

BESTUURSVERSLAG

Hierbij presenteer ik het financieel verslag 2017 van Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk (IMW) gevestigd te Tilburg.

Het IMW is een professionele hulpverleningsorganisatie die alle inwoners in haar werkgebieden (Tilburg, Goirle, Gilze-Rijen en Dongen) ondersteunt bij vragen op sociaal-maatschappelijk gebied. Het IMW richt zich hierbij breed op de werkingssfeer van de Jeugdwet, de Wet Maatschappelijk Ondersteuning (WMO) en de Participatiewet in opdracht en binnen de beleidskaders van de vier gemeenten in het werkgebied. Dit krijgt gestalte in de vorm van gebieds-/wijkgericht werken, gekantelde zorg waarin eigen regie van inwoners en hun netwerk centraal staat en door intensieve samenwerking met partners in de sociale basisstructuur, in de eerstelijns hulpverlening en in de specialistische zorg.

Algemene informatie

Algemene identificatiegegevens

Statutaire naam	Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk
Bezoekadres	Kloosterstraat 32
Postcode	5038VP
Plaats	Tilburg
Kamer van Koophandel	41095057
Telefoonnummer	013-595 27 10
E-mailadres	info@imwtilburg.nl
Website	www.imwtilburg.nl

Doelstelling, missie en visie

De statutaire doelstelling van Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk luidt als volgt. De stichting heeft ten doel om alle inwoners in het werkgebied waar nodig te ondersteunen in het zelfstandig functioneren en deelnemen in de samenleving.

De ondersteuning door de stichting is gericht op het versterken van de eigen regie van de inwoners over hun leven en het wegnemen van belemmeringen voor participatie.

De stichting biedt ondersteuning door de inzet van professionele medewerkers die hun werk gestalte geven in samenspraak en samenwerking met de inwoners zelf, hun netwerk en andere maatschappelijke partners.

De stichting heeft geen winstoogmerk.

De missie en visie van Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk zijn weergegeven in 'Ons Kompas' en die luidt als volgt:

Wij vinden dat ieder mens de kans verdient en het recht heeft om mee te doen in de maatschappij. Daarom geven wij kwetsbare mensen het vertrouwen in hun eigen mogelijkheden om hen in staat te stellen naar vermogen deel te nemen aan de samenleving.

Wij willen duurzame oplossingen voor de mensen die een beroep op ons doen. Daarom betrekken we vanaf het eerste moment degene die hulp vraagt en zijn netwerk bij onze inzet. Daarom ook werken we intensief samen met andere professionals en vrijwilligers. Gezamenlijk gaan we op zoek naar antwoorden die werken, zodat mensen de regie over hun eigen leven terug krijgen. We staan dichtbij mensen, zijn goed zichtbaar en bereikbaar in de wijk.

Wij staan binnen Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk als medewerkers centraal. Daarom zorgen we met elkaar voor een omgeving waarin wij in staat zijn van elkaar en van anderen te blijven leren. We hebben vertrouwen in elkaars kennis en kunde en we hebben aandacht voor successen. We zijn trots op ons werk.

Juridische structuur

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

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

Groepsstructuur

Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk 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 Instituut voor Maatschappelijk Werk, gevestigd te Tilburg (groepshoofd)
- Stichting Blut, gevestigd te Tilburg

Consolidatie

Consolidatie van groepsmaatschappijen in de jaarrekening 2017 van Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk is achterwege gelaten vanwege te verwaarlozen betekenis van de betrokken maatschappijen op het geheel (art. 2:407 BW lid 1a).

Stichting Blut

De activiteiten van Stichting Blut bestaan uit het openen, beheren en afsluiten van bankrekeningen voor het uitvoeren van budgetbeheer aan inwoners.

Met ingang van 1 juli 2017 is Stichting Blut gecertificeerd lid van de branchvereniging NVVK. Uit hoofde van kwaliteitscriteria heeft Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk zich aansprakelijk gesteld voor alle rechten en verplichtingen welke voortvloeien uit de activiteiten van Stichting Blut. Ook is Stichting Blut 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

Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk is statutair en feitelijk gevestigd te Tilburg. De stichting is ingericht volgens het 'Raad van Toezicht-model'. De stichting heeft een Raad van Bestuur/ directie en een Raad van Toezicht. De directeur/bestuurder van de stichting is tevens voorzitter van het Management Team (MT). Het MT bestaat daarnaast uit een vijftal managers die leiding geven aan het primair proces en de ondersteunende diensten.

Gebieds- / wijkgerichte aanpak

Sinds 1 juli 2014 heeft Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk een gebieds-/ wijkgerichte aanpak. De organisatiestructuur is overeenkomstig de gebieds-/ wijkgerichte aanpak vormgegeven. De gebiedsgebonden activiteiten van de stichting worden gecoördineerd door een gebiedscoördinator, de niet-gebiedsgebonden activiteiten door een manager.

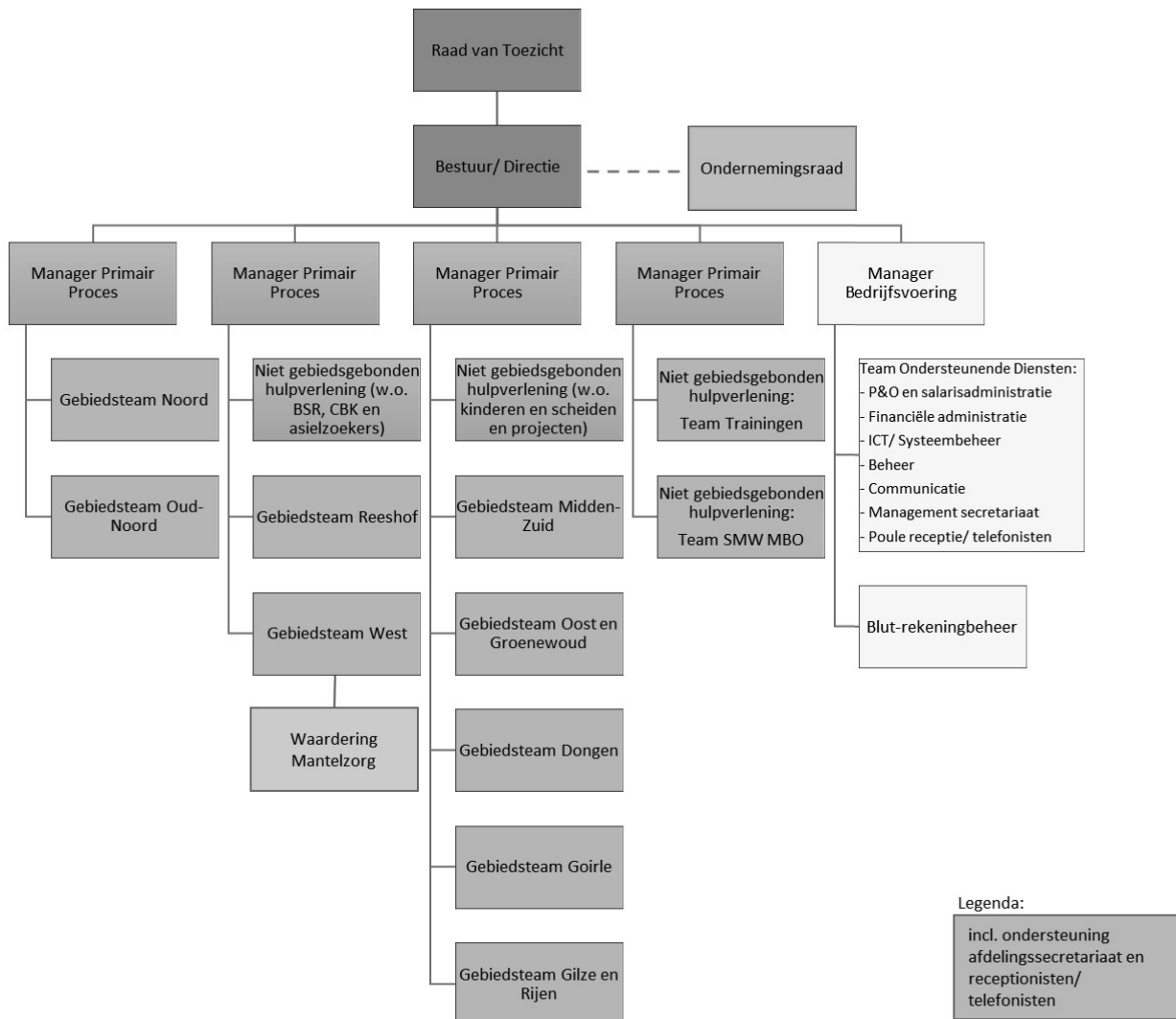
Medezeggenschap

Binnen Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk is overeenkomstig de Wet op de Ondernemingsraden een ondernemingsraad ingesteld. De directeur/bestuurder heeft periodiek overlegvergaderingen met de ondernemingsraad. De Raad van Toezicht overlegt tweemaal per jaar met de ondernemingsraad.

BESTUURSVERSLAG
(vervolg)

Organogram

Het organogram van Stichting Instituut voor Maatschappelijk Werk per 31 december 2017 is als volgt:



Samenstelling bestuur/directie

De directeur/ bestuurder is belast met het besturen van de stichting met inachtneming van het bepaalde in de wet, de Statuten en de Reglementen zoals deze door de Raad van Toezicht zijn of zullen worden vastgesteld. De stichting wordt vertegenwoordigd door de directeur/bestuurder. De directeur/bestuurder is zelfstandig bevoegd behoudens een aantal in de statuten van de stichting genoemde besluiten die alleen onder voorafgaande goedkeuring van de Raad van Toezicht genomen kunnen worden.

Per 31 december 2017 is de heer A.F. de Leede enig directeur/bestuurder van de stichting.

Bezoldiging

De bezoldiging van de directeur/bestuurder is in overeenstemming met de CAO Sociaal Werk. De directeur/ bestuurder heeft een arbeidsovereenkomst met de stichting voor gemiddeld 32 uur per week op jaarbasis. Het salaris is 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 directeur/bestuurder overtreft het WNT-maximum niet. De WNT-verantwoording is opgenomen in dit verslag onder paragraaf 21 van de toelichting op de exploitatierekening.

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

Samenstelling Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de stichting is belast met het houden van toezicht op het beleid van de directeur/bestuurder en op de algemene gang van zaken. De Raad van Toezicht vervult ook een rol als klankbord en adviseur voor de directeur/bestuurder.

De Raad van Toezicht bestaat statutair uit ten minste drie en ten hoogste zeven leden.

De Raad van Toezicht bestaat per 31 december 2017 uit de volgende vijf leden:

- mevrouw H.F.G.A.M. Tops - Van Deijck (Voorzitter)
- de heer M.A.W. Hoefakker
- mevrouw J.H.M. Geelen
- mevrouw C.P. van den Eijnden
- de heer M.J.D. Schalk

Personele bezetting

Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het verslagjaar 2017 bedraagt 162,5 fte (2016 : 162,9 fte). Eind 2017 had IMW 210 medewerkers in dienst (2016: 210).

Het ziekteverzuim in 2017 was gemiddeld 7,1%. Dat betekent dat het op hetzelfde niveau is gebleven als in 2016 en dat het streefcijfer van 5% nog altijd niet dichterbij is gekomen. Het verzuim blijft daarom een belangrijk aandachtspunt. Het ingezette meersporenbeleid gericht op preventie, de aanpak van kortdurend verzuim en een intensieve aanpak van langdurig verzuim (re-integratie in het bijzonder t.a.v. arbeidsgerelateerd verzuim) zal worden voortgezet. Na de invoering van nieuwe werkprocessen per 1 april 2018 zal moeten worden gezien of het beoogde effect op het verzuim zich manifesteert. Indien dat niet het geval is zullen aanvullende maatregelen nodig zijn. In 2018 zal hierop een follow up worden georganiseerd.

Gang van zaken gedurende het boekjaar

Tilburg

De intensieve samenwerking met MEE regio Tilburg, GGD Hart voor Brabant en de gemeentelijke afdelingen Werk & Inkomen en Maatschappelijke Ontwikkeling onder de noemer Toegang en Lichte Ondersteuning (hierna: de Toegang) is verder vorm gegeven en richt zich nu op de oprichting van een coöperatie per 1 juli 2018.

In 2017 zijn veel initiatieven genomen om enerzijds die organisatorische stap in 2018 te kunnen zetten en is tegelijkertijd de feitelijke samenwerking in de wijkteams van de Toegang verder geïntensiveerd.

Het samenwerkingsverband de Toegang krijgt de vorm van een coöperatie om enerzijds het karakter van een samenwerking van verschillende instellingen te benadrukken, maar tegelijkertijd ook eenduidigheid in aansturing en resultaatverantwoordelijkheid voor de hele Toegang te organiseren.

In 2017 zijn essentiële functies voor de Toegang ingevuld en zijn een algemeen manager, een programmamanager en zeven wijkteammanagers benoemd. Zij vormen het transorganisatorische kader dat per 1 juli 2018 in dienst komt van de coöperatie en vanaf 1 september 2017 al dagelijks leiding geeft aan de samenwerking in de wijkteams en op stedelijk niveau. Het IMW is in deze samenwerking een cruciale partner en levert bijna de helft van de medewerkers in de wijkteams.

Het IMW blijft na oprichting van de coöperatie haar huidige taken en werkzaamheden binnen de Toegang uitvoeren, maar dan onder centrale leiding en aansturing van de coöperatie. De coöperatie wordt de opdrachtgever voor het IMW voor de toegangsgelateerde activiteiten.

Als moederorganisatie binnen het samenwerkingsverband behoudt IMW belangrijke taken, waarvan vakmanschap en specialismen de belangrijkste zijn. Daarom blijft investeren in de kwaliteit van de hulpverlening van IMW een hoofdtaak voor de instelling. Na de investering in generalistische competenties is het accent verschoven naar versterking van specifieke deskundigheden binnen de toegangsteams en ook binnen IMW. Met name de nieuwe taken op het gebied van complexe jeugdvragestukken en zorgvragen gerelateerd aan veiligheid en overlast vragen extra competenties van medewerkers.

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

Door de verdere vormgeving van de Toegang diende de organisatiestructuur van IMW aan te worden aangepast. Per 1 januari 2018 is dit gerealiseerd. De gebiedscoördinatoren van IMW in Tilburg zijn vervangen door vakinhoudelijk leidinggevenden. Deze laatste vervullen hun taak in samenspraak en samenwerking met de wijkteammanagers van de Toegang. Daarnaast is het MT ingekrompen. Met deze maatregelen kan het IMW nog niet structureel haar aandeel leveren in de bekostiging van de coöperatie. Dat zal nog vervolgstappen vragen in 2018.

Goirle, Dongen en Gilze en Rijen

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

In Goirle en Dongen was in 2017 sprake van een aanbesteding van de werkzaamheden die IMW uitvoert. IMW heeft aan de aanbesteding in Goirle deelgenomen met Stichting MEE Regio Tilburg (onderdeel van De MEENT groep) en in Dongen met MEE Brabant-Noord (onderdeel van Stichting MEE plus). Tot onze tevredenheid heeft de aanbesteding in zowel Goirle als Dongen geleid tot een voortzetting van de werkzaamheden. De subsidieverlening wordt met ingang van 1 januari 2018 gewijzigd in een overheidsopdracht voor twee jaar met de optie van verlenging. De opdrachtrelatie is hiermee toekomstbestendiger geworden.

In Gilze en Rijen is sprake van een subsidieverstreking. In 2017 is de subsidie aanvankelijk verlaagd doordat de incidentele subsidie uit 2016 niet werd verlengd; uiteindelijk gebeurde dat in september 2017 alsnog, waardoor het subsidievolumen werd hersteld. Voor 2018 is de gehele subsidie toegezegd, waarmee het incidentele deel bij de structurele subsidie wordt gevoegd.

In zowel Goirle, Dongen als in Gilze en Rijen is sprake van een beleidsmatige en organisatorische heroriëntatie waarbij IMW als partner intensief is betrokken. De doorontwikkeling van 't Loket (in Goirle) en de sociale teams (in Dongen en Gilze en Rijen) leveren vragen op over de vorm van samenwerking en de mate waarin de eigen dienstverlening vanuit IMW overeind blijft of onderdeel wordt van een breder dienstverleningspakket. Uitgangspunt voor IMW is om als maatschappelijke organisatie aan deze ontwikkeling een bijdrage te leveren met lokaal maatwerk, maar wel inhoudelijk gevoed vanuit onze missie en visie. Het IMW is geen gemeentelijke uitvoeringsorganisatie en wil dat ook niet worden; tegelijkertijd is de organisatie geen doel op zichzelf en staat IMW open voor nieuwe (samenwerkings-)vormen als inwoners hierdoor effectiever ondersteund kunnen worden.

Activiteitenverslag

Voor een overzicht van de activiteiten van IMW gedurende het verslagjaar wordt verwezen naar de website van IMW (www.imwtilburg.nl) en specifiek naar het jaarbericht 2017 .

Bedrijfsvoering

Kwaliteitslabel

In 2017 zijn voorbereiding getroffen voor de implementatie van een nieuw kwaliteitskeurmerk, het Kwaliteitslabel Sociaal Werk. Dit keurmerk bevat een set aan gezamenlijk waarden welke vastgelegd zijn in de Branchecode Sociaal Werk. Daarnaast zijn er toetsbare kwaliteitsnormen in drie categorieën, te weten vakmanschap, dienstverlening en organisatie & bestuur. Na implementatie volgt een toetsing en certificering. Dit zal naar verwachting plaats vinden in 2018.

Clïëntvolgsysteem

Vanaf oktober 2017 zijn voorbereiding getroffen voor de implementatie van een nieuw cliëntvolgsysteem. Het huidige cliëntvolgsysteem is verouderd en wordt niet meer onderhouden. Het nieuwe cliëntvolgsysteem is WizPortaal van Solviteers. Dit cliëntvolgsysteem is gebruiksvriendelijk, overzichtelijk, past beter bij de nieuwe manier van werken en werkt efficiënter dan het huidige systeem. Het nieuwe systeem wordt in april 2018 in gebruik genomen.

Gegevensbescherming

De werkgroep gegevensbescherming heeft verschillende stappen gezet om de bescherming van persoonsgegevens naar een hoger niveau te brengen. De aandacht voor de bescherming van persoonsgegevens is groot om per 25 mei 2018 te kunnen voldoen aan de Algemene verordening persoonsgegevens (AVG). In 2017 zijn o.a. verbeteringen doorgevoerd in de beveiliging van laptop's, is de bewustwording van datalekken onder werknemers vergoed, is een verbeterd wachtwoordbeleid ingevoerd, is de rechtenstructuur op het IMW-netwerk verbeterd, is een start gemaakt een (data)beveiligingsbeleid en zijn afspraken met partners/leveranciers gemaakt rondom privacy en gegevensbescherming.

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

Financiële instrumenten

Overtollige liquide middelen zijn uitgezet op een zakelijke spaarrekening bij de Rabobank.

Stand van zaken per balansdatum

Budgettair kader 2017

De exploitatierekening van IMW besloeg 12,8 miljoen. Daarmee groeide de opbrengsten ten opzichte van 2017 met ruim 1 miljoen. Deze groei is vrijwel geheel toe te schrijven aan aanvullende opdrachten van de gemeente Tilburg. De aanvullende opdracht betreft de nieuwe taak in de Toegang op het gebied van complexe jeugdzaken en drangzaken. Voor ruim de helft was de opbrengstengroei voorzien in de begroting 2017 en voor het overige deel het gevolg van besluitvorming na de vaststelling van de begroting. Voor een gedetailleerde toelichting verwijs ik graag naar de jaarrekening en de uitgebreide toelichting hierin.

In 2017 gold een integrale kostprijs van 95.848 Euro. In deze jaarrekening komt deze op basis van nacalculatie uit op 94.547 Euro. De kostprijs staat sterk onder druk als gevolg van lastenstijgingen door stijging van de salariskosten, de gemiddelde inschaling, de noodzaak tot hogere beloning van specialisten, de introductie van gedragsdeskundigen en enkele materiële kostenontwikkelingen (w.o. automatisering). Voor 2018 zal een substantiële stijging van de kostprijs onontkoombaar zijn.

Resultaat 2017 en resultaatbestemming

Het jaar 2017 sluit af met een resultaat van nagenoeg nihil, te weten 7.863 Euro negatief. Dit resultaat ligt in lijn met de begroting. Het resultaat 2017 wordt als volgt bestemd:

Toevoeging bestemmingsreserve	€	1.543
Onttrekking aan vrije reserves	€	-9.407
	€	<u>-7.863</u>

Financiële positie en -kengetallen

De vermogenspositie per onderscheiden balansdata is als volgt:

	31-dec-2017	31-dec-2016
<i>Activa</i>		
Immateriële vaste activa	50.295	33.850
Materiële vaste activa	373.175	482.309
Vorderingen op korte termijn	206.116	361.588
Liquide middelen	<u>2.029.745</u>	<u>1.534.114</u>
Totaal activa	2.659.332	2.411.862
<i>Passiva</i>		
Eigen Vermogen	846.584	854.447
Voorzieningen	267.205	171.730
Schulden op korte termijn	<u>1.545.543</u>	<u>1.385.685</u>
Totaal passiva	2.659.332	2.411.862

Toelichting:

Het balanstotaal neemt toe met € 248.000 tot een bedrag van bijna € 2,7 mln. Deze toename betreft vooral korte termijn financiering in de vorm van werkkapitaal. Het eigen vermogen is nagenoeg gelijk gebleven. Terwijl minder eigen vermogen vastgelegd is in vaste activa.

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

Financiële kengetallen:	31-dec-2017	31-dec-2016
Werkkapitaal	690.318	510.018
Liquiditeit (current ratio)	1,45	1,37
Solvabiliteit (eigen vermogen/ totaal vermogen)	32%	35%
Weerstandvermogen	6,6%	7,3%

Toelichting:

Liquiditeit en werkkapitaal

Liquiditeit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om aan haar verplichtingen op korte termijn (= < 1 jaar) te voldoen. Het kengetal wordt als voldoende beschouwd indien groter dan 1. De liquiditeit voldoet ultimo 2017 in ruime mate. Er is sprake van een toename ten opzichte van vorig jaar tot 1,45. Deze toename houdt verband met de groei van het werkkapitaal.

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de organisatie in staat is om aan haar verplichtingen op lange termijn te voldoen (> 1 jaar). Een solvabiliteit tussen 25% - 40% wordt als voldoende beschouwd. De solvabiliteit van 32% voldoet in voldoende mate aan de norm.

Weerstandvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de organisatie in staat is om met behulp van het vrij besteedbaar vermogen haar activiteiten voort te kunnen zetten.

De omvang van het weerstandsvermogen neemt bedragt ultimo verslagjaar 6,6%. De afname van het weerstandsvermogen kan verklaard worden door een uitbreiding van taken en opdrachten. Deze uitbreiding wordt ten dele gefinancierd met tijdelijke middelen en/of wordt vanwege specifieke deskundigheid uitbesteed aan derden waardoor het eigen vermogen van de stichting niet mee kan groeien met de groei van de exploitatie.

Kostprijs per fte

Sinds het jaar 2010 geschiedt de subsidieverantwoording ten behoeve van de gemeenten in het werkgebied van de stichting 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 uitvoerend fte (fte= fulltime equivalent). Ook de verantwoording aan andere gemeenten en opdrachtgevers komt op deze wijze tot stand.

De integrale kostprijs per uitvoerend fte komt tot stand door de kosten van de stichting te delen door het aantal gerealiseerde fte's. De kosten van de stichting worden daarbij gecorrigeerd voor de kosten van niet-inzetgerelateerde (subsidie)opdrachten, zoals de tolkkosten en mantelzorg waardebonnen, alsmede gecorrigeerd voor kosten van (subsidie)opdrachten waarvoor incidenteel een lagere kostprijs is overeengekomen.

Naar rato van de werkelijke inzet fte zijn de kosten toebedeeld aan de afzonderlijke subsidies/opdrachten. De toelichting op de subsidies en opdrachten is opgenomen in de jaarrekening. Verwezen wordt naar paragraaf 22 van de toelichting op de exploitatierekening.

Zie volgende pagina.

BESTUURSVERSLAG
(vervolg)

<i>Kostprijs per uitvoerend fte:</i>	Realisatie 2017	Begroot 2017	Realisatie 2016
Personeelskosten direct	60.825	59.957	60.953
Personeelskosten indirect	18.762	18.802	17.421
Overige kosten	14.960	17.089	14.722
Kostprijs per uitvoerend fte	<u>94.547</u>	<u>95.848</u>	<u>93.096</u>

Toelichting:

De gerealiseerde kostprijs is lager dan begroot als gevolg van meer direct formatieve inzet. De afname van de kostprijs is echter beperkt gebleven tot 1,4% vanwege prijsverschillen in de personeelskosten, zowel direct als indirect. De prijsverschillen in de personeelskosten zijn: hogere kosten ontslag- en transitievergoedingen, hogere salariskosten door een algemene CAO stijging en anciniteit en hogere kosten vanwege langdurig zieke werknemers. De mutatie reservering verlofsaldo ultimo 2017 heeft een positief effect op de kostprijs van 500 Euro.

Toekomstparagraaf

Vooruitzichten opdrachten 2018

De vooruitzichten voor de belangrijkste opdrachten voor 2018 zijn:

- De subsidies vanuit gemeenten Goirle en Dongen hebben vanaf 2018 plaats gemaakt voor meerjarige overheidsopdrachten na aanbesteding.
- Voor de gemeente Gilze en Rijen is een subsidie voor 2018 beschikbaar; er zijn geen indicaties voor aanpassing van het beleid voor de jaren na 2018.
- Voor Tilburg zal in de eerste helft van 2018 een subsidieverstrekking aan de orde zijn in de vorm van de verlenging van de subsidieverstrekking voor 2017 met toepassing van een index van 2,8% over het grootste deel van de subsidie. Voor de tweede helft van 2018 worden geen grootse afwijkingen in het omzetvolume verwacht.
- De voortzetting subsidieregeling schoolmaatschappelijk werk in het MBo in de huidige vorm is gegarandeerd tot 1 januari 2019.

Begroting 2018

De samenvatting van de begroting 2018 is als volgt:

(bedragen x € 1.000)

	Begroting 2018	Begroting 2017
Opbrengsten uit subsidies en opdrachten	13.823	12.292
Overige baten	15	3
Uitbesteed werk	-1.196	-863
Totaal baten	12.642	11.433
Personeelskosten	10.007	9.295
Overige kosten	2.635	2.137
Totaal lasten	12.642	11.433
Exploitatieresultaat	0	0

- De presentatie van begroting 2018 wijkt af van de presentatie van de exploitatierekening in de jaarrekening. De structureel uitbesteede opdrachten aan derden zijn hier negatief gepresenteerd onder de baten in plaats van presentatie onder de personeelskosten. Hiermee wordt de omvang van de opdrachten die het IMW zelfstandig uitvoert beter zichtbaar gemaakt.

BESTUURSVERSLAG

(vervolg)

- De begroting 2018 gaat uit van een groei van 11% ten opzichte van de begroting van 2017. Een belangrijk deel van deze groei is een voortzetting van de groei vanuit 2017. Dit betreffen onder andere de nieuwe taken in Tilburg (w.o. maatwerkvoorziening en gedragsdeskundigen) en de uitbreiding van het budgetbeheer als voorliggende voorziening, maar ook een eenmalige subsidie in Gilze en Rijen vanuit 2017. De jaarlijkse indexatie van opdrachten bedraagt zo'n 2% tot 2,5%.
- De toename van de overige kosten houdt verband met de oprichting van de coöperatie in Tilburg per 1 juli 2018 en de begrote uitgaven voor het maatwerkbudget (opdracht gemeente Tilburg).

Risicoparagraaf

Vanaf 1 juli 2018 zal in Tilburg sprake zijn van een overheidsopdracht via alleenrecht aan de coöperatie waarin IMW participeert. Hiermee zal de financiële relatie met de gemeente een geheel andere basis krijgen. De gemeente Tilburg zal een overheidsopdracht aan de coöperatie verstrekken voor 2,5 jaar. Het volume van de opdracht zal jaarlijks worden vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. De afspraken tussen de gemeente Tilburg en de coöperatie en tussen de partijen binnen de coöperatie zullen worden vastgelegd in statuten en overeenkomsten. Hierbij worden financiële risico's waar mogelijk afgedekt. Gezien de budgettaire verantwoordelijkheid van de gemeente zal het risico op vermindering van middelen (zoals bij subsidieverlaging) actueel blijven. De verbintenis aan de coöperatie middels een opdracht voor 2,5 jaar vormt wel een ruimere zekerheidsstelling dan in een subsidieregime.

Op basis van de bovenstaande verwachtingen ten aanzien van het meerjarenperspectief, ondersteunt door een liquiditeitsprognose voor de duur van twee jaar, zijn de grondslagen in de jaarrekening 2017 gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Voor meer informatie over de financiële positie van het IMW in 2017 verwijs ik u naar de cijfers in dit financieel verslag.

Tilburg, 9 april 2018

Bart de Leede,
Directeur/bestuurder