Jaarverslag 2024

Algemeen Sociaal Jaarrekening

contourdetwern · RNEWT · BIJEEN voor zorg, jeugd en werk. · Buurtwerk Dordrecht is er voor jou · dorpsteam Goirle · Krimpen Wijzer · Dordrecht Sociaal · Dorpsteams samen beter

Inhoud

1. Algemeen

1.1 Voorwoord 4
1.2 Verslag Raad van Commissarissen 2024 6
1.3 Beleidsmatige toelichting op de jaarrekening 8
Toelichting per gemeente 11
1.4 Doelstelling van de organisatie 26
1.5 Nevenfuncties Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen 28
1.6 Kansen en risico's in de nabije toekomst 30
1.7 Resultaat en analyse van het resultaat 32
1.8 Financiële positie 36

2. Sociaal Jaarverslag

2.1 Inleiding 41
2.2 Medewerkerstevredenheid 44
2.3 Klanttevredenheid 44
2.4 Deskundigheidsbevordering 45
2.5 Kwaliteitskeurmerken 45
2.6 Arbozorg en meldingen 46
2.7 Ziekteverzuim 46
2.8 Stagiaires 47
2.9 Samenvatting jaarverslag OR 48

3. Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2
3.2 Exploitatierekening 4
3.3 Toelichting algemeen 7
3.4 Toelichting op de balans 13
3.5 Toelichting op de exploitatie 23
3.6 Vaststellen en goedkeuren jaarrekening 33

Overige gegevens

4.1 Controleverklaring 35
4.2 Bestemming van het resultaat 39
4.3 Gebeurtenissen na balansdatum 39

Bijlagen jaarrekening

A. Toelichting gemeente Tilburg 43
• Sociaal werk incl. mantelzorgondersteuning en Informele Zorg 43
• Preventieve Ondersteuning Jongeren 46
• Beheer en exploitatie wijk- en dorpsaccommodaties Tilburg 48
• Meedoen en Sociale Stijging (Menss) 50
• Thuisadministratie 51
• Incidentele subsidies 52
B. Toelichting gemeente Heusden 53
C. Toelichting gemeente Boxtel 56
D. Toelichting gemeente Waalwijk 60
E. Toelichting gemeente Dordrecht 62
F. Toelichting gemeente Loon op Zand 65
G. Toelichting gemeente Dongen 68
H. Toelichting gemeente Goirle 70
I. Toelichting gemeente Krimpen aan den IJssel 72
J. Toelichting gemeente Eindhoven 75
K. Toelichting gemeente Oisterwijk 76
L. Toelichting gemeente Hilvarenbeek 78
M. Toelichting gemeente Gilze en Rijen 82
N. Toelichting gemeente Alphen-Chaam 84
O. Toelichting gemeente Baarle-Nassau 85
P. Toelichting bij interne financiering, inkoopopdrachten van gemeente, opdrachten van niet-gemeenten en kassiersovereenkomsten 86
Q. Overige gegevens
• Voorzieningen per gemeente 88
• Materiële vaste activa 90

"Kwetsbaarheid is geen individueel concept. Het zijn vaak de omstandigheden, de wetten, de systemen, die mensen kwetsbaar en afhankelijk máken"

1.1 Voorwoord

Om het jaar 2024 vanuit onze organisatie ContourdeTwern te duiden, til ik er vijf gebeurtenissen uit. In de **zomer** vond aan Tilburg University de promotie van onze collega Wilma Numans plaats. Haar onderzoek naar 'maatschappelijke kwetsbaarheid' beschouw ik als een soort kroon op al ons werk. Mensen met een rijke maar ook pittige levensloop namen deel aan alle facetten van het onderzoek. Praat mét ons en niet over ons is een belangrijke les uit haar onderzoek. Ga uit van vertrouwen. Kwetsbaarheid is geen individueel concept. Het zijn de wetten, de systemen en de omstandigheden die mensen kwetsbaar en afhankelijk máken. Deze uitkomsten, nu ook wetenschappelijk onderbouwd, zijn een belangrijke inspiratiebron voor onze inzet in de samenleving en voor een kritische (beleids)dialoog met onze opdrachtgevers.

Begin november. Amsterdam stond in brand. De vreselijke gevolgen van de Israëlische vergeldingsoorlog in Gaza, na de aanslagen door Hamas een jaar eerder, werden in onze straten zichtbaar. De beschuldigingen over mislukte integratie en (voor)oordelen kwamen hard binnen, ook bij onze medewerkers met roots in de Arabische wereld en islamitische gemeenschap. We konden op dat cruciale moment als organisatie van waarde zijn. Richting de eigen medewerkers door ze een hart onder de riem te steken. En richting de gemeenschappen waar we voor werken. Het noopt ons nog meer na te denken over het borgen van sociale veiligheid, het waarborgen van vrije meningsuiting én het verkennen van de grenzen daarvan.

Mei. Onze jongerenwerker Katie Eppenhof werd gekozen tot Sociaal Werker van het Jaar. Een bekroning voor jarenlange kwaliteitsontwikkeling van het jongerenwerk R-Newt. Een erkenning van het enorme belang om ervaringsdeskundigheid in te zetten. Een steun in de rug van de duizenden jongeren die we op jaarbasis bereiken en van onze kinder- en jongerenwerkers. Je bent niet de enige die zich eenzaam voelt en die het leven als zwaar ervaart, is onze boodschap. We kunnen perspectief bieden, ook al zit je nog zo in de knoop met jezelf of jouw omgeving.

November. De kwartiermaker IZA van het Ministerie van VWS kwam op bezoek in Tilburg Zuid. Niet zorg maar de kracht van het sociaal werk gaat het verschil maken als we het Nederlandse zorglandschap willen transformeren. Betrokken collega's hebben een fantastisch verhaal verteld over wat het verschil maakt in de wijk, en hoe veerkracht eruitziet. Oók in wijken met een lage sociaaleconomische status.

Februari 2025. De gemeente Tilburg organiseert een toekomstsymposium en stelt daarin Brede Welvaart centraal. 'Hoe laten we niemand achter?' citeert stadshoogleraar Wilthagen de VN. Brede welvaart is geen uitkomst maar een proces. Laat dat nu juist de insteek zijn van het sociaal werk: samen met inwoners bouwen aan een betere toekomst, kansen voor de jeugd, inclusie, en een fijne oude dag voor kwetsbare senioren.

Zomaar vijf gebeurtenissen die symboliseren hoe sociaal werk van groeiende betekenis is in de samenleving en ook de erkenning begint te krijgen die het verdient. Dat niet alleen. Ze reflecteren ook de kracht die ContourdeTwern de afgelopen jaren heeft ontwikkeld om op een brede range van maatschappelijke vraagstukken in te spelen. En het succes dat we daarbij ervaren. Dat zien we soms terug in kleine betekenisvolle stappen die mensen individueel maken omdat ze zich gesteund weten door een sociaal werker of gezien worden door een beheerder in het wijkcentrum. We zien het ook terug in de grote opgaven die we voorgelegd krijgen in alle werkgebieden en de manier waarop we uitgedaagd worden samen met partners daarmee aan de slag te gaan. Wat mij betreft is dát het perspectief en laten we ons door een aanstaand 'ravijnjaar' niet ontmoedigen.

Gon Mevis
Directeur | bestuurder

> De vergaderingen tussen RvC en de bestuurder verliepen in een open en constructieve sfeer waarin de verschillende toezichtcomponenten tot hun recht kwamen

1.2 Verslag Raad van Commissarissen 2024

De opgave waar ContourdeTwern voor staat is complex en wordt steeds complexer. De samenleving verhardt, de kansenongelijkheid tussen mensen groeit. Het positioneren als organisatie en als medewerker in een polariserende samenleving is geen sinecure. Dat vraagt leiderschap maar ook rugdekking en een veilige werkomgeving. Belangrijk om te zien dat dit de nodige aandacht krijgt en er mooie stappen gezet zijn om sociale veiligheid in een praktisch handelingskader te gieten.

ContourdeTwern kan niet alleen opereren, samenwerking is noodzakelijk; vaak inspirerend en verrijkend maar regelmatig ook lastig en moeizaam, met de nodige dilemma's. Ook in 2024 is dat een zoektocht gebleken naar een vorm van maatwerk om te komen tot optimale samenwerkingsconstructies om gemeenschappelijke belangen te dienen en, daar waar ze tegengesteld lijken, de verbinding op te zoeken. ContourdeTwern hecht eraan om vanuit haar missie en visie de samenwerking met andere instellingen aan te gaan en samen verder te komen. Het doorontwikkelen van een divers pallet aan samenwerkingsverbanden blijft een uitdaging waarin ook de balans tussen taakopdrachten en inzet van ons eigen 'human capital' zorgvuldig afgewogen moet worden. Daar zitten grenzen aan, ook als het gaat om de ondersteunende bedrijfsvoering. De RvC complimenteert bestuurder en management dat hier oog en oor voor is en dat er grenzen worden gesteld.

Een compliment is dan ook extra verdiend als je via extra audits de nodige kwaliteitstrajecten met een positief resultaat doorloopt en je in 2024 wederom de Sociaal Werker van het Jaar in dienst hebt. Positieve lichtpunten in een turbulente, dynamische tijd van enerzijds heel veel kansen voor het sociaal werk en anderzijds een modus vinden in een samenleving met veel tegenstellingen en samenwerkingsuitdagingen.

Wij hebben onze strategische informatie primair opgehaald bij de bestuurder en daarnaast bij interne en externe stakeholders zoals de ondernemingsraad en contacten met toezichthouders van samenwerkende partners, zoals bij Dordrecht Sociaal, bij gemeenten en uit de samenleving. Uiteindelijk leggen wij als RvC verantwoording af aan de interne en externe stakeholders van ContourdeTwern waarin wij de toegepaste checks & balances kunnen toelichten.

De RvC heeft zes keer met de bestuurder overlegd. Aan elke vergadering ging een afstemmingsoverleg vooraf met alleen de leden van de RvC. Er is ook geregeld bilateraal overleg geweest tussen de voorzitter van de RvC en de bestuurder. Zowel ter voorbereiding van de agenda als een inhoudelijke spiegeling over actuele thema's.

Marco Kiezenberg, directeur Bedrijfsvoering en Yvonne de Hoogen, secretariaat, hebben de vergaderingen met RvC/bestuurder adviserend en ondersteunend bijgewoond. Meermalen is van de gelegenheid gebruik gemaakt om bijgepraat te worden door (programma)managers uit de verschillende werkvelden en zijn er inhoudelijke thema's uitgediept. We hebben dat als erg waardevol ervaren. De vergaderingen tussen RvC en de bestuurder verliepen in een open en constructieve sfeer waarin de verschillende toezichtcomponenten tot hun recht kwamen.

In financieel opzicht is 2024 een redelijk positief jaar geweest en zijn er met opdrachtgevers goede afspraken gemaakt. De auditcommissie, bestaande uit Hans-Georg van Liempd en Aura Laumen, is met regelmaat bij elkaar geweest voor overleg met de bestuurder en ondersteuners. Jaarrekening en jaarverslag 2023 zijn in bijzijn van de accountant door de RvC vastgesteld. Ook de begroting 2025 en overige financieel gerelateerde stukken zijn, voorzien van een advies van de auditcommissie, door de RvC vastgesteld.

Met de ondernemingsraad (OR) is tweemaal met een delegatie van de RvC (Aura Laumen en Wiebe Cnossen) vergaderd. De verhoudingen zijn constructief en de RvC constateert dat de OR met een open mind, een kritisch opbouwende opstelling heeft.

De remuneratiecommissie, bestaande uit Phira Otten en Fons Naterop, heeft voorbereidende gesprekken gevoerd met de bestuurder. Er is een afspraak gemaakt om in 2025 deze reflectiegesprekken over de toekomstige positionering van ContourdeTwern verder te voeren. De commissie foresee heeft zichzelf opgeheven. Spiegeling en reflectie met de bestuurder over de verschillende samenwerkingsconstructies, vinden voortaan plaats met de gehele RvC. Met name bij de Dordtse samenwerking zijn leden van de RvC betrokken geweest en is er ook overleg geweest met de collega's van Dordrecht Sociaal.

Leden van de RvC hebben deelsessies van zowel het voorjaars- als najaarsoverleg met het brede management bijgewoond. In het voorjaar is er een zelfevaluatie RvC/bestuurder met een externe deskundige geweest, waarin ook ingestoken is op waardegedreven toezicht op samenwerken. De insteek is om meer verkenningen uit te voeren met collega-toezichthouders van maatschappelijke instellingen waarmee ContourdeTwern strategische allianties heeft of wenst aan te gaan. Op 28 oktober hebben wij als RvC een eigentijdse toezichtvisie vastgesteld waarin we ook qua governance weer een belangrijke stap gemaakt hebben.

Per 1 januari 2025 hebben wij afscheid genomen van Wiebe Cnossen, vanwege het verstrijken van de reguliere zittingstermijnen en hebben wij Indra Bijl-van der Geld, na een mooi wervingstraject, mogen verwelkomen.

Afsluitend mogen we vaststellen dat wij als team en als individu de onderlinge samenwerking binnen de RvC als prettig en constructief hebben ervaren. Dat geldt zeker ook in de relatie naar de bestuurder, Gon Mevis in het bijzonder, en naar de overige medewerkers in de breedste zin. Inzet, betrokkenheid en verantwoordelijkheidsgevoel worden door ons als RvC enorm gewaardeerd, zeker in deze tijd van toenemende complexiteit met de nodige spanningen en dilemma's waar je ook als medewerker mee wordt geconfronteerd. Dank daarvoor!

Fons Naterop
Voorzitter Raad van Commissarissen

De Raad van Commissarissen (RvC) bestond in 2024 uit vijf leden, te weten:

- Dhr. Fons Naterop (voorzitter)
- Dhr. Wiebe Cnossen (vicevoorzitter en secretaris)
- Mevr. Phira Otten
- Mevr. Aura Laumen
- Dhr. Hans-Georg van Liempd

1.3 Beleidsmatige toelichting 2024

In 2024 zijn we in de afrondende fase van de huidige beleidsperiode beland en gestart met de voorbereidingen op het nieuwe meerjarenbeleidsplan. De tien speerpunten die de afgelopen jaren richting hebben gegeven aan onze koers, bleken ook in tijden van maatschappelijke onrust relevant en waardevol. Crises op het gebied van bestaanszekerheid, wonen en opvang, armoede, kansenongelijkheid, dubbele vergrijzing, (gebrek aan) vertrouwen in instituties en overheden, veiligheid, energie, klimaat, oorlog, polarisatie, politieke onrust (nationaal en internationaal), het ravijnjaar, de positie van sociaal werk in de transitie van de zorg... het waren allemaal thema's en vraagstukken die onze inzet in 2024 kleurden en die ook de komende jaren van grote invloed zijn op onze positie in het veld.

In de kern van ons werk - present zijn en vanuit de leefwereld van mensen bouwen aan veerkrachtige buurten en wijken, het vergroten van kansen voor jong en oud om betekenisvol te kunnen zijn en mee te kunnen doen, het bieden van een plek voor ontmoeting en gemeenschapszin - zijn we goed in staat in te spelen op al deze vraagstukken. We ondervinden ook een keerzijde. Het zijn wel heel veel maatschappelijke vraagstukken die ons uitdagen een antwoord te formuleren, terwijl de werkdruk al zo hoog is. De spanning tussen flexibel inspelen enerzijds en borgen anderzijds is voelbaar. We zijn in de afgelopen jaren met ruim 200 medewerkers gegroeid naar 600: dat wringt soms met de behoefte om kleinschalig te blijven werken.

We voelen ook het spanningsveld tussen de vele wensen van gemeenten en een aanstaand 'ravijnjaar' dat ertoe leidt dat diezelfde gemeenten ons soms vragen na te denken over waar we kunnen bezuinigen. Een ander spanningsveld is dat we een faire financiële waardering van de medewerkers willen koesteren – ook met het oog op schaarste op de arbeidsmarkt en inflatie – terwijl in de perceptie van opdrachtgevers we soms als duur gezien worden. Spanningen zijn er soms ook in de integrale teams waar samenwerken noodzakelijk is, zowel uitvoerend als bestuurlijk, maar waarbij het soms lastig blijkt alle neuzen dezelfde richting op te krijgen. Dit vraagt om heldere keuzes in de nieuwe beleidsperiode.

In het kader van IZA (Integraal Zorg Akkoord) zijn we in 2024 zowel aangesloten op de bestuurlijke tafel als in de tactische kernteams van de regio Hart van Brabant. De belangrijke rol van sociaal werk wordt langzamerhand wel gezien, maar een goed samenspel tussen zorg en welzijn komt niet vanzelf tot stand, en de financiering van sociaal werk blijft achter bij de vraag naar onze inzet. In het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid, waar we in Dordrecht en in Tilburg een bijdrage aan leveren, is die herkenning beter zichtbaar. Vooral in Tilburg wordt het belang van sociaal werk op waarde geschat en komt er financiering vrij. Zaak is nu om van incidentele potjes naar robuuste en structurele financiering te komen, want in het sociaal domein heeft het eigenlijk heel weinig zin om met kortdurende interventies aan de slag te gaan.

Van oudsher bouwt ContourdeTwern aan een stevige samenleving samen met vele netwerkpartners. Het Menss netwerk (Meedoen en sociale stijging), Taalnetwerk (laaggeletterdheid, reken- en digitale vaardigheden), het Youthspot netwerk (onderzoek op kinder- en jongerenwerk) en het MOM (Maatschappelijke Ontwikkelings Maatschappij) zijn slechts enkele, al langer bestaande verbanden die van waarde zijn. In 2024 werd ook deelgenomen aan een leerwerkplaats van bestuurders van Thebe, De Wever, de woningcorporaties en ContourdeTwern. De vermaatschappelijking van de zorg leidt immers tot zowel andere huisvestingsbehoeften áls meer vraag naar community builders.
Een ander nieuw initiatief komt voort uit de regiodeal Brede Welvaart Hart van Brabant. We nemen daarin een rol in de raad van advies in. Het is overduidelijk dat brede welvaart en welzijn nauw verwante begrippen zijn. Dus is ons werk aan de sociale basis ook in die context uiterst relevant.
De verwachting is dat via MidPoint de samenhang tussen economie, ecologie en sociaal domein verder zal groeien en nog meer dwarsverbanden gelegd gaan worden.
De vier programmalijnen – Wijk- en Buurtgerichte Aanpak, Gezond en Gelukkig Oud, Ontmoeten en Ontwikkelen en Perspectief voor kinderen en jongeren zullen ook komende jaren leidend zijn. We hebben daar in 2024 fors op doorontwikkeld. Dat geldt ook voor vakmanschap, kwaliteit en opleiding. Er heeft een stevige professionaliseringsslag plaatsgevonden binnen Opleiding en Ontwikkeling wat zich bijvoorbeeld liet vertalen in leerpaden per functieprofiel en een grote belangstelling deel te nemen aan het opleidings- en trainingsaanbod. Maar ook in een digitaliseringsaanbod Samen Digitaal waaraan alle medewerkers verplicht en op eigen niveau hebben moeten deelnemen. We scoorden wederom torenhoog op ons klanttevredenheidsonderzoek, een belangrijke graadmeter voor de kwaliteit van onze inzet.

Om de meerwaarde van ons werk inzichtelijk en aannemelijk te kunnen maken bij opdrachtgevers zijn we een aantal jaren terug een structurele samenwerking aangegaan met TIAS van Tilburg University en bureau Whise. Dat heeft geresulteerd in een Social Profit Canvas. In 2024 en 2025 wordt een implementatieplan gemaakt zodat we de aanpak in de hele organisatie kunnen gaan toepassen.

Aan de sturing van de organisatie hebben we de nodige tijd en aandacht besteed. Het positioneren van de directeuren Bedrijfsvoering en R-Newt in een directieteam samen met de directeur/bestuurder, bleek niet goed passend te krijgen in onze werkwijze waarin het MT een belangrijke beleidsvormende schakel is. Daarom is besloten het werken met een directieteam niet door te zetten. Momenteel wordt invulling gegeven aan de behoefte om tegen de achtergrond van de groei van de organisatie, wél de posities en mandaten transparanter te maken en eenduidiger neer te zetten. In een sterk veranderende omgeving met vele uitdagingen, worden hoge eisen gesteld aan de flexibiliteit van de organisatie ('fluïde organiseren') maar mag ook het tijdig borgen en creëren van organisatorische rust niet ondersneeuwen. Zolang we die uitdaging maar samen aangaan ('Nooit alleen') vinden we wel een gezonde middenweg.

De belangrijkste 'asset' van onze organisatie, vormt het personeel. Niet voor niks investeerden we in 2024 in recruitment, de 'onboarding' (inwerken) van nieuwe medewerkers en opleidings- en trainingsfaciliteiten. Dat werpt zijn vruchten af. De instroom is kwantitatief op orde, en ook kwalitatief. We trekken mensen van vele achtergronden, kwaliteiten en leeftijden aan, die graag bij onze organisatie willen werken en een grote maatschappelijke gedrevenheid hebben. Dat geeft vertrouwen voor de toekomst. Met de vele zij-instromers zal het vakmanschap de komende jaren nog meer nadruk moeten krijgen.

1.3 Toelichting per gemeente

R-Newt

R-Newt is het kinder- en jongerenwerk van ContourdeTwern. R-Newt is georganiseerd als organisatieonderdeel met sturing op lokale opdrachten in negen gemeenten en waarin ook projecten in een aanpalend of breder werkgebied zijn ondergebracht. We werken voortdurend aan expertise- en vakmanschapsontwikkeling. Dat doen we juist ook in verbondenheid met expertises van buiten. Werken met jeugd en jongeren vraagt een brede kijk en een vooruitblik op de samenleving. We sorteren voort op een kwalitatief uitgeruste kinder- en jongerenwerkprofessional die er over tien jaar nog steeds toe doet. In die dynamiek werken we samen met een lokaal, regionaal en ook landelijk netwerk.

In de breedte zien we dat de maatschappelijke ontwikkelingen invloed hebben op onze opdracht. We worden steeds meer gevraagd in het onderwijs. Met R-Newt@school was er in 2024 vanuit het expertisecentrum een sterke aanwezigheid op scholen van alle niveaus, waar de teams in zowel Dordrecht, in de regio Hart van Brabant, in Boxtel als in Tilburg een scala aan ondersteuningsprogramma's boden om jongeren te helpen hun volledige potentieel te benutten. Een belangrijk onderdeel waarin R-Newt een stevige rol vervult, is de regionale aanpak van voortijdig schoolverlaten (VSV). Daarnaast ondersteunen we de MBO Plusvoorziening door het delen van onze kennis en expertise. De ontwikkelingen in de online leefwereld zijn cruciaal en van grote invloed op ons werk. We constateren dat we als jongerenwerk ons in de onlinewereld begeven maar dat die voor het netwerk nog nauwelijks op het vizier staat, met uitzondering van de politie. We moeten doorontwikkelen als het gaat om de online leefwereld, online jongerenwerk maar ook op ontwikkelingen als AI. Daarnaast zijn polarisatie en maatschappelijke spanningen van grote invloed op ons werk. We zien die al lange tijd aankomen en we zetten ook hier een passend doorontwikkeld vakmanschap in; R-Newt blijft de open dialoog faciliteren. Met de verkiezing van onze collega Katie Eppenhof tot Sociaal Werker van het Jaar is er dit jaar nog meer aandacht geweest voor ervaringsdeskundigheid en mentale gezondheid (o.a. het project ENA (Even Niet Alleen)).

Steeds vaker worden onze experts gevraagd voor voorlichting en advisering op het gebied van vakmanschap in kinder- en jongerenwerk. Afgelopen jaar hebben we opnieuw fors ingezet op het versterken van deze basis, met een breed aanbod aan masterclasses, workshops, inwerkprogramma's en ons kenmerkende model, de 7 van R-Newt. Hiermee borgen we de fundamenten van ons werk en blijven we inspelen op nieuwe ontwikkelingen en de behoefte aan innovatieve kinder- en jongerenwerkers. We hebben stilgestaan bij belangrijke thema's, zoals moreel beraad en intervisie, presentie en relationeel werken, integraal samenwerken en impactgericht werken. Er zijn meerdere

> "In de breedte zien we dat de maatschappelijke ontwikkelingen invloed hebben op onze opdracht"

1.3 Toelichting per gemeente

landelijke lezingen en werksessies gegeven om het kinderwerk onder de aandacht te brengen. Een organisatie in het oosten van Brabant heeft de vakopleiding ingekocht. Er zijn trajecten geweest rondom coaching/werkbegeleiding met individuele medewerkers.

In 2024 is stevig ingezet op de doorontwikkeling van het vakmanschap. Dit heeft onder andere geleid tot een duidelijke visie op krachtig kinderwerk, de 7 van R-Newt, scholing van onze werkers en het doorontwikkelen van werkbegeleiding en intervisie. Het belang van kinderwerk wordt landelijk steeds meer gezien. Hierin wisselen we onze kennis uit met andere kinderwerkers uit Nederland, het Nederlandse Jeugd Instituut (NJI) en BV Jong.
R-Newt wordt gezien als waardevolle samenwerkingspartner en steunt steeds meer andere initiatieven en partijen in hun ontwikkeling. Powered by R-Newt noemen we dat. In dit jaarverslag vindt u per gemeente waarin R-Newt actief was, een korte toelichting op onze inzet. R-Newt publiceert over 2024 ook een separaat jaarverslag. Dat is te vinden in ons magazine op r-newt.nl/2024.

ABG-gemeenten | Alphen – Baarle Nassau – Gilze en Rijen
De Dorpsteams ABG hebben in 2024 ingezet op de intensivering van de dorpsverbinding, met name in Rijen Zuid. De dorpsverbinder heeft daar samen met actieve inwoners een "huis van de wijk" vormgegeven. Daar vinden vooral door inwoners georganiseerde activiteiten plaats.

Binnen de ABG-gemeenten wordt met name bij mantelzorgondersteuning ingezet op het collectiveren. Doel hiervan is het versterken van de onderlinge verbinding en steun tussen mantelzorgers. In 2024 zijn bestaande activiteiten verder doorontwikkeld, bijvoorbeeld door extra inzet van vrijwilligers. De dorpsverbinders nemen netwerkpartners van het Dorpsteam mee in present werken; zij spelen immers een belangrijke rol in de ontwikkeling van de samenwerking tussen inwoners en professionals.

Buurtbemiddeling heeft in 2024 een flinke professionaliseringsslag gemaakt. Er is een intensievere begeleiding van de bemiddelaars via coaching en inzet van trainingen. Deze kwaliteitsslag is nodig gezien de toename van complexere casussen en extra spanningen in de maatschappij. Ook zijn in 2024 diverse plannen ontwikkeld in het kader van de GALA-doelstellingen in de ABG-gemeenten. In deze plannen wordt het integraal werken binnen het Dorpsteam meegenomen. Vrijwel alle activiteiten van ContourdeTwern in de ABG-gemeenten vallen onder het Dorpsteam. In 2025 zullen deze plannen worden geconcretiseerd naar nieuwe initiatieven rondom de doelstelling vanuit GALA.

De maatschappelijke begeleiding van statushouders in ABG was een bron van zorg. De setting met drie gemeenten met verschillende regelingen, veel en grote statushoudergezinnen met complexe problematieken, en beperkte inzetbare uren voor de sociaal werkers, lagen aan die zorgen ten grondslag.

Er is gewerkt aan een verbetering van de kwaliteit van dienstverlening. Door het aanstellen van een teamleider kon meer aan inhoudelijke doorontwikkeling en samenhang van de dienstverlening van het Dorpsteam gewerkt worden. De samenhang met de diensten van het gemeentelijke sociale wijkteam en complexiteit van (veiligheids)casuïstiek zijn

> "We hebben geleerd dat een uitgebreide voorbereiding en realistische planning voorwaarden zijn om een grote en complexe opdracht zoals die van het Dorpsteam goed te kunnen realiseren"

ingebracht in besprekingen met de gemeente. We hebben geleerd dat een uitgebreide voorbereiding en realistische planning voorwaarden zijn om een grote en complexe opdracht zoals die van het Dorpsteam goed te kunnen realiseren. Met het oog op 2025 is een goede basis gelegd, zoals het over gaan naar één gedeeld registratiesysteem (BLIK), met inachtneming van de privacy-vereisten die daarbij horen.

ABG-gemeenten R-Newt
R-Newt heeft in omvang met name in Alphen-Chaam en Baarle-Nassau slechts een kleine opdracht, maar toch een goed bereik. In Gilze-Rijen is het team groter en heeft het in A16 een eigen uitvalsbasis. Samenwerking vindt met de collega's in het Dorpsteam plaats, en daarnaast met het Sociaal Team, leerplicht, WAY Group, omliggende VO-scholen, de overlastregisseur van de gemeente en de politie. R-Newt is hierin een verbindende factor. Het aantal aanvragen voor individuele coaching en begeleiding is toegenomen. R-Newt heeft in 2024 ingezet op het gebied van jongerenparticipatie en aandacht voor eenzame jongeren of jongeren die behoefte hebben aan contact met leeftijdsgenoten. Inhoudelijke afstemming tussen R-Newt en de opdrachtgever waar het gaat over haalbaarheid binnen beschikbare uren was in 2024 herhaaldelijk aan de orde en blijft noodzakelijk.

Bestuurlijk liep de samenwerking van de vijf partijen in het samenwerkingsverband nog niet naar wens. De constructie is ook best ingewikkeld, omdat vier partijen (IMW Breda, IMW Tilburg, Mee West-Brabant en ContourdeTwern) het Dorpsteam vormgeven en de vijfde partij, VIP, wél onderdeel is van het samenwerkingsverband (en de aan penvoerder ContourdeTwern verstrekte opdracht en middelen) maar niet van het Dorpsteam. Om die reden is eind 2024 in goed overleg met de gemeente besloten begin 2025 een evaluatie naar de governance uit te voeren.

Boxtel – Hilvarenbeek – Oisterwijk
De teams Boxtel, Oisterwijk en Hilvarenbeek vallen onder aansturing van één manager en worden hier gezamenlijk beschreven.

Het wijkgericht werken werpt haar vruchten af; met name in Boxtel en Oisterwijk is daarin de afgelopen periode fors geïnvesteerd. In Boxtel uit zich dat onder meer in een toename van activiteiten met en door bewoners. In Oisterwijk in het ontstaan van 'zorgzame buurten'. En in Hilvarenbeek in het ontstaan van succesvolle burgerinitiatieven, zoals de wijkcirkel. In de gemeenten wordt er actief gewerkt aan het versterken van 'sociale samenhang' en 'actief burgerschap'. Ook werd er fors geïnvesteerd in een steviger verbinding tussen diensten onderling en verbetering van de samenwerking met andere partijen.

Incidentele financiering, onder meer in het kader van IZA/GALA, heeft het mogelijk gemaakt te intensiveren op thema's als 'afschaling van de zorg' (Welzijn op Recept in

1.3 Toelichting per gemeente

Boxtel en Oisterwijk), ‘gemeenschapsvorming’ (community building in Oisterwijk) en ‘taal’, ‘armoede’ en ‘duurzaamheid’ (Boxtel). Hilvarenbeek loopt hierin wat achter. Door incidentele financiering en intensivering op thema’s is team Boxtel uitgebreid met nieuwe collega’s. De teams Oisterwijk en Hilvarenbeek zijn qua teamsamenstelling stabiel.

Diverse maatschappelijke ontwikkelingen hebben hun weerslag (gehad) op ons werk. In Boxtel hebben de opvangcrisis en spanningen in het ‘samenleven’ (polarisatie) effect op statushouders. Zo zijn er zorgen over hun toekomst in Nederland. Daarnaast zijn er minder plaatsingen dan voorheen door het woningtekort. Het verlies van de opdracht Opvang Oekraïne is ingrijpend geweest voor betrokken medewerkers. In Oisterwijk en Hilvarenbeek zien we duidelijk het effect van de vergrijzing: er wordt een steeds groter beroep gedaan op informele zorg en mantelzorg; we zien de druk hier fors toenemen. In alle gemeenten zien we een toename van mensen met een psychische kwetsbaarheid. Ook de aankondiging van ‘het ravijnjaar 2026’ zorgt voor onrust. De financiering in de nabije toekomst is onzeker en we zien gemeenten al de rem zetten op investeringen.

Dit maakt dat we kritischer zullen moeten kijken naar nieuwe vragen en/of opdrachten: het moet passen binnen de impactthema’s die wij voor ogen hebben. Verder starten we niet voordat er volledige goedkeuring en financiering vanuit de gemeente zijn. Ook zijn en blijven we kritisch op de tijdelijkheid, om geen valse verwachtingen richting inwoners te creëren.

Ondanks roerige tijden hebben we hechte teams, die veel oog hebben voor inwoners. Samen met inwoners en netwerkpartners weten we veel te bereiken. Daar zijn we trots op!

Boxtel R-Newt

Op basis van onderzoek van de kwartiermaker in Boxtel werd in 2024 een oplossing gevonden voor toegankelijke en toekomstbestendige jongerenvoorzieningen in de regio. In 2024 hebben we jongeren op diverse manieren bereikt en ondersteund, met als speerpunten vroegtijdige verbindingen, sociale cohesie en persoonlijke groei. Door een intensievere samenwerking met basisscholen en middelbare scholen hebben we jongeren beter begeleid in de overgang naar het voortgezet onderwijs. Onze aanwezigheid in en rondom scholen heeft geleid tot meer verbinding en een grotere doorstroom naar B-Town. In de wijken Oost en Selissen hebben we succesvolle initiatieven opgezet, zoals pop-up hangouts en wijkactiviteiten. Er werd contact gehouden met jongeren via social media. En via innovatieve samenwerkingen, zoals de Social Club en meubelontwerpen met Sint Lucas, raakten jongeren geïnspireerd en betrokken. Even Niet Alleen en Checkpoint bleven belangrijke steunpunten voor jongeren, terwijl jonge mantelzorgers via speciale activiteiten erkenning en ontspanning vonden.

Hilvarenbeek R-Newt

Door de focus op groep 7 en 8 te leggen, hebben we een nieuwe enthousiaste groep jongeren aan ons verbonden. Kwetsbare jongeren uit deze leeftijdscategorie zijn nu beter in beeld. Ook is Checkpoint gestart, een groep voor jongeren van 11 t/m 15 jaar met wie we werken aan thema’s over mentale gezondheid. Verder zit het jongerenwerk in verschillende werkgroepen, zoals middelenpreventie, preventie binnen onderwijs, coalitie Kansrijke Start en Actief Hilvarenbeek. Hieruit vloeien activiteiten voort die zijn gericht op preventie/voorlichting. Dat doen we samen met onder meer dorpsondersteuners, GGD, Novadic Kentron, RIBW/Kiemuur, de Quiet en RMC. Ook met individuele casuïstiek weten partners elkaar beter te vinden (POH, onderwijs/IB’ers, MEE, Farent, Stichting De As etc.)

Oisterwijk R-Newt

De openbare ruimte is in 2024 rustiger geworden. Er waren gerichte acties op veiligheid en overlastpreventie. Er was extra aandacht voor jonge mantelzorgers op de Dag van de Jonge Mantelzorger, en we bestreden eenzaamheid met initiatieven zoals de ENA-groep (Even Niet Alleen) en taalmaatjes. In het AZC boden we jongeren een veilige ontmoetingsplek. Inzet gericht op preventie was er met opvoedingsinterventies, schoolprogramma’s en de introductie van het project Zacht Landen om jongeren na zorgtrajecten beter te ondersteunen. Jongerencentrum The Source bleef een essentiële veilige haven voor jongeren. De samenwerking met lokale (sport)verenigingen droeg bij aan de persoonlijke ontwikkeling van jongeren. Met incidentele activiteiten zoals een kerstdiner, sporttoernooien en Champions League-avonden heeft R-Newt jongeren actief betrokken en ondersteund. De inzet in 2024 heeft gezorgd voor een versterking van de sociale cohesie in Oisterwijk.

Dongen

De opdracht en onze inzet in Dongen stonden in 2024 vooral in het teken van de start van het Dorpsteam. Dat terwijl het werk voor en met bewoners ook gewoon doorging. De integraal manager startte op 1 december, de daadwerkelijke lancering van het Dorpsteam vindt in Q1 van 2025 plaats. Ook in Dongen hebben we de maatschappelijke onrust gevoeld. Vooral na de rellen in Amsterdam hebben we veel stevige gesprekken gevoerd met het team, vooral over hoe we ons als sociaalwerkorganisatie moeten verhouden tot maatschappelijke onrusten. De vervanging van een collega met zwangerschapsverlof hebben we kunnen realiseren met partnerorganisatie Theek5. Nu het team weer op orde is, komt de focus vooral te liggen op vakmanschap, de verdieping van de inhoudelijke en maatschappelijke rol van de sociaal werker in Dongen en op welke belangrijke lokale ontwikkelingen we ons gaan inzetten. De stabiliteit van de medewerkers in de veranderende werkcontext en de constructieve houding en rol bij ontwikkelingen rondom het Dorpsteam zijn terechte trotspunten in Dongen.

> "Ook in Dongen hebben we de maatschappelijke onrust gevoeld"

1.3 Toelichting per gemeente

Dongen R-Newt
In 2024 heeft het jongerenwerk R-Newt in Dongen grote stappen gezet om de leefomgeving en het welzijn van jongeren te verbeteren. De buitenruimte werd aantrekkelijker gemaakt met de ontwikkeling van een Jongerenontmoetingsplek (JOP) en diverse kunstprojecten waarin jongeren actief participeerden.
Ook kreeg het jongerencentrum nieuwe ruimtes. Jongeren waren nauw betrokken: van bedenken van ideeën en het maken van begrotingen tot het verven, klussen en inrichten. Er is sterke betrokkenheid, jongeren voelen eigenaarschap en voeren nu zelf activiteiten uit. Voor jongerenwerkers is het gemakkelijker om jongeren te motiveren en te ondersteunen. Verder lag de focus op mentale weerbaarheid en het tegengaan van eenzaamheid. Door sport, creatieve activiteiten en talentontwikkeling werden sociale verbindingen versterkt en zelfvertrouwen opgebouwd. 95% van de jongeren gaf aan nieuwe vrienden te hebben gemaakt via R-Newt. Er was speciale aandacht voor jonge mantelzorgers, armoedebestrijding en opvoedondersteuning. Ook werden preventieve interventies op scholen ingezet om schooluitval te voorkomen.

Dordrecht
Sinds januari 2023 werken we in Dordrecht onder de vlag van Dordrecht Sociaal (DS). In 2024 heeft Dordrecht Sociaal verdere stappen genomen om gebiedsgericht te gaan werken. Er zijn in Centrum, Oost en West gebiedsgerichte kick-offs georganiseerd om alle medewerkers per gebied vanuit de verschillende expertises samen te brengen. Ook op de vier maatschappelijke opgaves - sociale cohesie, gelijke kansen, veiligheid en bestaanszekerheid - is via de opgavemanagers een ambitie geformuleerd. Hierbij is er wel de uitdaging om binnen de grote opgave van Dordrecht Sociaal vakeigen ruimte te houden voor inzet op maatschappelijke vraagstukken. Hierbij speelt ook de afbakening van onze opdracht in relatie tot de ontwikkelingen. Als er meer van ons wordt gevraagd (zoals extra verantwoordingseisen) moet er ook het gesprek worden gevoerd over extra middelen, of het anders prioriteren binnen de bestaande ruimte.

Buurtwerk heeft in 2024 een beheerfunctie in alle wijkcentra uitgerold, waardoor de buurtwerkers meer flexibel en agogisch kunnen aanhaken bij bewoners in de buurten en wijken. Verder is er in drie wijken gestart met gezamenlijke inloopmomenten. Het doel is om over en weer te leren, vlot tot een integraal aanbod te komen bij individuele vragen, en te signaleren wat collectief aandacht vraagt. Daarnaast hebben we actief gewerkt aan een omslag van werken met vrijwilligers onder leiding van buurtwerkers naar een ondersteunende rol aan bewonersinitiatieven. Hierdoor groeien eigenaarschap en diversiteit in aanbod. Sociaal op Recept is met 26% gegroeid in aanmeldingen en onze sociaal makelaars schitteren in hun slagvaardige en normaliserende werkwijze, die enorm gewaardeerd wordt. Normaliseren en de lat aan maatschappelijke eisen naar beneden brengen zodat meer mensen mee kunnen doen is ons streven.

Bestuurlijk bleek de stichting Dordrecht Sociaal de nodige hoofdbrekens te kosten. Er is opdracht gegeven tot een onafhankelijke verkenning van de governance, die uitgebreid is besproken en veel aanleiding geeft

> "Als er meer van ons wordt gevraagd (zoals extra verantwoordingseisen) moet er ook het gesprek worden gevoerd over extra middelen"

tot het zoeken naar een betere besturingsvorm. In het najaar is een traject gestart om de vorm van hoofd- en onderaannemerschap uit te werken; het is niet gelukt daarover consensus te bereiken. Begin 2025 zijn de Raden van Commissarissen/ Toezicht hierover geïnformeerd. Per 1 januari zijn de twee partners, MEEVivenz en Stichting Jeugdteams, bestuurlijk gefuseerd.

Dordrecht R-Newt
Jongerenwerk R-Newt had de handen meer dan vol aan maatschappelijke ontwikkelingen en de vele vragen die daaruit voortkomen. De toenemende polarisatie was in 2024 voelbaar en uitte zich na de rellen in Amsterdam ook concreet in Dordrecht. R-Newt kon hier heel snel op schakelen. We weten informatie van de 'straat' en online snel te koppelen aan overige gebeurtenissen en zijn in gesprek met gemeente over een aanpak sociale spanningen en preventie radicalisering. We zijn onderdeel van de PmG-aanpak (Preventie Met Gezag) die zich specifiek richt op West, maar zien de problematiek breder dan alleen in West. Daar hebben we in 2024 een uitgebreide analyse over aangeleverd.

Binnen R-Newt hebben we ons verder georiënteerd op toekomstige ontwikkelingen en wat dat vraagt van het vakmanschap jongerenwerk. Het gaat dan om (door) ontwikkelen in de online leefwereld en met AI, inzetten op ondersteunen van initiatieven, en het versterken van inspraak van jongeren (empoweren, jongerenparticipatie, youth organizing). Minder repressief of gericht op (zware) zorg, maar veel meer aan de voorkant druk verlagen en aansluiten. Hiervoor zijn een sterkere investering in de relatie en affectieve professionals nodig.

Werken rond en met de scholen blijft ook een stevige lijn. Echt vanuit de visie "jongerenwerk op scholen" zoals is onderzocht. Er is in oktober voor het MT Dordrecht Sociaal een concept opgeleverd met daarin aangegeven wat het jongerenwerk zou kunnen bijdragen aan de vier grote maatschappelijke opgaven van DS. Dat werken we in Q1 met gemeente en betrokkenen verder uit. We zijn met de gemeente ook in gesprek over het belang van online jongerenwerk, de benodigde doorontwikkeling die nodig is, en hoe dit zich verhoudt tot de rest van de opdracht. De bereidheid, flexibiliteit en veerkracht van onze teams maken ons trots.

Dordrecht - Overig
Behalve in Dordrecht Sociaal hebben we in Dordrecht ook de teams van Woonadvies Dordrecht en INZET078!. Na een succesvolle pilot heeft Woonadvies Dordrecht het project Verduurzaming voor Huurders dit jaar door mogen zetten. Daarnaast zijn onder meer via het Meldpunt Ongewenst Verhuurgedrag meldingen opgepakt rondom zaken als slecht onderhoud, ondeugdelijke huurovereenkomsten, huurbedragen die niet kloppen in relatie tot het gebodene, en/of slechte communicatie tussen huurder en verhuurder.

1.3 Toelichting per gemeente

Als doorontwikkeling op onze VvE-gerelateerde dienstverlening zijn we met de gemeente de mogelijkheid aan het verkennen voor een fysieke helpdesk en een VvE Platform; een kennisbank en community voor VvE's. Het voorstel voor het VvE Platform komt voort uit de vraag van de gemeente om VvE's te ondersteunen bij de verduurzamingsopgave en de ontwikkelingen ervan beter in kaart te brengen.

INZET078! is in Dordrecht het kennis- en adviescentrum als het gaat om vrijwillige inzet. We trekken hier als penvoerder de kar, samen met medewerkers van MEEVivenz. Met trots hebben we ons lustrum gevierd en geconstateerd dat we een goede positie in de stad hebben. In 2024 hebben we maximaal ingezet op de pijlers ondersteunen en stimuleren zodat organisaties zelf effectiever gaan matchen en waarderen. Verder hebben we een signalerende rol en spelen we continu in op wat de (Dordtse) samenleving nodig heeft. Nieuw is de oprichting van een online platform voor en door bestuurders van vrijwilligersorganisaties.

Heusden

In de gemeente Heusden werken we vanuit een integraal dorpsteam, het Wijk- en Welzijnsteam, onder de naam BIJEEN. ContourdeTwern is als hoofdaannemer verantwoordelijk voor de uitvoering van de opdracht, MEE De Meent Groep levert enkele cliëntondersteuners. Binnen het integraal team zijn verschillende disciplines actief die in samenhang de integraliteit verzorgen. Er staat een stevig team en we weten in de integraliteit kleur op de wangen te behouden door een goede matrix te organiseren. We werken in kern- en vakteams. We zetten in op onze bruisende buurthuizen en hebben de samenwerking met JGT (Jeugd en Gezinsteam) geïntensiveerd. Afgelopen jaar hebben we de samenwerking op de thema's armoede en scheiding verdiept.

Vanuit de landelijke ontwikkelingen IZA/GALA zien we veel beweging in de Heusdense opdracht. Zo hebben we Welzijn op Recept succesvol voortgezet na de eerste pilot. In 2024 zijn steeds meer huisartsen aangesloten. We zien ook dat de Met Elkaar-groepen die zich richten op ontmoeten, activeren en empowerment groter worden en een goed werkend concept zijn. Gemeente Heusden heeft geïnvesteerd in het platform 'Heusden voor Elkaar'. Hiermee wordt vrijwillige inzet gestimuleerd.

Er is extra geïnvesteerd in community building en jongerenwerk. Door de inzet van de Healthy Playbus bereiken we groepen jongeren in de wijken en bij scholen. Via de landelijke Join us-methode hebben we eenzame jongeren in beeld. Hierin trekken we nauw op met het Jeugd en Gezinsteam. We hebben daarin mooie stappen gezet, zowel qua instroom van nieuwe deelnemers als in succesvolle uitstroom. Gemeente Heusden vangt 400 Oekraïners op. BIJEEN heeft hierin een belangrijke opdracht. We organiseren de ondersteuning bij zorg, maar ook in een stukje participatie en samenleven.
Het bestuurlijk contact met de onderaannemer verloopt goed, evenals het samenspel met Sterk Huis, dat hoofdaannemer is van de opdracht Jeugd en Gezinsteam. Samen hebben we de toekomst verkend en voeren we regelmatig overleg met de gemeente over de uitbouw van BIJEEN Heusden.

Goirle

2024 is het derde jaar in de meerjarige opdracht voor het Dorpsteam Goirle. Vanaf de start in 2022 is er volop geïnvesteerd in een nieuwe, integrale manier van samenwerken met contractpartners en partijen in de gemeente. ContourdeTwern is hoofdaannemer, met IMW Tilburg, MEE De Meent Groep, Stichting Jong en Stichting De Wever als onderaannemer. Onze impactthema's 'sociale samenhang', 'actief burgerschap', 'meedoen en ontwikkelen' en 'nabije ondersteuning' zijn verweven binnen de gehele dienstverlening van het Dorpsteam Goirle.

Het erkennen, zien en horen van de 'mens tegenover je' zit in de grondhouding van onze professionals, evenals de focus op: 'wat kan wél'. Verbindingen die leiden tot meer omzien naar en ondersteunen van elkaar worden volop gelegd. Dit gebeurt onder meer via het digitaal platform Goirle voor Elkaar, maar ook offline door bijvoorbeeld 'bankjes' te creëren waar bewoners elkaar wekelijks ontmoeten. Verbindingen worden ook gelegd buiten het Dorpsteam, met de vele partijen waarmee we samenwerken. Bijvoorbeeld de seniorenorganisaties en het dorpscollectief Riel. Communities worden gebouwd, niet alleen in wijken (dichtbij), maar ook vanuit de Marmot waar we volop bezig zijn om een laagdrempelige ontmoetingsplek te realiseren voor Nieuwe Nederlanders.

Op de drie gemeentelijke plannen rondom eenzaamheid, mantelzorg en Welzijn op Recept heeft het Dorpsteam input gegeven; de eerste stappen richting uitvoering zijn gezet. Ook zijn er gesprekken gevoerd rondom het versterken van de sociale basis en de Hervormingsagenda Jeugd. Daarnaast zijn we van start gegaan met het project Mijn Buurt als Ecosysteem. In 2025 bouwen we voort op het versterken van de sociale basis.

Er was onrust binnen het team vanwege de vele personeelswisselingen. Dit alles heeft ook zijn weerslag gehad op de samenwerkingsrelatie met gemeente Goirle en andere partners. Met de komst van een nieuwe integraal manager medio 2024 is de relatie verbeterd. Dit proces is ongoing en behoeft in 2025 ook aandacht en energie.

De transformatie naar een integraal team was uitdagend, onder meer vanwege de verschillende organisatiebelangen. In het kantelproces van individuele ondersteuning naar een sterke gemeenschap, is het extra belangrijk om het hele team aangehaakt te houden. Daarvoor hebben we onder meer een interne nieuwsbrief, een vragenuurtje voor medewerkers en extra teamsessies ingezet. We kijken zeer tevreden terug op het jaar 2024, mede omdat we erin zijn geslaagd het vertrouwen terug te brengen in de samenwerking met de gemeente Goirle.

> "Het erkennen, zien en horen van de 'mens tegenover je' zit in de grondhouding van onze professionals"

1.3 Toelichting per gemeente

Krimpen aan den IJssel
In 2024 hebben we met de gemeente gewerkt aan een meer samenhangende opdracht voor 2025. Dit resulteerde in een goedgekeurde aanvraag, gericht op vier thema's: sociale cohesie, meedoen en ontwikkelen, nabije ondersteuning en actief burgerschap. We hebben onze inzet, die plaatsvindt onder de naam KrimpenWijzer, verdeeld over drie hoofdlijnen: gemeenschapsgericht werken, gezond en gelukkig ouder worden, en ontmoeten en ontwikkelen. In augustus is er een nieuwe teamleider in Krimpen begonnen. Samen met het team werken we aan het verder verbinden en versterken van verschillende expertises en thema's. Met een klein team staan we voor grote opgaven.

We nemen actief deel aan het platform Capelle Krimpen Verbonden, samen met partners uit zowel Krimpen als Capelle. Via dit platform komen de ontwikkelingen over de zorgtransformatie op tafel. Ook zijn we begonnen met Valpreventie 2.0. Verder voerden we in 2024 de casusregie inburgering uit. Er is landelijk een afbrokkelend draagvlak als het gaat om migratie, asielzoekers en statushouders, onder andere gevoed door huisvestingvraagstukken. Ook in Krimpen zien we een uitwerking van een aantal van deze vraagstukken bij elkaar komen.

Daarnaast is Krimpen een gemeente met een relatief groot en toenemend aantal oudere inwoners. Dit brengt de nodige uitdagingen met zich mee. Dit is voelbaar in gesprekken met de gemeente en heeft effect op prioritering binnen de opdracht. Het vrijwilligersfeest van 2024 was een hoogtepunt voor vrijwilligers en medewerkers.

Loon op Zand
Onze opdracht in Loon op Zand is opgezet langs onze vier programmalijnen en zo geformuleerd dat deze nauw aansluit op de beleidsvisie Sterke Gemeenschappen van de gemeente Loon op Zand. Er werd onder meer een extra opdracht gestart voor accommodatie-gebonden sociaal werk. In deze opdracht stimuleren we de professionalisering en opleving van ontmoetingslocaties in de gemeente. De opdracht 'activiteitencoördinatie Oekraïneopvang' is in overleg met de gemeente vroegtijdig afgerond.

In 2024 is er een formele splitsing aangebracht in de opdrachten R-Newt en Sociaal Werk. Er is stevig geïnvesteerd in vakmanschap en in het team als community. Het resultaat is een vakkundig en zichtbaar R-Newt team dat gezien en gewaardeerd wordt door de opdrachtgever. De maatschappelijke ontwikkelingen zorgden voor veel stevige en goede gesprekken in het team, vooral na de rellen in Amsterdam. Gesprekken gingen onder meer over onze verhouding als sociaal werkers tot deze onrust. Ook hebben we met de gemeente besproken hoe we ons werk zodanig kunnen organiseren dat we sneller op nieuwe maatschappelijke thema's kunnen inspelen als daar urgentie ontstaat.

Door een kanteling van de opdracht was er in 2024 meer ruimte voor buurtwerk en bewonersperspectief. De relatie met de opdrachtgever en het gemeentelijke beleid is positief en wordt vanwege onze kritische, deskundige en strategische inzet zeer positief gewaardeerd.

Tilburg – Sociaal Werk
In Tilburg hebben we sinds 2021 een impactgerichte subsidieaanvraag voor het sociaal werk, inclusief vrijwillige inzet, informele zorg en mantelzorgondersteuning. De drie grote contracten in Tilburg bestaan uit samenhangende lijnen. Voor sociaal werk zijn dit:
1. Presentie en buurtgericht werken
2. Presentie en sociaal maatwerk
3. Presentie en vrijwillige inzet

In lijn met de ontwikkelingen die we in 2023 zagen, wordt het sociaal werk in de breedte steeds meer erkend en gevonden. Voor ons een logische ontwikkeling, want de (hardnekkige) opgaven in buurten en wijken waar het sociaal werk een bijdrage aan kan leveren zijn enorm. Dit vertaalt zich door in de toenemende vraag op allerlei gebied. De inzet van meer buurtondersteuners om gemeenschappen te versterken in buurten waar we ze nog niet leveren. Meer en meer partijen vragen ons om in stevige verbinding met sociaal makelaars te werken aan 'de beweging naar de voorkant' en het 'normaliseren'. Er is een toename in de vraag naar meer informele vormen van dagbesteding en ontmoeting voor allerlei doelgroepen. Een

toename in de vraag naar het matchen tussen bewoners met een kwetsbaarheid onderling of de koppeling aan een vrijwillig maatje. Er wordt om extra bijdragen van sociaal werkers met expertise community building gevraagd op het gebied van wonen-zorg-welzijn concepten (gemengd wonen, flexwonen, complexgebonden aanpak). De vragenuurtjes in de stad (in samenwerking met partners als de Toegang, Thuisadministratie, Taalnetwerk, Bibliotheek Midden Brabant, Digicafé en Stichting Leergeld) moeten worden opgeschaald en we worden bijvoorbeeld gevraagd bij te dragen aan allerlei (andere) transformatieve opgaven, zoals het IZA-gefinancierde 'Buurt als Ecosysteem' of de energietransitie. De strekking is veelal dezelfde: aan de voorkant, in de sociale basis, moet het gebeuren, daar liggen de oplossingen voor maatschappelijke vraagstukken.

Dat is goed nieuws, want we geloven in de krachten en kansen die er liggen in de sociale basis. Maar tegelijkertijd kan niet alles (even goed) landen op die sociale basis. De inzet is bijvoorbeeld schaars in verhouding tot de mate waarin er wordt 'afgeschaald' (met als gevolg ongewenste wachtlijsten). Of de opgave komt te veel centraal te staan in plaats van de leefwereld van bewoners, waardoor de aanpak niet goed aansluit op dat wat écht nodig is, of daar waar de energie zit binnen gemeenschappen. Op verschillende lokale, gebiedsgerichte én regionale tafels voeren we gesprekken met partners om hier aandacht voor te vragen en de urgentie voor anders (samen)werken voor het voetlicht te brengen.

Dat alles maakt dat het sociaal werk zich ook in 2024 bleef ontwikkelingen en innoveren en slimme netwerken smeedde én onderhield. Voorbeelden hiervan zijn de groei van het aantal Dichtbij-teams dat gevormd wordt met buurtondersteuners als presente kernprofessionals in veel buurten met een lage sociaaleconomische status (SES). Of de Vraag Verhelderings Overleggen (VVO's) met

1.3 Toelichting per gemeente

> "Aan de voorkant, in de sociale basis, moet het gebeuren, daar liggen de oplossingen voor maatschappelijke vraagstukken"

sociaal makelaars en de Toegang als trekkers - en goede samenwerking met huisartsen - waarbinnen sinds dit jaar de structurele aanhaking van SIEM is georganiseerd. Een goede stap die nodig is om het samenspel tussen ContourdeTwern en SIEM vanuit eigen expertises te optimaliseren. Ook hebben we de samenwerking met de dementieconsulenten, Verpleeg-, Verzorgingshuizen en Thuisorganisaties (VVT's) en wijkverpleging geïntensiveerd rondom vraagstukken als preventieve inzet op mantelzorgers en langer thuis wonen van ouderen (in de wijk). Qua ontwikkeling pakten we uitdagingen op als het collectiveren van vraagstukken van mantelzorgers door meer (lotgenoten)ontmoetingen te organiseren. Ook hebben we via een communicatiestrategie het vrijwilligerswerk anders geframed en daarmee het werven van nieuwe typen vrijwilligers voor eigen én partnerorganisaties in de wijk (en stad) succesvol in gang gezet. Verder hebben we een aantal ontmoetingsgroepen (meer) verzelfstandigd zodat er ruimte is ontstaan voor de ondersteuning van nieuwe groepen en initiatieven.

Tilburg Beheer
De Tilburgse opdracht Beheer bestaat uit een technisch, een facilitair en een sociaal deel. Die laatste rol wordt steeds groter en belangrijker. Het wijkcentrum is een plek waar sociale samenhang ontstaat, waar laagdrempelige ontmoetingen plaatsvinden en waar het buurtgevoel wordt versterkt. We zoeken met de gemeente naar een manier om in partnerschap de technische rol vorm te geven met als doel de wijkcentra maximaal maatschappelijk te laten renderen. De facilitaire rol hebben we goed in de vingers; we delen onze expertise op dit vlak regelmatig met buurtontmoetingsplekken die we niet zelf beheren.

Wij zien in de wijkcentra nog onbenutte potentie om ontmoeting als middel in te zetten om de sociale samenhang te vergroten en nabije ondersteuning te organiseren. Partners zoals zorgaanbieders weten de weg te vinden naar sociaal werk van ContourdeTwern en komen zo bij de wijkcentra terecht. Een structurele inbedding daarvan is onderdeel van de besprekingen over de nieuwe opdracht vanaf 2026. In de uitvoering en roostering is er op alle locaties krapte. Er is weinig ruimte om flexibel in te spelen op de vraag om extra openstelling in de avonden en weekenden. Terwijl de gemeenteraad hier wel nadrukkelijk om vraagt. Het risico bestaat dat door extra openstellingen te veel werkdruk en spanningen ontstaan en goed functionerende teams instabiel worden. We zijn in goed overleg met de gemeente over wat wél kan.

De onrust in Amsterdam aan het eind van het jaar werd ook in sommige locaties gevoeld. Uiteraard praten bezoekers over het nieuws en delen ze hun, soms ongepolijste, mening. Vrijwilligers en eigen personeel worden dan op de proef gesteld, want hoe ver gaat die vrijheid van meningsuiting, en hoe borg je op zulke momenten de veilige en gastvrije sfeer voor iedereen? We hebben daarover gesproken met collega's en preventief praatkaartjes gemaakt voor op tafel in de ontmoetingsruimte.

We haalden een goede score in het KTO. Juist op een onderdeel dat we zelf vaak als 'vanzelfsprekend' zien; gastvrijheid. Een onderzoek van de gemeente Tilburg onderschrijft deze resultaten; bewoners kennen de wijkcentra, en ook al komen ze alleen maar om te stemmen of afvalzakjes te halen... ze weten ons te vinden.

Tilburg R-Newt
2024 was een turbulent jaar voor R-Newt in Tilburg. Het jaar kenmerkte zich door uitdagingen, nieuwe ontwikkelingen en nieuwe samenwerkingen. We gingen Wijkgericht Werken, namen deel aan verschillende strategische gebiedsteams, en waren betrokken bij ontwikkelingen vanuit het Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid (NPLV) en Preventie met Gezag (PmG).

We hebben in 2024 geïnvesteerd in de verdere professionalisering van onze medewerkers, in de sturing van de teams, en de ondersteuning ervan. Om goed aangesloten te kunnen blijven op de diverse ontwikkelingen en overlegstructuren die in 2024 zijn ontstaan, heeft R-Newt extra teamleiders aangesteld.

Het jaar werd gekarakteriseerd door uitdagingen waarvan de impact duidelijk voelbaar was bij onze doelgroep. Het populisme in de politiek, zowel landelijk als internationaal en de situatie in Gaza waren kwesties die hebben bijgedragen aan een toenemende tweedeling in de samenleving. Dit maakte ons werk soms lastiger, maar tegelijkertijd ook urgenter.

Op het gebied van mentale gezondheid hebben we ingezet op onder meer eenzaamheid, de online leefwereld van jongeren, en de inzet en het belang van ervaringskennis. Altijd in verbinding met samenwerkingspartners. Een sprekend voorbeeld is de jonge mantelzorgcampagne in Tilburg. Ook heeft R-Newt een actieve rol gespeeld bij de woonproblematiek van jongeren, onder meer door het opzetten en begeleiden van een expertgroep dak- en thuisloze jongeren. Verder waren we nauw betrokken bij het actieplan dakloosheid en projecten als de Ethos-telling en project013.

Ondanks alle uitdagingen hebben we onze koers kunnen behouden. Mensen in onze organisatie ervaren meer duidelijkheid in hun taakopvatting en voelen zich meer verbonden. We blijven goed inspelen op nieuwe ontwikkelingen en hebben een stevige positie ingenomen, waarbij de stem van jongeren echt een plaats heeft

1.3 Toelichting per gemeente

gekregen in ons werk.

Tilburg - VrijwilligersTilburg/ MBO/ AdviesPunt/ Duurzaamheid
In 2024 heeft VrijwilligersTilburg sterk ingestoken om het vrijwilligerswerk in Tilburg inclusiever en diverser te maken door inzet van PR. In een tijd waarin de groei van vrijwilligers niet vanzelfsprekend is, is het belangrijk om een ander beeld te schetsen van de mogelijkheden die er zijn binnen het vrijwilligerswerk. We inspireren organisaties om anders te kijken en ondersteunen hen om dingen anders te doen. In 2024 hebben we via onder meer theater, lezingen en andere interactieve methoden bewustzijn gecreëerd bij organisaties.

De thema's diversiteit en flexibiliteit in vrijwilligerswerk stonden centraal. Onze PR-campagne, met verhalen en ervaringen van vrijwilligers, heeft geresulteerd in een toename van ruim 30 % van het aantal website bezoeken. De campagne VrijwilligersBedankt trok in december 1250 bezoekers naar de filmmiddag/ -avond. Steeds vaker merken we dat het ondersteunen van netwerken cruciaal is, omdat zij vaak onmiskenbare steun bieden die niet altijd zichtbaar of erkend wordt. Ook hebben we ervoor gekozen om jongeren en kinderen actief te betrekken bij vrijwilligerswerk door hen via NL Doet (T kids Doet) en workshops kennis te laten maken met vrijwilligerswerk. Door deze jonge generatie bewust te maken van de waarde van vrijwilligerswerk, creëren we niet alleen meer bewustzijn, maar streven we ook een duurzame inzet van toekomstige vrijwilligers na.

In het kader van de energietransitie en het aanpakken van energiearmoede, is er een belangrijke verbinding gelegd tussen burgers, de gemeente en maatschappelijke organisaties die actief zijn op dit gebied. Door sociaal werkers te faciliteren met juiste informatie hebben zij contacten kunnen leggen met bewoners die vaak niet goed geïnformeerd bleken en niet door de gemeente gevonden werden. Ook het AdviesPunt werd ingezet om een toelichting te kunnen geven en burgers te ondersteunen. Burgers kunnen de beschikbare kanalen om hun woning te verduurzamen nu beter benutten en optimaal gebruikmaken van de regelingen en ondersteunende organisaties.

Het AdviesPunt blijft zorgdragen voor een laagdrempelige, toegankelijke en betrouwbare ondersteuning van burgers. Het versterkt bovendien de verbinding tussen gemeente, lokale organisaties en de burger. Door de persoonlijke benadering, ruime openingstijden en het meedenken ter plaatse, kan het AdviesPunt snel en doelgericht helpen. In 2024 ontving het AdviesPunt 8.254 vragen.

Tilburg overig
De bestuurlijke inbreng die in Tilburg werd gevraagd was groot in 2024. Debet daaraan waren het NPLV (Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid), en het regiobestuur IZA (Integraal Zorg Akkoord). De opbouw van de Strategische Gebiedsteams (SGT) vroeg daarnaast veel aandacht van managers en teamleiders. Door de SGT's ontstaat een verbeterde aandacht voor en denken vanuit het niveau van de wijk. Maar tegelijk óók een uitgebreid overlegcircuit, dat veel eisen stelt aan ons organisatievermogen. Die wijkgerichtheid is goed maar we vinden dat die niet ten koste mag gaan van de voor uitvoering beschikbare uren.

Waalwijk
Met onze opdracht in Waalwijk sluiten we nauw aan bij de beleidsvisie Samen Redzaam. Via een sterk inhoudelijke opdracht, uitgevoerd door een hecht en ervaren team, hebben we grote bijdragen kunnen leveren aan de impactthema's sociale samenhang, actief burgerschap, meedoen en ontwikkelen en nabije ondersteuning. Deze impactthema's hebben we samen met de gemeente via kennissessies uitgediept en gekoppeld aan onze inzet.

Er was dit jaar meer inhoudelijke ruimte voor - en focus - op Impactgericht werken en Buurtondersteuning. De ruimte voor het buurtwerk en bewonersperspectief hebben als gevolg dat medewerkers meer werkplezier ervaren en ook zichtbaar en betrouwbaar in de buurt en met partners opereren. Onze deskundige, kritische en strategische opstelling naar de opdrachtgever en het gemeentelijk beleid wordt gewaardeerd. Verder gaven we de opdracht Meldpunt Discriminatie terug aan de gemeente, die deze onderbracht bij Radar. Het is ons gelukt om alle uitval en verloven met het team en de nieuwe, tijdelijke collega's op te vangen.

Naar aanleiding van de onrust ten gevolge van de rellen in Amsterdam werd een Dialoogtafel voor bewoners georganiseerd waarop we met elkaar het gesprek aangingen. Het belang van de meerwaarde van onze inzet werd hier ook richting gemeente nogmaals onderstreept. Over een aantal onderwerpen, zoals polarisatie en de gevolgen daarvan, gaan we dit jaar dieper het gesprek aan met het team. Ook om in toekomst bewustere keuzes te kunnen maken wanneer de urgentie toeneemt.

> "Onze deskundige, kritische en strategische opstelling naar de opdrachtgever en het gemeentelijk beleid wordt gewaardeerd"

1.4 Doelstelling van de organisatie

Door de oprichting van stichting Dordrecht Sociaal was ContourdeTwern in staat om vierjarige zekerheid te verkrijgen over de opdracht in Dordrecht, in gezamenlijkheid met de twee andere deelnemers. De geldstroom naar ContourdeTwern verloopt langs de lijn van deze nieuwe stichting. Het bestuur bestaat uit de bestuurders van de drie oprichtende stichtingen. Dordrecht Sociaal heeft geen medewerkers in dienst. Per 1 december 2023 is een Directeur benoemd. De partners MeeVivenz en Jeugdteams Zuid-Holland Zuid zijn per 1 januari 2025 bestuurlijk gefuseerd. In het voorjaar van 2025 wordt een besluit genomen over de toekomstige governance van Dordrecht Sociaal.

Op 1 januari 2013 is Stichting de Twern gefuseerd met Stichting Contour. De akte van fusie is notarieel verleden op 31 december 2012. De naam van de nieuwe organisatie is Stichting ContourdeTwern.

De Raad van Toezicht is in 2023 bij besluit d.d. 3 juli 2023 overgegaan naar een Raad van Commissarissen. Op 11 september 2023 zijn de aangepaste statuten notarieel verleden, na een besluit daartoe door deze Raad van Commissarissen.

In 2023 heeft ContourdeTwern, samen met Stichting MEE-Vivenz en Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid in Dordrecht de Stichting Dordrecht Sociaal opgericht. Doel van deze nieuwe stichting is het aangaan van een overeenkomst en stevig partnerschap met de gemeente Dordrecht, teneinde een doeltreffende dienstverlening en samenwerking in Dordrecht te kunnen realiseren.

De doelstelling is als volgt omschreven
De stichting stelt zich ten doel het stimuleren van vrijwillige inzet, het bevorderen van welzijn en het verrichten van zorg in het werkgebied van de stichting, alles in de ruimste zin van het woord. En ze stelt zich ten doel het behartigen van belangen als bedoeld in artikel 10, lid 2 sub e van de Wet College voor de rechten van de mens, dan wel een daarvoor in de plaats komende regeling.

De stichting tracht haar doel te bereiken door het ondersteunen en uitvoeren dan wel doen uitvoeren van diensten op de gebieden van welzijn, gelijke behandeling en zorg ten behoeve van bewoners en bewonersgroepen van diverse buurten en wijken binnen het werkgebied van de stichting.

De stichting is in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Brabant ingeschreven onder nummer 41096481. ContourdeTwern wordt vanaf
1 januari 2008 door de Belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

1.5 Nevenfuncties Raad van Bestuur en Raad van Commissarissen

Directie | bestuur

Directeur | bestuurder de heer drs. G.H.E. (Gon) Mevis vervult meerdere bestuurlijke en representatieve nevenfuncties, vanuit of namens de organisatie ContourdeTwern:

- Lid MOM bestuur
  Een informeel samenwerkingsverband van wonen, welzijn en zorgorganisaties in Tilburg (onbezoldigd).

- Voorzitter Stuurgroep Taalnetwerk Midden-Brabant
  Een samenwerkingsverband van Bibliotheek Midden-Brabant, ROC, MST | Mensen in Beeld Houden, Stichting Lezen en Schrijven, in opdracht van de Hart van Brabant-gemeenten (onbezoldigd).

- Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid, lid kernalliantie onder voorzitterschap van de Tilburgse Burgemeester de heer Weterings (onbezoldigd).

- IZA Hart van Brabant. Lid van het bestuur Hart van Brabant (onbezoldigd).

- Bestuurder van de per 1 januari 2023 opgerichte Stichting Dordrecht Sociaal. Collegiaal bestuur samen met bestuurders van MeeVivenz en Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid.

- Penvoerder en voorzitter van het samenwerkingsverband Basisondersteuning ABG (Alphen-Chaam, Baarle-Nassau en Gilze en Rijen).

- Lid Elftal tegen Armoede. Namens ContourdeTwern neemt Karin de Jong doorgaans deel aan de vergaderingen. Betreft een breed netwerk uit de Tilburgse samenleving (onbezoldigd).

- Voorzitter Stuurgroep Academische Werkplaats sociaal werk, (verbonden aan Tranzo), onderdeel onderzoek ‘maatschappelijke kwetsbaarheid’ (onbezoldigd). Beëindigd september 2024.

- Lid L15: een informeel beraad van de grote sociaalwerkorganisaties.

- Voorzitter Stichting Ondersteuning Cliënten Zorggroep West- en Midden-Brabant (gelieerd aan Thebe). De stichting heeft als doel het bevorderen en geven van steun aan activiteiten van cliënten van SOCZ en Thebe (onbezoldigd). Beëindigd september 2024.

- Lid Raad van Advies van Midpoint Brabant. Een nieuwe 30-koppige raad met vertegenwoordigers uit alle maatschappelijke sectoren, met als centrale opgave het realiseren van Brede Welvaart.

Raad van Commissarissen

De heer A.M.T. Naterop, voorzitter
Hoofdfunctie: voormalig burgemeester.

Nevenactiviteiten:
- Voorzitter Stichting Hospice Altena:
  (vanaf 1-5-2022-heden).
- Lid Raad van Toezicht Zorgplein Maaswaarden:
  (vanaf 1-12-2019- heden).
- Voorzitter Stichting Altena Kennispoort
  (vanaf 2015 – heden): (onbezoldigd).
- Voorzitter Stichting Advisering Monumenten & Ruimtelijke kwaliteit Brabant (vanaf 2002-heden): (onbezoldigd).

De heer W.F. Cnossen, vicevoorzitter
Hoofdfunctie: directeur-grootaandeelhouder Filitilani BV.

Nevenactiviteiten:
- Bestuurslid Stichting IntoDmentia.
- Stichting Hematon
  1. Lid werkgroep expertzorg en netwerktransparantie
  2. Lid werkgroep shared decision making.

Mevrouw S.M.W. Otten, lid
Hoofdfunctie: zelfstandig adviseur en interimmanager lokale overheid.

Nevenactiviteiten:
- Lid van de Raad van Advies van het Theresialyceum in Tilburg, onbezoldigd (per 1-11-2021).

De heer J.G.H.M. van Liempd, lid en lid financiële auditcommissie.
Hoofdfunctie: secretaris van de Universiteit en tevens Directeur University Services, Tilburg University.

Nevenactiviteiten:
- Lid Raad van Toezicht, Schouwburg Concertzaal Tilburg.
- Lid Raad van Toezicht, NSPOH, Utrecht.
- Lid Management Board, Center for Higher Education Internationalisation (CHEI), Università Cattolica de Sacro Cuore, Milaan, Italië.
- Voorzitter van het Bestuur van de Stichting Zanskar – ‘sTonge, Amsterdam.

Mevrouw A.H.C. Laumen, lid
Hoofdfunctie: Commissaris - Toezichthouder – Pensionado.

Nevenactiviteiten:
- Lid Raad van Commissarissen Calder Holding bv.
- Lid Raad van Commissarissen zorginstellingen Max Ernst GGz en Jan Arends bv.
- Voorzitter bestuur (onbezoldigd) Stichting Nav Jeevan (onderwijs en opvang voor 500 straatkinderen in Nagpur, India).
- Bestuurslid Stichting Marieke Vromans (onbezoldigd).

Mevrouw I.I.H. Bijl-van der Geld, lid (m.i.v. 01-01-2025)
Hoofdfunctie: adviseur en manager bij Andersson Elffers Felix.

Nevenactiviteiten: geen.

1.6 Kansen en risico's in de nabije toekomst

Kans 1

Meer verbinding op maatschappelijke vraagstukken

Een toenemend aantal maatschappelijke vraagstukken is te verbinden aan de opgaven en basiskwaliteiten van het sociaal werk, zoals transformatie van de zorg, energietransitie, bestaansonzekerheid, meer aandacht voor preventie, woningnood en opvangcrisis. Op elk van die thema's zijn we in 2024 actief geweest. Deze kansen zijn de komende jaren ook nog aan de orde. Zo kwamen zeer recent nota's uit over de enorme woningbouwopgave en over klimaatadaptatie, waarbij de rol van het sociaal werk niet over het hoofd wordt gezien. En IZA wordt dan toch eindelijk in 2025 verbreed met een Aanvullend Zorg en Welzijn Akkoord (AZWA), wat financiering voor onze inzet kan opleveren. De komende jaren zet de regio Hart van Brabant stevig in op het versterken van Brede Welvaart, waarvan het sociaal domein een belangrijke drager is.

Kans 2

Sterke regionale positie

ContourdeTwern wordt als een belangrijke dragende organisatie in Hart van Brabant gezien. Onze inhoudelijke inbreng en expertise worden veel gevraagd; vanuit het niveau van visie- en beleidsvorming tot het niveau van de concrete aanpak van maatschappelijke uitdagingen en de inrichting van het sociale domein. We zullen ons breed regionaal (en in aanpalende gebieden) blijven oriënteren op kansen die zich daar voordoen.

Kans 3

Landelijke positionering

Landelijk krijgt het sociaal werk ook steeds meer een gezicht. Sociaal Werk Nederland (SWN) speelt daarin een heel positieve rol. SWN doet met regelmaat een beroep op ContourdeTwern om inbreng te leveren aan landelijke (beleids)tafels. Dat zien we als een maatschappelijke plicht én als een kans om onze visie en activiteiten verder uit te dragen. Dat geldt ook voor het verder brengen van onderzoek op het domein van transformeren, sociaal werk en kinder- en jongerenwerk.

Kans 4

De samenleving aan zet

We zien dat een sterke sociale basis aan belang en zeggingskracht wint. Om te beginnen met een actieve inbreng van buurtbewoners. Dat is een goede maatschappelijke ontwikkeling, waaraan wij graag kunnen en willen bijdragen.

> "De komende jaren zet de regio Hart van Brabant stevig in op het versterken van Brede Welvaart, waarvan het sociaal domein een belangrijke drager is"

Risico 1

Ravijnjaar

Het zogenaamde ravijnjaar (2026, forse kortingen in het gemeentefonds) is dichtbij. Diverse gemeenten vragen ons om in de planvorming daar rekening mee te houden. Het risico bestaat dat met name enkele kleinere gemeenten de kaasschaaf ook over het sociaal werk heen zullen halen. Anderzijds zien we óók dat gemeenten op zoek zijn om binnen het sociaal domein juist een hefboomwerking aan de gang te krijgen: investeren aan de voorkant (sociaal werk, kinderwerk) om aan de achterkant kosten te besparen (WMO, geïndiceerde dagopvang, jeugdzorg).

Risico 2

Organisatiecomplexiteit

Verleden jaar constateerden we dat de flinke groei van de organisatie in combinatie met groeiende complexiteit, de organisatie voor uitdagingen stelt. Dat is ook gebleken. Op aansturingsniveau hebben we goede gesprekken gevoerd over wat de organisatie nodig heeft. Op zichzelf is het stellen van die vraag prima, maar we bespeuren ook het risico dat dit met te veel energieverlies gepaard gaat als we de koers niet nadrukkelijk durven bij te sturen. Daarom staat het vaststellen en implementeren van een nieuwe koers op organisatorisch niveau op de agenda.

Risico 3

Incidenten

Nadat we vorig jaar een risico op een toename van incidenten constateerden, en we er ook meer aandacht aan zijn gaan besteden, is het aantal incidentmeldingen inderdaad gestegen. We hebben het instrumentarium op orde maar de audit spoort ons aan meer werk te maken van risicoanalyses en het treffen van mitigerende maatregelen. Daar zijn we in het kader van het sociaal veiligheidsbeleid stevig mee aan de slag. Het is aannemelijk dat we de piek in het aantal meldingen nog niet bereikt hebben. De samenleving verhardt immers, hetgeen het aantal incidenten verder zou kunnen opstuwen.

Risico 4

Privacy

Het strikter worden (en naleven) van privacywetgeving is aan de orde van de dag, zeker met de toename van het aantal samenwerkingspartners. We zijn ons hier zeer van bewust (en zo ook de externe auditoren), en hebben een goed verankerd beleid om deze risico's te mitigeren.

Risico 5

Samenwerkingsopdrachten

De ervaring leert dat (netwerk)samenwerking noodzakelijk is, maar ook qua intensiteit, slagkracht en afstemming risico's met zich meeneemt. In de nieuwe beleidsvisie die we in 2025 opstellen, nemen we dit element zeker mee in de afwegingen.

Risico 6

Demografie

De krapte op de arbeidsmarkt vormt ook voor onze organisatie een uitdaging. Met een actief en vernieuwend beleid en véél aandacht voor opleiding, onboarding en het welbevinden van de medewerkers, zijn we vooralsnog prima in staat dit risico in de hand te houden. We krijgen de vacatures nog steeds goed gevuld, met uitzondering van vacatures in het financiële domein.

Risico 7

Loonkostenontwikkeling

Het is fijn als ten gevolge van de cao-ontwikkeling onze medewerkers een goed salaris krijgen dat meegroeit met de inflatie. Maar in dialoog met gemeenten en andere opdrachtgevers, doet zich wel voelen dat dit ook onze kostprijs verhoogt. We moeten hier (als sector) waakzaam op zijn omdat we onszelf anders uit de markt prijzen.

1.7 Resultaat en analyse van het resultaat

Resultaat
De jaarrekening is een financiële weergave en verantwoording van onze werkzaamheden voor al onze opdrachtgevers. In de bijlagen zijn de afzonderlijke financiële subsidieoverzichten per gemeente opgenomen. De inhoudelijke verslagen zijn separaat verzonden.

Een vergelijking tussen 2024 ten opzichte van de begroting en het jaar 2023 ziet er als volgt uit (x € 1.000)

	Saldo 2024	Budget 2024	Saldo 2023
Baten			
Subsidie structureel gemeenten	34.432	34.732	29.640
Subsidie incidenteel gemeenten	8.233	7.572	7.203
Opbrengsten andere organisaties	5.425	3.367	4.579
Inkoopopdrachten gemeenten	9.350	7.654	7.616
Overige opbrengsten	3.269	2.848	3.215
Overlopende budgetten	-1.088	678	-1.687
Buffet	1.080	691	942
Activiteiten	422	226	441
Doorbetalingen samenwerkingspartners	-300	-227	-324
	60.822	57.812	51.627
Lasten			
Personeel	46.360	43.923	38.541
Huisvesting	7.512	7.663	7.483
Organisatie	3.068	3.235	3.235
Buffet	439	446	394
Activiteiten	2.829	2.931	2.356
	60.209	58.197	52.008
Financiële baten en lasten	28	-35	-20
Resultaat	641	-420	-402

De totale opbrengsten zijn in 2024 hoger dan vorig jaar en ook hoger dan begroot. Dat komt door de indexatie van de subsidies en door meer of hogere incidentele opdrachten, zowel van gemeenten als van andere organisaties. De totale kosten zijn eveneens hoger dan vorig jaar en ook hoger dan begroot. Het begrote tekort van €420.205 betreft de overhead c.q. interne financiering en onze inkoopopdracht in de gemeente Goirle.

Het verschil tussen begroot en gerealiseerd resultaat (in 2024) is op het onderdeel 'Overlopende budgetten' (zowel subsidies als opbrengsten van andere organisaties) groot. Dit zijn financiële middelen die in 2024 zijn ontvangen, maar waarvan de besteding (deels) in 2025 zal plaatsvinden. Dit komt voor in alle gemeenten waar ContourdeTwern werkzaam is. Deze 'Overlopende budgetten' kunnen veelal pas op balansdatum bepaald worden, waardoor ze niet in de begroting terug te vinden zijn. Overigens is hierover met onze opdrachtgevers overeenstemming bereikt. Ook de terugbetalingsverplichting van subsidies en overige opbrengsten maakt onderdeel uit van deze post.

Na de constatering dat het weerstandsvermogen van de organisatie versterkt moet worden, is onder meer de bewaking op de uitgaven van de centrale overhead versterkt en is het begrote tekort daarop omgebogen naar een overschot van circa €300.000. Verder is het begrote tekort in Goirle grotendeels gecompenseerd met overgehevelde middelen uit 2023.

De toename van de personele kosten komt vooral doordat het aantal verloonde fte is toegenomen met 28,9 fte. Daarnaast zijn er meer 'loonkosten derden'; in de vigerende cao is daarnaast een salarisverhoging van 4% op 1 januari én 4% op 1 juli 2024 opgenomen. Ook is vanaf september 2023 het Stagepact MOB 2023-2027 een nieuwe wettelijke verplichting voor ContourdeTwern, waarbij de verplichting is ontstaan om aan stagiaires (onder voorwaarden) een vergoeding te verstrekken. Die vergoeding drukt nu (t.o.v. 2023) voor twaalf maanden op de exploitatie.

Resultaat per gemeente		
Tilburg	€	31.810
Alphen-Chaam	€	-11.966
Baarle-Nassau	€	-14.426
Boxtel	€	-4.526
Dongen		-
Dordrecht	€	-16.337
Eindhoven	€	-
Gilze en Rijen	€	-
Goirle	€	-
Heusden	€	-227
Hilvarenbeek	€	440
Krimpen a/d Ijssel	€	-37.373
Loon op Zand	€	7.363
Oisterwijk	€	-41.731
Waalwijk	€	-33.587
Overige opdrachten, inkoopopdrachten en interne financiering	€	761.925
	€	**641.365**
Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	€	-303.954
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	€	275.000
Toevoegingen aan algemene reserves	€	670.319
	€	**641.365**

Het totale overschot bedraagt €641.365. Het gerealiseerde overschot is voornamelijk ontstaan door kritisch te zijn op het doen van uitgaven ten laste van de centrale overhead. Ook ten aanzien van ICT hebben we kans gezien efficiencyvoordelen te behalen. Daarnaast zien we dat er op de decentrale overhead middelen resteren. Dit wordt onder meer veroorzaakt doordat beschikkingen soms pas laat in het jaar door gemeenten afgegeven worden en de opslagen voor decentrale overhead pas laat in het jaar benut kunnen worden. Dit zullen we verder analyseren. Verder zien we per inhoudelijk project een mix van beperkte tekorten en overschotten. Bij de opdracht in de gemeente Dordrecht is het tekort groot, waarbij ook de afwikkeling van het tekort uit 2023 door ContourdeTwern zelf gedragen wordt.

1.7 Resultaat en analyse van het resultaat

Cao 2023 - 2025 en loonontwikkelingen
De cao Sociaal Werk die in 2023 vigerend is had betrekking op de periode 1 juli 2021 tot 1 juli 2023. Het onderhandelingsakkoord voor de hierop aansluitende CAO is op 28 juni 2023 bereikt. Deze cao heeft een looptijd van 1 juli 2023 tot 1 augustus 2025.

In deze cao-periode zijn en worden de volgende (loon) aanpassingen gerealiseerd:

- Per 1 december 2021 een structurele verhoging van de salarisbedragen met 2,5%.
- Per 1 januari 2023 een structurele verhoging van de salarisbedragen met 2%.
- Het maximum aantal maanden van de opbouw van het loopbaanbudget (LBB) is verlengd van 36 naar 60 maanden. Ingangsdatum is 1 mei 2022.
- Het kabinet heeft structureel € 675.000.000 extra aan arbeidsvoorwaarderuimte beschikbaar gesteld voor middeninkomens in de zorg en een deel hiervan is door een interventie van Sociaal Werk Nederland (brancheorganisatie) ook beschikbaar voor het sociaal werk. Dat betekent een structurele loonsverhoging van 1,13% met ingang van 1 januari 2022. Op ons verzoek om compensatie van deze loonkostenstijging heeft een aantal gemeenten aangegeven die niet te honoreren.
- Per 1 juli 2023 een structurele verhoging van de salarisbedragen met 7%.
- Per 1 januari 2024 een structurele verhoging van de salarisbedragen met 4%.
- Per 1 juli 2024 een structurele verhoging van de salarisbedragen met 4%.
- Vanaf 1 januari 2024 geldt €14 per uur als bodem voor salarisbedragen, daarmee wordt het bruto maandbedrag minimaal € 2.184.
- De onregelmatigheidstoeslag (ORT) wordt in de A-regeling verhoogd van 20% naar 25%. Voor beide regelingen (A en B) gaat de maximale schaal waarover de ORT wordt berekend van schaal 4-10 naar schaal 5-11.
- Vanaf 1 januari 2025 worden de uitloopschalen U1 en U2 toegevoegd aan de reguliere schalen. Dit betekent dat er per schaal twee periodieknummers structureel aan de loontabellen worden toegevoegd.

Prijsontwikkelingen
Ten aanzien van de niet-loongerelateerde kosten zien we dat leveranciers van goederen en diensten hun jaarlijkse prijzen aanpassen. Voor 2025 verwachten we eveneens dat al onze kosten zullen stijgen. Waarbij de energielasten een onzekere factor blijven**.**

1.8 Financiële positie

Kengetallen
De onderstaande kengetallen zijn ontleend aan de balans en de exploitatierekening van de afgelopen periode. Voor zover niet anders vermeld, luiden de bedragen in duizend euro's. De omgeving van ContourdeTwern en de organisatie zelf zijn in beweging. Bij de interpretatie van de kengetallen moet daarom rekening gehouden worden met de ontwikkelingen van het recente verleden.

2022
Gedurende het eerste kwartaal van 2022 waren de corona-maatregelen nog van kracht. Die hebben de exploitatie van onze wijk- en buurtcentra en multifunctionele accommodaties negatief beïnvloed. Na die periode namen het aantal bezoekers en het aantal activiteiten weer toe, met de daarbij horende toename van de verhuur- en buffetopbrengsten. In 2022 is ContourdeTwern als hoofdaannemer gestart in Goirle met de opdracht 'Voorliggend veld 2022 e.v.' voor de komende vier jaar. En door middel van een aanbestedingstraject participeren we in Dordrecht met ingang van 2023 in een samenwerkingsverband met Stichting MEEVivenz en Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid, onder de naam Dordrecht Sociaal. Ook hier betreft het een gunningsperiode van vier jaar. En in Tilburg hebben onze structurele opdrachten eveneens een looptijd van vier jaar, waardoor ContourdeTwern een stevig meerjarig fundament heeft voor haar opdrachten en financiering. De diverse samenwerkingsverbanden met verschillende partners maken dat ons werk goed (blijft) aansluiten bij dat wat de samenleving en onze opdrachtgevers van ons vragen.

2023
De samenwerkingsopdracht in de gemeenten Alphen-Chaam, Baarle-Nassau en Gilze en Rijen (ABG-gemeenten) is in overleg met de gemeenten (formeel) gewijzigd. ContourdeTwern is vanaf juli 2023 de formele opdrachtnemer geworden van het samenwerkingsverband met VIP, MEE West-Brabant, IMW Breda en IMW regio Tilburg, waar dit voorheen MEE West-Brabant was. In Goirle bouwt het Dorpsteam verder aan haar integrale opdracht, die in 2022 is gestart. En vanuit de nieuw opgerichte stichting Dordrecht Sociaal werkt ContourdeTwern samen met MEEVivenz en Stichting Jeugdteams Zuid-Holland Zuid aan de integrale opdracht om de verbinding tussen het sociaal wijkteam, het buurtwerk en het jongerenwerk steviger weg te zetten. De statutaire doelstelling van deze nieuwe stichting, waarin ContourdeTwern deelneemt, is bij paragraaf 1.4 opgenomen.

2024
De hoge stijging van de lonen (doorwerken van 9% verhoging uit 2023 en 8% in 2024) leidt tot beperkte reductie van de inzet van formatie, omdat de indexering van de gemeenten deze stijging niet compenseert. Daarnaast zijn we vanaf 2024 verplicht vergoedingen te betalen voor langdurige stagiaires. Vele gemeenten kondigen 'het ravijnjaar'2026 aan, omdat zij dan op een andere manier gefinancierd worden, wat tot tekorten zal leiden. Mede daarom sturen we op gerichte versterking van ons weerstandsvermogen om tegenvallers op te kunnen vangen. De vierjarige opdracht voor de grote subsidies in de gemeente Tilburg is met één jaar verlengd tot 2025. In dat jaar wordt een nieuwe meerjarige opdracht voorbereid als strategische partner.

Kengetallen (x 1.000)

Rendement	**2024**	**2023**	**2022**
Structurele subsidies	€ 34.432	€ 29.640	€ 28.596
Doorbetaling samenwerkingspartners	€ -300	€ -324	€ -1.313
Incidentele subsidies	€ 8.233	€ 7.203	€ 7.674
Inkoopopdrachten gemeenten	€ 9.350	€ 7.616	€ 3.598
Andere organisatie	€ 5.425	€ 4.579	€ 2.426

ContourdeTwern werkt binnen een groot aantal (subsidie)opdrachten samen met andere organisaties. Soms worden financiële middelen via een beschikking aan ContourdeTwern toegekend en zijn ze bestemd voor een andere rechtspersoon zoals Stichting het Ronde Tafel Huis en Stichting de Draad, beiden in Tilburg. In andere gevallen ontvangen we financiële middelen die we (conform begroting) gebruiken voor de financiering van de samenwerking met onze partners. Deze kosten worden gerubriceerd bij de personele lasten als 'inhuur samenwerkingspartners'.

Financiering	**2024**	**2023**	**2022**
Eigen vermogen	€ 3.900	€ 3.258	€ 3.660
Cash flow	€ 1.268	€ 188	€ -111
Werkkapitaal	€ 3.313	€ 2.449	€ 2.978
Quick ratio	1,32%	1,21%	1,32%
Aandeel Eigen Vermogen in balanstotaal (%)	22,02%	20,22%	25,53%

Bezetting	**2024**	**2023**	**2022**
Aantal vrijwilligers	4.299	4.615	4.994
Aantal stagiaires	160	262	271
Aantal fte's personeel op basis van betaalde uren	478	449	417
Personele kosten excl loonkst derden	€ 38.373	€ 32.802	€ 28.002
Kosten personeel op basis van betaalde fte's	€ 80	€ 73	€ 67

De kosten van personeel per fte worden berekend op basis van het aantal betaalde uren per jaar omgerekend naar fte's. Dat is exclusief de loonkosten/inzet van derden. Deze fte-kosten worden beïnvloed door cao-ontwikkelingen, gewijzigde inzet van personeel (inschaling) en in voorkomende gevallen door meer of minder ondersteuning van vrijwilligers. De toename van de kosten per fte in 2024 wordt veroorzaakt door cao-aanpassingen, zoals de salarisverhogingen in 2024 (4% op 1 januari en 4% op 1 juli), het verlofsparen van medewerkers en de verplichte stagevergoedingen (vanaf september 2023).

1.8 Financiële positie

Werkkapitaal		
	2024	2023
Voorraden	€ 56.672	€ 58.751
Vorderingen	€ 4.434.106	€ 2.075.569
Liquide middelen	€ 11.133.069	€ 11.777.607
	€ 15.623.847	€ 13.911.927
Kortlopende schulden	€ -12.311.177	€ -11.462.517
Liquiditeitspositie / werkkapitaal	€ 3.312.670	€ 2.449.410
Liquiditeitspositie vorig jaar	€ 2.449.410	
Toename	€ 863.260	

Overhead

Wij definiëren overhead als het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. ContourdeTwern volgt hierin de definitie van bureau Berenschot, een landelijk gerenommeerd organisatie- en adviesbureau.

In de gehanteerde definitie van overhead betreft het alle centrale en decentrale functies m.b.t.:

- Bestuur/directie, lijnmanagement en managementondersteuning
- Staf-, beleidsmedewerkers
- Personeel en organisatie
- Financiën en control
- Informatisering en automatisering
- Marketing, communicatie en kwaliteitszorg
- Juridische zaken
- Facilitaire zaken
- Ondernemingsraad

(voor meer informatie: zie Kenniscentrum Benchmarking Berenschot).

De overhead van een organisatie dient in verhouding te staan tot de omvang van het primaire proces en de omvang kan daardoor het best uitgedrukt worden in een percentage van de omvang van de organisatie als geheel. Het aantal formatieplaatsen is een geschikte maatstaf om te komen tot een inzicht in deze verhouding. Overigens is Sociaal Werk Nederland (onze brancheorganisatie) gestopt met de landelijke benchmark, waardoor er geen vergelijkende cijfers meer beschikbaar zijn.

Bij ContourdeTwern levert dit eind 2024 de volgende percentages op, uitgaande van de verloonde uren:

Jaar 2024	in fte's	in %
Aantal indirecte fte's	88	18,4%
Aantal directe fte's	390	81,6%
Totaal aantal fte's	478	100%

De hiervoor genoemde fte's betreft de medewerkers die in dienst zijn bij ContourdeTwern. Dat is exclusief de (moeilijk in te vullen) vacatures die gedurende 2024 soms zijn ingevuld door inhuur derden.
Een groot aantal vrijwilligers is actief betrokken bij ContourdeTwern. Daarnaast begeleiden we jaarlijks veel stagiaires. Deze groepen zijn zeer divers en het gaat om duizenden personen. Dit brengt, naast begeleidingstijd, ook andere kosten met zich mee. We hebben de gemiddelde kosten per jaar van een stagiaire becijferd op € 600 (exclusief stagevergoeding) en voor een vrijwilliger op € 470.

Wanneer we rekening houden met het aantal stagiaires en vrijwilligers en zo een berekening maken van de overhead, kan dit niet in fte's. Wel in aantal personen. Dat geeft het volgende (andere) beeld van de verhouding tussen indirecte en directe personen.

Jaar 2024	in aantallen	in %
Aantal personen indirect	149	2,9%
Aantal personen direct, inclusief stagiaires en vrijwilligers	4.949	97,1%
Totaal aantal personen	5.098	100%

Op basis van 639 medewerkers.

2. Sociaal verslag

2.1 Inleiding

In 2024 zijn we als organisatie verder gegroeid tot 639 medewerkers (inclusief gedetacheerden en zzp'ers). De groei van afgelopen jaren betekent dat we sommige zaken nog strakker zullen moeten organiseren en mensen moeten blijven vinden voor ons prachtige werk. Ondanks de stevige concurrentie op de arbeidsmarkt lukt het ons om de vacante plaatsen in te vullen, mede door een groot aantal zij-instromers. Dat is een van de redenen geweest om ons opleidingsprogramma verder te verstevigen en uit te werken in leertrajecten voor de meest voorkomende functies in onze organisatie. Ook hebben we extra ingezet op ons inwerkprogramma.

Het vakmanschap van onze sociaal werkers (kinder-, jongeren-, maatschappelijk en opbouwwerkers), centrumcoördinatoren en beheerders wijkcentra wordt steeds meer gezien. En de vragen naar onze inzet overtreffen regelmatig wat wij binnen de personele budgetten kunnen leveren. Voor vraagstukken zoals langer thuis wonen, samenwonen in de wijk met gemengde samenstelling, en versterken van buurten en wijken worden onze medewerkers dan ook steeds vaker gevraagd. Evenals voor ondersteuning bij opvoedings-, kinder- en jongerenvraagstukken. We verwachten dat de gestage groei van onze inzet nog wel even zal doorzetten. Alhoewel het "ravijnjaar" 2026 ook voor een aantal gemeenten tot een pas op de plaats noopt.

Na de forse verhoging van de cao-lonen in 2023 (9%) was er opnieuw een stevige verhoging van 8% in 2024. Dat onderstreept de waardering van het mooie werk, maar stelt ons als organisatie tegelijk voor een uitdaging: de indexeringspercentages die de gemeenten ons verstrekken zijn bijna nooit hoog genoeg om deze stijging te compenseren. Dit betekent dat we onze inzet van personeel en activiteiten in sommige gevallen beperkt hebben moeten reduceren.

Door spanningen in de samenleving komt het gevoel van veiligheid in het werk bij onze medewerkers en vrijwilligers vaker in het geding. We zijn een organisatiebreed project gestart om te komen tot nieuw beleid voor sociale veiligheid in de uitvoering van het werk. Daarin zijn protocollen en handreikingen voor de medewerkers opgesteld en preventieve acties benoemd die in 2025 in de organisatie gaan landen.

Naast het project sociale veiligheid zijn we het organisatiebrede project "impactgericht werken" gestart, waarmee we zowel intern als extern de impact van ons werk willen gaan duiden. Dit doen we door te vertellen wat de aannemelijke effecten zijn van onze interventies (met redeneerlijnen) en door de impact verder te onderbouwen langs vijf kernindicatoren: ons bereik, de deelname aan onze activiteiten en inzet, het ervaren nut, de ervaren tevredenheid door degene(n) die we ondersteund hebben en de door de professional beoordeelde realisatie van het beoogde doel met degene(n) die ondersteund zijn.

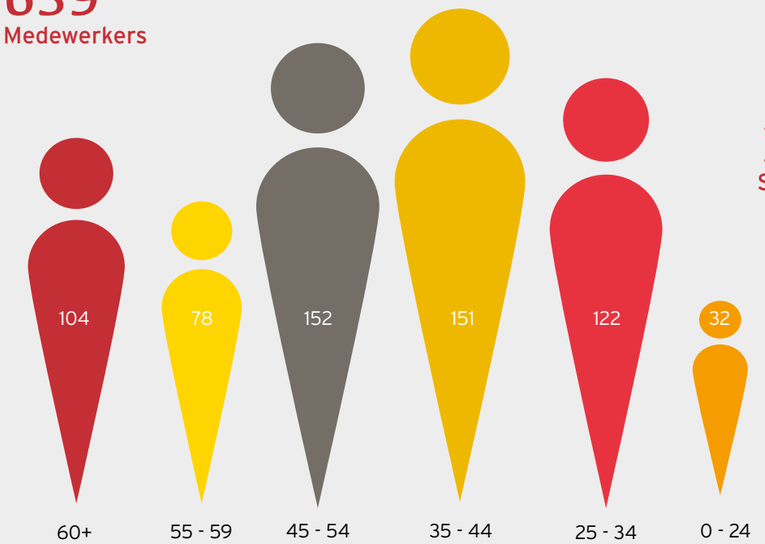
2024 in één oogopslag

Personeel

639
Medewerkers

4.299
Actieve vrijwilligers

160
Stagiaires



Medewerkers zijn inclusief gedetacheerden en oproepkrachten

Goed werk

8.254
aanvragen via
het AdviesPunt

World class Work place Nederland

Sterk Sociaal Werk Kwaliteitslabel

LRQA CERTIFIED NEN-EN 15224

Lerende organisatie

1.380
Samen Digitaal Trainingen

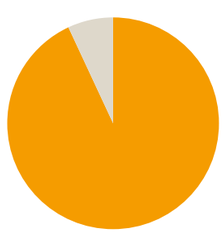
48
leertrajecten
Positieve gezondheid

70
trainingen en trajecten
community building

Tevreden klanten

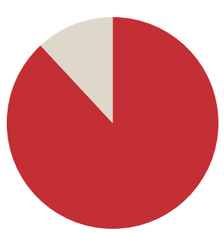
4.780 respondenten

Bewoners



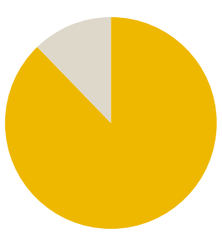
93,2%
(zeer) tevreden

Netwerkpartners



88,7%
(zeer) tevreden

Vrijwilligers



87,1%
(zeer) tevreden

9,2

Waardering
R-Newt
door jongeren

ARBO

6,7%
Ziekteverzuim

72
Incidentmeldingen

13
Meldingen vertrouwenspersoon

2
Bedrijfs-
ongevallen

2.2 Medewerkerstevredenheid

Het tweejaarlijks medewerkersonderzoek is in 2023 gehouden. De bevlogenheid en betrokkenheid van de medewerkers kwamen daar zeer positief uit. De aandachtspunten die uit het onderzoek naar voren kwamen, zijn in 2024 opgepakt in de teams. Er is onder andere aandacht besteed aan de ervaren werkdruk. Ook is mede naar aanleiding van het onderzoek onderzocht of we het aantal applicaties in de organisatie kunnen verminderen. In 2024 hebben we AFAS-software in gebruik genomen voor de financiële administratie. Daarnaast hebben we besloten dat we in 2025 AFAS ook in gaan richten voor alle personele processen. Hierdoor kunnen (op termijn) de medewerkers vooral in deze ene applicatie hun personele en financiële administratie bij gaan houden wat de efficiency en het gebruikersgemak bevordert.

We mogen onszelf sinds 2023 ook World Class Work Place noemen. Een bekroning die steeds voor twee jaar geldt en die ons niet alleen enorm trots maakt maar ook een mooi voordeel oplevert bij de zoektocht naar nieuwe collega's. Vooral de bevlogenheid van onze medewerkers, die tot uiting komt in de elementen plezier in je werk, energie krijgen van je werk, en trots zijn op ContourdeTwern, is ongekend hoog: een uitkomst waarmee we in alle opzichten heel blij zijn en die we volgende jaren hopen te continueren.

2.3 Klanttevredenheid

Sinds 2019 voert ContourdeTwern grootschalige klanttevredenheidsonderzoeken in eigen beheer uit. Enerzijds om te kunnen onderbouwen dat haar maatschappelijke inzet goed besteed is en effect sorteert. Anderzijds om de eigen diensten voortdurend te verbeteren en op die manier de meerwaarde aan de maatschappij blijvend te kunnen optimaliseren.

In het jaar 2024 hebben maar liefst 4.780 respondenten meegedaan aan het jaarlijkse KTO. Dit is een toename van ruim 1.100 respondenten ten opzichte van 2023. De verdeling van de respondenten is als volgt: 2124 bewoners (volwassenen), 878 jongeren, 926 vrijwilligers, 537 netwerkpartners, 28 vrijwilligersorganisaties en 287 kinderen. Een aantal van deze KTO's wordt op maat uitgevoerd. Het merendeel volgt eenzelfde systematiek van vragen (regulier KTO), met waar nodig uitbreiding van vragen op basis van bijvoorbeeld de opdracht in de betreffende gemeente.
De tevredenheid onder de verschillende respondentgroepen binnen het reguliere KTO is wederom hoog te noemen. Zo is 93,2 % van de bewoners (zeer) tevreden over de ondersteuning van de organisatie (versus 94,1 % in 2023) en is 88,7 % van de netwerkpartners (zeer) tevreden over de samenwerking (versus 89,0 % in 2023). 87,1 % van de vrijwilligers is (zeer) tevreden over de steun in hun vrijwilligerswerk (versus 85,9 % in 2023). Jongeren geven gemiddeld een 9,2 aan de dienstverlening van R-Newt (versus een 9,1 in 2023) en kinderen een 8,9 (versus een 9,0 in 2023, met de kanttekening dat toen slechts 42 kinderen het KTO hadden ingevuld).

2.4 Deskundigheidsbevordering

Onze medewerkers zijn ons kapitaal. Om hen goed te kunnen faciliteren in hun werk, investeren we jaarlijks stevig in een opleidingsplan waarin aandacht is voor vakmanschap en professionele ontwikkeling. Dit jaar hebben we extra geïnvesteerd in het inwerkprogramma voor nieuwe medewerkers. Ook zijn er leertrajecten (leerpaden) uitgewerkt voor de meest voorkomende functies in onze organisatie. We zien dat de zij-instromers extra aandacht vragen om zich het vak eigen te maken. De samenhang tussen bestaande opleidingen en ontwikkelingen enerzijds, en innovaties in de programma's van de organisatie anderzijds, is verder versterkt.

We worden steeds vaker gezien als een belangrijke partner in de aanpak van actuele en relevante thema's in de samenleving. Er is dan ook steeds meer vraag naar onze expertise en onze trainingen, ook extern. Bij R-Newt is hiervoor al een expertiseteam ingericht. We gaan bezien hoe dat verder verbreed kan worden in de rest van de organisatie.

We trainen en coachen vrijwilligers in lokaal en teamverband. Ook kunnen vrijwilligers gebruikmaken van het aanbod vanuit de Vrijwilligersacademie en bieden we beschikbare ruimte bij trainingen voor beroepskrachten aan onze vrijwilligers aan.

2.5 Kwaliteitskeurmerken

ContourdeTwern zet stevig in op kwaliteit. Dat doen we bijvoorbeeld door kwaliteitskeurmerken te behalen. In 2024 mochten we de keurmerken NEN-EN 15224-2017 (ISO Zorg en Welzijn) en het kwaliteitslabel Sociaal Werk voeren. Begin 2025 zijn we na een uitgebreide audit door externe auditors opnieuw voor deze keurmerken gecertificeerd. Waarbij door de auditors met lof gesproken werd over hoe het vakmanschap van onze medewerkers in de gesprekken gevraagd en ongevraagd aan bod kwam.

In de audit in 2024 werd de vindbaarheid van, en de informatie in, het handboek vrijwilligers als verbeterpunt genoemd. Dit verbeterpunt is inmiddels gesloten. De aanpak is door de auditors als zeer adequaat bevonden.

Sterk Sociaal Werk
Het Kwaliteitslabel Sterk Sociaal Werk is gebaseerd op de gezamenlijke waarden van de branche en bevat een set toetsbare normen, ingedeeld naar vakmanschap, dienstverlening en organisatie & bestuur, en is ontwikkeld door Sociaal Werk Nederland in nauwe samenwerking met de leden. Opdrachtgevers, stakeholders en klanten krijgen hiermee zicht op de kwaliteit van de dienstverlening.

NEN-EN15224:2017
Deze certificering is een internationale norm die de eisen van ISO 9001 bevat en verduidelijkt in de specifieke context van zorg en welzijn. Deze zijn onderverdeeld in zorg-, onderzoeks- en educatieve processen.

2.6 Arbozorg en meldingen

Het samenspel tussen onze arbodienst en de interne casemanager verloopt goed. Het afgelopen jaar hebben we actief ingezet om meer aandacht te genereren voor het melden van incidenten. Dat heeft effect gehad. Dit jaar ontvingen we 72 meldingen: in 2023 waren dat er 47, in 2022 17.

Het project sociale veiligheid in het primaire proces heeft ons geleerd dat dit waarschijnlijk nog maar een klein deel is van de feitelijke voorvallen. Vanuit het project gaan we de aandacht hiervoor verder vergroten en geven we medewerkers een handreiking mee wanneer melden echt noodzakelijk is. Verder zetten we in op trainingen, bewustwording hoe te handelen en onderzoeken we welke praktische middelen het veiligheidsgevoel in het werk kunnen vergroten. We richten twee pilots in om dit verdiept te onderzoeken in de praktijk.

Bij de meldingen ging het vooral om verbale agressie, live of via mail of social media. In een klein aantal gevallen ging het om fysiek geweld. Daarnaast groeide het agressieve gedrag en de overlast door personen met verward gedrag en door jongeren in onze wijk- en buurtcentra. Soms is het inschakelen van politie of beveiliging tijdelijk noodzakelijk om een veilige werkomgeving te creëren. Het is helaas een onbedoeld effect dat niet bij ons werk hoort, maar wel een factor is geworden waar wij onze medewerkers goed op gaan voorbereiden.

Er kwamen twee meldingen binnen van een bedrijfsongeval waarop adequaat werd gereageerd door collega's, de leiding en de preventiemedewerker. De externe vertrouwenspersoon heeft dertien meldingen van medewerkers ontvangen. De vertrouwenspersoon rapporteert dat melders aangaven het erg fijn te vinden bij een onpartijdige hun verhaal kwijt te kunnen. Met de melders zijn opties besproken, waarmee ze aangaven zelf verder te kunnen. In enkele gevallen vormde de melding aanleiding voor de vertrouwenspersoon om de melder te vergezellen in het gesprek tussen de melder en degene die de melding betrof.

2.7 Ziekteverzuim

In 2024 was het gemiddelde verzuimcijfer 6,7% (in vergelijking met 2023: 7,1%). Dit is in lijn met de landelijke cijfers van Sociaal Werk Nederland.

Psychisch verzuim blijft een punt van aandacht. Een groot deel van de ziekendossiers hebben te maken met een vorm van psychisch verzuim. Dit is volgens de arbodienst in lijn met landelijke ervaringen. We investeren in preventie- en frequent-verzuimgesprekken om verzuim waar mogelijk te voorkomen of te verminderen.

2.8 Stagiaires

ContourdeTwern vindt het belangrijk om studenten de kans te geven praktijkervaring op te doen. Daarom bieden alle teams stagemogelijkheden. We werken onder meer veel samen met Avans Hogeschool (locaties Breda en 's-Hertogenbosch), Fontys Hogeschool (locaties Eindhoven en Tilburg), ROC Tilburg en ROC Willem I College. In 2024 hebben we 160 stagiaires een plek kunnen bieden: 58 studenten volgden een hbo-studie (Sociale Studies, Pedagogiek en overig), 99 studenten een mbo-studie (Sociaal Werk, Zorg en Welzijn en overig) en 3 studenten volgden een andere opleiding.

Naast deze langdurige stages kunnen scholieren ook een korte 'snuffelstage' bij ons lopen. Verder bieden we leerwerkplaatsen aan in onze wijkcentra en bieden we soms tijdelijke werkplekken aan personen die door Halt of Reclassering worden begeleid.

2.9 Samenvatting jaarverslag OR

Samenstelling OR
In februari 2024 zijn er OR-verkiezingen geweest. De nieuwe OR telt 11 leden: Guido van Beek (secretaris), Mirsada Berisha, Jordi Bloemsma, Harry Buijvoets, Mano Gitz (vicevoorzitter), Roel de los Hoyos Soto, Julia Lommers, Wendy Marijnissen, Prisca Pigmans, Ingrid van de Pol en Trudie Vis (voorzitter). De OR wordt ondersteund door Patricia Lucassen als ambtelijk secretaris.

Omdat het bij OR-verkiezingen niet lukt om een evenredige verdeling in de zetels te verkrijgen, heeft de OR een nieuw gebruik in het leven geroepen. In afstemming met bestuurder zijn er linking pin OR-leden benoemd. Naast hun reguliere OR-werk oefenen zij een schakelfunctie uit voor een werkgebied dat niet in de OR is vertegenwoordigd. Prisca Pigmans is linking pin voor Dordrecht Sociaal, Harry Buijvoets voor Krimpen en Julia Lommers voor Tilburg Oud-Noord, Udenhout, Berkel-Enschot en Biezenmortel.

Toetsingscriteria OR
- Medewerkersbetrokkenheid
- Gezonde (financiële) organisatie
- Hanteerbare werkdruk
- Mobiliteit en doorgroei in organisatie
- Kwaliteit boven kwantiteit
- Bestaanszekerheid

Speerpunten OR
1. Flexibele schil versus vaste contracten
2. Criteria ContourdeTwern voor inschrijven op een aanbesteding
3. Mentale gezondheid medewerkers

Overlegmomenten
In 2024 hield de OR zeven keer een intern overleg en zes keer een voorbereidend overleg. Zes keer werd met de bestuurder vergaderd in een regulier overleg. Aanvullend zijn er drie ingelaste overlegvergaderingen geweest op een specifiek thema. De OR heeft twee keer een intern overleg ingelast op het thema “Huis op orde”.

Er was tweemaal een Artikel 24-overleg met de bestuurder. Dit is een beleidsoverleg over de algemene gang van zaken, met een terug- en vooruitblik. Tot slot heeft een delegatie uit de RvC een van de OR-overleggen bijgewoond.
Een delegatie van de OR heeft vergaderingen bijgewoond van MT en RvC. Het laatste werkbezoek in de regio was in Boxtel.

OR-Training
Na de OR-Verkiezingen was er een kick-off bijeenkomst met de nieuwe OR, aftredende OR en de bestuurder. Kort daarna heeft de OR een tweedaagse maatwerktraining georganiseerd, aangevuld met een trainingsdag voor onder meer het dagelijks bestuur. Aan het einde van het jaar heeft OR een eigen werkconferentie Samen Digitaal gehouden in verband met de overgang naar Teams. Verschillende OR-leden hebben een themacursus gevolgd gerelateerd aan de werkgroep waaraan zij deelnemen, bijvoorbeeld Arbo en Financiën.

Agenda 2024
OR heeft aan het begin van deze zittingsperiode een initiatiefvoorstel gedaan aan de bestuurder voor de formalisering van het proces bij advies- en instemmingsaanvragen. Dit initiatief komt voort uit de behoefte van de nieuwe OR om zoveel mogelijk het collectieve geheugen, de continuïteit en de professionaliteit van de afgetreden OR te kunnen doorzetten, en zodoende als nieuwe OR een proactieve rol te kunnen blijven spelen.

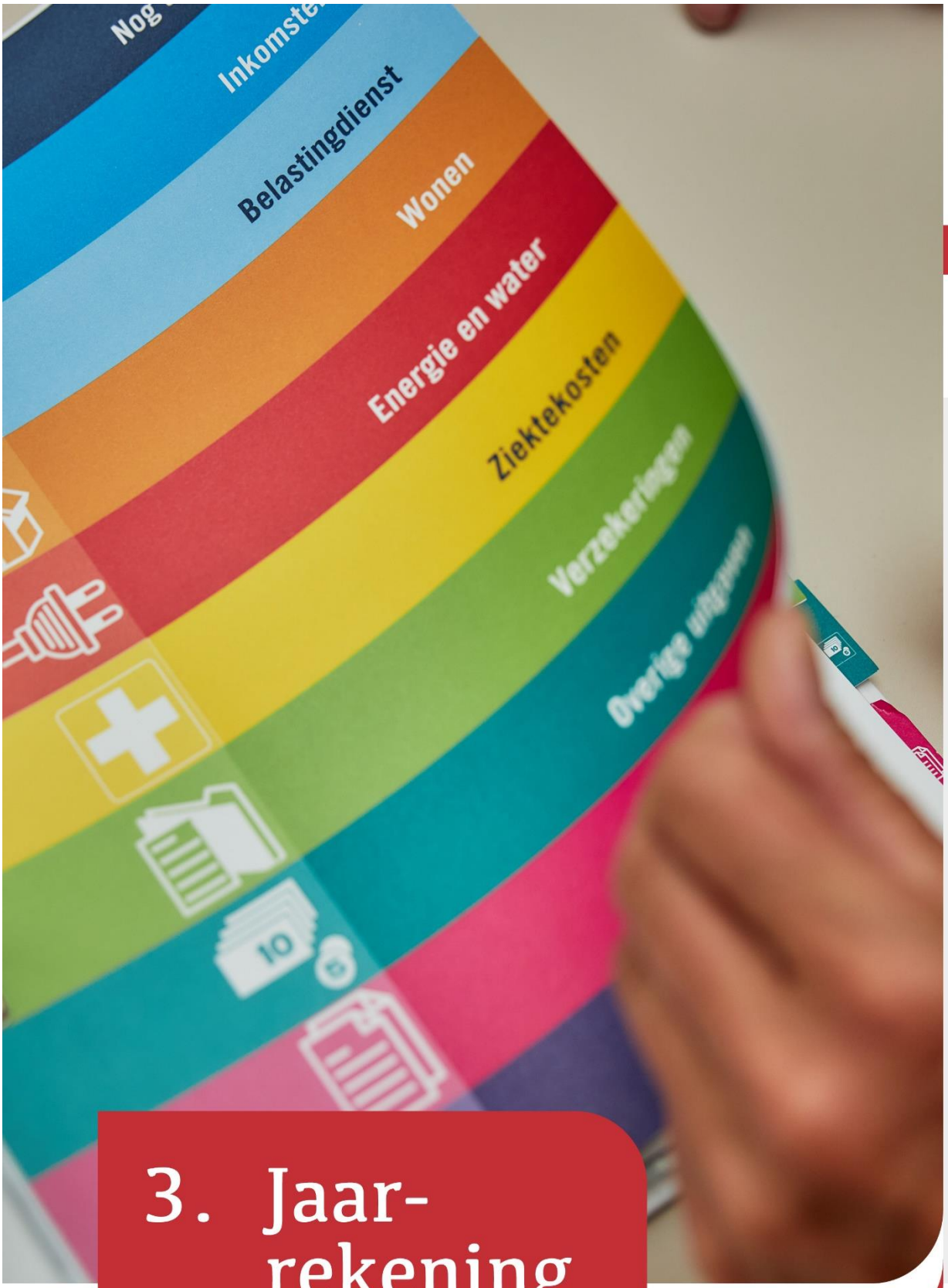
In de zomerperiode heeft OR instemming verleend voor het nieuwe stagebeleid. Dit met de kanttekening dat er medio 2025 een eerste evaluatie van het beleid gepland wordt in overleg met de bestuurder. Ook heeft een delegatie van de OR in deze periode een kennismakingsgesprek gevoerd met de nieuwbenoemde externe Klachtencommissie.

Aan het einde van het jaar heeft OR de jaarlijks terugkerende onderwerpen behandeld: er is instemming verleend voor het opleidingsplan ContourdeTwern 2025 en een positief advies verleend bij de begroting ContourdeTwern 2025. Een doorlopend thema uit 2023 was de ontwikkeling van het samenwerkingsverband binnen Dordrecht Sociaal.

OR heeft in 2024 verschillende gasten uitgenodigd bij een OR-vergadering over een inhoudelijk thema. OR sprak met Hoofd POJ, Casemanager ziekteverzuim, Adviseur Personeel, Opleiding & Ontwikkeling en heeft kennisgemaakt met de vertrouwenspersonen en directeur R-Newt. Ook heeft er door het jaar heen regelmatig overleg plaatsgevonden met de directeur Bedrijfsvoering.

Overige onderwerpen in 2024
- OR-Verkiezingen
- Cao-wijzigingen
- Flexibele Schil
- Klokkenluidersregeling
- CO2-registratieplicht
- Rol casemanager ziekteverzuim
- Resultaten MTO
- Bijeen Heusden
- Aanbesteding Den Bosch
- Faciliteitenregeling OR
- Huis op orde
- Integrale Teams
- Governance CdeT
- Vrijwilligersbeleid
- Aanpassing begroting 2024
- Samen Digitaal
- Interne opvolging en sollicitatieprocedure
- Impactgericht werken
- Financiële situatie CdeT
- HR-systemen
- OR Platform 013

www.contourdetwern.nl



3. Jaar-rekening

3.1. Balans

Balans per 31 december
(na resultaatbestemming)

Activa			2024			2023
Materiële vaste activa (1)			€ 2.089.466			€ 2.202.519
Vlottende activa (2)						
Voorraden	€	56.672		€	58.751	
Vorderingen	€	4.434.106		€	2.075.569	
			€ 4.490.778			€ 2.134.320
Liquide middelen (3)			€ 11.133.069			€ 11.777.607
			€ 17.713.313			€ 16.114.446

Passiva			**2024**			**2023**
Eigen vermogen (4)		€	3.899.798		€	3.258.433
Stichtingskapitaal	€ 21.853			€ 21.853		
Algemene reserves	€ 3.558.915			€ 2.888.595		
Bestemmingsreserves	€ 319.030			€ 347.985		
Egalisatiefondsen (5)		€	271.596		€	233.279
Voorzieningen (6)		€	1.230.742		€	1.160.217
Langlopende schulden		€	-		€	-
Kortlopende schulden (7)		€	12.311.177		€	11.462.517
		€	17.713.313		€	16.114.446

3.2. Exploitatierekening

Baten		Saldo 2024		Budget 2024		Saldo 2023
Subsidie structureel gemeenten (8)	€	34.431.585	€	34.732.340	€	29.640.363
Subsidie incidenteel gemeenten (9)	€	8.232.588	€	7.572.368	€	7.203.458
Opbrengsten andere organisaties (10)	€	5.424.780	€	3.367.241	€	4.579.332
Inkoopopdrachten gemeenten (11)	€	9.349.635	€	7.653.652	€	7.616.420
Overige opbrengsten (12)	€	3.269.035	€	2.848.349	€	3.214.649
Overlopende budgetten (13)	€	-1.087.680	€	678.389	€	-1.686.505
Buffet (14)	€	1.079.877	€	960.996	€	941.938
Activiteiten (15)	€	422.479	€	225.503	€	440.853
Doorbetalingen samenwerkingspartners	€	-300.021	€	-227.270	€	-323.702
	€	60.822.278	€	57.811.568	€	51.626.806
Lasten						
Personeel (16)	€	46.359.911	€	43.922.551	€	38.540.728
Huisvesting (17)	€	7.512.072	€	7.662.961	€	7.482.605
Organisatie (18)	€	3.068.330	€	3.234.617	€	3.234.859
Buffet (19)	€	439.448	€	446.254	€	393.858
Activiteiten (20)	€	2.829.349	€	2.930.890	€	2.356.104
	€	60.209.109	€	58.197.273	€	52.008.154
Financiële baten en lasten (21)	€	28.196	€	-34.500	€	-20.406
Resultaat	€	641.365	€	-420.205	€	-401.754
Onttrekking aan bestemmingsreserves	€	302.499			€	201.725
Toevoeging aan bestemmingsreserves	€	-275.000			€	-60.838
Onttrekking aan bestemmingsfondsen						
Toevoeging aan bestemmingsfondsen						
Mutatie algemene reserves	€	668.864			€	-260.867

Resultaat per gemeente		
Tilburg	€	31.810
Alphen Chaam	€	-11.966
Baarle Nassau	€	-14.426
Boxtel	€	-4.526
Dongen	€	-
Dordrecht	€	-16.337
Eindhoven	€	-
Gilze en Rijen	€	-
Goirle	€	-
Heusden	€	-227
Hilvarenbeek	€	440
Krimpen a/d IJssel	€	-37.373
Loon op Zand	€	7.363
Oisterwijk	€	-41.731
Waalwijk	€	-33.587
Overige opdrachten, inkoopopdrachten en interne financiering	€	761.925
	€	**641.365**

Mutaties m.b.t. bestemmingsreserve en bestemmingsfondsen

Onttrekkingen aan bestemmingsreserves	€	-303.954
Toevoegingen aan bestemmingsreserves	€	275.000
Toevoeging aan algemene reserves	€	670.319
	€	**641.365**

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

	2024		2023	
Bedrijfsresultaat		€ 641.365		€ -401.754
Interest (per saldo)		€ -53.601		€ -1.700
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Aanpassingen voor				
- afschrijvingen	€ 627.459		€ 594.205	
- mutatie egalisatiefondsen	€ 38.317		€ -85.195	
- mutatie voorzieningen	€ 70.525		€ 23.556	
		€ 736.301		€ 532.566
Veranderingen in vlottende middelen:				
- voorraden	€ 2.079		€ -12.386	
- vorderingen	€ -2.358.538		€ -34.087	
- kortlopende schulden	€ 848.659		€ 2.241.019	
		€ -1.507.800		€ 2.194.546
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		€ -183.735		€ 2.323.658
Ontvangen interest	€ 53.601		€ 5.313	
Betaalde interest	€ -		€ -3.613	
		€ 53.601		€ 1.700
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		**€ -130.134**		**€ 2.325.358**
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Fusies/Verwervingen	€ -		€ -	
Investeringen MVA	€ -523.646		€ -659.519	
Desinvesteringen MVA aanschafwaarde	€ 12.088		€ -	
Desinvesteringen MVA cum. afschrijvingen	€ -2.846		€ -	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		**€ -514.404**		**€ -659.519**
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Opname langlopende schulden	€ -		€ -	
Aflossingen langlopende schulden	€ -		€ -	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		**€ -**		**€ -**
Netto kasstroom		**€ -644.538**		**€ 1.665.839**

Mutatie liquide middelen

	2024	2023
Liquide middelen per 1 januari	€ 11.777.607	€ 10.111.769
Liquide middelen per 31 december	€ 11.133.069	€ 11.777.607
Mutatie liquide middelen	€ -644.538	€ 1.665.839

3.3. Toelichting algemeen

Rechtsvorm en voornaamste activiteiten
De stichting stelt zich ten doel het stimuleren van vrijwillige inzet, het bevorderen van welzijn en het verrichten van zorg in het werkgebied van de stichting. Alles in de ruimste zin van het woord. Ook stelt ContourdeTwern zich ten doel het behartigen van belangen als bedoeld in artikel 10 lid 2 sub 3 van de Wet College voor de rechten van de mens, dan wel een daarvoor in de plaats komende regeling. ContourdeTwern is gevestigd in Nederland. Het adres van de statutaire zetel van de stichting is Spoorlaan 444 te Tilburg. De jaarrekening bevat de financiële informatie van een individueel rechtspersoon.

Verslaggevingsperiode
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.

Toegepaste standaarden
De jaarrekening is opgesteld volgens Richtlijn 640 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.
De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor de uitvoering van de wet Normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT.

Continuïteit
Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Functionele valuta en presentatievaluta
De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de organisatie.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling

Algemeen
Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de organisatie zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Baten worden in de exploitatierekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Gebruik van schattingen
De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten
Financiële instrumenten omvatten debiteuren- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten (derivaten), crediteuren en overige te betalen posten. In de jaarrekening zijn de volgende categorieën financiële instrumenten opgenomen: debiteuren, overige vorderingen, geldmiddelen, crediteuren en overige financiële verplichtingen.

Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde, waarbij (dis)agio en de direct toerekenbare transactiekosten in de eerste opname worden meegenomen. Indien echter financiële instrumenten bij de vervolgwaardering worden gewaardeerd tegen reële waarde met verwerking van waardeveranderingen in de exploitatierekening, worden direct toerekenbare transactiekosten direct verwerkt in de exploitatierekening.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten op de hierna beschreven manier gewaardeerd.

Materiële vaste activa
De bedrijfsgebouwen en –terreinen, inventaris en apparatuur, andere vaste bedrijfsmiddelen en vooruitbetalingen op materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen hun kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen. Aankopen van geringe waarde worden direct ten laste van het resultaat gebracht, evenals aankopen die gefinancierd worden uit een kortlopend subsidiecontract.
De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs en overige kosten en egalisatie-reserves om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik.

Overheidssubsidies worden in mindering gebracht op de kostprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op grond en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd (in procenten):

- Gebouwen 3-20
- Inventaris en apparatuur 4-33
- Vervoermiddelen 20

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen. Ter zake van verwachte kosten van periodiek groot onderhoud aan gebouwen, installaties e.d. wordt een voorziening gevormd. Zie hiervoor de grondslag onder het hoofd Voorzieningen.

De materiële vaste activa waarvan de stichting krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Vervreemding vaste activa
Voor verkoop beschikbare vaste activa worden gewaardeerd tegen de boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Buiten gebruik gestelde activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Bijzondere waardeverminderingen
Voor materiële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te bepalen voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief of een kasstroom genererende eenheid hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingsverlies van een kasstroom genererende eenheid, wordt het verlies, indien van toepassing, allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroom genererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Verder wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er enige indicatie is dat een in eerdere jaren verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies is verminderd. Als een dergelijke indicatie aanwezig is, wordt de realiseerbare waarde van het betreffende actief of kasstroom genererende eenheid geschat.

Terugneming van een eerder verantwoord bijzonder waardeverminderingsverlies vindt alleen plaats als sprake is van een wijziging van de gehanteerde schattingen bij het bepalen van de realiseerbare waarde sinds de verantwoording van het laatste bijzondere waardeverminderingsverlies. In dat geval wordt de boekwaarde van het actief (of kasstroom genererende eenheid) opgehoogd tot de geschatte realiseerbare waarde, maar niet hoger dan de boekwaarde die bepaald zou zijn (na afschrijvingen) als in voorgaande jaren geen bijzonder waardeverminderingsverlies voor het actief (of kasstroom genererende eenheid) zou zijn verantwoord.

Voorraden
De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs. Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Overige vorderingen
De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, met verwerking van waarde-wijzigingen in de exploitatierekening. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs worden in de jaarrekening gelijk gesteld aan de nominale waarde, aangezien deze niet significant afwijken. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen in relatie tot de duur van de openstaande posten.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd op de nominale waarde.

Bestemmingsreserves
Het bestuur heeft een deel van de bestemmingsreserves afgezonderd voor specifieke doelen. De beperkte bestedingsmogelijkheid van de bestemmingsreserve is door het bestuur bepaald en betreft geen verplichting.

Egalisatiefondsen
Egalisatiefondsen hangen samen met het egaliseren van meerjarige investeringssubsidies en ontvangen fondsengeld dan wel specifiek hiervoor ontvangen subsidiegelden. De vrijval (op basis van de gehanteerde afschrijvingssystematiek) wordt verwerkt in de exploitatierekening.

Voorzieningen
Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:
• een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
• waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
• het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. Voor iedere voorziening is een financiële onderbouwing dan wel een bestedingsplan aanwezig.

Personele kosten
Een voorziening voor personele kosten wordt getroffen als op balansdatum een gerechtvaardigde verwachting is van uitstroom van personeel die hun oorzaak vinden in de bedrijfsvoering van de afgelopen periode. Deze uitstroom kan veroorzaakt worden door gewijzigd gemeentelijk beleid, als gevolg van klant(on)tevredenheid en als gevolg van (gebruikelijke) werkgeversrisico’s. Van een gerechtvaardigde verwachting is sprake als de hoofdlijnen bekend zijn gemaakt aan hen voor wie het opgenomen zijn in de personele voorziening gevolgen zal hebben.

Personeelsbeloningen / pensioenen
Stichting ContourdeTwern heeft voor haar werknemers pensioenregelingen getroffen die zijn gekwalificeerd als een toegezegd-pensioenregeling. Voor deze toegezegd-pensioenregeling is géén pensioenverplichting opgenomen. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. Het bedrijfstakpensioenfonds is niet in staat om op economisch verantwoorde wijze haar activa (beleggingen) en passiva (pensioenvoorzieningen) toe te rekenen aan haar deelnemers. Zoals in deze situatie toegestaan door de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 271 Personeelsbeloningen, wordt de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als lasten worden verantwoord.

De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en actuariële resultaten zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds respectievelijk premies aan de verzekeringsmaatschappij. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. In geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds heeft Stichting ContourdeTwern geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen anders dan hogere toekomstige premies.

(Groot) onderhoud
Voor verwachte kosten inzake periodiek onderhoud van panden, installaties e.d. wordt een voorziening gevormd. De toevoegingen aan de voorziening worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van groot onderhoud en de periode die telkens verloopt tussen de werkzaamheden van groot onderhoud. De kosten van groot onderhoud worden verwerkt ten laste van de voorziening voor zover deze is gevormd voor de beoogde kosten.

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen
Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode.

Verantwoording van baten

Subsidiebaten
Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruit ontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat CdeT zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van de door de entiteit gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de entiteit voor de kosten van een actief worden systematisch in de exploitatierekening opgenomen gedurende de gebruiksduur van het actief.

Begroting
Naast de vergelijkende cijfers is de begroting opgenomen in de exploitatie en de toelichting hierop. Een analyse van de werkelijkheid versus de begroting is op hoofdlijnen. De algemene begroting wordt niet direct als sturingsmechanisme gebruikt. Hiertoe worden de individuele ingediende en toegekende offertes c.q. subsidieaanvragen gebruikt.

Opbrengsten andere organisaties
Opbrengsten van andere organisaties ter compensatie van door CdeT gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Dit betreft opbrengsten van opdrachtgevers die geen gemeente zijn.

Overige opbrengsten
Overige opbrengsten ter compensatie van door CdeT gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Dit betreft opbrengsten die buiten de reguliere exploitatie ontvangen zijn, zoals bijdragen fondsen en doorberekeningen aan huurders.

Overlopende budgetten
Wanneer sprake is van een meerjarige opbrengst worden de opbrengsten ter compensatie van door CdeT gemaakte kosten systematisch als opbrengst in de exploitatierekening van het betreffende jaar opgenomen als die waarin de kosten worden gemaakt.

Buffetopbrengsten
Buffetopbrengsten worden in de exploitatierekening opgenomen in de periode waarin de opbrengst wordt gemaakt. Buffet betreft opbrengsten bar en catering wijkcentra en multifunctionele accommodaties.

Activiteiten
Door CdeT worden, in het kader van welzijnswerk, activiteiten georganiseerd die in een aantal gevallen opbrengsten genereren. Deze opbrengsten worden opgenomen in de exploitatierekening in de periode waarin de opbrengst wordt gemaakt.

Verantwoording van lasten

Personeelskosten
De beloningen van het personeel worden als last in de exploitatierekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Indien de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Nederlandse pensioenregelingen
Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. CdeT hanteert de CAO Welzijn en Maatschappelijke dienstverlening. De pensioenen zijn ondergebracht bij pensioenfonds Zorg & Welzijn en het betreft een toegezegde pensioenregeling.

Huisvesting
Kosten van huisvesting worden in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als de kosten worden gemaakt. Huisvestingskosten betreffen kosten zoals opgenomen in de toelichting op de exploitatie.

Organisatie
Organisatiekosten worden in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als de kosten worden gemaakt. Organisatiekosten betreffen kosten zoals opgenomen in de toelichting op de exploitatie.
Financiële lasten zijn opgenomen onder organisatiekosten omdat het hier uitsluitend om bankkosten gaat.

Buffet
De kosten voor buffet worden in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als de kosten worden gemaakt. Buffetkosten betreffen kosten zoals opgenomen in de toelichting op de exploitatie.

Activiteiten
Kosten van activiteiten worden in de exploitatierekening opgenomen in dezelfde periode als de kosten worden gemaakt. Activiteitenkosten betreffen materiaalkosten voor activiteiten, huren van ruimtes voor deze activiteiten en kosten die gemaakt worden door en voor vrijwilligers die hierbij betrokken zijn.

Belastingen
CdeT is belastingplichtig voor wat betreft loonbelasting.Ten aanzien van omzetbelasting is CdeT door de belastingdienst vrijgesteld van belastingplicht voor zover de activiteiten die de stichting ontplooit zijn aan te merken als activiteiten van sociaalculturele aard. ContourdeTwern heeft op 15 september 2014 een Individueel Convenant Horizontaal Toezicht met de belastingdienst gesloten.
In het kader van de doorontwikkeling van Horizontaal Toezicht (HT) zijn door de belastingdienst kwantitatieve criteria bepaald. Voor middelgrote organisaties (zoals ContourdeTwern) die niet aan deze criteria (van artikel 397 lid 1 Titel 9 Boek 2 BW) voldoen, vervalt het eerder gesloten convenant en wel per 31 januari 2021. Met de belastingdienst is afgesproken dat we blijven werken volgens de uitgangspunten van het HT. De basis blijft transparantie, begrip en werken vanuit vertrouwen.

Bepaling reële waarde
De reële waarde van een financieel instrument is het bedrag waarvoor een actief kan worden verhandeld of een passief kan worden afgewikkeld tussen ter zake goed geïnformeerde partijen, die tot een transactie bereid en van elkaar onafhankelijk zijn.

3.4. Toelichting balans

Materiële vaste activa (1)
De materiële vaste activa hebben betrekking op de gehele organisatie. In de bijlagen zijn overzichten per gemeente - locatie(s) opgenomen.

	Gebouwen	Inventaris en apparatuur	Vervoers-middelen	Totaal
Stand per 1 januari 2024				
Aanschafwaarde	€ 2.672.849	€ 6.906.587	€ 300.897	€ 9.880.333
Cumulatieve afschrijvingen	€ 1.793.734	€ 5.659.895	€ 224.185	€ 7.677.814
Boekwaarde	€ 879.115	€ 1.246.692	€ 76.712	€ 2.202.519
Mutaties				
Investeringen	€ 129.489	€ 325.276	€ 68.881	€ 523.646
Desinvesteringen			€ -12.088	€ -12.088
Afschrijvingen	€ -149.065	€ -451.396	€ -26.998	€ -627.459
Cum. Afschrijv. Desinvesteringen			€ 2.846	€ 2.846
Saldo mutaties	€ -19.575	€ -126.121	€ 32.642	€ -113.054
Stand per 31 december 2024				
Aanschafwaarde	€ 2.802.338	€ 7.231.863	€ 357.690	€ 10.391.892
Cumulatieve afschrijvingen	€ 1.942.799	€ 6.111.291	€ 248.336	€ 8.302.426
Boekwaarde	€ 859.540	€ 1.120.571	€ 109.354	€ 2.089.465

Afschrijvingen
Tot 2019 bedroeg de afschrijvingstermijn voor pc's, laptops, tablets en toebehoren 3 jaar. Vanaf 1 januari 2019 gaat deze apparatuur bedrijfseconomisch langer mee en is de afschrijvingstermijn op 4 jaar vastgesteld. Vanaf 2023 worden laptops en telefoons geleasd door middel van financial lease.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:

Activa	Termijn
Machines	10 jaar
Verbouwingen/technische installaties	10 jaar
Beveiligingssysteem	8 jaar
Koffiezetapparaat	8 jaar
Paneelgordijnen/lamellen	8 jaar
Meubilair inventaris	7 jaar
Waterafzuiger/boiler	7 jaar
Servers	5 jaar
Vervoersmiddelen	5 jaar
Wifi, LAN, WAN apparatuur	5 jaar
ICT werkplek en randapparatuur (voorheen pc’s en randapparatuur en software algemeen (pc)	4 jaar
Foto- en videoapparatuur	3 jaar

Vorderingen en overlopende activa (2)

		2024		2023
Debiteuren	€	1.491.632	€	1.113.787
Voorziening debiteuren	€	-33.150	€	-31.638
	€	1.458.482	€	1.082.149

Eind 2024 is de stand van de debiteuren hoger dan op 31 december 2023. Kijkend naar de hoogte van de vorderingen dan valt eind 2024 op dat de vordering op SIEM ruim € 300.000 hoger is dan vorig jaar.

Overige vorderingen

		2024		2023
Nog te ontvangen subsidies	€	2.117.666	€	-
Overige vorderingen	€	857.959	€	993.420
	€	2.975.625	€	993.420

De nog te ontvangen subsidies hebben betrekking op het samenwerkingsverband Dordrecht Sociaal. De overige vorderingen hebben een looptijd van korter dan één jaar.

Liquide middelen (3)

		2024		2023
Bankrekeningen	€	11.071.191	€	11.714.703
Kas	€	58.564	€	64.744
Kruisposten	€	3.863	€	-1.840
Tussenrekeningen	€	-548	€	-
	€	11.133.069	€	11.777.607

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting, met uitzondering van bankgaranties zoals vermeld onder 'niet in de balans opgenomen verplichtingen'. Kruisposten betreffen uitsluitend geldstromen binnen de stichting.

Eigen vermogen 2024 (4)

	Begin boekjaar	Resultaat	Einde boekjaar
Stichtingskapitaal	€ 21.853	€ -	€ 21.853
Algemene reserve Baarle Nassau	€ -27.485	€ -14.426	€ -41.911
Algemene reserve Alphen & Chaam	€ 54.588	€ -11.966	€ 42.622
Algemene reserve Tilburg	€ 815.498	€ 31.810	€ 847.308
Algemene reserve Waalwijk	€ 88.808	€ -33.587	€ 55.221
Algemene reserve Oisterwijk	€ 150.204	€ -41.731	€ 108.473
Algemene reserve Goirle	€ 22.943	€ -	€ 22.943
Algemene reserve Dordrecht	€ 226.749	€ -16.337	€ 210.412
Algemene reserve Loon op Zand	€ 62.090	€ 7.363	€ 69.453
Algemene reserve Heusden	€ 3.233	€ -227	€ 3.006
Algemene reserve Boxtel	€ 68.029	€ -4.526	€ 63.503
Algemene reserve Eindhoven	€ -23	€ -	€ -23
Algemene reserve overig	€ 1.340.704	€ 790.879	€ 2.131.583
Algemene reserve Krimpen a/d IJssel	€ 65.075	€ -37.373	€ 27.702
Algemene reserve Gilze en Rijen	€ 33.809	€ -	€ 33.809
Algemene reserve Hilvarenbeek	€ -15.994	€ 440	€ -15.554
Algemene reserve Dongen	€ 366	€ -	€ 366
Bestemmingsreserves	€ 347.984	€ -28.954	€ 319.030
	€ 3.258.433	€ 641.365	€ 3.899.798

Eigen vermogen 2023

	Begin boekjaar	Resultaat	Einde boekjaar
Stichtingskapitaal	€ 21.853	€ -	€ 21.853
Algemene reserve Baarle-Nassau	€ -28.320	€ 835	€ -27.485
Algemene reserve Alphen-Chaam	€ 54.651	€ -63	€ 54.588
Algemene reserve Tilburg	€ 929.471	€ -113.973	€ 815.498
Algemene reserve Waalwijk	€ 88.808	€ -	€ 88.808
Algemene reserve Oisterwijk	€ 149.748	€ 456	€ 150.204
Algemene reserve Goirle	€ 22.943	€ -	€ 22.943
Algemene reserve Dordrecht	€ 228.989	€ -2.240	€ 226.749
Algemene reserve Loon op Zand	€ 63.312	€ -1.222	€ 62.090
Algemene reserve Heusden	€ 2.584	€ 649	€ 3.233
Algemene reserve Boxtel	€ 66.930	€ 1.099	€ 68.029
Algemene reserve Eindhoven	€ -23	€ -	€ -23
Algemene reserve overig	€ 1.408.840	€ -68.136	€ 1.340.704
Algemene reserve Krimpen a/d IJssel	€ 143.699	€ -78.624	€ 65.075
Algemene reserve Gilze en Rijen	€ 33.457	€ 352	€ 33.809
Algemene reserve Hilvarenbeek	€ -15.994	€ -	€ -15.994
Algemene reserve Dongen	€ 366	€ -	€ 366
Bestemmingsreserves	€ 488.871	€ -140.887	€ 347.984
	€ 3.660.186	€ -401.756	€ 3.258.433

Stichtingskapitaal

Het stichtingskapitaal bestaat uit gestort kapitaal.

Algemene reserve

De algemene reserve van een gemeente is niet aan te merken als vrij besteedbaar vermogen. Deze dient als buffer voor het in de toekomst opvangen van financiele tegenvallers en zal in voorkomende gevallen worden aangewend om de continuiteit in de uitvoering van de stichtingstaken te waarborgen. Per individuele gemeente gelden de subsidieverordeningen.

Terminologie

In een aantal subsidieverordeningen wordt gesproken over mogelijke vorming van egalisatiereserve(s) voor het verschil tussen de vastgestelde subsidie en de werkelijke kosten van de activiteiten waarvoor de subsidie wordt verleend. Het Besluit Modellen Jaarrekening hanteert hier de term 'algemene reserve' voor. ContourdeTwern sluit in deze jaarrekening aan bij de terminologie van dit Besluit.

Bestemmingsreserve

	Begin boekjaar	Onttrekking	Toevoeging	boekjaar
Bestemmingsres.Automatisering Boxtel	€ 27.201			€ 27.201
Bestemmingsreserve jc a16 Gilze-Rijen	€ 6.849			€ 6.849
Bestemmingsreserve Switch	€ 11.436	€ 1.455		€ 9.981
Bestemmingsreserve innovatie	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000	€ 275.000
Bestemmingsreserve AWSW	€ 27.499	€ 27.499		€ -
	€ 347.985	€ 303.954	€ 275.000	€ 319.031

Boxtel, bestemmingsreserve automatisering

De bestemmingsreserve automatisering Boxtel is gedurende enkele jaren ingezet ter bekostiging van een deel van onze ICT kosten in Ursula. Ze maakten deel uit van de concepthuurovereenkomst. In 2020 heeft een gesprek plaatsgevonden met de gemeente over de huisvesting in het algemeen. Daarbij is afgesproken dat de reserve ingezet kan worden voor aanpassingen van de werkplekken in Ursula ten behoeve van de samenwerking met primaire partners en/of het creëren van werkplekken in de wijk, zoals de gemeenschapshuizen ter bevordering van het wijkgericht (samen)werken. Er is tot op heden nog geen beroep gedaan op deze reserve.

Gilze en Rijen, bestemmingsreseve jongerencentrum (jc) A16

Op 1 januari 2016 is Stichting Jongerenwerk Gilze en Rijen formeel ontbonden. In haar brief van 16 december 2015 aan het College van B&W is aangegeven dat de Stichting het batig saldo over zal dragen aan ContourdeTwern, dit is in overeenstemming met de doelstelling van hun statuten, artikel 13 lid 6. Tot op heden zijn er geen mutaties geweest.

Bestemmingsreserve Switch

In 2016 heeft ContourdeTwern twee medewerkers van de voormalige stichting Switch een plek gegeven binnen haar organisatie. Vanuit deze stichting is een bedrag aan CdeT toegezegd als financiele zekerheid. Deze medewerkers moeten routine opbouwen om jaarlijks via acquisitie voldoende financiering te verwerven voor de dekking van de exploitatiekosten. Op deze wijze is ruimte voor ondernemerschap binnen de organisatie gecreëerd.

Bestemmingsreserve innovatie

ContourdeTwern hecht aan innovatie en ontwikkeling van haar werk. Het is een voortdurend proces. Voor 2024 was € 275.000 beschikbaar. Waarbij voor de vier programmalijnen ieder € 50.000 beschikbaar was en € 75.000 voor de doorontwikkeling en implementatie van het impact gericht werken. Voor 2025 wordt deze lijn voortgezet en krijgen de vier programma's, te weten Gelukkig en gezond ouder worden, Perspectief voor kinderen en jongeren, Ontwikkelen en ontmoeten en Buurtgericht werken eenzelfde financiele ruimte toebedeeld, evenals het impact gericht werken.

Bestemmingsreserve Academische Werkplaats Sociaal werk (AWSW)

Deze bestemmingsreserve is ter ondersteuning en financiering van de Academische werkplaats Sociaal Werk. Deze is gelieerd aan het departement Tranzo aan Tilburg School of Social Behavioral Sciences. In 2024 zijn de kosten van de afronding van de promotie van mevrouw dr. W. Numans met de titel Doing the right things right. An insider's perspective on vulnerability hieruit gefinancierd.

Egalisatiefondsen (5)	**Begin boekjaar**	**Ontvangsten/ overboekingen**	**Vrijval/ afschrijving**	**Einde boekjaar**
Gebouwen	€ 152.772	€ 45.027	€ 34.739	€ 163.060
Inventaris	€ 28.844		€ 12.118	€ 16.726
Apparatuur	€ 17.538		€ 4.385	€ 13.153
Vervoersmiddelen	€ 34.125	€ 60.046	€ 15.514	€ 78.658
	€ 233.279	€ 105.074	€ 66.756	€ 271.596

Egalisatiefondsen hangen samen met het egaliseren van meerjarige subsidies en ontvangen fondsengelden voor het doen van een investering. De vrijval van deze fondsen wordt verwerkt in de exploitatierekening en is gebaseerd op de gehanteerde afschrijvingssystematiek van de bijbehorende investeringen. Op deze wijze zijn ze kostenneutraal binnen de exploitatie.

Voorzieningen (6)

Er is onderscheid gemaakt tussen de voorzieningen van en voor de gehele organisatie en voorzieningen die betrekking hebben op verschillende gemeenten.
Voor de specificatie per gemeente en onderdeel verwijzen we naar bijlage Q.

	Begin boekjaar	**Dotaties**	**Bestedingen**	**Vrijval**	**Einde boekjaar**
Voorzieningen van en voor gehele organisatie	€ 273.848	€ 356.183	€ 49.532	€ 184.066	€ 396.433
Voorzieningen per gemeente	€ 886.370	€ 62.436	€ 108.838	€ 5.659	€ 834.308
	€ 1.160.218	€ 418.619	€ 158.370	€ 189.725	€ 1.230.742

Voorzieningen van en voor de gehele organisatie

	Begin boekjaar	**Dotaties**	**Bestedingen**	**Vrijval**	**Einde boekjaar**
Personele kosten	€ 229.813	€ 356.183	€ 45.747	€ 184.066	€ 356.183
Arbo thuiswerken	€ 44.035		€ 3.785		€ 40.250
	€ 273.848	€ 356.183	€ 49.532	€ 184.066	€ 396.433

Voorziening personele kosten

De maatschappelijke ontwikkelingen blijven snel gaan. Voor medewerkers van ContourdeTwern betekent dit dat zij zich moeten blijven ontwikkelen en aansluiten bij de maatschappij en haar burgers. Dit krijgt vorm door onder andere present werken en impact gericht werken. Voor de meesten is dat een natuurlijk proces. Voor een beperkt aantal medewerkers kosten veranderingen meer moeite. Het kwaliteitsniveau dat van onze medewerkers wordt gevraagd is hoog. Om die reden, maar ook vanwege de gebruikelijke werkgeversrisico's vormt CdeT jaarlijks een personele voorziening. Deze wordt jaarlijks ultimo december gewetensvol per individuele situatie beoordeeld en berekend.

Het betreft financiële verplichtingen op personeelsgebied in de nabije toekomst, die hun oorzaak vinden in de bedrijfsvoering van de afgelopen periode. Rekening houdend met de privacy gevoeligheid van deze informatie zal CdeT (indien gewenst) aan de gemeenten een strikt vertrouwelijke en anonieme toelichting verzorgen op deze voorziening. De vrijval en dotaties aan deze voorziening hebben betrekking op personele kosten en zijn als zodanig geadministreerd bij de personele kosten (16) bij het onderdeel 'overige personele kosten'. De voorziening heeft voor het gehele bedrag een looptijd korter dan 1 jaar. De waarderingsgrondslag is conform de nominale waarde.

Voorziening Arbo thuiswerken

Vanuit deze voorziening biedt CdeT haar personeel de mogelijkheid om voor maximaal € 500 per persoon (en voor een periode van 5 jaar) materialen aan te schaffen voor een goede thuiswerkplek.

Voorzieningen per gemeente

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Totalen per gemeente	€ 886.370	€ 62.436	€ 108.838	€ 5.659	€ 834.308

De voorzieningen per gemeente betreffen voornamelijk geplande onderhoudswerkzaamheden, schilderwerk en gebouwelijke aanpassingen en hebben gemiddeld een looptijd van circa 5 jaar. Deze worden gewaardeerd volgens nominale waarde. Onder de voorzieningen per gemeente is onder andere voor Tilburg een voorziening Binnenschilderwerk (€ 314.845) en een voorziening Vloer (€ 123.473) opgenomen.

Op basis van onderhoudsplannen en offertes komen voorzieningen tot stand. De looptijd per voorziening is wisselend en wordt bijgesteld op grond van de feitelijke situatie. Voor de specificatie per gemeente en onderdeel verwijzen we naar bijlage Q.

Kortlopende schulden en overlopende passiva (7)

	2024	2023
Crediteuren	€ 1.177.907	€ 1.236.457
	€ 1.177.907	€ 1.236.457

De post crediteuren is iets lager dan eind vorig jaar en betreft diverse crediteuren, er zijn geen bijzonderheden.

Overige schulden

	2024	2023
Belastingen en premies sociale verzekeringen	€ 3.048.351	€ 2.368.553
Personele kosten	€ 2.859.324	€ 2.210.181
Transitoria schulden	€ 817.157	€ 1.085.844
Transitoria subsidies	€ 827.707	€ 914.373
Transitoria ontvangen opbrengsten andere organisaties	€ 2.681.513	€ 2.656.072
Terugbetalingsverplichting subsidies	€ 896.610	€ 988.473
Waarborgsommen huur	€ 2.609	€ 2.564
	€ 11.133.270	€ 10.226.060

De post belastingen en premies sociale verzekeringen bestaat uit nog te betalen loonheffing, premies Stg. Pensioenfonds Zorg en Welzijn en UWV. Ook is hierin de BTW-schuld van € 38.445 einde boekjaar opgenomen. De personele kosten bestaan uit te betalen lonen, het opgebouwde loopbaanbudget en de reservering van de nog te betalen vakantiedagen. Deze laatste reservering is toegenomen met € 366.880.

De reservering voor het verlofsparen is toegenomen met € 169.893 en het bedrag van het loopbaanbudget is gestegen met € 79.960.

De onderdelen 'Belasting en premies sociale verzekeringen' en 'Personele kosten' zijn hoger dan eind vorig jaar, voornamelijk doordat de personele bezetting met 28,9 fte toegenomen, uitgaande van de verloonde uren.

De specificatie van deze terugbetalingsverplichting treft u hierna per gemeente aan.

Terugbetalingsverplichtingen 2024

Gemeente Tilburg

SW-Sociaal makelaar	€	43.390
SW-Community Care	€	7.323
Ruilwinkel Zuid	€	583
Ruilwinkel Noord	€	1.501
Een nieuw licht op duurzaamheid	€	1.799
Buurtbemiddeling	€	19.651
Pilotgebieden-Ggoud in Tilburg	€	15.762
Taalnetwerk	€	177.255
Ontwikkeling badges sportakkoord	€	8.069
Coronasteunpakket ouderen	€	46.360
Automaatje	€	2.594
Coördinatie aanbod JW en RMC	€	4.071
Switch - Duurzaam (T)Huis	€	58
Switch - Shelter City Tilburg	€	1.304
Inzet Buurthoeve	€	6.708
JW Samen opgroeien / Coalitie informele steun	€	5.328
JW Zomerweken Sparrenhof	€	3.313
JW Groentjessoep	€	5.000
JW Verduurzaming NPO Kracht van Preventie	€	3.488
JW MO Stedelijk digitaal platform	€	1.099
JW Inzet R-Newt De Wissel	€	11.600

JW FCKD GEN Kamp	€	6.361
JW Vrienden voor elkaar	€	15.500
JW Playfull	€	4.651
JW LEA voorschools taaltraject	€	424
Oudjaarsmarkt Tilburg Oud-Noord	€	1.137
Online leefwereld jongeren	€	1.164
Taalnetwerk restant 2021	€	19.940
	€	**415.433**
Gemeente Waalwijk		
Implementatie we helpen	€	464
Content manager WaalWijzer	€	10.108
	€	**10.572**
Gemeente Loon op Zand		
Basissubsidie Loon op Zand	€	22.625
JW-Gouden Formule Loon op Zand	€	2.361
NPO middelen zomerschool	€	1.354
Combinatiefunctionaris	€	852
Mantelzorg	€	3.307
Zomerweek 2023	€	592
	€	**31.091**
Gemeente Heusden		
Basissubsidie + Jongerenwerk Heusden	€	26.336
JW-Healthy Playbus Heusden	€	854
	€	**27.190**
Gemeente Dongen		
Buurtbemiddeling Dongen	€	4.030
Pilot Fix up your life Dongen	€	6.534
	€	**10.564**
Gemeente Hilvarenbeek		
Jongerenwerk	€	4.954
Dorpsondersteuners/Samenzorgteam	€	6.976
Informele zorg/Seniorenactiviteiten	€	3.990
Buurtbemiddeling/Taalhuis	€	5.959
Wijkcircel	€	838
	€	**22.717**
Gemeente Baarle Nassau		
Jongerenwerk	**€**	**268**
Gemeente Alphen-Chaam		
Jongerenwerk	**€**	**71**
Gemeente Gilze en Rijen		
Jongerenwerk	€	223
Goede ideeënfonds-Act.Rijen Zuid	€	2.572
Goede ideeënfonds-Cursus Mindfulness	€	12.174
JES / JIT - Jongeren interventie team	€	10.004
Inzet dorpsverbinder	€	324
	€	**25.298**

Gemeente Oisterwijk		
Welzijnswerk Oisterwijk	€	17.069
Overschot 2020	€	8.963
Brede schoolcoördinatie Oisterwijk	€	4.845
Besteding overschot Jongerenwerk	€	9.584
Coronaherstel kwetsbare inwoners	€	16.709
Fietslessen Oisterwijk	€	4.925
	€	**62.095**
Gemeente Boxtel		
JW-Kwartiermaker B-Town Boxtel	€	30.677
B-Town renovatie	€	4.868
Sociaal Raadslieden	€	2.889
	€	**38.434**
Gemeente Eindhoven		
Switch-Toekomstatelier	€	670
Switch-Fairtrade	€	23
	€	**693**
Gemeente Goirle		
Gôolse Schakel	€	96
Buurtbemiddeling Goirle	€	893
Taalcafé	€	142
	€	**1.132**
Gemeente Dordrecht		
Woonadvies Dordrecht	€	48.153
Welzijn op Recept Dordrecht	€	13.070
Extra inzet warme ontmoetingsplekken	€	9.548
Kindermiddagen-Dordrecht 800 jaar	€	1.921
Buurtwerk Dordrecht (warme plekken)	€	131.343
Inzet078!	€	27.094
Streetzstories-Dordrecht 800 jaar	€	160
Meldpunt woonadvies Dordrecht	€	10.764
Jongerenwerk in coronatijd	€	3.478
Gezond rondkomen Dordrecht	€	1.835
	€	**247.365**
Gemeente Krimpen aan den IJssel		
Vrijwilligerswerk	€	5.112
Innovatiefonds - Hannah en Hé jij daar!	€	-1.424
	€	**3.688**
Totaal	**€**	**896.610**

Algemeen

De organisatie zet geen afgeleide financiële instrumenten in.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is nihil aangezien er geen sprake is van uitgaande of opgenomen leningen.

Liquiditeitsrisico
De liquiditeitsrisico's (gezien de op balansdatum beschikbare liquiditeitspositie en de verlenging van subsidiecontracten) worden voor een looptijd van 12 maanden of langer na datum van de jaarrekening beperkt geacht. Er wordt geen gebruik gemaakt van afgeleide financiele instrumenten en derivaten.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen
De huurovereenkomsten van ContourdeTwern hebben een meerjarige verplichting van € 5.011.169.

Verplichtingen < 1 jaar	€	3.323.170
Verplichtingen tussen 1 en 5 jaar	€	964.571
Verplichtingen >= 5 jaar	€	723.428
	€	5.011.169

Een aantal ICT-verplichtingen heeft een meerjarig karakter. Het bedrag dat hierbij hoort en niet op de balans is opgenomen bedraagt in totaal € 2.397.282.

Verplichtingen < 1 jaar	€	49.914
Verplichtingen tussen 1 en 5 jaar	€	2.347.368
Verplichtingen >= 5 jaar	€	-
	€	2.397.282

Stichting ContourdeTwern heeft zich - onder voorwaarden - verbonden tot het schadeloos stellen van een lid van de Raad van Commissarissen voor het bedrag dat dit lid aan een derde dient te vergoeden voor de schade die derden lijden als gevolg van enig handelen en/of nalaten van een lid in dienst hoedanigheid van de Raad van Bestuur of een lid van de Raad van Commissarissen van de Stichting.

Bank-instelling	Garantiesoort	Bedrag		Toelichting
ING	Huurgarantie	€	6.843	Betreft pand Don Sartostraat Tilburg
ING	Huurgarantie	€	10.000	Betreft pand Kruisvaardersstraat Tilburg
ING	Huurgarantie	€	3.750	Betreft kantoorruimte, Vest 181, Dordrecht
Rabobank	Huurgarantie	€	48.371	Betreft pand Spoorlaan Tilburg

Gebeurtenissen na balansdatum

Binnen een van de samenwerkingsverbanden waar ContourdeTwern haar werkzaamheden uitvoert zijn er verschillen van inzicht met betrekking tot de onderlinge financiele afrekeningen.

3.5. Toelichting op de exploitatie 2024

Baten

Subsidie structureel gemeenten (8)

		2024		Begroting		2023
Structureel gemeente Tilburg	€	22.517.773	€	22.818.532	€	19.708.125
Structureel gemeente Waalwijk	€	1.242.391	€	1.242.391	€	1.168.121
Structureel gemeente Oisterwijk	€	828.860	€	828.860	€	865.584
Structureel gemeente Dordrecht	€	92.324	€	92.324	€	89.320
Structureel gemeente Loon op Zand	€	805.440	€	805.440	€	442.085
Structureel gemeente Heusden	€	3.644.572	€	3.644.567	€	3.479.254
Structureel gemeente Boxtel	€	1.562.467	€	1.562.467	€	1.429.522
Structureel gemeente Krimpen a/d IJssel	€	565.425	€	565.425	€	548.956
Structureel gemeente Hilvarenbeek	€	332.754	€	332.755	€	322.864
Structureel gemeente Gilze-Rijen	€	1.944.292	€	1.944.292	€	1.070.124
Structureel gemeente Baarle-Nasaau	€	444.689	€	444.689	€	246.195
Structureel gemeente Alphen-Chaam	€	450.598	€	450.598	€	270.213
	€	**34.431.585**	**€**	**34.732.340**	**€**	**29.640.363**

Het totaal van de structurele subsidies is in 2024 hoger dan vorig jaar, door de indexatie die gemeenten verstrekken op de reguliere subsidies en door uitbreiding van onze opdrachten.

Subsidieafrekeningen

ContourdeTwern ontvangt jaarlijks een veelheid aan subsidietoezeggingen en -beschikkingen van de gemeenten waarin zij haar werkzaamheden verricht. Vanwege de veelheid aan beschikkingen worden niet alle beschikkingen (en vaststellingen) individueel vermeld. Voor de subsidievoorwaarden verwijzen wij naar de vigerende subsidieverordening van de desbetreffende gemeente.

De stand van zaken met betrekking tot de vaststelling van de structurele subsidies van voorgaande jaren is op balansdatum als volgt:

1. De gemeente Tilburg heeft de subsidie over 2023 vastgesteld in haar brief van 21 januari 2025.
2. De gemeente Waalwijk heeft de subsidie 2023 vastgesteld in haar brief van 20 augustus 2024.
3. De gemeente Oisterwijk heeft de subsidie van het jongerenwerk 2023 vastgesteld in de brief van 28 juni 2024.
4. Met de gemeente Goirle heeft ContourdeTwern een inkooprelatie, er vindt geen vaststelling plaats.
5. Met de gemeente Dordrecht heeft ContourdeTwern door middel van Dordrecht Sociaal een inkooprelatie.
6. De gemeente Heusden heeft de subsidie van 2022 vastgesteld in haar brief van 13 november 2023.
7. De gemeente Boxtel heeft de subsidies van 2023 vastgesteld in haar brieven van 4 juli 2024 (welzijn) en 31 mei 2024 (jongerenwerk).
8. De gemeente Loon op Zand heeft de subsidies van 2023 vastgesteld in haar brief van 19 december 2024.
9. De gemeente Gilze en Rijen heeft de subsidie van 2022 vastgesteld in haar brief van 2 augustus 2023.
10. De gemeente Hilvarenbeek heeft de subsidies 2023 vastgesteld in haar brieven van 19 december 2024 (jongerenwerk) en 20 december 2024 (welzijn).
11. De gemeente Krimpen aan den IJssel heeft de subsidie 2023 vastgesteld in haar brief van 30 juli 2024.

12. De gemeente Alphen-Chaam heeft de subsidie van 2021 vastgesteld in haar brief van 1 november 2022.
13. De gemeente Baarle-Nassau heeft de incidentele subsides van 2021 vastgesteld in de brieven van 4 oktober en 1 november 2022.
14. Met de gemeente Dongen heeft ContourdeTwern een inkooprelatie, er vindt geen vaststelling plaats.
15. De gemeente Eindhoven heeft de subsidies 2023 vastgesteld in haar brief van 27 juni 2024.

Subsidie incidenteel gemeenten (9)

		2024		Begroting		2023
Incidenteel gemeente Tilburg	€	5.388.613	€	4.953.518	€	4.615.698
Incidenteel gemeente Waalwijk	€	-	€	-	€	28.362
Incidenteel gemeente Oisterwijk	€	59.708	€	55.488	€	93.091
Incidenteel gemeente Goirle	€	32.114	€	15.757	€	-
Incidenteel gemeente Dordrecht	€	877.615	€	877.616	€	1.107.684
Incidenteel gemeente Loon op Zand	€	157.707	€	106.517	€	52.467
Incidenteel gemeente Heusden	€	237.216	€	283.249	€	226.265
Incidenteel gemeente Boxtel	€	731.353	€	583.061	€	224.675
Incidenteel gemeente Krimpen a/d IJssel	€	406.118	€	400.646	€	429.332
Incidenteel gemeente Dongen	€	14.265	€	-	€	14.425
Incidenteel gemeente Hilvarenbeek	€	46.058	€	44.858	€	44.482
Incidenteel gemeente Gilze-Rijen	€	210.941	€	200.241	€	236.982
Incidenteel gemeente Baarle-Nassau	€	17.992	€	13.692	€	66.404
Incidenteel gemeente Alphen-Chaam	€	15.163	€	-	€	29.969
Incidenteel gemeente Eindhoven	€	37.725	€	37.725	€	33.622
	€	8.232.588	€	7.572.368	€	7.203.458

CdeT heeft veel verschillende incidentele subsidieopdrachten die jaarlijks inhoudelijk aangepast worden aan de veranderingen die onze opdrachtgevers aan ons vragen. Hierdoor fluctueren niet alleen het aantal incidentele subsidies, maar ook de beschikte financiele middelen. In 2024 betreft het zo'n 135 verschillende incidentele subsidieopdrachten.

Daar waar aan de orde (voor wat betreft het tijdstip, de verplichting vanuit de subsidieverorderingen dan wel vanuit de beschikking) zijn afrekeningen ingediend van de hiervoor opgenomen incidentele subsidies.

Overige opdrachten

		2024		Begroting		2023
Opbrengsten andere organisaties (10)	€	5.424.780	€	3.367.241	€	4.579.332
Inkoopopdrachten (11)	€	9.349.635	€	7.653.652	€	7.616.420
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-300.021	€	-227.270	€	-323.702
	€	14.474.394	€	10.793.623	€	11.872.050

Onder opbrengsten van andere organisaties worden opdrachten van niet-gemeenten gerubriceerd, zoals van woningbouwcorporaties, het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, ZonMw en buurt- en wijkcentra.

De inkoopopdrachten nemen net als vorig jaar toe. Gedurende het jaar 2023 waren er 47 inkoop-opdrachten, in 2024 zijn dat er 58. Het betreft onder andere opdrachten ter ondersteuning van de Oekraiense vluchtelingen in Nederland en opdrachten voor het jongererenwerk (O&O) voor Dordrecht Sociaal.

CdeT heeft steeds meer samenwerkingsverbanden die naast de belangrijke inhoudelijk component ook een financiele samenwerking omvat. CdeT is soms penvoerder of hoofdaannemer, de kosten van de samenwerkingspartners worden dan geboekt als 'inhuur samenwerkingspartners' en horen bij de personele kosten. En in een enkel geval (in Tilburg) ontvangt CdeT subsidie die bestemd is voor een andere rechtspersoon. Dan betalen we de subsidie één op één door. Deze doorbetalingen worden hiervoor bedoeld.

Overige opbrengsten (12)

		2024		Begroting		2023
Huur	€	1.429.514	€	1.307.550	€	1.339.570
Overige opbrengsten	€	1.839.521	€	1.540.799	€	1.875.079
	€	3.269.035	€	2.848.349	€	3.214.649

De huuropbrengsten hebben betrekking op de verhuur van onze ruimten in de wijk- en buurtcentra en multifunctionele accommodaties. De overige opbrengsen hebben betrekking op ruim 65 verschillende projecten.

Overlopende budgetten (13)

		2024		Begroting		2023
Overlopende subsidies naar volgend jaar	€	-895.200			€	-1.473.170
Overlopende subsidies van vorig jaar	€	1.483.529	€	357.806	€	1.548.079
Overlopende opbrengsten naar volgend jaar	€	-2.104.026			€	-2.117.601
Overlopende opbrengsten van vorig jaar	€	820.656	€	320.583	€	973.753
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-392.640			€	-617.566
	€	-1.087.680	€	678.389	€	-1.686.505

De overlopende budgetten bestaan uit subsidiegelden en opbrengsten (van niet-gemeenten). Niet alle opdrachten hebben een looptijd die gelijk is aan een kalenderjaar. Nog te besteden financiele middelen of de eventueel voorgefinancierde kosten worden meegenomen naar het volgende kalenderjaar. Deze 'overlopende' budgetten naar het volgende kalenderjaar worden op balansdatum bepaald, vaak in overleg met de opdrachtgevers. Ze zijn daarom niet te begroten, wat in de cijfers terug te zien is.

Buffet (14)

		2024		Begroting		2023
Opbrengsten buffet	€	1.079.877	€	960.996	€	941.938
	€	1.079.877	€	960.996	€	941.938

De buffetopbrengsten zijn toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Zo ook de kosten van het buffet (19)

Activiteiten (15)

		2024		Begroting		2023
Opbrengsten activiteiten	€	422.479	€	225.503	€	440.853
	€	422.479	€	225.503	€	440.853

De opbrengsten van activiteiten bij projecten worden niet altijd afzonderlijk begroot. Vaak is er sprake van een saldobedrag (dus activiteitenkosten minus -opbrengsten), waardoor er op dit onderdeel vaak afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn.

Lasten

Personeel (16)

		2024		Begroting		2023
Loonkosten	€	28.156.933	€	28.131.701	€	24.121.716
Loonkosten derden	€	7.914.051	€	5.975.050	€	5.738.453
Overige loonkosten	€	1.271.136	€	1.200.000	€	1.178.838
Overige personele kosten	€	1.547.099	€	1.115.800	€	1.032.536
Pensioenpremies	€	2.579.709	€	2.600.000	€	2.173.159
Sociale lasten	€	4.890.983	€	4.900.000	€	4.296.026
	€	46.359.911	€	43.922.551	€	38.540.728

Op 31 december 2024 bedroeg het aantal fte 464 Op 31 december 2023 was dat 458. Het gemiddelde aantal fte's in 2024, uitgaande van het statische aantal op 31 december bedraagt derhalve 461 (in 2023: 439,5). Er is een toename van 28,9 fte wanneer gekeken wordt naar de betaalde uren in 2024 ten opzichte van 2023.

De totale personele kosten zijn hoger dan in 2023. Er zijn meer medewerkers in dienst en er waren twee momenten van een CAO-verhoging van de salarissen in 2024, namelijk per 1 januari 4% en per 1 juli eveneens 4%. De krapte op de arbeidsmarkt speelt nog steeds een rol bij CdeT, waardoor een aantal specifieke vacatures alleen door middel van inhuur derden tijdelijk ingevuld konden worden. De stagevergoeding, gebaseerd op het Stagepact MBO 2023-2027 is in 2024 voor 12 maanden van toepassing geweest, daar waar het in 2023 pas vanaf september in werking trad. Bovendien heeft CdeT ervoor gekozen om alle stagiaires, ongeacht het opleidingsniveau, onder voorwaarden, deze vergoeding te verstrekken.

De toename van de 'Loonkosten derden' ten opzichte van 2023 heeft te maken met de gewijzigde boekingwijze aan de samenwerkingspartners van het project Meedoen en Sociale Stijging (Mens) in Tilburg en onze opdracht in de ABG-gemeenten. De inzet van Menss is ten opzichte van de begroting geherrubriceerd naar de grootboekrekening 'inhuur samenwerkingspartners' dat een onderdeel is van de groep Loonkosten Derden. Bij de ABG-gemeenten is CdeT in 2024 (i.t.t. 2023) voor het gehele jaar penvoerder, waardoor de kosten van de 'inhuur samenwerkingspartners' ook hoger is dan vorig jaar.

De overige loonkosten hebben o.a. betrekking op reis- en verblijfkosten, kosten van woon- en werkverkeer en werkplek gerelateerde kosten.

De overige personele kosten hebben onder andere betrekking op de kosten van de Arbodienst, de salarisverwerking, deskundigheidsbevordering en werving en selectie.

Huisvesting (17)

		2024		Begroting		2023
Huur	€	3.581.296	€	3.819.637	€	3.542.016
Afschrijvingen	€	626.465	€	595.579	€	590.122
Dotaties voorzieningen	€	62.436	€	67.658	€	100.754
Dotatie egalisatiefondsen	€	105.074	€	-	€	35.302
Vrijval egalisatierekeningen	€	-66.756	€	-46.276	€	-53.369
Vrijval voorzieningen	€	-5.659	€	-5.653	€	-5.653
Overige huisvestingskosten	€	3.209.216	€	3.232.016	€	3.273.433
	€	7.512.072	€	7.662.961	€	7.482.605

De totale huisvestingslasten zijn iets lager dan begroot. De verwachting dat de energielasten hoog zouden blijven (bij het onderdeel 'overige huisvestingskosten') is niet terecht gebleken. De dotatie aan de egalisatiefondsen heeft betrekking op de Healthy playbus in Heusden, de vloer in de Baselaer en de verbouwing van de Nieuwe Stede.

Organisatie (18)

		2024		Begroting		2023
Accountant, advies, assurantiën	€	277.079	€	366.016	€	307.683
Automatisering	€	1.766.449	€	1.727.548	€	1.778.791
Kantoorkosten	€	140.973	€	117.127	€	138.854
Overige organisatiekosten	€	883.829	€	1.023.926	€	1.009.531
	€	3.068.330	€	3.234.617	€	3.234.859

De organisatiekosten zijn wat lager dan vorig jaar en dan begroot. Er zijn geen bijzonderheden.

Buffet (19)

		2024		Begroting		2023
Inkopen, ingrediënten	€	431.975	€	446.254	€	401.229
Overige kosten buffet	€	7.473	€	-	€	-7.371
	€	439.448	€	446.254	€	393.858

De (inkoop)kosten van bar en buffet zijn toegenomen ten opzichte van vorig jaar, zo ook de opbrengsten van het buffet (14).

Activiteiten (20)

		2024		Begroting		2023
Huisvesting, organisatie en materialen tbv activiteiten	€	2.701.655	€	2.841.240	€	2.218.638
Overige activiteitenkosten	€	32.144	€	54.368	€	33.419
Vrijwilligers	€	95.549	€	35.282	€	104.047
	€	2.829.349	€	2.930.890	€	2.356.104

De kosten van onze activiteiten zijn gestegen ten opzichte van 2023, voornamelijk door de kosten van het project Extra aanbod laaggeletterdheid in Tilburg.

Financiële baten en lasten (21)

		2024		Begroting		2023
Rentebaten	€	-53.601	€	2.000	€	-5.313
Bankkosten	€	25.405	€	32.500	€	25.719
	€	-28.196	€	34.500	€	20.406

De bankkosten van het betalingsverkeer bestaan uit:

bankkosten	€	14.442
kosten van bankgaranties	€	1.145
kosten van waardetransporten	€	9.818

Het contante geld in onze wijk- en buurtcentra, multifunctionele accommodaties en andere locaties wordt door een externe organisatie opgehaald en gestort.

WNT-verantwoording 2024 ContourdeTwern

De WNT is van toepassing op Stichting ContourdeTwern en het toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000. Dit is het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	**G.H.E. Mevis**	**M. Kiezenberg**
Functiegegevens	Directeur/ bestuurder	Directeur bedrijfsvoering
Aanvang en einde functievervulling	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 188.682	€ 171.473
Beloningen betaalbaar op termijn		
Subtotaal		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 188.682	€ 171.473
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	**G.H.E. Mevis**	**M.Kiezenberg**
Functiegegevens	Directeur/ bestuurder	Directeur bedrijfsvoering
Aanvang en einde functievervulling	1/1 – 31/12	1/11 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 172.401	€ 156.737
Beloningen betaalbaar op termijn	N.v.t.	N.v.t.
Subtotaal	*€ 172.401*	*€ 156.737*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000	€ 223.000
Bezoldiging	€ 172.401	€ 156.737

Toezichthoudende functionarissen

Gegevens 2024 bedragen x € 1	A.M.T. Naterop	J.G.H.M. Liempd	W.F. Cnossen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	1/1– 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 11.850	€ 7.900	€ 7.900
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 34.950	€ 23.300	€ 23.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 11.850	€ 7.900	€ 7.900
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.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2023 bedragen x € 1	A.M.T. Naterop	J.G.H.M. Liempd	W.F. Cnossen
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 – 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 11.325	€ 7.550	€ 7.550
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 33.450	€ 22.300	€ 22.300

Gegevens 2024 bedragen x € 1	S.M.W. Otten	A.H.C. Laumen	
Functiegegevens	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 7.900	€ 7.900	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 23.300	€ 23.300	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 7.900	€ 7.900	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	

Gegevens 2023 bedragen x € 1	S.M.W. Otten	A.H.C. Laumen	
	Lid	-	-
Aanvang en einde functievervulling	1/1– 31/12	1/1– 31/12	
Bezoldiging			
Bezoldiging	€ 7.550	€ 7.550	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 22.300	€ 22.300	

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100

Gegevens 2024 **bedragen x € 1**	**F. van Berkel**
Bezoldiging voor de werkzaamheden als topfunctionaris bij Stichting ContourdeTwern	€ 36.938
Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij Stichting ContourdeTwern	€ 96.038
Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen van Stichting ContourdeTwern	N.v.t.
-/- Dubbeltellingen door doorbelastingen	N.v.t.
Subtotaal	€ 132.976
Het voor de WNT-instelling geldende bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2023 **bedragen x € 1**	
Bezoldiging voor de werkzaamheden als topfunctionaris bij Stichting ContourdeTwern	€ 33.620
Bezoldiging voor andere werkzaamheden dan die als topfunctionaris bij Stichting ContourdeTwern	€ 87.412
Bezoldiging voor de werkzaamheden bij gelieerde rechtspersonen van Stichting ContourdeTwern	N.v.t.
-/- Dubbeltellingen door doorbelastingen	N.v.t.
Subtotaal	€ 121.032
Het voor de WNT-instelling geldende bezoldigingsmaximum dan wel een voor de individuele topfunctionaris toegestane hogere bezoldiging	€ 223.000
Totale bezoldiging	€ 121.032

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Verbonden partijen
Van transacties met verbonden partijen is sprake wanneer een relatie bestaat tussen de stichting en een natuurlijk persoon of entiteit die verbonden is met de stichting. Dit betreffen onder meer de relatie tussen de stichting en haar bestuurders en de functionarissen op sleutelposities. Onder transacties wordt verstaan een overdracht van middelen, diensten of verplichtingen, ongeacht of er een bedrag in rekening is gebracht. Er hebben zich geen transacties met verbonden partijen voorgedaan op niet-zakelijke grondslag.

3.6. Vaststellen en goedkeuren jaarrekening

De jaarrekening 2024 is door de Raad van Commissarissen vastgesteld in zijn vergadering van maandag 24 maart 2025.

Dhr. Drs. G.H.E. Mevis
directeur / bestuurder

Dhr. A.M.Th. Naterop
Voorzitter Raad van Commissarissen

Mevr. I.I.H. Bijl-van der Geld
Lid Raad van Commissarissen

Dhr. J.G.H.M. van Liempd
Lid Raad van Commissarissen

Mevr. A.H.C. Laumen
Lid Raad van Commissarissen

Mevr. S.M.W. Otten
Lid Raad van Commissarissen

4. Overige gegevens

4.1. Controleverklaring

debeer audit

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Commissarissen van Stichting ContourdeTwern

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting ContourdeTwern 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 ContourdeTwern per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven, de relevante subsidieverordeningen en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, de relevante subsidieverordeningen en de bepalingen bij en krachtens de WNT, inclusief controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting ContourdeTwern 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).

debeer audit

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur en de Raad van Commissarissen van Stichting ContourdeTwern

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting ContourdeTwern 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 ContourdeTwern per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven, de relevante subsidieverordeningen en de bepalingen bij en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

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

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, de relevante subsidieverordeningen en de bepalingen bij en krachtens de WNT, inclusief controleprotocol WNT vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting ContourdeTwern 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).

debeer audit

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Commissarissen voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven, de relevante subsidieverordeningen en de bepalingen bij en krachtens de WNT. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT van de Beleidsregels toepassing WNT. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en het naleven van de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

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 continuïteits-veronderstelling, 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 Commissarissen 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 controle-opdracht 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 materiële fouten en fraude 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, het Controleprotocol WNT 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 fouten of fraude, 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 de gebruikte WNT-eisen van financiële rechtmatigheid 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 gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen.

Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Commissarissen 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.

Wij bevestigen aan de Raad van Commissarissen dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met de Raad over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Tilburg, 24 maart 2025

De Beer Audit B.V.

Was getekend door: H. Aalbers MSc RA

4.2. Bestemming van het resultaat

Voorgesteld wordt om het resultaat van het verslagjaar als volgt te bestemmen:
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Tilburg toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Tilburg, alsmede toevoegen c.q. onttrekken aan de bestemmingsreserves van Tilburg
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Heusden toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Heusden
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Boxtel toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Boxtel, alsmede toevoegen c.q. onttrekken aan de bestemmingsreserves / bestemmingsfondsen van Boxtel
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Waalwijk toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene algemene reserve Waalwijk
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Dordrecht toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Dordrecht
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Loon op Zand toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Loon op Zand, alsmede toevoegen c.q. onttrekken aan de bestemmingsfondsen van Loon op Zand
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Oisterwijk toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Oisterwijk
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Goirle toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Goirle
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Gilze en Rijen toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Gilze en Rijen
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Hilvarenbeek toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Hilvarenbeek
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeenten Baarle-Nassau en Alphen-Chaam toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Baarle-Nassau en Alphen-Chaam
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Dongen toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Dongen
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Krimpen aan den IJssel toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Krimpen aan den IJssel
- de resultaten op de subsidie(s) van de gemeente Eindhoven toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve Eindhoven
- de resultaten op de inkooprelaties met diverse gemeenten zoals Dongen en Goirle toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve overig
- de resultaten op de opbrengsten van de overige opdrachtgevers toevoegen c.q. onttrekken aan de algemene reserve overig

De voorgestelde resultaatverdeling is in de jaarrekening te vinden bij onderdeel 3.4, subonderdeel Eigen vermogen (4). Conform statuten dient het vermogen van de stichting ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

4.3. Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die van materiële invloed zijn op deze jaarrekening.

Bijlagen

A. Toelichting gemeente Tilburg

Sociaal werk inclusief mantelzorgondersteuning en informele zorg

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	7.915.740	€	7.916.500	€	7.339.583
Subsidies incidenteel	€	830.223	€	830.223	€	362.480
Inkoopopdrachten gemeenten	€	22.219	€	-	€	205.667
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-222.986
Overlopende subsidie van vorig jr	€	222.986	€	189.560	€	191.667
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-	€	-	€	-8.125
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	8.125	€	-	€	33.665
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-50.714	€	-	€	-
Overige opdrachten	€	17.103	€	-	€	21.811
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-227.270	€	-227.270	€	-210.485
Activiteiten opbrengsten	€	22.879	€	23.000	€	22.674
Huur opbrengsten	€	1.328	€	-	€	-
Overige opbrengsten	€	5.103	€	34.300	€	6.913
	€	**8.767.722**	**€**	**8.766.313**	**€**	**7.742.865**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	7.696.799	€	7.698.395	€	6.764.812
Huisvesting	€	432.453	€	431.877	€	392.171
Organisatie	€	368.805	€	361.041	€	296.375
Activiteiten	€	267.131	€	275.000	€	289.506
	€	**8.765.188**	**€**	**8.766.313**	**€**	**7.742.865**
Resultaat	**€**	**2.534**	€	-	€	-

Toelichting

Eind 2021 heeft CdeT een meerjarig subsidieverzoek ingediend voor impactgericht subsidieren Sociaal Werk, Beheer wijk- en buurtcentra en jongerenwerk via R-Newt en R-Newt Kids. Op 20 juli 2021 heeft het college besloten tot een meerjaren subsidie voor de periode 2021 - 2024 voor de activiteiten die een bijdrage leveren aan de maatschappeijke opgave Sociaal Werk en preventieve ondersteuning in de gemeente Tilburg. De subsidieverlening voor 2024 is gedateerd op 30 januari 2024 en is bij de gemeente Tilburg ingeboekt onder zaaknummer 2052867.

Deze subsidie is bestemd voor de uitvoering van sociaal werk, mantelzorgondersteuning en informele zorg. Daarnaast bevat het een bedrag voor Het Ronde Tafelhuis en Stichting de Draad die CdeT doorbetaald aan deze rechtspersonen, € 169.320 respectievelijk € 57.948. De financiele middelen voor Kids maken onderdeel uit van het jongerenwerk en zijn daar verantwoord. Het gaat om een bedrag van € 740.131.

Het bedrag van de incidentele subsidies betreft:

Extra buurtondersteuners	€	235.000
Sociaal makelaars	€	552.767
Leefcoach community care	€	42.456
	€	830.223

Stichting het Ronde Tafelhuis (RTH)

Op 27 december 2013 is de overeenkomst tot samenwerking tussen Stichting het Ronde Tafelhuis en ContourdeTwern getekend. Het motto van deze samenwerking is Zingeving, verbinding en meedoen. De bestuurders van beide stichtingen hebben besloten om de samenwerking blijvend te continueren, zoals vastgelegd in de brief van 14 december 2014. In de subsidiebeschikking van het sociaal werk is opgenomen dat 'de verantwoording van de subsidie van het RTH door CdeT wordt opgevraagd en opgenomen in de verantwoording van het sociaal werk.' De formele verantwoording voor de hierna opgenomen cijfers berust bij het bestuur van Stichting het Ronde Tafelhuis.

De jaarrekening 2024 van het RTH geeft het volgende exploitatieoverzicht:

	Werkelijk 2024	**Werkelijk 2023**
Baten		
Subsidie gemeente Tilburg	€ 245.851	€ 180.978
Andere subsidies	€ 5.318	€ 21.393
Overige inkomsten / projecten	€ 44.950	€ 83.999
Keukenprojecten	€ 76.402	
	€ 372.521	€ 286.370
Lasten		
Personeel	€ 275.204	€ 195.541
Huisvesting	€ 39.175	€ 39.982
Bestuur	€ 872	€ 337
Beheer en administratie	€ 20.313	€ 16.067
Activiteiten	€ 2.850	€ 41.714
Kosten keukenprojecten	€ 35.026	
Afschrijvingen	€ 2.016	€ 1.763
	€ 375.457	€ 295.404
Resultaat	€ -2.936	€ -9.034

Eigen vermogen 31 december 2023	€ 1.106
Resultaat boekjaar	€ -2.936
Eigen vermogen 31 december 2024	€ -1.830

	Sociaal makelaar	Leefcoach Community Care	Totaal
Baten			
Subsidies incidenteel	€ 552.767	€ 42.456	€ 595.223
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 27.274	€ 1.316	€ 28.590
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -43.390	€ -7.323	€ -50.713
	€ 536.651	€ 36.449	€ 573.100
Lasten			
Lonen en salarissen	€ 507.686	€ 34.501	€ 542.187
Huisvesting	€ 9.100	€ 650	€ 9.750
Organisatie	€ 19.865	€ 1.298	€ 21.163
	€ 536.651	€ 36.449	€ 573.100
Resultaat	€ -	€ -	€ -

Deze subsidies maken geen onderdeel uit van het overzicht "Incidentele subsidies"

De ontvangen extra subsidie voor de uitbreiding van de buurtondersteuners wordt door CdeT gezien als aanvulling op de structurele basissubsidie. De kosten maken onderdeel uit van de structurele subsidie en zijn derhalve niet afzonderlijk inzichtelijk te maken.

Preventieve Ondersteuning Jongeren

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	5.202.223	€	5.502.222	€	4.209.237
Subsidies incidenteel	€	301.100	€	-	€	563.451
Inkoopopdrachten gemeenten	€	31.356	€	-	€	3.347
Overlopende subsidie van vorig jr	€	-	€	-	€	264.907
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-769	€	-	€	-
Overige opdrachten	€	40.543	€	-	€	116.364
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-	€	-	€	-17.819
Opbrengsten buffet	€	646	€	-	€	155
Activiteiten opbrengsten	€	816	€	-	€	3.818
Huur opbrengsten	€	31.703	€	-	€	23.182
Overige opbrengsten	€	38.635	€	25.000	€	16.669
	€	**5.646.253**	**€**	**5.527.222**	**€**	**5.183.311**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	4.901.101	€	4.683.698	€	4.216.778
Huisvesting	€	537.177	€	514.284	€	501.701
Organisatie	€	240.087	€	245.738	€	223.504
Activiteiten	€	99.074	€	83.502	€	99.198
Kosten buffet	€	115	€	-	€	-154
	€	**5.777.554**	**€**	**5.527.222**	**€**	**5.041.027**
Resultaat	**€**	**-131.301**	**€**	**-**	**€**	**142.283**

Toelichting

Eind 2021 heeft CdeT een meerjarig subsidieverzoek ingediend voor impactgericht subsidieren Sociaal Werk, Beheer wijk- en buurtcentra en jongerenwerk via R-Newt en R-Newt Kids. Op 20 juli 2021 heeft het college besloten tot een meerjaren subsidie voor de periode 2021 - 2024 voor de activiteiten die een bijdrage leveren aan de maatschappeijke opgave Sociaal Werk en preventieve ondersteuning in de gemeente Tilburg. De subsidieverlening voor 2024 is gedateerd op 30 januari 2024 en is bij de gemeente Tilburg ingeboekt onder zaaknummer 2052867.

De structurele subsidie bestaat uit de volgende onderdelen:

Kinder- en jongerenwerk, inclusief Coaches4juniors & Homestart	€	3.798.997
R-Newt +	€	492.835
Spel aan huis	€	170.259
R-Newt Kids (vanuit sociaal werk)	€	740.131
	€	5.202.222

De incidentele subsidie bestaat uit de volgende onderdelen:

Extra kinder- en jongerenwerk	€	300.000
Eenzaamheid 2024	€	500
Eenzaamheid 2023 - 2026	€	600
	€	301.100

Preventieve Ondersteuning Jongeren detail

	Kinder- en Jongerenwerk	R-Newt Kids	Coaches voor juniors & Homestart	Spel aan huis	Totaal
Baten					
Subsidie structureel	€ 4.079.398	€ 740.131	€ 212.435	€ 170.259	€ 5.202.223
Subsidies incidenteel	€ 301.100	€ -	€ -	€ -	€ 301.100
Inkoopopdrachten gemeenten	€ 29.487	€ 1.869	€ -	€ -	€ 31.356
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€ -	€ -769	€ -	€ -	€ -769
Overige opdrachten	€ 30.385	€ 10.158	€ -	€ -	€ 40.543
Opbrengsten buffet	€ 646	€ -	€ -	€ -	€ 646
Activiteiten opbrengsten	€ 521	€ 295	€ -	€ -	€ 816
Huur opbrengsten	€ 31.703	€ -	€ -	€ -	€ 31.703
Overige opbrengsten	€ 34.593	€ 4.042	€ -	€ -	€ 38.635
	€ 4.507.833	€ 755.726	€ 212.435	€ 170.259	€ 5.646.253
Lasten					
Lonen en salarissen	€ 3.915.759	€ 624.615	€ 198.571	€ 162.156	€ 4.901.101
Huisvesting	€ 445.634	€ 80.029	€ 10.500	€ 1.014	€ 537.177
Organisatie	€ 194.173	€ 31.744	€ 7.750	€ 6.420	€ 240.087
Activiteiten	€ 75.614	€ 18.813	€ 3.830	€ 817	€ 99.074
Kosten buffet	€ 115	€ -	€ -	€ -	€ 115
	€ 4.631.295	€ 755.201	€ 220.651	€ 170.407	€ 5.777.554
Resultaat	€ -123.462	€ 525	€ -8.216	€ -148	€ -131.301

Beheer en exploitatie wijk- en dorpsaccommodaties

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	6.893.747	€	6.893.747	€	6.391.977
Subsidies incidenteel	€	25.955	€	-	€	2.500
Inkoopopdrachten gemeenten	€	7.042	€	-	€	-
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-62.725	€	-	€	-
Overlopende subsidie van vorig jr	€	-	€	-	€	66.138
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-30.578	€	-	€	-7.408
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	6.619	€	-	€	658
Overige opdrachten	€	41.947	€	-	€	2.302
Opbrengsten buffet	€	793.316	€	725.000	€	686.970
Activiteiten opbrengsten	€	198.068	€	150.000	€	167.541
Huur opbrengsten	€	1.217.985	€	1.155.000	€	1.122.848
Overige opbrengsten	€	1.352.542	€	1.425.000	€	1.452.283
	€	**10.443.918**	**€**	**10.348.747**	**€**	**9.885.810**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	4.969.140	€	4.855.600	€	4.660.782
Huisvesting	€	4.408.006	€	4.675.000	€	4.489.041
Organisatie	€	346.522	€	341.897	€	357.774
Activiteiten	€	184.467	€	150.000	€	185.740
Kosten buffet	€	322.785	€	326.250	€	290.606
	€	**10.230.920**	**€**	**10.348.747**	**€**	**9.983.942**
Resultaat	**€**	**212.998**	**€**	**-**	**€**	**-98.132**

Toelichting

Eind 2021 heeft CdeT een meerjarig subsidieverzoek ingediend voor impactgericht subsidieren Sociaal Werk, Beheer wijk- en buurtcentra en jongerenwerk via R-Newt en R-Newt Kids. Op 20 juli 2021 heeft het college besloten tot een meerjaren subsidie voor de periode 2021 - 2024 voor de activiteiten die een bijdrage leveren aan de maatschappeijke opgave Sociaal Werk en preventieve ondersteuning in de gemeente Tilburg. De subsidieverlening voor 2024 is gedateerd op 30 januari 2024 en is bij de gemeente Tilburg ingeboekt onder zaaknummer 2052867.

De incidentele subsidie betreft de toekenning voor een uitbreiding van het beheer in wijkcentrum het Zuiderkwartier voor de maanden september tm december 2024.

ContourdeTwern betaalt van de ontvangen subsidie voor het beheer en de exploitatie van de wijk- en buurtcentra en de multifunctionele accommodaties € 2.316.944 als huur terug aan de gemeente als huurkosten binnen dit subsidiecontract. Dat is 33,6% van de subsidie.

BTW

Met het oog op het voorkomen van verstoringen in de concurrentieverhoudingen heeft de Nederlandse wetgever bepaald dat er een drempelbedrag is voor het behalen van een bepaalde (buffet)omzet. Dit is de zogeheten 'kantineregeling'. Dit drempelbedrag moet per jaar en per locatie beoordeeld worden en bedraagt € 68.076. In 2024 komen de buffetten van de Heyhoef en de Symfonie boven deze drempel uit. Daarom blijven ze met ingang van 2025 in de BTW heffing betrokken worden, conform de gemaakte afspraken hierover met de belastingdienst.

Meedoen en Sociale Stijging (Menss)

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	1.961.849	€	1.961.849	€	1.262.725
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-30.000	€	-	€	-
Overige opdrachten	€	12.516	€	-	€	10.780
Activiteiten opbrengsten	€	-	€	-	€	30.485
Overige opbrengsten	€	-	€	-	€	25.515
	€	1.944.365	€	1.961.849	€	1.329.505
Lasten						
Lonen en salarissen	€	1.857.788	€	1.318.768	€	1.065.945
Huisvesting	€	19.040	€	150.965	€	112.452
Organisatie	€	18.085	€	409.471	€	103.637
Activiteiten	€	25.360	€	82.645	€	34.987
	€	1.920.273	€	1.961.849	€	1.317.021
Resultaat	€	24.092	€	-	€	12.484

Toelichting

Op 20 december 2023 heeft de gemeente Tilburg de subsidie 2024 voor Meedoen en Sociale Stijging verleend. In haar brief van 19 juli 2024 zijn de subsidievoorwaarden voor deze verlening in lijn gebracht met de afspraken zoals die in de voorbereidende fase tussen CdeT en de gemeente waren gemaakt. Deze begrotingssubsidie is voor de jaren 2024 en 2025 verleend.

CdeT voert deze subsidieopdracht uit met meerdere samenwerkingspartners.

In de realisatie zijn de bestedingen van de partners geboekt als 'inhuur samenwerkingspartners' als onderdeel van de personele kosten. Dit in tegenstelling tot de eerder ingediende begroting en de realisatie verantwoording van de afgelopen jaren, waar we de kosten van onze partners op verschillende grootboekrekeningen boekten. Deze aanpassing is op voorhand met de gemeente besproken. Vanaf 2025 zal ook de begroting op deze manier vorm krijgen, zodat realisatie en begroting nauwkeurig op elkaar afgestemd zijn.

Thuisadministratie

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	544.214	€	544.214	€	504.603
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-4.001
Overlopende subsidie van vorig jr	€	4.001	€	-	€	5.293
Overige opbrengsten	€	99	€	-	€	-
	€	**548.314**	**€**	**544.214**	**€**	**505.895**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	480.919	€	484.596	€	458.443
Huisvesting	€	9.000	€	9.000	€	9.000
Organisatie	€	24.800	€	25.063	€	13.120
Activiteiten	€	34.242	€	25.555	€	25.332
	€	**548.961**	**€**	**544.214**	**€**	**505.895**
Resultaat	**€**	**-647**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

Op 29 september 2022 heeft CdeT een subsidieverzoek voor Thuisadministratie ingediend. Op basis van dit verzoek heeft de gemeente voor de jaren 2023 en 2024 deze subsidie toegekend. Deze dienst wordt samen met Humanitas uitgevoerd.

Incidentele subsidies Tilburg

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidies incidenteel	€	4.231.335	€	4.123.295	€	3.687.266
Inkoopopdrachten gemeenten	€	-	€	-	€	40.363
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-485.316	€	-	€	-708.745
Overlopende subsidie van vorig jr	€	702.886	€	109.123	€	399.137
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-6.145	€	-	€	-870
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	870	€	-	€	19.684
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-265.582	€	-	€	-90.299
Overige opdrachten	€	14.893	€	14.000	€	2.543
Opbrengsten buffet	€	24.916	€	-	€	-
Activiteiten opbrengsten	€	8.728	€	-	€	2.769
Huur opbrengsten	€	13.558	€	7.000	€	7.281
Overige opbrengsten	€	4.120	€	-	€	10.636
	€	**4.244.263**	**€**	**4.253.418**	**€**	**3.369.765**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	3.114.038	€	3.061.609	€	2.884.640
Huisvesting	€	130.742	€	100.583	€	85.685
Organisatie	€	191.650	€	163.640	€	208.683
Activiteiten	€	872.991	€	927.586	€	361.366
Kosten buffet	€	10.707	€	-	€	-
	€	**4.320.128**	**€**	**4.253.418**	**€**	**3.540.374**
Resultaat	**€**	**-75.865**	**€**	**-**	**€**	**-170.609**

Toelichting

Voor het jaar 2024 heeft de gemeente Tilburg een aantal opdrachten subsidies verstrekt die ContourdeTwern heeft gerubriceerd als 'incidentele subsidies'. Deze opdrachten en subsidies zijn opgenomen in het bovenstaande overzicht.

De Algemene Subsidieverordening van de gemeente Tilburg bepaalt dat wanneer een instelling in totaal meer dan € 125.000 subsidie ontvangt ze een inhoudelijk en financieel verslag met een controleverklaring van een onafhankeljk accountant moet indienen. Dit verslag omvat dan alle subsidiebeschikkingen, ongeacht de hoogte van de bedragen in de afzonderlijke beschikkingen. Overeenkomstig de gemaakte afspraken met de gemeente stelt CdeT hiervoor een afzonderlijke rapportage samen, voorzien van een eigen goedkeurende controleverklaring van de accountant. Deze rapportage wordt separaat aangeboden. Het project Taalnetwerk en twee projecten van het jongerenwerk (Kracht van preventie en MO12-) met name zorgen voor het ontstane tekort.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

B. Toelichting gemeente Heusden

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	3.644.572	€	3.644.567	€	3.479.254
Subsidies incidenteel	€	173.305	€	173.304	€	12.265
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-789	€	-	€	-16.146
Overlopende subsidie van vorig jr	€	16.146	€	-	€	27.580
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-2.083	€	-	€	-1.756
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	6.353	€	-	€	1.200
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-26.336	€	-	€	-
Overige opdrachten	€	4.411	€	-	€	6.865
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-	€	-	€	-10.947
Opbrengsten buffet	€	153.035	€	144.996	€	152.615
Activiteiten opbrengsten	€	26.855	€	42.504	€	49.913
Huur opbrengsten	€	74.741	€	75.000	€	89.908
Overige opbrengsten	€	43.945	€	45.000	€	61.152
	€	**4.114.155**	**€**	**4.125.371**	**€**	**3.851.903**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	3.295.195	€	3.229.827	€	2.985.019
Huisvesting	€	511.406	€	549.372	€	541.260
Organisatie	€	136.031	€	140.580	€	129.724
Activiteiten	€	110.168	€	140.588	€	138.176
Kosten buffet	€	61.355	€	65.004	€	57.723
	€	**4.114.155**	**€**	**4.125.371**	**€**	**3.851.903**
Resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

Voor het jaar 2024 heeft de gemeente op 23 januari 2024 aan CdeT voor de werkzaamheden van het Wijk en Welzijn Team (WTT) de budgetsubsidie toegekend, een en ander gebaseerd op het Preventieplan Heusden. De betalingen aan onze samenwerkingspartner MEE de Meentgroep zijn gerubriceerd bij de personele kosten als 'inhuur samenwerkingspartners'.

De bedragen in de beschikking van 23 januari zijn als volgt opgenomen in de administratie van Cdet:

Basisbudget 2024	€	3.644.572	structurele subsidie
Toevoegingen GALA:			
Meer bewegen voor ouderen	€	20.000	
Fijn thuisgesprekken	€	45.000	
Versterken sociale basis	€	63.000	
Vrijwilligers/mantelzorg	€	20.000	
Welzijn op Recept	€	25.305	
Incidentele subsidies als onderdeel van de structurele subsidie	€	173.305	

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Incidentele subsidies Heusden

	Kinder-vakantiewerk	Taalhuis	Herstel KOT affaire	Jaarthema-25 jaar H	Energie-armoede	Meedenkers
Baten						
Subsidies incidenteel	€ 757	€ 10.902	€ -	€ -	€ 50.000	€ -
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -546	€ -357	€ -1.492	€ -1.745	€ -	€ -5.679
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ 4.478	€ 1.745	€ 11.666	€ 48.065
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 211	€ 10.545	€ 2.986	€ -	€ 61.666	€ 42.386
Lasten						
Lonen en salarissen	€ -	€ 10.174	€ 2.837	€ -	€ 53.963	€ 40.528
Huisvesting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Organisatie	€ -	€ 371	€ 149	€ -	€ 7.949	€ 1.858
Activiteiten	€ 211	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 211	€ 10.545	€ 2.986	€ -	€ 61.912	€ 42.386
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -246	€ -

	Ontmoeten op Zondag	Healthy Playbus	Heusden voor elkaar	Samen Deten	Mind fullness	Totaal
Baten						
Subsidies incidenteel	€ -	€ -	€ -	€ -59	€ 2.311	**€ 63.911**
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -3.664	€ -	€ -	€ -		**€ -13.483**
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 4.012	€ 76.500	€ 6.050	€ 500		**€ 153.016**
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ 2.000	€ -	€ -	€ -		**€ 2.000**
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -854	€ -	€ -		**€ -854**
	€ 2.348	€ 75.646	€ 6.050	€ 441	€ 2.311	**€ 204.590**
Lasten						
Lonen en salarissen	€ 125	€ 5.811	€ -	€ -		**€ 113.438**
Huisvesting	€ -	€ 60.248	€ -	€ -		**€ 60.248**
Organisatie	€ -	€ 6.627	€ 5.261	€ -		**€ 22.215**
Activiteiten	€ 2.223	€ 2.960	€ 789	€ 422	€ 2.311	**€ 8.916**
	€ 2.348	€ 75.646	€ 6.050	€ 422	€ 2.311	**€ 204.817**
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ 19	€ -	**€ -227**

C. Toelichting gemeente Boxtel

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	1.562.467	€	1.562.467	€	1.429.522
Subsidies incidenteel	€	69.000	€	69.000	€	-
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	-	€	-	€	11.033
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-1.099	€	-	€	-92.604
Overige opdrachten	€	22.553	€	-	€	18.033
Activiteiten opbrengsten	€	12.617	€	-	€	16.507
Huur opbrengsten	€	-	€	12.550	€	-
Overige opbrengsten	€	1.633	€	19.195	€	-
	€	1.667.171	€	1.663.212	€	1.382.492
Lasten						
Lonen en salarissen	€	1.433.299	€	1.430.785	€	1.267.981
Huisvesting	€	75.508	€	85.459	€	-9.428
Organisatie	€	77.273	€	76.456	€	66.837
Activiteiten	€	65.342	€	70.512	€	56.004
	€	1.651.422	€	1.663.212	€	1.381.393
Resultaat	€	15.749	€	-	€	1.099

Toelichting

De gemeente Boxtel verstrekt subsidies aan Boxtelse instellingen voor activiteiten die bijdragen aan de beleidsdoelstellingen in het Sociaal Domein of op het gebied van Maatschappelijke Ontwikkeling. In de vergadering van 8 november 2023 heeft de gemeenteraad besloten om aan CdeT en R-Newt (het jongerenwerk van CdeT) subsidie te verlenen.

Structurele subsidies

		Basissubsidie		Jongerenwerk		Totaal
Baten						
Subsidie structureel	€	1.272.722	€	289.745	€	1.562.467
Subsidies incidenteel	€	-	€	69.000	€	69.000
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-1.099	€	-1.099
Overige opdrachten	€	22.552	€	-	€	22.552
Activiteiten opbrengsten	€	12.617	€	-	€	12.617
Overige opbrengsten	€	1.633	€	-	€	1.633
	€	1.309.524	€	357.646	€	1.667.170
Lasten						
Lonen en salarissen	€	1.134.362	€	298.937	€	1.433.299
Huisvesting	€	77.872	€	-2.364	€	75.508
Organisatie	€	65.675	€	11.597	€	77.272
Activiteiten	€	59.055	€	6.287	€	65.342
	€	1.336.964	€	314.457	€	1.651.421
Resultaat	€	-27.440	€	43.189	€	15.749

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Incidentele subsidies Boxtel (1)

	HHM-regeling	Taalgroep	Bureau nw.komers	Ouderen initiatieven in de wijk	Sociaal Raadslieden	Energie-coaches	Welzijn op recept	Hartjes in de wijk
Baten								
Subsidies incidenteel	€ -	€ 20.500	€ 58.000	€ -	€ 34.337	€ 108.625	€ 100.027	€ 31.213
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -	€ -9.897	€ -	€ -8.858	€ -	€ -51.307	€ -	€ -
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 896	€ 13.218	€ -	€ 8.958	€ -	€ 27.552	€ 5.133	€ 9.797
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Overige opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ 400	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 896	€ 23.821	€ 58.000	€ 500	€ 34.337	€ 84.870	€ 105.160	€ 41.010
Lasten								
Lonen en salarissen	€ -	€ 22.683	€ 49.223	€ -	€ 35.652	€ 79.627	€ 101.291	€ 39.355
Huisvesting	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Organisatie	€ -	€ 950	€ 2.784	€ -	€ 1.547	€ 3.024	€ 3.869	€ 1.575
Activiteiten	€ -	€ 188	€ 1.536	€ 500	€ -	€ 2.219	€ -	€ 404
	€ -	€ 23.821	€ 53.543	€ 500	€ 37.199	€ 84.870	€ 105.160	€ 41.334
Resultaat	€ 896	€ -	€ 4.457	€ -	€ -2.862	€ -	€ -	€ -324

Incidentele subsidies Boxtel (2)

	SMW NPO Boxtel	Kwartier-maker B-Town	Val-preventie	Taalmaatjes	Koploper doorontw. OCO	NL Voor Elkaar	B-Town renovatie	Totaal
Baten								
Subsidies incidenteel	€ 138.999	€ 65.000	€ 12.968	€ 30.000	€ 15.000	€ 9.266	€ 10.000	**€ 662.353**
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.627	€ -	**€ -68.436**
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 65.554**
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ 6.903	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 6.903**
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -30.677	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -4.868	**€ -35.545**
Overige opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 400**
	€ 145.902	€ 34.323	€ 12.968	€ 30.000	€ 15.000	€ 10.893	€ 5.132	**€ 631.229**
Lasten								
Lonen en salarissen	€ 159.070	€ 30.876	€ 12.395	€ 29.180	€ 15.736	€ 1.158	€ 1.250	**€ 606.013**
Huisvesting	€ -	€ 2.667	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.882	**€ 6.549**
Organisatie	€ 6.579	€ 780	€ 573	€ 950	€ 241	€ 9.735	€ -	**€ 34.078**
Activiteiten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 19	€ -	€ -	**€ 4.865**
	€ 165.649	€ 34.323	€ 12.968	€ 30.130	€ 15.996	€ 10.893	€ 5.132	**€ 651.505**
Resultaat	€ -19.747	€ -	€ -	€ -130	€ -996	€ -	€ -	**€ -20.276**

D. Toelichting gemeente Waalwijk

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	1.242.391	€	1.242.391	€	1.168.121
Subsidies incidenteel	€	-	€	-	€	28.362
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-26.762
Overlopende subsidie van vorig jr	€	21.762	€	-	€	43.691
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-8.188	€	-	€	-4.957
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	4.957	€	-	€	13.830
Overige opdrachten	€	17.622	€	-	€	-
Opbrengsten buffet	€	101.368	€	85.000	€	93.998
Activiteiten opbrengsten	€	6.618	€	9.999	€	13.568
Huur opbrengsten	€	52.128	€	30.000	€	39.712
Overige opbrengsten	€	1.000	€	-	€	2.735
	€	1.439.658	€	1.367.390	€	1.372.296
Lasten						
Lonen en salarissen	€	1.124.184	€	1.028.860	€	1.009.879
Huisvesting	€	187.687	€	164.450	€	199.530
Organisatie	€	84.794	€	80.080	€	77.633
Activiteiten	€	36.095	€	46.000	€	42.550
Kosten buffet	€	40.485	€	48.000	€	42.704
	€	1.473.245	€	1.367.390	€	1.372.296
Resultaat	€	-33.587	€	-	€	-

Toelichting

ContourdeTwern heeft op 20 december 2023 van de gemeente Waalwijk de beschikking voor 2024 ontvangen. Hierin wordt niet het gevraagde bedrag van € 1.268.087 toegekend, maar wordt een subsidiebedrag van € 1.242.391 verleend, omdat het subsidieplafond in de Subsidieregeling maatschappelijke ontwikkeling 2024 lager is vastgesteld.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

		Onafhankelijke cliënt-ondersteuning
Baten		
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-10.219
Overlopende subsidie van vorig jr	€	55.824
	€	45.605
Lasten		
Lonen en salarissen	€	44.113
Organisatie	€	1.492
	€	45.605
Resultaat	€	-

E. Toelichting gemeente Dordrecht

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Inkoopopdrachten gemeenten	€	3.435.112	€	3.348.069	€	2.418.873
Overlopende subsidie van vorig jr	€	-	€	-	€	198.339
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-	€	-	€	-10.358
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	10.358	€	-	€	-
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-	€	-131.343
Overige opdrachten	€	11.521	€	-	€	196.545
Opbrengsten buffet	€	2.825	€	-	€	2.068
Activiteiten opbrengsten	€	516	€	-	€	1.213
Huur opbrengsten	€	4.400	€	-	€	4.176
Overige opbrengsten	€	98.132	€	-	€	7.952
	€	3.562.864	€	3.348.069	€	2.687.465
Lasten						
Lonen en salarissen	€	3.436.446	€	2.972.730	€	2.383.817
Huisvesting	€	74.988	€	67.500	€	56.664
Organisatie	€	151.130	€	157.839	€	118.672
Activiteiten	€	101.617	€	150.000	€	113.340
Kosten buffet	€	131	€	-	€	622
	€	3.764.312	€	3.348.069	€	2.673.115
Resultaat	€	-201.448	€	-	€	14.350

Toelichting

De gemeente Dordrecht heeft er in 2023 voor gekozen om de inzet voor de sociale wijkteams (0-100 jaar), het buurtwerk en het jongerenwerk zoveel mogelijk integraal en meerjarig vorm te geven. Dat resulteert in een samenwerkingsverband, geformaliseerd in Stichting Dordrecht Sociaal, van waaruit nu een belangrijk deel van onze Dordtse werkzaamheden wordt uitgevoerd. De financiele verantwoording hierover maakt uiteraard ook onderdeel uit van de jaarrekening van St. Dordrecht Sociaal.

Voornamelijk zijn de werkzaamheden in Stichting Dordrecht Sociaal voor CdeT verliesgevend door 'overproductie'. Onze extra inzet wordt niet vergoed door Dordrecht Sociaal. Dat betekent voor CdeT dat naast het zichtbare tekort van € 201.448 in bovenstaand financieel overzicht onze nog openstaande vorderingen waarschijnlijk ook niet betaald gaan worden.

Daarnaast heeft CdeT nog enkele andere opdrachten/subsidies ontvangen, die wij in deze jaarrekening verantwoorden.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Deze inkoopopdrachten maken ook deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Subsidies Dordrecht

	Woonadvies	Inzet 078!	Meldpunt Woonadvies	MDT The Next Chapter 2.0	Get Hyped	Verduur-zaming v. huurders	Totaal
Baten							
Subsidie structureel	€ 92.324	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 92.324**
Subsidies incidenteel	€ -	€ 434.301	€ 20.630	€ 250.000	€ -	€ 102.324	**€ 807.255**
Inkoopopdrachten gemeenten	€ -	€ 2.500	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 2.500**
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -	€ -	€ -	€ -29.573	€ -	€ -44.000	**€ -73.573**
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 14.419	€ 34.640	**€ 49.059**
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -4.102	€ -	€ -	€ -	**€ -4.102**
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ -**
	€ 92.324	€ 436.801	€ 16.528	€ 220.427	€ 14.419	€ 92.964	**€ 873.464**
Lasten							
Lonen en salarissen	€ 92.068	€ 388.809	€ 15.935	€ 195.974	€ -	€ 83.751	**€ 776.537**
Huisvesting	€ 351	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 351**
Organisatie	€ 4.780	€ 39.994	€ 593	€ 6.026	€ -	€ 2.406	**€ 53.799**
Activiteiten	€ -	€ 23.475	€ -	€ 18.427	€ 17.212	€ -	**€ 59.114**
	€ 97.199	€ 452.278	€ 16.528	€ 220.427	€ 17.212	€ 86.157	**€ 889.801**
Resultaat	€ -4.875	€ -15.477	€ -	€ -	€ -2.793	€ 6.807	**€ -16.337**

E. Toelichting Drechtsteden Meldpunt Ongewenst Verhuurgedrag (MOV)

		2024 Saldo		2024 Budget
Baten				
Subsidies incidenteel	€	70.361	€	70.361
Inkoopopdrachten gemeenten	€	9.017	€	9.017
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-636	€	-
	€	78.742	€	79.378
Lasten				
Lonen en salarissen	€	76.815	€	76.303
Organisatie	€	1.927	€	3.075
	€	78.742	€	79.378
Resultaat	€	-	€	-

Toelichting

Het Meldpunt Ongewenst Verhuurgedrag (MOV) is gestart in 2020 en onderdeel van Woonadvies Dordrecht. Het MOV is een coproductie van de Gemeente Dordrecht, Omgevingsdienst Zuid Holland Zuid en Woonadvies Dordrecht. De Wet op goed Verhuurderschap stelt gemeenten per 1 juli 2023 verplicht een meldpunt in te stellen. De gemeenten Alblasserdam, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido Amacht, Sliedrecht, Dordrecht en Zwijndrecht maken gebruik van de diensten van het MOV onderdeel van Woonadvies Dordrecht.

Met de genoemde Drechtsteden is overeengekomen dat de aangeboden en gefinancierde ureninzet passend is bij het aantal particuliere verhuurders per gemeente. Waarbij het kan voorkomen dat de ene keer gemeente A meer inzet van de medewerkers van het MOV vereist dan gemeente B en vice versa. De stapeling van de beschikbare middelen voor Woonadvies Dordrecht zien we als het beschikbare budget voor het regionaal organiseren van het MOV.

De incidentele subsidie bestaat uit:

Gemeente Alblasserdam	€	6.417
Gemeente Dordrecht	€	35.000
Gemeente Hardinxveld-Giessendam	€	5.894
Gemeente Sliedrecht	€	8.211
Gemeente Zwijndrecht	€	14.839
	€	70.361

De inkoopopdracht is verkregen van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht (€ 9.017)

F. Toelichting gemeente Loon op Zand

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	805.440	€	805.440	€	442.085
Overlopende subsidie van vorig jr	€	-	€	-	€	12.327
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-	€	-	€	-1.500
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	1.500	€	-	€	-
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-	€	-34.952
Overige opdrachten	€	5.297	€	-	€	600
Activiteiten opbrengsten	€	-	€	-	€	108
Overige opbrengsten	€	402	€	-	€	6.413
	€	**812.639**	**€**	**805.440**	**€**	**425.081**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	727.021	€	738.529	€	384.598
Huisvesting	€	11.947	€	9.996	€	11.291
Organisatie	€	40.242	€	35.661	€	23.006
Activiteiten	€	24.587	€	21.254	€	6.186
	€	**803.797**	**€**	**805.440**	**€**	**425.081**
Resultaat	**€**	**8.842**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

Op 27 mei 2024 heeft de gemeente Loon op Zand een voorlopige beschikking verleend van € 420.610 voor de basisvoorziening en € 384.830 voor het jongerenwerk. Daarnaast zijn nog enkele incidentele opdrachten verstrekt, waarvan u de specificatie hierna aantreft.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Structurele subsidies

	Basissubsidie	Jongerenwerk Basissubsidie	Totaal
Baten			
Subsidie structureel	€ 420.610	€ 384.830	€ 805.440
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ -
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€ -	€ -	€ -
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ 1.500	€ -	€ 1.500
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -
Overige opdrachten	€ 5.297	€ -	€ 5.297
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ -	€ -
Overige opbrengsten	€ 402	€ -	€ 402
	€ 427.809	**€ 384.830**	**€ 812.639**
Lasten			
Lonen en salarissen	€ 402.560	€ 324.462	€ 727.021
Huisvesting	€ 11.688	€ 259	€ 11.947
Organisatie	€ 24.091	€ 16.151	€ 40.242
Activiteiten	€ 13.032	€ 11.555	€ 24.587
	€ 451.371	**€ 352.427**	**€ 803.797**
Resultaat	**€ -23.562**	**€ 32.403**	**€ 8.842**

Incidentele subsidies Loon op Zand

	Accomodatie gebonden SW	Combinatie-functionaris	Taalhuis	LOZ VoorElkaar	JW-Gouden formule	Totaal
Baten						
Subsidies incidenteel	€ 64.517	€ 12.511	€ 28.916	€ 9.763	€ 42.000	€ 157.707
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -5.695	€ -	€ -	€ -5.954	€ -	€ -11.649
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -2.361	€ -2.361
	€ 58.822	€ 12.511	€ 28.916	€ 3.809	€ 39.639	€ 143.697
Lasten						
Lonen en salarissen	€ 56.663	€ 12.511	€ 29.481	€ 3.729	€ 39.336	€ 141.720
Organisatie	€ 2.159	€ -	€ 914	€ 80	€ 303	€ 3.456
Activiteiten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 58.822	€ 12.511	€ 30.395	€ 3.809	€ 39.639	€ 145.176
Resultaat	€ -	€ -	€ -1.479	€ -	€ -	€ -1.479

G. Toelichting gemeente Dongen

Totaal incidentele subsidies

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidies incidenteel	€	14.265	€	-	€	14.425
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-24.244	€	-	€	-20.033
Overlopende subsidie van vorig jr	€	20.033	€	-	€	17.171
Activiteiten opbrengsten	€	3.408	€	-	€	3.326
Overige opbrengsten	€	3.595	€	-	€	2.665
	€	**17.057**	**€**	**-**	**€**	**17.554**
Lasten						
Organisatie	€	1.013	€	-	€	283
Activiteiten	€	15.556	€	-	€	16.786
Kosten buffet	€	488	€	-	€	484
	€	**17.057**	**€**	**-**	**€**	**17.554**
Resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

In 2024 heeft de gemeente Dongen een inkooprelatie met diverse samenwerkende partners, waar CdeT deel van uitmaakt. Het IMW is de penvoerdervan dit samenwerkingsverband. Daarnaast zijn er nog enkele incidentele subsidieopdrachten rechtstreeks aan CdeT verstrekt. Deze subsidieopdrachten worden hier verantwoord. De inkooprelatie maakt onderdeel uit van bijlage P.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Incidentele subsidies Dongen

	Taal Centraal	Werkgroep Mantelzorg	Gentleman of Dongen	IRIS Vrouwengroep	Buurt-moestuin Glorieux	Totaal
Baten						
Subsidies incidenteel	€ 4.090	€ 4.500	€ 4.000	€ -	€ 1.675	€ 14.265
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -3.623	€ -14.414	€ -2.560	€ -2.090	€ -1.558	€ -24.245
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 1.070	€ 12.896	€ 2.299	€ 3.307	€ 462	€ 20.034
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ -	€ 3.407	€ -	€ -	€ 3.407
Overige opbrengsten	€ 405	€ -	€ 3.190	€ -	€ -	€ 3.595
	€ 1.942	€ 2.982	€ 10.336	€ 1.217	€ 579	€ 17.056
Lasten						
Organisatie	€ -	€ 1.013	€ -	€ -	€ -	€ 1.013
Activiteiten	€ 1.942	€ 1.969	€ 9.848	€ 1.217	€ 579	€ 15.555
Kosten buffet	€ -	€ -	€ 488	€ -	€ -	€ 488
	€ 1.942	€ 2.982	€ 10.336	€ 1.217	€ 579	€ 17.056
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

H. Toelichting gemeente Goirle

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie incidenteel	€	32.114	€	15.757	€	-
Inkoopopdrachten gemeenten	€	2.513.439	€	2.423.405	€	2.468.960
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-38.016	€	-	€	-11.193
Overlopende subsidie van vorig jr	€	11.193	€	-	€	11.193
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-7.648	€	-	€	-99.165
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	99.165	€	-	€	119.796
Overige opdrachten	€	38.814	€	29.913	€	71.786
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-67.488	€	-	€	-91.286
Activiteiten opbrengsten	€	-	€	-	€	181
Huur opbrengsten	€	4.973	€	-	€	163
	€	**2.586.546**	**€**	**2.469.075**	**€**	**2.470.434**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	2.449.411	€	2.444.228	€	2.299.349
Huisvesting	€	42.913	€	35.323	€	33.442
Organisatie	€	75.707	€	81.488	€	81.265
Activiteiten	€	51.996	€	55.676	€	56.378
	€	**2.620.027**	**€**	**2.616.715**	**€**	**2.470.434**
Resultaat	**€**	**-33.481**	**€**	**-147.640**	**€**	**-**

Toelichting

Eind 2021 is de overeenkomst tussen ContourdeTwern en de gemeente Goirle betreffende het "Voorliggend veld 2022 e.v.' getekend. Deze overeenkomst heeft als kenmerk; 2021 - 013413. Daarnaast zijn er nog enkele incidentele subsidies verstrekt, zowel aan CdeT als ook aan onze samenwerkings-partners. De financiele verantwoording van al deze opdrachten en subsidies treft u hier aan.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Deze inkoopopdrachten maken ook deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Subsidies en inkoopopdrachten Goirle details

	Gôolse Schakel	Opvang vluchtelingen	Zorgcentrum Goirle	Dorpsteam Goirle	Dorpsteam over-koepelend	Ontmoet-groep Goirle	NPO schooljaar 2024-2025	Totaal
Baten								
Subsidie incidenteel	€ 32.114	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 32.114
Inkoopopdrachten gemeenten	€ -	€ -	€ 99.881	€ 2.019.336	€ 321.892	€ 4.842	€ 67.488	€ 2.513.440
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -38.016	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -38.016
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 11.193	€ -	€ -	€ 104.040	€ -	€ -	€ -	€ 115.233
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€ -	€ -	€ -1.122	€ 1.503	€ -8.029	€ -	€ -	€ -7.648
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€ -	€ -11.318	€ -	€ -	€ -	€ 6.442	€ -	€ -4.876
Overige opdrachten	€ -	€ -	€ 24.354	€ 14.460	€ -	€ -	€ -	€ 38.814
Doorbetaling samenwerkingspartners	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -67.488	€ -67.488
Huur opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ 4.973	€ -	€ -	€ -	€ 4.973
	€ 5.291	€ -11.318	€ 123.113	€ 2.144.312	€ 313.863	€ 11.284	€ -	€ 2.586.546
Lasten								
Lonen en salarissen	€ 5.291	€ 21.034	€ 71.197	€ 2.060.501	€ 282.288	€ 9.100	€ -	€ 2.449.411
Huisvesting	€ -	€ -	€ 42.417	€ 496	€ -	€ -	€ -	€ 42.913
Organisatie	€ -	€ 1.130	€ 9.499	€ 33.503	€ 31.575	€ -	€ -	€ 75.707
Activiteiten	€ -	€ -	€ -	€ 49.812	€ -	€ 2.184	€ -	€ 51.996
	€ 5.291	€ 22.164	€ 123.113	€ 2.144.312	€ 313.863	€ 11.284	€ -	€ 2.620.027
Resultaat	€ -	€ -33.482	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -33.481

I. Toelichting gemeente Krimpen aan den IJssel

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	565.425	€	565.425	€	548.956
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-	€	-	€	-3.399
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	3.399	€	-	€	-
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-	€	-66.645
Overige opdrachten	€	8.620	€	-	€	4.080
Activiteiten opbrengsten	€	385	€	-	€	7.695
Overige opbrengsten	€	531	€	-	€	5.362
	€	**578.360**	**€**	**565.425**	**€**	**496.051**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	499.332	€	455.563	€	456.294
Huisvesting	€	27.893	€	29.699	€	27.301
Organisatie	€	24.646	€	23.365	€	23.747
Activiteiten	€	48.742	€	56.798	€	67.331
	€	**600.613**	**€**	**565.425**	**€**	**574.673**
Resultaat	**€**	**-22.253**	**€**	**-**	**€**	**-78.622**

Toelichting

De subsidieovereenkomst tussen de gemeente Krimpen aan den IJssel en ContourdeTwern voor de budgetsubsidie van 2024 is op 14 december 2023 opgemaakt en ondertekend. Daarnaast zijn er nog projectsubsidies toegekend.

In de vaststellingsbrief over het jaar 2023 van 30 juli 2024 is de gemeente op onderdelen afgeweken van hetgeen CdeT in haar jaarrekening had opgenomen. Deze afwijkingen c.q. correcties zijn in de administatie 2024 verwerkt. In de genoemde vaststellingsbrief wordt aangegeven dat de stand van de egalisatiereserve eind 2023 € 65.057 bedraagt. Hier is sprake van een cijferverwisseling, de stand bedroeg € 65.075.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Incidentele subsidies Krimpen a/d IJssel (1)

	Mantelzorg-markt	Afhandeling VOG	Doorontwikkeling mantelzorg-ondersteuning	Autisme ontmoetings-plek	Inclusie	Vrijwilligers-beleid	Buurtkracht	Casusregie inburgering
Baten								
Subsidies incidenteel	€ -	€ 6.619	€ 31.724	€ 8.611	€ 15.000	€ 18.006	€ 6.867	€ 178.882
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ -	€ -7.413	€ 2.667	€ -	€ 5.866	€ -629	€ 3.648
Overige opdrachten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 238	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ 6.619	€ 24.311	€ 11.278	€ 15.238	€ 23.872	€ 6.238	€ 182.530
Lasten								
Lonen en salarissen	€ -	€ 2.503	€ 38.788	€ 7.473	€ 15.563	€ 51.724	€ 7.659	€ 183.447
Organisatie	€ -	€ 53	€ 1.621	€ 289	€ 636	€ 2.499	€ 317	€ 7.445
Activiteiten	€ 600	€ -	€ -	€ -	€ 4.828	€ 561	€ -	€ 22
	€ 600	€ 2.556	€ 40.409	€ 7.762	€ 21.027	€ 54.784	€ 7.976	€ 190.914
Resultaat	€ -600	€ 4.063	€ -16.098	€ 3.516	€ -5.789	€ -30.912	€ -1.738	€ -8.384

Incidentele subsidies Krimpen a/d IJssel (2)

	Fijn thuis gesprekken	Capelle en Krimpen verbonden	Welzijn op recept	Vangnet-werken	Wijkres-taurants	Val-preventie	Taal-coaching	Totaal
Baten								
Subsidies incidenteel	€ 10.970	€ 10.612	€ 22.145	€ 16.995	€ 5.472	€ 74.215	€ -	**€ 406.118**
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 4.200	€ -	€ -	**€ 4.200**
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -	€ 5.107	€ 7.624	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 16.870**
Overige opdrachten	€ -	€ 5.878	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	**€ 6.116**
	€ 10.970	€ 21.597	€ 29.769	€ 16.995	€ 9.672	€ 74.215	€ -	**€ 433.304**
Lasten								
Lonen en salarissen	€ 8.344	€ 13.169	€ 11.837	€ 10.344	€ 1.231	€ 32.363	€ -	**€ 384.443**
Organisatie	€ 301	€ 544	€ 351	€ 340	€ -	€ 803	€ -	**€ 15.199**
Activiteiten	€ -	€ -	€ -	€ 71	€ 3.997	€ 35.703	€ 3.000	**€ 48.782**
	€ 8.645	€ 13.713	€ 12.188	€ 10.755	€ 5.228	€ 68.869	€ 3.000	**€ 448.424**
Resultaat	€ 2.325	€ 7.884	€ 17.581	€ 6.240	€ 4.444	€ 5.346	€ -3.000	**€ -15.120**

J. Toelichting gemeente Eindhoven

		Switch Toekomstatelier		Switch Fairtrade		Totaal
Baten						
Subsidies incidenteel	€	19.980	€	17.745	€	37.725
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-670	€	-23	€	-693
Overige opdrachten	€	400	€	-	€	400
	€	**19.710**	**€**	**17.722**	**€**	**37.432**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	16.165	€	15.664	€	31.829
Huisvesting	€	722	€	722	€	1.444
Organisatie	€	607	€	607	€	1.214
Activiteiten	€	2.216	€	729	€	2.945
	€	**19.710**	**€**	**17.722**	**€**	**37.432**
Resultaat	**€**	**-**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

Op 29 september 2023 is onze aanvraag voor subsidie in het kader van de Subsidieregeling Global Goals ontvangen door de gemeente Eindhoven. De toekenning op deze aanvraag is aan CdeT op 13 december 2023 verstrekt en heeft betrekking op de projecten Fairtrade Eindhoven 2.0 en Toekomst Atelier.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

K. Toelichting gemeente Oisterwijk

Structurele subsidie totaal

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	828.860	€	828.860	€	865.584
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-30.837
Overlopende subsidie van vorig jr	€	-	€	-	€	9.729
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-	€	-	€	-2.140
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	2.140	€	-	€	-
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-	€	-9.446
Overige opdrachten	€	18.529	€	14.050	€	13.718
Activiteiten opbrengsten	€	540	€	-	€	2.682
Overige opbrengsten	€	2.842	€	-	€	-500
	€	**852.911**	**€**	**842.910**	**€**	**848.789**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	755.330	€	712.402	€	697.975
Huisvesting	€	25.065	€	25.000	€	43.186
Organisatie	€	38.386	€	40.508	€	41.954
Activiteiten	€	72.870	€	65.000	€	65.537
	€	**891.651**	**€**	**842.910**	**€**	**848.652**
Resultaat	**€**	**-38.740**	**€**	**-**	**€**	**137**

Toelichting

De gemeente Oisterwijk werkt met diverse subsidieregelingen waarbij activiteitensubsidies als uitgangspunt gehanteerd worden. De subsidies voor Jongerenwerk R-Newt en opvoedingsondersteuning R-Newt Kids en het welzijnswerk zijn als structurele subsidie opgenomen in onze administratie. De overige subsidies zijn als incidenteel gelabeld.

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Structurele subsidies

	Jongerenwerk en opvoed-ondersteuning	Welzijnswerk	Totaal
Baten			
Subsidie structureel	€ 258.041	€ 570.819	€ 828.860
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ 2.140	€ 2.140
Overige opdrachten	€ -	€ 18.529	€ 18.529
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ 540	€ 540
Overige opbrengsten	€ 2.760	€ 82	€ 2.842
	€ 260.801	**€ 592.110**	**€ 852.911**
Lasten			
Lonen en salarissen	€ 244.676	€ 510.654	€ 755.330
Huisvesting	€ 610	€ 24.455	€ 25.065
Organisatie	€ 11.577	€ 26.809	€ 38.386
Activiteiten	€ 12.777	€ 60.093	€ 72.870
	€ 269.640	**€ 622.011**	**€ 891.651**
Resultaat	**€ -8.839**	**€ -29.901**	**€ -38.740**

Incidentele subsidies

	Taal in Oisterwijk	Activiteiten dagje thuis	Taalhuis	Totaal
Baten				
Subsidies incidenteel	€ 15.606	€ 4.220	€ 39.882	€ 59.708
Overige opdrachten	€ -	€ -	€ 220	€ 220
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ 2.088	€ -	€ 2.088
	€ 15.606	€ 6.308	€ 40.102	€ 62.016
Lasten				
Lonen en salarissen	€ 15.409	€ -	€ 39.370	€ 54.778
Huisvesting	€ -	€ 4.291	€ 755	€ 5.046
Organisatie	€ 611	€ -	€ 1.970	€ 2.581
Activiteiten	€ 47	€ 1.656	€ 899	€ 2.602
	€ 16.067	€ 5.947	€ 42.994	€ 65.007
Resultaat	€ -461	€ 361	€ -2.892	€ -2.991

L. Toelichting gemeente Hilvarenbeek

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	332.754	€	332.755	€	322.864
Subsidies incidenteel	€	-	€	-	€	2.008
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-5.000
Overlopende subsidie van vorig jr	€	5.000	€	-	€	-
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-9.855	€	-	€	-4.239
Overige opdrachten	€	5.373	€	4.480	€	4.300
Activiteiten opbrengsten	€	1.906	€	-	€	945
Overige opbrengsten	€	2.250	€	-	€	1.000
	€	**337.428**	**€**	**337.235**	**€**	**321.879**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	294.662	€	297.813	€	267.360
Huisvesting	€	5.043	€	5.600	€	5.162
Organisatie	€	13.431	€	11.807	€	19.449
Activiteiten	€	23.852	€	22.015	€	29.908
	€	**336.988**	**€**	**337.235**	**€**	**321.879**
Resultaat	**€**	**440**	**€**	**-**	**€**	**-**

Toelichting

Op 7 en 23 december 2023 heeft de gemeente subsidie verleend voor het jongerenwerk (beleidsregel C 1.1) en voor het maatschappelijk doel en activiteiten zoals omschreven in de beleidsregel 3.0 Integrale opdracht 'Preventie en Participatie'.

Jongerenwerk R-Newt 2024

Basissubsidie	€	176.638
Ontwikkelbaan	€	7.500
	€	**184.138**

Preventie en Participatie 2024

Informele zorg	€	67.324
Dorpsondersteuners	€	72.332
Buurtbemiddeling	€	8.960
	€	**148.616**

Bij subsidies vanaf € 50.000 geldt de regel dat de hoogte van de algemene reserve Hilvarenbeek niet meer mag bedragen dan 10% van de totale exploitatielasten van de aanvrager in het jaar voorafgaand aan het jaar waarvoor de aanvraag wordt gedaan. De berekening hiervoor is als volgt:

Exploitatielasten in 2023

Informele zorg	€	61.550
Dorpsondersteuner	€	66.984
Buurtbemiddeling	€	11.940
Jongerenwerk	€	181.408
Taalhuis	€	33.376
Vrijetijdsclub De Uilenburg	€	3.711
Nacht van het gemis	€	510
Wijkcirkel	€	5.366
Totale exploitatielasten vorig boekjaar	€	364.845

Maximaal toegestane hoogte van de algemene reserve Hilvarenbeek (10%)	€	36.485
Stand algemene reserve Hilvarenbeek begin van dit boekjaar (negatief)	€	-15.994
Ruimte voor opbouw tot het maximum van deze algemene reserve	€	52.479

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Per onderdeel

Hilvarenbeek structureel detail

	Jongerenwerk	Informele zorg	Dorpsonder-steuners	Buurt-bemiddeling	Totaal
Baten					
Subsidie structureel	€ 184.138	€ 67.324	€ 72.332	€ 8.960	€ 332.754
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 5.000	€ -	€ -	€ -	€ 5.000
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -4.955	€ 240	€ -5.141	€ -	€ -9.856
Overige opdrachten	€ 893	€ -	€ -	€ 4.480	€ 5.373
Activiteiten opbrengsten	€ 385	€ 1.520	€ -	€ -	€ 1.905
Overige opbrengsten	€ 2.250	€ -	€ -	€ -	€ 2.250
	€ 187.711	€ 69.084	€ 67.191	€ 13.440	€ 337.426
Lasten					
Lonen en salarissen	€ 165.822	€ 53.865	€ 64.232	€ 10.741	€ 294.660
Huisvesting	€ 53	€ 4.990	€ -	€ -	€ 5.043
Organisatie	€ 7.912	€ 2.556	€ 2.503	€ 459	€ 13.430
Activiteiten	€ 13.924	€ 7.673	€ 456	€ 1.800	€ 23.853
	€ 187.711	€ 69.084	€ 67.191	€ 13.000	€ 336.986
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ 440	€ 440

Incidentele subsidies Hilvarenbeek

	Taalhuis	Vrijetijdsclub Uilenburg	Nacht van het gemis	Wijkcirkel	Totaal
Baten					
Subsidies incidenteel	€ 34.000	€ 1.200	€ -	€ 10.858	€ 46.058
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -	€ -428	€ 748	€ 175	€ 495
Overlopende subsidie van vorig jr	€ -	€ 379	€ 240	€ -	€ 619
Terugbetalingsverplichting subsidie	€ -5.292	€ -	€ -	€ -	€ -5.292
Activiteiten opbrengsten	€ -	€ 2.250	€ -	€ -	€ 2.250
	€ 28.708	€ 3.401	€ 988	€ 11.033	€ 44.130
Lasten					
Lonen en salarissen	€ 17.849	€ -	€ -	€ 10.604	€ 28.453
Organisatie	€ 606	€ 4	€ 934	€ 429	€ 1.973
Activiteiten	€ 10.253	€ 3.397	€ 54	€ -	€ 13.704
	€ 28.708	€ 3.401	€ 988	€ 11.033	€ 44.130
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

M. Toelichting gemeente Gilze en Rijen

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	1.944.292	€	1.944.292	€	1.070.124
Subsidies incidenteel	€	210.941	€	200.241	€	236.982
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-67.234	€	-	€	-60.897
Overlopende subsidie van vorig jr	€	100.213	€	-	€	2.476
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-	€	-	€	-3.020
Overige opdrachten	€	-	€	-	€	300
Activiteiten opbrengsten	€	-	€	-	€	174
Overige opbrengsten	€	2.504	€	-	€	970
	€	2.190.716	€	2.144.533	€	1.247.109
Lasten						
Lonen en salarissen	€	2.027.536	€	2.004.477	€	1.165.844
Huisvesting	€	103.386	€	76.877	€	18.839
Organisatie	€	32.362	€	31.772	€	21.172
Activiteiten	€	27.432	€	31.407	€	40.901
	€	2.190.716	€	2.144.533	€	1.246.756
Resultaat	€	-	€	-	€	352

Toelichting

In Gilze en Rijen maken onze werkzaamheden deel uit van de subsidieaanvraag basisondersteuning. De subsidieaanvraag basisondersteuning is door CdeT als opdrachtnemer ingediend, mede namens de samenwerkingspartners MEE West-Brabant, IMW Breda, VIP en IMW Tilburg.

Op 24 mei 2024 heeft de gemeente Gilze en Rijen een herziene subsidiebeschikking basisondersteuning juli 2023 tm december 2026 verstrekt. Deze herziening heeft betrekking op hogere personeelskosten en overheveling activiteitenbudget. Voor 2024 is het subsidiebedrag berekend op € 1.944.292.

Op diezelfde datum is een incidentele subsidie verstrekt voor de basisondersteuning 2024 voor een bedrag van € 55.934, bestemd voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders in 2024 en € 56.000 voor behoud van uitvoeringskracht voor de transformatie. Samen voor € 111.934

Het bedrag van de incidentele subsidies betreft:

Maatschappelijke begeleiding statushouders	€	55.934
Behoud uitvoeringskracht voor de transformatie	€	56.000
Lokaal Steunpunt mantelzorg	€	88.307
Galaplan Meedoen en Meebewegen	€	10.700
	€	210.941

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

Per onderdeel Gilze en Rijen

	Basis-ondersteuning	Aanpak jongeren overlast	PitchNight	Corona herstart middelen	Inrichtings-budget UNIT	Totaal
Baten						
Subsidie structureel	€ 1.944.292	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.944.292
Subsidies incidenteel	€ 210.941	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 210.941
Overlopende subsidie naar volgend jr	€ -35.778	€ -522	€ -750	€ -27.673	€ -2.511	€ -67.234
Overlopende subsidie van vorig jr	€ 50.358	€ 5.457	€ 750	€ 33.074	€ 10.575	€ 100.214
Overige opbrengsten	€ 2.300	€ -	€ -	€ 204	€ -	€ 2.504
	€ 2.172.113	€ 4.935	€ -	€ 5.605	€ 8.064	€ 2.190.717
Lasten						
Lonen en salarissen	€ 2.022.836	€ 4.699	€ -	€ -	€ -	€ 2.027.535
Huisvesting	€ 99.186	€ -	€ -	€ -	€ 4.200	€ 103.386
Organisatie	€ 30.692	€ 236	€ -	€ 1.435	€ -	€ 32.363
Activiteiten	€ 19.399	€ -	€ -	€ 4.170	€ 3.864	€ 27.433
	€ 2.172.113	€ 4.935	€ -	€ 5.605	€ 8.064	€ 2.190.717
Resultaat	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

N. Toelichting gemeente Alphen-Chaam

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	450.598	€	450.598	€	270.213
Subsidies incidenteel	€	15.163	€	-	€	29.969
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-9.275	€	-	€	-22.241
Overlopende subsidie van vorig jr	€	22.241	€	14.686	€	-
Overige opdrachten	€	4.029	€	-	€	-
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-5.263	€	-	€	-
Overige opbrengsten	€	-	€	-	€	5.612
	€	**477.493**	**€**	**465.284**	**€**	**283.554**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	457.448	€	434.816	€	253.624
Huisvesting	€	6.002	€	12.542	€	2.066
Organisatie	€	8.214	€	7.176	€	4.260
Activiteiten	€	17.795	€	10.750	€	23.667
	€	**489.459**	**€**	**465.284**	**€**	**283.616**
Resultaat	**€**	**-11.966**	**€**	**-**	**€**	**-63**

Toelichting

In Alphen Chaam maken onze werkzaamheden deel uit van de subsidieaanvraag basisondersteuning. De subsidieaanvraag basisondersteuning is door CdeT als opdrachtnemer ingediend, mede namens de samenwerkingspartners MEE West-Brabant, IMW Breda en IMW Tilburg.

Op 24 mei 2024 heeft de gemeente Alphen Chaam een herziene subsidiebeschikking basisondersteuning juli 2023 tm december 2026 verstrekt. Deze herziening heeft betrekking op hogere personeelskosten, de subsidie voor 2024 is herrekend naar € 450.598.

Het bedrag van de incidentele subsidies betreft:

Realisatie / instandhouding IDO	€	10.263
Galaplan Meedoen en Meebewegen	€	4.900
	€	15.163

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

O. Toelichting gemeente Baarle-Nassau

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Subsidie structureel	€	444.689	€	444.689	€	246.195
Subsidies incidenteel	€	17.992	€	13.692	€	66.404
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-4.300	€	-	€	-7.692
Overlopende subsidie van vorig jr	€	7.692	€	-	€	4.689
Overige opbrengsten	€	600	€	-	€	750
	€	466.673	€	458.381	€	310.346
Lasten						
Lonen en salarissen	€	457.740	€	438.735	€	292.367
Huisvesting	€	84	€	6.361	€	2.133
Organisatie	€	10.006	€	6.035	€	5.740
Activiteiten	€	13.269	€	7.250	€	9.271
	€	481.099	€	458.381	€	309.511
Resultaat	€	-14.426	€	-	€	835

Toelichting

In Baarle Nassau maken onze werkzaamheden deel uit van de subsidieaanvraag basisondersteuning. De subsidieaanvraag basisondersteuning is door CdeT als opdrachtnemer ingediend, mede namens de samenwerkingspartners MEE West-Brabant, IMW Breda en IMW Tilburg.

Op 24 mei 2024 heeft de gemeente Baarle-Nassau een herziene subsidiebeschikking basisondersteuning juli 2023 tm december 2026 verstrekt. Deze herziening heeft betrekking op hogere personeelskosten, overheveling activiteitenbudget en mantelzorgondersteuning. Voor 2024 is het subsidiebedrag berekend op € 444.689.

Het bedrag van de incidentele subsidies betreft:

Maatschappelijke begeleidings statushouders	€	13.692
Galaplan Meedoen en Meebewegen	€	4.300
	€	17.992

De specificatie van de terugbetalingsverplichting(en) aan de gemeente treft u aan bij de Toelichting op de balans 3.4 bij onderdeel (7) Kortlopende schulden en overlopende passiva. De vermogenspositie van CdeT per gemeente is eveneens opgenomen bij paragraaf 3.4 en wel bij het onderdeel (4) Eigen vermogen. Eventuele inkoopopdrachten tussen CdeT en de gemeente (al dan niet met samenwerkingspartners) maken deel uit van de verantwoording in bijlage P.

P. Toelichting bij overhead, interne financiering, inkoopopdrachten van gemeenten, opdrachten van niet-gemeenten en kassiersovereenkomsten

		2024 Saldo		2024 Budget		2023 Saldo
Baten						
Inkoopopdrachten gemeenten	€	9.277.501	€	7.644.634	€	7.407.406
Overlopende subsidie naar volgend jr	€	-	€	-	€	-30.090
Overlopende subsidie van vorig jr	€	25.293	€	-	€	259.800
Overlopende opbrengsten naar volgend jr	€	-2.056.263	€	-	€	-2.080.848
Overlopende opbrengsten van vorig jr	€	777.789	€	320.583	€	869.265
Terugbetalingsverplichting subsidie	€	-7.077	€	-	€	-175.858
Overige opdrachten	€	5.204.210	€	3.305.116	€	4.373.088
Doorbetaling samenwerkingspartners	€	-67.488	€	-	€	-84.451
Opbrengsten buffet	€	6.592	€	6.000	€	8.200
Activiteiten opbrengsten	€	135.322	€	-	€	110.387
Financiële opbrengsten	€	53.601	€	-2.000	€	5.313
Huur opbrengsten	€	38.112	€	28.000	€	56.639
Overige opbrengsten	€	379.695	€	11.499	€	274.003
	€	**13.767.287**	**€**	**11.313.832**	**€**	**10.992.855**
Lasten						
Lonen en salarissen	€	10.002.987	€	8.964.473	€	7.943.713
Huisvesting	€	947.997	€	803.036	€	1.046.558
Organisatie	€	1.300.468	€	1.164.715	€	1.550.983
Activiteiten	€	751.521	€	794.788	€	658.131
Kosten buffet	€	2.389	€	7.000	€	2.493
	€	**13.005.362**	**€**	**11.734.012**	**€**	**11.201.878**
Resultaat voor winstbestemming	€	761.925	€	-420.180	€	-209.024
Onttrekking aan bestemmingsreserve	€	303.954			€	201.725
Toevoeging aan bestemmingsreserve	€	-275.000			€	-60.838
Resultaat na winstbestemming	**€**	**790.879**	**€**	**-420.180**	**€**	**-68.137**

Toelichting

In 2024 heeft CdeT werkzaamheden uitgevoerd in opdracht van verschillende andere organisaties, niet zijnde gemeenten, hierbij kan gedacht worden aan:

Woningbouwcorporaties en -stichtingen, collega-instelllingen, buurt- en wijkorganisaties, bewoners- en wijkraden, opleidingen zoals het basis en het voorgezet onderwijs, bibliotheken en bijvoorbeeld de Rabobank. Daarnaast zijn aanvragen van verschillende fondsen gehonoreerd en ontvingen we financiering van ZonMW, het Ministerie van Volgsgezondheid, Welzijn en Sport, het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en van de Vereniging Nederlandse Organisaties Vrijwilligerswerk (NOV).

De inkoopopdrachten nemen net als vorig jaar toe, niet alleen in omvang maar ook in aantal. Er zijn 11 inkoopopdrachten meer dan vorig jaar.

Kassiersfunctie

ContourdeTwern fungeert voor een aantal groepen bewoners en burgers in haar werkgebied als 'kassier'. Als rechtspersoon administreren wij gelden die via CdeT toegekend worden aan bewoners-, senioren- en andere platformen en werkgroepen. Soms krijgt CdeT de vraag om samen met anderen een verzoek tot financiele ondersteuning in te dienen. Al deze initiatieven krijgen binnen de administratie een afzonderlijk projectnummer en een eigen benaming. De groep bewoners c.q. burgers voor wie deze middelen bestemd zijn, zijn zelf verantwoordelijk voor de besteding van deze middelen.

Q. Overige gegevens

Voorzieningen per gemeente

Voorzieningen Tilburg

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Binnenschilderwerk	€ 287.051	€ 32.169	€ 4.375		€ 314.845
Verbouwing	€ 63.932	€ 5.267			€ 69.199
Glas / vandalisme	€ 60.710				€ 60.710
Groot onderhoud	€ 27.981		€ 27.981		€ -
Huur Ypelaer	€ 5.659			€ 5.659	€ -
Automatisering / inventaris	€ 110.092	€ 15.000			€ 125.092
Vloer	€ 192.751		€ 69.278		€ 123.473
Shelter city-noodzakelijk verlengd verblijf	€ 6.573		€ 2.400		€ 4.174
	€ 754.748	€ 52.436	€ 104.034	€ 5.659	€ 697.491

Voorzieningen Loon op Zand

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Groot onderhoud	€ 3.000				€ 3.000
	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	€ 3.000

Voorzieningen Goirle

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Eigen risico verz.	€ 600				€ 600
Automatisering / inventaris	€ 7.405				€ 7.405
	€ 8.005	€ -	€ -	€ -	€ 8.005

Voorzieningen Oisterwijk

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Automatisering / inventaris	€ 3.849				€ 3.849
Huurders risico	€ 4.109				€ 4.109
Verhuizing	€ 9.451				€ 9.451
	€ 17.410	€ -	€ -	€ -	€ 17.409

Voorzieningen Heusden

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Groot onderhoud	€ 21.315		€ 4.804		€ 16.511
Binnenschilderwerk	€ 41.718	€ 5.556			€ 47.274
Mantelzorg/deskundigh.bevordering	€ 5.000				€ 5.000
Vloer	€ 20.174	€ 4.444			€ 24.618
	€ 88.207	€ 10.000	€ 4.804	€ -	€ 93.403

Voorzieningen Dongen

	Begin boekjaar	Dotaties	Bestedingen	Vrijval	Einde boekjaar
Automatisering/inventaris	€ 15.000				€ 15.000
	€ 15.000	€ -	€ -	€ -	€ 15.000

Materiële vaste activa

	Boekwaarde per 31 december 2024	Boekwaarde per 31 december 2023
Goirle		
Gebouwen	€ 897	€ 1.234
Inventaris en apparatuur	€ 932	€ 1.090
Vervoermiddelen	€ -	€ -
Totaal	**€ 1.829**	**€ 2.324**
V39		
Gebouwen	€ 87.425	€ 76.676
Inventaris en apparatuur	€ 1.327	€ 2.920
Vervoermiddelen	€ 21.719	€ 25.291
Totaal	**€ 110.471**	**€ 104.887**
Centraal bureau		
Gebouwen	€ 4.144	€ 4.764
Inventaris en apparatuur	€ 325.700	€ 422.443
Vervoermiddelen	€ 2.740	€ 3.433
Totaal	**€ 332.584**	**€ 430.640**
De Poorten		
Gebouwen	€ 67.426	€ 72.823
Inventaris en apparatuur	€ 35.417	€ 48.837
Vervoermiddelen	€ -	€ -
Totaal	**€ 102.843**	**€ 121.659**
Heyhoef, Driehoek		
Gebouwen	€ 54.837	€ 17.382
Inventaris en apparatuur	€ 58.694	€ 49.010
Vervoermiddelen	€ -	€ -
Totaal	**€ 113.531**	**€ 66.392**
Jeruzalem, Koningshaven		
Gebouwen	€ 33.446	€ 26.016
Inventaris en apparatuur	€ 35.197	€ 50.944
Vervoermiddelen	€ -	€ -
Totaal	**€ 68.643**	**€ 76.959**
Waalwijk		
Gebouwen	€ 43.622	€ 49.028
Inventaris en apparatuur	€ 16.968	€ 20.666
Vervoermiddelen	€ 27.174	€ 47.987
Totaal	**€ 87.764**	**€ 117.681**
Loon op Zand		
Gebouwen	€ -	€ -
Inventaris en apparatuur	€ 1.714	€ 2.420
Vervoermiddelen	€ -	€ -
Totaal	**€ 1.714**	**€ 2.420**

Dongen				
Gebouwen	€	2.825	€	3.201
Inventaris en apparatuur	€	9.665	€	6.994
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**12.490**	**€**	**10.195**
Alphen-Chaam				
Gebouwen	€	-	€	-
Inventaris en apparatuur	€	3.024	€	-
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**3.024**	**€**	**-**
Gilze & Rijen				
Gebouwen	€	283	€	497
Inventaris en apparatuur	€	246	€	420
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**529**	**€**	**917**
Nieuwe Stede				
Gebouwen	€	115.787	€	107.070
Inventaris en apparatuur	€	55.826	€	74.437
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**171.613**	**€**	**181.508**
Spoor, Baselaer, de Wissel				
Gebouwen	€	133.789	€	163.523
Inventaris en apparatuur	€	150.763	€	167.997
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**284.552**	**€**	**331.521**
Symfonie				
Gebouwen	€	20.667	€	24.082
Inventaris en apparatuur	€	64.737	€	61.108
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**85.404**	**€**	**85.191**
Spijkerbeemden				
Gebouwen	€	53.969	€	40.497
Inventaris en apparatuur	€	59.069	€	57.468
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**113.038**	**€**	**97.966**
't Sant, Kruispunt				
Gebouwen	€	136.925	€	150.514
Inventaris en apparatuur	€	72.733	€	92.586
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**209.658**	**€**	**243.100**
Zuiderkwartier				
Gebouwen	€	36.689	€	41.613
Inventaris en apparatuur	€	91.130	€	33.679
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**127.819**	**€**	**75.292**

Ypelaer				
Gebouwen	€	37.385	€	66.621
Inventaris en apparatuur	€	63.444	€	56.438
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**100.829**	**€**	**123.059**
Dordrecht				
Gebouwen	€	2.814	€	3.129
Inventaris en apparatuur	€	2.334	€	4.148
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**5.148**	**€**	**7.277**
Heusden				
Gebouwen	€	26.608	€	30.443
Inventaris en apparatuur	€	64.790	€	85.910
Vervoermiddelen	€	52.040	€	-
Totaal	**€**	**143.438**	**€**	**116.353**
Boxtel				
Gebouwen	€	-	€	-
Inventaris en apparatuur	€	1.058	€	-
Vervoermiddelen	€	5.679	€	-
Totaal	**€**	**6.737**	**€**	**-**
Krimpen a/d IJssel				
Gebouwen	€	-	€	-
Inventaris en apparatuur	€	3.836	€	5.490
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**3.836**	**€**	**5.490**
Oisterwijk				
Gebouwen	€	-	€	-
Inventaris en apparatuur	€	1.972	€	1.688
Vervoermiddelen	€	-	€	-
Totaal	**€**	**1.972**	**€**	**1.688**
Totaal Materiële Vaste Activa	**€**	**2.089.466**	**€**	**2.202.519**