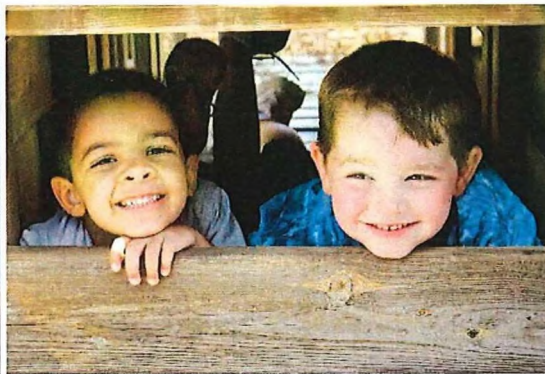


Jaarverslag 2024

IMW regio Tilburg



Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2024	3
Jaarrekening	19
Balans per 31 december 2024	19
Exploitatierekening 2024	20
Kasstroomoverzicht over 2024	21
Toelichting op de jaarrekening 2024	22
Toelichting op de balans per 31 december 2024	25
Toelichting op de exploitatierekening 2024	33
Verantwoordingsmodel WNT 2024	38
Overige gegevens	42
Controleverklaring pagina 1	43
Controleverklaring pagina 2	44
Controleverklaring pagina 3	45
Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg	46
Bijlage 1b: Toelichting opdrachten gemeente Gilze en Rijen, Goirle en Dongen	48
Bijlage 1c: Penvoerderschap Dongen	50
Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte 2024	51

Bestuursverslag 2024

Hierbij presenteren we het jaarverslag 2024 van Stichting IMW regio Tilburg (verder: IMW), gevestigd te 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 (dat onderdeel is van het gemeentelijke samenwerkingsverband ABG). IMW voert het overgrote deel van de werkzaamheden uit 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 ze zelf vertegenwoordigd is. Het karakter van de samenwerkingsverbanden is verschillend, de juridische borging ervan evenzeer. In Tilburg is gekozen voor een zelfstandig rechtspersoon: coöperatie Toegang Tilburg. In de overige gemeenten zijn samenwerkingsovereenkomsten tussen de deelnemende partijen gesloten, maar is niet gekozen voor een zelfstandig rechtspersoon. ContourdeTwern is in Goirle hoofdaannemer van de opdracht, IMW is daar onderaannemer. In Dongen en ABG is er sprake van gelijkwaardige samenwerking, waarbij één partij als penvoerder optreedt richting gemeente(n). In ABG is dat ContourdeTwern, in Dongen vervult IMW deze rol. In alle gemeenten wordt gewerkt op basis van meerjarige opdrachten, die gezamenlijk goed zijn voor ca. 95% van de inkomsten van de organisatie. Daarnaast heeft IMW nog enkele zelfstandige subsidierelaties, waaronder die met de gemeente Tilburg (Marietje Kessels Project en Budgetbeheer) en het schoolmaatschappelijk werk (diverse organisaties) de grootste zijn.

De werkzaamheden van IMW in de samenwerkingsverbanden vinden veelal plaats binnen de werkingssfeer 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 die ten dienste staat van het bereiken van onze missie en organisatiedoelstellingen.

De eind 2021 ontwikkelde eigentijdse vertaling van onze missie en visie ('ons verhaal') is ook anno 2024 nog onverminderd actueel (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.

De veranderde werkwijze, waarbij we ons inhoudelijke werk vrijwel volledig verrichten via samenwerkingsverbanden onder dagelijkse operationele aansturing van integraal managers die (grotendeels) niet bij IMW in dienst zijn, maakt ook dat de wijze waarop we onze organisatiedoelstellingen realiseren anders is. De focus van de organisatie is daarom gericht op onze twee belangrijkste kapitalen: mensen en kennis.

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 2024 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. Sinds medio 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 éénhoofdige Raad van Bestuur en een Raad van Toezicht met (per 31 december 2024) vijf leden.

De bestuurder vormt met de Algemeen Manager, de controller/manager teams financiën en secretariaat, de manager Kenniscentrum (voorheen manager Beleid, Innovatie en Kwaliteit), de manager Ondersteunende Diensten en de leidinggevenden van het primair proces gezamenlijk het MT, dat fungeert als belangrijkste adviesorgaan voor de besluitvorming. Daarnaast is er uiteraard een prominente en in de Wet op de Ondernemingsraden (WOR) vastgelegde adviespositie voor de ondernemingsraad van IMW.

Managementstructuur

IMW heeft een relatief platte managementstructuur, waarin de Algemeen Manager, de controller/manager teams financiën en secretariaat en de manager Kenniscentrum rechtstreeks onder de Raad van Bestuur gepositioneerd zijn. Dat geldt ook voor de manager Ondersteunende Diensten, en de leidinggevenden in ABG, Goirle en Dongen. De overige vakinhoudelijk leidinggevenden in Tilburg en de manager van de teams trainingen en schoolmaatschappelijk werk MBO zijn gepositioneerd onder de Algemeen Manager.

Medezeggenschap

Binnen IMW is overeenkomstig de WOR 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. Daarnaast is in 2023 gestart met een kwartaaloverleg tussen Raad van Bestuur, een delegatie van het MT en ondernemingsraad waarin meer strategische vraagstukken worden besproken. 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.

Op 30 april 2023 ondertekende IMW een samenwerkingsovereenkomst met partnerorganisaties in de ABG-gemeenten, waarin de opdracht voor basisondersteuning is vastgelegd voor de periode 1 juli 2023 tot 31 december 2026. Het penvoerderschap ligt in deze opdracht bij ContourdeTwern.

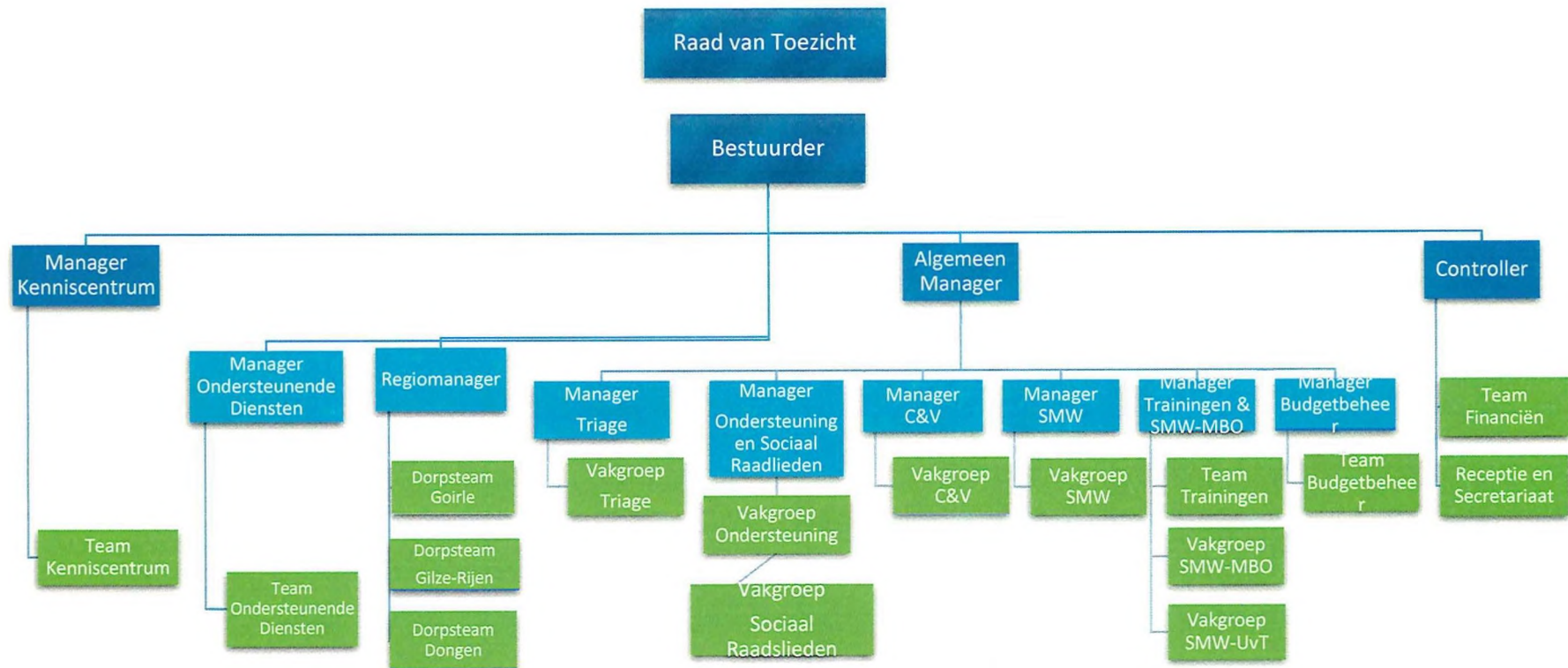
In Dongen is IMW penvoerder van het samenwerkingsverband voorliggend veld. De lopende overeenkomst is inhoudelijk hernoemd als 'Dorpsteam Dongen' en verlengd tot 31 december 2026.

Verder participeert IMW in het Expertisecentrum Huiselijk Geweld, samen met Sterk Huis, Fameus en Veilig Thuis. IMW is penvoerder van het coördinatiepunt van waaruit trainingen geboden worden op het gebied van huiselijk geweld en kindermishandeling.

Garantstelling

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

Organogram



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 een Raad van Bestuur die sinds 2023 bestaat uit één lid, de heer J.G.A. van Gurp.

Bezoldiging

De bezoldiging van de bestuurder is in overeenstemming met de cao Sociaal Werk. De bestuurder heeft een arbeidsovereenkomst met de stichting voor gemiddeld 32 uur per week op jaarbasis. Het salaris is in 2024 ingeschaald in schaal 15 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 2024 uit de volgende vijf leden:

- mevrouw H.F.G.A.M. Tops – Van Deijck (voorzitter);
- mevrouw J. M.M. Janssen (per 24 juni 2024 opvolger van 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 2024 bedraagt 175,2 fte exclusief ingehuurde krachten. Met inhuur was in 2024 het aantal 180,7 fte. (in 2023 was dat 170,5 fte, met inhuur 177,3 fte). Eind 2024 waren 232 medewerkers en 7 stagiaires werkzaam bij IMW (eind 2023 waren dat 242 medewerkers en 9 stagiaires).

Het verzuimpercentage bedraagt in 2024 7,5%, een toename van bijna 1% in vergelijking met 2023 (6,6%). De piek van dit hoge(re) verzuim lag in het voorjaar van 2024. Door gerichte acties is het verzuim in de laatste maanden omlaag gebracht, maar het is nog steeds hoger dan de lange termijnambitie van gemiddeld 5%. De organisatie blijft binnen de mogelijkheden op zoek naar een structurele minimalisering van werk gerelateerd verzuim, maar loopt daarbij niet weg voor de maatschappelijke verantwoordelijkheid om ook medewerkers in dienst te nemen met een hoger risico op ziekteverzuim.

Ontwikkelingen gedurende het boekjaar

Organisatie: focus op mensen en kennis

De focus van IMW ligt op de ontwikkeling en bestendiging van onze twee kapitalen: mensen en kennis.

De initiatieven die gericht zijn op de medewerkers zijn gebundeld in ons programma 'medewerkersreis'. Uiteraard is er blijvende aandacht voor werving en (het voorkomen van) verzuim. De in 2024 ontwikkelde digitale 'Werken bij...' -pagina op onze website is hierbij ondersteunend, maar daarnaast investeren we ook in informeel en persoonlijk contact met potentiële kandidaten, ook als er geen openstaande vacatures zijn. Daarnaast investeren we, in tijd en aanbod, veel in onze huidige medewerkers, door middel van levensfasebewust en inclusief personeelsbeleid met veel aandacht voor werkgeeluk. Onderliggende motivatie is dat medewerkers die zich door de organisatie gezien en gehoord voelen het beste presteren.

In 2024 hebben we daarnaast met prioriteit gewerkt in de verdere ontwikkeling van ons kenniscentrum, dat bestaat uit drie onderdelen: borging van ons beleid & kwaliteit, leren & ontwikkelen en overdraagbaar maken van onze expertise met ontwikkeling van sociaal ondernemerschap. Met name op het laatste onderdeel is, in de tweede helft van het jaar, ook gericht geïnvesteerd in de vorm van het aantrekken van een sociaal ondernemer en uitbreiding van onze communicatiecapaciteit. Daarnaast is door middel van de aanschaf van een Leermanagementsysteem gebouwd aan een stabiele infrastructuur voor het kenniscentrum.

Ook in onze jaarlijkse IMW-dag voor alle medewerkers, met als thema 'verbonden door vakmanschap', stonden deze twee kapitalen van onze organisatie centraal. In lijn met onze ambitie om onze expertise breder kenbaar te maken en in te zetten starten we daarnaast vanaf 2025 ook met een jaarlijks symposium voor onze externe partners.

Financiën: verantwoord beleid beloond

Na enkele jaren van rode of minimale zwarte cijfers zagen we ons genoodzaakt om maximaal in te zetten op kostenreductie en het waar mogelijk verhogen van de inkomsten. Hoewel ook voor ons financieel beleid geldt dat niet alle factoren voor de organisatie volledig beïnvloedbaar zijn, stellen we vast dat deze aanpak, gekoppeld aan een groei van het aantal externe opdrachten, heeft geleid tot een plus van € 140k

Daar staat tegenover dat incidentele en structurele huisvestingskosten vanaf medio 2025 fors zullen gaan stijgen. Het hoofdkantoor van IMW aan de Kloosterstraat is door de eigenaar verkocht aan de gemeente Tilburg en IMW zal uiterlijk 1 april 2026 uit het pand moeten vertrekken. Ongeacht waar IMW, zo mogelijk met partners MEEdeMeentgroep en Toegang Tilburg, zal gaan huren, zullen de kosten minimaal een factor twee hoger zijn dan de huidige huurkosten.

Opdrachtenportefeuille

In het hele werkgebied van IMW is grote aandacht voor de (regionale) ontwikkeling naar Sterke/Stevige Lokale Teams. De meeste gemeenten redeneren weliswaar vanuit de bestaande structuur, waarvan IMW deel uitmaakt, maar dat er veranderingen op stapel staan vanaf 2026/2027 is duidelijk. Hoewel op regionaal niveau de ambitie is uitgesproken om tot een uniforme(re) invulling van de lokale wijk- en dorpssteams te komen, voltrekt de discussie zich per gemeente met een verschillende inzet en in een verschillend tempo. IMW praat in elke gemeente mee aan de gesprekstafels en brengt daarbij het eigen perspectief in, waarbij beschikbare, laagdrempelige ondersteuning voor inwoners met een hulpvraag centraal staat.

Tilburg

In Tilburg verricht IMW het overgrote deel van de inzet binnen Coöperatie Toegang Tilburg. De overeenkomst van de gemeente Tilburg met de Coöperatie Toegang Tilburg loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2026. 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, ICT, 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, die in 2024 de ondersteuning hebben gekregen van teamcoördinatoren. De leidinggevendenden van IMW zijn verantwoordelijk voor adequaat personeelsmanagement, coaching en ontwikkeling van de inhoudelijke expertise, onder meer via een uitgebreid scholings- en deskundigheidsbevorderingsprogramma. Door de komst van de teamcoördinatoren krijgen de leidinggevendenden van IMW meer ruimte om te investeren in inhoudelijke en personele kwaliteit.

Goirle, Dongen en ABG-gemeenten

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 sinds 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 op als hoofdaannemer. De huidige opdracht loopt tot 31 december 2025. Met het oog op de ontwikkeling naar een Stevig Lokaal Team is de gemeente in de zomer van 2024 al gestart met visiegesprekken, waarbij ook IMW is betrokken. Om de visievorming goed af te ronden wordt overwogen om de huidige opdracht met één of twee jaar te verlengen.

In Gilze en Rijen werkt IMW samen met ContourdeTwern, MEE West-Brabant, IMW Breda e.o. en VIP Voor elkaar in opdracht van de ABG-gemeenten aan het gestalte geven van de basisondersteuning in genoemde gemeenten. In april 2023 sloten de partnerorganisaties een nieuwe samenwerkingsovereenkomst af voor de uitvoering van de gemeentelijke opdracht, die loopt van 1 juli 2023 tot en met 31 december 2026. Omdat de samenwerking met één van de partnerorganisaties door alle betrokkenen als problematisch wordt ervaren heeft de opdrachtgever besloten de al geplande evaluatie van de samenwerking te vervroegen. De resultaten hiervan worden in het eerste kwartaal van 2025 verwacht en kunnen gevolgen hebben voor de samenstelling van het samenwerkingsverband. De positie van IMW is hierbij niet in het geding.

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. In de loop van 2024 heeft de gemeente Dongen besloten de huidige opdracht te hernoemen tot 'Dorpsteam Dongen' en te verlengen tot 31 december 2026.

Budgetbeheer

Per 1 april is de uitvoering van het 'technisch budgetbeheer' uit de Toegangsmodule 'Budgetcoaching met beheer' belegd bij team Budgetbeheer van IMW regio Tilburg. Hiervoor is per 1 april 2024 ongeveer 3fte overgedragen van Toegang Tilburg aan IMW. Als gevolg van deze transitie is het aanbod van team budgetbeheer uitgebreid. Vanaf april 2024 biedt team budgetbeheer IMW 3 vormen van beheer aan:

1. Budgetbeheer met budgetcoaching door Toegang Tilburg
2. Budgetbeheer met begeleiding door schuldhulpverlening, Siem of andere ketenpartner
3. Budgetbeheer (dit is een vorm van beheer zonder begeleiding en komt overeen met het voormalig 'langdurig budgetbeheer')

De subsidie voor budgetbeheer in deze nieuwe vorm loopt tot en met 31-12-2026.

Trainingen

Trainingen voor kinderen, jongeren en volwassenen

In 2024 gaven we in totaal 31 trainingen aan kinderen en jongeren. De grootste vraag was ook dit jaar naar faalangsttrainingen, weerbaarheidstrainingen en sociale vaardigheidstrainingen voor de jonge leeftijd van 6 tot 9 jaar.

Vanaf september zijn er ook 63 workshops Positieve Sfeer in de groep gedraaid binnen het VO en MBO. In deze workshop van 1 dagdeel is er aandacht voor respectvol met elkaar omgaan, herkennen en erkennen van elkaars grenzen en samenwerken.

Er zijn 6 trainingen Positief Opvoeden gedraaid en ook 4 trainingen Sociale Vaardigheden/Assertiviteit voor volwassenen. In totaal hebben er 68 mensen deelgenomen aan deze trainingen.

Marietje Kessels Project

Het Marietje Kessels Project (MKP) is een psycho-fysieke training, waarin kinderen van groep 7 en 8 van de basisschool mentale en fysieke vaardigheden aanleren. MKP wil voorkomen dat kinderen slachtoffer worden van machtsmisbruik en/of zichzelf schuldig maken aan intimiderend of grensoverschrijdend (dader)gedrag, zoals pesten.

Tijdens het project leren kinderen de basisvaardigheden van weerbaarheid. Door middel van groepsgesprekken, fysieke oefeningen, rollenspelen en opdrachten in een weerbaarheidsschrift leren de kinderen situaties van machtsmisbruik zoals pesten, groepsdruk en kindermishandeling te herkennen.

In 2024 hebben in totaal 1320 kinderen uit de regio Tilburg deelgenomen aan het Marietje Kessels Project.

Het Coördinatiepunt Trainingen

Het Coördinatiepunt Trainingen biedt jaarlijks onder andere gastlessen, workshops en trainingen aan professionals en vrijwilligers om bewustwording te vergroten, te leren signaleren, in gesprek te gaan over huiselijk geweld en kindermishandeling en te werken volgens de meldcode. In 2024 verzorgde het Coördinatiepunt daarnaast webinars over de gevolgen van de Nieuwe Zedenwet, Handle with care en de werkwijze van het Centrum Seksueel geweld.

Jaarbeeld 2024

Voor een overzicht van de activiteiten van IMW gedurende het verslagjaar verwijzen we naar de website van IMW (www.imwregiotilburg.nl), specifiek naar het jaarbeeld 2024, dat we in april 2025 publiceren.

Bedrijfsvoering

ICT

In 2024 hebben we opnieuw grote stappen gezet op het gebied van digitalisering binnen onze organisatie. We hebben extra aandacht besteed aan cybersecurity om de veiligheid van onze gegevens te waarborgen. Zo hebben we een gerichte phishing campagne uitgerold om medewerkers bewust te maken van de gevaren van (online) dreigingen. Daaropvolgend hebben we een digitale security awareness trainingen georganiseerd, zodat iedereen binnen de organisatie beter weet hoe te reageren op dergelijke (online) dreigingen.

Naast deze verbeteringen op het gebied van beveiliging, hebben we aan het einde van het jaar een belangrijke overgang gemaakt: we zijn volledig overgestapt naar Microsoft Teams. Sinds 2020 werkten we al in de Cloud, de overstap naar werken met bestanden in Teams was het laatste onderdeel van die overstap. Werken met Microsoft Teams bij IMW regio Tilburg zorgt voor een efficiëntere samenwerking en communicatie binnen de organisatie. Met deze ontwikkelingen blijven we investeren in een veilige en moderne digitale werkomgeving, klaar voor de toekomst.

Financiële stand van zaken per balansdatum

Kengetallen	Norm	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Liquiditeit	> 1,00	1,40	1,32	1,32	1,41	1,35	1,32
Solvabiliteit	> 25,0%	22,1%	21,4%	22,1%	28,8%	31,5%	29,4%
Weerstandsvermogen	> 15,0%	5,1%	4,6%	5,2%	6,9%	6,2%	7,2%

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 is ultimo 2024 iets gestegen en voldoet in ruime mate.

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. Door de winst van € 140k is de solvabiliteit is weer gestegen naar 22,1%, maar is nog onder de norm.

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 gestegen naar 5,1%. Oorzaak is logischerwijs het positieve resultaat, maar door stijging van de omzet is het % minder hard gestegen. Alleen dit percentage geeft ons onvoldoende inzicht in hoe stevig de organisatie daadwerkelijk is.

Daarom zijn wij, in samenspraak met de Raad van Toezicht, naast de kengetallen van liquiditeit, solvabiliteit en het weerstandsvermogen, op zoek gegaan naar instrument dat ons met meer verdieping inzicht geeft in de financiële positie van onze organisatie. Daartoe hebben we een risicoanalyse opgesteld, gebruikmakend van de Risico- en Impactmonitor van Riskchanger. Het op basis van deze gedegen analyse ingeschatte buffervermogen voor onze organisatie bedraagt € 658k. Ons weerstandsvermogen eind 2024 bedraagt € 884k en past dus binnen de bandbreedte.

Op middellange termijn is het financiële perspectief van de organisatie gunstig: de organisatie is in staat om fluctuaties in de opdrachtenportefeuille op te vangen en werkt op basis van meerjarige contracten, zodat een belangrijk deel van de inkomsten de komende jaren gegarandeerd zijn. Het verder terugdringen van het ziekteverzuim (en de daardoor noodzakelijke 'dure' externe inhuur), de gerichte vervolgstappen in ons personeelsbeleid en de ontwikkeling van het kenniscentrum, met daaraan gekoppeld het verbreden/diversifiëren van onze opdrachtenportefeuille moeten gezamenlijk bijdragen aan een verdere stabilisering van onze financiële positie.

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 2024	Begroot 2024	Realisatie 2023
Personeelskosten direct	87.976	89.003	92.914
Personeelskosten indirect	24.078	23.435	3.539
Overige kosten	17.085	17.851	22.218
Kostprijs	129.139	130.289	118.672

Toelichting kostprijs per fte

De gerealiseerde kostprijs is ruim € 1k lager dan begroot. Deze daling wordt veroorzaakt door relatief lagere personeelskosten per fte en gestegen renteopbrengsten.

Toelichting resultaat en omzet

Het nettoresultaat voor 2024 bedraagt € 140k positief.

Dit resultaat is voornamelijk het gevolg van stijging van de baten van zowel de opdrachten als overige baten, een zorgvuldig personeelsbeheer, een forse daling van het verlofsaldo, kritisch beheer van materiele kosten en stijging van de renteopbrengsten.

Toekomstparagraaf

Vooruitzichten opdrachten 2025

De vooruitzichten voor de belangrijkste opdrachten voor 2025 zijn:

- De 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 vraag naar inzet van IMW is voor 2025 vergelijkbaar met die in 2024.
- De huidige opdracht van de ABG-gemeenten aan het samenwerkingsverband, waarvan ContourdeTwern penvoerder is en waarvan IMW ook deel uitmaakt, loopt van 1 juli 2023 tot en met 31 december 2026. Deze opdracht is per (medio) 2023 aangevuld met extra opdrachten in het kader van schuldenpreventie, Sociaal Raadsliedenwerk en schoolmaatschappelijk werk op de AZC school Princenbosch. De vraag naar inzet van IMW binnen de opdracht is ongeveer vergelijkbaar met die van 2024, maar gedeeltelijk met tijdelijke middelen gefinancierd.
- De gezamenlijke opdracht in Goirle, onder hoofdaannemerschap van ContourdeTwern, is gestart op 1 januari 2022 en heeft een looptijd van vier jaar, dus tot en met 31 december 2025. De inzet in 2025 is vanwege niet volledig gecompenseerde kostenstijgingen met 0,3 afgenomen ten opzichte van 2024.
- De gezamenlijke opdracht in Dongen, onder penvoerderschap van IMW, is gestart op 1 januari 2022 met een looptijd van vier jaar. De opdracht eind 2024 hernoemd en verlengd tot 31 december 2026.
- De opdracht voor schoolmaatschappelijk werk in het mbo loopt ook voor de komende jaren grotendeels door op hetzelfde niveau als in 2024.
- De opdracht voor budgetbeheer nieuwe stijl is uitgebreid met taken die in 2023 waren belegd bij Toegang Tilburg (omvang ca. 3 fte). De opdracht is door de gemeente Tilburg verlengd tot 31 december 2026.
- Onze inzet in het Coördinatiepunt Meldcodetrainingen Huiselijk Geweld en Kindermishandeling wordt in 2025 gecontinueerd.

De ontwikkeling van het kenniscentrum heeft onder meer als doel om nieuwe opdrachten te verwerven en onze kennis en expertise breder in te zetten. Na een intensieve voorbereiding in 2024 voeren we intussen de eerste gesprekken over concrete opdrachten bij collega-instellingen in de regio.

Begroting 2025

De samenvatting van de begroting 2025 is als volgt:

	Begroting 2024	Begroting 2025	Vershil 2025- 2024
B A T E N			
1. Baten	17.321.578	18.099.475	777.897
Netto-baten	17.321.578	18.099.475	777.897
L A S T E N			
3. Personeelskosten	14.394.482	14.858.567	464.084
4. Overige personeelskosten	410.702	436.648	25.946
5. Huisvestingskosten	289.997	205.380	-84.617
6. Algemene kosten	1.021.146	1.082.022	60.876
7. Doorbelaste kosten	994.747	1.328.497	333.750
8. Afschrijvingen	171.530	139.316	-32.214
Totaal lasten	17.282.604	18.050.430	767.826
Subtotaal	38.974	49.045	10.071
9. Financiële baten en lasten	-	-	-
Resultaat uit gewone bedrijfsvoering	38.974	49.045	10.071
10. Buitengewone baten en lasten	-	-	-
Exploitatieresultaat	38.974	49.045	10.071

De begroting 2025 gaat uit van een stijging van baten van ruim 4%. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door stijging van inzet SMW/brugfunctionaris, indexering in de gemeenten, stijging trainingen en Marietje Kessels Project. De stijging van de personeelskosten is een direct gevolg van de stijging van de Cao-lonen ten opzichte van 2024. De stijging van de doorbelaste kosten betreft enerzijds een stijging van de personeelskosten van Toegang Tilburg, anderzijds betreft dit een herrubricering van de huisvestingskosten; per saldo neutraal.

Risicoparagraaf

Voor de realisatie van deze begroting van 2025 zien we enkele risico's, maar ook kansen.

Risico's

- Ziekteverzuim

In de begroting 2025 zijn we uitgegaan van een ziekteverzuim van 7%. Het werkelijke verzuimpercentage komt in 2024 hoger uit (7,5%), ondanks onze inspanningen. Op basis van wat wij zien in onze branche en ingewonnen adviezen van derden houden wij vertrouwen in onze aanpak en beschouwen wij in 2025 ook 7% verzuim als een reële taxatie.

Iedere procentpunt dat het daadwerkelijke lang ziekteverzuim hoger ligt dan 7% op jaarbasis, betekent een stijging van de kosten van € 123k.

- Afbouw van Personeel

Pas kort voor het einde van 2024 werd definitief duidelijk hoe de krimp van middelen die de gemeente Tilburg toekent aan Coöperatie Toegang Tilburg zou worden vertaald naar de verschillende moederorganisaties. Vooraf hebben wij deels al geanticipeerd op mogelijke fluctuaties, bij voorbeeld door in het najaar een aantal vacatures in te vullen met inhuurkrachten die een contract hebben tot het eind van 2024.

Uiteindelijk is de krimp meegevallen, mede door aanvullende toezeggingen die intussen door de gemeente zijn gedaan. Dit betekent dat we 2025 gestart zijn met een lichte overbezetting, die we in de loop van het jaar opvangen via natuurlijk verloop.

Iedere fte die we aan het eind van het jaar teveel hebben ingezet en niet vergoed krijgen betekent een extra kostenpost van € 90k (de loonkostencomponent van de kostprijs).

- Ingeplande rijksbezuinigingen

Vanaf 2026 staan in de (jeugd-)zorg grote bezuinigingen ingeboekt, die ook gevolgen zullen hebben voor de opdrachten van IMW. De gevolgen hiervan worden door de gemeenten verschillend getaxeerd, maar kunnen, wellicht zelfs gedurende de looptijd van het contract, tot krimp van onze inzet leiden.

- Nieuwe CAO Sociaal Werk per 1 augustus 2025

De huidige CAO Sociaal Werk loopt af per 1 augustus 2025. Wij gaan op basis van onze eigen inschatting en een benchmark bij collega-instellingen uit van een totale loonstijging van 5%. Deze bestaat uit drie onderdelen: een doorberekening van de loonstijging per 1 juli 2024 + een extra periodiek voor medewerkers in de eindschaal per 1 januari 2025 + en een geschatte CAO loonstijging in de nieuwe CAO per 1 augustus 2025.

Mocht de CAO loonstijging hoger uitvallen, dan betekent dat per procent extra stijging een risico van € 61k.

- Verhuizing hoofdkantoor

Het pand waarin het hoofdkantoor van IMW is gehuisvest, Kloosterstraat 32 in Tilburg, is door de eigenaar verkocht aan de gemeente Tilburg. Uiterlijk 1 april 2026 moet IMW het pand verlaten. Op dit moment zijn we, samen met MEEdeMeentgroep en Coöperatie Toegang Tilburg, in een vergevorderd stadium van onderhandeling over de gezamenlijke huur van een nieuw kantoorpand in Tilburg. De verwachting is dat de verhuizing eind 2025 haar beslag zal krijgen.

Voor de realisatie van de begroting 2025 vormen de te verwachte eenmalige kosten van verbouwing en verhuizing het grootste risico. Structurele kosten kunnen we, tot op zekere hoogte, doorrekenen in onze kostprijs.

Kansen

- Mocht het ziekteverzuim in de praktijk lager uitvallen dan begroot, dan zal dit een positief effect hebben op het resultaat.
- Mocht de CAO loonstijging op jaarbasis lager uitvallen, dan betekent dat per procent minder stijging een plus van € 61k.
- De ontwikkeling van producten door het kenniscentrum en de inzet van de sociaal ondernemer kunnen leiden tot nieuwe opdrachten en daarmee bescheiden plussen in het resultaat.
- In 2025 worden in alle gemeenten voorbereidingen getroffen voor de doorontwikkeling van de wijk- en dorpsteams naar Stevige Lokale Teams. Gemeenten denken daarbij ook na over incidentele middelen om deze doorontwikkeling gestalte te geven. Dit kan leiden tot tijdelijke extra opdrachten of formatieuitbreiding.

Tilburg, 15 maart 2025

Johan van Gorp,
Bestuurder IMW regio Tilburg

Jaarrekening

Balans per 31 december 2024

	31-dec-2024	31-dec-2023
ACTIVA		
Vaste activa		
<u>Immateriele vaste activa</u>		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	46 149	91 606
Vooruitbetaald op immateriele vaste activa	0	0
1	46 149	91 606
<u>Materiele vaste activa</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	195 005	240 939
2	195 005	240 939
Vlottende activa		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	3 2 024 982	715 466
Belastingen en premies sv	4 15 416	4 558
Overige vorderingen en overlopende activa	5 237 496	201 014
	2 277 895	921 038
<u>Liquide middelen</u>	6 1 473 781	2 225 108
TOTALE ACTIVA	3.992.830	3.478.691
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	7 883 676	743 511
Voorziening		
Overige voorzieningen	8 280 216	210 713
Langlopende schulden		
Langlopende schulden	9 327 555	295 141
Kortlopende schulden		
Crediteuren	10 175 082	151 285
Belastingen en premies sv	11 1 186 865	1 106 197
Overige schulden en overlopende passiva	12 1 139 436	971 843
	2 501 383	2 229 325
TOTALE PASSIVA	3.992.830	3.478.691

Exploitatierekening 2024

	Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
BATEN			
Baten	16 513 842	16 626 358	15 391 556
Overige baten	931 876	695 220	719 849
TOTALE BATEN	17.445.718	17.321.578	16.111.405
LASTEN			
<u>Personeelskosten</u>			
Salarissen	10 783 591	10 955 510	9 611 826
Werkgeversdeel sociale lasten	1 915 464	1 931 560	1 705 084
Werkgeversdeel pensioenpremies	1 062 470	1 131 412	909 702
Overige personeelskosten	1 119 466	786 702	1 001 297
Totaal personeelskosten	14 880 992	14 805 184	13 227 909
<u>Overige bedrijfskosten</u>			
Huisvesting	144 831	275 852	195 905
Algemeen	2 121 538	2 028 036	2 565 333
Totaal overige bedrijfskosten	2 266 368	2 303 888	2 761 238
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijvingen op immateriele vaste activa en materiele vaste activa	177 613	171 530	172 252
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Bankkosten	1 663	2 000	1 636
Bankrente	-21 083	0	-11 429
Totaal financiële baten en lasten	-19 419	2 000	-9 792
TOTALE LASTEN	17.305.553	17.282.602	16.151.606
RESULTAAT VOOR BELASTING	140 165	38 976	-40 201
Fiscaal resultaat	140.165	38.976	-40.201
Te betalen vennootschapsbelasting	0	0	0
	140.165	38.976	-40.201
<u>Resultaatbestemming</u>			
Mutatie bestemmingsreserve	0		
Mutatie vrije reserves	140 165	38 976	-40 201
TOTAAL RESULTAATBESTEMMING	140.165	38.976	-40.201

Kasstroomoverzicht over 2024

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering	140.165	-40.201
<u>Aanpassingen voor:</u>		
Afschrijvingen	177.613	172.252
Mutaties voorzieningen	69.503	78.354
	247.116	250.606
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>		
Vorderingen	-1.356.856	206.074
Kortlopende schulden	272.058	-152.819
	-1.084.799	53.255
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-697.518	263.660
 Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutatie vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
Investerings in materiële vaste activa	-86.222	-93.317
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Investerings in immateriële vaste activa	0	0
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-86.222	-93.317
 Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie langlopende schulden	32.413	47.819
	32.413	47.819
 MUTATIE GELDMIDDELEN	-751.327	218.162

Toelichting op de jaarrekening 2024

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. Meulensteen, bestuursvoorzitter van Coöperatie Toegang Tilburg UA.

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

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 2024 zijn 1 op 1 te vergelijken met de cijfers van 2023.

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 IMWregioTilburg.

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 deze 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 2024

Activa

1. Immateriële vaste activa	31-dec-2024	31-dec-2023
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	46.149	91.606
Vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
Totaal immateriële vaste activa	46.149	91.606

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	281.092	281.092
Cumulatieve afschrijvingen	-189.486	-189.486
Boekwaarde	91.606	91.606
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>		
Investerings	0	0
Desinvest. aanschafwaarde	0	0
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	0
Afschrijvingen	-45.457	-45.457
	-45.457	-45.457
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	281.092	281.092
Cumulatieve afschrijvingen	-234.943	-234.943
Boekwaarde	46.149	46.149

Toelichting

In 2024 hebben geen investeringen in immateriële vaste activa plaatsgevonden.

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

Activa (vervolg)

2. Materiële vaste activa	31-dec-2024	31-dec-2023
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Hardware	160.081	169.692
Meubilair/inventaris	34.925	71.247
Subtotaal andere vaste bedrijfsmiddelen	195.005	240.939
Totaal materiële vaste activa	195.005	240.939

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	495.483	495.433	990.916
Cumulatieve afschrijvingen	-325.791	-424.186	-749.977
Boekwaarde	169.692	71.247	240.939
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>			
Investerings	84.270	1.952	86.222
Desinvest. aanschafwaarde	0	0	0
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	0	0
Afschrijvingen	-93.882	-38.274	-132.156
	-9.612	-36.322	-45.935
<u>Stand per 31 december</u>			
Aanschafwaarde	579.754	497.384	1.077.138
Cumulatieve afschrijvingen	-419.673	-462.460	-882.133
Boekwaarde	160.081	34.925	195.005

Toelichting

De investeringen betreffen voornamelijk telefoontoestellen, laptops en enig meubilair.

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

3. Debiteuren	31-dec-2024	31-dec-2023
Debiteuren	2.024.982	715.466
Af: voorziening wegens oninbaarheid	0	0
Totaal debiteuren	2.024.982	715.466

Toelichting

Stijging van de post debiteuren betreft met name een aantal facturen waarvan de betalingstermijn nog niet was verstreken. Inmiddels zijn deze allemaal betaald.

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

Activa (vervolg)

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>4. Belastingen en premies sv</u>		
Voorlopige aanslag 2023	0	4.558
Voorlopige aanslag 2024	15.416	0
Totaal belastingen en premies sv	15.416	4.558

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>5. Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Rekening-courant groepsmaatschappijen:		
Rekening-courant St. Budgetbeheer IMW	33.311	26.311
Nog te ontvangen bedragen:		
Div nog te factureren/ontvangen bedragen	50.824	35.409
Waarborgsommen	18.857	18.857
Kasvoorschotten	87	112
Vooruitbetaalde bedragen:		
Licenties cliëntvolgsysteem	52.234	50.716
Licenties LMS en Gezonde Boel	20.849	0
Systeembeheer	14.940	15.405
Huur locaties	17.358	17.719
Huur copiers	9.406	9.079
Verzekeringspremies	16.187	7.738
Trainingen	0	14.301
Diversen vooruitbet. en nog te ontv. bedragen	3.445	5.368
Totaal overige vorderingen en overlopende activa	237.496	201.014

Toelichting

Geen bijzonderheden.

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>6. Liquide middelen</u>		
Kas	1.652	1.712
Rabobank, betaalrekening	82.317	1.565.012
Rabobank, spaarrekening	1.389.812	658.383
Totaal liquide middelen	1.473.781	2.225.108

Toelichting

Door actief liquiditeitsbeheer is het saldo op de betaalrekening minimaal en daarmee de renteopbrengsten maximaal.

Passiva

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>7. Eigen vermogen</u>		
Overige reserves	883.676	743.511
Totaal eigen vermogen	883.676	743.511

Toelichting:

	31-dec-2024	31-dec-2023
<i>De overige reserves bestaan uit:</i>		
Vrije reserve	880.857	740.692
Bestemmingsreserve	2.819	2.819
Totaal overige reserves	883.676	743.511

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

	Vrije reserve	Bestem- mings- reserve	Totaal
Stand per 1 januari	740.692	2.819	743.511
Resultaatbestemming	140.165	0	140.165
Stand per 31 december	880.857	2.819	883.676

Toelichting

Vrije reserve

Het positieve resultaat wordt ten gunste van de vrije reserve gebracht.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is gevormd voor het thema kindermishandeling als onderdeel van het Marietje Kessels Project.

Passiva (vervolg)

	31-dec-2024	31-dec-2023
8. Voorzieningen		
Voorziening langdurig zieken	258.434	188.049
Overige voorzieningen	<u>21.782</u>	<u>22.664</u>
Totaal overige voorzieningen	<u>280.216</u>	<u>210.713</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	188.049	22.664	210.713
Dotaties	96.385	0	96.385
Vrijval	26.000	882	26.882
Onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	258.434	21.782	280.216

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%.

De voorziening voor jubileumuitkeringen heeft een overwegend langlopend karakter:

Looptijd < 1 jaar	0
Looptijd > 1 jaar	5.681
Looptijd > 5 jaar	16.102

Voorziening voor langdurig zieken

Er is een voorziening getroffen voor langdurig zieken waarvoor een reële kans bestaat dat zij in 2025 niet terugkeren. Deze voorziening heeft een kortdurend karakter.

9. Langlopende schulden

Langlopend deel loopbaanbudget	<u>327.555</u>	<u>295.141</u>
Totaal langlopende schulden	<u>327.555</u>	<u>295.141</u>

Toelichting

De langlopende schulden betreffen het loopbaanbudget en nemen mede toe in verband met verlenging van de bewaartermijn.

Passiva (vervolg)

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>10. Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>175.082</u>	<u>151.285</u>
Totaal crediteuren	<u>175.082</u>	<u>151.285</u>

Toelichting

Geen bijzonderheden

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>11. Belastingen en premies sv</u>		
Te betalen loonheffing en premies sv	819.974	754.799
Te betalen btw	7.767	45.510
Te betalen pensioenpremies	<u>359.124</u>	<u>305.888</u>
Totaal belastingen en premies sv	<u>1.186.865</u>	<u>1.106.197</u>

Toelichting

Geen bijzonderheden

Passiva (vervolg)

	31-dec-2024	31-dec-2023
<u>12. Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Nog te besteden subsidies		
Gilze Rijen onder realisatie 2023	0	10 857
Te verrekenen subsidies		
Gem Tilburg, PPP (vh Maatwerkbudget) 2019	3 853	3 853
Gem Tilburg, Waardering mantelzorgers 2019	962	962
Subsidie tolkkosten	0	3 224
Gem Dongen, subsidie 2018	23 681	23 681
Gemeente Dongen 2023	0	16 061
Gemeente Tilburg onderrealisatie 2024 Budgetbeheer	29 296	0
Gemeente Tilburg teveel verrekend 2018	0	-3 224
ContourdeTwern Gilze Rijen 2024	19 000	0
Toegang Tilburg onder realisatie 2024	452 103	0
Vooruit ontvangen bedragen		
Bijdragen maatschappelijk werk MBO-scholen	14 990	0
NPO Gorle	6 452	0
NPO Dongen	37 896	-2 365
NPO Tilburg	0	90 903
Gemeente Dongen Basisopdracht en GALA	30 947	0
Nog te betalen bedragen en overlopende passiva		
Reservering verlofuren	294 112	355 716
Borg	180	1 065
Nog te betalen uitbesteed werk/ personeel niet in loondienst	34 436	35 839
Noodfonds en ontvangen giften t b v cliënten	48 589	42 297
Nog te betalen accountantskosten	31 530	31 944
Nog te betalen bedragen tolkkosten	3 243	3 056
Nog te betalen telefoonkosten	8 109	8 900
Nog te betalen huur en servicekosten	595	3 579
Nog te betalen salarissen	23 651	24 301
Nog te betalen automatisering	0	2 293
Nog te betalen SWN	34 620	34 620
Nog te betalen partners samenwerkingsverband Dongen	0	248 672
Coördinatiepunt Trainingen	28 351	20 298
Diversen nog te betalen bedragen	12 840	15 313
Totaal overige schulden en overlopende passiva	1.139.436	971.844

Toelichting

Onder de post "te verrekenen subsidies" is in overeenstemming met Toegang Tilburg € 452k opgenomen voor de lagere inzet in 2024. Tevens is in overeenstemming met gemeente Tilburg € 29k opgenomen voor lagere kosten voor Budgetbeheer.

Het sturen op het opnemen van verlof heeft geresulteerd in een lager bedrag reservering verlofuren. In tegenstelling tot vorig jaar is de betaling aan de partners in Dongen in 2024 volledig afgewikkeld.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

HUURVERPLICHTINGEN

Adres	Einde verplichting	Maandbedrag	< 1 jaar	1-5 jaar
Beneluxlaan 74, Tilburg ruimte 01	31-03-2025	332	996	
Beneluxlaan 74, Tilburg ruimte 02	31-07-2025	560	3.940	
Don Sartostraat 4, Tilburg ruimte 14	31-03-2025	607	1.820	
Don Sartostraat 10, Tilburg kantoortuin	31-01-2026	2.160	25.921	2.160
Don Sartostraat 10, Tilburg		767	9.200	767
Eilenbergstraat 250, Tilburg	31-01-2026	6.083	72.991	6.083
Eilenbergstraat 250, Tilburg		2.100	25.200	2.100
Hasseltstraat 194, Tilburg	31-01-2026	2.443	29.312	2.443
Hasseltstraat 194, Tilburg		608	7.298	608
Hasseltstraat 194, Tilburg ruimte 1.10, 2.13 en 2.14	31-03-2025	1.530	4.591	
Hasseltstraat 194, Tilburg ruimte 1.12, 1.13 1.14 en 1.15	31-03-2025	988	2.963	
Kerkenbosplaats 1, Tilburg ruimte Accra, Belfast 1 en 2	31-07-2025	3.776	26.561	
Boedepast, Caracas, Helsinki en New Dehli				
Kloosterpad 11A, Dongen	31-07-2025	1.822	12.752	
Kloosterpad 11A, Dongen		638	4.466	
Kloosterstraat 32	30-06-2025	3.767	22.600	
Kreitenmolenstraat 26, Udenhout ruimte 0.03	31-07-2025	163	1.140	
Lange Wagenstraat 55, Gilze	31-01-2026	597	7.163	597
Lange Wagenstraat 55, Gilze		393	4.719	393
Nassaulaan 62-64, Rijen	31-05-2025	3.700	18.502	
Sinopelstraat 1 en 3 en Sabelhof 12a en 12C, Tilburg	31-01-2026	2.537	30.439	2.537
Sinopelstraat 1 en 3 en Sabelhof 12a en 12C, Tilburg		964	11.569	964
Wassenaerlaan 38, Tilburg ruimte 2.13, 2.15, 2.16, 2.17, 2.21, 2.22, en 2.24	30-04-2025	3.682	14.728	

Adres:

<i>Adres:</i>	<i>Einde verplichting</i>	<i>Maandbedrag</i>	
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	47	93
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	47	93
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	47	93
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	47	93
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	142	284
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	264	528

TOTAAL HUURVERPLICHTINGEN

OVERIGE VERPLICHTINGEN

<i>Leverancier.</i>	<i>Einde verplichting:</i>	<i>Maandbedrag.</i>		
AAG Salarisadministratie en HR-Diensten	31-3-2026	6.857	82.280	20.570
Cash		282	3.388	
Interstellar (voorheen Datamex Automatisering)	30-4-2025	33.187	132.749	
Defacto Software	31-12-2027	1.513	18.150	36.300
Esprit ICT (voorheen Detron Business Communications)	30-4-2025	1.244	4.978	
Human Capital Group	31-3-2026	209	2.513	628
Odido (voorheen T-Mobile)		8.100	97.200	
BNP Paribas / Ricoh	19-9-2025	3.135	26.649	
Smart FMS	28-2-2025	1.397	2.794	
Stipter (voorheen Solviteers)	30-4-2025	5.175	20.701	
ZIVVER	28-2-2026	1.056	12.667	2.111

TOTAAL OVERIGE VERPLICHTINGEN

TOTAAL NUBBV

Toelichting op de exploitatierekening 2024

Baten

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
13. Baten			
Coöperatie Toegang Tilburg	13.435.386	13.651.014	12.617.970
Gemeente Tilburg	1.067.497	1.079.337	843.856
Gemeente Gilze en Rijen	859.706	844.950	810.501
Gemeente Goirle	738.116	739.823	717.904
Gemeente Dongen	413.137	311.235	401.325
Totaal opdrachten	16.513.842	16.626.358	15.391.556

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
14. Overige baten			
School Maatschappelijk Werk MBO /UNI	680.725	533.069	532.163
Overige omzet MKP	77.413	72.460	71.683
Trainingen/Meldcode	99.687	50.000	50.919
Trainingen MBO	64.817	32.191	56.655
Maatschappelijk werk asielzoekers	7.933	7.500	8.430
Overige	1.302	0	0
Totaal overige baten	931.876	695.220	719.849

Toelichting

De stijging van de baten wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging van de baten van Toegang Tilburg (ondanks de lagere inzet dan afgesproken) in verband met een aantal addenda.

De stijging van de omzet in Tilburg wordt is grotendeels bepaald door het verschuiven van budgetcoaching van Toegang Tilburg naar IMW.

De stijging van de baten in Gilze en Rijen wordt voornamelijk veroorzaakt door stijging van de inzet Sociaal Raadslieden.

De stijging van de baten van schoolmaatschappelijk werk wordt voornamelijk veroorzaakt door de inzet van sterke start Yonder, verhoging contract ROC vast en flexibel en inzet brugfunctionarissen. Duidelijke stijging omzet trainingen/meldcode door uitbreiding van aanbod en doelgroepen.

Lasten

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
15. Personeelskosten			
Salarissen	10.783.591	10.955.510	9.611.826
Werkgeversdeel sociale lasten	1.915.464	1.931.560	1.705.084
Werkgeversdeel pensioenpremies	<u>1.062.470</u>	<u>1.131.412</u>	<u>909.702</u>
Subtotaal	13.761.525	14.018.482	12.226.612
Uitbesteed werk	683.017	376.000	535.544
Overige personeelskosten	<u>436.449</u>	<u>410.702</u>	<u>465.753</u>
Subtotaal	1.119.466	786.702	1.001.297
Totaal personeelskosten	<u>14.880.992</u>	<u>14.805.184</u>	<u>13.227.909</u>

Gemiddeld aantal werknemers op basis van full-time eenheden:

Direct	141,9	138,8	138,4
Indirect	33,3	36,5	32,1
Personeel niet in loondienst	<u>5,5</u>	<u>0,0</u>	<u>6,8</u>
Totaal	180,7	175,3	177,3

Toelichting

De personeelskosten zijn met 12% gestegen door enerzijds een stijging van het aantal fte met 3% en anderzijds door een stijging van de gemiddelde loonsom per fte met 9%. Daarnaast is in 2024 de bewuste keuze gemaakt meer externen in te huren in verband met de stevig gestegen vraag in relatie met de toen nog onzekere gevraagde inzet voor 2025.

De overige personeelskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
Reis- en verblijfskosten	166.333	162.706	175.537
Kosten Arbo en BHV	95.987	86.805	126.410
Deskundigheidsbevordering	84.953	52.500	52.106
Consumpties	15.296	28.000	26.097
Werving en selectie	1.096	2.000	235
Ondernemingsraad	7.345	10.000	7.926
Overige	<u>65.437</u>	<u>68.691</u>	<u>77.441</u>
Totaal overige personeelskosten	<u>436.449</u>	<u>410.702</u>	<u>465.753</u>

Toelichting

Medio 2023 is de nieuwe regeling reiskosten/thuiswerken ingevoerd waardoor nog geen vergelijking van een volledig jaar mogelijk is. Voor Arbo is in 2024 een gewijzigd contract afgesloten. De kosten van deskundigheidsbevordering zijn gestegen door met name cursussen op het gebied van verzuim, pensioen en salarisadministratie.

Lasten (vervolg)

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
16. Huisvestingskosten			
Huur	100.216	194.601	451.938
Energie, water en servicekosten	29.678	35.046	41.402
Onderhoud	2.511	17.500	14.093
Schoonmaak	2.776	12.705	4.273
Kleine aanschaffingen en inrichting	2.405	10.000	2.328
Belastingen	0	3.000	2.559
Beveiliging	0	0	141
Verzekeringen	0	0	335
Overige	7.244	3.000	6.961
Doorbelaste huisvestingskosten	0	0	-328.125
Totaal huisvestingskosten	144.831	275.852	195.905

Toelichting

De kosten van huur, energie en doorbelasting zijn op een andere wijze gespecificeerd ten opzichte van 2023. Dit betreft zowel de kosten voor Toegang Tilburg (binnen deze rubriek) en Gilze-Rijen (verschuiving naar rubriek doorbelaste kosten). Daarnaast zijn meer kosten (terecht) doorbelast aan Toegang Tilburg (zie onderstaande rubriek 17).

Lasten (vervolg)

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
17. Algemene kosten			
Automatisering	577.863	528.806	507.100
Telefonie, kopieer- en portokosten	118.733	134.160	138.216
Contributies en abonnementen	64.331	68.000	56.185
Administratie- en accountantskosten	172.147	158.730	126.535
Kantoorbenodigdheden	3.339	12.000	10.328
Kwaliteit en certificering	61	0	11.796
Advieskosten	41.594	40.000	18.048
Drukwerk	6.344	8.500	7.484
PR en communicatie	20.658	25.593	1.770
Assurantiekosten	18.287	24.500	9.272
Representatie	633	2.000	1.146
Overige	-378	1.000	501
Kosten tolken	4.032	20.000	11.853
Materialen en activiteitenkosten	8.065	10.000	9.140
Doorbelaste algemene kosten Toegang Tilburg	936.312	936.309	981.433
Doorbelaste algemene kosten Gilze-Rijen	122.717	37.532	0
Doorbelaste algemene kosten Dongen	26.801	20.906	0
Waardering mantelzorgers (waardebonnen)	0	0	115.921
Maatwerkbudget	0	0	558.606
Totaal algemene kosten	2.121.538	2.028.036	2.565.333

Toelichting

De stijging van de kosten van automatisering betreft voornamelijk indexering. Stijging van de kosten van administratie zijn in verband met verdere investeringen in het salarispakket waardoor meer inhuur van specialisten. In 2024 heeft geen certificering plaatsgevonden. De stijging van de kosten van PR betreffen voornamelijk de opstart van het dorpssteam Dongen. De stijging van de advieskosten betreft voornamelijk de advisering inzake "Sociaal ondernemer". De stijging van de assurantiekosten betreft het afsluiten van de Cybersecurityverzekering medio 2023. De algemene kosten voor Gilze-Rijen en Dongen worden op een andere wijze geboekt dan voorgaande jaren. Kosten en opbrengsten gerelateerd aan mantelzorgwaardebonnen en Persoonlijk Passend Pakket zijn vanaf 2024 niet meer in de resultatenrekening opgenomen.

Lasten (vervolg)

	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
<u>18. Afschrijvingen op immateriële vaste activa en materiële vaste activa</u>			
Afschrijvingskosten concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	45.457	45.000	46.317
Afschrijvingskosten andere bedrijfsmiddelen	<u>132.156</u>	<u>126.530</u>	<u>125.935</u>
Totaal afschrijvingen immateriële vaste activa en materiële vaste activa	<u>177.613</u>	<u>171.530</u>	<u>172.252</u>
	2024 realisatie	2024 begroot	2023 realisatie
<u>19. Financiële baten en lasten</u>			
Bankkosten	1.663	2.000	1.636
Rentekosten	<u>-21.083</u>	<u>0</u>	<u>-11.429</u>
Totaal financiële baten en lasten	<u>-19.419</u>	<u>2.000</u>	<u>-9.792</u>

Toelichting

Sinds medio 2023 ontvangen we weer rente op de spaarrekeningen; door actief liquiditeitsbeheer maximalisering van de renteopbrengsten..

Verantwoordingsmodel WNT 2024

De WNT is van toepassing op Stichting IMWregioTilburg.

In 2024 is het voor stichting IMW toepasselijke bezoldigingsmaximum € 233.000.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	WCH van den Hoek	JGA van Gurp
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functie vervulling in 2024	01/01 – 17/03	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89	88,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	27.583	119.838
Beloningen betaalbaar op termijn	189	13.136
<i>Subtotaal</i>	<i>27.772</i>	<i>132.974</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	43.125	207.114
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	27.772	132.974
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N v t.

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	WCH van Hoek	JGA van Gurp
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functie vervulling in 2023	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	51.139	103.677
Beloningen betaalbaar op termijn	1.360	11.058
<i>Subtotaal</i>	<i>52.498</i>	<i>114.735</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	198.225	198.225
Bezoldiging	52.498	114.735

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2024						
bedragen x C 1	H.F.G.A.M. Tops - Van Deijck	W. Dankers	A.J.W. Boelhouwer	M.J.D. Schalk	C.P. van den Enden	J.M.M. Janssen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functieervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 11/04	24/06 – 31/12
Bezoldiging						
Bezoldiging	4.000	3.000	3.000	3.000	750	1.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	34.950	23.300	23.300	23.300	6.447	10.214
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	4.000	3.000	3.000	3.000	750	1.500
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023						
bedragen x C 1	H.F.G.A.M. Tops - Van Deijck	W. Dankers	A.J.W. Boelhouwer	M.J.D. Schalk	C.P. van den Enden	
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functieervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
Bezoldiging						
Bezoldiging	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	21.600	21.600	

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van Stichting IMW regio Tilburg heeft de jaarrekening 2024 opgemaakt en vastgesteld in de vergadering van 14 april 2025.

Resultaatbestemming

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

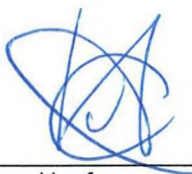
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders



J.G.A. van Gurp
Bestuurder

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

W. Dankers
Raad van Toezicht, lid

C.E. Michel
Raad van Toezicht, lid

C.L. van Hoof
Raad van Toezicht, lid

J.M.M. Janssen
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's.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Stichting IMW regio Tilburg

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting IMW regio Tilburg te Tilburg gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting IMW Regio Tilburg op 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de bepalingen van en namens de wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de winst- en verliesrekening over 2024; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting IMW Regio Tilburg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2023 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT- plichtige instellingen alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, die bestaat uit:

1. Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg
2. Bijlage 1b: Toelichting opdrachten gemeente Gilze en Rijen, Goirle en Dongen
3. Bijlage 1c: Penvoerderschap Dongen
4. Bijlage 2: Toelichting kostprijs per FTE 2024.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW is vereist voor het bestuursverslag en de overige gegevens.
- Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**Verantwoordelijkheden van het bestuur en de raad van toezicht voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

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

Eindhoven, 14 april 2025

Crowe Foederer Audit & Assurance

ValidSigned by mr. drs. H.W. Jansen RA RV
on 14-04-2025

Mr. drs. H.W. Jansen RA RV

Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg

In fte

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie inzet 2024	Vershil realisatie- opdrachten
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Toegang Tilburg					
Gedragwetenschapper	3,33		3,33	2,46	-0,87
Kwaliteitsteam medewerker	2,11		2,11	1,81	-0,30
CCT medewerker	4,83		4,83	4,60	-0,23
Onderzoeker/ondersteuner	36,02		36,02	37,90	1,88
Sociaal Raadslieden	3,67		3,67	3,60	-0,07
SMW	15,15		15,15	15,67	0,52
C&V	32,98		32,98	28,55	-4,44
Trainingen	2,40		2,40	2,40	0,00
Tom Zuidwester (C&V)	0,21		0,21	0,22	0,01
Tom West (C&V)	0,21		0,21	0,22	0,01
IMW Coaching	0,22		0,22	0,22	0,00
Administratie PPP	0,25		0,25	0,25	0,00
Administratie MZWB	0,25		0,25	0,25	0,00
Addenda Pilot EPA (C&V)	1,45		1,45	1,26	-0,19
Wijkrechtspraak	0,16	0,12	0,28	0,28	0,00
Toekomstscenario (proeftuin)		1,54	1,54	1,38	-0,16
CAS (C&V)	1,06		1,06	1,42	0,36
Doorbelasting coördinatoren					
Subtotaal	104,31	1,66	105,97	102,49	-3,47
Terugbetaling Toegang Tilburg					3,47
Subtotaal	104,31	1,66	105,97	102,49	0,00
Overig PPP					
Mantelzorgwaardebonnen					
Subtotaal	104,31	1,66	105,97	102,49	0,00
Afdracht Toegang Tilburg					
Totaal Toegang Tilburg	104,31	1,66	105,97	102,49	0,00

Gemeente Tilburg	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Budgetbeheer	7,94		7,94	7,51	-0,43
Afrekening budgetcoaching/budgetbeheer					
Marietje Kessels Project Tilburg	3,25		3,25	3,25	0,00
NPO middelen	0,73	0,52	1,25	1,25	0,00
Totaal gemeente Tilburg	11,92	0,52	12,44	12,01	-0,43

Toelichting

De terugbetaling van inzet Toegang Tilburg is in afstemming met Toegang Tilburg. De terugbetaling van inzet Budgetbeheer is in afstemming met gemeente Tilburg.

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

In €

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie opdrachten 2024
	in €	in €	in €	in €
Toegang Tilburg				
Gedragswetenschapper	434.297		434.297	434.297
Kwaliteitsteam medewerker	274.910		274.910	274.910
CCT medewerker	629.296		629.296	629.296
Onderzoeker/ondersteuner	4.693.010		4.693.010	4.693.010
Sociaal Raadslieden	478.161		478.161	478.161
SMW	1.973.878		1.973.878	1.973.878
C&V	4.296.931		4.296.931	4.296.931
Trainingen	312.694		312.694	312.694
Tom Zuidwester (C&V)	27.361		27.361	27.361
Tom West (C&V)	27.361		27.361	27.361
IMW Coaching	28.664		28.664	28.664
Administratie PPP	32.572		32.572	32.572
Administratie MZWB	32.572		32.572	32.572
Addenda Pilot EPA (C&V)	188.919		188.919	188.919
Wijkrechtspraak	21.281	15.200	36.481	36.481
Toekomstscenario (proeftuin)		200.645	200.645	200.645
CAS (C&V)	138.106		138.106	150.589
Doorbelasting coördinatoren		61.003	61.003	69.151
Subtotaal	13.590.011	276.848	13.866.860	13.887.491
Terugbetaling Toegang Tilburg				-452.103
Subtotaal	13.590.011	276.848	13.866.860	13.435.388
Overig PPP	470.818	-140.161	330.657	330.657
Mantelzorgwaardebonnen	125.000	16.683	141.683	141.683
Subtotaal	14.185.829	153.371	14.339.200	13.907.729
Afdracht Toegang Tilburg	-936.309		-936.309	-936.309
Totaal Toegang Tilburg	13.249.520	153.371	13.402.891	12.971.420
Gemeente Tilburg	in €	in €	in €	in €
Budgetbeheer	732.354		732.354	703.058
Afrekening budgetcoaching/budget	-100.000		-100.000	-120.801
Marietje Kessels Project Tilburg	356.079		356.079	359.546
NPO middelen	90.904	34.789	125.693	125.693
Totaal gemeente Tilburg	1.079.337	34.789	1.114.126	1.067.497

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

In fte

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie inzet 2024	Vershil realisatie- opdrachten
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Gemeente Dongen					
Basisondersteuning	2,15		2,15	2,19	0,04
Addenda					
Extra inzet Sociaal Raadslieden	0,28		0,28	0,28	0,00
Trainingen NPO middelen					
GALA middelen					
Realisatie dorpssteam basis (teamcoördinator en communicatie)					
Subtotaal	2,43	0,00	2,43	2,46	0,04
Bijdrage gezamenlijke kosten 2024					
Verrekening gezamenlijke kosten 2023					
Totaal gemeente Dongen	2,43	0,00	2,43	2,46	0,04

	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Gemeente Gilze en Rijen					
Basisondersteuning	6,62	-0,15	6,48	6,44	-0,04
Onderbezetting 2023	0,00	0,08	0,08	0,08	0,00
Subtotaal	6,62	-0,06	6,56	6,52	-0,04
Bijdrage gezamenlijke kosten 2024					
Totaal gemeente Gilze en Rijen	6,62	-0,06	6,56	6,52	-0,04

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie inzet 2024	Vershil realisatie- opdrachten
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Gemeente Goirle					
Basisondersteuning	6,25	-0,58	5,67	5,67	0,00
NPO middelen	0,05	0,03	0,08	0,08	0,00
Totaal gemeente Goirle	6,30	-0,55	5,75	5,75	0,00

	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Overig					
Maatschappelijk werk asielzoekers	0,22		0,22	0,22	0,00
Eigen bijdragen MKP scholen Tilburg					
Overige omzet MKP	0,16		0,16	0,10	-0,06
Trainingen/Meldcode	0,50		0,50	0,61	0,11
School Maatschappelijk Werk MBO	4,53	0,41	4,94	5,09	0,15
Trainingen MBO	0,62		0,62	0,29	-0,33
Totaal Overig	6,03	0,41	6,44	6,31	-0,13

In €

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie opdrachten 2024
	in €	in €	in €	in €
Gemeente Dongen				
Basisondersteuning	277.542	2.385	279.927	310.767
Addenda				
Extra inzet Sociaal Raadslieden	33.692		33.692	33.692
Trainingen NPO middelen		20.271	20.271	20.271
GALA middelen		22.518	22.518	22.518
Realisatie dorps team basis (teamcoördinator en coördinator)		25.889	25.889	25.889
Subtotaal	311.235	71.063	382.298	413.137
Bijdrage gezamenlijke kosten 2024	-20.906	-9.934	-30.840	-30.840
Verrekening gezamenlijke kosten 2023		4.039	4.039	4.039
Totaal gemeente Dongen	290.328	65.168	355.497	386.336

	in €	in €	in €	in €
Gemeente Gilze en Rijen				
Basisondersteuning	844.950	0	844.950	848.802
Onderbezetting 2023		10.857	10.857	10.857
Subtotaal	844.950	10.857	855.807	859.659
Bijdrage gezamenlijke kosten 2024	-37.532	-85.138	-122.670	-122.670
Totaal gemeente Gilze en Rijen	807.418	-74.281	733.137	736.989

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie opdrachten 2024
	in €	in €	in €	in €
Gemeente Goirle				
Basisondersteuning	734.074		734.074	727.758
NPO middelen	5.749	4.609	10.358	10.358
Totaal gemeente Goirle	739.823	4.609	744.432	738.116

	in €	in €	in €	in €
Overig				
Maatschappelijk werk asielzoekers	7.500		7.500	7.933
Eigen bijdragen MKP scholen Tilburg	20.000		20.000	27.521
Overige omzet MKP	52.460		52.460	49.892
Trainingen/Meldcode	50.000		50.000	100.989
School Maatschappelijk Werk MBO	533.069		533.069	680.725
Trainingen MBO	32.191		32.191	64.817
Totaal Overig	695.220	0	695.220	931.876

Bijlage 1c: Penvoerderschap Dongen

Algemene voorzieningen	Beschikking 2024	Gezamenlijke kosten	Doorbetaald 2024
	in €	in €	in €
ContourdeTwern	669.666	66.350	603.316
MEE de Meentgroep	343.795	34.063	309.732
SWOD	149.127	0	149.127
IMWregioTilburg	310.712	30.785	279.927
Totaal basisondersteuning gemeente Dongen	1.473.300	131.197	1.342.103

Gezamenlijke kosten	Begroting 2024	Gerealiseerd 2024
	in €	in €
Personeelskosten	111.493	99.858
Overige kosten	19.704	4.635
Totaal	131.197	104.493

Addenda	Begroting 2024	Gerealiseerd 2024
	in €	in €
ContourdeTwern GALA mantelzorgondersteuning	4.156	0
SWOD GALA middelen	21.000	21.000
IMW GALA gezonde boel en vergroten bekendheid dorpssteam	22.605	22.518
Totaal addenda	47.761	43.518

Implementatie en realisatie dorpssteam basis	Begroting 2024	Gerealiseerd 2024
	in €	in €
Coordinator dorpssteam	22.527	22.527
ICT en communicatiekosten	3.361	3.361
Totaal	25.889	25.889

Nationaal Programma Onderwijs en mentale gezondheid jeugd	Gerealiseerd 2024
	in €
Nog te ontvangen per 31-12-2023 van gemeente Dongen	-2.365
Ontvangen van gemeente Dongen	69.231
Doorbetaald aan ContourdeTwern R-Newt	-5.387
Doorbetaald aan IMWregioTilburg	-20.271
Doorbetaald aan Halt	-3.312
Te besteden in 2025	37.896

Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte 2024

De **begrote** gemiddelde kostprijs is

	Kosten
Personeelskosten direct	€ 14.394.482
Personeelskosten indirect	€ 410.702
Huisvestingskosten	€ 275.852
Organisatiekosten	€ 2.201.566
Totaal	€ 17.282.602

Verwachte gemiddelde kostprijs **€ 130.289**

De **gerealiseerde** gemiddelde kostprijs is

	Kosten
Personeelskosten direct	€ 14.444.543
Personeelskosten indirect	€ 436.449
Huisvestingskosten	€ 144.831
Organisatiekosten	€ 2.279.731
Totaal	€ 17.305.553

Gerealiseerde gemiddelde kostprijs **€ 129.139**

Verschil **€ -1.150**

Toelichting

De daling van de gemiddelde kostprijs is voornamelijk veroorzaakt door de daling van de gemiddelde directe personeelskosten.