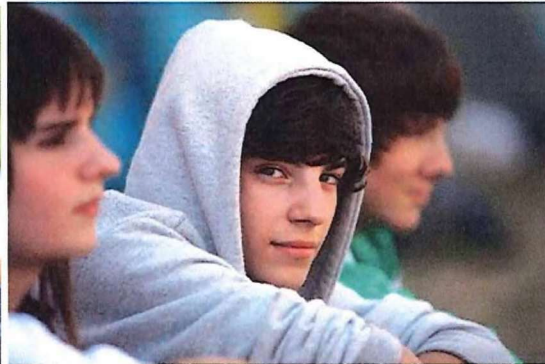
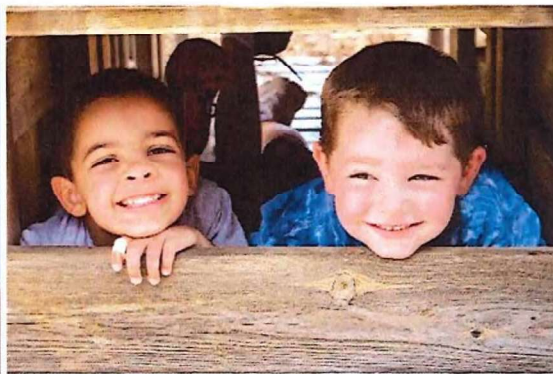


**IMW REGIO TILBURG**

maatschappelijk werk & trainingen

# Jaarverslag 2025

## IMW regio Tilburg



## Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2025.....	3
Jaarrekening.....	20
Balans per 31 december 2025.....	20
Exploitatierekening 2025.....	21
Kasstroomoverzicht over 2025.....	22
Toelichting op de jaarrekening 2025.....	23
Toelichting op de balans per 31 december 2025.....	26
Toelichting op de exploitatierekening 2025.....	34
Verantwoordingsmodel WNT 2025.....	39
Overige gegevens.....	43
Controleverklaring pagina 1.....	44
Controleverklaring pagina 2.....	45
Controleverklaring pagina 3.....	46
Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg.....	48
Bijlage 1b: Toelichting opdrachten gemeente Gilze en Rijen, Goirle en Dongen.....	50
Bijlage 1c: Penvoerderschap Dongen.....	52
Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte 2025.....	53

# Bestuursverslag 2025

Hierbij presenteren we het jaarverslag 2025 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, waarvan 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	Saal van Zwanenbergweg 29
Postcode	5026 RM
Plaats	Tilburg
Kamer van koophandel	41095057
Telefoonnummer	013 - 5952710
E-mailadres	<a href="mailto:info@imwregiotilburg.nl">info@imwregiotilburg.nl</a>
Website	<a href="http://www.imwregiotilburg.nl">www.imwregiotilburg.nl</a>

### 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. IMW heeft daarbij aan autonomie ingeleverd, 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 2025 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.

Vanwege onze werkzaamheden in de diverse samenwerkingsverbanden hebben we in 2023 gekozen om onze focus te richten op onze twee belangrijkste kapitalen: mensen en kennis (zie pagina 9; ontwikkelingen gedurende het boekjaar)

### **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 2025 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 Financiën, de Manager Kenniscentrum en de managers 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 Financiën en de Manager Kenniscentrum rechtstreeks onder de Raad van Bestuur gepositioneerd zijn. Dat geldt ook voor de manager in ABG, Goirle en Dongen. De overige managers 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 onder aannemingsovereenkomst 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.

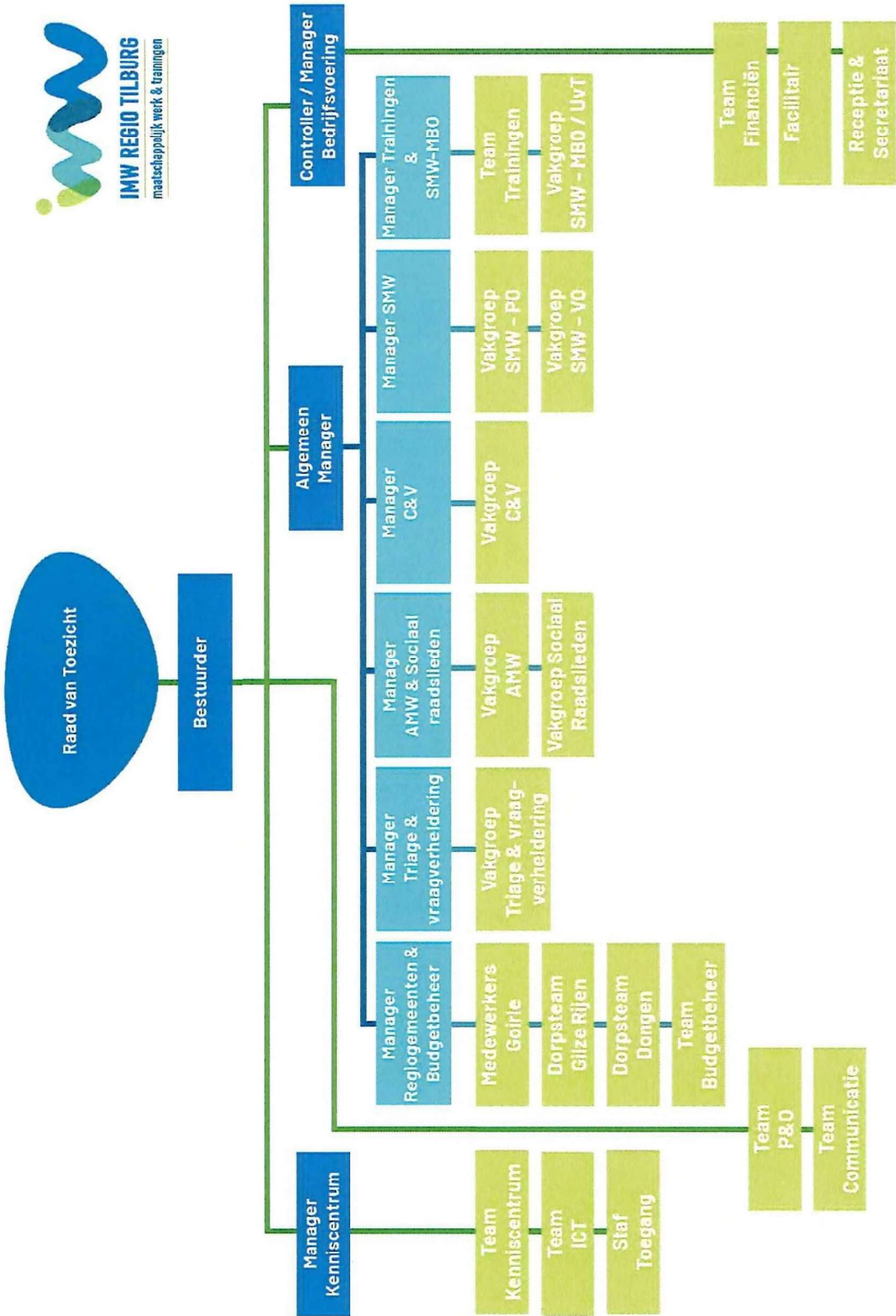
In Dongen is IMW penvoerder van het samenwerkingsverband voorliggend veld. De lopende overeenkomst is inhoudelijk hernoemd als 'Dorpsteam Dongen' en verlengd tot 31 december 2026.

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 Gulp.

## **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 2025 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 2025 uit de volgende vijf leden:

- de heer A.J.W. Boelhouwer (voorzitter);
- mevrouw J. M.M. Janssen;
- de heer W. Dankers;
- de heer C.L van Hoof (per 1-4-2025 opvolger van de heer M.J.D. Schalk);
- de heer C.E Michel (per 1-4-2025 opvolger van mevrouw H.F.G.A.M. Tops - van Deijck).

## **Personele bezetting**

Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het verslagjaar 2025 bedraagt 183,6 fte exclusief ingehuurde krachten. Met inhuur was in 2025 het aantal 188,3 fte. (in 2024 was dat 175,2 fte, met inhuur 180,7 fte). Eind 2025 waren 243 medewerkers en 8 stagiaires werkzaam bij IMW (eind 2024 waren dat 232 medewerkers en 7 stagiairs).

Het verzuimpercentage in 2025 bedraagt 7,0%, een daling van 0,5% in vergelijking met 2024 (7,5%). De piek van dit verzuim lag (net als in 2024) in het voorjaar van 2025. 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.

In een steeds krappere wordende arbeidsmarkt zijn we voortdurend op zoek naar mogelijkheden om medewerkers duurzaam aan IMW te verbinden. Dit doen we door veel aandacht te hebben voor hun professionele ontwikkeling, maar ook hun persoonlijke groei, werkgelegenheid en werk/privé-balans. Onze professionals zijn immers tegelijkertijd kind, partner, ouder, mantelzorger en elke levensfase brengt weer uitdagingen mee. Wij zijn er van overtuigd dat wanneer we daar als organisatie oog voor hebben, onze medewerkers ook meer betrokken zijn bij de organisatie.

In 2025 hebben wij onze onboarding processen verbeterd. We hebben ons functiehuis herijkt op basis van het aangepaste functieboek behorende bij onze CAO. Alle medewerkers hebben naast de functiebeschrijving uit de CAO nu ook een operationeel profiel, dat kaders geeft voor hun werkzaamheden. Onze medewerkerstevredenheid zijn we vanaf eind 2025 op een nieuwe manier gaan meten via de app van Everybody Frank. Medewerkers krijgen gedurende het jaar elke week een beperkt aantal vragen over hun werkgelegenheid en werkstress. Via deze methode houden we continu zicht op de beleving van beide onderwerpen. Medewerkers kunnen hun eigen dashboard zien in de app en de managers bespreken de resultaten op team- en organisatieniveau met elkaar en met hun teams.

In 2025 hebben we een overzicht gemaakt van de diverse beleidstukken en een planning gemaakt voor de evaluatie en bijstelling daarvan. In 2025 hebben we het arbobeleid, inzetbaarheidsbeleid, stagebeleid en informatiebeleid aangepast.

In 2025 namen we het besluit om ons hoofdkantoor te verhuizen naar de Saal van Swanenbergweg. Op de nieuwe locatie is ruimte beschikbaar om al onze medewerkers vaker te ontvangen en een warm thuisgevoel te geven.

Daarnaast hebben we, met bijna 75 jaar ervaring, ook heel veel kennis en expertise in huis die we in toenemende mate inzetten en overdraagbaar maken voor professionals. Niet primair om als organisatie te groeien in volume, maar vooral in impact. Ons Kenniscentrum is de motor van een groeiend aanbod aan maatschappelijk werk, dat voor professionals in het sociaal domein, maar ook daarbuiten, beschikbaar is.

Het team van het Kenniscentrum is in 2025 uitgebreid, door een mix van het verplaatsen van bepaalde expertise van het managementteam naar het Kenniscentrum en door een investering op extra stafcapaciteit. Daarnaast hebben diverse medewerkers uit het primaire proces als neventaak geholpen trainingen en diensten te ontwikkelen voor het Kenniscentrum.

We hebben onze methodiek budgetcoaching goed vastgelegd en we hebben een training ontwikkeld op basis van dit gedachtegoed. Het leermanagementsysteem is in maart in gebruik genomen, waardoor de trainingsadministratie voor zowel het Kenniscentrum als het Expertisecentrum Huiselijk Geweld nu goed geborgd is.

We hebben de eerste stappen gezet om ons aanbod te delen met externen. We hebben de training die zicht richt op het signaleren en bespreekbaar maken van ondermijning in 2025 ontwikkeld en gaan deze in 2026 door het hele land geven. Voor de Wever hebben we een nieuwe dienst op maat ontwikkeld. We zetten onze Veiligheidsregisseurs in wanneer sprake is van ongewenst gedrag tussen medewerkers of tussen het netwerk van cliënten en medewerkers.

## **Financiën: verantwoord beleid blijft lonend**

Bij de totstandkoming van de begroting 2025 is een taakstelling op de personeelsinzet opgenomen. Dit op basis van de toen bekende lagere vraag. Door de (via latere addenda) gestegen vraag zijn de opbrengsten fors toegenomen. De taakstelling was niet meer van toepassing en we hebben zelfs "duurdere" externe inhuur moeten inzetten in onze poging aan de vraag te kunnen voldoen. Hierdoor zijn per saldo de personeelskosten meer toegenomen dan de opbrengsten. Door het blijven sturen op een verantwoord uitgavenpatroon konden we deze gestegen personeelskosten grotendeels compenseren met gedaalde overige kosten (met name dalende huisvestingskosten en gestegen renteopbrengsten). Hoewel ook voor ons financieel beleid geldt dat niet alle factoren voor de organisatie volledig beïnvloedbaar zijn, stellen we vast dat deze aanpak heeft geleid tot een plus van € 12k

## **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 leverde tot april de voorzitter van het Coöperatiebestuur. In verband met ziekte van de algemeen manager vervult MEE nu deze rol. 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 en teamcoördinatoren van de Coöperatie. De managers van IMW zijn verantwoordelijk voor adequaat personeelsmanagement, coaching en ontwikkeling van de inhoudelijke expertise, onder meer via een uitgebreid deskundigheidsbevorderingsprogramma.

### ***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 het samenwerkingsverband van IMW, ContourdeTwern, MEE De Meent Groep en Stichting Jong de opdracht gegeven het lokale Sociaal Domein gestalte te geven. ContourdeTwern trad hierbij namens het samenwerkingsverband op als hoofdaannemer. De opdracht liep tot en met 31 december 2025. Met het oog op de ontwikkeling naar een Stevig Lokaal Team heeft de gemeente Goirle andere keuzes gemaakt. Vanaf 1 januari 2026 werken een schoolmaatschappelijk werker en algemeen maatschappelijk werker via een detacheringsconstructie bij het Stevige Lokale Team van de gemeente Goirle.

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. In april 2023 sloten de partnerorganisaties een nieuwe samenwerkingsovereenkomst af voor de uitvoering van de gemeentelijke opdracht. Deze opdracht loopt van 1 juli 2023 tot en met 31 december 2026. VIP Voor elkaar maakte tot 2025 deel uit van dit samenwerkingsverband. Naar aanleiding van de evaluatie heeft deze vrijwilligersorganisatie een andere rol gekregen. Zij maken geen deel meer uit van de Dorpssteams.

Met ContourdeTwern, MEE de Meent Groep 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 en met 31 december 2026. In februari 2025 is het Dorpsteam officieel gelanceerd en is het team intensief bezig geweest om de naamsbekendheid te vergroten. Het team wordt aangestuurd door een integraal manager en teamleider. Samen met de voorzitter van het bestuur hebben zij gewerkt aan het Kwaliteitskompas van het Dorpsteam, wat de basis vormt voor de verantwoording aan de gemeente Dongen.

### **Budgetbeheer**

Vanaf april 2024 biedt team budgetbeheer IMW drie 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 december 2026. In 2025 zagen we een groei van het aantal trajecten. Het team is in overleg met gemeente Tilburg daarom uitgebreid met (assistent) budgetbeheerders.

Eind 2025 heeft de audit plaatsgevonden vanuit het NVVK. De verbeterpunten van 2 jaar geleden zijn goed opgepakt. Zo is de communicatie richting cliënten verbeterd, door bijvoorbeeld meer gebruik te maken van visuele hulpmiddelen.

### **Trainingen**

#### *Trainingen voor kinderen, jongeren en volwassenen*

In 2025 gaven we in totaal 34 trainingen aan kinderen en jongeren. De meeste vraag was, net als in eerdere jaren, naar faalangsttrainingen, weerbaarheidstrainingen voor kinderen van 10 tot 14 jaar en sociale vaardigheidstrainingen voor kinderen van 6 tot 9 jaar.

Vanaf september gaven we ook 51 workshops Positieve Sfeer in de Groep in het voortgezet onderwijs (VO) en 25 workshops in het mbo. Deze workshop duurt een dagdeel. De deelnemers leren hoe ze respectvol met elkaar omgaan, elkaars grenzen herkennen en samenwerken.

In 2025 zijn we ook gestart met een vervolgworkshop in het VO: Kwaliteiten in Beeld. Deze workshop draaiden we 14 keer. Daarnaast gaven we 6 trainingen Positief Opvoeden en 4 trainingen Sociale Vaardigheden/Assertiviteit voor volwassenen. In totaal deden 73 mensen mee 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 groeps gesprekken, fysieke oefeningen, rollenspelen en opdrachten in een weerbaarheidsschrift leren de kinderen situaties van machtsmisbruik zoals pesten, groepsdruk en kindermishandeling te herkennen.

In 2025 hebben in totaal 1.594 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.

Vanuit IMW zijn 14 workshops en gastlessen over de impact van opgroeien in een onveilige thuissituatie aangeboden binnen het onderwijs. Vijf daarvan waren gericht op professionals werkzaam in het basisonderwijs en negen workshops zijn op mbo en hbo opleidingen gedraaid. Deze workshop is daarnaast ook vijf maal gegeven binnen organisatie die werkzaam zijn binnen zorg en welzijn.

## **Jaarbeeld 2025**

Voor een overzicht van de activiteiten van IMW gedurende het verslagjaar verwijzen we naar de website van IMW ([www.imwregiotilburg.nl](http://www.imwregiotilburg.nl)), specifiek naar het jaarbeeld 2025, dat we in april 2026 publiceren.

## **Bedrijfsvoering**

### **ICT**

In 2025 zijn we overgestapt naar een nieuwe ICT leverancier. Na een zorgvuldige selectieprocedure is gekozen voor Cubics. We vinden het belangrijk dat onze medewerkers beschikken over de juiste faciliteiten om hun werk te kunnen doen. Eind 2025 zijn veel oude laptops vervangen door nieuwere modellen.

## Financiële stand van zaken per balansdatum

Kengetallen	Norm	2025	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Liquiditeit	> 1,00	1,09	1,40	1,32	1,32	1,41	1,35	1,32
Solvabiliteit	> 25,0%	20,1%	22,1%	21,4%	22,1%	28,8%	31,5%	29,4%
Weerstandsvermogen	> 15,0%	4,8%	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 2025 gedaald vanwege stijging van de kortlopende schulden in verband met hoge terugbetalingsverplichtingen aan de opdrachtgevers. De liquiditeit voldoet nog steeds aan de norm.

#### 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 relatief kleine winst, maar vooral door stijging van het totaalvermogen is de solvabiliteit gedaald naar 20,1% en nog steeds 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 gedaald naar 4,8% door de daling van de omzet. 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 vermogen eind 2025 bedraagt € 896k 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 te realiseren uitvoerende fte's. De kosten corrigeren we daarbij voor gerelateerde (subsidie)opdrachten waarvoor incidenteel een lagere kostprijs is overeengekomen. Naar rato van de werkelijk ingezette formatie hebben we 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 2025	Begroot 2025	Realisatie 2024
Personeelskosten direct	95.950	93.110	87.976
Personeelskosten indirect	23.698	23.529	24.078
Overige kosten	17.427	20.164	17.085
Kostprijs	137.075	136.803	129.139

## Toelichting kostprijs per fte

De gerealiseerde kostprijs is iets hoger dan begroot. Deze daling wordt veroorzaakt door relatief hogere personeelskosten per fte en lagere algemene (met name huisvesting) kosten.

## Toelichting resultaat en omzet

Het nettoresultaat voor 2025 bedraagt € 12 positief.

Dit resultaat is voornamelijk het gevolg van stijging van de baten in relatie met een nog hogere stijging van de personeelskosten. Hier staat grotendeels een daling van de overige kosten en een stijging van de renteopbrengst tegenover. De hogere personeelskosten worden veroorzaakt door inhuur van relatief "dure" externen en een stijging van de reservering verlof (onze medewerkers maken meer gebruik van verlofsparen voor de lange termijn) enerzijds en een forse vrijval van de voorziening langdurig zieken anderzijds.

## Toekomstparagraaf

### Vooruitzichten opdrachten 2026

De vooruitzichten voor de belangrijkste opdrachten voor 2026 zijn:

- De dienstverleningsovereenkomst van de gemeente Tilburg met de Coöperatie Toegang, waarvan IMW deel uitmaakt, loopt van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2026 met een mogelijkheid tot verlenging van vier maal één jaar. De vraag naar inzet van IMW groeit in 2026 licht. We verwachten dat de dienstverleningsovereenkomst verlengd zal worden voor een jaar en er in 2026 voorbereidingen getroffen worden om te komen tot een nieuwe opdracht per 1-1-2028.
- 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 2025, maar gedeeltelijk met tijdelijke middelen gefinancierd. We verwachten dat deze opdracht verlengd gaat worden.
- De gezamenlijke opdracht in Goirle, onder hoofdaannemerschap van ContourdeTwern, stopt op 1 april 2026. De aanbesteding voor het Dorpsteam is gegund aan een andere partij. IMW levert in Goirle 2 medewerkers voor het Stevig Lokaal Team. Zij zijn gedetacheerd bij de gemeente Goirle.
- De gezamenlijke opdracht in Dongen, onder penvoerderschap van IMW, is gestart op 1 januari 2022 met een looptijd van vier jaar. De opdracht is eind 2024 hernoemd en verlengd tot en met 31 december 2026. In 2026 wordt deze opdracht gezamenlijk geëvalueerd en gaat een nieuw aanbestedingstraject gelopen worden.
- De opdracht voor schoolmaatschappelijk werk in het mbo loopt ook voor de komende jaren grotendeels door op hetzelfde niveau als in 2025.
- De opdracht voor budgetbeheer is door de gemeente Tilburg verlengd tot en met 31 december 2026. In 2026 dienen we voor deze opdracht een nieuwe impactgerichte subsidieaanvraag in.
- De opdracht voor Marietje Kesselsproject loopt tot en met 31 december 2026. In 2026 dienen we voor deze opdracht een nieuwe impactgerichte subsidieaanvraag in.
- Onze inzet in het Coördinatiepunt Meldcodetrainingen Huiselijk Geweld en Kindermishandeling wordt in 2026 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. In 2026 verzorgen we voor diverse opdrachtgevers trainingen en diensten. De training over het signaleren en bespreekbaar maken van ondermijning geven wij in het gehele land. De leerlijn Diversiteit & Inclusie verzorgen wij voor Mijn Gemeente Dichtbij. Met de Wever zijn we in gesprek over het uitbreiden van ons aanbod met een bedrijfsmaatschappelijk werker en uitbreiding van de taken van onze veiligheidsregisseurs.

## Begroting 2026

De samenvatting van de begroting 2026 is als volgt:

	Begroting 2025	Begroting 2026	Vershill 2026- 2025
<b>B A T E N</b>			
1. Baten	18.099.475	19.585.843	1.486.368
<b>Netto-baten</b>	<b>18.099.475</b>	<b>19.585.843</b>	<b>1.486.368</b>
<b>L A S T E N</b>			
3. Personeelskosten	14.858.567	16.054.271	1.195.705
4. Overige personeelskosten	436.648	453.629	16.981
5. Huisvestingskosten	205.380	279.991	74.611
6. Algemene kosten	1.082.022	949.476	-132.545
7. Doorbelaste kosten	1.328.497	1.613.798	285.301
8. Afschrijvingen	139.316	203.312	63.996
<b>Totaal lasten</b>	<b>18.050.430</b>	<b>19.554.478</b>	<b>1.504.048</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>49.045</b>	<b>31.365</b>	<b>-17.680</b>
9. Financiële baten en lasten		-15.000	-15.000
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>49.045</b>	<b>46.365</b>	<b>-2.680</b>
10. Buitengewone baten en lasten	-	-	-
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>49.045</b>	<b>46.365</b>	<b>-2.680</b>

De begroting 2026 gaat uit van een stijging van baten met ruim 8%. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door stijging van inzet SMW/brugfunctionaris, indexering in de gemeenten, stijging trainingen en Marietje Kessels Project. Hiertegenover staat een forse daling van de omzet in Goirle.

De overeenkomstige stijging van de personeelskosten met 8% is een direct gevolg van de stijging van de Cao-lonen ten opzichte van 2025 met ruim 4% en een stijging van de formatie met 4%.

Met name door de verhuizing en inrichting stijgen de huisvestings- en inrichtingskosten. Hiertegenover staat een verlaging van de algemene kosten (met name automatisering).

De stijging van de doorbelaste kosten betreft met name een stijging van de personeelskosten van Toegang Tilburg die enigszins wordt gecompenseerd met het beëindigen van de doorbelaste kosten Goirle.

## Risicoparagraaf

Voor de realisatie van deze begroting van 2026 zien we enkele risico's, maar ook kansen.

### Risico's

- **Mogelijke afbouw van Personeel**  
De gemeente Tilburg heeft een mondelinge toezegging gedaan voor het aansluiten van het financieel kader aan de begroting van Toegang Tilburg, maar deze toezegging wordt pas geformaliseerd in het voorjaar van 2026 en is afhankelijk van instemming van de gemeenteraad. Daarnaast is ook de opdracht in de gemeente Goirle aanmerkelijk gekrompen. Hierdoor hebben we eind 2025 geen medewerkers in dienst genomen, maar de vraag door middel van inhuur externen opgevangen.  
Uiteindelijk blijkt de totale vraag in 2026 hoger en kampen we momenteel met een onderbezetting. De komende maanden nemen we een aanzienlijk aantal medewerkers in dienst waarbij we het streven en de verwachting hebben op jaarbasis aan de vraag te kunnen voldoen. Deze wijze van personeelsplanning is inhoudelijk niet wenselijk, omdat de inzet niet gelijkmatig over het jaar is verdeeld, maar vanuit financieel perspectief onvermijdelijk wanneer opdrachtgevers zo laat duidelijkheid verschaffen over de in te zetten middelen in het volgende jaar. Daarnaast sturen opdrachtgevers ook op het afrekenen van niet ingezette formatie.  
Iedere fte die we aan het eind van het jaar teveel hebben ingezet en niet vergoed krijgen betekent een extra kostenpost van € 95k (de loonkostencomponent van de kostprijs).
- **Ziekteverzuim**  
In de begroting 2026 zijn we opnieuw uitgegaan van een ziekteverzuim van 7%, en een langdurig verzuim van 6%. Dit laatste is het verzuimpercentage dat we verplicht moeten vervangen. De begrote percentages corresponderen met het feitelijke verzuim in 2025 en lijken daarom een reële aanname. Ieder procentpunt dat het daadwerkelijke lang ziekteverzuim hoger ligt dan de begrote 6% op jaarbasis, betekent een stijging van de kosten van € 133k (loonkostencomponent kostprijs \* 1,4 op basis van 140 fte directe medewerkers).
- **Afloop Dienstverleningsovereenkomst Gemeente – Toegang Tilburg per 31 december 2026**  
De dienstverleningsovereenkomst van de gemeente Tilburg met de Toegang Tilburg gaat het laatste jaar in en wordt met één jaar verlengd. Ernst & Young heeft in opdracht van de gemeente Tilburg een risicoanalyse gepresenteerd, die zeer waarschijnlijk gaat leiden naar een andere organisatie en structuur van Toegang Tilburg per 1 januari 2028. Wat de gevolgen hiervan zijn voor IMW is nog onvoorspelbaar. Het zou zowel een (forse) groei als een krimp voor de organisatie kunnen betekenen. De consequenties voor de begroting 2026 lijken vooralsnog beperkt, maar wellicht moeten we wel anticiperen op de nieuwe situatie.

## Kansen

- Mocht het ziekteverzuim in de praktijk lager uitvallen dan begroot, dan zal dit een positief effect hebben op het resultaat.
- De vraag naar (nieuwe) producten van het kenniscentrum en de inzet van team trainingen kunnen leiden tot nieuwe opdrachten en daarmee extra plussen in het resultaat.
- De gemeente Tilburg bouwt samen met zorg- en welzijnspartijen in de stad aan een toekomstbestendig zorg- en ondersteuningsstelsel. Daaruit kunnen aanvullende opdrachten voor Toegang Tilburg voortvloeien, die voor een deel door (medewerkers van) IMW kunnen worden ingevuld. Deze nieuwe opdrachten hebben een positieve invloed op het resultaat.

Tilburg, 24 maart 2026

Kim van Dijsseldonk  
Waarnemend Bestuurder IMW regio Tilburg

# Jaarrekening

Balans per 31 december 2025

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	14.246	46.149
Vooruitbetaald op immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
1.	14.246	46.149
<u>Materiële vaste activa</u>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>622.920</u>	<u>195.005</u>
2.	622.920	195.005
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	3. 395.497	2.024.982
Belastingen en premies sv	4. 15.373	15.416
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>5. 393.475</u>	<u>237.496</u>
	804.345	2.277.895
<u>Liquide middelen</u>	6. 3.020.314	1.473.781
<b>TOTALE ACTIVA</b>	<b><u>4.461.825</u></b>	<b><u>3.992.830</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	7. 895.813	883.676
<b>Voorziening</b>		
Overige voorzieningen	8. 73.170	280.216
<b>Langlopende schulden</b>		
Langlopende schulden	9. 344.905	327.555
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	10. 324.239	175.082
Belastingen en premies sv	11. 1.315.331	1.186.865
Overige schulden en overlopende passiva	<u>12. 1.508.366</u>	<u>1.139.436</u>
	3.147.937	2.501.383
<b>TOTALE PASSIVA</b>	<b><u>4.461.825</u></b>	<b><u>3.992.830</u></b>

## Exploitatierkening 2025

	Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
<b>BATEN</b>			
Baten	17.611.384	16.914.722	16.513.842
Overige baten	1.246.391	1.184.753	931.876
<b>TOTALE BATEN</b>	<b><u>18.857.776</u></b>	<b><u>18.099.475</u></b>	<b><u>17.445.718</u></b>
<b>LASTEN</b>			
<u>Personeelskosten</u>			
Salarissen	11.677.669	11.397.528	10.783.591
Werkgeversdeel sociale lasten	2.196.925	2.068.025	1.915.464
Werkgeversdeel pensioenpremies	1.186.607	1.175.014	1.062.470
Overige personeelskosten	<u>1.153.278</u>	<u>654.648</u>	<u>1.119.466</u>
Totaal personeelskosten	16.214.479	15.295.215	14.880.992
<u>Overige bedrijfskosten</u>			
Huisvesting	155.227	205.380	144.831
Algemeen	<u>2.382.987</u>	<u>2.410.519</u>	<u>2.121.538</u>
Totaal overige bedrijfskosten	2.538.214	2.615.899	2.266.368
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijvingen op immateriele vaste activa en materiele vaste activa	117.655	139.316	177.613
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Bankkosten	1.533	0	1.663
Bankrente	<u>-26.242</u>	<u>0</u>	<u>-21.083</u>
Totaal financiële baten en lasten	-24.709	0	-19.419
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b><u>18.845.639</u></b>	<b><u>18.050.430</u></b>	<b><u>17.305.553</u></b>
<b>RESULTAAT VOOR BELASTING</b>	<b>12.137</b>	<b>49.045</b>	<b>140.165</b>
<b>Fiscaal resultaat</b>	<b>12.137</b>	<b>49.045</b>	<b>140.165</b>
Te betalen vennootschapsbelasting	0	0	0
	<b><u>12.137</u></b>	<b><u>49.045</u></b>	<b><u>140.165</u></b>

## Kasstroomoverzicht over 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat uit reguliere bedrijfsvoering	12.137	140.165
<u>Aanpassingen voor</u>		
Afschrijvingen	127.345	177.613
Mutaties voorzieningen	<u>-207.046</u>	<u>69.503</u>
	-79.701	247.116
<u>Veranderingen in vlottende middelen</u>		
Vorderingen	1.473.549	-1.356.856
Kortlopende schulden	<u>646.554</u>	<u>272.058</u>
	2.120.103	-1.084.799
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>2.052.539</b>	<b>-697.518</b>
 <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Mutatie vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
Investeringen in materiële vaste activa	-523.356	-86.222
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
Investeringen in immateriële vaste activa	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-523.356</b>	<b>-86.222</b>
 <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Mutatie langlopende schulden	<u>17.350</u>	<u>32.413</u>
	17.350	32.413
 <b>MUTATIE GELDMIDDELEN</b>	<b><u>1.546.532</u></b>	<b><u>-751.327</u></b>

## Toelichting op de jaarrekening 2025

### 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 Saal van Zwanenbergweg 29 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 Gulp 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 2025 zijn 1 op 1 te vergelijken met de cijfers van 2024.

#### *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. Deze levensduur hebben we voor nieuwe investeringen op het gebied van automatisering per 2025 aangepast naar vijf jaar.

### *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 2025

### Activa

<b>1. Immateriële vaste activa</b>	31-dec-2025	31-dec-2024
Concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	14.246	46.149
Vooruitbetaald op immateriële vaste activa	0	0
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>	<b>14.246</b>	<b>46.149</b>

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	-234.943	-234.943
Boekwaarde	46.149	46.149
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>		
Investeringsen	0	0
Desinvest. aanschafwaarde	0	0
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	0
Afschrijvingen	-31.903	-31.903
	-31.903	-31.903
<u>Stand per 31 december</u>		
Aanschafwaarde	281.092	281.092
Cumulatieve afschrijvingen	-266.846	-266.846
Boekwaarde	14.246	14.246

### Toelichting

In 2025 hebben geen investeringen in immateriële vaste activa plaatsgevonden.

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

## Activa (vervolg)

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>2. Materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Huurdersinvesteringen	177.555	0
Hardware	360.200	160.081
Meubilair/Inventaris	85.165	34.925
Subtotaal andere vaste bedrijfsmiddelen	622.920	195.005
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>622.920</b>	<b>195.005</b>

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

	Huurders- investering	Hardware	Meubilair/ Inventaris	Totaal andere vaste bedrijfsmid- delen
<u>Stand per 1 januari</u>				
Aanschafwaarde	0	579.754	497.384	1.077.138
Cumulatieve afschrijvingen	0	-419.673	-462.460	-882.133
Boekwaarde	0	160.081	34.925	195.005
<u>Mutaties in de boekwaarde</u>				
Investeringen	177.555	265.706	80.095	523.356
Desinvest aanschafwaarde	0	0	0	0
Desinvest. cum. afschrijvingen	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	-65.587	-29.854	-95.442
	177.554	200.118	50.240	427.913
<u>Stand per 31 december</u>				
Aanschafwaarde	177.555	845.460	577.479	1.600.495
Cumulatieve afschrijvingen	0	-485.260	-492.314	-977.574
Boekwaarde	177.555	360.200	85.165	622.920

### Toelichting

De investeringen betreffen voornamelijk laptops meubilair en investeringen in het nieuwe gebouw.

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

De levensduur hebben we voor nieuwe investeringen op het gebied van automatisering per 2025 aangepast naar vijf jaar.

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>3. Debiteuren</b>		
Debiteuren	395.497	2.024.982
Af voorziening wegens oninbaarheid	0	0
<b>Totaal debiteuren</b>	<b>395.497</b>	<b>2.024.982</b>

### Toelichting

Daling van de post debiteuren betreft met name een aantal facturen die in tegenstelling tot in 2024 in 2025 volledig konden worden afgewikkeld. Als gevolg hiervan is de post liquide middelen gestegen.

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

## Activa (vervolg)

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b><u>4. Belastingen en premies sv</u></b>		
Voorlopige aanslag 2024	0	15.416
Voorlopige aanslag 2025	<u>15.373</u>	<u>0</u>
<b>Totaal belastingen en premies sv</b>	<b><u>15.373</u></b>	<b><u>15.416</u></b>

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b><u>5. Overige vorderingen en overlopende activa</u></b>		
Rekening-courant groepsmaatschappijen:		
Rekening-courant St. Budgetbeheer IMW	<u>39.811</u>	<u>33.311</u>
Nog te ontvangen bedragen:		
Div nog te factureren/ontvangen bedragen	65.751	50.824
Gem. Tilburg subsidie Budgetbeheer 2025	38.372	0
Gem. Dongen dorpssteam 2025	33.343	0
Waarborgsommen	28.309	18.857
Nog te ontvangen vanuit UWW	13.148	0
Kasvoorschotten	<u>0</u>	<u>87</u>
Vooruitbetaalde bedragen:		
Licenties cliëntvolgsysteem	48.542	52.234
Licenties LMS en Gezonde Boel	19.206	20.849
Systeembeheer	15.375	14.940
Huur locaties	50.674	17.358
Huur copiers	10.359	9.406
Verzekeringspremies	16.902	16.187
Diversen vooruitbet. en nog te ontv. bedragen	<u>13.684</u>	<u>3.445</u>
<b>Totaal overige vorderingen en overlopende activa</b>	<b><u>393.475</u></b>	<b><u>237.496</u></b>

### Toelichting

Geen bijzonderheden.

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b><u>6. Liquide middelen</u></b>		
Kas	611	1.652
Rabobank, betaalrekening	1.433.808	82.317
Rabobank, spaarrekening	<u>1.585.895</u>	<u>1.389.812</u>
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b><u>3.020.314</u></b>	<b><u>1.473.781</u></b>

### Toelichting

Door daling van de post debiteuren is de post liquide middelen gestegen. Door actief liquiditeitsbeheer is het saldo op de betaalrekening minimaal en daarmee de renteopbrengsten maximaal.

## Passiva

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>7. Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	<u>895.813</u>	<u>883.676</u>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b><u>895.813</u></b>	<b><u>883.676</u></b>

### Toelichting:

	31-dec-2025	31-dec-2024
<i>De overige reserves bestaan uit:</i>		
Vrije reserve	892.974	880.857
Bestemmingsreserve	2.839	2.819
Totaal overige reserves	895.813	883.676

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

	Vrije reserve	Bestem-mings- reserve	Totaal
Stand per 1 januari	880.857	2.819	883.676
Resultaatbestemming	12.117	20	12.137
Stand per 31 december	892.974	2.839	895.813

### **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-2025	31-dec-2024
<b>8. Voorzieningen</b>		
Voorziening langdurig zieken	54.432	258.434
Overige voorzieningen	<u>18.738</u>	<u>21.782</u>
<b>Totaal overige voorzieningen</b>	<b><u>73.170</u></b>	<b><u>280.216</u></b>

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	258.434	21.782	280.216
Dotaties	0	0	0
Vrijval	204.002	3.044	207.046
Onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	54.432	18.738	73.170

## 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	6.435
Looptijd > 5 jaar	12.303

### Voorziening voor langdurig zieken

Er is een voorziening getroffen voor langdurig zieken waarvoor een reële kans bestaat dat zij in 2026 niet terugkeren. Deze voorziening heeft een kortdurend karakter. Het aantal langdurig zieken is flink gedaald waardoor een grote vrijval heeft plaatsgevonden.

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>9. Langlopende schulden</b>		
Langlopend deel loopbaanbudget	<u>344.905</u>	<u>327.555</u>
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b><u>344.905</u></b>	<b><u>327.555</u></b>

## Toelichting

De langlopende schulden betreffen het loopbaanbudget

## Passiva (vervolg)

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b><u>10. Crediteuren</u></b>		
Crediteuren	<u>324.239</u>	<u>175.082</u>
<b>Totaal crediteuren</b>	<b><u>324.239</u></b>	<b><u>175.082</u></b>

### Toelichting

De stijging van de post crediteuren wordt veroorzaakt door een aantal facturen van bureaus ten behoeve van medewerkers en enkele hoge facturen betreffende verbouwing. Inmiddels zijn al deze facturen afgewikkeld.

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b><u>11. Belastingen en premies sv</u></b>		
Te betalen loonheffing en premies sv	923.054	819.974
Te betalen btw	-4.599	7.767
Te betalen pensioenpremies	<u>396.876</u>	<u>359.124</u>
<b>Totaal belastingen en premies sv</b>	<b><u>1.315.331</u></b>	<b><u>1.186.865</u></b>

### Toelichting

De stijging van de post "te betalen loonheffing" wordt veroorzaakt door zowel stijging van de totale formatie als stijging van de CAO

## Passiva (vervolg)

	31-dec-2025	31-dec-2024
<b>12. Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Te verrekenen subsidies:		
Gem. Tilburg, PPP (vh Maatwerkbudget) 2019	0	3.853
Gem. Tilburg, Waardering mantelzorgers 2019	0	962
Gem. Dongen, subsidie 2018	0	23.681
Gemeente Tilburg onderrealisatie 2024 Budgetbeheer	0	29.296
ContourdeTwern Gilze Rijen 2024	0	19.000
Toegang Tilburg onder realisatie 2025	225.725	452.103
ContourdeTwern Goirle onder realisatie 2025	82.211	0
Gemeente Dongen onder realisatie 2025	24.704	0
Gemeente Tilburg onder realisatie 2025 Budgetbeheer	57.345	0
Terugbetalingsverplichting Toegang Tilburg	90.000	0
Vooruit ontvangen bedragen:		
Bijdragen maatschappelijk werk MBO-scholen	11.339	14.990
NPO Goirle	0	6.452
NPO Dongen	17.827	37.896
ABG MKP	16.152	0
Yonder project VSV	15.750	0
Gemeente Dongen Basisopdracht en GALA	29.851	30.947
Nog te betalen bedragen en overlopende passiva:		
Reservering verlofuren	370.664	294.112
Borg	180	180
Nog te betalen uitbesteed werk/ personeel niet in loondienst	62.850	34.436
Noodfonds en ontvangen giften t.b.v. cliënten	57.039	48.589
Nog te betalen accountantskosten	33.388	31.530
Nog te betalen bedragen tolkkosten	5.251	3.243
Nog te betalen telefoonkosten	8.491	8.109
Nog te betalen huur en servicekosten	8.657	595
Nog te betalen salarissen	44.745	23.651
Nog te betalen automatisering	33.269	0
Nog te betalen SWN	34.620	34.620
Nog te betalen GALA middelen	31.958	0
Nog te betalen mantelzorgwaardebonnen en persoonlijk passend pakket	217.354	0
Coördinatiepunt Trainingen	11.898	28.351
Diversen nog te betalen bedragen	17.099	12.840
<b>Totaal overige schulden en overlopende passiva</b>	<b>1.508.366</b>	<b>1.139.436</b>

### Toelichting

Onder de post "te verrekenen subsidies" is in overeenstemming met Toegang Tilburg € 226k opgenomen voor de lagere inzet in 2025. Daarnaast is in overeenstemming met Toegang Tilburg € 90k opgenomen als terugbetaling begroting 2024.

In overeenstemming met gemeente Tilburg is € 57k opgenomen voor terugbetaling Budgetbeheer in verband met lagere kosten..

De stijging van de post verlofuren wordt voornamelijk veroorzaakt door de gestegen interesse voor verlofsparen. Daarnaast blijven we sturen op het opnemen van verlof.

De post "Nog te betalen mantelzorgwaardebonnen en PPP" is afgestemd met Toegang Tilburg en resultaatneutraal.

## Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

### HUURVERPLICHTINGEN

<i>Adres:</i>	<i>Einde verplichting:</i>	<i>Maandbedrag:</i>	<i>&lt; 1 jaar</i>	<i>1-5 jaar</i>	<i>&gt; 5 jaar</i>
Beneluxlaan 74, Tilburg ruimte 01	31-03-2026	344	1.031		
Beneluxlaan 74, Tilburg ruimte 02	31-07-2026	580	4.077		
Bergeijkstraat, Reeshof	31-10-2035	2.476	29.708	118.830	143.587
Bergeijkstraat, Reeshof	31-10-2035	495	5.942	23.766	28.718
Don Sartostraat 4, Tilburg ruimte 14	31-03-2026	628	1.884		
Don Sartostraat 10, Tilburg kantoortuin	31-01-2027	2.231	26.777	2.231	
Don Sartostraat 10, Tilburg		767	9.200	767	
Eilenbergstraat 250, Tilburg	31-01-2027	6.283	75.400	6.283	
Eilenbergstraat 250, Tilburg		2.000	24.000	2.000	
Hasseltstraat 194, Tilburg	31-01-2027	2.523	30.279	2.523	
Hasseltstraat 194, Tilburg		608	7.298	608	
Hasseltstraat 194, Tilburg ruimte 1.10, 2.13 en 2.14	31-03-2026	1.584	4.752		
Hasseltstraat 194, Tilburg ruimte 1.12, 1.13 1.14 en 1.15	31-03-2026	1.022	3.067		
Kerkenbosplaats 1, Tilburg ruimte Accra, Belfast 1 en 2 Boedepast, Caracas, Helsinki en New Dehli	31-07-2026	3.908	27.483		
Kloosterpad 11A, Dongen	31-07-2026	1.882	13.173		
Kloosterpad 11A, Dongen		638	4.466		
Kloosterstraat 32	28-02-2026	5.553	11.106		
Kreitmolenstraat 26, Udenhout ruimte 0.03	31-07-2026	168	1.174		
Lange Wagenstraat 55, Gilze	31-03-2030	2.083	25.000	106.250	
Lange Wagenstraat 55, Gilze	31-03-2030	1.210	14.520	61.710	
Nassaulaan 62-64, Rijen	30-04-2026	3.914	15.657		
Saal van Zwanenbergweg 27, Tilburg	31-12-2030	10.795	129.544	639.624	
Saal van Zwanenbergweg 27, Tilburg	31-12-2030	4.652	55.824	223.297	
Sinopelstraat 1 en 3 en Sabelhof 12a en 12C, Tilburg	31-01-2027	2.620	31.444	2.620	
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	30-04-2026	3.811	15.244		
<i>Adres:</i>	<i>Einde verplichting:</i>	<i>Maandbedrag:</i>			
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	147	294		
Oude Rielseweg 11, Tilburg	28-02-2025	275	551		

**SUBTOTAAL HUURVERPLICHTINGEN** **580.463** **1.191.475** **172.304**

### OVERIGE VERPLICHTINGEN

<i>Leverancier:</i>	<i>Einde verplichting:</i>	<i>Maandbedrag:</i>	<i>&lt; 1 jaar</i>	<i>1-5 jaar</i>	<i>&gt; 5 jaar</i>
AAG Salarisadministratie en HR-Diensten	31-3-2027	7.462	89.540	22.385	
Cash		149	4.095		
Defacto Software	31-12-2027	1.603	19.239	19.239	
Esprit ICT (voorheen Detron Business Communications)	30-4-2026	1.299	5.197		
Human Capital Group	31-3-2026	220	2.639	660	
Odidoo (voorheen T-Mobile)		8.100	97.200		
BNP Paribas / Ricoh		3.455	41.460		
BlueLemon24 (voorheen Smart FMS)	28-2-2026	1.462	2.923		
Stipter (voorheen Solviteers)	30-4-2026	5.516			
ZIVVER	28-2-2027	1.093	3.278	2.185	
Breedband Tilburg	30-9-2030	94	1.126	4.221	
Cubics Dorpsteam Dongen	30-10-2028	8	90	165	
Cubics IMW	30-10-2028	10.166	121.990	223.648	
Everybody Frank	22-5-2028	755	5.665	12.462	

**SUBTOTAAL OVERIGE VERPLICHTINGEN** **394.440** **284.965** **-**

### EINDTOTAAL NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

**974.904** **1.476.440** **172.304**

## Toelichting op de exploitatierekening 2025

### Baten

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b>13. Baten</b>			
Coöperatie Toegang Tilburg	14.336.405	13.677.153	13.435.386
Gemeente Tilburg	1.334.949	1.172.368	1.067.497
Gemeente Gilze en Rijen	833.696	863.630	859.706
Gemeente Goirle	658.889	754.995	738.116
Gemeente Dongen	447.446	446.576	413.137
<b>Totaal opdrachten</b>	<b>17.611.384</b>	<b>16.914.722</b>	<b>16.513.842</b>

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b>14. Overige baten</b>			
School Maatschappelijk Werk MBO /UNI	930.902	873.925	680.725
Overige omzet MKP	105.716	97.020	77.413
Trainingen/Meldcode	84.570	43.000	99.687
Trainingen MBO	47.016	163.308	64.817
Maatschappelijk werk asielzoekers	4.182	7.500	7.933
Kenniscentrum	43.095	0	0
Overige	30.911	0	1.302
<b>Totaal overige baten</b>	<b>1.246.391</b>	<b>1.184.753</b>	<b>931.876</b>

### Toelichting

De stijging van de baten wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging van de baten van Toegang Tilburg (ondanks de lagere inzet dan afgesproken; zie bijlage 1) in verband met een aantal addenda. De stijging van de omzet gemeente Tilburg wordt voornamelijk bepaald door stijging van de NPO-gelden en stijging Budgetbeheer (ondanks lagere kosten dan uiteindelijk afgesproken; zie bijlage 1). De daling van de baten in Gilze en Rijen wordt voornamelijk veroorzaakt door aanpassing van de vraag na begroot.

In Goirle is de inzet lager dan begroot; dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de opvang van een deel van de gezamenlijke kosten door middel van verlaging van de inzet; zie onderdeel 17; doorbelaste kosten). Daarnaast is de inzet achtergebleven ten opzichte van de vraag (0.65 fte).

De stijging van de baten van schoolmaatschappelijk werk wordt door diverse opdrachten veroorzaakt. Duidelijke stijging omzet trainingen/meldcode door uitbreiding van aanbod en doelgroepen. Hiertegenover daling trainingen MBO wat deels veroorzaakt is door verschuiving trainingen naar het komend schooljaar. Opbrengsten Kenniscentrum en overige baten zijn niet separaat begroot.

## Lasten

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b>15. Personeelskosten</b>			
Salarissen	11.677.669	11.397.528	10.783.591
Werkgeversdeel sociale lasten	2.196.925	2.068.025	1.915.464
Werkgeversdeel pensioenpremies	1.186.607	1.175.014	1.062.470
Subtotaal	15.061.201	14.640.567	13.761.525
Uitbesteed werk	717.322	218.000	683.017
Overige personeelskosten	435.956	436.648	436.449
Subtotaal	1.153.278	654.648	1.119.466
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>16.214.479</b>	<b>15.295.215</b>	<b>14.880.992</b>

*Gemiddeld aantal werknemers op basis van full-time eenheden:*

Direct	151,0	137,1	141,9
Indirect	32,7	34,5	33,3
Personeel niet in loondienst	4,6	0,0	5,5
Totaal	188,3	171,7	180,7

### Toelichting

De personeelskosten zijn met 6% gestegen door enerzijds een stijging van het aantal fte met 10% (mede door toegenomen vraag, maar ook vervanging bij ziekte) en anderzijds door een daling van de gemiddelde loonsom per fte met ruim 3% (nieuwe medewerkers starten in een relatief lagere schaal). Daarnaast is eind 2025 de bewuste keuze gemaakt meer externen in te huren in verband met de achterblijvende inzet in relatie met de toen nog onzekere gevraagde inzet voor 2026.

*De overige personeelskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:*

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
Reis- en verblijfskosten	167.616	150.320	166.333
Kosten Arbo en BHV	108.551	94.045	95.987
Deskundigheidsbevordering	66.799	73.500	84.953
Consumpties	13.868	26.583	15.296
Werving en selectie	3.731	2.000	1.096
Ondernemingsraad	7.847	10.000	7.345
Overige	67.544	80.200	65.437
<b>Totaal overige personeelskosten</b>	<b>435.956</b>	<b>436.648</b>	<b>436.449</b>

### Toelichting

Reis- en verblijfskosten hoger dan begroot (en prognose) waarbij het vertraagd declareren in de laatste maand van het jaar een aandachtspunt blijft.

Stijging van de kosten Arbo en BHV door met name stijging van het aantal onderzoeken arbeidsdeskundigheid et cetera.

Daling van de posten consumpties en overige personeelskosten door verantwoorde kritische keuzes.

## Lasten (vervolg)

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b><u>16. Huisvestingskosten</u></b>			
Huur	103.410	144.394	100.216
Energie, water en servicekosten	45.376	32.221	29.678
Onderhoud	1.583	11.000	2.511
Schoonmaak	2.990	3.701	2.776
Kleine aanschaffingen en inrichting	578	10.000	2.405
Belastingen	0	3.000	0
Overige	1.289	1.064	7.244
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b><u>155.227</u></b>	<b><u>205.380</u></b>	<b><u>144.831</u></b>

### Toelichting

Het achterblijven van de post huur ten opzichte van begroot bestaat uit twee onderdelen. De huur is lager dan begroot in verband met een gewijzigde systematiek van de huurkosten voor Gilze-Rijen na vaststellen van de begroting. Daarnaast zijn geen extra huurkosten van het nieuwe pand opgenomen in verband met de uitgestelde verhuizing.

De servicekosten van het pand Kloosterstraat zijn gestegen in verband met wijziging van de eigenaar en daarmee wijziging van de service-overeenkomsten

## Lasten (vervolg)

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b>17. Algemene kosten</b>			
Automatisering	609.661	639.336	577.863
Telefonie, kopieer- en portokosten	113.461	101.154	118.733
Contributies en abonnementen	70.616	51.962	64.331
Administratie- en accountantskosten	177.624	163.495	172.147
Kantoorbenodigdheden	6.682	12.000	3.339
Kwaliteit en certificering	12.727	10.000	61
Advieskosten	60.667	34.000	41.594
Drukwerk	10.429	8.500	6.344
PR en communicatie	17.830	18.250	20.658
Assurantiekosten	20.774	20.325	18.287
Representatie	1.881	2.000	633
Overige	2.962	1.000	-378
Kosten tolken	3.224	10.000	4.032
Materialen en activiteitenkosten	26.795	10.000	8.065
Doorbelaste algemene kosten Toegang Tilburg	1.116.149	1.093.082	936.312
Doorbelaste algemene kosten Goirle	0	103.910	0
Doorbelaste algemene kosten Gilze-Rijen	99.316	99.318	122.717
Doorbelaste algemene kosten Dongen	32.188	32.187	26.801
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b><u>2.382.987</u></b>	<b><u>2.410.519</u></b>	<b><u>2.121.538</u></b>

### Toelichting

Verdere inzichten (mede een nieuw contract voor ondersteuning ICT) zorgen voor een daling van de kosten automatisering.

Stijging contributies en abonnementen betreft onverwachte (niet begrote) contributies.

Stijging van de kosten van administratie is met name in verband met verdere investeringen in het salarispakket waardoor meer inhuur van specialisten.

Stijging advieskosten betreft hoofdzakelijk de verhuizing (bouwkundig, inrichting en ICT advies).  
Stijging materialen en activiteitenkosten betreft met name kosten voor het kenniscentrum.

De stijging van de doorbelaste kosten van Toegang Tilburg heeft een directe relatie met de gestegen begrote inzet in Toegang Tilburg op basis waarvan de gezamenlijke kosten van de coöperatie naar rato worden doorbelast. De systematiek voor het doorbelasten van de kosten Goirle is gewijzigd na opstelling van de begroting. Hier tegenover staat een kleine verlaging van de inzet.

## Lasten (vervolg)

	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b><u>18. Afschrijvingen op immateriële vaste activa en materiële vaste activa</u></b>			
Afschrijvingskosten concessies, vergunningen en intellectuele eigendom	31.903	45.000	45.457
Afschrijvingskosten andere bedrijfsmiddelen	95.442	94.316	132.156
Doorbelaste afschrijvingen / gemeubileerde verhuur	-9.690	0	0
<b>Totaal afschrijvingen immateriële vaste activa en materiële vaste activa</b>	<b><u>117.655</u></b>	<b><u>139.316</u></b>	<b><u>177.613</u></b>
	2025 realisatie	2025 begroot	2024 realisatie
<b><u>19. Financiële baten en lasten</u></b>			
Bankkosten	1.533	0	1.663
Rentekosten	-26.242	0	-21.083
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b><u>-24.709</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-19.419</u></b>

### Toelichting

Door latere verhuizing dan in eerste instantie gepland zijn de investeringen en hiermee de afschrijvingen achter gebleven.

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

### *Verantwoordingsmodel WNT 2025*

De WNT is van toepassing op Stichting IMWregioTilburg.

In 2025 is het voor stichting IMW toepasselijke bezoldigingsmaximum € 246.000.

<b>Gegevens 2025</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>JGA van Gurp</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.866
Beloningen betaalbaar op termijn	13.891
<i>Subtotaal</i>	<i>131.757</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	218.669
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	131.757
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.

<b>Gegevens 2024</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>JGA van Gurp</b>	<b>WCH van Hoek</b>
<b>Functiegegevens</b>	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 – 31/12	01/01 – 17/03
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	88,89	88,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.838	27.583
Beloningen betaalbaar op termijn	13.136	189
<i>Subtotaal</i>	<i>132.974</i>	<i>27.772</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	207.114	43.125
<b>Bezoldiging</b>	132.974	27.772

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

Gegevens 2025						
bedragen x C 1	A.J.W. Boelhouwer	W. Dankers	M.J.D. Schalk	J.M.M. Janssen	C.L. van Hoof	C.E. Michel
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 10/04	01/01 – 31/12	01/04 – 31/12	01/04 – 31/12
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	4.000	3.000	821	3.000	2.250	2.250
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	36.900	24.600	6.740	24.600	18.534	18.534
-/- 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.
<b>Bezoldiging</b>	3.000	3.000	821	3.000	2.250	2.250
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 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
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling 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
<b>Bezoldiging</b>						
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

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 13 april 2026.

### Resultaatbestemming


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

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders



---

K.E.C. van Dijsseldonk  
Waarnemend bestuurder



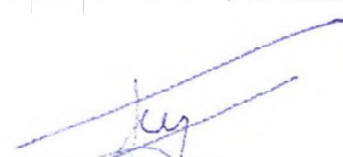
---

L.H.M. Meulensteen  
Waarnemend bestuurder



---

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



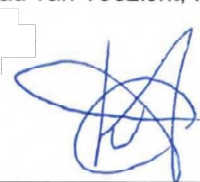
---

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 raad van toezicht van Stichting IMW regio Tilburg

### Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2025

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2025 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 2025 en van het resultaat over 2025 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 2025;
- 2 de winst- en verliesrekening over 2025; 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 2025 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

- 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 2025

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 stichting haar activiteiten 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 stichting 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, 13 april 2025

Crowe Foederer Audit & Assurance BV

ValidSigned by H.A.C.M. Vissers RA MSc  
on 13-04-2026

H.A.C.M. Vissers RA Msc

## Bijlage 1a: Toelichting opdrachten gemeente Tilburg

In fte

	Begroot opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie inzet 2025	Vershil realisatie - opdrachten
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
<b>Toegang Tilburg</b>					
Gedragwetenschapper	3,33		3,33	2,78	-0,55
Kwaliteitsteam medewerker	1,67		1,67	1,54	-0,13
CCT medewerker	4,83		4,83	4,89	0,06
Onderzoeker	16,26	0,78	17,04	16,13	-0,91
Ondersteuner	16,26	0,78	17,04	19,10	2,06
Sociaal Raadslieden	3,67		3,67	3,66	-0,01
SMW	15,15		15,15	15,58	0,43
C&V	32,22	0,86	33,08	29,29	-3,79
Trainingen	2,40		2,40	2,40	0,00
Kinderen en Scheiden		0,94	0,94	0,98	0,03
Administratie PPP	0,25		0,25	0,25	0,00
Administratie MZWB	0,25		0,25	0,25	0,00
Coaches	0,22	-0,22	0,00	0,06	0,06
Tom Zuidwester (C&V)	0,21		0,21	0,22	0,01
Tom West (C&V)	0,21		0,21	0,22	0,01
TOM Don Sarto per 1-4-25	0,21	-0,05	0,16	0,17	0,01
Addenda Pilot EPA (C&V)	1,45	-0,33	1,13	1,13	0,00
C&V Triage		0,61	0,61	1,02	0,41
Wijkrechtspraak	0,33		0,33	0,27	-0,06
Toekomstscenario (proeftuin)		0,73	0,73	0,73	0,00
Sociaal Medische Indicatie (SMI)		0,71	0,71	0,71	0,00
Weeffout (SR)		0,29	0,29	0,29	0,00
Koppelvlakken (C&V)		0,37	0,37	0,37	0,00
Zorgteam Oekraïne		0,70	0,70	0,70	0,00
Kansrijke start		0,05	0,05	0,05	0,00
Wmo Pgb bulk		0,11	0,11	0,11	0,00
SMW 33 u/pwk schooljaar 2025-2026		0,38	0,38	0,38	0,00
CAS (C&V)	1,06		1,06	1,78	0,72
Subtotaal	99,98	6,72	106,70	105,05	-1,65
Afrekening Toegang Tilburg					
Reservering begroting Toegang Tilburg					
Subtotaal	99,98	6,72	106,70	105,05	-1,65
Overig PPP					
Mantelzorgwaardebonnen					
Subtotaal	99,98	6,72	106,70	105,05	-1,65
Afdracht Toegang Tilburg					
<b>Totaal Toegang Tilburg</b>	<b>99,98</b>	<b>6,72</b>	<b>106,70</b>	<b>105,05</b>	<b>-1,65</b>
<b>Gemeente Tilburg</b>	<b>in fte</b>	<b>in fte</b>	<b>in fte</b>	<b>in fte</b>	<b>in fte</b>
Budgetbeheer	7,94	0,74	8,69	7,99	-0,70
Afrekening budgetbeheer					
Marietje Kessels Project Tilburg	3,25		3,25	3,25	0,00
NPO middelen	0,63	0,63	1,25	1,25	0,00
<b>Totaal gemeente Tilburg</b>	<b>11,82</b>	<b>1,37</b>	<b>13,19</b>	<b>12,49</b>	<b>-0,70</b>

### 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 2025
		in €	in €	in €	in €
<b>Toegang Tilburg</b>					
	Gedragwetenschapper	456.010	0	456.010	456.010
	Kwaliteitsteam medewerker	228.461	0	228.461	228.461
	CCT medewerker	660.758	0	660.758	660.758
	Onderzoeker	2.224.417	106.706	2.331.123	2.331.123
	Ondersteuner	2.224.417	106.706	2.331.123	2.331.123
	Sociaal Raadslieden	502.067	0	502.067	502.067
	SMW	2.072.565	0	2.072.565	2.072.565
	C&V	4.406.469	117.651	4.524.120	4.525.240
	Trainingen	328.327	0	328.327	328.327
	Kinderen en Scheiden		129.142	129.142	129.142
	Administratie PPP	34.201	0	34.201	34.201
	Administratie MZWB	34.201	0	34.201	34.201
	Coaches	30.097	-30.097	0	0
	Tom Zuidwester (C&V)	28.729	0	28.729	28.729
	Tom West (C&V)	28.729	0	28.729	28.729
	TOM Don Sarto per 1-4-25	28.729	-7.182	21.546	21.546
Addenda	Pilot EPA (C&V)	198.364	-44.461	153.903	153.903
	C&V Triage		83.450	83.450	83.450
	Wijkrechtspraak	45.601	0	45.601	45.601
	Toekomstscenario (proeftuin)		99.866	99.866	100.000
	Sociaal Medische Indicatie (SMI)		96.951	96.951	96.951
	Weeffout (SR)		39.673	39.673	39.735
	Koppelvlakken (C&V)		50.617	50.617	50.000
	Zorgteam Oekraïne		95.762	95.762	95.762
	Kansrijke start		6.840	6.840	5.312
	Wmo Pgb bulk		15.048	15.048	15.048
	SMW 33 u/pwk schooljaar 2025-2026		52.251	52.251	52.251
	CAS (C&V)	145.012	0	145.012	201.893
Subtotaal		13.677.153	918.925	14.596.077	14.652.130
	Afrekening Toegang Tilburg				-225.725
	Reservering begroting Toegang Tilburg				-90.000
Subtotaal		13.677.153	918.925	14.596.077	14.336.405
Overig	PPP	465.799	-215.321	250.479	250.479
	Mantelzorgwaardebonnen	125.000	-2.486	122.514	122.514
Subtotaal		14.267.952	701.119	14.969.071	14.709.398
	Afdracht Toegang Tilburg	-1.093.082		-1.093.082	-1.116.149
<b>Totaal Toegang Tilburg</b>		<b>13.174.870</b>	<b>701.119</b>	<b>13.875.989</b>	<b>13.593.249</b>
<b>Gemeente Tilburg</b>					
	Budgetbeheer	780.000	67.668	847.668	847.668
	Afrekening budgetbeheer	-70.000	12.655	-57.345	-57.345
	Marietje Kessels Project Tilburg	377.523		377.523	374.934
	NPO middelen	84.845	84.848	169.692	169.692
<b>Totaal gemeente Tilburg</b>		<b>1.172.368</b>	<b>165.171</b>	<b>1.337.539</b>	<b>1.334.949</b>

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

In fte

	Begroot opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie inzet 2025	Vershil realisatie - opdrachten
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
<b>Gemeente Dongen</b>					
Basisondersteuning	2,15		2,15	1,97	-0,19
Afrekening gemeente Dongen					
Addenda Extra inzet Sociaal Raadslieden	0,28	-0,06	0,22	0,22	0,00
Extra inzet SMW PO	0,51		0,51	0,51	0,00
Trainingen NPO middelen					
GALA gelden					
Realisatie dorpssteam basis (TC en ICT/comm.)					
Subtotaal	2,94	-0,06	2,88	2,70	-0,19
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025					
<b>Totaal gemeente Dongen</b>	<b>2,94</b>	<b>-0,06</b>	<b>2,88</b>	<b>2,70</b>	<b>-0,19</b>
<b>Gemeente Gilze en Rijen</b>					
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Basisondersteuning	6,60	-0,52	6,08	6,21	0,13
Pilot inloospreekuur					
Subtotaal	6,60	-0,52	6,08	6,21	0,13
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025					
<b>Totaal gemeente Gilze en Rijen</b>	<b>6,60</b>	<b>-0,52</b>	<b>6,08</b>	<b>6,21</b>	<b>0,13</b>
<b>Gemeente Goirle</b>					
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Basisondersteuning	5,66		5,66	5,01	-0,65
terugbetaling gemeente Goirle					
Inzet NPO SMW IMW	0,05		0,05	0,05	0,00
Subtotaal	5,71		5,71	5,06	-0,65
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025					
<b>Totaal gemeente Goirle</b>	<b>5,71</b>	<b>0,00</b>	<b>5,71</b>	<b>5,06</b>	<b>-0,65</b>
<b>Overig</b>					
	in fte	in fte	in fte	in fte	in fte
Maatschappelijk werk asielzoekers	0,22		0,22	0,22	0,00
Eigen bijdragen MKP scholen Tilburg					
Overige omzet MKP	0,71		0,71	0,69	-0,02
School Maatschappelijk Werk MBO /UNI	6,44		6,44	6,86	0,42
Trainingen/Meldcode	0,32		0,32	0,62	0,30
Trainingen MBO	1,20		1,20	0,35	-0,85
Kenniscentrum/overige					
<b>Totaal Overig</b>	<b>8,89</b>	<b>0,00</b>	<b>8,89</b>	<b>8,74</b>	<b>-0,15</b>

In €

	Begroot Opdr.	Wijz. tov begr.	Totaal opdr.	Realisatie opdrachten 2025
	in €	in €	in €	in €
<b>Gemeente Dongen</b>				
Basisondersteuning	321.867	583	322.450	322.450
Afrekening gemeente Dongen				-24.704
Addenda Extra inzet Sociaal Raadslieden	37.709	-7.542	30.167	30.167
Extra inzet SMW PO	66.000		66.000	66.000
Trainingen NPO middelen	21.000	24.633	45.633	45.633
GALA gelden		7.900	7.900	7.900
Realisatie dorpssteam basis (TC en ICT/comu	100.856		100.856	123.133
Subtotaal	547.432	25.574	573.006	570.579
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025	-32.187		-32.187	-32.188
<b>Totaal gemeente Dongen</b>	<b>515.245</b>	<b>25.574</b>	<b>540.819</b>	<b>538.391</b>
<b>Gemeente Gilze en Rijen</b>	in €	in €	in €	in €
Basisondersteuning	863.630	-34.866	828.764	828.764
Pilot inloopspreekuur		4.932	4.932	4.932
Subtotaal	863.630	-29.934	833.696	833.696
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025	-99.318		-99.318	-99.316
<b>Totaal gemeente Gilze en Rijen</b>	<b>764.312</b>	<b>-29.934</b>	<b>734.378</b>	<b>734.380</b>
<b>Gemeente Goirle</b>	in €	in €	in €	in €
Basisondersteuning	748.543		748.543	734.648
terugbetaling gemeente Goirle				-82.211
Inzet NPO SMW IMW	6.452		6.452	6.452
Subtotaal	754.995		754.995	658.889
Bijdrage gezamenlijke kosten 2025	-103.910		-103.910	0
<b>Totaal gemeente Goirle</b>	<b>651.085</b>	<b>0</b>	<b>651.085</b>	<b>658.889</b>
<b>Overig</b>	in €	in €	in €	in €
Maatschappelijk werk asielzoekers	7.500		7.500	4.182
Eigen bijdragen MKP scholen Tilburg	25.000		25.000	29.094
Overige omzet MKP	72.020		72.020	76.621
School Maatschappelijk Werk MBO /UNI	873.925		873.925	930.902
Trainingen/Meldcode	43.000		43.000	84.570
Trainingen MBO	163.308		163.308	47.016
Kenniscentrum/overige	0		0	74.005
<b>Totaal Overig</b>	<b>1.184.753</b>	<b>0</b>	<b>1.184.753</b>	<b>1.246.391</b>

## Bijlage 1c: Penvoederschap Dongen

<b>Algemene voorzieningen</b>	<b>Beschikking 2025</b>	<b>Gezamenlijke kosten</b>	<b>Doorbetaald 2025</b>
	in €	in €	in €
ContourdeTwern	696.298	69.371	626.928
MEE de Meentgroep	357.489	35.614	321.875
SWOD	169.956	0	169.956
IMWregioTilburg	322.448	32.187	290.262
<b>Totaal basisondersteuning gemeente Dongen</b>	<b>1.546.192</b>	<b>137.171</b>	<b>1.409.021</b>

<b>Gezamenlijke kosten</b>	<b>Begroting 2025</b>	<b>Gerealiseerd 2025</b>
	in €	in €
Personeelskosten	136.049	134.859
Overige kosten	1.122	1.122
Overgeheveld uit 2024	16.704	2.286
<b>Totaal</b>	<b>153.875</b>	<b>138.267</b>

<b>Addenda</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Gerealiseerd 2025</b>
	in €	in €
ContourdeTwern GALA middelen	6.693	6.693
SWOD GALA middelen	32.165	32.165
IMWregioTilburg GALA middelen	7.900	7.900
<b>Totaal addenda</b>	<b>46.758</b>	<b>46.758</b>

<b>Implementatie en realisatie dorpssteam basis</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>Gerealiseerd 2025</b>
	in €	in €
Coördinator dorpssteam	70.875	70.875
ICT en communicatiekosten	49.083	49.083
<b>Totaal</b>	<b>119.958</b>	<b>119.958</b>

<b>Nationaal Programma Onderwijs en mentale gezondheid jeugd</b>	<b>Gerealiseerd 2025</b>
	in €
Ontvangen per 31-12-2024 van gemeente Dongen	37.896
Ontvangen van gemeente Dongen	34.615
Doorbetaald aan ContourdeTwern R-Newt	-9.051
Doorbetaald aan IMWregioTilburg	-45.633
<b>Te verrekenen met gemeente Dongen</b>	<b>17.827</b>

## Bijlage 2: Toelichting kostprijs per fte 2025

De **begrote** gemiddelde kostprijs is

	<b>Kosten</b>
Personeelskosten direct	€ 14.858.567
Personeelskosten indirect	€ 436.648
Huisvestingskosten	€ 205.380
Organisatiekosten	€ 2.549.835
Totaal	€ 18.050.430

Verwachte gemiddelde kostprijs **€ 136.803**

De **gerealiseerde** gemiddelde kostprijs is

	<b>Kosten</b>
Personeelskosten direct	€ 15.778.523
Personeelskosten indirect	€ 435.956
Huisvestingskosten	€ 155.227
Organisatiekosten	€ 2.475.933
Totaal	€ 18.845.639

Gerealiseerde gemiddelde kostprijs **€ 137.075**

Verskil **€ 272**

### Toelichting

De stijging van de gemiddelde kostprijs ten opzichte van begroot is voornamelijk veroorzaakt door de stijging van de personeelskosten (met name inhuur externen) die deels gecompenseerd wordt door daling van de huisvestingskosten.