Regio West-Brabant

Concept jaarstukken 2024

Vastgesteld door het strategisch beraad op 26 maart 2025



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

Voorwoord

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

STRATEGISCHE AGENDA

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

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

REGIONALE DIENSTVERLENING

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

FINANCIEEL RESULTAAT

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

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

Steven Adriaansen,
portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Regionale dienstverlening

Inhoud

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

Toelichting vooraf

OPBOUW JAARVERSLAG

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

- Het programma Algemeen, waarin de organisatie brede activiteiten beschreven staan. We laten daar ook de overheadkosten zien en algemene dekkingsmiddelen.
- Het programma Strategische Agenda, dat inzoomt op de overheidsbijdrage aan de economische ontwikkeling van West-Brabant. In dit programma worden ook de bijdrage die RWB bij gemeenten int en doorzet aan B.V. REWIN West-Brabant, en het service-arrangement mobiliteit dat RWB in 2024 uitvoerde, verantwoord.
- Het programma regionale dienstverlening[1], dat de organisatie van het Kleinschalig Collectief Vervoer (deeltaxivervoer), de advisering over ondergronds erfgoed (Regioarcheologie) en het faciliteren van de aangesloten organisaties op HRM-gebied (Mobiliteitscentrum) omvat.

In juli 2023 stelde het algemeen bestuur de primitieve begroting 2024 vast. Deze was beleidsarm, dus gestoeld op die van de voorgaande jaren. We kondigden daarin een wijziging aan vanwege de nieuwe Strategische Agenda *West-Brabant in transitie naar een nieuwe economie.* Deze kwam in april 2024 rond, waarna de aanpassing van de begroting 2024 bij de eerste bestuursrapportage in dat jaar zijn beslag kreeg. De inhoud van de nieuwe Strategische Agenda werd hierin geladen en dat ging gepaard met verschuivingen tussen de programma's Algemeen en Strategische Agenda.

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

[1] Eerder spraken we van *Uitvoeringsgerichte taken*

Begrippen

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

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

ONTWERP EN ROLLEN VAN DE AMBTELIJKE RWB-ORGANISATIE

De ambtelijke organisatie van RWB ondersteunt de bestuurders die binnen de samenwerking actief zijn. RWB is ‘plat’ georganiseerd. Naast de directeur zijn er 3 managers die de staffunctie, de Strategische Agenda en de regionale dienstverlening inhoudelijk aansturen en/of de P-functie invullen. RWB is zo ingericht dat flexibel ingespeeld kan worden op nieuwe ontwikkelingen en kansen. Terwijl onderwerpen variëren, blijven de rollen die RWB vervult hetzelfde. Wel zien we een verschuiving in accenten. Zo krijgen lobby, fondsenwerving en belangenbehartiging steeds meer aandacht.

ROLLEN

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

Verslag

1. Programma Algemeen

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

1.1. Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

1.2. Strategische communicatie

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

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

2. Programma Strategische Agenda

2.1. Inleiding

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

AMBITIE ECONOMIC BOARD

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

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

DOELEN RWB

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

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

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

PROGRAMMA PLANTAARDIGE REGIO

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

We zetten in op deze actielijnen:

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

PROGRAMMA CIRCULAIRE REGIO

In haar 'Aanpak circulaire regio 23-27' heeft West-Brabant richtinggevende doelen gesteld voor 2030: we willen het gebruik van primaire grondstoffen met 50% terugbrengen en minimaal 20% van de fossiele grondstoffen vervangen door biobased (plantaardige) grondstoffen.
De ambitie is dat de circulaire economie van West-Brabant functioneert als een lerend netwerk en samenwerking van bedrijven, gemeenten, kennisinstellingen en gemeenschappen. Waardecreatie gaat hand in hand met het behoud van natuurlijk kapitaal dankzij nieuwe businessmodellen, effectief ingerichte productiemethodes en ketens en door gedragsverandering. Grondstoffen gaan daarbij niet meer verloren, kringlopen zijn gesloten en materialen worden hoogwaardig (her)gebruikt.

We zetten in op deze actielijnen:

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

PROGRAMMA INNOVATIEVE REGIO

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

We zetten in op deze actielijnen:

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

2.2. Programma-uitwerking Strategische Agenda

2.2.1. Veerkrachtige overheid

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.2.2. Sterke netwerksamenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.2.3. Aantrekkelijk vestigingsklimaat

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.2.4. Krachtige positionering

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.2.5. Lobby en multiplier

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

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

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.3. Service-arrangement Mobiliteit

OVERDRACHT TAKEN

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



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

In de volgende paragrafen staat het uitgevoerde programma 2024 beschreven.

2.3.1. Multimodale Mobiliteitspakketten

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

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

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

2.3.2. Regionaal Meerjarenprogramma (RMP)

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.3.3. Gedeelde Mobiliteit/OV-concessie

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.3.4. Verkeersveiligheid

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

2.3.5. Digitalisering

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

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

3. Programma Uitvoeringsgerichte taken

3.1. Kleinschalig Collectief vervoer

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



3.1.1. Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

VERVOERSPRESTATIES 2024

- Kleine afname van het aantal uitgevoerde deeltaxiritten, in 2024 646.000, in 2023: 656.000. In de primitieve begroting voorzagen we 828.000 ritten
- Daling is onder andere te danken aan meer inzet op voorliggend veld Wmo-voorzieningen. Invoering van Voor Elkaar Pas, waarmee Wmo-gerechtigden (bijna) gratis met ov-bus kunnen reizen, leidde in de deelnemenede gemeenten tot afname van deeltaxigebruik.
- Daling van klantwaardering volgens klanttevredenheidsonderzoek naar 7,6 (2023: 7,8). De uitvoeringskwaliteit daalde vooral in de tweede helft van 2024. De uitvoerende partij had veel moeite om in de laatste maanden van de overeenkomst de kwaliteit te behouden.
- Het percentage meldingen en klachten daalde naar gemiddeld 1,0% (2023: 2,2%). Dit geeft een te positief beeld. Klanten doen geen moeite meer om klachten in te dienen omdat effect gering is. Daarnaast was de bereikbaarheid van klantenservice (waar klachten ingediend worden) ondermaats.
- De bestuurscommissie KCV legde in 2024 meerdere malussen op aan vervoerder om deze aan te sporen de overeengekomen kwaliteit te leveren.

3.1.2. Kostenbeheersing

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

3.1.3. Toekomstbestendig collectief vervoer

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

3.1.4. Samenwerking

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

3.2. Regioarcheologie en cultuurhistorie

INLEIDING

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

3.2.1. Ondersteuning gemeenten

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

ENKELE WAARDEVOLLE ONDERZOEKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

- 887 beoordelingen uitgevoerd/adviezen uitgebracht over Programma's van Eisen, rapportages, evaluatieverslagen, plannen van aanpak, omgevingsvergunningen en de archeologische monumentenzorg in het algemeen. Ten opzichte van 2023 is dat een stijging van 25% in 'officiële' adviesverzoeken.
- Beleidsadvisering en begeleiding diverse gemeenten parapluplannen archeologie en thematische wijziging omgevingsplan Etten-Leur (eerste in Nederland).

- Werkendam, Amerscampplein 4-9: Muurwerk van diverse gebouwen en waterputten en nieuwe tijd.
- Galder, Bouwerij: Als aanvulling op eerdere opgraving van diverse middeleeuwse huiserven (11e - 12e eeuw) is in Galder ontdekt hoe men in die tijd het landschap gebruikte (landbouw, plaggenbemesting, graanschuur, hooimijt, opslaggebouw en infrastructuur).

3.2.2. Bewustzijn, kennis en dienstverlening

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

3.3. Mobiliteitscentrum

INLEIDING

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



3.3.1. Pijler 1 - Mobiliteit

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

3.3.2. Pijler 2 - Leren en ontwikkelen

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

.



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

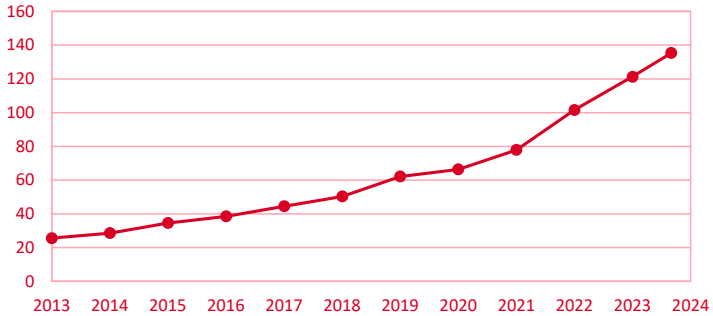
3.3.3. Pijler 3 - Flexibele arbeidsmarkt

FLEX WEST-BRABANT

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

FLEXPOOL PUBLIEK MAATWERK

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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

DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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



3.3.4. Pijler 4 - Regievoering HR-thema’s

WAT WILLEN WE BEREIKEN

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



DIT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN

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

WAT HEEFT HET GEKOST?

(in duizenden euro's)

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

4. Paragrafen

VERPLICHTE PARAGRAFEN

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

4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt de financiële positie van RWB beschreven.

WEERSTANDSVERMOGEN

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Of RWB is staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de "weerstandscapaciteit". Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die RWB heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Om te beoordelen of deze capaciteit voldoende is, wordt het ratio weerstandsvermogen berekend:
ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit/risicowaarde.
Om de ratio voor het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen wordt gebruik gemaakt van een waarderingstabel die in samenwerking tussen het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) en de Universiteit van Twente tot stand is gekomen.

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

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

RISICO'S

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

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

RISICO'S BEDRIJFSVOERING EN STRATEGISCHE AGENDA

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

RISICO'S OP KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

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

RISICO'S OP REGIOARCHEOLOGIE

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

RISICO'S OP MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

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

RISICO'S OP MBC (FLEXPOOLS)

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

FINANCIËLE KENGETALLEN

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

Netto schuldquote

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

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

Solvabiliteitsratio

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

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

Structurele exploitatieruimte

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

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

4.2. Financiering

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

KASGELDLIMIET

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

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

RENTERISICONORM

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

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 RENTEOPBRENGSTEN

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.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

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

In de jaarrekening worden de volgende afwijkingen verantwoord:

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

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

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

de baten en lasten (exploitatie), alsmede de balansposten (investeringen), dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door het algemeen bestuur zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag alsmede het begrotingsjaar van belang zijn."
Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) dienen de afwijkingen in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen en van een toelichting te worden voorzien. Als blijkt dat de gerealiseerde uitgaven op programmaniveau hoger zijn dan geautoriseerd, is er sprake van begrotingsonrechtmatigheid.

Overschrijdingen op de lasten van programma's € 159.000 (1A)
De overschrijving op de lasten van programma's heeft betrekking op programma Strategische agenda. Het betreft hogere lasten die veroorzaakt wordt doordat er meer subsidies vanuit het O&O fonds definitief beschikt zijn dan waar rekening mee gehouden is bij de tweede bestuursrapportage. De subsidieverstrekkingen worden gedekt vanuit de bijdrage O&O fonds van de deelnemende gemeenten. Daarnaast zijn de lasten voor het project West-Brabant Werkt met Talent hoger uitgevallen dan bij de tweede bestuursrapportage is begroot. Tegenover deze lasten staan evenredige baten. Op basis van de financiële verordening RWB wordt dit dan gezien als acceptabel.

VOORWAARDENCRITERIUM

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, zowel intern als extern. Met onze interne controles sluiten we aan bij de goedkeurings- en rapporteringstoleranties die de accountant hanteert. In nauwe samenspraak met de accountant hebben we de omvang van de steekproeven en de uit te voeren controles bepaald. De controles zijn uitgevoerd op de volgende processen: inkoop en aanbesteding, subsidieverstrekkingen, lonen en salarissen, subsidieontvangsten en reserves en voorzieningen.

Inkopen ten onterechte niet Europees aanbesteedt € 150.000 (5)
<u>ICT dienstverlening € 55.000</u>
Eind 2023 was al bekend dat deze dienst vanaf 2025 Europees aanbesteedt moest gaan worden. Er is toen besloten om te onderzoeken wat de mogelijkheden zijn voor RWB om aan te sluiten bij de betreffende gemeenschappelijke regeling. Begin 2025 was er nog steeds onduidelijkheid over de mogelijkheden. Hierdoor is besloten de dienst in 2025 toch Europees aan te besteden. De verlening van het contract tot dat de gunning vanuit de aanbesteding plaats vindt, zorgt voor de onrechtmatigheid in 2024.

<u>Inhuur derden € 95.000</u>
Er is geconstateerd dat er een opdrachtverstrekking via het dynamisch aankoopsysteem niet heeft plaatsgevonden conform de voorgeschreven procedure om te voldoen aan de Europese aanbestedingswetgeving. Bij Flex West-Brabant zijn ze bezig met het ontwikkelen van een dienst die organisatie begeleidt en adviseert tijdens de procedure.

MISBRUIK EN ONEIGENLIJK GEBRUIK CRITERIUM

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

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

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

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

FRAUDERISICOANALYSE

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

Binnen RWB zijn algemene zaken ingeregeld die verbandhouden met fraudepreventie:

- Screening van personeel (verklaring omtrent gedrag).
- Personeel legt bij indiensttreding een ambtseed of belofte af.
- Er is een klokkenluidersregeling.
- Er is een vertrouwenspersoon.
- Er is een integriteitsbeleid en een gedragscode integriteit, dit is onderdeel van het gesprek tussen leidinggevende en medewerker.
- Medewerkers tekenen bij indiensttreding een geheimhoudingsverklaring.
- Personeel dient nevenwerkzaamheden op te geven.
- Er is een Functionaris gegevensbescherming.

CONCLUSIE

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

PERSONEEL

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

INFORMATIEVEILIGHEID (IB) EN GEGEVENSBESCHERMING (AVG)

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

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

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

ICT

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

ARCHIEF

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

4.4. Wet open overheid

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

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

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

4.5. Klachten

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

4.6. Verbonden partijen

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

Deelnemingen

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

4.7. Subsidies

ONTVANGEN SUBSIDIES

TALENT BEHOUDEN EN ONTWIKKELEN IN WEST-BRABANT

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

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

REGIODEAL MIDDEN EN WEST-BRABANT MAKES & MOVES

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

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

BIJDRAGE PILOT BRAVOFLEX

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

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

MENTALE TOEGANKELIJKHEID 2023

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

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

MENTALE TOEGANKELIJKHEID 2024

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

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

DOORONTWIKKELING ORGANISATIE NAAR FLEX

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

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

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

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

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

CAMPAGNEKALENDER 2022

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

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

UITVOERINGSPROGRAMMA STRATEGISCH PLAN VERKEERSVEILIGHEID WEST-BRABANT

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

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

PROCESKOSTEN REGIONAAL MOBILITEITS PLAN 2024

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

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

BEREIKBAARHEIDSAANPAK PORT OF MOERDIJK

In 2023 beschikte subsidie van provincie Noord-Brabant voor het project ‘Bereikbaarheidsaanpak Port of Moerdijk’ in het kader van de Bijdragere-geling SmartwayZ.NL Noord-Brabant paragraaf 1 gebiedsgerichte realisa-tie van de smart mobility deelopgave. Deze subsidie is afgerond in 2024.

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

RWB WERKPAKKET A27 AANPAK

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

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

WEST-BRABANT WERKT SAMEN MET TALENT

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

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

HALT EN VERKEER

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

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

VERSTREKTE SUBSIDIES

SUBSIDIEREGELING B.V. REWIN WEST-BRABANT

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

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS (O&O)

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

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

5. Jaarrekening

5.1. Balans per 31 december 2024

Activa

(in duizenden euro's)	31 december 2024	31 december 2023
VASTE ACTIVA		
Investeringen met een economisch nut	24	
Totaal materiële vaste activa	**24**	**-**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**24**	**-**
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen op openbare lichamen	715	910
Overige vorderingen	549	1.149
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan een jaar	4.000	5.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**5.264**	**7.059**
Bank- en girosaldi	489	106
Totaal liquide middelen	**489**	**106**
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- overige Nederlandse overheidslichamen	174	140
Nog te ontvangen bedragen	1.793	378
Vooruitbetaalde bedragen	652	646
Totaal overlopende activa	**2.618**	**1.165**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**8.370**	**8.330**
TOTAAL ACTIVA	**8.395**	**8.330**

Passiva

(in duizenden euro's)	31 december 2024	31 december 2023
VASTE PASSIVA		
Bestemmingsreserves	975	702
Rekeningsaldo	808	1.009
Totaal eigen vermogen	1.782	1.711
Voorzieningen	21	
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.803**	**1.711**
VLOTTENDE PASSIVA		
Overige schulden	920	328
Totaal netto-vlottende schulden	**920**	**328**
Nog te betalen bedragen	3.905	3.938
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	785	934
Overige vooruitontvangen bedragen	981	1.419
Totaal overlopende passiva	**5.672**	**6.291**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**6.592**	**6.619**
TOTAAL PASSIVA	**8.395**	**8.330**

5.2. Overzicht baten en lasten in de jaarrekening

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

5.3. Toelichting op de balans

5.3.1. Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING

Waardering van passiva en activa, en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord op hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden opgenomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling plaats vindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt dan ook geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.
De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

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

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

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

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

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

ALGEMEEN

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

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

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

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

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

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

OVERLOPENDE ACTIVA

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

EIGEN VERMOGEN

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

VOORZIENINGEN

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

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

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

5.3.2. Vaste activa

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

5.3.3. Vlottende activa

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

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

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

Schatkistbankieren

Drempelbedrag

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

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

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

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

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

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

(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

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

LIQUIDE MIDDELEN

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

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

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

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

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

TOELICHTING OP DE VASTE PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

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

RESERVES

In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van het algemeen bestuur. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Zodra het algemeen bestuur aan een reserve een bepaalde bestemming heeft gegeven, is er sprake van een bestemmingsreserve. Om die reden kunnen bestemmingsreserves naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.
Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de reserves gedurende het jaar 2024:

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

RESERVE KNELPUNTENPOT

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

RESERVE BASIS OP ORDE

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

RESERVE BIJDRAGE APPARAATKOSTEN

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

RESERVE ACTIEPROGRAMMA

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

RESERVE AFRONDING SUBSIDIE WBWMT

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

RESERVE KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

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

RESERVE REGIOARCHEOLOGIE

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

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Jaar vorming:	2019
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.
Mutaties 2024:	*Dotatie:* € 164.000 van het jaarrekeningresultaat 2023.

RESERVE FLEXPOOL

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

VOORZIENINGEN

De post voorzieningen wordt onderscheiden in:

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

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

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

VOORZIENING VERLOFSPAREN

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

5.3.5. Vlottende passiva

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

De post netto vlottende schulden wordt onderscheiding in:

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

OVERLOPENDE PASSIVA

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

PROGRAMMA ALGEMEEN

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

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

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

Personele lasten

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

Minder uitgaven Evenementen en Communicatie

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

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

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

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

Actieprogramma structureel

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

Actieprogramma projecten

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

B.V. REWIN West-Brabant

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

DEELPROGRAMMA KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER (KCV)

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

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

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

Mentale toegankelijkheid

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

DEELPROGRAMMA REGIOARCHEOLOGIE

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

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

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

Opbrengst

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

DEELPROGRAMMA MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

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

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

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

MBC Algemeen

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

Flexpool

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

SALDO VAN DE FINANCIERINGSFUNCTIE

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

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

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

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

KOSTEN VAN DE OVERHEAD

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

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

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

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

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

TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES

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

Staat reserves

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

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN PER PROGRAMMA

(in duizenden euro's)

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

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

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

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

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

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

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

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

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

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

5.4 Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid strategisch beraad

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

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

Bevinding

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

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

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

5.6. De bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

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

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

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

6. Bijlagen

Bijlage 1

Gemeentelijke bedrage 2024

Bedragen in €

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

Bijlage 2

Kleinschalig Collectief Vervoer

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

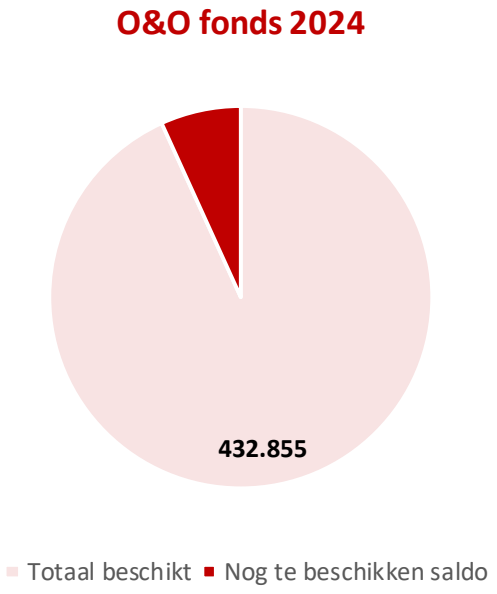
Realisatie 2024	Verreden Ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	BTW kosten-verhogend	Totale kosten vervoer	Bedrag per inwoner	Extra bijdrage deelnemer	Kosten per deelnemer
Alphen-Chaam	5.462	195.159	-26.108	2.156	**171.207**	2.750	1.483	**175.440**
Altena	30.980	972.243	-123.703	10.214	**858.754**	14.750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

Bijlage 3

Onderzoek en Ontwikkelfonds 2024

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

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



Definitief beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

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

Voorlopig beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

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