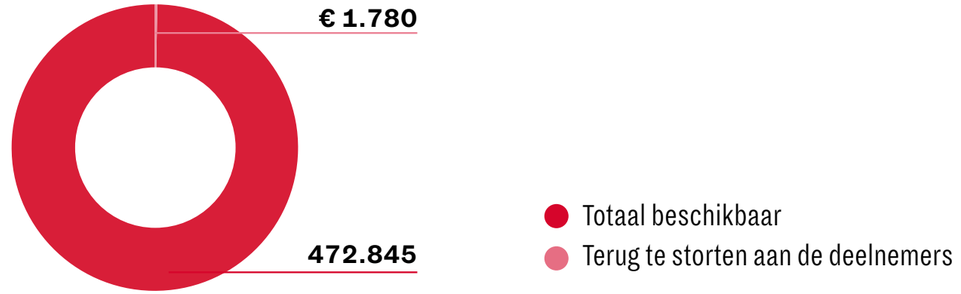
		Begroting 2020 na wijzging		Rekening 2020	
# inw jan 2018		Totaal	Per inwoner	Totaal	Per inwoner
10.083	Alphen-Chaam	38.988	3,87	38.988	3,87
54.766	Altena	211.765	3,87	211.765	3,87
6.799	Baarle-Nassau	26.290	3,87	26.290	3,87
66.354	Bergen op Zoom	256.572	3,87	256.572	3,87
183.448	Breda	709.342	3,87	709.342	3,87
27.063	Drimmelen	104.645	3,87	104.645	3,87
43.532	Etten-Leur	168.326	3,87	168.326	3,87
21.517	Geertruidenberg	83.200	3,87	83.200	3,87
29.888	Halderberge	115.569	3,87	115.569	3,87
36.967	Moerdijk	142.941	3,87	142.941	3,87
55.147	Oosterhout	213.238	3,87	213.238	3,87
77.000	Roosendaal	297.738	3,87	297.738	3,87
22.401	Rucphen	86.618	3,87	86.618	3,87
24.781	Steenbergen	95.821	3,87	95.821	3,87
25.583	Tholen	49.461	1,93	49.461	1,93
21.800	Woensdrecht	84.295	3,87	84.295	3,87
21.525	Zundert	83.231	3,87	83.231	3,87
728.654		2.768.041	-	2.768.041	-

Bijlage 3

Onderzoek en Ontwikkelfonds 2020

Dotatie O&O fonds 2020	
Bijdrage O&O 2020 (€ 0,65/inwoner)	473.625
Vrijval projecten O&O fonds voorgaande jaren	1.000
Totaal O&O fonds 2020	474.625

Aanwending O&O fonds 2020 (Projecten)	Jaar	Status	Stand 31/12/2020
Projecten			
Chalk Talk	2020	vlp	18.740
Circulaire economie	2020	vlp	45.000
Kennislokt deltri argifood business	2020	vlp	44.920
Praktijkpilot Argovoltaics en fruitteelt	2020	vlp	9.200
Sterke Steden	2020	vlp	35.000
Slimme Argo Ketens	2020	vlp	46.260
Onderzoek haalbaarheid creative foundation	2020	vlp	14.000
The innovation cube	2020	vlp	20.000
Biorizon Wereldklasse	2020	vlp	50.000
IntRo Drone	2020	vlp	33.600
Smart Gate & Logistics AMCW	2020	vlp	10.000
Smart Logistics Connected	2020	vlp	50.000
Techvoice	2020	vlp	50.000
Innovatieve Smaakbeleving	2020	vlp	46.125
Totaal beschikt			*€ 472.845*
Terug te storten aan de deelnemers			*€ 1.780*



Definitief beschikte projecten O&O fonds rgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt	Definitef beschikt	Vrijval in O&O fonds 2020
We are food	2017	def	50.000	50.000	-
Businessplan en proposities Breda Robotics	2019	def	49.370	49.370	-
Blauwdruk creativiteit en business	2019	def	15.000	14.000	1.000
TOTAAL DEFINITIEF BESCHIKT			114.370	113.370	1.000

Bijlage 3

Voorlopig beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt
Cross Care project 2015 (restanttermijnen 2017-2018)	2015	vlp	40.313
Realiseren insteekhaven Biesboschhaven 2017 (2e 50%)	2017	vlp	50.000
S4G-Symbiosis for Growt 2017 (2e 50%)	2017	vlp	50.000
Financial Advisory 2017 (2e 50%)	2017	vlp	50.000
Coöperatieve kredietunie West-Brabant (2018) (2e 50%)	2018	vlp	50.000
Leisure Ontwikkelfonds 2017 (LOF)	2017	vlp	100.000
Quick wins autosnelwegen	2017	vlp	30.000
Zelfrijdend Vervoer Drimmelen 2018-2019 50%	2018	vlp	25.000
Leisure OntwikkelFonds 2019 (LOF)	2019	vlp	100.000
Zelfrijdend Vervoer Drimmelen 2018 - 2019 50%	2019	vlp	25.000
b'wise	2019	vlp	50.000
Logistieke robots op BUAS-campus	2019	vlp	44.670
Biocirculaire ketens lectoraat	2019	vlp	28.700
Ontwikkeling learning community biobased	2019	vlp	45.000
Ecosysteem Air Campus	2019	vlp	15.000
Powered by Connected West-Brabant	*2019*	*vlp*	*50.000*
CHIEF	*2019*	*vlp*	*34.000*
VARTA	*2019*	*vlp*	*50.000*
Havenontwikkeling Werkendam	*2019*	*vlp*	*50.000*
Totaal voorlopig beschikt			*887.683*

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met realisatie 2019

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Realisatie 2019	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	Aanvulling OV-smw.	Saldo vervoer	Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	6.373	140.571	-21.178	65	119.458	3.000	-	1.749	124.207
Altena	39.999	860.418	-132.160	388	728.646	17.000	-	10.912	756.558
Baarle-Nassau	6.293	173.045	-25.127	83	148.001	2.000	-	2.075	152.075
Bergen op Zoom	87.671	1.202.365	-201.521	446	1.001.291	20.500	-	16.639	1.038.430
Breda	257.924	3.625.499	-581.782	1.359	3.045.075	57.000	-	48.037	3.150.112
Drimmelen	27.645	530.452	-87.380	230	443.303	8.500	-	7.215	459.018
Etten-Leur	55.517	879.106	-147.556	354	731.904	13.500	-	12.184	757.587
Geertruidenberg	27.562	538.381	-86.291	236	452.326	6.500	-	7.125	465.951
Halderberge	24.188	466.866	-74.700	208	392.374	9.500	-	6.168	408.042
Moerdijk	30.529	717.389	-116.018	339	601.711	11.500	-	9.579	622.791
Oosterhout	70.121	1.060.180	-166.811	414	893.782	17.000	-	13.773	924.556
Roosendaal	107.543	1.423.899	-238.307	508	1.186.100	24.000	-	19.677	1.229.777
Rucphen	16.969	308.853	-51.224	133	257.762	7.000	-	4.230	268.991
Steenbergen	18.471	428.515	-61.878	203	366.840	7.500	-	5.109	379.450
Woensdrecht	12.593	246.922	-41.027	109	206.004	7.000	-	3.388	216.392
Zundert	18.956	402.675	-66.510	183	336.347	7.000	-	5.492	348.838
Wmo - Gemeenten	808.354	13.005.136	-2.099.471	5.259	10.910.924	218.500	-	173.351	11.302.775
OV - Provincie NB	27.624	513.987	-244.834	-	269.153	125.000	44.158	46.259	484.570
Totaal	835.978	13.519.123	-2.344.305	5.259	11.180.077	343.500	44.158	219.610	11.787.345

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met realisatie 2019

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Realisatie 2020	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	80% regeling	Saldo vervoer	Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	3.234	94.282	-11.544	35.366	118.104	1.500	-	953	120.557
Altena	23.351	666.045	-82.463	196.279	779.861	8.500	-	6.809	795.170
Baarle-Nassau	3.847	128.819	-15.421	42.285	155.684	1.000	-	1.273	157.957
Bergen op Zoom	43.560	776.297	-103.682	301.100	973.715	10.500	-	8.561	992.776
Breda	137.228	2.487.630	-318.232	903.711	3.073.109	29.000	-	26.276	3.128.385
Drimmelen	14.336	349.962	-45.211	138.043	442.793	4.500	-	3.733	451.026
Etten-Leur	29.716	608.404	-81.365	223.312	750.350	7.000	-	6.718	764.069
Geertruidenberg	15.596	393.971	-50.937	125.421	468.455	3.500	-	4.206	476.161
Halderberge	13.208	335.007	-41.324	113.712	407.396	4.500	-	3.412	415.308
Moerdijk	16.404	495.171	-65.152	174.515	604.535	6.000	-	5.380	615.914
Oosterhout	38.269	748.311	-93.739	265.733	920.305	8.500	-	7.740	936.544
Roosendaal	56.427	939.739	-130.880	360.817	1.169.676	12.000	-	10.807	1.192.483
Rucphen	9.730	225.408	-29.008	68.766	265.166	3.500	-	2.395	271.061
Steenbergen	11.204	330.421	-39.358	94.438	385.501	4.000	-	3.250	392.750
Woensdrecht	6.034	149.522	-18.865	65.363	196.020	3.500	-	1.558	201.078
Zundert	8.695	246.329	-30.881	120.367	335.815	3.500	-	2.550	341.865
Wmo - Gemeenten	430.839	8.975.318	-1.158.062	3.229.229	11.046.485	111.000	-	95.620	11.253.105
OV - Provincie NB	25.126	675.188	-130.279	75.201	620.110	125.000	20.465	60.767	826.342
Totaal	455.965	9.725.708	-1.288.341	3.304.430	11.741.797	236.000	20.465	156.387	12.079.447

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met realisatie 2019

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Verschil 2020 t.o.v. 2019 (absoluut)	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	Kosten 80%	Saldo vervoer	Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	-3.139	-46.290	9.634	35.366	-1.354	-1.500	-	-796	-3.650
Altena	-16.648	-194.373	49.697	196.279	51.215	-8.500	-	-4.103	38.612
Baarle-Nassau	-2.446	-44.225	9.707	42.285	7.683	-1.000	-	-801	5.882
Bergen op Zoom	-44.111	-426.068	97.839	301.100	-27.576	-10.000	-	-8.078	-45.654
Breda	-120.696	-1.137.868	263.550	903.711	28.034	-28.000	-	-21.761	-21.727
Drimmelen	-13.309	-180.491	42.168	138.043	-510	-4.000	-	-3.482	-7.991
Etten-Leur	-25.801	-270.702	66.191	223.312	18.447	-6.500	-	-5.465	6.481
Geertruidenberg	-11.966	-144.410	35.354	125.421	16.129	-3.000	-	-2.919	10.210
Halderberge	-10.980	-131.859	33.376	113.712	15.021	-5.000	-	-2.756	7.265
Moerdijk	-14.125	-222.218	50.866	174.515	2.823	-5.500	-	-4.200	-6.876
Oosterhout	-31.852	-311.869	73.072	265.733	26.522	-8.500	-	-6.033	11.989
Roosendaal	-51.116	-484.160	107.427	360.817	-16.424	-12.000	-	-8.870	-37.294
Rucphen	-7.239	-83.446	22.217	68.766	7.405	-3.500	-	-1.834	2.070
Steenbergen	-7.267	-98.095	22.520	94.438	18.660	-3.500	-	-1.859	13.301
Woensdrecht	-6.559	-97.399	22.162	65.363	-9.984	-3.500	-	-1.830	-15.314
Zundert	-10.261	-156.345	35.630	120.367	-531	-3.500	-	-2.942	-6.973
Wmo - Gemeenten	-377.515	-4.029.817	941.409	3.229.229	135.561	-107.500	-	-77.731	-49.670
OV - Provincie NB	-2.498	161.201	114.555	75.201	350.957	0	-23.693	14.508	341.772
Totaal	-380.013	-3.793.415	1.055.964	3.304.430	561.720	-107.500	-23.693	-63.223	292.102

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met realisatie 2019

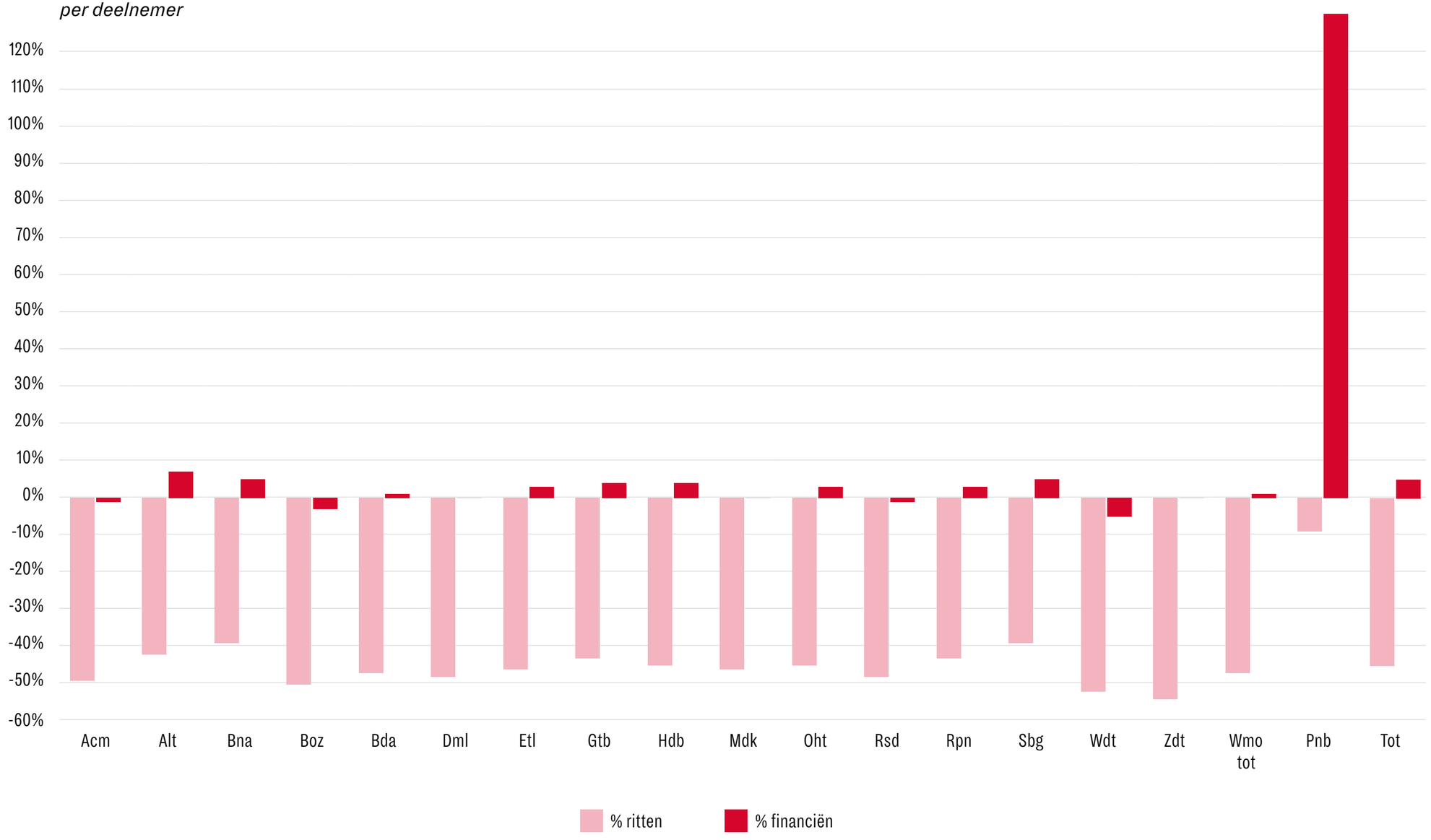
Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Verschil 2020 t.o.v. 2019 (procentueel)	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	Saldo vervoer	Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	-49%	-33%	-45%	-1%	-50%	-	-45%	-3%
Altena	-42%	-23%	-38%	7%	-50%	-	-38%	5%
Baarle-Nassau	-39%	-26%	-39%	5%	-50%	-	-39%	4%
Bergen op Zoom	-50%	-35%	-49%	-3%	-49%	-	-49%	-4%
Breda	-47%	-31%	-45%	1%	-49%	-	-45%	-1%
Drimmelen	-48%	-34%	-48%	0%	-47%	-	-48%	-2%
Etten-Leur	-46%	-31%	-45%	3%	-48%	-	-45%	1%
Geertruidenberg	-43%	-27%	-41%	4%	-46%	-	-41%	2%
Halderberge	-45%	-28%	-45%	4%	-53%	-	-45%	2%
Moerdijk	-46%	-31%	-44%	0%	-48%	-	-44%	-1%
Oosterhout	-45%	-29%	-44%	3%	-50%	-	-44%	1%
Roosendaal	-48%	-34%	-45%	-1%	-50%	-	-45%	-3%
Rucphen	-43%	-27%	-43%	3%	-50%	-	-43%	1%
Steenbergen	-39%	-23%	-36%	5%	-47%	-	-36%	4%
Woensdrecht	-52%	-39%	-54%	-5%	-50%	-	-54%	-7%
Zundert	-54%	-39%	-54%	0%	-50%	-	-54%	-2%
Wmo - Gemeenten	-47%	-31%	-45%	1%	-49%	-	-45%	0%
OV - Provincie NB	-9%	31%	-47%	130%	0%	-54%	31%	71%
Totaal	-45%	-28%	-45%	5%	-31%	-54%	-29%	2%

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie 2020 ten opzichte van realisatie 2019

per deelnemer



Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met begroting 2020

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Begroting 2020	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	80% regeling	Saldo vervoer	*Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	6.500	149.000	-22.000	-	127.000	-1.500	-	2.000	130.500
Altena	41.000	904.000	-138.000	-	766.000	-8.500	-	11.500	786.000
Baarle-Nassau	6.500	172.000	-24.000	-	148.000	-1.000	-	2.000	151.000
Bergen op Zoom	87.000	1.200.000	-201.000	-	999.000	-10.000	-	16.500	1.026.000
Breda	272.000	3.860.000	-624.000	-	3.236.000	-28.000	-	51.500	3.316.500
Drimmelen	28.000	549.000	-92.000	-	457.000	-4.000	-	7.500	469.000
Etten-Leur	58.000	917.000	-154.000	-	763.000	-6.500	-	12.500	782.500
Geertruidenberg	28.500	571.000	-91.000	-	480.000	-3.000	-	7.500	491.000
Halderberge	23.000	461.000	-73.000	-	388.000	-5.000	-	6.000	398.500
Moerdijk	32.000	771.000	-123.000	-	648.000	-5.500	-	10.000	664.000
Oosterhout	69.000	1.045.000	-163.000	-	882.000	-8.500	-	13.500	904.000
Roosendaal	110.000	1.483.000	-245.000	-	1.238.000	-12.000	-	20.000	1.270.000
Rucphen	15.000	293.000	-48.000	-	245.000	-3.500	-	4.000	252.500
Steenbergen	20.500	474.000	-69.000	-	405.000	-3.500	-	5.500	414.500
Woensdrecht	14.000	278.000	-44.000	-	234.000	-3.500	-	3.500	241.000
Zundert	20.000	414.000	-68.000	-	346.000	-3.500	-	5.500	355.000
Wmo - Gemeenten	831.000	13.541.000	-2.179.000	-	11.362.000	-107.500	-	179.000	11.652.000
OV - Provincie NB	32.000	599.754	-265.000	-	388.754	0	54.000	59.000	572.754
Totaal	863.000	14.194.754	-2.444.000	-	11.750.754	-107.500	54.000	238.000	12.224.754

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met begroting 2020

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Realisatie 2020	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	80% regeling	Saldo vervoer	*Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	3.234	94.282	-11.544	35.366	118.104	1.500	-	953	120.557
Altena	23.351	666.045	-82.463	196.279	779.861	8.500	-	6.809	795.170
Baarle-Nassau	3.847	128.819	-15.421	42.285	155.684	1.000	-	1.273	157.957
Bergen op Zoom	43.560	776.297	-103.682	301.100	973.715	10.500	-	8.561	992.776
Breda	137.228	2.487.630	-318.232	903.711	3.073.109	29.000	-	26.276	3.128.385
Drimmelen	14.336	349.962	-45.211	138.043	442.793	4.500	-	3.733	451.026
Etten-Leur	29.716	608.404	-81.365	223.312	750.350	7.000	-	6.718	764.069
Geertruidenberg	15.596	393.971	-50.937	125.421	468.455	3.500	-	4.206	476.161
Halderberge	13.208	335.007	-41.324	113.712	407.396	4.500	-	3.412	415.308
Moerdijk	16.404	495.171	-65.152	174.515	604.535	6.000	-	5.380	615.914
Oosterhout	38.269	748.311	-93.739	265.733	920.305	8.500	-	7.740	936.544
Roosendaal	56.427	939.739	-130.880	360.817	1.169.676	12.000	-	10.807	1.192.483
Rucphen	9.730	225.408	-29.008	68.766	265.166	3.500	-	2.395	271.061
Steenbergen	11.204	330.421	-39.358	94.438	385.501	4.000	-	3.250	392.750
Woensdrecht	6.034	149.522	-18.865	65.363	196.020	3.500	-	1.558	201.078
Zundert	8.695	246.329	-30.881	120.367	335.815	3.500	-	2.550	341.865
Wmo - Gemeenten	430.839	8.975.318	-1.158.062	3.229.229	11.046.485	111.000	-	95.620	11.253.105
OV - Provincie NB	25.126	675.188	-130.279	75.201	620.110	125.000	20.465	60.767	826.342
Totaal	455.965	9.650.506	-1.288.341	3.304.430	11.666.595	236.000	20.465	156.387	12.079.447

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met begroting 2020

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Verschil realisatie 2021 t.o.b. begroting 2020 (absoluut)	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	80% regeling	Saldo vervoer	*Bijdrage bureaukst	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	-3.266	-54.718	10.456	34.957	-8.896	0	-	-1.047	-9.943
Altena	-17.649	-237.955	55.537	211.245	13.861	0	-	-4.691	9.170
Baarle-Nassau	-2.653	-43.181	8.579	42.207	7.684	0	-	-727	6.957
Bergen op Zoom	-43.440	-423.703	97.318	300.250	-25.285	0	-	-7.939	-33.224
Breda	-134.772	-1.372.370	305.768	901.616	-162.891	0	-	-25.224	-188.115
Drimmelen	-13.664	-199.038	46.789	130.763	-14.207	0	-	-3.767	-17.974
Etten-Leur	-28.284	-308.596	72.635	218.812	-12.650	0	-	-5.782	-18.431
Geertruidenberg	-12.904	-177.029	40.063	132.968	-11.545	0	-	-3.294	-14.839
Halderberge	-9.792	-125.993	31.676	117.218	19.396	0	-	-2.588	16.808
Moerdijk	-15.596	-275.829	57.848	178.661	-43.465	0	-	-4.620	-48.086
Oosterhout	-30.731	-296.689	69.261	263.125	38.305	0	-	-5.760	32.544
Roosendaal	-53.573	-543.261	114.120	352.378	-68.324	0	-	-9.193	-77.517
Rucphen	-5.270	-67.592	18.992	76.746	20.166	0	-	-1.605	18.561
Steenbergen	-9.296	-143.579	29.642	107.310	-19.499	0	-	-2.250	-21.750
Woensdrecht	-7.966	-128.478	25.135	61.399	-37.980	0	-	-1.942	-39.922
Zundert	-11.305	-167.671	37.119	99.574	-10.185	0	-	-2.950	-13.135
Wmo - Gemeenten	-400.161	-4.565.682	1.020.938	3.229.229	-315.515	0	-	-83.380	-398.895
OV - Provincie NB	-6.874	75.433	134.721	75.201	231.356	0	-33.535	1.767	253.588
Totaal	-407.035	-4.544.248	1.155.659	3.304.430	-84.159	0	-33.535	-81.613	-145.307

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met begroting 2020

Totaaloverzicht per opdrachtgever (excl. BTW en incl. resterende BTW-kosten)

Verschil realisatie 2020 t.o.v. begroting 2020 (procentueel)	Verreden ritten	Kosten vervoer	Klant bijdrage	Saldo vervoer	Bindend OV-advies	Te dekken BTW-kosten	Lasten (incl. BTW-kosten)
Alphen-Chaam	-50%	-37%	-48%	-7%	-	-52%	-8%
Altena	-43%	-26%	-40%	2%	-	-41%	1%
Baarle-Nassau	-41%	-25%	-36%	5%	-	-36%	5%
Bergen op Zoom	-50%	-35%	-48%	-3%	-	-48%	-3%
Breda	-50%	-36%	-49%	-5%	-	-49%	-6%
Drimmelen	-49%	-36%	-51%	-3%	-	-50%	-4%
Etten-Leur	-49%	-34%	-47%	-2%	-	-46%	-2%
Geertruidenberg	-45%	-31%	-44%	-2%	-	-44%	-3%
Halderberge	-43%	-27%	-43%	5%	-	-43%	4%
Moerdijk	-49%	-36%	-47%	-7%	-	-46%	-7%
Oosterhout	-45%	-28%	-42%	4%	-	-43%	4%
Roosendaal	-49%	-37%	-47%	-6%	-	-46%	-6%
Rucphen	-35%	-23%	-40%	8%	-	-40%	7%
Steenbergen	-45%	-30%	-43%	-5%	-	-41%	-5%
Woensdrecht	-57%	-46%	-57%	-16%	-	-55%	-17%
Zundert	-57%	-41%	-55%	-3%	-	-54%	-4%
Wmo - Gemeenten	-48%	-34%	-47%	-3%	-	-47%	-3%
OV - Provincie NB	-21%	13%	-51%	60%	-62%	3%	44%
Totaal	-47%	-32%	-47%	-1%	-62%	-34%	-1%

Bijlage 4: KCV

Vergelijking realisatie deeltaxivervoer 2020 met begroting 2020

per deelnemer



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2020 van Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant te Etten-Leur gecontroleerd.

Naar ons oordeel:
- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader rechtmatigheid 2020 dat op d.d. 1 juli 2020 door het algemeen bestuur is vastgesteld.

De jaarrekening bestaat uit:
1. de balans per 31 december 2020;
2. het overzicht van baten en lasten over 2020;
    1. 1de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen
    2. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het normenkader rechtmatigheid 2020 dat is vastgesteld door het algemeen bestuur op 1 juli 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).
Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit
Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 217.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers
van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 10.850 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:
- jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere

informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks en het algemeen bestuur voor de jaarrekening
Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot
stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader rechtmatigheid 2020 dat op d.d. 1 juli 2020 door het algemeen bestuur is vastgesteld.
In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, zoals opgenomen in het normenkader rechtmatigheid 2020 dat op d.d. 1 juli 2020 door het algemeen bestuur is vastgesteld, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
  - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
  - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle vanmaterieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
- het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgenvan controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan
- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor

gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een

- onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen
- inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeenschappelijke regeling de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
    - het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Breda, 14 april 2021
Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend,

drs. B. Smeenk RA