

Jaarverslag 2022

IMW regio Tilburg



Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2022	3
Jaarrekening	16
Balans per 31 december 2022.....	16
Exploitatierekening 2022.....	17
Kasstroomoverzicht over 2022	18
Toelichting op de jaarrekening 2022.....	19
Toelichting op de balans per 31 december 2022.....	22
Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen	29
Verantwoordingsmodel WNT 2022	34
Ondertekening door bestuurders en toezichhouders	38
Overige gegevens	39
Controleverklaring	40
Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg	44
Bijlage 1b: Toelichting opdrachten gemeente Gilze en Rijen, Goirle en Dongen.....	45
Bijlage 1c: Toelichting opdrachten gemeente Hilvarenbeek en overige opdrachten.....	46
Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte	47

Bestuursverslag 2022

Hierbij presenteren we het financieel verslag 2022 van Stichting IMW regio Tilburg (verder: IMW), gevestigd te Tilburg. IMW heeft in april 2022 haar naam gewijzigd; tot die tijd heette de organisatie stichting Instituut Maatschappelijk Werk Tilburg.

IMW is een organisatie voor maatschappelijk werk en richt zich op alle inwoners met een hulpvraag in haar werkgebied, dat bestaat uit de gemeenten Tilburg, Goirle, Dongen en Gilze en Rijen. Waar we vroeger zelfstandig onze werkzaamheden verrichtten, doen we dat de laatste jaren vrijwel volledig via samenwerkingsverbanden met andere organisaties. Deze samenwerkingsverbanden richten zich op ondersteuning van inwoners van het betreffende deel van ons werkgebied. IMW legt in deze samenwerkingsverbanden verantwoording af aan de diverse besturen, waarin we zelf prominent vertegenwoordigd zijn. De samenwerkingsverbanden werken op basis van meerjarencontracten met de gemeenten Tilburg, Goirle, Dongen en de gemeentelijke samenwerkingsorganisatie ABG. Gezamenlijk zijn deze opdrachten goed voor ca. 95% van de inkomsten van de organisatie. Daarnaast heeft IMW nog enkele zelfstandige subsidierelaties, waarvan die met de gemeente Tilburg (Marietje Kessels Project, Budgetbeheer) en ROC Midden-Brabant (schoolmaatschappelijk werk) de grootste zijn.

De werkzaamheden van IMW binnen de samenwerkingsverbanden vinden veelal plaats binnen de werkkingsfeer van de Jeugdwet en de Wet maatschappelijk ondersteuning (Wmo), in opdracht en binnen de beleidskaders van de vier betreffende gemeenten in ons werkgebied.

Algemene informatie

Algemene identificatiegegevens

Statutaire naam	Stichting IMW regio Tilburg
Bezoekadres	Kloosterstraat 32
Postcode	5038 VP
Plaats	Tilburg
Kamer van koophandel	41095057
Telefoonnummer	013 -5952710
E-mailadres	info@imwregiotilburg.nl
Website	www.imwregiotilburg.nl

Doelstelling, missie en visie

IMW geeft ondersteuning aan mensen die tijdelijk of langduriger een steuntje in de rug nodig hebben. Zodat zij daarna zelf, of met gerichte ondersteuning, weer verder kunnen. Omdat we ervan overtuigd zijn dat we effectiever zijn in samenwerking met andere partijen, werken we (grotendeels) in samenwerkingsverbanden nauw samen met collega welzijns- en zorgorganisaties en met de relevante afdelingen van de gemeenten in ons werkgebied. Dit vraagt om flexibiliteit en veranderingsbereidheid. IMW levert daarbij aan autonomie in, om in breder verband haar invloed uit te oefenen. Tegelijkertijd hechten we onverminderd aan het primaire doel waarvoor we zijn opgericht: het verrichten van voor iedereen toegankelijk maatschappelijk werk in de regio Tilburg.

Eind 2021 gaven we onze missie en visie een eigentijdse vertaling in 'ons verhaal' (zie kader).

Wij geloven in de kracht van mensen en zijn ervan overtuigd dat iedereen kan blijven groeien. IMW is er voor mensen met vragen of problemen waar ze zelf niet uitkomen. Wij bieden de ondersteuning die nodig is om zelf weer verder te kunnen. Wij zijn opgeleid om met een brede én gespecialiseerde blik te kijken. We onderzoeken wat er aan de hand is, want vaak speelt er meer dan er aanvankelijk zichtbaar is. Juist door problemen vroeg op te sporen en aan te pakken, voorkomen we zwaardere zorg en escalatie.

We motiveren mensen om patronen te doorbreken, zelf (mee) op zoek te gaan naar oplossingen en in hun eigen omgeving om hulp te vragen. Eigen oplossingen werken beter, zijn duurzaam en maken mensen veerkrachtiger, daar zijn wij van overtuigd.

Onze focus ligt vooral op mensen die het extra hard nodig hebben. Waar nodig gaan we 'eropaf' en leggen we contact met mensen die weinig vertrouwen hebben in hulpverlening. We werken in wijken en dorpen en zoeken actief de samenwerking met andere professionals en vrijwilligers. Want samen kom je tot betere oplossingen.

Kansen voor iedereen om regie over eigen leven te hebben en weer écht mee te doen in de maatschappij. Daar staan wij voor.

Om hieraan concreet gestalte te geven, werkten we in 2022 verder aan de in 2021 geformuleerde speerpunten:

- laagdrempeligheid van onze hulpverlening;
- primaire aandacht voor de kwaliteit van ons werk en onze professionals;
- goede inhoudelijke en personele begeleiding en ondersteuning van onze professionals, met extra aandacht voor 'werkplezier';
- wendbaarheid en anticipatievermogen van de organisatie.

Juridische structuur

IMW is een stichting zonder winstoogmerk en is door de Belastingdienst aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Groepsstructuur

IMW is vanwege haar centrale/coördinerende rol aangemerkt als hoofd van een groep stichtingen met een bestuurlijke eenheid. De volgende stichtingen maken deel uit van die groep:

- Stichting IMW regio Tilburg, gevestigd te Tilburg (groepshoofd)
- Stichting Budgetbeheer IMW, gevestigd te Tilburg.

Consolidatie

Consolidatie van groepsmaatschappijen in de jaarrekening 2022 van IMW is achterwege gelaten vanwege te verwaarlozen betekenis van de betrokken maatschappijen op het geheel (art.2:407 BW lid 1a).

Stichting Budgetbeheer IMW

De activiteiten van Stichting Budgetbeheer IMW bestaan uit het openen, beheren en afsluiten van bankrekeningen voor het uitvoeren van budgetbeheer voor inwoners van Tilburg.

Met ingang van 1 juli 2017 is Stichting Budgetbeheer IMW gecertificeerd lid van de branchevereniging NVVK. Uit hoofde van de kwaliteitscriteria heeft Stichting IMW regio Tilburg zich aansprakelijk gesteld voor alle rechten en verplichtingen die voortvloeien uit de activiteiten van Stichting Budgetbeheer IMW. Ook is Stichting Budgetbeheer in haar rol als financieel dienstverlener opgenomen in de

openbare registers van de AFM en aangesloten bij Stichting Toezicht Bemiddeling Beheer Gelden in verband met deze registratie.

Organisatiestructuur

IMW is statutair en feitelijk gevestigd te Tilburg. De stichting is ingericht volgens het Raad van Toezicht-model. De stichting heeft een Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht. In maart 2022 is een van beide bestuurders door ziekte uitgevallen; intussen is duidelijk dat de bestuurder in kwestie niet meer zal terugkeren. Als vervanging is een manager Tilburg aangesteld. De Raad van Bestuur vormt met deze manager, de leidinggevenden van het primair proces, de controller (die tevens leiding geeft aan de financiële afdeling), de beleidsadviseur en de manager ondersteunende diensten gezamenlijk het MT, dat een adviserende rol heeft aan de Raad van Bestuur.

Managementstructuur

IMW wil investeren in de kennis- en innovatiefunctie van de organisatie. Daarom is per 1 december de functie manager beleid, innovatie en kwaliteit aan de organisatie toegevoegd. Dit is een doorontwikkeling van de functie van beleidsadviseur, die daarmee komt te vervallen. De manager beleid, innovatie en kwaliteit is, net als de nieuwe manager Tilburg, de controller/manager team financiën en de manager ondersteunende diensten rechtstreeks onder de Raad van Bestuur geïntegreerd. Dit geldt in 2022 ook nog voor de leidinggevenden in Goirle en Dongen. De overige leidinggevenden zijn geïntegreerd onder de manager Tilburg.

Medezeggenschap

Binnen IMW is overeenkomstig de Wet op de Ondernemingsraden een ondernemingsraad ingesteld. De Raad van Bestuur heeft eens per 6 weken overleg met de ondernemingsraad en voert daarnaast twee keer per jaar een meer geformaliseerd halfjaarlijks overleg met de ondernemingsraad. De Raad van Toezicht overlegt tweemaal per jaar met de ondernemingsraad.

Verbonden partijen

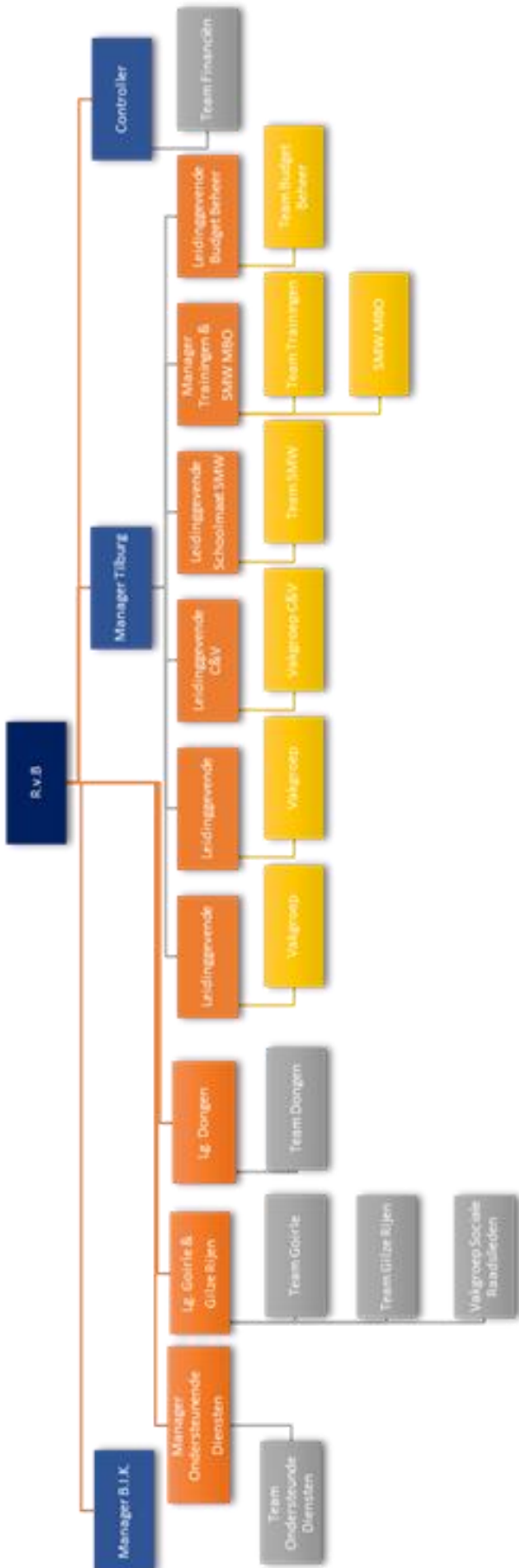
IMW is verbonden aan en lid van de Coöperatie Toegang Tilburg UA. In deze Coöperatie werken organisaties samen aan een integrale aanpak in de gemeente Tilburg, om de inwoners te ondersteunen bij een optimale zelfredzaamheid en participatie. De Coöperatie is in november 2018 opgericht en sinds 1 januari 2019 operationeel. Het financieel belang in de Coöperatie is nul.

Sinds 2022 voert IMW in Goirle de gemeentelijke opdracht Voorliggend Veld 2022-2025 uit in een samenwerkingsverband met ContourdeTwern als hoofdaannemer. Deze samenwerking is vastgelegd in een onderaannemingsovereenkomst met ContourdeTwern.

In 2023 gaat IMW ook voor de gemeente Dongen en de ABG-gemeenten dergelijke samenwerkingsovereenkomsten aan, waarin ContourdeTwern in ABG-verband de leidende rol heeft en IMW in Dongen.

Organogram

Het organogram van IMW ziet er op 31 december 2022 als volgt uit:



Samenstelling bestuur

De Raad van Bestuur is belast met het besturen van de stichting met inachtneming van het bepaalde in de wet, de statuten en de reglementen zoals deze door de Raad van Toezicht zijn of zullen worden vastgesteld. De stichting wordt vertegenwoordigd door de Raad van Bestuur. De bestuurders zijn zelfstandig bevoegd behoudens een aantal in de statuten van de stichting genoemde besluiten die alleen onder voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht genomen kunnen worden. Op 31 december 2022 bestaat de Raad van Bestuur uit de heer J.G.A. van Gurp en mevrouw W.C.H. van den Hoek. De laatste is vanwege ziekte sinds maart 2022 afwezig en zal als gezegd niet terugkeren.

Bezoldiging

De bezoldiging van de bestuurders is in overeenstemming met de cao Sociaal Werk. De bestuurders hebben een arbeidsovereenkomst met de stichting voor gemiddeld 32 uur per week op jaarbasis. Het salaris was in 2022 ingeschaald in schaal 14 van de betreffende cao.

Overeenkomstig de Wet Normering Topinkomens (WNT) legt de stichting verantwoording af over de beloning van topfunctionarissen en beloningen van niet-topfunctionarissen die de wettelijke normen overschrijden. De bezoldiging van de bestuurders overtreft het WNT-maximum niet. De WNT-verantwoording is opgenomen in dit verslag.

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de stichting is belast met het houden van toezicht op het beleid van de Raad van Bestuur en op de algemene gang van zaken. De Raad van Toezicht vervult ook een rol als klankbord en adviseur voor de bestuurders. De Raad van Toezicht bestaat statutair uit ten minste drie en ten hoogste zeven leden. De Raad van Toezicht bestaat per 31 december 2022 uit de volgende vijf leden:

- mevrouw H.F.G.A.M. Tops – Van Deijck (voorzitter)
- mevrouw C.P. van den Eijnden
- de heer M.J.D. Schalk
- de heer W. Dankers
- de heer A.J.W. Boelhouwer

Personele bezetting

Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het verslagjaar 2022 bedraagt 144,8 fte exclusief ingehuurde krachten (in 2021 was dat 151,3 fte). Met inhuur was in 2022 het aantal fte 154,4. Eind 2022 had IMW 210 medewerkers en 5 stagiairs in dienst (in 2021 waren dat 199 medewerkers). Het ziekteverzuim in 2022 was gemiddeld 10,8%. Dit is veroorzaakt door een onverwachte piek in het aantal langdurig zieken, vooral in de eerste helft van 2022. In 2021 was het verzuimcijfer 7,3%. Het ziekteverzuim is daarmee in 2022 ruim tweemaal zo hoog als het streefcijfer van 5%.

Ontwikkelingen gedurende het boekjaar

Hoog ziekteverzuim

IMW heeft in personeel en financieel opzicht een moeilijk jaar achter de rug. Het ziekteverzuim van de uitvoerend medewerkers lag veel hoger dan in voorgaande jaren. Om toch te voldoen aan de in de contracten overeengekomen formatieve inzet, moest gebruik gemaakt worden van (vaak dure) tijdelijke inhuur. Ook bij het management en de ondersteunende diensten hadden we te kampen met een aantal langdurige ziektegevallen. In de periode van 23 mei tot 1 september 2022 waren beide bestuurders door ziekte afwezig. De Raad van Toezicht installeerde een vervangend bestuur dat in die periode de bestuurlijke taken heeft waargenomen. Om de continuïteit van de organisatie te waarborgen, is ook hier extra personeel ingezet. Door deze uitzonderlijke omstandigheden verwacht IMW over 2022 eenmalig een substantieel negatief resultaat.

De gevolgen van de gebeurtenissen van 2022 vertalen zich logischerwijs in de begroting voor 2023. Het personeel is het belangrijkste kapitaal van de organisatie. Investeren in alle facetten van het personeelsbeleid met als doel zowel het voorkomen van (langdurig) verzuim als het inzetbaar houden en aanhouden van personeel is daarom een rode draad in de keuzes die we hebben gemaakt.

Organisatieontwikkeling

IMW moet, veel meer dan voorheen, rekening houden met opdrachtgevers en samenwerkingspartners. Soms omdat we rechtstreeks afhankelijk van hen zijn, vaak omdat 'het grotere belang' een centrale rol speelt. Keerzijde van deze afhankelijkheid is dat we veel meer dan vroeger kunnen meepraten over zaken die buiten de eigen organisatie liggen, maar wel belangrijk zijn voor de uitvoering van ons werk en het bereiken van onze doelstelling. Kortom: we zijn minder zelfstandig dan vroeger, maar kunnen gezamenlijk meer bereiken. De missie van IMW, het ondersteunen van mensen met een hulpvraag, is daarbij onverminderd het vertrekpunt van ons handelen. De sterk veranderde context betekent evenwel dat IMW zich zowel organisatorisch als inhoudelijk in de breedste zin van het woord moet heroriënteren/herijken.

De afgelopen anderhalf jaar maakten we hiermee actief een begin. Dit leidde tot de actualisering van onze missie en visie, vertaald in 'ons verhaal', en een extra focus op ons belangrijkste kapitaal: onze medewerkers. Dat doen we door hen regelmatig gezamenlijk uit te nodigen en te inspireren (een eerste succesvolle IMW-dag vond plaats in juni 2022) en door een aantal trajecten te initiëren die de betrokkenheid van medewerkers bij de organisatie vergroten. Parallel aan elkaar lopen de trajecten 'de medewerkersreis' en 'dromen & drijfveren', terwijl in het najaar het besluit is genomen dat IMW zich aansluit bij het Charter Diversiteit van de SER.

Naast deze investering in ons personeel kiezen we er ook voor ons profiel als organisatie meer focus te geven. Dat doen we door te investeren in het vergroten en actief presenteren van onze expertise en door te investeren in kwaliteit en innovatie, zowel zelfstandig als met partnerorganisaties. In 2022 hebben we door versterking van de interne structuur op het gebied van beleid, innovatie en kwaliteit een eerste stap gezet. In 2023 bouwen we dit verder uit.

Tilburg

In Tilburg verricht IMW het overgrote deel van de inzet binnen Coöperatie Toegang Tilburg. IMW heeft als grootste partner een belangrijke rol in de Coöperatie en levert de voorzitter van het Coöperatiebestuur. Daarnaast leveren wij een groot deel van de ondersteunende dienstverlening voor de Coöperatie, onder meer via P&O-taken, receptie en secretariële taken, facilitaire ondersteuning, financiën en control. Ook levert IMW een tweetal inhoudelijke stafmedewerkers.

De operationele aansturing van de IMW-medewerkers in de wijkteams is belegd bij de wijkteammanagers van de Coöperatie. De leidinggevendenden van IMW zijn verantwoordelijk voor adequaat personeelsmanagement, coaching en ontwikkeling van de inhoudelijke expertise, onder meer via een uitgebreid scholings- en deskundigheidsbevorderingsprogramma.

De gemeente Tilburg en de partners in de Coöperatie vernieuwden eind 2022 de dienstverleningsovereenkomst. Deze loopt nu tot 31 december 2026, met een optie van maximaal vier maal één jaar verlenging. Hieruit spreekt een groot vertrouwen van de gemeente Tilburg in de samenwerkende partners. Tegelijkertijd betekent deze verlenging financiële stabiliteit voor IMW voor de komende vier jaar.

Goirle, Dongen en Gilze en Rijen

Door de decentralisatie kent elk werkgebied zijn eigen specifieke kenmerken en speelt IMW daarop in met een gebiedsspecifieke benadering. Werkend vanuit onze maatschappelijke doelstelling geeft IMW specifiek invulling aan ondersteuning in het lokale kader in de gemeenten Goirle, Dongen en Gilze en Rijen.

De gemeente Goirle heeft met ingang van 2022 een samenwerkingsverband van IMW, ContourdeTwern, MEE De Meent Groep en Stichting Jong de opdracht gegeven het lokale Sociaal Domein gestalte te geven. ContourdeTwern treedt hierbij namens het samenwerkingsverband als hoofdaannemer op.

In Gilze en Rijen werkt IMW samen met ContourdeTwern, MEE West-Brabant en IMW Breda in opdracht van de ABG-gemeenten aan het gestalte geven van de basisondersteuning in genoemde gemeenten. De ABG gemeenten hebben de huidige opdracht, die afliep op 31 december 2022, verlengd tot 1 juli 2023, omdat de aanloop naar een nieuwe samenwerkingsovereenkomst net wat meer tijd vroeg. Er ligt, calamiteiten daargelaten, per 1 juli 2023 een nieuwe opdracht klaar voor de samenwerkingspartners die loopt tot 31 december 2026. In het voorjaar worden in nauwe samspraak tussen opdrachtgever en opdrachtnemer de inhoudelijke details besproken. Deze nieuwe start wordt ook gemarkeerd door de komst van een nieuwe integraal manager, die operationeel leiding zal gaan geven aan alle professionals in de dorpssteams. Ook de opdracht schuldenpreventie is met een half jaar gecontinueerd tot 1 juli 2023 en zal daarna integraal onderdeel uit gaan maken van de gezamenlijke opdracht. ContourdeTwern treedt namens de gezamenlijke partners op als penvoerder.

Met ContourdeTwern, MEE-Plus en de Stichting Welzijn Ouderen Dongen heeft IMW -als penvoerder- per 1 januari 2022 voor vier jaar een opdracht van de gemeente Dongen gekregen om het voorliggend veld binnen het Sociaal Domein gestalte te geven. Daarnaast werkt de gemeente Dongen aan een substantiële uitbreiding van deze opdracht, maar besluitvorming daarover zal zeker niet eerder plaatsvinden dan medio 2023.

Budgetbeheer

Het eerste jaar van het in samenspraak met de gemeente Tilburg ontwikkelde 'budgetbeheer nieuwe stijl' is in de ogen van IMW en de opdrachtgever naar wens verlopen. De werkwijze van budgetbeheer is geoptimaliseerd en de overeengekomen doelen zijn behaald. De ambities en targets zijn in samenspraak met de opdrachtgever aangepast aan de realiteit. De huidige subsidiëring loopt tot 31 december 2024.

Trainingen

Het trainingsaanbod heeft in 2022 na twee jaar weer vrijwel volledig kunnen plaatsvinden, zoals voor de coronacrisis.

Het Coördinatiepunt Trainingen, waarin IMW samenwerkt met Sterk Huis, wordt goed gevonden door de gemeenten en organisaties in onze regio. Vanuit dit coördinatiepunt zijn in 2022 31 trainingen georganiseerd voor ruim 1500 medewerkers van gemeentelijke afdelingen, woningcorporaties en organisaties voor kinderopvang over het hanteren van de Meldcode Huiselijk Geweld en Kindermishandeling. Ook zijn, specifiek voor wijkteams, verdiepingstrainingen georganiseerd over traumasensitief werken, (risicotaxatie bij) complexe scheidingen en handle with care. Daarnaast organiseerde het Coördinatiepunt enkele tientallen workshops, gastlessen en inspiratiesessies.

Activiteitenverslag

Voor een overzicht van de activiteiten van IMW gedurende het verslagjaar verwijzen we naar de website van IMW (www.imwregiotilburg.nl), specifiek naar het jaarbericht 2022, dat we in april 2023 publiceren.

Bedrijfsvoering

ICT

In 2022 ontwikkelde IMW een nieuwe website, met bijbehorende domeinwijziging. Daarnaast lieten we een externe security scan uitvoeren om onze beveiliging en privacybescherming te testen. Technisch is de beveiliging op orde en begin 2023 wordt het beleid hieromtrent goed vastgelegd.

Sinds mei werken alle mobiele telefoons met Microsoft Intune. Intune is een cloudservice waarmee het mogelijk wordt om alle apparaten te beheren vanuit een centrale omgeving. Dit wordt beheerd door Datamex, waardoor we bij één leverancier terecht kunnen met onze vragen of problemen rondom laptops en telefoons. Medewerkers met een oudere telefoon ontvangen een nieuwer model, zodat de voorzieningen voor iedereen weer up-to-date zijn.

IMW heeft begin 2023 een meerjarige cybercrimeverzekering afgesloten.

Financiële stand van zaken per balansdatum

Kengetallen	2020	2021	2022
Werkkapitaal	574.414	681.717	501.691
Liquiditeit	1,35	1,33	1,21
Solvabiliteit	32%	29%	22%
Weerstandsvermogen	6,18%	6,86%	5,21%

Toelichting

Liquiditeit en werkkapitaal

Liquiditeit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om haar verplichtingen op korte termijn (< 1 jaar) te voldoen. Het kengetal wordt als voldoende beschouwd als het groter is dan 1. De liquiditeit voldoet ultimo 2022 in ruime mate. De liquiditeit is verder gedaald, door zowel een daling van de vlottende activa als een stijging van de kortlopende schulden wegens een tweetal verklaarbare posten. Het werkkapitaal is gedaald door een verlaging van de kortlopende schulden.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om aan haar verplichtingen op lange termijn (>1 jaar) te voldoen. Een solvabiliteit van 25% tot 40% wordt als gezond beschouwd. De solvabiliteit is gedaald naar 22%, met name door de daling van het eigen vermogen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de organisatie in staat is om met behulp van vrij besteedbaar vermogen haar activiteiten voort te kunnen zetten. De omvang van het weerstandsvermogen is gedaald naar 5,21%, met name door het negatieve resultaat. Doelstelling voor de komende jaren is het groeien van het weerstandsvermogen naar ten minste 10 tot 15%.

Kostprijs per fte

Sinds 2010 gebeurt de subsidieverantwoording aan de gemeenten in het werkgebied van IMW op basis van de werkelijk ingezette formatie. Met de gemeente Tilburg is overeengekomen vanaf 2013 de subsidieverantwoording op te maken op basis van de kostprijs per uitvoerende fte. Ook de verantwoording aan andere gemeenten en opdrachtgevers komt op deze wijze tot stand. De integrale kostprijs per uitvoerend fte komt tot stand door de kosten van de stichting te delen door het aantal gerealiseerde uitvoerende fte's. De kosten van de stichting worden daarbij gecorrigeerd voor de kosten van niet-inzet gerelateerde (subsidie)opdrachten waarvoor incidenteel een lagere kostprijs is overeengekomen. Naar rato van de werkelijke inzet fte zijn de kosten toebedeeld aan de afzonderlijke subsidies/opdrachten. De toelichting op de subsidies en opdrachten is opgenomen in bijlage 1 van de jaarrekening.

Kostprijs per uitvoerend fte	Realisatie 2022	Begroot 2022	Realisatie 2021
Personeelskosten direct	93.704	84.073	74.012
Personeelskosten indirect	3.305	2.786	16.650
Overige kosten	16.738	24.963	20.276
Kostprijs	113.748	111.823	110.938

Toelichting

De gerealiseerde kostprijs is € 1.925 hoger dan begroot. De forse stijging van de directe personeelskosten wordt voornamelijk veroorzaakt door het hoge ziekteverzuim waardoor 'duurdere' inhuur plaats vindt. De daling van de overige kosten wordt met name veroorzaakt door een terughoudend investeringsbeleid en uitgavenbeleid. Daarnaast was sprake van een daling van de automatiseringskosten en actualisering van de doorbelastingen.

De classificering voor de berekening van de kostprijs is gewijzigd. Hierdoor is het lastig de cijfers met voorgaande jaren te vergelijken.

Toelichting resultaat en omzet

Het nettoresultaat (na belastingen) voor 2022 bedraagt € 185.077 negatief.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het hoge ziekteverzuim en het, als gevolg daarvan, inhuren van (duurder) extern personeel om aan de vooraf met de opdrachtgevers overeengekomen inzet te voldoen.

Toekomstparagraaf

Vooruitzichten opdrachten 2023

De vooruitzichten voor de belangrijkste opdrachten voor 2023 zijn:

- De nieuwe dienstverleningsovereenkomst van de gemeente Tilburg met de Coöperatie Toegang, waarvan IMW deel uitmaakt, loopt van 1 januari 2023 tot 31 december 2026 met een mogelijkheid tot verlenging van vier maal één jaar.
- De huidige opdracht van de ABG-gemeenten aan het samenwerkingsverband, waarvan ContourdeTwern penvoerder is en waarvan IMW ook deel uitmaakt, loopt tot 1 juli 2023. Daarna ligt een overeenkomst voor het samenwerkingsverband klaar met een looptijd van 3,5 jaar, tot 31 december 2026. In het kader van schuldenpreventie is ook voor de periode tot 1 juli 2023 een extra incidentele opdracht toegevoegd. De verwachting is dat deze opdracht daarna deel uit gaat maken van de totale opdracht aan het samenwerkingsverband. Daarnaast is extra financiering toegekend voor schoolmaatschappelijk werk op de AZC school Princenbosch.
- De nieuwe gezamenlijke opdracht in Goirle, onder hoofdaannemerschap van ContourdeTwern, is gestart op 1 januari 2022 en heeft een looptijd van vier jaar, dus tot 31 december 2025. Daarin is één tussentijds evaluatiemoment opgenomen.
- De gezamenlijke opdracht in Dongen, onder penvoerderschap van IMW, is gestart op 1 januari 2022 met een looptijd van vier jaar, met één tussentijds evaluatiemoment. De mogelijkheid bestaat dat de gemeente Dongen in de loop van 2023 het samenwerkingsverband een substantiële uitbreiding van de opdracht zal aanbieden. Hierover moet nog politieke besluitvorming plaatsvinden.
- De opdracht voor schoolmaatschappelijk werk in het MBO loopt ook voor de komende jaren door op hetzelfde niveau als in 2022.
- De opdracht voor budgetbeheer nieuwe stijl is verlengd voor in ieder geval twee jaar en loopt nu tot 31 december 2024.
- Onze inzet in het Coördinatiepunt Meldcodetrainingen Huiselijk Geweld en Kindermishandeling wordt in 2023 doorgezet. We hebben hiervoor van de regio Hart van Brabant een overkoepelende opdracht ontvangen.

Begroting 2023

De samenvatting van de begroting 2023 in 1.000 € is als volgt:

	Begroting 2022	Begroting 2023	Vershil 2023- 2022
B A T E N			
1. Baten	14.346	15.601	1.255
2. Uitbesteed Werk	-642	-216	425
Totaal baten	13.703	15.385	1.681
L A S T E N			
3. Personeelskosten	10.289	12.004	1.715
4. Overige personeelskosten	341	428	87
5. Huisvestingskosten	359	245	-113
6. Algemene kosten	1.673	1.548	-125
7. Activiteitenkosten	860	967	106
8. Afschrijvingen	160	167	6
Totaal lasten	13.685	15.362	1.677
Exploitatieresultaat	18	22	4

De begroting 2023 gaat uit van een stijging van baten van ruim 12%.

Dit wordt grotendeels veroorzaakt door indexering in de gemeenten, maar ook door stijging van de vraag (NPO-gelden, trainingen, opdrachten et cetera). De stijging van de baten werkt door in een stijging van de personeelskosten. Tevens zijn de algemene kosten en huisvestingskosten kritisch, maar reëel begroot.

Risicoparagraaf

In 2022 heeft IMW een aantal langlopende contracten afgesloten, zodat een belangrijk deel van de baten meerjarig gegarandeerd is. Dit zorgt voor financiële stabiliteit. Aan de kostenkant zien we een tweetal serieuze risico's, maar ook een aantal kansen.

Ziekteverzuim

Afgelopen jaar kende IMW een ziekteverzuim dat bijna tweemaal zo groot was als de vorige jaren, waar het verzuimcijfer vaak rond de 5% schommelde. Een hoog ziekteverzuim brengt, naast het persoonlijk leed, ook extra kosten met zich mee, vaak in de vorm van ad-hoc inhuur. Daarom investeren we in 2023 substantieel in onze P&O-discipline.

Om het risico te beperken en de organisatie de ruimte te geven de ziektekosten terug te brengen naar een aanvaardbaar niveau, zijn we in de begroting van 2023 eenmalig uitgegaan van 8% ziekteverzuim (1,9% kort plus 6,1% lang en dus verplicht vervangen) in plaats van 5%.

CAO stijging

De CAO Sociaal Werk loopt op 30 juni 2023 af. In deze CAO is per 1 januari een stijging van 2% opgenomen. Op dit moment worden voorbereidingen getroffen voor onderhandelingen voor de CAO vanaf 1 juli 2023. De kans bestaat dat de salarissen fors zullen stijgen. Op basis van de trends in onze eigen en aanpalende sectoren en een consultatie van onze brancheorganisatie rekenen we per 1 juli 2023 op een stijging van nog eens 4,0%. In de begroting gaan we voor het hele jaar 2023 uit van 4% (2 + 4 gedeeld door 2).

Overige risico's

Ook de explosieve groei van de energiekosten in 2022 is voor IMW een punt van aandacht. Het daarmee gepaard gaande financiële risico is echter om twee redenen beperkt. Enerzijds omdat de energiekosten, als onderdeel van de huur, doorbelast worden aan de samenwerkingsverbanden waardoor IMW de extra kosten kan delen, anderzijds omdat onze belangrijkste verhuurder op verzoek van de gemeente Tilburg een schrijven heeft doen uitgaan waarin een plafond wordt geformuleerd voor de stijging van (inclusieve) huur in 2023. Met dit plafond is in de begroting rekening gehouden.

Kansen

- Mochten de reële schattingen ten aanzien van ziekteverzuim (8%) en CAO-stijging (4% per 1 juli) in de praktijk lager uitvallen, dan zal dit een positief effect hebben op het resultaat.
- De vormgeving van ons speerpunt Beleid, Innovatie en Kwaliteit heeft de aandacht van onze huidige opdrachtgevers en kan aandacht trekken van nieuwe opdrachtgevers. Dit kan resulteren in extra opdrachten die een positief effect op het resultaat hebben. We merken daarbij op dat dit veelal gaat om een relatief bescheiden effect, omdat voor extra opdrachten ook extra personeel moet worden aangetrokken.

Tilburg, 23 maart 2023

Johan van Gurp,
Raad van Bestuur IMW regio Tilburg

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022

	31-dec-2022	31-dec-2021
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	137.923	165.004
Vooruitbetaald op immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
1.	137.923	165.004
<u>Materiële vaste activa</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>273.557</u>	<u>319.115</u>
2.	273.557	319.115
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	3. 876.889	672.496
Belastingen en premies sv	4. 0	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>5. 250.223</u>	<u>151.377</u>
	1.127.112	823.873
<u>Liquide middelen</u>	6. 2.006.946	2.050.571
TOTALE ACTIVA	<u><u>3.545.537</u></u>	<u><u>3.358.563</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	7. 783.712	968.790
Voorziening		
Overige voorzieningen	8. 132.359	129.062
Langlopende schulden		
Langlopende schulden	9. 247.322	219.361
Kortlopende schulden		
Crediteuren	10. 285.486	117.098
Belastingen en premies sv	11. 959.079	595.305
Overige schulden en overlopende passiva	<u>12. 1.137.579</u>	<u>1.328.947</u>
	2.382.144	2.041.350
TOTALE PASSIVA	<u><u>3.545.537</u></u>	<u><u>3.358.563</u></u>

Exploitatierekening 2022

		Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021
BATEN				
Baten	13.	14.237.264	13.824.766	13.426.538
Overige baten	14.	803.183	521.370	697.773
TOTALE BATEN		<u>15.040.447</u>	<u>14.346.136</u>	<u>14.124.312</u>
LASTEN				
<u>Personeelskosten</u>				
Salarissen	15.	8.542.855	8.083.483	8.152.328
Werkgeversdeel sociale lasten		1.523.466	1.363.482	1.384.560
Werkgeversdeel pensioenpremies		868.693	842.151	793.240
Overige personeelskosten		<u>1.428.260</u>	<u>983.558</u>	<u>1.196.477</u>
Totaal personeelskosten		12.363.273	11.272.674	11.526.606
<u>Overige bedrijfskosten</u>				
Huisvesting	16.	222.889	359.500	283.191
Algemeen	17.	<u>2.472.217</u>	<u>2.529.634</u>	<u>2.041.136</u>
Totaal overige bedrijfskosten		2.695.106	2.889.134	2.324.327
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijvingen op immateriële vaste activa en materiële vaste activa	18.	160.637	160.974	147.077
<u>Financiële baten en lasten</u>				
Bankkosten	19.	1.472	0	1.423
Bankrente		<u>5.036</u>	<u>5.000</u>	<u>5.698</u>
Totaal financiële baten en lasten		6.508	5.000	7.121
<u>Bijzondere baten en lasten</u>				
Bijzondere lasten	20.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bijzondere baten en lasten		0	0	0
TOTALE LASTEN		<u>15.225.524</u>	<u>14.327.782</u>	<u>14.005.130</u>
RESULTAAT VOOR BELASTING		-185.077	18.354	119.181
Fiscaal resultaat		-185.077	18.354	119.181
Te betalen vennootschapsbelasting		0	0	5.201
		<u>-185.077</u>	<u>18.354</u>	<u>113.980</u>

Kasstroomoverzicht over 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering	-185.077	113.981
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	160.637	147.076
Mutaties voorzieningen	<u>3.297</u>	<u>110.035</u>
	163.934	257.111
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>		
Vorderingen	-303.238	-112.245
Kortlopende schulden	<u>340.794</u>	<u>406.847</u>
	37.556	294.602
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	16.412	665.694
 Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutatie vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
Investerings in materiële vaste activa	-70.825	-19.651
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Investerings in immateriële vaste activa	<u>-17.174</u>	<u>-109.005</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-87.999	-128.656
 Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	<u>27.961</u>	<u>16.244</u>
	27.961	16.244
 MUTATIE GELDMIDDELEN	<u>-43.626</u>	<u>553.282</u>

Toelichting op de jaarrekening 2022

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform titel 9 BW2 en de richtlijnen voor de jaarverslaggeving. De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijging of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren.

Naam en zetel

Stichting IMW regio Tilburg is statutair en feitelijk gevestigd te Tilburg op de Kloosterstraat 32 en is geregistreerd onder KvK-nummer 41095057.

Consolidatie

Vanwege te verwaarlozen betekenis op het geheel heeft consolidatie van de betrokken groepsmaatschappijen in de jaarrekening van Stichting IMW regio Tilburg niet plaatsgevonden. De volgende organisatie is aangemerkt als groepsmaatschappij: Stichting Budgetbeheer IMW, gevestigd te Tilburg.

Continuïteitsveronderstelling

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van continuïteitsveronderstelling en dat de stichting aan alle subsidie- en opdrachtvoorwaarden heeft voldaan. Er bestaan bovendien geen vermoedens of signalen dat de bekostiging van de stichting sterk zal verminderen.

Verbonden partijen

IMW is met ingang van 1 november 2018 lid van de Coöperatie Toegang Tilburg UA. Dit betreft een samenwerkingsverband tussen welzijns- en zorgpartijen om vorm te geven aan de uitvoer Sociaal Domein voor de gemeente Tilburg. Stichting IMW is vertegenwoordigd in deze coöperatie door dhr. J.G.A. van Gorp in de Algemene Ledenvergadering en dhr. L.H.M. Meulenstein, bestuursvoorzitter van Coöperatie Toegang Tilburg UA.

Daarnaast is IMW regio Tilburg 100% eigenaar van Stichting Budgetbeheer IMW.

Coronacrisis

Het coronavirus blijft ook effect te hebben op IMW, maar de impact hiervan is moeilijk in te schatten. Omdat we werken op basis van bevoorschotting door de opdrachtgevers, hebben en verwachten we geen liquiditeitsprobleem. Wel hebben we te maken met een hoger verzuim onder de medewerkers in combinatie met een toenemende vraag vanuit de samenleving. Inmiddels herbezinnen we ons op een modus voor het nieuwe werken, een combinatie van thuis en 'op kantoor' werken.

Waarderingsgrondslagen WNT

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Vergelijkende cijfers

De cijfers van 2022 zijn 1 op 1 te vergelijken met de cijfers van 2021.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de leiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die mede bepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Valuta

Alle bedragen luiden in euro's.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur.

Materiële vaste activa

De materiële materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen op basis van de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

Waardering vindt plaats tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de Stichting IMW.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte uitgaven.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan een jaar. Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Het deel van de langlopende schulden dat binnen een jaar wordt afgelost, is gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden, voor zover niet anders vermeld, opgenomen tegen nominale waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Pensioenen

IMW heeft voor haar werknemers een toegezegde pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en het aantal dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn. IMW heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. IMW heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Belastingen

Stichting IMW is per 2018 belastingplichtig voor de heffing van vennootschapsbelasting en tevens deels voor de heffing van omzetbelasting. Voor de omzetbelasting rust er alleen een plicht op die verrichtingen die niet onder de zorgvrijstelling vallen. De stichting is volgens de standaardvoorwaarden hoofdelijk aansprakelijk voor de te betalen belasting.

Grondslagen voor kasstroomoverzicht

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld op basis van de indirecte methode.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Activa

1. Immateriële vaste activa	31-dec-2022	31-dec-2021
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	137.923	165.004
Vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
Totaal immateriële vaste activa	137.923	165.004

Toelichting

In 2022 vonden ICT-investeringen betreffende webdesign en vereenvoudiging toegang plaats.

Het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het verslagjaar is als volgt:

	Software	Totaal concessies, vergunning- en en intellectuele eigendom
<u>Stand per 1 januari</u>		
Aanschafwaarde	263.919	263.919
Cumulatieve afschrijvingen	-98.915	-98.915
Boekwaarde	165.004	165.004
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>		
Investeringen	17.174	17.174
Desinvest. aanschafwaarde	0	0
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	0
Afschrijvingen	-44.254	-44.254
	-27.080	-27.080
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	281.092	281.092
Cumulatieve afschrijvingen	-143.169	-143.169
Boekwaarde	137.923	137.923

Toelichting

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 10%-33% van de aanschafwaarde verminderd met een eventuele restwaarde.

Activa (vervolg)

2. Materiële vaste activa	31-dec-2022	31-dec-2021
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Hardware	175.491	182.816
Meubilair/Inventaris	98.066	136.299
Subtotaal andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>273.557</u>	<u>319.115</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>273.557</u>	<u>319.115</u>

Het verloop van de materiële vaste activa gedurende het verslagjaar is als volgt:

	Hardware	Meubilair/ Inventaris	Totaal andere vaste bedrijfsmid- delen
<u>Stand per 1 januari</u>			
Aanschafwaarde	354.942	477.326	832.268
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-172.126</u>	<u>-341.028</u>	<u>-513.154</u>
Boekwaarde	182.816	136.299	319.115
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>			
Investeringsen	62.234	8.591	70.825
Desinvest. aanschafwaarde	0	-5.495	-5.495
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	5.495	5.495
Afschrijvingen	<u>-69.559</u>	<u>-46.824</u>	<u>-116.383</u>
	-7.326	-38.233	-45.559
<u>Stand per 31 december</u>			
Aanschafwaarde	417.176	480.422	897.598
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-241.685</u>	<u>-382.357</u>	<u>-624.042</u>
Boekwaarde	175.491	98.066	273.557

Toelichting

De investeringen betreffen voornamelijk telefoontoestellen, laptops en alarmsystemen.

De gehanteerde afschrijvingspercentages bedragen 10%-33% van de aanschafwaarde verminderd met een eventuele restwaarde.

3. Debiteuren	31-dec-2022	31-dec-2021
Debiteuren	876.889	672.496
Af: voorziening wegens oninbaarheid		
Totaal debiteuren	<u>876.889</u>	<u>672.496</u>

Toelichting

Stijging van debiteuren wordt veroorzaakt door reeds toegekende subsidies die nog verrekend moeten worden.

Een voorziening voor het risico van oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Activa (vervolg)

	31-dec-2022	31-dec-2021
<u>4. Belastingen en premies sv</u>		
Verrekenende verliezen vennootschapsbelasting 2019	0	0
Totaal belastingen en premies sv	0	0

	31-dec-2022	31-dec-2021
<u>5. Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Rekening-courant groepsmaatschappijen:		
Rekening-courant St. Budgetbeheer IMW	20.311	14.811
Nog te ontvangen bedragen:		
Div nog te factureren/ontvangen bedragen	0	0
Waarborgsommen	18.907	18.907
Kasvoorschotten	100	150
Nationale Nederlanden	100.000	0
Vooruitbetaalde bedragen:		
Licenties cliëntvolgsysteem	44.301	42.522
Systeembeheer	18.398	16.334
Huur locaties	15.158	13.977
Nog te verrekenen werknemersposten	0	3.934
Verzekeringspremies	23.986	23.359
Diversen vooruitbet. en nog te ontv. bedragen	9.063	17.384
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	250.223	151.377

Toelichting

In 'nog te ontvangen bedragen' is € 100k opgenomen betreffende de verzuimverzekering.

	31-dec-2022	31-dec-2021
<u>6. Liquide middelen</u>		
Kas	1.382	1.352
Rabobank, betaalrekening	485.182	776.693
Rabobank, spaarrekening	1.520.382	1.272.526
Totaal liquide middelen	2.006.946	2.050.571

Passiva

	31-dec-2022	31-dec-2021	
<u>7. Eigen vermogen</u>			
Overige reserves	<u>783.712</u>	<u>968.790</u>	
Totaal eigen vermogen	<u>783.712</u>	<u>968.790</u>	
<u>Toelichting:</u>			
	31-dec-2022	31-dec-2021	
<i>De overige reserves bestaan uit:</i>			
Vrije reserve	780.893	966.024	
Bestemmingsreserve	2.819	2.765	
Totaal overige reserves	783.712	968.790	
<i>Het verloop van de overige reserves gedurende het verslagjaar kan als volgt worden weergegeven:</i>			
	<i>Vrije reserve</i>	<i>Bestemmingsreserve</i>	<i>Totaal</i>
Stand per 1 januari	966.024	2.765	968.790
Resultaatbestemming	-185.131	54	-185.077
Stand per 31 december	780.893	2.819	783.712

Toelichting

Vrije reserve

Het negatieve resultaat wordt ten laste van de vrije reserve gebracht.

Een deel van de post 'vrije reserve' bestaat uit de reserve Bestemming gemeente Tilburg. Met ingang van boekjaar 2012 wordt op grond van de subsidieverordening van de gemeente Tilburg het eigen vermogen dat is opgebouwd met de subsidies van de gemeente Tilburg afzonderlijk toegelicht. Vanuit de vrije reserve is voor een bedrag van € 125k opgebouwd uit de subsidies van de gemeente Tilburg (2018: € 125k). In 2022 was geen mutatie in de bedragopbouw van de Gemeente Tilburg.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is gevormd voor het thema kindermishandeling als onderdeel van het Marietje Kessels Project. In 2022 is een klein resultaat geweest.

Passiva (vervolg)

	31-dec-2022	31-dec-2021
8. Voorzieningen		
Voorziening langdurig zieken	113.361	110.000
Overige voorzieningen	<u>18.998</u>	<u>19.062</u>
Totaal overige voorzieningen	<u>132.359</u>	<u>129.062</u>

Het verloop van de voorzieningen gedurende het verslagjaar kan als volgt worden weergegeven:

	Voorziening voor langdurig zieken	Voorziening voor jubileum- uitkeringen	Totaal
Stand per 1 januari	110.000	19.062	129.062
Dotaties	113.361	0	113.361
Vrijval	0	64	64
Onttrekkingen	<u>110.000</u>	<u>0</u>	<u>110.000</u>
Stand per 31 december	113.361	18.998	132.359

Toelichting

Voorziening voor jubileumuitkeringen

De voorziening heeft betrekking op in de toekomst te betalen jubileumuitkeringen van werknemers die deelnemen aan de overgangsregeling jubileumuitkeringen. De voorziening wordt opgenomen tegen de contante waarde van de verwachte jubileumuitkeringen rekening houdend met blijfkans, levensverwachting, toekomstige loonkostenontwikkeling en disconteringsvoet. De gehanteerde disconteringsvoet bedraagt 1,57% (2017: 1,55%).

De voorziening voor jubileumuitkeringen heeft een overwegend langlopend karakter:

Looptijd < 1 jaar	0
Looptijd > 1 jaar	18.998
Looptijd > 5 jaar	15.521

Voorziening voor langdurig zieken

Er is een voorziening getroffen voor langdurig zieken waarvoor een reële kans bestaat dat zij in 2023 niet terugkeren, waarbij het totaal van deze loonkosten onder het 'eigen behoud' van de verzuimverzekering ligt. Deze voorziening heeft een kortdurend karakter.

	31-dec-2022	31-dec-2021
9. Langlopende schulden		
Langlopend deel loopbaanbudget	<u>247.322</u>	<u>219.361</u>
Totaal langlopende schulden	<u>247.322</u>	<u>219.361</u>

Toelichting

De langlopende schulden betreffen LBB.

Passiva (vervolg)

	31-dec-2022	31-dec-2021
<u>10. Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>285.486</u>	<u>117.098</u>
Totaal crediteuren	<u>285.486</u>	<u>117.098</u>

Toelichting

De stijging van de post crediteuren wordt grotendeels veroorzaakt door late ontvangst van facturen externe inhuur.

	31-dec-2022	31-dec-2021
<u>11. Belastingen en premies sv</u>		
Te betalen loonheffing en premies sv	652.580	576.350
Te betalen VPB	0	0
Te betalen btw	11.457	7.582
Te betalen pensioenpremies	<u>295.042</u>	<u>11.373</u>
Totaal belastingen en premies sv	<u>959.079</u>	<u>595.305</u>

Toelichting

De stijging van de post belastingen en premies wordt veroorzaakt door een tweetal facturen van het pensioenfonds.

Passiva (vervolg)

	31-dec-2022	31-dec-2021
12. Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te besteden subsidies:		
Gilze Rijen onder realisatie 2021		41.990
Gilze Rijen onder realisatie 2022	49.254	0
Goirle onder realisatie 2022	25.443	
Gemeente Tilburg MKP 2022		307.612
Te verrekenen subsidies:		
Gem. Tilburg, PPP (vh Maatwerkbudget) 2019	3.853	3.853
Gem. Tilburg, Waardering mantelzorgers 2019	962	962
Subsidie tolkkosten	3.224	3.224
Gemeente Tilburg, onder realisatie 0,34 fte Budget beheer	0	35.005
Gem. Dongen, subsidie 2018	23.681	23.681
Gemeente Tilburg teveel verrekend 2018	-3.224	-3.224
Saldo transport vorige pagina	103.193	413.103
Vooruit ontvangen bedragen:		
Bijdragen maatschappelijk werk MBO-scholen	6.455	6.267
Trainingen Regio hart van Brabant	0	1.653
Trainingen Cambreurcollege	2.205	0
NPO Dongen	2.674	0
NPO Tilburg	216.934	0
Nog te betalen bedragen en overlopende passiva:		
Reservering verlofuren	314.490	352.553
Borg	850	940
Nog te betalen uitbesteed werk/ personeel niet in loondienst	49.821	104.482
Niet besteed Persoonlijk Passend Pakket	0	112.296
Niet besteed mantelzorgwaardebonnen	0	18.018
Niet ingezet JBB	155.883	120.284
Niet ingezet Sterk Huis	91.828	0
Aanpassing inzet Raad van Kinderbescherming	0	15.312
Noodfonds en ontvangen giften t.b.v. cliënten	35.438	28.357
Nog te betalen accountantskosten	30.905	32.730
Nog te betalen bedragen tolkkosten	5.582	4.266
Nog te betalen telefoonkosten	8.113	7.043
Nog te betalen huur en servicekosten	2.072	4.398
Nog te betalen kosten arbodienst	0	3.710
Nog te betalen salarissen	28.240	18.717
Nog te betalen automatisering	4.906	2.686
Nog te betalen SWN	17.100	0
Coördinatiepunt Trainingen	51.530	72.972
Diversen nog te betalen bedragen	9.362	9.162
Totaal overige schulden en overlopende passiva	1.137.580	1.328.948

Toelichting

Subsidies waarvan de bestedingen, in overeenstemming met subsidievoorwaarden of met toestemming van de opdrachtgever, na einde van het jaar plaatsvinden zijn verwerkt als 'nog te besteden subsidies'. De daling van de post MKP (Marietje Kessels Project) is veroorzaakt door wijziging van periodebepaling; boekjaar in plaats van schooljaar waardoor vanaf 2022 geen saldo op balans. Door herrubricering van de debiteuren (verrekening van reeds toegekende subsidies) is in 2022 een post opgenomen voor JBB en Sterk Huis. PPP is volledig besteed. NPO Tilburg betreft een beschikking tot en met juli 2024.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen	406.043
Overige meerjarige verplichtingen	632.054
Totaal meerjarige financiële verplichtingen	1.038.097

Jaarlast:

Toelichting:

Huurverplichtingen:

looptijd korter dan 1 jaar

Adres:	Plaats:	Einde looptijd:	Jaarlast:
Beneluxlaan 74 ruimte 0.01 + 0.02	Tilburg	direct opzegbaar	10.128
Hasseltstraat 194, MFA de Poorten en de Pastorie 1.12 t/m 1.15	Tilburg	direct opzegbaar	11.213
Hasseltstraat 194, MFA de Poorten en de Pastorie 1.10 + 2.13 + 2.14	Tilburg	direct opzegbaar	17.374
Eilenbergstraat 250, MFA Symfonie	Tilburg	direct opzegbaar	69.495
Sinopelstraat 1, MFA het Kruispunt	Tilburg	direct opzegbaar	27.769
Hoge Ham 104	Dongen	direct opzegbaar	15.770
Gezondheidscentrum Udenhout	Udenhout	direct opzegbaar	4.583
Kerkenbosplaats 1, Heyhoef (Belfast, Boedapest, Caracas, Accra)	Tilburg	direct opzegbaar	39.580
Kerkenbosplaats 1, Heyhoef (Amsterdam)	Tilburg	31-8-2023	5.435
Sinopelstraat 1, T-huis MFA het Kruispunt	Tilburg	direct opzegbaar	11.467
Kloosterstraat 32, Centraal Bureau	Tilburg	30-6-2023	56.792
<i>Sub-totaal</i>			269.606

Looptijd tussen 1-5 jaar

Adres:	Plaats:	Einde looptijd:	Jaarlast:
Don Sartostraat 10, MFA Spijkerbeemden	Tilburg	1-4-2026	23.647
Nassaulaan 62-64, CC De Boodschap ruimte 13+14	Rijen	1-6-2024	37.572
Hasseltstraat 194, MFA de Poorten	Tilburg	16-11-2024	26.740
Lange Wagenstraat 55H, GC De Flair	Gilze	31-3-2025	6.677
Wassenaerlaan 38, MFA Zuiderkwartier	Tilburg	1-11-2025	41.802
<i>Sub-totaal</i>			136.438

Looptijd langer dan 5 jaar

Adres:	Plaats:	Einde looptijd:	Jaarlast:
<i>Sub-totaal</i>			0

Totaal huurverplichtingen locaties 406.043

Overige meerjarige verplichtingen:

Overeenkomst:	Jaarlast:
SLA automatisering en systeembeheer	322.800
Licentie overeenkomsten	278.714
Huurovereenkomst copiers	30.540
Totaal overige meerjarige verplichtingen	632.054

Garantstelling

Stichting IMW regio Tilburg heeft zich garant gesteld voor de rechten en verplichtingen die voortvloeien uit de activiteiten van Stichting Budgetbeheer IMW.

Toelichting op de exploitatierekening 2022

Baten

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
13. Baten			
Gemeente Tilburg/ Coöperatie Toegang Tilburg	12.500.190	12.146.146	11.634.465
Gemeente Gilze en Rijen	691.782	664.060	616.568
Gemeente Hilvarenbeek	12.509	0	4.325
Gemeente Goirle	694.353	714.960	734.320
Gemeente Dongen	338.430	299.600	436.860
Totaal opdrachten	14.237.264	13.824.766	13.426.538

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
14. Overige baten			
School Maatschappelijk Werk MBO /UNI	522.568	420.400	482.834
Toegekende coronaclaim	0	0	114.091
Overige omzet MKP	87.143	54.636	51.767
Trainingen /Meldcode	130.636	0	0
Trainingen MBO	57.089	0	40.774
Maatschappelijk werk asielzoekers	5.597	0	6.644
Overige	150	46.334	1.663
Totaal overige baten	803.183	521.370	697.773

Toelichting

De stijging van de baten wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging van de baten Toegang Tilburg in verband met een aantal addenda (onder andere gericht op wegwerken wachtlijst).

De afrekeningen met partners voor de trainingen meldcode heeft in 2022 plaatsgevonden waardoor de baten daadwerkelijk in 2022 zijn opgenomen. De stijging van de baten SMW wordt voornamelijk veroorzaakt door de toekenning van NPO-gelden.

Lasten

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
15. Personeelskosten			
Salarissen	8.542.855	8.083.483	8.152.328
Werkgeversdeel sociale lasten	1.523.466	1.363.482	1.384.560
Werkgeversdeel pensioenpremies	<u>868.693</u>	<u>842.151</u>	<u>793.240</u>
Subtotaal	10.935.013	10.289.116	10.330.129
Uitbesteed werk	1.017.594	642.558	882.961
Overige personeelskosten	<u>410.666</u>	<u>341.000</u>	<u>313.515</u>
Subtotaal	1.428.260	983.558	1.196.477
Totaal personeelskosten	<u>12.363.273</u>	<u>11.272.674</u>	<u>11.526.606</u>
<i>Gemiddeld aantal werknemers op basis van full-time eenheden:</i>			
Direct	117,9	120,5	125,3
Indirect	26,9	26,6	26,0
Personeel niet in loondienst	<u>9,6</u>	<u>6,1</u>	<u>4,9</u>
Totaal	154,4	153,3	151,3

Toelichting

Mede door het hoge ziekteverzuim zijn de kosten voor zowel salarissen als voor inhuur (uitbesteed werk) fors toegenomen. Tevens heeft een stijging van de Cao plaatsgevonden

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
<i>De overige personeelskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:</i>			
<u>Overige personeelskosten</u>			
Reis- en verblijfskosten	111.633	150.000	71.070
Thuiswerkvergoeding	38.470	0	39.680
Kosten Arbo en BHV	94.791	50.000	59.075
Deskundigheidsbevordering	70.321	60.000	81.996
Consumpties	19.870	6.000	7.418
Werving en selectie	0	15.000	0
Ondernemingsraad	6.791	10.000	6.743
Overige	<u>68.789</u>	<u>50.000</u>	<u>47.533</u>
Totaal overige personeelskosten	<u>410.666</u>	<u>341.000</u>	<u>313.515</u>

Toelichting

Alle reizen werden nog als dienstreizen geclassificeerd met overeenkomstige vergoeding. Daarnaast is de thuiswerkvergoeding ingevoerd. Door de toename van het aantal zieken zijn de kosten voor Arbo fors toegenomen. Tevens heeft i.v.m. corona een inhaalslag voor BHV plaatsgevonden.

Lasten (vervolg)

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
<u>16. Huisvestingskosten</u>			
Huur	53.349	120.000	116.262
Energie, water en servicekosten	96.728	105.000	95.737
Schoonmaak	52.648	55.000	52.204
Onderhoud	6.766	22.500	10.211
Kleine aanschaffingen en inrichting	4.606	15.000	3.104
Verzekeringen	1.580	2.000	1.572
Belastingen	2.777	4.000	2.487
Beveiliging	0	1.000	559
Overige	4.435	35.000	1.056
Totaal huisvestingskosten	<u>222.889</u>	<u>359.500</u>	<u>283.191</u>

Toelichting

De huisvestingskosten zijn behoorlijk gedaald vanwege het kritisch doorbelasten van huur, energie, water en servicekosten naar de juiste gebruikers.

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
<u>17. Algemene kosten</u>			
Automatisering	469.504	594.012	508.839
Telefonie, kopieer- en portokosten	115.644	145.000	117.784
Contributies en abonnementen	55.466	30.000	55.172
Waardering mantelzorgers (waardebonnen)	113.713	125.000	106.982
Administratie- en accountantskosten	109.610	150.000	133.741
Kosten tolken	6.267	80.000	63.320
Maatwerkbudget	629.287	470.818	358.523
Advieskosten	27.645	25.000	0
Publiciteit en drukwerk	17.806	15.000	1.923
Kantoorbenodigdheden	7.085	5.000	4.641
Materialen en activiteitenkosten	14.000	6.000	8.640
Kwaliteit en certificering	0	0	8.516
Representatie	580	500	301
Assurantiekosten	6.126	5.000	0
Doorbelaste algemene kosten	892.763	860.804	666.157
Overige	6.723	17.500	6.597
Totaal algemene kosten	<u>2.472.217</u>	<u>2.529.634</u>	<u>2.041.136</u>

Toelichting

De kosten van automatisering zijn gedaald in verband met daling van de telefoonkosten. De tolkkosten zijn gedaald in verband met het kritisch doorbelasten naar de gebruikers. Maatwerkbudget is in overleg met de opdrachtgever fors gestegen; hiervoor zijn baten beschikbaar gesteld dus resultaatneutraal.

Lasten (vervolg)

	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
<u>18. Afschrijvingen op immateriële vaste activa en materiële vaste activa</u>			
Afschrijvingskosten concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	44.254	45.000	38.268
Afschrijvingskosten andere bedrijfsmiddelen	116.383	115.974	108.809
Boekresultaat materiële vaste activa	<u>0</u>	<u></u>	<u>0</u>
Totaal afschrijvingen immateriële vaste activa en materiële vaste activa	<u>160.637</u>	<u>160.974</u>	<u>147.077</u>
	2022 realisatie	2022 begroot	2021 realisatie
<u>19. Financiële baten en lasten</u>			
Bankkosten	1.472		1.423
Rentekosten	<u>5.036</u>	<u>5.000</u>	<u>5.698</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>6.508</u>	<u>5.000</u>	<u>7.121</u>

Verantwoordingsmodel WNT 2022

De WNT is van toepassing op Stichting IMW regio Tilburg.
Het voor stichting IMW toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000

bedragen x € 1	WCH van den Hoek	JGA van Gurp
Funcctiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89	88,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	93.622	98.531
Beloningen betaalbaar op termijn	10.331	10.977
<i>Subtotaal</i>	<i>103.953</i>	<i>109.508</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	192.002	192.002
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	103.953	109.508
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	WCH van Hoek	JGA van Gurp
Funcctiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89	88,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	91.525	91.525
Beloningen betaalbaar op termijn	9.756	9.756
<i>Subtotaal</i>	<i>101.281</i>	<i>101.281</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	185.780	185.780
Bezoldiging	101.281	101.281

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	H.F.G.A.M. Tops -Van Deijck
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	3.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	3.000
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	H.F.G.A.M. Tops -Van Deijck
Functiegegevens	Voorzitter
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Bezoldiging	
Bezoldiging	3.000
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	31.150

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

Gegevens 2022	
NAAM	TOPFUNCTIONAR
IS	FUNCTIE
C.P. van den Einden	Lid
M.J.D. Schalk	Lid
J.H.M. Keulemans-Geelen	Lid
W. Dankers	Lid
A.J.W. Boelhouwer	Lid

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De Raad van Bestuur van Stichting IMW regio Tilburg heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 17 april 2023.

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt bestemd volgens de resultaatbestemming zoals opgenomen in de toelichting op het eigen vermogen (paragraaf 7).

Ondertekening door bestuurders en toezichhouders

J.G.A. van Gurp
Bestuurder

H.F.G.A.M. Tops - van Deijck
Raad van Toezicht, voorzitter

W.C.H. van de Hoek
Bestuurder

C.P. van den Eijnden
Raad van Toezicht, lid

W. Dankers
Raad van Toezicht, lid

M.J.D. Schalk
Raad van Toezicht, lid

A.J.W. Boelhouwer
Raad van Toezicht, lid

Overige gegevens

Statutaire regeling resultaatbestemming

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de bestemming van het resultaat.

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina.

Controleverklaring

Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg

Omschrijving opdrachten	Gerealiseerde inzet, nacalc. kostprijs en kosten						Gerealiseerde baten			Resultaat	
	Geplande inzet in fte's	Gerealiseerde inzet in fte's	Kostprijs per fte	Nacalc KP per fte	Kosten Inzet	Overige kosten	Totaal kosten	Opdrachten/ subsidie	Overige baten	Totaal baten	Resultaat
Coöperatie Toegang Tilburg											
<i>Structureel en incidenteel</i>											
Toegangstaken en lichte ondersteuning	95,09	94,72	111.769	113.748	10.774.285		10.774.285	10.733.281	0	10.733.281	-41.004
<i>Aanvullende middelen</i>											
Inhuur externe specialisten (o.a. Sterk Huis, JBB)	6,12	3,17	91.000	97.468	309.209		309.209	309.209	0	309.209	0
PPP (Maatwerkbudget)		geld				629.286	629.286	629.286	0	629.286	0
Waardering mantelzorgers - waardebonnen		geld				113.713	113.713	113.713	0	113.713	0
Totaal Coöperatie Toegang Tilburg	101,21	97,89			11.083.494	743.000	11.826.493	11.785.490	0	11.785.490	-41.004
Gemeente Tilburg											
Preventie Marietje Kessels 2022	3,25	3,25	103.007	113.748	369.680		369.680	307.612	21.946	329.558	-40.122
Structureel budgetbeheer	4,40	3,84	79.545	113.748	436.840		436.840	350.000	0	350.000	-86.840
NPO SMW VO	0,52	0,52	109.609	113.748	59.244		59.244	57.088	0	57.088	-2.156
Totaal subsidie gemeente Tilburg	8,17	7,61			865.763	-	865.763	714.700	21.946	736.646	-129.117

Toelichting

In het resultaat van Toegang Tilburg is € 816.068 management fee opgenomen.

De inzet van externe specialisten via IMW is met 3,17 fte ten opzichte van begroot 6,12 fte ver achtergebleven.

De eigen bijdrage voor Marietje Kessels Tilburg 2022 bedroeg € 21.946.

Voor budgetbeheer en Marietje Kessels zijn afspraken voor lange termijn gemaakt voor impactgerichte subsidie 2022, 2023 en verder.

Bijlage 1b: Toelichting opdrachten gemeente Gilze en Rijen, Goirle en Dongen

Omschrijving opdrachten	Gerealiseerde inzet, nacalc. kostprijs en kosten						Gerealiseerde baten			Resultaat	
	Geplande inzet in fte's	Gerealiseerde inzet in fte's	Kostprijs per fte	Nacalc KP per fte	Kosten Inzet	Overige kosten	Totaal kosten	Opdrachten/ subsidie	Overige baten	Totaal baten	Resultaat
Gemeente Gilze en Rijen											
<i>Structureel</i>											
Basis ondersteuning regulier maatschappelijk	5,41	4,98	114.047	113.748	567.017		567.017	570.249	0	570.249	3.232
Vroegsignalering	0,50	0,50	114.047	113.748	56.874		56.874	57.443	0	57.443	569
Inzet SMW AZC	0,20	0,20	114.047	113.748	22.750		22.750	22.100	0	22.100	-650
Inzet onderbezetting 2021	0,38	0,38	110.500	113.748	43.224		43.224	41.990	0	41.990	-1.234
Totaal gemeente Gilze en Rijen	6,49	6,06			689.864	0	689.864	691.782	0	691.782	1.918
Gemeente Goirle											
<i>Structureel</i>											
Basisvoorziening - generalistisch hulpverlener	6,34	6,11	109.096	113.748	695.394		695.394	678.119	0	678.119	-17.275
<i>Incidenteel</i>											
SMW VO (offerte 22027)	0,10	0,10	111.180	113.748	11.375		11.375	11.118	0	11.118	-257
NPO SMW VO schooljaar 2022-2023 (offerte 220)	0,05	0,05	111.823	113.748	5.134		5.134	5.116	0	5.116	-18
Totaal gemeente Goirle	6,49	6,26			711.904	0	711.904	694.353	0	694.353	-17.550
Gemeente Dongen											
<i>Structureel</i>											
Basisvoorziening - generalistisch hulpverlener	2,26	2,26	122.860	113.748	257.069		257.069	277.664	0	277.664	20.595
<i>Incidenteel</i>											
SMW VO (offerte 22024)	0,11	0,11	111.823	113.748	12.639		12.639	12.425	0	12.425	-214
NPO SMW VO	0,12	0,12	109.609	113.748	13.081		13.081	12.605	0	12.605	-476
NPO Trainingen			geld	geld		35.736	35.736	35.736	0	35.736	0
Totaal gemeente Dongen	2,49	2,49			282.789	35.736	318.525	338.430	0	338.430	19.905

Toelichting

Met de gemeenten Goirle en Gilze-Rijen zijn afspraken gemaakt het verschil tussen geplande en werkelijke formatie in 2023 in te zetten.

Bijlage 1c: Toelichting opdrachten gemeente Hilvarenbeek en overige opdrachten

Gerealiseerde inzet, nacalc. kostprijs en kosten						Gerealiseerde baten				Resultaat
--	--	--	--	--	--	---------------------	--	--	--	-----------

Gemeente Hilvarenbeek

SMW VO schooljaar januari-juli 2022 (offerte 2203)	0,04	0,04	109.488	113.748	4.550	4.550	5.109	0	5.109	560	
SMW VO schooljaar augustus-december 2021 (of geld)		geld				3.650	3.650	3.650	0	3.650	0
SMW VO schooljaar augustus-december 2022 (of geld)	0,03	0,03	112.498	113.748	3.792	3.792	3.750	0	3.750	-42	
Totaal gemeente Hilvarenbeek	0,07	0,07			8.341	3.650	11.991	12.509	0	12.509	518

Toelichting

De bijdrage van de gemeente Hilvarenbeek voor schooljaar 2021-2022 is ontvangen in 2022.

Gerealiseerde inzet, nacalc. kostprijs en kosten						Gerealiseerde baten				Resultaat
--	--	--	--	--	--	---------------------	--	--	--	-----------

Overige opdrachten

Schoolmaatschappelijk werk PO/VO/MBO/UNI	4,38	4,38	119.217	113.748	498.593	498.593	0	522.568	522.568	23.974	
Maatschappelijk werk asielzoekers	0,22	0,22	106.626	113.748	25.275	25.275	0	5.597	5.597	-19.678	
Overige omzet trainingen op basis van overgebleven	1,28	1,28	95.401	113.748	145.803	145.803	0	122.286	122.286	-23.516	
Overige opdrachten	1,15	1,15	113.291	113.748	131.313	131.313	0	130.786	130.786	-527	
Totaal overige opdrachten	7,04	7,04			800.984	0	800.984	0	781.237	781.237	-19.747

Totaal IMW	131,96	127,43			14.443.139	782.385	15.225.524	14.237.264	803.183	15.040.447	-185.078
-------------------	---------------	---------------	--	--	-------------------	----------------	-------------------	-------------------	----------------	-------------------	-----------------

Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte

De begrote gemiddelde kostprijs is		
	Verwachte kosten	Verwachte inzet
Personeelskosten direct	€ 10.289.116	
Personeelskosten indirect	€ 341.000	
Huisvestingskosten	€ 359.500	
Organisatiekosten	€ 2.695.608	
Totaal	€ 13.685.224	122,4
Verwachte gemiddelde kostprijs	€ 111.823	
De gerealiseerde gemiddelde kostprijs is		
Personeelskosten direct	€ 11.643.398	
Personeelskosten indirect	€ 410.666	
Huisvestingskosten	€ 222.889	
Organisatiekosten	€ 1.856.977	
Totaal	€ 14.133.930	124,3
Gerealiseerde gemiddelde kostprijs	€ 113.748	

Toelichting

De stijging van de gemiddelde kostprijs is voornamelijk veroorzaakt door de stijging van de directe personeelskosten; externe (dure) inhuur.

Inzet is exclusief inzet Sterk Huis, Jeugdbescherming Brabant en Willem Schrikker Groep (3,17 fte)

Kostprijs per uitvoerend fte	Realisatie 2022	Begroot 2022	Realisatie 2021
Personeelskosten direct	93.704	84.073	74.012
Personeelskosten indirect	3.305	2.786	16.650
Overige kosten	16.738	24.963	20.276
Kostprijs	113.748	111.823	110.938