

KENGETALLEN 2015

EXPLOITATIE NAAR SALDI

Het exploitatieresultaat bedraagt negatief 469.000 (begroot: positief 342.000) ten opzichte van positief 1.315.000 vorig jaar en kan als volgt worden geanalyseerd.

- Saldo bedrijfsvoering: Dit betreft het resultaat (baten minus lasten) uit gewone bedrijfsvoering van alle programma's met uitzondering van programma 8 (collectieve voorzieningen: personeel, huisvesting, inventaris en treasury).
- Saldo collectief personeel: Het saldo collectief personeel betreft het resultaat (baten minus lasten) van de collectieve voorziening personeel. De collectieve voorziening personeel voorziet in de bekostiging van niet of nauwelijks beïnvloedbare personele lasten als gevolg van collectieve wettelijke en CAO-verplichtingen alsmede van eigen beleid verplichtingen. Daarnaast worden de werkelijke netto loonkosten van de stichting verantwoord in het saldo collectief personeel.
- Saldo collectief huisvesting: Het saldo collectief huisvesting betreft het resultaat (baten minus lasten) van de collectieve voorziening huisvesting. De collectieve voorziening huisvesting voorziet in de financiering, exploitatie en onderhoud van de huisvesting van de totale stichting.
- Saldo collectief inventaris: Het saldo collectief inventaris betreft het resultaat (baten minus lasten) van de collectieve voorziening inventaris. De collectieve voorziening inventaris voorziet in de aanschaf en beheer alsmede inrichting van inventaris voor de totale stichting.
- Saldo treasury: Het saldo treasury betreft het resultaat (baten bekostiging minus allocatie en rentebaten minus rentelasten) van de collectieve voorziening treasury. De collectieve voorziening treasury voorziet met name in de interne allocatie van middelen.

SALDI	REALISATIE 2015	BEGROTING 2015	JEV 2015	REALISATIE 2014
Saldo Bedrijfsvoering	1.361.000	-66.000	-262.000	2.735.000
Saldo Collectief Personeel	-5.567.000	-	574.000	-673.000
Saldo Collectief Huisvesting	1.230.000	-	-345.000	150.000
Saldo Collectief Inventaris	231.000	-	220.000	-139.000
Saldo Treasury	2.276.000	408.000	2.453.000	-758.000
Resultaat	-469.000	342.000	2.640.000	1.315.000

Analyse realisatie ten opzichte van de begroting

SALDO BEDRIJFSVOERING 1.427.000 (VERSCHIL REALISATIE T.O.V. BEGROTING)

Het saldo bedrijfsvoering wordt positief verklaard door:

- De bijdragen personeel zijn hoger dan begroot 614.000.
- De inzet van eigen personeel in Saldo Bedrijfsvoering is lager dan begroot 820.000.
- De dekking voor interne projecten (gefinancierd met eigen middelen) is hoger dan begroot 1.652.000.
- De dekking voor externe projecten (gefinancierd met externe middelen) is hoger dan begroot 766.000.
- De energiekosten (gas, water, licht) zijn lager dan begroot 174.000.

Het saldo bedrijfsvoering wordt negatief verklaard door:

- Er is meer geld uitgegeven aan personeel niet in loondienst dan begroot 1.897.000.
- De toegekende allocatie uit saldo treasury is lager dan begroot 227.000.
- De onderhoudskosten en –contracten zijn hoger dan begroot omdat jaarlijkse uitgaven van de voorziening onderhoud overgeboekt zijn van de voorziening naar de exploitatie 494.000.

SALDO COLLECTIEF PERSONEEL (-5.567.000) (VERSCHIL REALISATIE T.O.V. BEGROTING)

Het saldo collectief personeel wordt positief verklaard door:

- Er zijn minder uitgaven eigen personeel 1.168.000.
- De mutaties m.b.t. de voorzieningen zijn hoger dan begroot 380.000.

Het saldo collectief personeel wordt negatief verklaard door:

- Het creëren van de voorziening mobiliteit 6.370.000.
- Er is minder inzet doorbelast naar saldo bedrijfsvoering 238.000.
- Er zijn meer scholingskosten dan begroot 277.000.
- Er is minder dekking voor interne projecten (met name Professionalisering) 223.000.

SALDO COLLECTIEF HUISVESTING 1.230.000 (VERSCHIL REALISATIE T.O.V. BEGROTING)

Het saldo collectief huisvesting wordt positief verklaard door:

- De vrijval voorziening onderhoud i.v.m. het opnieuw beoordelen van het huisvestingsplan 1.700.000.

Het saldo collectief huisvesting wordt negatief verklaard door:

- Het boekverlies op afstoten van panden 170.000.
- Hogere afschrijvingskosten voor gebouwen 49.000.
- De pachtvergoeding van Markies catering is niet geboekt in Saldo collectief huisvesting maar in Saldo collectief inventaris 91.000.
- De baten voor verhuur van ruimtes zijn lager dan begroot 112.000.
- Het aandeel van Onderwijsgroep Tilburg in de dotatie voorziening onderhoud van het Reeshof College is niet begroot 48.000.

SALDO COLLECTIEF INVENTARIS 231.000 (VERSCHIL REALISATIE T.O.V. BEGROTING)

Het saldo collectief inventaris wordt positief verklaard door:

- De afschrijvingskosten inventaris zijn lager dan begroot 138.000.
- De pachtvergoeding van Markies catering is begroot bij Saldo collectief huisvesting 91.000.

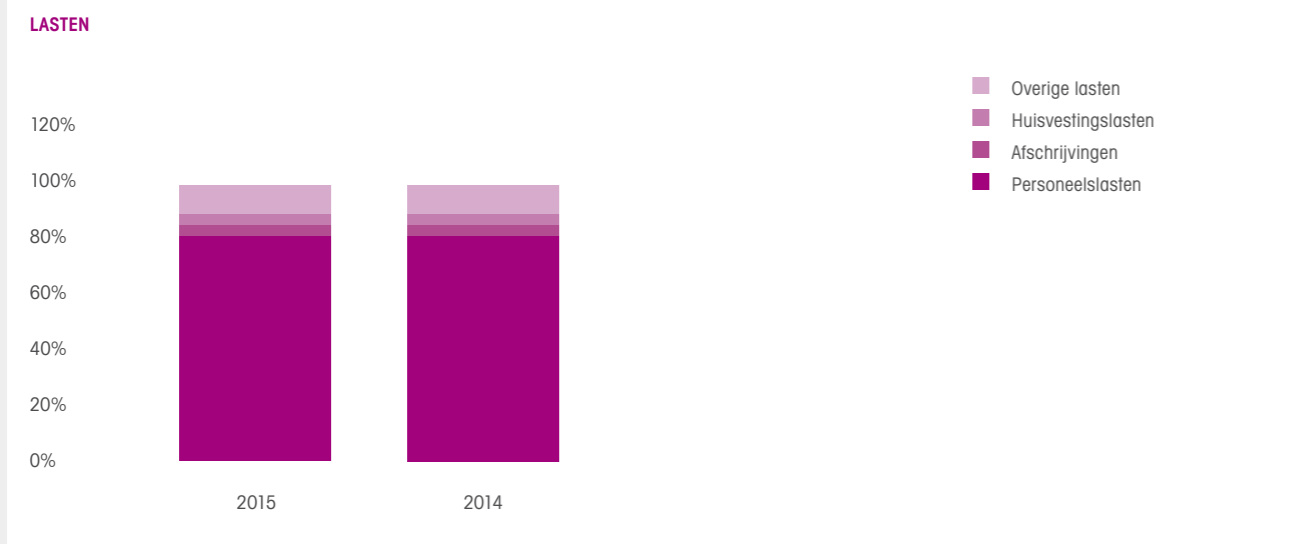
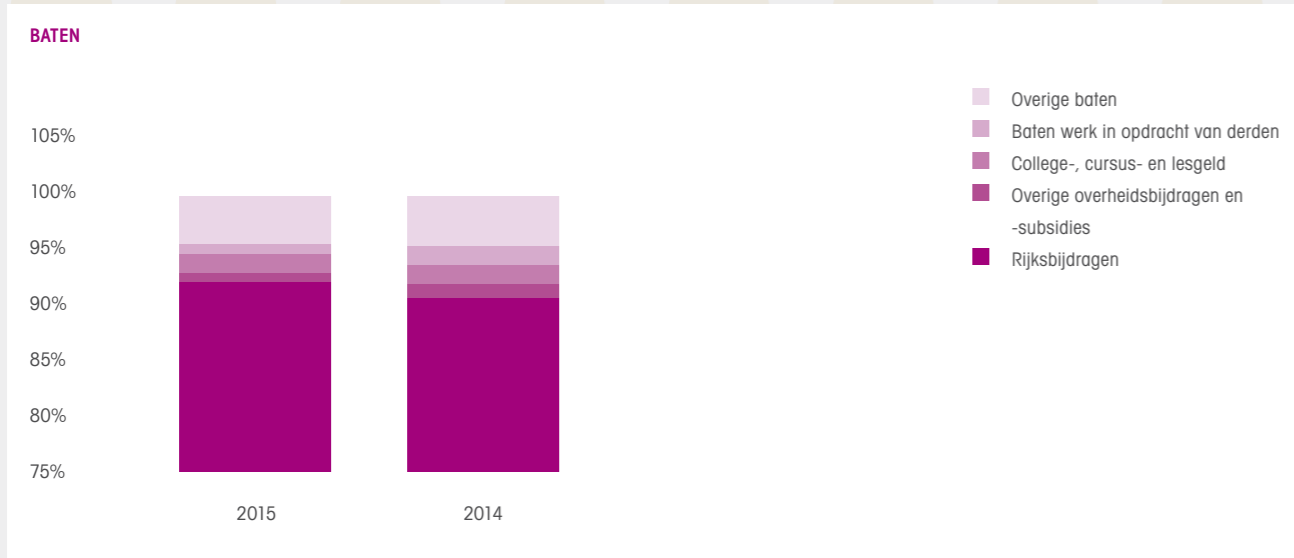
SALDO TREASURY 1.868.000 (VERSCHIL REALISATIE T.O.V. BEGROTING)

Het saldo treasury wordt positief verklaard door:

- De lumpsum vergoeding BVE is hoger dan begroot 468.000.
- De bekostiging personeel VO is hoger dan begroot 593.000.
- De toekenningen Nieuwkomers en Vreemdelingen bij het VO zijn hoger dan begroot 670.000.
- Er is minder allocatie toegekend aan Saldo bedrijfsvoering 227.000.

FINANCIËLE VERHOUDINGEN

De financiële verhoudingen van stichting Onderwijsgroep Tilburg uit de staat van baten en lasten 2015 en 2014 zijn onderstaand weergegeven.



GECONSOLIDEERDE BALANS

De kasstromen over de jaren 2015 en 2014 kunnen als volgt worden weergegeven.

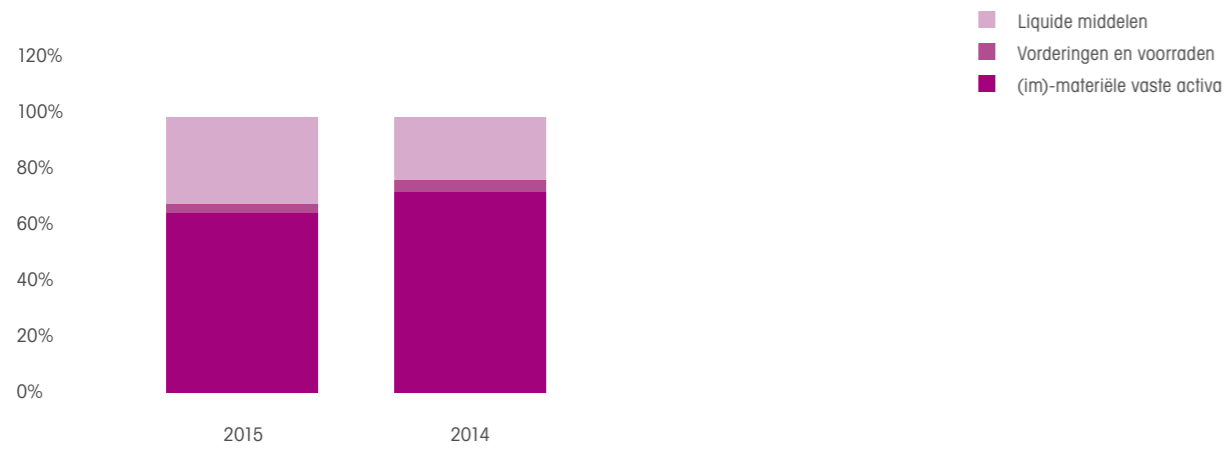
	2015	2014
Kasstroom uit operationele activiteiten	10.157.000	6.426.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.103.000	-2.845.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-4.554.000	-9.029.000
Overige balansmutaties	-74.000	-
Mutatie liquide middelen	4.426.000	-5.448.000

De balansverhoudingen van de instelling zijn ultimo 2015 en 2014 als volgt:

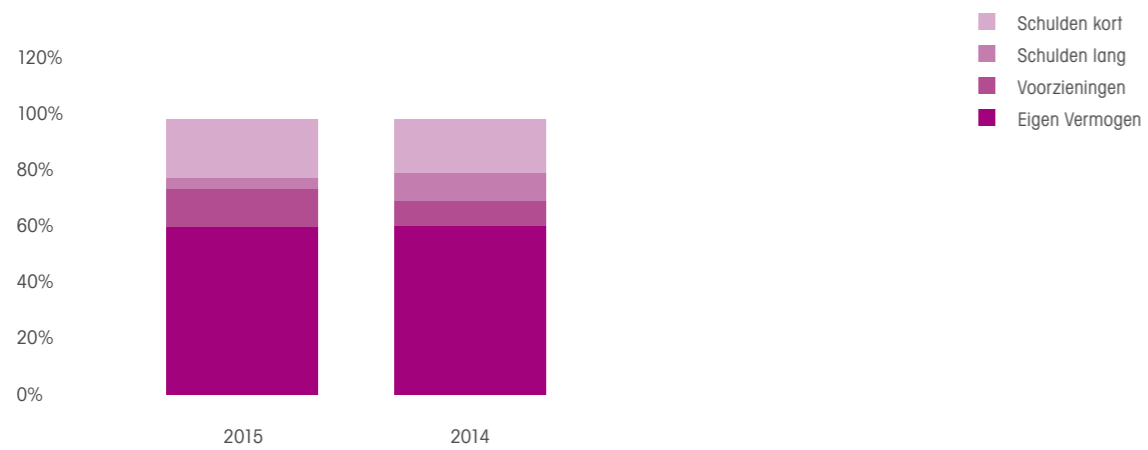
	2015	2014
Eigen Vermogen	43.514.000	44.316.000
Voorzieningen	9.947.000	5.300.000
Langlopende schulden	2.757.000	7.040.000
	56.218.000	56.656.000
Vastgelegd op lange termijn in vaste activa	46.704.000	50.024.000
Financieringsoverschot	9.514.000	6.632.000

De financiële kengetallen van stichting Onderwijsgroep Tilburg uit de balans ultimo 2015 en 2014 zijn onderstaand weergegeven.

ACTIVA ZIJDE BALANS



PASSIVA ZIJDE BALANS



EIGEN VERMOGEN

De ontwikkeling in het geconsolideerde eigen vermogen kan als volgt worden weergegeven.

	2015	2014
Eigen vermogen	43.514.000	44.316.000

De solvabiliteitsverhouding bedraagt ultimo 2015 60,8% ten opzichte van ultimo 2014 62,0%.