Regio West-Brabant

Ontwerpbegroting 2027



Voorwoord voorzitter

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

In deze begroting lichten we de financiële en beleidsmatige inzet voor 2027 toe. De begroting is opgesteld op basis van ongewijzigd beleid en de richtlijnen die door de 16 deelnemende gemeenten zijn meegegeven.

De voorgenomen doorontwikkeling waarover de 16 gemeenten in 2026 besluiten, is van betekenis voor het begrotingsjaar 2027. De inwonerbijdrage van gemeenten aan de RWB zal met ingang van 1 januari 2027 dalen. We kunnen dat in deze ontwerpbegroting echter nog niet direct verwerken omdat de formele besluitvorming hierover in de 16 gemeenten nog niet heeft plaatsgevonden.

Wel geven we inzicht aan de deelnemers: we benoemen welke financiële lasten direct gerelateerd zijn aan de economische onderdelen van de RWB (middelen en personele inzet). Daarmee is voor de gemeenten ook de toekomstige inwonerbijdrage duidelijk in beeld. Nadat de besluitvorming in de gemeenten is afgerond zullen we de budgetten in onze begroting aanpassen met een begrotingswijziging.

DIENSTVERLENING DOOR RWB

Onze inspanningen voor gemeenten op kleinschalig collectief vervoer, regio archeologie en HR-dienstverlening (MBC) leest u in het programma Regionale Dienstverlening. Ook in 2027 zetten deze onderdelen zich in voor een vooruitstrevende en kostenefficiënte service aan de deelnemers.

Omdat RWB zich door ontwikkelt tot een primair dienstverlenende organisatie, vraagt dit om een aanpassing van de Gemeenschappelijke Regeling en onderlinge samenwerkingsafspraken. We zetten ons in om dat proces in 2027 af te ronden, zodat we vanaf 2028 een toekomstbestendige samenwerking en dienstverleningsorganisatie hebben staan.

Ik wens u veel leesplezier!



Paul Depla,
voorzitter Regio West-Brabant

Inhoudsopgave

Organisatie van RWB en financiële uitgangspunten 4

1. Programma Algemeen 5
   1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie 6

2. Programma Nieuwe Economie 7
   2.1 Inleiding en ontvlechting 7

3. Regionale dienstverlening 9
   3.1 Kleinschalig Collectief Vervoer 9
   3.1.1 Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant 9
   3.1.2 Kostenbeheersing 10
   3.1.3 Toekomstbestendig collectief vervoer 10
   3.1.4 Samenwerking 10
   3.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie (R&C) 11
   3.2.1 Ondersteuning gemeenten 11
   3.2.2 Bewustzijn, kennis en dienstverlening 12
   3.3 Mobiliteitscentrum 13
   3.3.1 Pijler Mobiliteit 13
   3.3.2 Pijler Leren en ontwikkelen - West-Brabant Academie 14
   3.3.3 Pijler Flexibele arbeidsmarkt 15
   3.3.4 Regievoering HR thema's 16

4. Paragrafen 18
   4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 19
   4.2 Financiering 22
   4.3 Bedrijfsvoering 22
   4.4 Wet open overheid 24
   4.5 Subsidies 25

5. Financiële Begroting 26
   5.1 Overzicht van baten en lasten per programma 26
   5.2 Overzicht van incidentiele baten en lasten 27
   5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 28

6. De uiteenzetting van de financiële positie 2025 30
   6.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 30
   6.2 Berekend EMU-saldo 32
   6.3 Verloop van de reserves 33

7. Meerjarenraming 2027-2029 36
   7.1 Raming baten en lasten 2027 – 2029 36
   7.2 Raming van incidentele baten en lasten 2027 – 2028 37
   7.3 Toelichting meerjarenraming baten en lasten 2027 – 2029 38

8. De uiteenzetting van de financiële positie 2027 – 2029 39
   8.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2027 – 2029 39
   8.2 Verloop EMU-saldo 2027-2028 41

9. Verloop reserves 2027 – 2028 42

Bijlage 1: Overzicht baten en lasten per taakveld 43
Bijlage 2: Bijdrage deelnemende gemeenten 44
Bijlage 3: Bijdrage B.V. REWIN West-Brabant 2027 48
Bijlage 4: Raming bijdrage uitvoeringsgerichte taken 2027 50
Bijlage 5: Bijdrage Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV) 54
Bijlage 6: Inzicht in ontvlechting 56

Organisatie van RWB

BESTUURLIJKE SAMENWERKING

De samenwerking in West-Brabant verandert in 2027 zoals toegelicht in het voorwoord en dat vertaalt zich ook in de bestuurlijke sturing. In 2027 zal de samenwerking nog zijn basis hebben in de huidige gemeenschappelijke regeling. Voor het ‘tussenjaar’ 2027 zullen de bestuurlijke gremia ingericht worden passend bij de beleidsarme dienstverlening vanaf 2027. De sturing ziet er als volgt uit:

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

Het strategisch beraad (SB)
Bestaat uit de voorzitter van RWB (de burgemeester van Breda), de vicevoorzitter, tevens portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Regionale Dienstverlening en de voorzitters van de Stedelijke Regio West-Brabant en Gemeenschappelijke Regeling de Baronie. Het strategisch beraad vormt het dagelijks bestuur.

Bestuurscommissie Kleinschalig Collectief Vervoer
Bestaat uit wethouders sociaal domein en vervoer plus een vertegenwoordiger van de provincie Noord-Brabant. De bestuurscommissie organiseert o.a. het WMO-vervoer (deeltaxi) en het leerlingenvervoer bij enkele gemeenten.

Opdrachtgevend Beraad (OGB) *(onder voorberhoud besluitvorming)*
Samengesteld uit gemeentesecretarissen van de aangesloten gemeenten, gemandateerd door het Strategisch Beraad. Geeft sturing aan de dienstverlening en uitvoering van de gehele RWB organisatie. De Stuurgroep Mobiliteitscentrum wordt hierin opgenomen.

1. Programma Algemeen

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

1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

RWB functioneert als een dienstverlenende organisatie voor eigenaren en partners. RWB werkt productgericht en is financieel in control.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
Programma Algemeen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Transitiebudget	-	189	-189	-	200	-200	-	200	-200
Totaal programma	**-**	**189**	**-189**	**-**	**200**	**-200**	**-**	**200**	**-200**
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	164	-	164	200	-	200	200	-	200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**164**	**-**	**164**	**200**	**-**	**200**	**200**	**-**	**200**
Kosten van de overhead	1.412	1.923	-511	1.494	2.042	-548	1.570	2.145	-576
Totaal saldo baten en lasten	**1.576**	**2.112**	**-536**	**1.694**	**2.242**	**-548**	**1.770**	**2.345**	**-576**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	49	-	49	-	-	-	-	-	-
Begroot resultaat	**1.625**	**2.112**	**-487**	**1.694**	**2.242**	**-548**	**1.770**	**2.345**	**-576**

2. Programma Nieuwe Economie

2.1 Inleiding en ontvlechting

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

In 2026 wordt de agenda van de EBWB 2027-2030 vastgesteld. De uitvoering van de O van overheid in de triple is na ontvlechting niet meer aan RWB, maar aan de Stedelijke Regio West Brabant en de Baronie. De uitvoering van de Strategische Agenda 2024-2028 van RWB eindigt eind 2026.

Met het ontvlechten van de beleidsrijke economische taken, zal ook de beperkte taak Gedeeld Mobiliteit (afstemming met provincie over de OV-concessie) bij RWB komen te vervallen.

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

Programma Nieuwe economie	Realisatie 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	336	236	101	372	372	-	320	320	-
Strategische agenda	1.530	1.100	429	1.502	1.502	-	1.583	1.583	-
Projecten	826	731	95	935	935	-	935	935	-
O&O fonds	346	346	-	313	313	-	314	314	-
REWIN	2.766	2.786	-20	2.892	2.892	-	3.039	3.039	-
Totaal saldo baten en lasten	**5.804**	**5.199**	**605**	**6.013**	**6.013**	**-**	**6.192**	**6.192**	**-**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Begroot resultaat	**5.804**	**5.199**	**605**	**6.013**	**6.013**	**-**	**6.192**	**6.192**	**-**

3. Regionale dienstverlening

3.1 Kleinschalig Collectief Vervoer

INLEIDING

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

3.1.1 Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Beheer nieuwe vervoersovereenkomst:

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

3.1.2 Kostenbeheersing

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Gelijkblijvende kosten plus afgesproken indexeringen
- Verdere verlaging uitvoeringskosten KCV
- Diverse kostenbesparende opties inzetten (bijvoorbeeld verdere uitbreiding voorliggende velden, verhogen zelfredzaamheid, verbeteren processen).

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Werkprocessen lean inrichten
- Benchmarken op effecten kostenbesparende opties.
- Gemeenten adviseren over individuele mogelijkheden kosten-beheersing.

3.1.3 Toekomstbestendig collectief vervoer

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

3.1.4 Samenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Periodieke afstemming met regio-overstijgende organisaties ter bevordering van het doelgroepen vervoer.
- Kostenramingen 2 keer herijken.

3.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie (R&C)

INLEIDING

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

3.2.1 Ondersteuning gemeenten

WAT WILLEN WE BEREIKEN

Deskundige beleids- en projectmatige ondersteuning van 10 afnemende RWB-gemeenten (en Gilze en Rijen) in hun wettelijke zorg- plicht voor het archeologisch en cultuurhistorisch erfgoed.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

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

3.2.2 Bewustzijn, kennis en dienstverlening

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

3.3 Mobiliteitscentrum

INLEIDING

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

3.3.1 Pijler Mobiliteit

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Matches vinden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten.
- Bieden van loopbaanadvies, mobiliteitsadvies, coaching op persoonlijke ontwikkeling, coaching omgaan met stress, ontwikkelassessments en selectie-assessments, zowel individueel als in groepen door gecertificeerde onafhankelijke coaches. Hierbij richten we ons op ambtenaren en wethouders.
- Begeleiden van arbeidsmarktbemiddeling voor regionale kandidaten.
- Organiseren en implementeren van Europese aanbestedingen voor vacature-invulling.
- Ondersteuning van verbonden organisaties bij de invulling van vacatures en begeleiding in het wervingsproces.

3.3.2 Pijler Leren en ontwikkelen - West-Brabant Academie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

3.3.3 Pijler Flexibele arbeidsmarkt

Flex West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

- Management Systeem (VMS) en flexibele arbeid mantelpartijen)
- De service die geleverd wordt aan de deelnemende partijen door de Inhuurdesk gebeurt op basis van afgestemd maat- werk d.m.v. vastgestelde dienstverleningsmodellen
- Adviseren en informeren van aangesloten partijen over wetswijzigingen en ontwikkelingen in de (flexibele) arbeidsmarkt.

Flexpool

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

3.3.4 Regievoering HR thema's

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

- Regionale samenwerking op HR-thema's vergroten.
- Samenbrengen van de regionale kennis, kunde en capaciteit voor synergie en efficiëntie.
- Aanjagen en implementeren van de regionale HR-visie, inclusief speerpunten van beleid die regionaal zijn bepaald door de HR-professionals van onze aangesloten organisaties.
- Regievoering op de regionale HR-projecten die voort-vloeien uit de regionale speerpunten.
- Trends, ontwikkelingen en behoeften uit de regio vertalen naar regionale speerpunten en diensten ten behoeve van aangesloten organisaties
- Vanuit draagvlak gezamenlijke koers bepalen die richting vormend is voor de uitvoering van de verschillende pijlers.
- Organisatie van de HR-stuurgroep en een strategisch HR-professionals-netwerk.

WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN?

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

WAT GAAT HET KOSTEN?

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
Programma Regionale dienstverlening	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
KCV	11.714	11.574	140	13.375	13.400	-25	12.867	12.867	-
Regioarcheologie	323	266	57	354	302	52	364	309	54
Mobiliteitscentrum									-
- Algemeen	1.281	1.214	67	1.188	1.169	19	1.398	1.378	20
- Flexpool	2.624	2.598	26	4.329	4.146	183	4.661	4.469	192
- Flex West-Brabant	3.484	3.312	172	3.375	3.081	294	3.581	3.272	309
Totaal saldo baten en lasten	**19.426**	**18.965**	**461**	**22.621**	**22.099**	**523**	**22.871**	**22.295**	**576**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			-	50		50	25		25
Begroot resultaat	**19.426**	**18.965**	**461**	**22.671**	**22.099**	**573**	**22.896**	**22.295**	**601**

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
4.2 Financiering
4.3. Bedrijfsvoering
4.3. Wet open overheid
4.5. Subsidies

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

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt de financiële positie van RWB beschreven.

WEERSTANDSVERMOGEN

Het algemeen bestuur van RWB stelde op 3 juli 2025 de Nota reserves en voorzieningen 2025 vast. Hiermee ligt vast hoe RWB met de instelling van reserves omgaat, risico's financieel vertaald en wat de maximale hoogte is van reserves met een bufferfunctie die tezamen het weerstandsvermogen of -capaciteit vormen .

Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die RWB heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Om te beoordelen of deze capaciteit voldoende is, wordt het ratio weerstandsvermogen berekend:
ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit/risico-waarde.

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

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

RWB houdt als aanvaardbaar ratio weerstandsvermogen 1,0 aan.

Dit volstaat omdat de deelnemende gemeenten financieel garant staan. Naast een algemene reserve zijn er voor een de onderdelen van RWB, met instemming van het algemeen bestuur, reserves gevormd als weerstandscapaciteit. Deze splitsing is gewenst omdat verschillende onderdelen van RWB diensten verlenen aan minder of meer partijen dan de 16 deelnemende gemeenten. Uitgangspunt van RWB is dat de onderdelen moeten zorgen voor een gezonde *businesscase*. En daar hoort ook een buffer bij om tegenvallers op te vangen. De totale buffercapaciteit die bij RWB aanwezig is bedraagt echter niet meer dan 8% van de begrote lasten en onttrekkingen uit de reserves, zoals opgeschreven is in de Nota Verbonden Partijen. Op basis van een geactualiseerde berekening van risicobedragen en de daarop geënte baseerde plafondbedragen, bedraagt de maximale buffercapaciteit minder dan 4%.

RISICO'S

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

Programma	Risico	Kans	Risicobedrag (€ x 1.000)	Toelichting
Bedrijfsvoering	Vertrek sleutelfiguren	Gemiddeld	110	Vertrek sleutelfiguren door reorganisatie-onzekerheid.
Bedrijfsvoering	CEO-fraude	Zeer klein	75	Misbruik bevoegdheden.
Bedrijfsvoering	ICT-beveiliging & Cybercrime	Klein	50	Kwetsbaarheid ICT-Beveiliging waardoor
Nieuwe Economie (SA)	Langdurige ziekte / Welzijn	Groot	140	Reorganisatie-onzekerheid
Nieuwe Economie (SA)	Fraude bij O&O-fonds subsidie	Zeer klein	50	Risico op onjuiste aanvragen of misbruik van middelen door derden.
Nieuwe Economie (SA)	Niet voldoen aan subsidievereisten	Zeer klein	40	Risico op terugvordering van ontvangen subsidies (o.a. Regio Deal).
Nieuwe Economie (SA)	Stranded costs (Website/Contracten)	Groot	15	Kosten voor middelen die inhoudelijk niet meer aansluiten op de nieuwe koers.
Nieuwe Economie (SA)	Cofinanciering Regio Deal	Klein	80	Risico dat partners hun aandeel niet leveren voor de Regiodeal
KCV	Vertrek sleutelfiguren	Gemiddeld	110	Vertrek sleutelfiguren door reorganisatie-onzekerheid.
KCV	Aanbestedingsrisico	Klein	40	Juridische procedures tijdens aanbestedingstrajecten.
KCV	Continuiteitsrisico vervoerder	Klein	75	Dat de vervoerder niet meer is, en er nieuwe vervoerder moet gezocht
Regioarcheologie	Terugval in vraag vanuit gemeenten	Zeer klein	35	Risico op terugval in vraag vanuit gemeenten.
Regioarcheologie	Langdurig ziekte	Klein	50	Noodzaak tot inhuur bij uitval van capaciteit.
MBC (Algemeen)	Langdurige ziektes	Zeer klein	133	Financiële impact van verzuim binnen de MBC Algemeen.
MBC (Algemeen)	Grote leverancier (Careernet) valt om	Klein	26	Continuïteitsrisico bij faillissement van cruciale dienstverlener.
MBC (Flex West-Brabant)	Schending privacywet (AVG)	Klein	10	Boetes of claims door onjuiste verwerking van persoonsgegevens.
MBC (Flex West-Brabant)	Leverancier (Netive) valt om	Klein	31	Impact op de inhuurdesk bij uitval van de softwareleverancier.
MBC (Flex West-Brabant)	Hacking software (Netive)	Klein	36	Risico op datalekken of systeemuitval bij de softwarepartner.
MBC (Flex West-Brabant)	Hoge kosten juridische geschillen	Zeer klein	60	Noodzaak tot externe juridische inhuur bij complexe leveranciersconflicten.
MBC (flexpool)	Geen vraag naar interne inhuur	Zeer klein	264	Mismatch waarbij consultants in de pool niet geplaatst kunnen worden.
MBC (flexpool)	Langdurige ziektes	Zeer klein	146	Risico op loondoorbetaling bij ziekte binnen de consultants-pool.
Totaal			**1.576**	

Onderdeel	Totaal risicobedrag	Weerstands-capaciteit	Ratio weerstands-vermogen	Beoordeling
Bedrijfsvoering	235	200	0,9	matig
Nieuwe Economie (SA)	325	110	0,3	ruim onvoldoende
KCV	225	85	0,4	onvoldoende
Regioarcheologie	85	100	1,2	voldoende
MBC (Algemeen)	159	170	1,1	voldoende
MBC (Flex West-Brabant)	137	-	-	ruim onvoldoende
MBC (Flexpool)	410	248	0,6	matig
Totaal	**1.576**	**913**	**0,6**	**onvoldoende**

Risico's op totaal RWB (Bedrijfsvoering)

Hier spelen uiteenlopende risico's, de grootste hebben te maken met uitval of vertrek van personeel (de noodzaak om tijdelijk duurder externen in te moeten huren) en de kans op kosten van hacks op de algemene ICT-voorzieningen. De totale omvang van de risico's op deze onderdelen bedraagt afgerond € 235.000.

Risico's op Nieuwe economie

Hier gaat het ook om mogelijke kosten in de personele sfeer. Daar- naast om mogelijke risico's bij de subsidiestromen. Het risicobedrag is afgerond € 325.000. Per 2027 bevat de reserve ook dit bedrag.

Risico's op Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

De grootste risico's bij KCV betreffen aanbestedingen en vertrek van personeel. De omvang van de risico's bedraagt € 225.000.

Risico's op Regioarcheologie

Het grootste risico op dit onderdeel is uitval van personeel en een grotere vraag waarvoor extern ingehuurd moet worden. Het risicobedrag is € 85.000.

Risico's op Mobiliteitscentrum (MBC)

Hier kan sprake zijn van extra personele kosten en kosten door lagere declarabiliteit. Het risicobedrag is € 159.000.

Risico's op MBC (Flex West-Brabant)

Binnen dit onderdeel van MBC worden Europese aanbestedingen uitgevoerd en is er risico op problemen met de specifieke ICT-systemen het totale risicobedrag bedraagt € 137.000.

Risico's op MBC (Flexpool)

Bij het onderdeel Flexpools (de pool van consulenten) is het risico gelegen in uitval van personeel door (langdurige) ziekte, wat leidt tot bijkomende kosten. Daarnaast is de kans aanwezig dat het aanbod niet goed aansluit op de vraag en leidt tot verminderde inzetbaarheid. Beide risico's worden als zeer klein ingeschat, maar door de omvang van de pool leidt dit tot een (aanwezig) risicobedrag van € 417.000.

FINANCIËLE KENGETALLEN

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

Netto schuldquote

Kengetal	Verslag 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Netto schuldquote	-5,75%	-3,02%	-5,46%

Dit kengetal geeft een indicatie van de hoogte van de schuld in relatie tot de baten van RWB. De Vereniging van Nederlandse Gemeenten geeft aan dat als dit percentage boven de 130% uitkomt,
de organisatie in de gevarenzone zit. Een percentage van -3,04% is gezond.

Solvabiliteitsratio

Kengetal	Verslag 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Solvabiliteitsratio	15%	12%	15%

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

Structurele exploitatieruimte

Kengetal	Verslag 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
Structurele exploitatieruimte	-2,48%	0,00%	-0,65%

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

4.2 Financiering

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

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet is het maximale bedrag waarmee een financieringstekort met een kortlopende lening gefinancierd mag worden (Wet fido). De tabel hieronder geeft de kasgeldlimiet voor 2027 weer.

Kasgeldlimiet	2027
Begrotingstotaal	30,8 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet (8,2%)	2,5 miljoen

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

RENTERISICONORM

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

LIQUIDITEITSPLANNING/FINANCIERINGSBEHOEFTE

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

RENTEKOSTEN EN RENTEKOPBRENGSTEN

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

4.3 Bedrijfsvoering

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

PERSONEEL

Onderdeel	
Overhead	9,8
Algemeen	2,3
Strategische Agenda	10,3
Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)	1,8
Regioarcheologie	2,6
Mobiliteitscentrum (MBC)	6,7
Flex West-Brabant	10,5
Flexpool	34,9
Totaal	**78,9**

4.4 Wet open overheid

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

4.5 Subsidies

De subsidies van RWB zijn alle onderdeel van de ontvlechting van economische taken en zullen in lijn met de besluitvorming hierover worden overgedragen naar de organisatie die vanaf 2027 voor de uitvoering aan de lat staat.

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS (O&O)

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

Het subsidieplafond (subsidiepot) wordt jaarlijks bepaald op basis van de bijdrage van de deelnemende gemeenten en de vrijval definitieve beschikte projecten. Het saldo van het subsidieplafond op 31 december van het jaar wordt teruggestort naar de deelnemende gemeenten.

SUBSIDIEREGELING REWIN

De economische ontwikkelmaatschappij B.V. REWIN West-Brabant is in 1986 opgericht door de overheid, en de overheden zijn als aandeelhouder formeel eigenaar van B.V. REWIN. Jaarlijks wordt er aan REWIN een bijdrage verstrekt die bedoeld is voor (een deel van) de kosten die REWIN maakt voor de uitvoering van haar activiteiten.
In 2023 is er voor deze bijdrage een nieuwe subsidieovereenkomst overeengekomen tussen RWB en REWIN. Deze overeenkomst heeft een looptijd van 1 januari 2024 tot 31 december 2027.

REGIODEAL WEST-BRABANTS WELVAREN

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

5. Financiële Begroting

5.1 Overzicht van baten en lasten per programma

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

(bedragen x € 1.000)

	Realisatie 2025			Begroting 2026			Begroting 2027		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	**-**	**189**	**-189**	**-**	**200**	**-200**	**-**	**200**	**-200**
Transitiebudget		*189*	*-189*		*200*	*-200*		*200*	*-200*
Nieuwe economie	**5.804**	**5.199**	**605**	**5.641**	**5.641**	**-**	**6.192**	**6.192**	**-**
*Algemeen**	*336*	*236*	*101*	*372*	*372*	*-*	*320*	*320*	*-*
Strategische agenda	*1.530*	*1.100*	*429*	*1.502*	*1.502*	*-*	*1.583*	*1.583*	*-*
Projecten	*826*	*731*	*95*	*935*	*935*	*-*	*935*	*935*	*-*
O&O fonds	*346*	*346*	*-*	*313*	*313*	*-*	*314*	*314*	*-*
REWIN	*2.766*	*2.786*	*-20*	*2.892*	*2.892*	*-*	*3.039*	*3.039*	*-*
Regionale dienstverlening	**19.426**	**18.965**	**461**	**22.621**	**22.099**	**523**	**22.871**	**22.295**	**576**
KCV	*11.714*	*11.574*	*140*	*13.375*	*13.400*	*-25*	*12.867*	*12.867*	*-*
Regioarcheologie	*323*	*266*	*57*	*354*	*302*	*52*	*364*	*309*	*54*
Mobiliteitscentrum									
- Algemeen	*1.281*	*1.214*	*67*	*1.188*	*1.169*	*19*	*1.398*	*1.378*	*20*
- Flexpool	*2.624*	*2.598*	*26*	*4.329*	*4.146*	*183*	*4.661*	*4.469*	*192*
- Flex West-Brabant	*3.484*	*3.312*	*172*	*3.375*	*3.081*	*294*	*3.581*	*3.272*	*309*
Totaal programma's	**25.230**	**24.353**	**877**	**28.262**	**27.940**	**323**	**29.063**	**28.687**	**376**
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	164	-	164	200		200	200	-	200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**164**	**-**	**164**	**200**	**-**	**200**	**200**	**-**	**200**
Kosten van de overhead	1.412	1.923	-511	1.494	2.042	-548	1.570	2.145	-576
Totaal saldo van baten en lasten	**26.806**	**26.276**	**530**	**29.957**	**29.982**	**-25**	**30.833**	**30.833**	**-**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	49	-	49	25	-	25	-	-	-
Begroot resultaat	**26.855**	**26.276**	**579**	**29.982**	**29.982**	**-**	**30.833**	**30.833**	**-**

5.2 Overzicht van incidentele baten en lasten

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

(bedragen x € 1.000)

Incidentele baten en lasten 2027	Baten	Lasten	Saldo
Programma Algemeen			
- Transitiebudget	-	200	-200
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	**935**	**1.135**	**-200**
Incidentele mutaties in reserve	-	-	-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	**935**	**1.135**	**-200**
Totaal structurele baten en lasten	**29.898**	**29.698**	**200**
Begroot resultaat	**30.833**	**30.833**	**-**

5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Gronden van raming
De raming is gebaseerd op ongewijzigd beleid.
Voor de raming van de loon- en prijsontwikkeling zijn de indexeringen van het centraal plan bureau zoals opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2024 gehanteerd. Voor de begroting 2027 zijn dit:
Prijsindex: 2,4%
Loonindex: 3,8%
Voor de vervoerskosten op deelprogramma Kleinschalig Collectief Vervoer is rekening gehouden met de branchegerichte NEA-index.

Wijziging rubricering
Bij deze begroting is voor het inzicht van de economische activiteiten, de algemene werkzaamheden wat tot begroting 2026 onder programma algemeen viel onder programma nieuwe economie begroot.

Toelichting van baten en lasten per programma

Algemeen

<u>Transitiebudget</u>
In 2027 is een transitiebudget van € 200.000 beschikbaar. Dit is bedoeld voor de eenmalige, extra kosten voor de doorontwikkeling van de RWB-organisatie.

<u>Overhead</u>
Overhead is gedefinieerd als: *alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.*
Op hoofdlijnen betreft dit de volgende kosten:

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

Een groot deel van deze kosten valt binnen de dienstverleningsovereenkomst die RWB heeft afgesloten met gemeente Etten-Leur. Een deel van de lasten die toe te rekenen zijn aan regioarcheologie en het Mobiliteitscentrum worden gedekt vanuit de baten op dat deelprogramma.

Algemene dekkingsmiddelen
Op basis van het de liquiditeitsprognose, verwachten we structureel een rentebaat van € 200.000. De rentebaat is afhankelijk van de Euri bor rentestand, de verwachting is dat de rentestand zal dalen. In deze begroting is er geen rekening gehouden met deze verwachting.

Nieuwe economie

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

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

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

O&O fonds
Onder het programma strategische agenda staan de baten en lasten van de subsidieregeling Onderzoek & Ontwikkelfonds.
Er wordt door de deelnemende gemeenten 43 cent per inwoner bijgedragen aan het Onderzoek & Ontwikkelfonds. Met een totaal inwoner- aantal van 730.425 is de bijdrage vanuit de gemeenten voor 2027
€ 314.083.

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

Regionale dienstverlening

Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)
De bureaukosten voor het uitvoeren van KCV en vervoerslasten voor de gemeenten en provincie zijn hier opgenomen.

Regioarcheologie
De inzet van regioarcheologie wordt in 2027 doorbelast aan de afnemers tegen een tarief per product. Niet deelnemende gemeenten betalen een opslag van 20% op dit tarief. Het positief saldo is ter dekking van de overheadkosten die toe te rekenen zijn aan regioarcheologie.

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

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

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

Het positieve saldo is de bijdrage van MBCaan de overheadkosten.

6. De uiteenzetting van de financiële positie 2027

6.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans

Activa

(bedragen x € 1.000)	31 december 2027	31 december 2026
VASTE ACTIVA		
Investeringen met een economisch nut	18	20
Totaal materiële vaste activa	**18**	**20**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**18**	**20**
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen op openbare lichamen	1.003	1.003
Overige vorderingen	1.272	1.274
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.800	5.800
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**8.075**	**8.077**
Bank- en girosaldi	111	111
Totaal liquide middelen	**111**	**111**
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	-	-
Nog te ontvangen bedragen	225	225
Vooruitbetaalde bedragen	2.478	2.478
Totaal overlopende activa	**2.703**	**2.703**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**10.889**	**10.891**
TOTAAL ACTIVA	**10.907**	**10.911**

Passiva

(in duizenden euro's)	31 december 2027	31 december 2026
VASTE PASSIVA		
Bestemmingsreserves	1.506	1.506
Rekeningsaldo		
Totaal eigen vermogen	1.506	1.506
Voorzieningen	48	48
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.554**	**1.554**
VLOTTENDE PASSIVA		
Overige schulden	1.286	1.286
Totaal netto-vlottende schulden	**1.286**	**1.286**
Nog te betalen bedragen	3.879	3.883
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.036	3.036
Overige vooruitontvangen bedragen	1.152	1.152
Totaal overlopende passiva	**8.067**	**8.071**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**9.353**	**9.357**
TOTAAL PASSIVA	**10.907**	**10.911**

6.2 Berekend EMU-Saldo

Het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het kan worden omschreven als het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid (collectieve sector).Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we in de begroting een berekening van het EMU-saldo op over het vorige begrotingsjaar, het begrotingsjaar en het jaar volgend op het begrotingsjaar. Het EMU-saldo van de RWB ziet er in de begroting 2027 als volgt uit:

	bedragen (x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-25	-	200
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-	-	-
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	-	-
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:	-	-	-
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
8	Baten bouwgrondexploitatie:	-	-	-
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-	-
11	Verkoop van effecten:			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	-	-	-
	Berekend EMU-saldo	**-25**	**-**	**200**

6.3 Verloop van de reserves

Onderstaand verloop van de reserves en voorzieningen is gebaseerd op de resultaatbestemming van 2025. Hiermee wordt de meest actuele prognose van de reservepositie voor 2027 in beeld gebracht, dit onder voorbehoud van definitieve vaststelling van de jaarstukken 2025 resultaatbestemming 2025, door het Algemeen Bestuur.

Staat reserves

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2027	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2027
Algemene reserve				
Algemene reserve	200	-	-	200
Totaal Algemene reserve	200	-	-	200
Bestemmingsreserves				
Reserve Strategische agenda	110	-	-	110
Reserve frictiebudget economische ontvlechting (nieuw)	361	-	-	361
Reserve Regiodeal (nieuw)	117	-	-	117
Reserve KCV	60	-	-	60
Reserve aanbesteding vervoerder (nieuw)	140	-	-	140
Reserve Regioarcheologie	100	-	-	100
Reserve Mobiliteitscentrum	170	-	-	170
Reserve Flexpools	248	-	-	248
Totaal bestemmingsreserves	1.306	-	-	1.306
Totaal reserves	**1.506**	**-**	**-**	**1.506**

Onderbouwing reserves:

ALGEMENE RESERVE RWB

Jaar vorming:	2025
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 200.000

RESERVE STRATEGISCHE AGENDA

Jaar vorming:	2025
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie voor onderdeel strategische agenda
Maximale omvang:	€ 110.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

RESERVE FRICTIEBUDGET ECONOMISCHE ONTVLECHTING

Jaar vorming:	2026
Jaar opheffing:	n.n.b.
Functie:	Dekking lasten als gevolg van de economische ontvlechting
Maximale omvang:	€ 361.000
Bestemming:	Opvangen lasten als gevolg van de economische ontvlechting

RESERVE REGIODEAL

Jaar vorming:	2026
Jaar opheffing:	2029
Functie:	Bestedingsfunctie voor subsidieprojecten Regiodeal
Maximale omvang:	€ 117.000
Bestemming:	Projectkosten voor de subsidieprojecten binnen Regiodeal.

RESERVE KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Jaar vorming:	2012
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie / bestedingsfunctie voor onderdeel KCV
Maximale omvang:	€ 80.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen. Dekking voor lasten waar geen structurele dekking voor is, zoals kosten voor aanbesteding van vervoerscontract.

RESERVE AANBESTEDING VERVOERDER

Jaar vorming:	2026
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bestedingsfunctie voor aanbesteding vervoerder
Maximale omvang:	€ 250.000
Bestemming:	Bestedingen met betrekking tot aanbesteding van vervoerder.

RESERVE REGIOARCHEOLOGIE

Jaar vorming:	2021
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie voor onderdeel regioarcheologie.
Maximale omvang:	€ 100.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Jaar vorming:	2019
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie voor onderdeel MBC algemeen.
Maximale omvang:	€ 170.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

RESERVE FLEXPOOL

Jaar vorming:	2018
Jaar opheffing:	n.v.t.
Functie:	Bufferfunctie voor onderdeel flexpool.
Maximale omvang:	€ 340.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit om onverwachte kosten op te vangen.

7. Meerjarenraming 2027-2029

7.1 Raming baten en lasten 2027 – 2029

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2028			Begroting 2029			Begroting 2030		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Transitiebudget	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
Nieuwe economie	**6.393**	**6.393**	**-**	**6.616**	**6.616**	**-**	**5.914**	**5.914**	**-**
Algemeen	*332*	*332*	*-*	*346*	*346*	*-*	*359*	*359*	*-*
Strategische agenda	*1.644*	*1.644*	*-*	*1.712*	*1.712*	*-*	*1.782*	*1.782*	*-*
Projecten	*935*	*935*	*-*	*935*	*935*	*-*	*-*	*-*	*-*
O&O fonds	*314*	*314*	*-*	*314*	*314*	*-*	*314*	*314*	*-*
REWIN	*3.167*	*3.167*	*-*	*3.309*	*3.309*	*-*	*3.458*	*3.458*	*-*
Regionale dienstverlening	**23.768**	**23.171**	**596**	**24.645**	**24.026**	**619**	**25.633**	**24.990**	**643**
KCV	*13.478*	*13.478*	*-*	*14.043*	*14.043*	*-*	*14.707*	*14.707*	*-*
Regioarcheologie	*379*	*322*	*56*	*395*	*337*	*59*	*413*	*352*	*61*
Mobiliteitscentrum									
- Algemeen	*1.398*	*1.377*	*21*	*1.398*	*1.376*	*22*	*1.398*	*1.375*	*23*
- Flexpool	*4.854*	*4.655*	*199*	*5.069*	*4.862*	*206*	*5.293*	*5.079*	*214*
- Flex West-Brabant	*3.659*	*3.339*	*320*	*3.740*	*3.408*	*332*	*3.822*	*3.477*	*345*
Totaal programma's	**30.160**	**29.564**	**596**	**31.261**	**30.642**	**619**	**31.547**	**30.904**	**643**
Algemene dekkingsmiddelen									
Saldo van de financieringsfunctie	200		200	200		200	200		200
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**200**	**-**	**200**	**200**	**-**	**200**	**200**	**-**	**200**
Kosten van de overhead	1.626	2.222	-596	1.688	2.307	-619	1.753	2.395	-643
Totaal saldo van baten en lasten	**31.986**	**31.786**	**200**	**33.149**	**32.949**	**200**	**33.499**	**33.299**	**200**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves			-			-			-
Begroot resultaat	**31.986**	**31.786**	**200**	**33.149**	**32.949**	**200**	**33.499**	**33.299**	**200**

7.2 Raming van incidentele baten en lasten 2027 – 2028

Incidentele baten en lasten 2028	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	**935**	**935**	**-**
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	**935**	**935**	**-**
Totaal structurele baten en lasten	**31.051**	**30.851**	**200**
Begroot resultaat	**31.986**	**31.786**	**200**

Incidentele baten en lasten 2029	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
- Projecten: Regiodeal	935	935	-
Totaal incidentele baten en lasten	**935**	**935**	**-**
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	**935**	**935**	**-**
Totaal structurele baten en lasten	**32.214**	**32.014**	**200**
Begroot resultaat	**33.149**	**32.949**	**200**

Incidentele baten en lasten 2030	Baten	Lasten	Saldo
Programma Nieuwe Economie			
			-
Totaal incidentele baten en lasten	**-**	**-**	**-**
Incidentele mutaties in reserve			-
Saldo van incidentele baten en lasten en reservesmutaties	**-**	**-**	**-**
Totaal structurele baten en lasten	**33.499**	**33.299**	**200**
Begroot resultaat	**33.499**	**33.299**	**200**

7.3 Toelichting op meerjarenraming baten en lasten 2028 – 2030

Gronden van raming
De raming is gebaseerd op ongewijzigd beleid.
Voor de raming van loon- en prijsontwikkeling zijn de indexeringen van het Centraal Plan Bureau gehanteerd zoals opgenomen in de septembercirculaire gemeentefonds 2025. Voor de raming 2028 – 2030 zijn dit:

	2028	2029	2030
Prijsindex	2,2%	2,2%	2,2%
Loonindex	4,2%	4,5%	4,5%

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

8. De uiteenzetting van de financiële positie 2028 – 2030

8.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2028 – 2030

Activa

(bedragen x € 1.000)	31 december 2028	1 januari 2028	31 december 2029	1 januari 2029	31 december 2030	1 januari 2030
VASTE ACTIVA						
Investeringen met een economisch nut	16	18	14	16	12	14
Totaal materiële vaste activa	**16**	**18**	**14**	**16**	**12**	**14**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**16**	**18**	**14**	**16**	**12**	**14**
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen op openbare lichamen	1.003	1.003	1.003	1.003	1.003	1.003
Overige vorderingen	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272	1.272
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**8.075**	**8.075**	**8.075**	**8.075**	**8.075**	**8.075**
Bank- en girosaldi	111	111	111	111	111	111
Totaal liquide middelen	**111**	**111**	**111**	**111**	**111**	**111**
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:						
- overige Nederlandse overheidslichamen	-	-	-	-	-	-
Nog te ontvangen bedragen	225	225	225	225	225	225
Vooruitbetaalde bedragen	2.478	2.478	2.478	2.478	2.478	2.478
e. Rekening courantverhouding met het Rijk (Schatkistbankieren)						
Totaal overlopende activa	**2.703**	**2.703**	**2.703**	**2.703**	**2.703**	**2.703**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**10.889**	**10.889**	**10.889**	**10.889**	**10.889**	**10.889**
TOTAAL ACTIVA	**10.905**	**10.907**	**10.903**	**10.905**	**10.901**	**10.903**

Passiva

(bedragen x € 1.000)	31 december 2028	1 januari 2028	31 december 2029	1 januari 2029	31 december 2030	1 januari 2030
VASTE PASSIVA						
Bestemmingsreserves	1.506	1.506	1.506	1.506	1.506	1.506
Rekeningsaldo	-	-	-	-	-	-
Totaal eigen vermogen	1.506	1.506	1.506	1.506	1.506	1.506
Voorzieningen	48	48	48	48	48	48
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.554**	**1.554**	**1.554**	**1.554**	**1.554**	**1.554**
VLOTTENDE PASSIVA						
Overige schulden	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286	1.286
Totaal netto-vlottende schulden	**1.286**	**1.286**	**1.286**	**1.286**	**1.286**	**1.286**
Nog te betalen bedragen	3.877	3.879	3.875	3.877	3.873	3.875
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.036	3.036	3.036	3.036	3.036	3.036
Overige vooruitontvangen bedragen	1.152	1.152	1.152	1.152	1.152	1.152
Totaal overlopende passiva	**8.065**	**8.067**	**8.063**	**8.065**	**8.061**	**8.063**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**9.351**	**9.353**	**9.349**	**9.351**	**9.347**	**9.349**
TOTAAL PASSIVA	**10.905**	**10.907**	**10.903**	**10.905**	**10.901**	**10.903**

8.2 Verloop EMU-saldo 2028-2030

Het EMU-saldo (Economische en Monetaire Unie) is een in Europees verband gehanteerd en gedefinieerd macro-economisch begrip. Het kan worden omschreven als het verschil tussen de inkomsten en uitgaven van de overheid (collectieve sector).
Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we in meerjarenraming het verloop van het EMU-saldo op over drie opvolgende begrotingsjaren. Het EMU-saldo van de RWB voor de begrotingjaren 2028 – 2030 ziet er als volgt uit:

	bedragen (x € 1.000)	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	200	200	200
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-	-	-
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-	-	-
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-	-	-
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:	-	-	-
6	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
8	Baten bouwgrondexploitatie:	-	-	-
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	-	-	-
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-	-	-
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	-	-	-
11	Verkoop van effecten:			
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?	-	-	-
	Berekend EMU-saldo	**200**	**200**	**200**

9. Verloop reserves 2028 – 2030

Staat reserves

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2028	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2028
Algemene reserve				
Algemene reserve	200	-	-	200
Totaal Algemene reserve	200	-	-	200
Bestemmingsreserves				
Reserve Strategische agenda	110	-	-	110
Reserve frictiebudget economische ontvlechting (nieuw)	361	-	-	361
Reserve Regiodeal (nieuw)	117	-	-	117
Reserve KCV	60	-	-	60
Reserve aanbesteding vervoerder (nieuw)	140	-	-	140
Reserve Regioarcheologie	100	-	-	100
Reserve Mobiliteitscentrum	170	-	-	170
Reserve Flexpools	248	-	-	248
Totaal bestemmingsreserves	1.306	-	-	1.306
Totaal reserves	**1.506**	**-**	**-**	**1.506**

Staat reserves

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2029	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2029
Algemene reserve				
Algemene reserve	200	-	-	200
Totaal Algemene reserve	200	-	-	200
Bestemmingsreserves				
Reserve Strategische agenda	110	-	-	110
Reserve frictiebudget economische ontvlechting (nieuw)	361	-	-	361
Reserve Regiodeal (nieuw)	117	-	-	117
Reserve KCV	60	-	-	60
Reserve aanbesteding vervoerder (nieuw)	140	-	-	140
Reserve Regioarcheologie	100	-	-	100
Reserve Mobiliteitscentrum	170	-	-	170
Reserve Flexpools	248	-	-	248
Totaal bestemmingsreserves	1.306	-	-	1.306
Totaal reserves	**1.506**	**-**	**-**	**1.506**

Staat reserves

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2030	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31 december 2030
Algemene reserve				
Algemene reserve	200	-	-	200
Totaal Algemene reserve	200	-	-	200
Bestemmingsreserves				
Reserve Strategische agenda	110	-	-	110
Reserve frictiebudget economische ontvlechting (nieuw)	361	-	-	361
Reserve Regiodeal (nieuw)	117	-	-	117
Reserve KCV	60	-	-	60
Reserve aanbesteding vervoerder (nieuw)	140	-	-	140
Reserve Regioarcheologie	100	-	-	100
Reserve Mobiliteitscentrum	170	-	-	170
Reserve Flexpools	248	-	-	248
Totaal bestemmingsreserves	1.306	-	-	1.306
Totaal reserves	**1.506**	**-**	**-**	**1.506**

Toelichting verloop reserves 2028 – 2030

Meerjarig is het de verwachting dat de reserves stabiel blijven.
De reserves Strategische Agenda en Regio Deal hebben betrekking op de ontvlechting, en zullen per 1-1-2027 ook terugvloeien naar de deelnemers.

Bijlage 1: Overzicht baten en lasten per taakveld

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

	Taakveld (bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten
0	**Bestuur en ondersteuning**		
0.1	Bestuur	-	200
0.4	Overhead	1.570	2.145
0.5	Treasury	200	-
0.8	Overige baten en lasten	9.640	9.119
0.10	Mutaties reserves	-	-
	Economie		
3.1	Economische ontwikkeling	3.153	3.153
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.039	3.039
5	**Sport, cultuur en recreatie**		
5.5	Cultureel erfgoed	364	309
6	**Sociaal domein**		
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	12.867	12.867
	Saldo van baten en lasten op de taakvelden	**30.833**	**30.833**

Bijlage 2: Bijdrage deelnemende gemeenten

BIJDRAGE APPARAATKOSTEN 2027

De bijdrage apparaatskosten 2027 wordt conform de Gemeenschappelijke Regeling Regio West-Brabant verdeeld op basis van inwoneraantal per 1 januari 2025.

	2026			2027			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage apparaats kosten	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage apparaats kosten	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage apparaats kosten
Alphen-Chaam	10.455	4,63	48.431	10.539	4,76	50.116	84	0,12	1.685
Altena	58.277	4,63	269.960	58.726	4,76	279.259	449	0,12	9.299
Baarle-Nassau	7.076	4,63	32.779	7.205	4,76	34.262	129	0,12	1.483
Bergen op Zoom	69.694	4,63	322.848	70.194	4,76	333.792	500	0,12	10.945
Breda	188.078	4,63	871.244	188.779	4,76	897.698	701	0,12	26.453
Drimmelen	28.192	4,63	130.595	28.295	4,76	134.551	103	0,12	3.955
Etten-Leur	45.237	4,63	209.554	45.457	4,76	216.161	220	0,12	6.607
Geertruidenberg	22.060	4,63	102.190	21.944	4,76	104.350	-116	0,12	2.160
Halderberge	31.183	4,63	144.451	31.347	4,76	149.064	164	0,12	4.613
Moerdijk	38.091	4,63	176.451	38.273	4,76	181.999	182	0,12	5.548
Oosterhout	57.924	4,63	268.325	58.380	4,76	277.613	456	0,12	9.289
Roosendaal	77.559	4,63	359.281	77.721	4,76	369.585	162	0,12	10.304
Rucphen	23.920	4,63	110.806	23.995	4,76	114.103	75	0,12	3.297
Steenbergen	24.476	4,63	113.382	24.567	4,76	116.823	91	0,12	3.441
Woensdrecht	22.208	4,63	102.875	22.194	4,76	105.539	-14	0,12	2.663
Zundert	22.553	4,63	104.474	22.809	4,76	108.463	256	0,12	3.990
Totaal	**726.983**	**4,63**	**3.367.645**	**730.425**	**4,76**	**3.473.378**	**3.442**	**0,12**	**105.733**

RAMING BIJDRAGE APPARAATSKOSTEN 2028 – 2030

Inwoneraantal per 1/1/2025	Gemeente	2028	2029	2030
10.539	Alphen-Chaam	51.983	54.042	56.188
58.726	Altena	289.661	301.137	313.095
7.205	Baarle-Nassau	35.538	36.946	38.413
70.194	Bergen op Zoom	346.226	359.943	374.236
188.779	Breda	931.137	968.028	1.006.468
28.295	Drimmelen	139.563	145.092	150.854
45.457	Etten-Leur	224.213	233.096	242.352
21.944	Geertruidenberg	108.237	112.525	116.994
31.347	Halderberge	154.617	160.742	167.125
38.273	Moerdijk	188.779	196.258	204.051
58.380	Oosterhout	287.955	299.363	311.251
77.721	Roosendaal	383.353	398.540	414.366
23.995	Rucphen	118.353	123.042	127.928
24.567	Steenbergen	121.175	125.976	130.978
22.194	Woensdrecht	109.470	113.807	118.326
22.809	Zundert	112.504	116.961	121.605
730.425	**Totaal**	**3.602.763**	**3.745.499**	**3.894.231**

BIJDRAGE ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS 2027

Vanwege de bezuinigingstaakstelling wordt er vanaf 2026 22 cent per inwoner minder bijgedragen aan het Onderzoek en Ontwikkelfonds. Het restant per 31 december wordt teruggestort aan de deelnemende gemeenten. Dit budget vervalt bij RWB na de ontvlechting.

	2026			2027			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage O&O fonds
Alphen-Chaam	10.455	0,43	4.496	10.539	0,43	4.532	84	-	36
Altena	58.277	0,43	25.059	58.726	0,43	25.252	449	-	193
Baarle-Nassau	7.076	0,43	3.043	7.205	0,43	3.098	129	-	55
Bergen op Zoom	69.694	0,43	29.968	70.194	0,43	30.183	500	-	215
Breda	188.078	0,43	80.874	188.779	0,43	81.175	701	-	301
Drimmelen	28.192	0,43	12.123	28.295	0,43	12.167	103	-	44
Etten-Leur	45.237	0,43	19.452	45.457	0,43	19.547	220	-	95
Geertruidenberg	22.060	0,43	9.486	21.944	0,43	9.436	-116	-	-50
Halderberge	31.183	0,43	13.409	31.347	0,43	13.479	164	-	71
Moerdijk	38.091	0,43	16.379	38.273	0,43	16.457	182	-	78
Oosterhout	57.924	0,43	24.907	58.380	0,43	25.103	456	-	196
Roosendaal	77.559	0,43	33.350	77.721	0,43	33.420	162	-	70
Rucphen	23.920	0,43	10.286	23.995	0,43	10.318	75	-	32
Steenbergen	24.476	0,43	10.525	24.567	0,43	10.564	91	-	39
Woensdrecht	22.208	0,43	9.549	22.194	0,43	9.543	-14	-	-6
Zundert	22.553	0,43	9.698	22.809	0,43	9.808	256	-	110
Totaal	**726.983**	**0,43**	**312.603**	**730.425**	**0,43**	**314.083**	**3.442**	**-**	**1.480**

RAMING BIJDRAGE ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS 2028-2030

Inwoneraantal per 1/1/2025	Gemeente	2028	2029	2030
10.539	Alphen-Chaam	4.532	4.532	4.532
58.726	Altena	25.252	25.252	25.252
7.205	Baarle-Nassau	3.098	3.098	3.098
70.194	Bergen op Zoom	30.183	30.183	30.183
188.779	Breda	81.175	81.175	81.175
28.295	Drimmelen	12.167	12.167	12.167
45.457	Etten-Leur	19.547	19.547	19.547
21.944	Geertruidenberg	9.436	9.436	9.436
31.347	Halderberge	13.479	13.479	13.479
38.273	Moerdijk	16.457	16.457	16.457
58.380	Oosterhout	25.103	25.103	25.103
77.721	Roosendaal	33.420	33.420	33.420
23.995	Rucphen	10.318	10.318	10.318
24.567	Steenbergen	10.564	10.564	10.564
22.194	Woensdrecht	9.543	9.543	9.543
22.809	Zundert	9.808	9.808	9.808
730.425	**Totaal**	**314.083**	**314.083**	**314.083**

Bijlage 3: Bijdrage B.V. REWIN West-Brabant 2027

De bijdrage aan REWIN wordt jaarlijks conform de subsidieovereenkomst verhoogd op basis van de verwachte loon- en prijsontwikkeling. Dit budget vervalt bij RWB na de ontvlechting.

	2026			2027			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage REWIN
Alphen-Chaam	10.455	3,98	41.589	10.539	4,16	43.853	84	0,18	2.265
Altena	58.277	3,98	231.818	58.726	4,16	244.361	449	0,18	12.543
Baarle-Nassau	7.076	3,98	28.147	7.205	4,16	29.980	129	0,18	1.833
Bergen op Zoom	69.694	3,98	277.234	70.194	4,16	292.080	500	0,18	14.846
Breda	188.078	3,98	748.150	188.779	4,16	785.517	701	0,18	37.367
Drimmelen	28.192	3,98	112.144	28.295	4,16	117.737	103	0,18	5.593
Etten-Leur	45.237	3,98	179.947	45.457	4,16	189.148	220	0,18	9.202
Geertruidenberg	22.060	3,98	87.752	21.944	4,16	91.310	-116	0,18	3.558
Halderberge	31.183	3,98	124.042	31.347	4,16	130.436	164	0,18	6.394
Moerdijk	38.091	3,98	151.521	38.273	4,16	159.256	182	0,18	7.734
Oosterhout	57.924	3,98	230.414	58.380	4,16	242.922	456	0,18	12.507
Roosendaal	77.559	3,98	308.520	77.721	4,16	323.400	162	0,18	14.881
Rucphen	23.920	3,98	95.151	23.995	4,16	99.844	75	0,18	4.694
Steenbergen	24.476	3,98	97.362	24.567	4,16	102.224	91	0,18	4.862
Woensdrecht	22.208	3,98	88.341	22.194	4,16	92.350	-14	0,18	4.010
Zundert	22.553	3,98	89.713	22.809	4,16	94.909	256	0,18	5.196
Totaal	**726.983**	**3,98**	**2.891.845**	**730.425**	**4,16**	**3.039.329**	**3.442**	**0,18**	**147.484**

RAMING BIJDRAGE REWIN WEST-BRABANT 2028-2030

Inwoneraantal per 1/1/2025	Gemeente	2028	2029	2030
10.539	Alphen-Chaam	45.695	47.751	49.900
58.726	Altena	254.625	266.083	278.056
7.205	Baarle-Nassau	31.239	32.645	34.114
70.194	Bergen op Zoom	304.348	318.043	332.355
188.779	Breda	818.509	855.342	893.833
28.295	Drimmelen	122.682	128.202	133.971
45.457	Etten-Leur	197.093	205.962	215.230
21.944	Geertruidenberg	95.145	99.426	103.901
31.347	Halderberge	135.915	142.031	148.422
38.273	Moerdijk	165.944	173.412	181.215
58.380	Oosterhout	253.124	264.515	276.418
77.721	Roosendaal	336.983	352.147	367.994
23.995	Rucphen	104.038	108.719	113.612
24.567	Steenbergen	106.518	111.311	116.320
22.194	Woensdrecht	96.229	100.559	105.084
22.809	Zundert	98.895	103.346	107.996
730.425	**Totaal**	**3.166.981**	**3.309.495**	**3.458.423**

Bijlage 4: Raming Regionale dienstverlening 2027

Regioarcheologie
De bijdrage aan regioarcheologe is gebaseerd op een prognose van de afname van de producten. Deze prognose is gebaseerd op basis van de afname.

MBC Algemene bijdrage
Algemene bijdrage aan het Mobiliteitscentrum 2027 wordt voor de deelnemende gemeenten van de RWB verdeeld op basis van het aantal medewerkers per 1 januari 2025. In deze begroting is uitgegaan van een prognose, de werkelijke bijdrage kan afwijken.

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

2027	Regionale dienstverlening		
	Regio-archeologie	MBC Algemene bijdrage	Careernet
Alphen-Chaam	35.500	-	-
Altena	67.000	33.500	6.500
Baarle-Nassau	12.000	-	-
Bergen op Zoom	-	54.000	9.000
Breda	-	162.500	32.500
Drimmelen	57.500	16.500	2.500
Etten-Leur	19.500	26.500	5.000
Geertruidenberg	32.000	14.500	2.500
Halderberge	13.500	21.500	4.000
Moerdijk	36.000	23.000	4.000
Oosterhout	44.500	42.500	7.500
Roosendaal	-	38.500	7.500
Rucphen	30.500	13.000	2.500
Steenbergen	-	15.500	2.500
Woensdrecht	-	11.500	2.500
Zundert	16.000	11.000	2.500
ABG	-	29.000	5.000
Overig (derden)	-	162.000	33.000
Totaal	**364.000**	**675.000**	**129.000**

MEERJARENRAMING BIJDRAGE REGIONALE DIENSTVERLENING 2028-2030

2028	Regionale dienstverlening		
	Regio-archeologie	MBC Algemene bijdrage	Careernet
Alphen-Chaam	37.000	-	-
Altena	70.000	33.500	6.500
Baarle-Nassau	12.500	-	-
Bergen op Zoom	-	54.000	9.000
Breda	-	162.500	32.500
Drimmelen	60.000	16.500	2.500
Etten-Leur	20.500	26.500	5.000
Geertruidenberg	33.000	14.500	2.500
Halderberge	14.000	21.500	4.000
Moerdijk	37.500	23.000	4.000
Oosterhout	46.500	42.500	7.500
Roosendaal	-	38.500	7.500
Rucphen	31.500	13.000	2.500
Steenbergen	-	15.500	2.500
Woensdrecht	-	11.500	2.500
Zundert	16.500	11.000	2.500
ABG	-	29.000	5.000
Overig (derden)	-	162.000	33.000
Totaal	**379.000**	**675.000**	**129.000**

2029	Regionale dienstverlening		
	Regio-archeologie	MBC Algemene bijdrage	Careernet
Alphen-Chaam	38.500	-	-
Altena	73.000	33.500	6.500
Baarle-Nassau	13.000	-	-
Bergen op Zoom	-	54.000	9.000
Breda	-	162.500	32.500
Drimmelen	62.500	16.500	2.500
Etten-Leur	21.000	26.500	5.000
Geertruidenberg	34.500	14.500	2.500
Halderberge	14.500	21.500	4.000
Moerdijk	39.000	23.000	4.000
Oosterhout	48.500	42.500	7.500
Roosendaal	-	38.500	7.500
Rucphen	33.000	13.000	2.500
Steenbergen	-	15.500	2.500
Woensdrecht	-	11.500	2.500
Zundert	17.500	11.000	2.500
ABG	-	29.000	5.000
Overig (derden)	-	162.000	33.000
Totaal	**395.000**	**675.000**	**129.000**

2030	Regionale dienstverlening		
	Regio-archeologie	MBC Algemene bijdrage	Careernet
Alphen-Chaam	40.500	-	-
Altena	76.500	33.500	6.500
Baarle-Nassau	13.500	-	-
Bergen op Zoom	-	54.000	9.000
Breda	-	162.500	32.500
Drimmelen	65.500	16.500	2.500
Etten-Leur	22.000	26.500	5.000
Geertruidenberg	36.000	14.500	2.500
Halderberge	15.000	21.500	4.000
Moerdijk	41.000	23.000	4.000
Oosterhout	51.000	42.500	7.500
Roosendaal	-	38.500	7.500
Rucphen	34.500	13.000	2.500
Steenbergen	-	15.500	2.500
Woensdrecht	-	11.500	2.500
Zundert	18.000	11.000	2.500
ABG	-	29.000	5.000
Overig (derden)	-	162.000	33.000
Totaal	**413.500**	**675.000**	**129.000**

Bijlage 5: Bijdrage Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV)

BIJDRAGE BUREAUKOSTEN

	2026			2027			Verschil		
Gemeente	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaukosten KCV	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaukosten KCV	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage bureaukosten KCV
Alphen-Chaam	10.455	0,49	5.152	10.539	0,34	3.614	84	-0,15	-1.538
Altena	58.277	0,49	28.715	58.726	0,34	20.138	449	-0,15	-8.577
Baarle-Nassau	7.076	0,49	3.487	7.205	0,34	2.471	129	-0,15	-1.016
Bergen op Zoom	69.694	0,49	34.341	70.194	0,34	24.071	500	-0,15	-10.270
Breda	188.078	0,49	92.673	188.779	0,34	64.735	701	-0,15	-27.938
Drimmelen	28.192	0,49	13.891	28.295	0,34	9.703	103	-0,15	-4.188
Etten-Leur	45.237	0,49	22.290	45.457	0,34	15.588	220	-0,15	-6.702
Geertruidenberg	22.060	0,49	10.870	21.944	0,34	7.525	-116	-0,15	-3.345
Halderberge	31.183	0,49	15.365	31.347	0,34	10.749	164	-0,15	-4.616
Moerdijk	38.091	0,49	18.769	38.273	0,34	13.124	182	-0,15	-5.644
Oosterhout	57.924	0,49	28.541	58.380	0,34	20.019	456	-0,15	-8.522
Roosendaal	77.559	0,49	38.216	77.721	0,34	26.652	162	-0,15	-11.564
Rucphen	23.920	0,49	11.786	23.995	0,34	8.228	75	-0,15	-3.558
Steenbergen	24.476	0,49	12.060	24.567	0,34	8.424	91	-0,15	-3.636
Woensdrecht	22.208	0,49	10.943	22.194	0,34	7.611	-14	-0,15	-3.332
Zundert	22.553	0,49	11.113	22.809	0,34	7.822	256	-0,15	-3.291
Provincie			44.908			48.000			3.092
Totaal	**726.983**	**0,49**	**403.119**	**730.425**	**0,34**	**298.473**	**3.442**	**-0,15**	**-104.646**

Voor de berekening van bijdrage per inwoner wordt de bijdrage van de provincie niet meegerekend.

Door efficiency maatregelen in de bedrijfsvoering van KCV kan de inwonerbijdrage verlaagd worden met 0,15 per inwoner.

2030	Prognose ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Af te dragen BTW door deelnemer	Totale lasten vervoer
Alphen-Chaam	5.500	171.500	-24.000	1.982	149.500
Altena	31.000	923.000	-123.500	10.197	809.700
Baarle-Nassau	4.750	159.500	-23.500	1.940	137.950
Bergen op Zoom	81.000	1.780.500	-220.500	18.206	1.578.200
Breda	164.000	3.782.000	-466.500	38.518	3.354.000
Drimmelen	21.000	586.500	-77.000	6.358	515.850
Etten-Leur	41.000	1.010.500	-131.500	10.858	889.850
Geertruidenberg	27.000	792.000	-106.000	8.752	694.750
Halderberge	23.000	623.000	-83.500	6.894	546.400
Moerdijk	28.000	889.500	-121.500	10.032	778.050
Oosterhout	62.000	1.528.000	-194.000	16.018	1.350.000
Roosendaal	98.000	2.153.500	-264.500	21.839	1.910.850
Rucphen	15.000	408.500	-54.000	4.459	358.950
Steenbergen	15.500	496.000	-71.000	5.862	430.850
Woensdrecht	11.500	336.000	-45.500	3.757	294.250
Zundert	17.000	509.000	-72.500	5.986	442.500
Wmo - Gemeenten	**645.250**	**16.149.000**	**-2.079.000**	**171.661**	**14.241.650**
OV - Provincie NB	20.000	482.000	-178.000	43.380	347.400
Totaal	**665.250**	**16.631.000**	**-2.257.000**	**215.041**	**14.589.050**

Bijlage 6: Inzicht in ontvlechting

Gemeentelijke bijdrage

Van de totale begrote baten ad € 30,8 miljoen wordt € 7,1 miljoen gedekt via de vaste bijdrage van de deelnemende gemeenten per inwoner. Deze vaste bijdrage bestaat uit de apparaatskosten, de bijdrage aan het Onderzoek- en Ontwikkelfonds (O&O) en de bijdrage voor B.V. REWIN West-Brabant. De resterende baten worden gegenereerd uit de subsidie voor de Regio Deal West-Brabants Welvaren en de directe afname van producten en diensten. Dit betreft onder meer de ritten in het deeltaxivervoer (KCV), archeologisch advies op basis van vraag, en de diverse diensten van het Mobiliteitscentrum. Daarnaast omvatten deze baten de inhuur van consultants via de Flexpool en de fee die inhuurpartijen betalen voor de makelaarsfunctie van het dynamisch aankoopsysteem Flex West-Brabant.

Conform de begrotingsrichtlijnen wordt hieronder de vaste bijdrage per inwoner weergegeven, waarbij de middelen voor de economische activiteiten afzonderlijk zijn uitgelicht.

Bijdrages begroting 2027

Onderdeel	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage
Bijdrage apparaatkosten	*730.425*	4,76	3.473.378
Bijdrage O&O fonds	*730.425*	0,43	314.083
Bijdrage REWIN	*730.425*	4,16	3.039.329
Bijdrage bureaukosten KCV	*730.425*	0,34	250.473
Totaal	**730.425**	**9,69**	**7.077.263**

Waarvan Economische activiteiten

Onderdeel	Inwoneraantal	Bedrag per inwoner	Bijdrage
Bijdrage apparaatkosten	*730.425*	2,92	2.136.236
Bijdrage O&O fonds	*730.425*	0,43	314.083
Bijdrage REWIN	*730.425*	4,16	3.039.329
Bijdrage bureaukosten KCV	*730.425*	-	-
Totaal	**730.425**	**7,52**	**5.489.648**