Regio West-Brabant

Concept Jaarstukken 2025

REGIO WEST-BRABANT



Voorwoord

Deze stukken nemen u mee in de resultaten van de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant van 2025.

We werkten met de gemeenten toe naar een stevigere samenwerking op het gebied van ruimtelijke economie. Daarom troffen we in 2025 voorbereidingen voor het overdragen van onze economische taken aan REWIN, de regio Baronie en Stedelijke Regio West-Brabant (SRWB). Dit krijgt in 2026 een vervolg. We verminderen bestuurlijke drukte met de bedoeling de slagkracht van West-Brabant te vergroten.

De bedrijfsvoering in onze organisatie brachten we in 2025 verder op orde om gesteld te staan voor de aankomende verandering. Tijdens het veranderproces blijft ‘de winkel gewoon open’. We werkten met en voor gemeenten aan de transitie naar een nieuwe economie én verzorgden dienstverlening op het gebied van mobiliteit, regioarcheologie en Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV).

NIEUWE ECONOMIE

2025 was het eerste volledige jaar voor de Regio Deal ‘West-Brabants welvaren': de eerste resultaten uit de drie programmalijnen en liefst 39 projecten werden zichtbaar. Ook Het Plantbased Netwerk, waarvan RWB samen met REWIN oprichter is, groeide verder en vervult voor de regio de rol van aanjager voor de plantaardige transitie.

Zo is onder meer In oktober 2025 het convenant ‘BioBased bouwen en telen in West-Brabant’ ondertekend. In het convenant staan afspraken om het biobased bouwen en het telen van gewassen voor biobased bouwmaterialen in gemeenten te stimuleren.

DIENSTVERLENING EN UITVOERINGSGERICHTE TAKEN

Op 1 januari 2025 zijn we voor KCV gestart met de nieuwe vervoerder, waarmee het vervoer duurzamer en aanzienlijk goedkoper is geworden. Een eerste onderzoek naar het aansturingsmodel voor de integratie naar het leerlingenvervoer is opgestart.

Het team regioarcheologie heeft in 2025 ruim 900 beoordelingen (adviezen en onderzoeken) uitgebracht naar archeologisch en cultureel erfgoed. Ook worden de regiogemeenten gefaciliteerd door het onderhouden van een projectarchief, diverse cloud-omgevingen en een toegankelijke website.

Het Mobiliteitscentrum (MBC) zette zich in voor het in beweging brengen van talent binnen de regio. We ondersteunen de aangesloten organisaties bij het invullen van zowel vaste als tijdelijke functies. Zo werden er in 2025 op onze website 1450 vacatures en 1547 aanvragen voor tijdelijke opdrachten geplaatst. Onze consultants ondersteunen gemeenten in 95 opdrachten.

FINANCIEEL RESULTAAT

We sluiten het jaar 2025 af met een positief resultaat van € 579.000,-

Met trots kijk ik terug op wat we met elkaar in 2025 voor onze gemeenten, bedrijven en inwoners hebben bereikt. Ik wens u veel leesplezier toe.

Steven Adriaansen, portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Regionale dienstverlening

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave....3
Leeswijzer....4
1. Programma Algemeen....6
1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie....6
1.2 Strategische communicatie en lobby Nieuwe Economie....7
2. Programma Nieuwe Economie....8
2.1 Inleiding....8
2.2 Programma-uitwerking Strategische agenda....10
2.2.1 Veerkrachtige overheid....10
2..2.2 Sterke netwerksamenwerking....11
2.2.3. Aantrekkelijk vestigingsklimaat....12
2.2.4 Krachtige positionering....13
2.2.5 Lobby en multiplier....14
3. Uitvoeringsgerichte taken....16
2.1 Kleinschalig Collectief Vervoer....16
2.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie....19
2.3 Mobiliteitscentrum....21
4.. Paragrafen....28
4.1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing....28
4.2. Financiering....32
4.3. Bedrijfsvoering....32
4.4 Wet open overheid....35
4.5 Klachten....35
4.6 Verbonden partijen....35
4.7 Subsidies....35
5. Jaarrekening....36
5.1 Balans per 31 december 2025....36
5.2 Overzicht baten en lasten in de jaarrekening....38
5.3 Toelichting op de balans....39
5.4. Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening....52
5.5. De bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen....66
6. Bijlagen
Bijlage 1 Gemeentelijke bijdrage 2025....69
Bijlage 2 Kleinschalig Collectief Vervoer 2025....70
Bijlage 3 O&O fonds 2025....71

Leeswijzer

In dit jaarverslag beschrijven we de resultaten op de drie programma's van de begroting 2025:

- Het programma ‘Algemeen’, waarin de organisatie brede activiteiten zijn beschreven. Hier staan ook de overheadkosten en algemene dekkingsmiddelen.
- Het programma ‘Strategische Agenda’, dat inzoomt op de overheidsbijdrage aan de economische ontwikkeling van West-Brabant. In dit programma zijn ook de bijdragen zichtbaar die via RWB aan de B.V. REWIN West-Brabant worden doorgezet.
- Het programma ‘Uitvoeringsgerichte taken’, met daarin het deeltaxivervoer via Kleinschalig Collectief Vervoer (KCV), de advisering over ondergronds erfgoed (Regioarcheologie) en de taken van het Mobiliteitscentrum op het gebied van HRM voor de aangesloten organisaties.

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

Begrippen

In dit jaarverslag komt u de namen van de verschillende bestuurlijke overleggen tegen, zoals deze in 2025 bestonden:

BESTUURLIJKE SAMENWERKING

Algemeen bestuur: de 16 deelnemers vaardigen een collegelid af. Stelt inhoudelijke en financiële kaders vast.

Strategisch beraad: bestaat uit de voorzitter van RWB (de burgemeester van Breda), de vicevoorzitter, tevens portefeuillehouder Middelen, Organisatie en Regionale Dienstverlening. De andere leden nemen deel vanuit hun betrokkenheid bij onderdelen van de Strategische Agenda van RWB. Het strategisch beraad staat voor inhoudelijk afstemming en het dagelijks bestuur.

Kleinere en grotere groepen portefeuillehouders werken samen aan de programmalijnen.

Secretaris: het organiseren en coördineren van regionale overleggen. Bewaken van de samenhang tussen de programma's. Inzicht bieden in wat er regionaal politiek en bestuurlijk speelt.

Economic Board West-Brabant: samengesteld orgaan van overheid, ondernemingen en onderwijs dat, na consultatie van de achterbannen, de Economische Agenda voor West-Brabant vaststelt. B.V. REWIN West-Brabant ondersteunt de uitvoering van deze agenda.

1. Programma Algemeen

1.1 Algemene inzet op inhoud, bestuur en organisatie

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Basis op orde: de bedrijfsvoering van RWB is versterkt en minder kwetsbaar nu (personele) regelingen en afspraken geactualiseerd zijn. RWB is financieel in control. Nieuwe afspraken met de gemeente Etten-Leur zijn vastgesteld over dienstverlening en huisvesting.

De ambities voor de doorontwikkeling van de samenwerking in de regio zijn duidelijk geworden in 2025: het Algemeen Bestuur heeft zich uitgesproken voor het overdragen van de economische taken van RWB aan REWIN en de regio's Baronie en SRWB. De vormgeving van de samenwerking op dienstverlenende taken (op dit moment KCV, Regioarcheologie en Mobiliteitscentrum) krijgt later vorm.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Vergaderingen van het strategisch beraad en algemeen bestuur voorbereid, ondersteund en verwerkt.
- Bestuurlijke begeleidingsgroep vervolg RWB ondersteund
- Functiebeschrijvingen en -waarderingen in lijn gebracht met de CAO en HR 21-systematiek.
- Het personeelshandboek is geactualiseerd. Een groot deel van de regelingen is inmiddels vastgesteld, overige volgen in 2026.
- Aanbesteding nieuwe ICT-dienstverlener.
- Dienstverleningsovereenkomst en huisvestingsovereenkomst met gemeente Etten-Leur resp. verlengd en vastgesteld.
- Manager strategische agenda geworven

1.2 Strategische communicatie en lobby Nieuwe Economie

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

We hebben ons gericht op het informeren van onze doelgroepen, betrekken van onze stakeholders en het faciliteren van onze bestuurders voor positieve beeldvorming over onze regio en de activiteiten die we ontplooien. Dit heeft geresulteerd in een organische groei van aantal volgers op LinkedIn tot 5000. Vertegenwoordiging van West-Brabantse belangen in Brabant Bid richting nieuwe kabinet en Tweede Kamerleden. Positioneringslijn voor innovatief plantaardige regio voor lobbyactiviteiten en een succesvolle regionale media-aanpak voor biobased bouwen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Oprichten contentteam en ontwikkelen contentstrategie op thematiek strategische agenda. Adviseren transitieleiders en manager voor communicatie-aanpak Regio Deal (communicatietoolkit), Convenant Biobased Bouwen (mediakit) en Plantbased Netwerk (lobbyboodschappen richting Brussel bij o.a. European Week of Regions and Cities en partners zoals Food NL)
- Actieve netwerk en lobbyactiviteiten richting stakeholders (Provincie en partners) voor borging West-Brabantse belangen in Brabant Bid.
- Met brede vertegenwoordiging van Stuurgroep Regiodeal en MHO overleg vormgegeven aan een gedragen verhaal over de regio richting Den Haag en Brussel.
- Ontwikkeling aantrekkelijke en effectieve communicatie rondom evenementen waaronder regiodagen, kennissessies zoals biobased bouwen, raadsledenbijeenkomsten, Regio Deal dagen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025		
Programma Algemeen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	321	237	84	336	236	101
Transitiebudget	-	200	-200	-	189	-189
Totaal saldo baten en lasten	**321**	**237**	**84**	**336**	**236**	**101**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**321**	**237**	**84**	**336**	**236**	**101**

2. Programma Nieuwe Economie

2.1 Inleiding

Met de strategische agenda 2024-2028 richten we ons op de toekomst tot 2030. De focus van RWB ligt op de transities naar de plantaardige, circulaire en innovatieve economie. Samenwerking tussen de gemeenten is essentieel bij de uitvoering van deze ambities. 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

De ambitie van EBWB is: 'West-Brabant is in Nederland dé voorloper in de transitie naar de nieuwe economie en is de plek voor innovatieve ondernemers die daar- aan bijdragen.' De board heeft bewust gekozen om zowel in Nederland als in Europa een pionier te zijn. We doen dit, omdat het urgent is, we het willen en we het laten zien.

De nieuwe economie is groen, duurzaam en sociaal. Het zal een sprong voorwaarts betekenen in zowel welvaart als 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 als plantaardige regio, als circulaire regio en innovatieve regio. 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 de 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: 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, uitvoerings- kracht en lerend vermogen.
- Krachtige positionering: van West-Brabant, in Nederland en Europa.
- Stimulerend vestigingsklimaat: 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-Bra- bant een breed scala aan plantaardige toepassingen in land-, tuin- en bos- bouw. 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) op- lossingen in Nederland en Europa.

We zetten in op drie 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.

In deze begroting lichten we toe op basis van de richtinggevende doelen. Omdat deze doelen in elkaar overlopen, zijn ze deels samengevoegd.

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 ge- sloten en materialen worden hoogwaardig (her)gebruikt.

We zetten in op deze actielijnen:

1. Slim organiseren van West-Brabant als Circulaire regio
2. Fysieke randvoorwaarden t.b.v. 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, onderwijsin- stellingen en maatschappelijke organisaties. Met een overheid die hierin leiderschap toont en die innovatieve bedrijven die hieraan bijdragen, bin- nen 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 een sterk vestigingsklimaat voor innovatieve bedrijven
3. Organiseren van krachtenbundeling en multiplier

2.2 Programma-uitwerking Strategische agenda

2.2.1 Veerkrachtige overheid

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Een veerkrachtige overheid heeft het vermogen om te anticiperen op de maatschappelijke urgenties, zoals de stikstofcrisis, woningnood, afhankelijkheid van fossiele energiebronnen, brede welvaart problemen. 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. We moeten samen ontdekken hoe de rol van de overheid leidt tot nieuw gedrag, afspraken en normen.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Kennisverrijking van gemeenten op het gebied van de nieuwe economie en hun rol hierin met uitwisseling van succesfactoren en best practices, waaronder symposia.
- Gemeenten ondersteunen bij efficiënt capaciteit en expertise organiseren op het behalen van de klimaatdoelstellingen.
- Optimaliseren launching customer rol (inkoop) gemeenten, met name op Grond-, weg- en waterbouw, (biobased) bouw, via masterclasses (i.s.m. Provincie Noord-Brabant, REWIN, Midpoint).
- Faciliteren van regionale afspraken t.a.v. biobased en circulair inkopen.
- Faciliteren van kennisdeling tussen gemeenten t.a.v. icoonprojecten door o.a. triple helix partijen bij elkaar te brengen, waaronder transitielabs.

2.2.2 Sterke netwerksamenwerking

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

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.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Organiseren en faciliteren transitielabs (bijvoorbeeld biobased bouwen keten).
- Krachtenbundeling voor een sterke regio via netwerken en relatiemanagement.
- Benutten van kansen voor transitie- vraagstukken.
- Samenwerking tussen lokale overheden, de provincie en het Rijk versterken.
- Verkenning naar samenwerking met Vlaanderen.
- Organiseren samenwerkingsstructuur voor vestigingsklimaat nieuwe economie.
- Overheidsinbreng in de Economic Board West-Brabant (EBWB) vertegenwoordigen en in kaart brengen wat de rol van de overheid hierin is.
- Acteren als aandeelhouder van REWIN en subsidieregeling uitvoeren om ondernemingen te faciliteren en laten aanhaken in samenwerkingsverbanden.

2.2.3 Aantrekkelijk vestigingsklimaat

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

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 bestemmings-plannen. 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?

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- De stand van de economie geanalyseerd op (potentieel) verdienvermogen. Daarbij naast de sectoren ook de belangrijkste waardeketens in beeld gebracht en hun impact voor de nieuwe economie zo concreet mogelijk gemaakt. Tegelijk versterkte RWB de expertisenetwerken rondom de agenda. Deze analyses worden benut door REWIN, provincie, stedelijke regio's en gemeenten in hun agenda’s en programma’s.
- Beide stedelijke regio's en de Baronie ondersteund met vertaling van de kennis over de nieuwe economie naar de afwegingen die zij daarin hebben te maken.
- Verkenning volumes grondstoffenstromen en reststromen en instrumenten bedenken voor gemeenten (samen met Logistics Community Brabant) en bedrijventerreinen. Vanuit data van logistieke partners interventies houden voor het efficiënt en duurzaam organiseren.
- Met de SRWB afspraken gemaakt over ondersteuning van de SRWB in de doorontwikkeling van hun toplocaties en campussen als dragers van de nieuwe economie;
- Onderzoek gestart naar het potentieel van de circulaire economie in West-Brabant, om inzichtelijk te maken welke kansen er voor de regio zijn en wat ervoor nodig is om die goed te benutten.
- Ontwikkelen handelingsperspectief voor gemeenten voor economische ontwikkeling in het perspectief van Brede Welvaart en wat nodig is voor de afbouw van de ‘oude economie'.

2.2.4 Krachtige positionering

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

West-Brabant heeft zich in 2025 op de kaart gezet als koploper in de overgang naar een toekomstbestendige, duurzame economie. De regio wordt steeds vaker (h)erkend als dé innovatieve, plantaardige proeftuin van Nederland. Met de ambitie om door te groeien tot een Europese hub voor plantaardige innovatie, productie en kennisontwikkeling.

Vanuit de gezamenlijke kracht van ondernemers, overheden, onderwijsinstellingen en maatschappelijke organisaties bouwen we verder aan een sterke, eenduidige positionering.

Door deze gezamenlijke inzet vernieuwen bestaande bedrijven hun productie- en innovatieprocessen richting de plantaardige economie, weten nieuwe ondernemers de weg naar West-Brabant te vinden, sluit het onderwijs beter aan op nieuwe vaardigheden en banen, kiezen inwoners bewust voor werk in deze groeiende sector en vergroten investeerders hun belangstelling voor de regio.

Om dit te versterken hebben we een gezamenlijke propositie ontwikkeld en werken we aan een stevig, zichtbaar netwerk van partners.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Doorontwikkeling van de positionerings- en communicatiestrategie van West-Brabant: Deze strategie is aangescherpt op basis van nieuwe marktontwikkelingen in 2025, de groeiende aandacht voor voedseltransitie, vergroening van de industrie en Europese innovatiekansen.
- Uitbreiding handvatten positionering voor gemeenten. Gemeenten beschikken nu over praktische instrumenten, data, kernboodschappen en visuele middelen om de regionale profilering consistent en zichtbaar uit te dragen richting inwoners, bedrijven en investeerders.
- Actief uitbouwen netwerk van regionale ambassadeurs. We hebben bestaande én nieuwe ambassadeurs aan de regio verbonden. Door regelmatig verhalen, innovaties en praktijkvoorbeelden uit te lichten vergroten we de kennis over de impact van de nieuwe economie en stimuleren we het gesprek over de omslag naar plantaardige en circulaire ontwikkeling.
- Strategische inzet en versterking lobbynetwerk. Het lobby- en stakeholdernetwerk is actiever verbonden aan regionale opgaven en wordt structureel ingezet richting provincie, Rijk en Europa onder meer rondom biotechnologie.

2.2.5 Lobby en multiplier

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Het generen van financiële multiplier voor de regio vanuit middelen van RWB, partners, provincie Noord-Brabant, Rijk en Europa. Provincie, Rijk en Europa laten investeren in West-Brabant voor ondersteuning en versnelling van de transitie naar de nieuwe economie en aan- pak van de maatschappelijke urgenties. Aansluiting zoeken bij beleid en programma's van Rijk en Europa en uit- breiden van netwerken op landelijk en Europees niveau.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Programmamanagement Regio Deal West-Brabant vijfde tranche. Ten behoeve hiervan:
    a. Alle programmalijnen van de Regio Deal zijn van start;
    b. Het Multi Helix Overleg is opgericht, met als doel de beweging van de Regio Deal ook na het einde van de looptijd te borgen;
    c. Een podium geboden aan verschillende projecten in de Regio Deal, op de Regiodag en met het evenement ‘Samen voor de Regio Deal’.
- Uitvoering O&O fonds (onderzoek en ontwikkeling).
- Actief de verbinding met de departementen opgezocht om de Rijks- agenda beter te koppelen aan onze regionale agenda en zo de Rijksbetrokkenheid bij onze regio te vergroten.
- Rijk-Regio Overleg georganiseerd waarin het verhaal van de regio is gedeeld met Rijkspartners en zij hebben kunnen ervaren welke economische stappen West-Brabant al zet en waarin we als regio en Rijk samen kunnen optrekken.
- Rijkspartners zijn expliciet betrokken bij de analyse van onze economie. We leggen daarmee het fundament bij verdere betrokkenheid van het Rijk bij onze agenda.
- Opstellen van een lobby- en subsidieagenda en organiseren van sa-
- menwerking aan de uitvoering hiervan inclusief subsidiescan van onder andere EN Zuid, Just Transition Fund (JTF).
- Organiseren en faciliteren van het regionaal triple helix subsidieoverleg waarin partners samen subsidiekansen delen en grotere subsidiestromen voorbereiden. In 2025 hebben we vanuit

RWB expliciet onderzocht hoe we het (in de triple helix) de afgelopen jaren hebben gedaan in het binnenhalen van subsidies. Het blijkt dat de partners in de triple helix flink succesvol zijn in het binnenhalen van subsidies. De lessen die we daaruit trekken borgen we in de regio.

- Organiseren op dan geldende subsidiestromen, op basis van regionale kansen. We zoeken nadrukkelijk het partnerschap aan de vookant van de instellingen die betrokken zijn bij subsidieverlening zoals Stimulus.
- Subsidie advies- en aanvragen voor partners van overheid, onderwijs en ondernemingen (met REWIN) .
- Lobby om middelen en beleidsruimte te organiseren.
- Regio- en grens overstijgende agenda opstellen.

WAT HEEFT HET GEKOST

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025		
Programma Nieuwe economie	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Strategische agenda	1.519	1.126	393	1.530	1.100	429
Projecten	1.568	1.581	-13	826	731	95
O&O fonds	469	469	-	346	346	-
REWIN	2.766	2.786	-20	2.766	2.786	-20
Totaal saldo baten en lasten	**6.322**	**5.962**	**360**	**5.468**	**4.963**	**505**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**6.322**	**5.962**	**360**	**5.468**	**4.963**	**505**

3 Uitvoeringsgerichte taken

3.1 Kleinschalig Collectief Vervoer

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

3.1.1 Ontwikkeling en beheer Deeltaxi West-Brabant

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Implementatie en beheer nieuw vervoerscontract:

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Intensieve samenwerking met gemeenten, provincie voor start nieuwe vervoersovereenkomst Wmo-vervoer en Bravoflex vervoer.
- Onderzoek naar parallel spoor – aansturingsmodel – integratie leerlingenvervoer.
- Contractbeheer/-management:
- Communicatieactiviteiten.
- Monitoren van vervoersprestaties.
- (Doorlopend) meten van de klanttevredenheid.
- Toezicht klachtafhandeling.
- Behandelen van bezwaren.
- Financiële controle en afwikkeling.
- Volgen ontwikkelingen doelgroepenvervoer.

3.1.2 Kostenbeheersing

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- De kosten van het vervoer zijn gedaald. Dit heeft drie oorzaken:
    - Resultaat aanbesteding: door een duidelijke beschrijving, lager risico voor de inschrijver en wegvallen corona afspraken is de inschrijfprijs gunstiger uitgevallen.
    - Door het uitvoeren van diverse projecten in de “voorliggende en naastliggende” voorzieningen, is het volume van het aantal Wmo-ritten gedaald.
    - Het nieuwe Bravoflex product van de provincie zit in de opstartfase waardoor het volume lager is.

De uitvoeringskosten zijn gedaald vanwege verregaande automatisering, digitalisering en aanbod beter passend maken op de vraag,

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Monitoren begrote kosten
- Start nieuw aanbestede vervoersovereenkomst.
- Benchmarken op effecten kostenbesparende opties.
- Gemeenten adviseren over individuele mogelijkheden kostenbeheersing.

3.1.3 Toekomstbestendig collectief vervoer

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

Korte termijn: mobiliteit realiseren voor mensen met een beperking en voor mensen die niet op een andere manier naar een hub(knooppunt van verschillende vervoersmogelijkheden) kunnen reizen.

- Stimuleren gebruik alternatieve mobiliteitsoplossingen (bijvoorbeeld lijn gebonden OV) voor ouderen, jongeren en mensen met een beperking.
- Middellange termijn: efficiënt organiseren van ander doelgroepen-vervoer.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Aflopende pilot Bravoflex integreren in nieuwe vervoersovereen-komst.

- Leerlingen in speciaal voortgezet onderwijs via virtual reality bekend maken met het OV.
- Adviseren en ondersteunen gemeenten voortzetting Voor Elkaar Pas en begeleiden gemeenten die willen starten met de Voor Elkaar Pas.
- Inzet van de mobiliteitsconsulenten vergroten door betere bekendheid. Intern verzorgen van training en netwerkbijeenkomsten.
- Vindbaarheid verbeteren en actueel houden van verschillende soorten vervoer door het opzetten en zelf beheer van de website vervoerzoeken.nl.

3.1.4 Samenwerking

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Brabantse samenwerking regiotaxiorganisaties verder versterken.
- Periodieke afstemming met regio-overstijgende organisaties ter bevordering van het doelgroepen vervoer.
- Tussentijds informeren van gemeenten bij wijzigingen in de kostenramingen.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025		
Deelprogramma KCV	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
KCV	13.915	13.806	109	11.714	11.574	140
Totaal saldo baten en lasten	**13.915**	**13.806**	**109**	**11.714**	**11.574**	**140**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**13.915**	**13.806**	**109**	**11.714**	**11.574**	**140**

3.2 Regioarcheologie en cultuurhistorie

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 HEBBEN WE BEREIKT?

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

- Wijk en Aalburg - Grote Kerkstraat 49-51: middeleeuwse bewoning
- Terheijden – Molenweel: twee vindplaatsen uit de steentijd (mesolithicum)
- Alphen – Korte Bedde: erven late ijzertijd tot vroeg Romeinse tijd en laat Romeinse tijd tot vroege middeleeuwen
- Gilze - Oranjestraat 113: bewoning uit de ijzertijd en de vroege middeleeuwen
- Almkerk - Provincialeweg Noord 44: diverse oude fasen dijk 15e-19e eeuw met bijbehorende bewoningsresten
- Diverse gemeenten: eerste archeologische onderzoeken Delta Rhine Corridor West (Gasunie, Ministerie KGG)
- Diverse gemeenten: archeologische vervolgonderzoeken ZWO380Kv in uitvoering (TenneT, Ministerie KGG)

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- 902 beoordelingen uitgevoerd/adviezen uitgebracht over Programma's van Eisen, rapportages, evaluatieverslagen, plannen van aanpak, omgevingsvergunningen en de archeologische monumentenzorg in het algemeen.
- Archeologische advisering regionale omgevingstafels
- Beleidsadvisering en begeleiding diverse gemeenten paraplubestemmingsplannen archeologie (zienswijzen), omgevingsplannen, beleidsvorming en -visies.

3.2.2 Bewustzijn, kennis en dienstverlening

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

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

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

Team Regioarcheologie en cultuurhistorie faciliteerde RWB-gemeenten door het:

- Onderhouden van een gedegen projectarchief voor de regiogemeenten.
- Onderhouden van regionale richtlijnen voor archeologisch onderzoek.
- Onderhouden cloud voor archeologische bedrijven met relevante regionale beleidsstukken en bronnen (eerste in Nederland).
- Onderhouden communicatie- en informatiestroom richting RWB- gemeenten (website, Teams, diverse overleggen).
- Onderhouden GIS-omgeving t.b.v. het Digitaal Stelsel Omgevings-wet.
    - Diverse afstemmingsoverleggen met regiogemeenten en het ontwikkelen van praktische werkwijzen omtrent de omgang met archeologie bij ruimtelijke ontwikkelingen.
    - Op verzoek het werken op kantoor bij enkele deelnemende gemeenten.
    - Contact met heemkundekringen of archeologische verenigingen.
    - Deelname symposia en kennisplatforms provinciaal en landelijk.
    - Kennisonderhoud archeologische inhoud en wet- en regelgeving op het gebied van ruimtelijke ontwikkeling en erfgoed.
    - Bijscholing in het kader van de Kwaliteitscriteria 3.0 VTH.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025		
Deelprogramma Regioarcheologie	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Regioarcheologie	321	291	30	323	266	57
Totaal saldo baten en lasten	**321**	**291**	**30**	**323**	**266**	**57**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-		-	-		-
Gerealiseerd resultaat	**321**	**291**	**30**	**323**	**266**	**57**

3.3 Mobiliteitscentrum

Het Mobiliteitscentrum zet zich in voor het in beweging brengen van talent binnen de regio. Wij ondersteunen aangesloten organisaties bij het invullen van zowel vaste als tijdelijke functies. Daarbij richten we ons op het vergroten van instroom, het beperken van uitstroom en het stimuleren van doorstroom van regionaal talent.

Daarnaast vervult het Mobiliteitscentrum de rol van kennispartner op het gebied van arbeidsmarkt- en HR-vraagstukken. Samen met aangesloten organisaties werken we aan veerkrachtig, inclusief en innovatief werkgeverschap. Dit doen we door te investeren in talentmanagement, het toepassen van flexibele arbeidsmarktconstructies en het inspelen op actuele trends en ontwikkelingen in de arbeidsmarkt.

Tot slot zetten wij sterk in op de ontwikkeling en het behoud van talent. Door zowel persoonlijke als professionele ontwikkeling te stimuleren, zorgen we ervoor dat de juiste mensen op de juiste plek werken binnen de regio. Zo dragen we bij aan duurzame inzetbaarheid van medewerkers én ondersteunen we organisaties bij het realiseren van hun toekomstambities.

3.3.1 Pijler Mobiliteit

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- Mobiliteit van medewerkers van aangesloten organisaties bevorderen.
- Matches worden gevonden op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten.
- Medewerkers en bestuurders 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.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Op de vacaturesites zijn ongeveer 1.450 vacatures geplaatst. De vacaturesites hebben gezamenlijk 4.640 unieke bezoekers per week gehad.
- Er waren 445 actieve kandidaten in de kandidatenbank.
- Start voorbereiding aanbesteding regionale wervingsplatformen
- Er zijn door onze gecertificeerde onafhankelijke coaches 194 coachtrajecten uitgevoerd op het gebied van loopbaan en mobiliteit inclusief (Pré-) APPA, zowel individueel als in groepen.
- Er zijn 107 matches gemaakt door de mobiliteitsadviseurs op (tijdelijke) vacatures, klussen en projecten.
- We organiseerden coachnetwerken en sloten aan bij netwerken zoals Grenzeloos Werken ter bevordering van mobiliteit binnen de regio.
- Innovatie van coachingsaanbod met o.a. VR coaching.

3.3.2 Pijler Leren en ontwikkelen - West-Brabant Academie

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- Er is een structureel regionaal leeraanbod met opleidingen, workshops en trainingen. Deze leveren een bijdrage aan het binden en boeien van medewerkers en hun duurzame inzetbaarheid.
- De expertise van individuele medewerkers en organisaties op gebied van leren & ontwikkelen is verbonden in een regionaal netwerk.
- Faciliteren van een gezamenlijk Learning Experience Platform (LXP) voor de regionale Matz. Academie waarop meerdere organisaties zijn aangesloten. Ieder met een eigen herkenbare leeromgeving. Door meerdere organisaties te verbinden via het platform ontstaat meer samenhang en afstemming binnen leren & ontwikkelen, met behoud van ruimte voor organisatie-specifieke leerbehoeften.

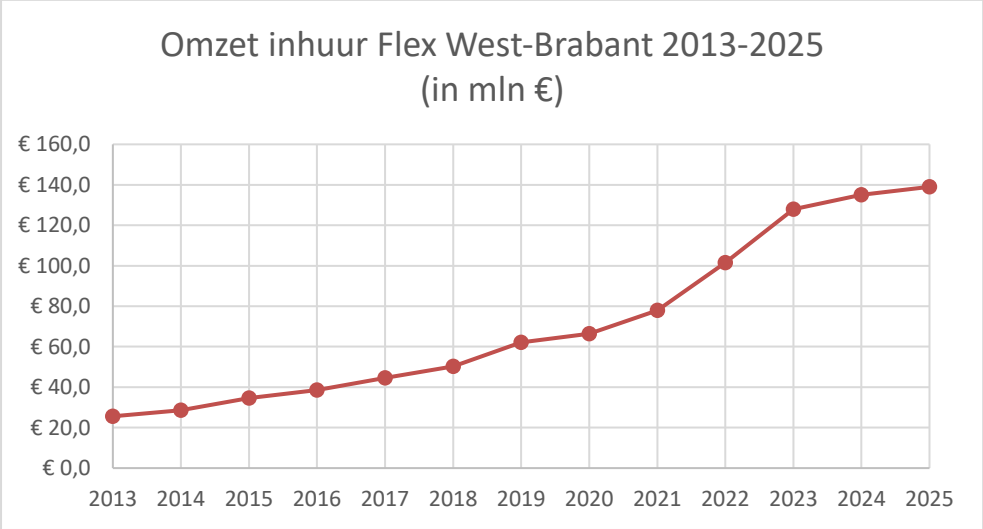
WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Er is 3.280 keer deelgenomen aan:
  - 91 workshops, waarvan 50 open inschrijvingen en 41 incompany workshops
  - 1950 gevolgde (gratis) e-learnings;
  - 255 deelnemers aan het workshopfestival.
- Livegang Matz. Academie (Mobiliteitscentrum Academie Talentontwikkeling van a tot Z, als vervanger voor de West-Brabant academie)
- 11 organisaties zijn aangesloten op het gezamenlijke LXP met een eigen leeromgeving. Daarmee is inkoopvoordeel behaald.
- De algemene waardering van de trainingen in de Matz. Academie is een 8,3.
- Populaire thema's waren onder andere projectmanagement, Beleid maken beleid schrijven en Systemisch kijken in de organisatie.
- Ontwikkelen en uitvoeren van leiderschapstrajecten en teamontwikkelingstrajecten.
- Continuering van het L&O netwerk.

3.3.3 Pijler Flexibele arbeidsmarkt

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- 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.
- Kruisbestuiving door kennisdeling m.b.t. inhuurvraagstukken.



Flex West-Brabant

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- 1547 aanvragen gepubliceerd.
- 77% van de aanvragen heeft geleid tot een ingevulde opdracht.
- Een totale inhuurwaarde van circa €139 miljoen
- Start pilot relatiemanagement
- Onderzoek naar moeilijk invulbare functies met als doel een pilot voor raamovereenkomsten te starten in 2026.
- Voorbereiding van de aanbesteding flexibele inhuur & mantelpartijen.
- Voorbereiding aanbesteding Vendor Management System (VMS)
- Pilot m.b.t. outsourcing van taken binnen organisaties naar de inhuurdesk gestart. 60 aanvragen zijn uitgezet.

Implementeren van een nieuw DAS inclusief het inschrijven van leveranciers.

Voorlichting en (juridische) ondersteuning in verband met de handhaving van de Wet DBA.

Advisering rondom nieuwe CAO uitzenden inclusief regionale werkwijze.

Erkend als leerwerkbedrijf.

Flexpools

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- Flexibele en kwalitatieve inzet leveren
- Kennis behouden
- Instroom van talent bevorderen
- Professionals behouden en breed ontwikkelen door met verschillende opdrachten bij diverse organisaties en in verschillende domeinen aan de slag te zijn.
- Onderlinge kruisbestuiving tussen de consultants en organisaties.
- Flexibele, vernieuwende en slimme ondersteuning in de vorm van consultants tegen een aantrekkelijk intern tarief als alternatief voor externe inhuur.
- Bieden van een flexibele arbeidsrelatie aan medewerkers.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Publiek Maatwerk consultants werkten aan 95 opdrachten
- Consultants hebben gewerkt voor 19 verschillende organisaties
- In totaal is circa 29.500 uren gewerkt op opdrachten;
- Interne inhuurwaarde van de flexpool bedraagt circa € 2,7 miljoen.
- Uitbreiding van de pool van 23 naar 31 consultants.
- Gestart met de pilot Publiek Maatwerk Next waardoor de kennis en kunde vanuit pensionado's voor de regio behouden blijft
- Met VNG een landelijke bijeenkomst georganiseerd met deelname van gemeentesecretarissen uit de regio over poolvorming als voorbeeld van innovatieve oplossingen op arbeidsmarktkrapte.
- Een onboardingspel ontwikkeld dat wordt toegepast in de regio en landelijk is aangeboden.
- Bevorderen van kennisdeling en kruisbestuiving binnen de pool en bij de organisaties waarin consultants actief waren.
- Continuering RES-consultants binnen Publiek Maatwerk om bij te dragen aan opgaven energie- en warmtetransitie.

3.3.4 Regievoering HR thema’s

WAT HEBBEN WE BEREIKT?

- Regionale samenwerking op HR-thema’s vergroten.
- Samenbrengen van de regionale kennis, kunde en capaciteit t.b.v. synergie en efficiëntie.
- Trends, ontwikkelingen en behoeften uit de regio vertalen naar regionale projecten.
- Het bevorderen van regionale samenwerking op HR-thema’s.
- Aanjagen en implementeren van de regionale HR-visie, inclusief bijbehorende projecten.

WAT HEBBEN WE DAARVOOR GEDAAN?

- Regionale netwerkbijeenkomsten georganiseerd, waarvan:
  - Drie generieke regionale HR bijeenkomsten met 70 deelnemers, recruitmentnetwerk en maandelijkse Pweb bijeenkomsten
- Aanbesteding leverancier datawarehouse en dashboards afgerond en gestart met ontwikkeling van (een prototype van) een regionaal arbeidsmarktdashboard ten behoeve van inzicht in de arbeidsmarkt voor aangesloten organisaties.
- Webinars met als doel kennisoverdracht over relevante HR onderwerpen zoals Talentmanagement en GenZ.
- Programma's en projecten:
  - Zichtbaarheid en activiteit vergroot regionaal stagebureau: 17 studenten in de regio geplaatst. Deelname aan 5 stagemarkten. Nieuwe, regionale onderwijsinstellingen aangesloten;
  - 4 workshops voor 15 stagebegeleiders in de regio gegeven;
  - Continuering van het MBO stagepact met 4 aangesloten organisaties, 1 onderwijsinstelling en het SSB (samenwerking beroepsonderwijs)
  - Onderzoek evaluatie stagebureau afgerond, resultaten verspreid in de regio
  - Voorbereiding aanbesteding ATS
- Verbinding op andere samenwerkingsverbanden:
  - Praktijknetwerk Arbeidsmarkt Provincie;
  - VNG;
  - A&O Fonds gemeenten;
  - Toekomst van Brabant;
  - Ruimte voor Groei
- Linkedin HR community opgezet voor kennisdeling en samenwerking met HR professionals.

WAT HEEFT HET GEKOST?

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025		
Deelprogramma Mobiliteitscentrum	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	1.195	1.170	25	1.281	1.214	67
Flexpool	2.770	2.581	189	2.624	2.598	26
Flex West-Brabant	3.622	3.451	172	3.484	3.312	172
Totaal saldo baten en lasten	**7.587**	**7.202**	**386**	**7.389**	**7.125**	**265**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**7.587**	**7.202**	**386**	**7.389**	**7.125**	**265**

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.

RISICO'S

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

Programma	Risico	Kans	Risicobedrag (€ x 1.000)	Toelichting
Bedrijfsvoering	Vertrek sleutelfiguren	Gemiddeld	110	Vertrek sleutelfiguren door reorganisatie-onzekerheid; hoge vervangingskosten.
Bedrijfsvoering	CEO-fraude	Zeer klein	75	Misbruik van gewijzigde processen of bevoegdheden.
Bedrijfsvoering	ICT-beveiliging & Cybercrime	Klein	50	Kwetsbaarheid ICT-Beveiliging waardoor
Nieuwe Economie (SA)	Langdurige ziekte / Welzijn	Groot	140	Actuele casus plus verhoogde druk door de reorganisatie.
Nieuwe Economie (SA)	Fraude bij O&O-fonds subsidie	Zeer klein	50	Risico op onjuiste aanvragen of misbruik van middelen door derden.
Nieuwe Economie (SA)	Niet voldoen aan subsidievereisten	Zeer klein	40	Risico op terugvordering van ontvangen subsidies (o.a. Regio Deal).
Nieuwe Economie (SA)	Stranded costs (Website/Contracten)	Groot	15	Kosten voor middelen die inhoudelijk niet meer aansluiten op de nieuwe koers.
Nieuwe Economie (SA)	Cofinanciering Regio Deal	Klein	80	Risico dat partners hun aandeel niet leveren voor de Regiodeal
KCV	Aanbestedingsrisico	Klein	40	Juridische procedures tijdens aanbestedingstrajecten.
KCV	Continuiteitsrisico vervoerder	Klein	75	Dat de vervoerder niet meer is, en er nieuwe vervoerder moet gezocht
Regioarcheologie	Terugval in vraag vanuit gemeenten	Zeer klein	35	Risico op terugval in vraag vanuit gemeenten.
Regioarcheologie	Langdurig ziekte	Klein	50	Noodzaak tot inhuur bij uitval van capaciteit.
MBC (Algemeen)	Langdurige ziektes	Zeer klein	133	Financiële impact van verzuim binnen de MBC Algemeen.
MBC (Algemeen)	Grote leverancier (Careernet) valt om	Klein	26	Continuïteitsrisico bij faillissement van cruciale dienstverlener.
MBC (Flex West-Brabant)	Schending privacywet (AVG)	Klein	10	Boetes of claims door onjuiste verwerking van persoonsgegevens.
MBC (Flex West-Brabant)	Leverancier (Netive) valt om	Klein	31	Impact op de inhuurdesk bij uitval van de softwareleverancier.
MBC (Flex West-Brabant)	Hacking software (Netive)	Klein	36	Risico op datalekken of systeemuitval bij de softwarepartner.
MBC (Flex West-Brabant)	Hoge kosten juridische geschillen	Zeer klein	60	Noodzaak tot externe juridische inhuur bij complexe leveranciersconflicten.
MBC (flexpool)	Geen vraag naar interne inhuur	Zeer klein	264	Mismatch waarbij consultants in de pool niet geplaatst kunnen worden.
MBC (flexpool)	Langdurige ziektes	Zeer klein	146	Risico op loondoorbetaling bij ziekte binnen de consultants-pool.
MBC (flexpool)	Concurrentie externe bureaus	Klein	20	Risico dat gemeenten vaker direct extern inhuren buiten de pool om.
Totaal			**1.486**	

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.

Onderdeel	Totaal risicobedrag	Weerstands-capaciteit	Ratio weerstands-vermogen	Beoordeling
Bedrijfsvoering	235	200	0,9	matig
Nieuwe Economie (SA)	325	110	0,3	ruim onvoldoende
KCV	115	85	0,7	onvoldoende
Regioarcheologie	85	100	1,2	voldoende
MBC (Algemeen)	159	170	1,1	voldoende
MBC (Flex West-Brabant)	137	-	-	ruim onvoldoende
MBC (Flexpool)	430	340	0,8	matig
Totaal	**1.486**	**1.005**	**0,7**	**onvoldoende**

RISICO'S BEDRIJFSVOERING

De risico's binnen de bedrijfsvoering zijn divers en hebben onder andere betrekking op datalekken, onrechtmatige inkoop en het niet voldoen aan subsidie- of arbeidsvoorwaarden. Daarnaast zijn nieuwe risico's zoals CEO-fraude en het uitvallen van kritische functies meegewogen. De totale risicowaarde voor dit onderdeel bedraagt € 235.000. Met een beschikbare weerstandscapaciteit van € 200.000 komt de ratio uit op 0,9, wat volgens de gehanteerde systematiek als matig wordt beoordeeld.

RISICO'S NIEUWE ECONOMIE (SA)

Binnen dit programma vormen langdurige ziekte en het vertrek van personeel de voornaamste personele risico's. Daarnaast zijn er risico's geïdentificeerd rondom fraude bij het O&O-fonds en het niet voldoen aan subsidievereisten van derden of voor eigen ontvangen subsidies. De totale omvang van deze risico's is vastgesteld op € 325.000. Tegenover een beschikbare reserve van € 110.000 resulteert dit in een ratio van 0,3, wat als 'ruim onvoldoende' wordt gekwalificeerd.

RISICO'S OP KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Bij KCV ligt de focus op het continuïteitsrisico van de vervoerder. Indien een nieuwe vervoerder gezocht moet worden, wordt de impact

geraamd op € 75.000. Daarnaast is er een risico op capaciteitstekort. De totale risicowaarde bedraagt € 115.000. De beschikbare middelen van € 35.000 leiden tot een ratio van 0,3, wat als ruim onvoldoende wordt aangemerkt.

RISICO'S OP REGIOARCHEOLOGIE

Het voornaamste risico bij Regioarcheologie betreft een capaciteitstekort waardoor niet aan de vraag voldaan kan worden. De totale risicowaarde is bepaald op € 112.000. Met een beschikbare reserve van € 100.000 is de ratio 0,9, wat resulteert in een beoordeling matig.

RISICO'S OP MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

De risico's voor het algemene deel van het MBC hebben voornamelijk betrekking op de operationele continuïteit en personele bezetting. Belangrijke posten zijn langdurige ziekte, privacywetgeving (AVG) en hacking van software. Daarnaast is er het risico op hoge kosten door juridische geschillen met leveranciers en de impact als een grote partij zoals Careernet zou wegvallen. De totale risicowaarde voor dit onderdeel bedraagt € 326.000. Met een beschikbare reserve van € 170.000 komt de ratio uit op 0,53, wat wordt beoordeeld als onvoldoende.

RISICO'S OP MBC (FLEX WEST-BRABANT)

Voor Flex West-Brabant, het platform voor externe inhuur, ligt de focus op de continuïteit van de systeemleverancier (Netive). De risico's van het omvallen van deze leverancier of het hacken van de software vertegenwoordigen een gezamenlijke waarde van € 67.000. Omdat voor dit specifieke onderdeel geen aparte reserve is gevormd, worden deze risico's gedekt vanuit de fee-restitutie.

RISICO'S OP MBC (FLEXPOOL)

Binnen de Flexpool (de pool van consultants) ligt het grootste financiële risico bij de match tussen vraag en aanbod. Het risico "geen vraag naar flexibele interne inhuur" heeft een aanzienlijk risicobedrag van € 264.000. Daarnaast vormt langdurige ziekte binnen de pool een risico van € 146.000. De totale risicowaarde voor de Flexpool bedraagt € 430.000. Gezet tegenover de bestemmingsreserve van € 340.000, resulteert dit in een ratio van 0,79, wat als onvoldoende wordt gekwalificeerd.

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 2024	Begroting 2025	Verslag 2025
Netto schuldquote	-6,12%	-2,74%	-5,75%

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 -5,75% is dus gezond.

Solvabiliteitsratio

Kengetal	Verslag 2024	Begroting 2025	Verslag 2025
Solvabiliteitsratio	22,00%	12,00%	15,00%

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 2024	Begroting 2025	Verslag 2025
Structurele exploitatieruimte	-1,65%	-0,03%	-2,48%

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 2025 weer.

(bedragen x €)	2025
Begrotingstotaal	29,6 miljoen
Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	2,5 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 rechtmatiheidsafwijkingen	Bedragen x € 1.000
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	-
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	**-**
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	-
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	-
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed.	-
M&O criterium	
Geen bevindingen	-
Totaal van onrechtmatigheden	**-**
Waarvan acceptabel	-
Waarvan niet-acceptabel	-

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.
Voor 2025 zijn er geen begrotingsonrechtmatigheden geconstateerd.

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.
Voor 2025 zijn er geen onrechtmatigheden geconstateerd.

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 2025 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, tevens expliciet onderdeel van het gesprek tussen leidinggevende en medewerker in gesprekkencyclus.
- 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.

PERSONEEL

Op 31 december 2025 staan er 64,9 fte op de loonlijst bij RWB. De totale loonsom in 2025 bedraagt € 6,2 miljoen.
De 64,9 fte (13,3 fte vacatureruimte) in 2025 is verdeeld over de volgende programma's: 9,5 fte Strategische Agenda (3,1 fte vacatureruimte); 1,7 fte KCV (1,0 vacatureruimte); 2,4 fte Regioarcheologie (0,2 fte vacatureruimte); 6,7 fte MBC; 27,4 fte MBC Flexpool (6,9 fte vacatureruimte) en 8,9 fte MBC Flex West-Brabant (0,9 fte vacatureruimte); 8,5 fte Overhead (1,3 fte vacatureruimte).
In 2025 huurde RWB bij 29 verschillende organisaties voor € 1,1 mln aan capaciteit in.
Het gemiddeld ziekteverzuimpercentage lag in 2025 op 5,6% (2024: 4,7%).

INFORMATIEVEILIGHEID (IB) EN GEGEVENSBESCHERMING (AVG)

In 2025 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 2025 is er een datalek geweest. Er is melding gedaan bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Er is geen schade geconstateerd.

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. Er is een nieuwe ICT-dienstverlener gekozen via een Europese aanbesteding, dat is Bevio. In 2025 zijn voorbereidingen getroffen voor het vernieuwen van alle ict-devices. Dit staat gepland voor begin 2026. Bevio verzorgt het technisch beheer van de apparatuur. Functioneel beheer ligt bij RWB zelf (eerstelijns).

ARCHIEF

In 2025 is het digitale archief verder uitgebreid. In 2025 is gewerkt aan de aandachtspunten uit de tweejaarlijkse KPI-rapportage van het WBA ten behoeve van het Interbestuurlijk Toezicht dat de provincie Noord-Brabant op de informatiehuishouding uitoefent. In 2025 is RWB vrijgesteld van controle door het WBA, in 2026 volgt een nieuwe KPI-rapportage.

4.4 Wet open overheid

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. Deze vervangt de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Overheden hebben zowel een passieve als actieve informatieplicht. Vanuit het Rijk zal fasegewijs duidelijkheid verschaft worden over de onderscheiden categorieën waarbij sprake is van een actieve informatieplicht. In 2025 zijn er twee Woo verzoeken afgehandeld. RWB volgt het Rijk bij de verdere invulling van de actieve informatieplicht.

4.5 Klachten

Beschrijvingen over ontvangen klachten over RWB/-medewerkers die RWB in 2025 ontving.

4.6 Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn organisaties waarin RWB een bestuurlijke 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 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 inleg kapitaal, zoals bij het bezit van aandelen.

Deelnemingen

(bedragen x € 1.000)	Belang	Eigenvermogen 31-12-2025	Vreemdvermogen 31-12-2025	Resultaat 2025
B.V. Rewin West-Brabant	12% 40.000 aandelen	n.n.b.	n.n.b.	n.n.b.
Totaal				

4.7 Subsidies

ONDERZOEK EN ONTWIKKELFONDS (O&O)

Over de beschikte projecten in 2025 kunt u meer informatie lezen in de bijlage.

SUBSIDIEREGELING REWIN

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

Jaarlijks wordt er aan REWIN een bijdrage verstrekt die bedoeld is voor (een deel van) de kosten die REWIN maakt voor de uitvoering van haar activiteiten.

5 Jaarrekening

5.1 Balans per 31 december 2025

Activa

(in duizenden euro's)	31 december 2025	31 december 2024
VASTE ACTIVA		
Investeringen met een economisch nut	22	24
Totaal materiële vaste activa	**22**	**24**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**22**	**24**
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen op openbare lichamen	1.003	715
Overige vorderingen	1.274	539
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.800	4.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**8.078**	**5.254**
Bank- en girosaldi	111	489
Totaal liquide middelen	**111**	**489**
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen		174
- Nog te ontvangen bedragen	225	1.793
- Vooruitbetaalde bedragen	2.478	451
Totaal overlopende activa	**2.703**	**2.417**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**10.892**	**8.160**
TOTAAL ACTIVA	**10.914**	**8.184**

Passiva

(in duizenden euro's)	31 december 2025	31 december 2024
VASTE PASSIVA		
Algemene reserve	200	
Bestemmingsreserves	864	975
Rekeningsaldo	579	808
Totaal eigen vermogen	1.643	1.782
Voorzieningen	48	21
TOTAAL VASTE PASSIVA	**1.691**	**1.803**
VLOTTENDE PASSIVA		
Overige schulden	1.286	710
Totaal netto-vlottende schulden	**1.286**	**710**
Nog te betalen bedragen	3.748	3.905
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.036	785
Overige vooruitontvangen bedragen	1.152	981
Totaal overlopende passiva	**7.936**	**5.672**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**9.222**	**6.381**
TOTAAL PASSIVA	**10.914**	**8.184**

5.2 Overzicht baten en lasten in de jaarrekening

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2025			Begroting na wijziging 2025			Realisatie 2025			Afwijkingen		
Programma:	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	**356**	**567**	**-211**	**321**	**437**	**-116**	**336**	**425**	**-89**	**15**	**-12**	**27**
Algemeen	*356*	*367*	*-11*	*321*	*237*	*84*	*336*	*236*	*101*	*15*	*-1*	*17*
Transitiebudget	*-*	*200*	*-200*		*200*	*-200*		*189*	*-189*	*-*	*-11*	*11*
Nieuwe economie	**4.719**	**4.719**	**-**	**6.322**	**5.962**	**360**	**5.468**	**4.963**	**505**	**-854**	**-999**	**145**
Strategische agenda	*1.484*	*1.484*	*-*	*1.519*	*1.126*	*393*	*1.530*	*1.100*	*429*	*11*	*-26*	*36*
Projecten	*-*	*-*	*-*	*1.568*	*1.581*	*-13*	*826*	*731*	*95*	*-742*	*-850*	*108*
O&O fonds	*469*	*469*	*-*	*469*	*469*	*-*	*346*	*346*	*-*	*-123*	*-123*	*-*
REWIN	*2.766*	*2.766*	*-*	*2.766*	*2.786*	*-20*	*2.766*	*2.786*	*-20*	*-0*	*-0*	*-0*
Regionale dienstverlening	**23.210**	**22.921**	**289**	**21.823**	**21.299**	**525**	**19.426**	**18.965**	**461**	**-2.398**	**-2.334**	**-64**
KCV	*13.915*	*13.965*	*-50*	*13.915*	*13.806*	*109*	*11.714*	*11.574*	*140*	*-2.201*	*-2.232*	*31*
Regioarcheologie	*321*	*291*	*30*	*321*	*291*	*30*	*323*	*266*	*57*	*2*	*-25*	*27*
Mobiliteitscentrum												
- Algemeen	*1.093*	*1.074*	*19*	*1.195*	*1.170*	*25*	*1.281*	*1.214*	*67*	*86*	*44*	*42*
- Flexpool	*4.753*	*4.635*	*118*	*2.770*	*2.581*	*189*	*2.624*	*2.598*	*26*	*-146*	*17*	*-163*
- Flex West-Brabant	*3.128*	*2.957*	*172*	*3.622*	*3.451*	*172*	*3.484*	*3.312*	*172*	*-139*	*-138*	*-0*
Totaal programma's	**28.285**	**28.207**	**78**	**28.466**	**27.698**	**769**	**25.230**	**24.353**	**877**	**-3.237**	**-3.345**	**108**
Algemene dekkingsmiddelen												
Saldo van de financieringsfunctie	200	-	200	120	-	120	164	-	164	*44*	-	44
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**200**	**-**	**200**	**120**	**-**	**120**	**164**	**-**	**164**	**44**	**-**	**44**
Kosten van de overhead	1.402	1.741	-339	1.402	1.944	-542	1.412	1.923	-511	*10*	*-21*	31
Totaal saldo van baten en lasten	**29.887**	**29.948**	**-61**	**29.988**	**29.642**	**347**	**26.806**	**26.276**	**530**	**-3.183**	**-3.366**	**183**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	61	-	61	49		49	49	-	49	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**29.948**	**29.948**	**-**	**30.037**	**29.642**	**396**	**26.855**	**26.276**	**579**	**-3.183**	**-3.366**	**183**

5.3 Toelichting op de balans

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 alsmede de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkosten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord op hun brutobedrag. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden opgenomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar dat uitbetaling 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 2025 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 2025 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
- Een verantwoordingsgrens van 2 % (zijnde € 525.511) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- Een rapporteringstolerantie van € 52.551 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. 3 juli 2025. 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.

EIGENVERMOGEN

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 rente typische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste activa

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het onderstaande overzicht heeft het verloop weer van de materiële vaste activa gedurende het jaar 2025:

(in duizenden euro's)	Boekwaarde 1 januari 2025	Inves-teringen	Des-investeringen	Af-schrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaar-deringen	Boekwaarde 31 december 2025
Investeringen met economisch nut							
Overige materiele vaste activa	24	-	-	2	-	-	22
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**24**	**-**	**-**	**2**	**-**	**-**	**22**

Vlottende activa

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

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

(in duizenden euro's)	Stand 31 december 2025	Voorziening oninbaarheid	Boekwaarde 31 december 2025	Boekwaarde 31 december 2024
Vorderingen op openbare lichamen	1.003	-	1.003	715
Overige vorderingen	1.274	-	1.274	539
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.800	-	5.800	4.000
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**8.078**	**-**	**8.078**	**5.254**

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 2023 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 2023 hebben geen overschrijdingen plaatsgevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2023 is geweest:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

		Verslagjaar 2025			
(1)	**Drempelbedrag**	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**404**	**399**	**338**	**311**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	596	601	662	689
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

(1) Berekening drempelbedrag		**Verslagjaar 2025**
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	28.391
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	28.391
(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)	36.392	36.303	31.136	28.649
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	404	399	338	311

LIQUIDE MIDDELEN

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

	31 december 2025	31 december 2024
Bank- en girosaldi	111	489
Totaal	**111**	**489**

OVERLOPENDE ACTIVA

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

	31 december 2025	31 december 2024
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- Overige Nederlandse overheidslichamen	-	174
- Overige nog te ontvangen bedragen	225	1.793
- Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.478	451
Totaal	**2.703**	**2.417**

	Saldo 1 januari 2025	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2025
Nog te ontvangen bedragen				
- Fee Flex West-Brabant	1.029	78	1.029	78
- Flexpool	297	43	297	43
- MBC Algemeen	15		15	0
- Rente	52	34	52	34
- KCV Malus	117	43	117	43
- Overig	9	29	9	28
- BTW / BCF	275		275	-
Totaal overige nog te ontvangen bedragen	**1.793**	**226**	**1.793**	**225**

Vaste passiva

EIGENVERMOGEN

De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

	31 december 2025	31 december 2024
Reserves, gespecificeerd naar:		
- Algemenereserve	200	
- bestemmingsreserves	864	975
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	579	807
Totaal eigen vermogen	**1.643**	**1.782**

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 2025:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2025	Resultaatbe-stemming 2024	Toevoegingen	Onttrekkingen	Overheveling 2025	Saldo 31 december 2025
Algemene reserve						
Algemene reserve RWB		19			181	200
Totaal algemene reserve	-	19	-	-	181	200
Bestemmingsreserves						
Reserve knelpuntenpot	100			40		60
Reserve Strategische Agenda	-	110				110
Reserve bijdrage apparaatskosten	9			9		-
Reserve KCV	75	10				85
Reserve Regioarcheologie	123				-23	100
Reserve Mobiliteitscentrum	250				-80	170
Reserve Flexpools	418				-78	340
Totaal bestemmingsreserves	975	120	-	49	-181	865
Totaal reserves	**975**	**139**	**-**	**49**	**-**	**1.065**

ALGEMENE RESERVE

Jaar vorming:	2025
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 200.000
Mutaties 2025:	Dotatie van € 19.000 vanuit het rekeningresultaat 2024, € 181.000 vanuit overheveling bestemmingsreserves.

RESERVE KNELPUNTENPOT

Jaar vorming:	2017
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 100.000
Bestemming:	Opvangen van niet begrote onverwachte kosten als gevolg van bijvoorbeeld personele fricties, hogere CAO ontwikkeling dan begroot.
Mutaties 2025:	€ 40.000 voor aanbesteding ICT dienstverlener

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 2025:	*Onttrekking:* € 9.000 ter dekking tekort als gevolg van uittreding gemeente Tholen

RESERVE STRATEGISCHE AGENDA

Jaar vorming:	2025
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 110.000
Bestemming:	Servicearrangement Mobiliteit 2024
Mutaties 2025:	*Dotatie:* € 110.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2024.

RESERVE KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER

Jaar vorming:	2012
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 80.000
Bestemming:	Weerstandscapaciteit Dekking voor lasten waar geen structurele dekking voor is, zoals kosten voor aanbesteding van vervoerscontract.
Mutaties 2025:	*Dotatie:* € 10.000 vanuit het jaarrekeningresultaat 2024.

RESERVE REGIOARCHEOLOGIE

Jaar vorming:	2021
Jaar opheffing:	€ 100.000
Maximale omvang:	Nog te bepalen
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.
Mutaties 2025:	Overheveling naar algemene reserve van € 23.000.

RESERVE MOBILITEITSCENTRUM

Jaar vorming:	2019
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 170.000
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen.
Mutaties 2025:	*Overheveling naar algemene reserve van € 80.000*

RESERVE FLEXPOOL

Jaar vorming:	2018
Jaar opheffing:	n.v.t.
Maximale omvang:	€ 340.000
Bestemming:	Buffer om continuïteit van de dienstverlening te waarborgen..
Mutaties 2025:	*Overheveling van € 78.000 naar algemene reserve*

VOORZIENINGEN

De post voorzieningen wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 december 2025	Boekwaarde 31 december 2024
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	48	21
Totaal voorzieningen	**48**	**21**

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de voorzieningen gedurende het jaar 2025:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 1 januari 2025	Vrijgevallen bedragen	Toevoegingen	Aanwendingen	Saldo 31 december 2025
Voorziening verlofsparen	21	-	27	-	48
Totaal voorzieningen	**21**	**-**	**27**	**-**	**48**

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 carriereplanning. 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 arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare op- en afbouw kennen, hiervoor is deze voorziening getroffen.

Vlottende passiva

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

De post netto vlottende schulden wordt onderscheiding in:

	31 december 2025	31 december 2024
Overige schulden	1.286	710
Totaal netto vlottende schulden	**1.286**	**710**

OVERLOPENDE PASSIVA

De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

	31 december 2025	31 december 2024
Nog te betalen bedragen	3.748	3.905
Van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	3.036	785
Overige vooruitontvangen bedragen	1.152	981
Totaal overlopende passiva	**7.936**	**5.672**

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 2025	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Terug-betalingen	Saldo 31 december 2025
Overige Nederlandse overheidslichamen					
Pilot Bravoflex	15		7	8	-
Mentale toegankelijkheid 2023	52		52		-
Mentale toegankelijkheid 2024	19		19		-
Werkpakket 2 A27 aanpak	697		150		547
Regiodeal Van Plant naar Pand		464	103		361
Regiodeal Samenwerken aan Talent		659	248		411
Regiodeal Energie van Onderop		1.846	204		1.642
Cofinanciering Regiodeal West-Brabant		75			75
Overig	2			2	-
Totaal van Europese of Nederlandse overheidslichamen ontvangen, nog te besteden specifieke uitkeringen	**785**	**3.045**	**783**	**10**	**3.036**

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	PZN	van 2016 t/m 2019 met mogelijkheid tot verlenging van 4 jaar	
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	n.v.t.	ICT-WBW	van 2021 t/m 2023	€ 55.000 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.

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. Afwijkingen ten opzichte van de begroting groter dan € 25.000 worden afzonderlijk toegelicht.

PROGRAMMA ALGEMEEN

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Programma Algemeen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	321	237	84	336	236	101	15	-1	17
Transitiebudget	-	200	-200	-	189	-189	-	-11	11
Totaal saldo baten en lasten	**321**	**237**	**84**	**336**	**236**	**101**	**15**	**-12**	**27**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**321**	**237**	**84**	**336**	**236**	**101**	**15**	**-12**	**27**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 27.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)

Programma Algemeen	Baten	Lasten	Bedrag
(Algemeen) Project kring gemeentesecretarissen	15	15	-
(Algemeen) Minder uitgegeven aan communicatie		-16	16
(Transitiebudget) minder personele inzet		-11	11
Totaal afwijking	**15**	**-12**	**27**

(Algemeen) Project kring gemeentesecretarissen (Neutraal)
RWB organiseert jaarlijks bijeenkomsten voor gemeentesecretarissen. Deze lasten worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten. Deze baten en lasten zijn bij de tweede bestuursrapportage niet begroot.

(Algemeen) Minder uitgaves Evenementen en Communicatie (€ 16.000 positief)
Vanwege het transitiejaar naar een nieuwe strategische agenda zorgde voor minder uitgaves op evenementen en communicatie.

(Transitiebudget) minder personele inzet (€ 11.000 positief)
In 2025 is er € 200.000 geraamd voor uitgaves voor de overdracht van de mobiliteitstaken. Hiervan is € 170.000 beschikbaar gesteld voor de stedelijke regio's. Er was € 30.000 geraamd voor personele inzet om de overdracht te organiseren, voor de overdracht bleek minder tijd voor nodig te zijn.

PROGRAMMA NIEUWE ECONOMIE

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Programma Nieuwe economie	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Strategische agenda	1.519	1.126	393	1.530	1.100	429	11	-26	36
Projecten	1.568	1.581	-13	826	731	95	-742	-850	108
O&O fonds	469	469	-	346	346	-	-123	-123	-
REWIN	2.766	2.786	-20	2.766	2.786	-20	-0	-0	-0
Totaal saldo baten en lasten	**6.322**	**5.962**	**360**	**5.468**	**4.963**	**505**	**-854**	**-999**	**145**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**6.322**	**5.962**	**360**	**5.468**	**4.963**	**505**	**-854**	**-999**	**145**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 145.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)

Programma Nieuwe economie	Baten	Lasten	Saldo
(Strategische Agenda) Personele inzet en werkbudget		-26	26
(Strategische Agenda) Overig	11		11
(Projecten) Realisatie Regiodeal	-264	-381	117
(Projecten) SmartWayz A27	-483	-483	-
(Projecten) Overig	5	14	
(O&O fonds) Toegekende subsidies	-123	-123	-
Saldo baten en lasten	**-854**	**-999**	**145**

(Strategische Agenda) Personele inzet en werkbudget (€ 26.000 positief)
Op de strategische agenda is een deel van het budget niet besteedt en zijn de personele lasten iets lager uitgevallen. Dit tensamen zorgt voor een positief resultaat van € 26.000

(Projecten) Realisatie Regiodeal (€ 117.000 positief)
De projecten binnen de Regiodeal worden uitgevoerd door de RWB. De verplichte eigen bijdrage (co-financiering) van de RWB bestaat uit de inzet van eigen personeel. Omdat de loonkosten van dit personeel al zijn opgenomen in de reguliere begroting (via de bijdrage per inwoner) en er in 2025 geen extra directe kosten zijn gemaakt, ontstaat er onder de streep een positief resultaat van € 117.000.

(Projecten) SmartWayz A27 (Neutraal)
De afronding van de projecten binnen SmartWayz A27 verschuift van 2025 naar 2026. Voor deze vertraging is inmiddels uitstel aangevraagd en verleend. Financieel heeft dit geen gevolgen voor het resultaat van dit jaar: de lagere uitgaven worden volledig gecompenseerd door het later ontvangen van de bijbehorende inkomsten.

(O&O fonds) Toegekende subsidies (Neutraal)
De subsidies uit het O&O-fonds hebben verschillende looptijden. Omdat de inkomsten en uitgaven pas definitief worden verwerkt zodra de projecten zijn afgerond, ontstaan er jaarlijkse schommelingen in de cijfers. Dit heeft echter geen invloed op het resultaat, omdat de lasten altijd gedekt zijn door de bijbehorende baten.

DEELPROGRAMMA KLEINSCHALIG COLLECTIEF VERVOER (KCV)

.

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Deelprogramma KCV	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
KCV	13.915	13.806	109	11.714	11.574	140	-2.201	-2.232	31
Totaal saldo baten en lasten	**13.915**	**13.806**	**109**	**11.714**	**11.574**	**140**	**-2.201**	**-2.232**	**31**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**13.915**	**13.806**	**109**	**11.714**	**11.574**	**140**	**-2.201**	**-2.232**	**31**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 31.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)

Deelprogramma KCV	Baten	Lasten	Saldo
(KCV) Loonlasten en werkbudget	12	-19	31
(KCV) OV advies vervallen	-25	-25	-
(KCV) Realisatie vervoerskosten	-2.068	-2.068	-
(KCV) Malus 2025	60	60	-
Saldo baten en lasten	**-2.021**	**-2.052**	**31**

Loonlasten en werkbudget (€ 31.000 positief)
Op de posten voor KTO en klant- en datasystemen is minder uitgegeven dan oorspronkelijk begroot. Omdat de geplande onderzoeken en advieskosten niet zijn gemaakt, sluit dit onderdeel het jaar af met een overschot van € 31.000.

OV advies vervallen (neutraal)
De geplande activiteiten voor het OV-advies zijn komen te vervallen. Aangezien deze kosten volledig zouden worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten, vallen nu zowel de uitgaven als de inkomsten weg. Per saldo heeft dit geen effect op het resultaat

Realisatie vervoerskosten (neutraal)
De vervoerskosten worden begroot op basis van de daadwerkelijk gereden ritten. Hoewel de uiteindelijke ritaantallen kunnen afwijken van de prognose, heeft dit geen effect op het resultaat. De werkelijke kosten worden namelijk één-op-één doorbelast aan de deelnemende partijen.

Malus 2025 (neutraal)
Vanwege het niet volledig nakomen van de overeengekomen prestatieafspraken door de vervoerder, is er over 2025 een boete (malus) opgelegd van € 60.000. Dit bedrag wordt conform de afspraken verdeeld over de deelnemende partijen.

DEELPROGRAMMA REGIOARCHEOLOGIE

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Deelprogramma Regioarcheologie	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Regioarcheologie	321	291	30	323	266	57	2	-25	27
Totaal saldo baten en lasten	**321**	**291**	**30**	**323**	**266**	**57**	**2**	**-25**	**27**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-		-	-		-	-		-
Gerealiseerd resultaat	**321**	**291**	**30**	**323**	**266**	**57**	**2**	**-25**	**27**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 27.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)

Deelprogramma Regioarcheolgie	Baten	Lasten	Saldo
Minder externe capaciteit		-25	25
Overig	2		2
Saldo baten en lasten	**2**	**-25**	**27**

Minder externe capaciteit (€ 25.000 positief)
Bij de begroting is rekening gehouden met een post externe capaciteit (flexibele schil.) Omdat de werkzaamheden in 2025 volledig door eigen personeel kon worden opgevangen, is deze extra capaciteit niet ingezet. Dit leidt tot een besparing van € 25.000.

DEELPROGRAMMA MOBILITEITSCENTRUM (MBC)

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Deelprogramma Mobiliteitscentrum	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemeen	1.195	1.170	25	1.281	1.214	67	86	44	42
Flexpool	2.770	2.581	189	2.624	2.598	26	-146	17	-163
Flex West-Brabant	3.622	3.451	172	3.484	3.312	172	-139	-138	-0
Totaal saldo baten en lasten	**7.587**	**7.202**	**386**	**7.389**	**7.125**	**265**	**-198**	**-77**	**-121**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**7.587**	**7.202**	**386**	**7.389**	**7.125**	**265**	**-198**	**-77**	**-121**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 121.000 nadelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)			Afwijkingen
Deelprogramma Mobiliteitscentrum (MBC)	Baten	Lasten	Saldo
(Algemeen) Meer opbrengst trajecten	48	10	38
(Algemeen) Meer opbrengst leren en ontwikkelen	38	24	14
(Algemeen) Overig		10	-10
(Flexpool) Minder declarabel	-146		-146
(Flexpool) Overig		17	-17
(Flex West-Brabant) Minder omzet Fee	-138	-138	-
Saldo baten en lasten	**-198**	**-77**	**-121**

(Algemeen) Meer opbrengst trajecten (€ 38.000 positief)
In het laatste kwartaal van 2025 is de vraag naar trajecten gestegen dan vooraf was ingeschat. Door deze hogere afname zijn de inkomsten uit deze trajecten hoger uitgevallen dan begroot.

(Algemeen) Meer opbrengst leren en ontwikkelen (€ 14.000 positief)
n het laatste kwartaal van het jaar zijn er meer opleidingen en trainingen afgenomen dan oorspronkelijk begroot. Deze extra vraag heeft geleid tot een positief resultaat van € 14.000.

(Flexpool) Minder declarabel (€ 146.000 negatief)
De omzet van de Flexpool is in 2025 lager uitgevallen dan begroot. Dit negatieve resultaat heeft twee hoofdoorzake, enerzijds zorgde langdurig verzuim voor een lagere inzetbaarheid van personeel, en anderzijds was er sprake van een terugloop in het aantal opdrachten. Hierdoor kon er minder capaciteit worden gedeclareerd.

(Flex West-Brabant) Minder omzet fee (neutraal)
De begrote omzet fee zijn gebaseerd op de werkelijk gerealiseerde omzet van de eerste maanden van het jaar. Hoewel de uiteindelijke omzet afwijkt van de eerdere prognose, heeft dit geen gevolgen voor het nettoresultaat.

SALDO VAN DE FINANCIERINGSFUNCTIE

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Algemene dekkingsmiddelen	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Saldo van de financieringsfunctie	120	-	120	164	-	164	44	-	44
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**120**	**-**	**120**	**164**	**-**	**164**	**44**	**-**	**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:

(in duizenden euro's)

Algemene dekkingsmiddelen	Baten	Lasten	Saldo
Rente schatkistbankieren	35		35
Saldo baten en lasten	**35**	**-**	**35**

Rente schatkistbankieren (€ 35.000 positief)
In 2025 zijn de ontvangen rentes op schatkistbankieren gunstiger uitgevallen dan geraamd. Dit komt doordat de verwachte daling van de marktrente trager verliep, waardoor de effectieve rentevergoeding hoger bleef. Daarnaast heeft een hoger gemiddeld kassaldo bijgedragen aan deze extra opbrengst.

KOSTEN VAN DE OVERHEAD

(bedragen x € 1.000)

	Begroting na wijziging			Rekening 2025			Verschil		
Kosten van de overhead	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Kosten van de overhead	1.402	1.944	-542	1.412	1.923	-511	10	-21	31
Totaal saldo baten en lasten	**1.402**	**1.944**	**-542**	**1.412**	**1.923**	**-511**	**10**	**-21**	**31**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-		-	-		-	-		-
Gerealiseerd resultaat	**1.402**	**1.944**	**-542**	**1.412**	**1.923**	**-511**	**10**	**-21**	**31**

Het verschil tussen de begroting na wijziging en het werkelijke saldo van baten en lasten is € 31.000 voordelig. De belangrijkste afwijkingen zijn de volgende:

(in duizenden euro's)

Overhead	Baten	Lasten	Saldo
Overig	10	-21	31
Saldo baten en lasten	**10**	**-21**	**31**

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 6 december 2025 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 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 525.520. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV.

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

Bevinding

Het strategisch beraad stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die rechtmatig tot stand zijn gekomen.

5.5 De bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
IenW	**E103B**	**Tijdelijke stimuleringsregeling slim, veilig, doelmatig en duurzaam gebruik van mobiliteitsinfrastructuur 2023-2027** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één provincie(code) en/of gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie of gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E103B/01*	Projectcategorie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E103B/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E103B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E103B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E103B/05*		
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	C2322404/5391769	€ 299.784	€ 299.784	Nee		
VRO	**J4B**	**Regiodeals 5e tranche** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/01*	Kenmerk/ beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/02*	Naam actielijn/ programmalijn/ pijler *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/03*	Besteding van de Rijksbijdrage per actielijn/ programmalijn/ pijler (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J4B/04*	Besteding regionale financiering (jaar T) per actielijn/ programmalijn/ pijler. *Aard controle R* *Indicator: J4B/05*		
		1	060758 Gemeente Breda	5657966	0.1 Energie van Onderop	€ 204.033	€ 204.033		
		2	060758 Gemeente Breda	5093992	2.a.2 Van Plant naar Pand	€ 102.890	€ 102.890		
		3	060758 Gemeente Breda	5449881	1.1 Samenwerken aan talent	€ 248.169	€ 248.169		
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C96B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/06*	Totale cumulatieve besteding van de Rijksbijdrage per actielijn/ programmalijn/ pijler (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: J4B/07*	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actielijn/ programmalijn/ pijler. *Aard controle R* *Indicator: J4B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/09*			
		1	*060758 Gemeente Breda*	€ 204.033	€ 204.033	n.v.t.			
		2	*060758 Gemeente Breda*	€ 102.890	€ 102.890	n.v.t.			
		3	*060758 Gemeente Breda*	€ 248.169	€ 248.169	n.v.t.			
			Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage *Aard controle R* *Indicator: J4B/10*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J4B/11*					
			€ 0	Nee					

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

		Begroting na wijziging		Realisatie 2025	
	Taakveld (bedragen x € 1.000)	Baten	Lasten	Baten	Lasten
0	**Bestuur en ondersteuning**				
0.1	Bestuur	321	437	336	425
0.4	Overhead	1.402	1.944	1.412	1.923
0.5	Treasury	120		164	-
0.8	Overige baten en lasten	7.587	7.202	7.389	7.124
0.10	Mutaties reserves	49		49	
	Economie				
3.1	Economische ontwikkeling	3.556	3.176	2.702	2.177
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	2.766	2.786	2.766	2.786
5	**Sport, cultuur en recreatie**				
5.5	Cultureel erfgoed	321	291	323	266
6	**Sociaal domein**				
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	13.915	13.806	11.714	11.574
	Saldo van baten en lasten op de taakvelden	**30.037**	**29.642**	**26.855**	**26.276**

5.8. Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

6. Bijlagen

Bijlage 1

Gemeentelijke bijdrage 2025

Bedragen in €

Realisatie 2025	Bijdrage apparaatkosten	Bijdrage O&O fonds	Bijdrage REWIN	Regio-archeologie	MBC Algemene bijdrage	Bijdrage bureaukosten KCV	Careernet	Totaal
Alphen-Chaam	49.794	6.801	40.082	36.430		1.730		**134.837**
Altena	274.722	37.522	221.140	43.993	31.286	9.543	6.072	**624.278**
Baarle-Nassau	33.651	4.596	27.088	17.165		1.169		**83.669**
Bergen op Zoom	327.728	44.762	263.808		42.168	11.385	8.184	**698.035**
Breda	887.271	121.185	714.218		153.586	30.821	29.808	**1.936.889**
Drimmelen	133.225	18.196	107.241	25.377	12.984	4.628	2.520	**304.171**
Etten-Leur	212.150	28.976	170.772	23.494	22.692	7.370	4.404	**469.858**
Geertruidenberg	105.171	14.364	84.658		12.428	3.653	2.412	**222.687**
Halderberge	147.726	20.177	118.914	22.938	15.643	5.132	2.796	**333.325**
Moerdijk	179.469	24.512	144.466	18.215	20.280	6.234	3.936	**397.112**
Oosterhout	273.289	37.326	219.987	28.032	37.098	9.494	7.200	**612.426**
Roosendaal	369.365	50.448	297.325		36.480	12.831	7.080	**773.529**
Rucphen	112.485	15.363	90.546	31.922	11.129	3.908	2.160	**267.514**
Steenbergen	117.121	15.997	94.278		12.799	4.069	2.484	**246.747**
Woensdrecht	105.608	14.424	85.011		9.707	3.669	1.884	**220.303**
Zundert	107.165	14.637	86.263	24.791	10.511	3.723	2.040	**249.130**
ABG-gemeenten					25.721		4.992	**30.713**
Overig (derden)				50.570	215.172		23.532	**289.274**
	3.435.940	**469.286**	**2.765.798**	**322.927**	**669.684**	**119.359**	**111.504**	**7.894.497**

Bijlage 2

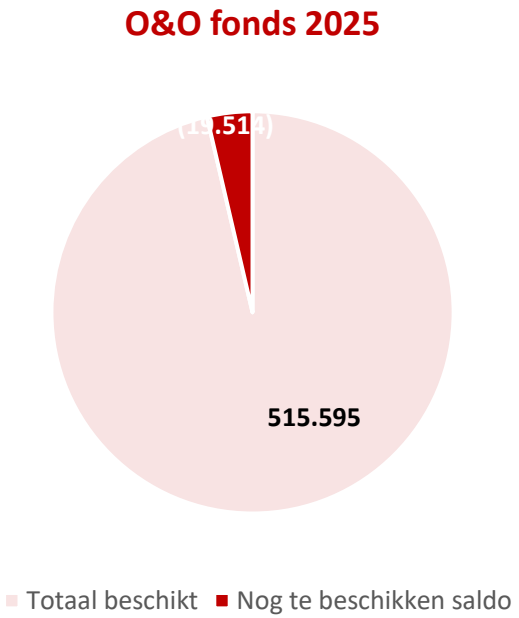
Kleinschalig Collectief Vervoer

Realisatie 2025	Verreden Ritten	Kosten vervoer	Klantbijdrage	Vaste kosten	Totale kosten vervoer
Alphen-Chaam	4.387	87.678	-16.866	32.425	103.236
Altena	29.899	564.312	-108.546	221.157	676.923
Baarle-Nassau	3.623	80.697	-15.511	26.936	92.121
Bergen op Zoom	76.131	916.853	-186.341	563.949	1.294.460
Breda	157.745	2.040.716	-405.651	1.168.302	2.803.367
Drimmelen	18.609	322.992	-63.085	137.988	397.895
Etten-Leur	34.923	512.924	-100.601	258.708	671.030
Geertruidenberg	20.987	407.072	-76.368	155.453	486.157
Halderberge	21.875	360.197	-70.569	162.005	451.634
Moerdijk	25.520	534.703	-102.412	189.078	621.370
Oosterhout	58.427	847.005	-165.109	432.686	1.114.582
Roosendaal	91.801	1.110.012	-223.206	679.487	1.566.292
Rucphen	13.982	232.914	-45.347	103.641	291.208
Steenbergen	11.992	256.622	-48.370	88.856	297.109
Woensdrecht	12.960	236.431	-45.209	96.020	287.241
Zundert	9.535	188.205	-36.289	70.781	222.697
Wmo - Gemeenten	**592.396**	**8.699.331**	**-1.709.479**	**4.387.471**	**11.377.323**
OV - Provincie NB	2.768	34.829	-17.552	20.307	37.583
Totaal	**595.164**	**8.734.160**	**-1.727.032**	**4.407.778**	**11.414.906**

Bijlage 3
Onderzoek en Ontwikkelfonds 2025

Dotatie O&O fonds 2025	
Bijdrage O&O 2025 (€ 0,65/inwoner)	469.286
Vrijval projecten O&O fonds voorgaande jaren	26.795
Totaal O&O fonds 2025	**496.081**

Aanwending O&O fonds 2025 (Projecten)	Jaar	Status	Stand 31/12/2025
Aanmaak inhoudsstoffen Jack Bean	2025	vlp	31.000
Industriële SIP buitenschil	2025	vlp	37.420
Slim. Samen. Actief. Beweging	2025	vlp	46.125
Hernieuwbare methanol naar melkzuur	2025	vlp	30.750
Verkenning Dual-Use - West-Brabant	2025	vlp	50.000
Inhoudsstoffen aardbeien	2025	vlp	47.425
Bergse buiten en binnen bodem	2025	vlp	50.000
Passieve Kas	2025	vlp	50.000
Green Vitamins	2025	vlp	50.000
Aircraft Structure Center of Excellence	2025	vlp	47.750
B'BOT Shared Startup facility	2025	vlp	50.000
Van Faam naar Faamkwartier 2e voorschot	2025	vlp	25.125
Totaal beschikt			**515.595**
Nog te beschikken saldo			*-19.514*



Definitief beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt	Definitief beschikt	Vrijval tbv subsidiepl.
Samen werken aan een Circulaire Toekomst	2023	def	19.000	19.000	-
De Makersplaats Breda	2024	def	37.450	37.450	-
Verkenning haalbaarheid Maritieme Campus Werkendam	2022	def	50.000	50.000	-
Venture Café	2022	def	15.000	7.500	7.500
Plantbased Seafood	2023	def	43.612	43.612	-
Verbetering biodiversiteit haven Oudenbosch	2024	def	25.200	25.200	-
Optimalisatie Groeicondities van Jack Bean	2024	def	30.000	30.000	-
Agroforestry	2023	def	49.786	32.454	17.332
DTIV	2023	def	60.225	60.225	-
Vezelorganisatie West-Brabant	2024	def	18.000	18.000	-
Bietengrond in de boomteelt	2023	def	24.547	22.584	1.963
Totaal definitief beschikt			**372.820**	**346.025**	**26.795**

Voorlopig beschikte projecten O&O fonds voorgaande jaren

Projecten	Jaar	Status	Voorlopig beschikt
(semi) Rurale Energy Hubs	2023	vlp	50.000
Van Faam naar Faamkwartier	2024	vlp	50.250
Goederenvervoer digitaal op weg	2024	vlp	69.000
Lasertechniek in zaaibedden	2023	vlp	22.773
Technische toekomst voor jongeren	2024	vlp	21.280
Aanjagen verticale landbouw	2024	vlp	49.975
Circulaire Werkplaats	2024	vlp	25.000
Optimale beregening in de boomteelt	2023	vlp	57.358
Circulair Energy Hub	2024	vlp	54.400
Online Talent Community West-Brabant	2024	vlp	52.300
Klimaatbestendige Brabantse Thee	2023	vlp	60.007
Totaal voorlopig beschikt			**512.343**