
JAARREKENING 2022
AG ENERGIEBESPARINGSFONDS ANTWERPEN

ADMINISTRATIEVE GEGEVENS

Type beleidsrapport : Jaarrekening
Naam bestuur : AG Energiebesparingsfonds Antwerpen
NIS-code bestuur : 11002
Adres bestuur : Turnhoutsebaan 139, 2140 Borgerhout
Rapporteringsperiode : 2022

Volgnommers laatste inschrijvingen in de dagboeken :

Budgettair dagboek van de verwachte ontvangsten en uitgaven		0000230016
Budgettair dagboek van de aanrekeningen		0000002524
Dagboek(en) van de algemene boekhouding	00 - Verkoopfacturen	0000000023
	01 - Bankverrichtingen, vast actief boekingen, niet budgettaire boekingen en afpuntingen	0100000135
	07 - Manuele boekingen	0700000058
	17 - Aankoopfacturen - creditnota's	1700000000
	19 - FI/consignatie facturen	1900000042
	20 - Boekingen opmaak betalingsbatch	2000000040

2LMS02: Leefmilieu**prioritair**

Schepen: Tom Meeuws
 Status: Ongewijzigd
 Realisatietermijn : 2020-2025

De stad streeft naar klimaatneutraliteit tegen 2050 door de uitstoot van broeikasgassen op haar grondgebied te verlagen, in te zetten op lager energieverbruik en de lokale, hernieuwbare energieproductie te verhogen. Tegelijk bereidt de stad zich voor op gevolgen van klimaatverandering, zoals wateroverlast, hittestress, droogte en verlies aan biodiversiteit. Daarnaast horen onder de doelstelling leefmilieu acties en projecten met betrekking tot gezonde omgevingskwaliteit (lucht en geluid), de publieksgerichte (Ecohuis) en educatieve werking (Ecoscholen) en innovatie (Stadslab2050)

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Uitgaven	905.862	972.308
Investering	Uitgaven	0	18.000
Financiering	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Uitgaven	2.902.778	22.187.674

Prioritaire actieplannen**2LMS0201 : Antwerpen wordt een klimaatneutrale stad**

Status: Ongewijzigd
 Realisatietermijn : 2020-2025

De stad streeft naar klimaatneutraliteit tegen 2050 door de uitstoot van broeikasgassen op haar grondgebied te verlagen, in te zetten op lager energieverbruik en de lokale, hernieuwbare energieproductie te verhogen. Kernpunten in het klimaatbeleid zijn:

- Opmaak en uitvoering van het Klimaatplan 2030 (mitigatiedoelstellingen), in samenwerking met een netwerk van stakeholders;
- Aanleg van warmtenetten die gevoed worden door restwarmte en groene warmte;
- Verhogen van de energierenovatiegraad van het gebouwenpatrimonium door bewoners/eigenaars te ondersteunen met diverse instrumenten.

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Uitgaven	905.862	972.308
Investering	Uitgaven	0	18.000
Financiering	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Uitgaven	2.902.778	22.187.674

Overige actieplannen :

Er zijn geen overige actieplannen.

Beleidsevaluatie 2022 – Actieplan 2LMS0201 – Antwerpen wordt een klimaatneutrale stad

Het AG Energiebesparingsfonds heeft als maatschappelijk doel het ontwikkelen en aanwenden van financiële en dienstverlenende instrumenten om op een duurzame wijze het energie- en waterverbruik op het grondgebied van Antwerpen te reduceren, door een wijziging in het gedrag van de Antwerpenaren te stimuleren en door het gebruik van duurzame technologieën in onroerend patrimonium te promoten en faciliteren. Het AG Energiebesparingsfonds zal daarbij extra inspanningen leveren voor maatschappelijk kwetsbare doelgroepen.

Het AG Energiebesparingsfonds is het EnergieHuis voor de stad Antwerpen.

We richten een laagdrempelig energieloket in waarin we de Antwerpenaar helpen richting een lager energieverbruik, een lagere energiefactuur bij de energieleverancier die bij zijn/haar profiel past.

We zoeken actief contact met Antwerpenaren uit de kwetsbare doelgroep en bieden hen de gratis energiescan aan, als thuisbezoek om hen te helpen hun energieverbruik en –factuur te verminderen en indien mogelijk hun woning energiezuiniger te maken.

Met goedkope energieleningen helpen we de Antwerpenaar, en in het bijzonder de sociaal zwaksten, om de energiebesparende investeringen in hun particuliere woningen in Antwerpen te realiseren. We ondersteunen ook Verenigingen van Mede-eigenaars om gezamenlijk te kiezen voor ambitieuze energierenovatie van hun appartementsgebouwen.

We werken in het EcoHuis samen met de collega's van het Fluvius klantenkantoor, het OCMW energieteam en de adviseurs van het Ecohuis en het Woonkantoor om een geïntegreerde publiekswerking te bereiken, correct advies rond energierenovatie te bieden en de sociale doelgroep zo goed mogelijk te bereiken en te ondersteunen.

Binnen het EcoHuis wordt ook samengewerkt in het Life-IP project BE-REEL! om het Vlaamse renovatiepact uit te voeren.

Publiekswerking

- We werken binnen de doelstelling “Antwerpen wordt een klimaatneutrale stad” aan de actie “Energierenovatie inwoners” en streven daarbij naar een versnelling van ambitieuze energierenovatie van het particuliere woningpatrimonium terwijl we zorg blijven dragen dat ook de kwetsbare doelgroep mee kan. We bekijken welke markt-actoren hieraan kunnen bijdragen.
- In het EcoHuis zijn in 2019 verschillende klantendiensten samengekomen om de Antwerpenaar te ondersteunen bij energie- en woon-gerelateerde zaken : naast de adviseurs van het EcoHuis en het AG Energiebesparingsfonds is er nu ook een klantenkantoor van netbeheerder Fluvius en een centraal Woonkantoor. Daarom wordt ingezet op het organiseren van een One-Stop-Shop. We werken samen aan de ontwikkeling van een klantenreis met menukaart en standaardbestekken om inwoners te verleiden en te ondersteunen tot een maximale inspanning op energiebesparing en energierenovatie.
- Het AG Energiebesparingsfonds zet specifiek in op de detectie en toeleiding van de kwetsbare doelgroep, onder andere via een laagdrempelig energieloket. Als energiehuis werken we aan een geïntegreerde trajectbegeleiding om de inwoners van Antwerpen te overtuigen van de zin en de haalbaarheid van enerzijds energiebesparing in gedrag en huishoudtoestellen en anderzijds energiebesparende investeringen in hun particuliere woningen.
- We organiseren de energiescans voor de kwetsbare Antwerpenaren.
- We verstrekken de Vlaamse energielening en zorgen ervoor in regel te blijven met de betreffende wetgeving en voor de toezichthouden FSMA.

- We werken aan andere financiële instrumenten zoals het noodkopersfonds, in samenwerking met het OCMW, en een opgeschaalde energielening.
- Particulieren in appartementsgebouwen worden zowel technisch als financieel begeleid naar grote energiebesparende investeringen en het toekomstbestendig maken van hun gebouw.

Evaluatie

In 2022 werd de dienstverlening van het energiehuis sterk beïnvloed door 3 factoren. Het jaar 2022 werd gekenmerkt door de energiecrisis. De energieprijzen stegen enorm. Voor de ene het startsein voor energierenovatie, voor de andere werd alles onbetaalbaar en uitzichtloos. Dit zette veel druk op de prioritaire doelgroep klanten en maakte dat zelfs het vergelijken en switchen van energieleveranciers vaak niet meer lukte.

Tegelijk werden in 2022 ook de Vlaamse Mijn Verbouwpremie (MVP) en Mijn Verbouwlening (MVL) ingevoerd. Daarin werden investeringen in energiebesparingen of hernieuwbare energie samengevoegd met investeringen in woningkwaliteit.

Tot slot werd de stad Antwerpen in de nacht van 5 op 6 december slachtoffer van een cyberaanval. Op 9 december werd hiervoor klacht ingediend bij de politie, alsook op 23 maart 2023 een klacht met burgerlijke partijstelling bij de onderzoeksrechter. Ten gevolge van de cyberaanval zijn verschillende toepassingen (langdurig) buiten werking geweest en was er zware hinder bij zowel de digitale als de fysieke dienstverlening. Net zoals de andere entiteiten binnen de groep stad Antwerpen werd ook AG Energiebesparingsfonds benadeeld door voornoemde strafbare feiten. Het gevolg hiervan wordt gemonitord, alsook de financiële impact die deze kan hebben.

Deze 3 factoren hebben in 2022 veel flexibiliteit en inzet van de adviseurs gevraagd. In het bijzonder voor de Mijn Verbouwelingen is een grote wachtrij ontstaan.

Na de corona maatregelen kon de dienstverlening terug volop plaatsvinden, met energieadvies op kantoor, energiescans als huisbezoeken, samenwerking met Verenigingen van Mede-eigenaars door overlegmomenten en aanwezigheid op hun Algemene Vergaderingen, energieleningen met contractondertekeningen op kantoor, informatiesessies in het Ecohuis, enz. Waar mogelijk werd nog steeds maximaal ingezet op digitaal aanbod, met digitale infosessies en webinars, telefonisch advies, enz. Maar niet-digitaal aanbod blijft belangrijk, zoals de energiescans aan huis als start van trajecten op maat van deze kwetsbare doelgroepen, renovatiebegeleidingen en ondersteuning met Noodkoopkredieten in samenwerking met de collega's van OCMW en Financiën, ondertekeningen van energieleningen in het Ecohuis voor wie digitale ondertekening niet lukt, enz. De ondersteuning van Verenigingen van Mede-eigenaren kenden in 2022 een versnelling omdat er na de beperkingen onder corona maatregelen opnieuw de Algemene Vergaderingen konden doorgaan, waardoor veel ondersteuningstrajecten voor appartementsgebouwen opgestart of versneld werden, met de eerste grote kredietaanvragen voor VME's tot gevolg.

Schema J1: Doelstellingenrekening

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2LMS02			
Leefmilieu			
Exploitatie	Uitgaven	905.862	972.308
	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Saldo	150.347	384.017
Investerings	Uitgaven		18.000
	Ontvangsten		0
	Saldo		-18.000
Financiering	Uitgaven	2.902.778	22.187.674
	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Saldo	0	0
Totalen			
Exploitatie	Uitgaven	905.862	972.308
	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Saldo	150.347	384.017
Investerings	Uitgaven		18.000
	Ontvangsten		0
	Saldo		-18.000
Financiering	Uitgaven	2.902.778	22.187.674
	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Saldo	0	0

Schema J2: De staat van het financiële evenwicht

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo (a-b)	150.347	384.017
a. Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
b. Uitgaven	905.862	972.308
II. Investeringsaldo (a-b)	0	-18.000
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	0	18.000
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	150.347	366.017
IV. Financieringsaldo (a-b)	0	0
a. Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
b. Uitgaven	2.902.778	22.187.674
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	150.347	366.017
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	630.439	630.439
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	780.786	996.457
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	780.786	996.457

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	150.347	384.017
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	0	0
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.070.390	1.387.674
b. Periodieke terugvorderingen leningen	1.070.390	1.387.674
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	150.347	384.017

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
Totale financiële schuld op 31/12 vorig boekjaar	4.620.692	4.620.692
I. Autofinancieringsmarge	150.347	384.017
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	700.735	1.018.019
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.070.390	1.387.674
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	369.655	369.655
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	851.081	1.402.036

Schema J3: Realisatie van de kredieten

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AG Energiebesparingsfonds Antwerpen	3.808.640	3.958.987	23.177.982	23.543.999	3.964.639	4.008.798
Exploitatie	905.862	1.056.209	972.308	1.356.325	1.014.169	1.106.428
Investerings	0	0	18.000	0	48.100	0
Financiering	2.902.778	2.902.778	22.187.674	22.187.674	2.902.370	2.902.370
Leningen en leasings	1.070.390	1.832.389	1.387.674	20.800.000	1.102.370	1.800.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.832.389	1.070.390	20.800.000	1.387.674	1.800.000	1.102.370
Overige financieringstransacties	0	0	0	0	0	0

Schema J4: Balans

	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA	6.671.281	5.694.780
I. Vlottende activa	2.144.691	1.942.351
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	557.521	522.212
B. Vorderingen op korte termijn	656.401	439.179
1. Vorderingen uit ruiltransacties	289.471	249.317
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	366.930	189.862
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	930.769	980.960
II. Vaste activa	4.526.590	3.752.428
A. Vorderingen op lange termijn	4.451.921	3.639.732
1. Vorderingen uit ruiltransacties	4.451.921	3.639.732
C. Materiële vaste activa	6.154	9.924
1. Gemeenschapsgoederen	6.154	9.924
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	6.154	9.924
D. Immateriële vaste activa	68.515	102.772

	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA	6.671.281	5.694.780
I. Schulden	5.833.934	4.987.304
A. Schulden op korte termijn	1.363.905	1.332.442
1. Schulden uit ruiltransacties	313.476	35.045
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		20.530
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	313.476	14.515
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	119.659	316.437
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	930.769	980.960
B. Schulden op lange termijn	4.470.029	3.654.862
1. Schulden uit ruiltransacties	4.470.029	3.654.862
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	18.108	15.130
2. Andere risico's en kosten	18.108	15.130
b. Financiële schulden	4.451.921	3.639.732
II. Nettoactief	837.347	707.475
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	30.848	46.272
B. Gecumuleerd overschot of tekort	706.499	561.204
D. Overig nettoactief	100.000	100.000

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	926.337	684.134
A. Operationele kosten	925.915	683.891
1. Goederen en diensten	884.904	616.637
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	20.475	64.464
5. Toegestane werkingssubsidies		2.773
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
8. Andere operationele kosten	20.536	17
B. Financiële kosten	422	243
II. Opbrengsten	1.071.633	660.773
A. Operationele opbrengsten	1.042.971	622.568
1. Opbrengsten uit de werking		
3. Werkingssubsidies	1.042.971	622.032
a. Algemene werkingssubsidies	258.179	241.200
b. Specifieke werkingssubsidies	784.793	380.832
6. Andere operationele opbrengsten		536
B. Financiële opbrengsten	28.662	38.206
III. Overschot of tekort van het boekjaar	145.296	-23.361
A. Operationeel overschot of tekort	117.056	-61.323
B. Financieel overschot of tekort	28.240	37.963
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	145.296	-23.361
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	145.296	-23.361

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2022
AG ENERGIEBESPARINGSFONDS ANTWERPEN

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
00 Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	241.015	241.257	258.200	283.644	294.490	302.798
Saldo	241.015	241.257	258.200	283.644	294.490	302.798
Financiering						
Uitgaven	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
Ontvangsten	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
Saldo	-389.898	-34.436	761.999	18.830.427	18.107.718	17.325.716
02 Leefbare en mobiele stad						
Exploitatie						
Uitgaven	673.150	618.510	905.862	1.373.322	1.407.039	1.418.381
Ontvangsten	386.982	404.092	798.009	1.177.516	1.217.163	1.129.529
Saldo	-286.168	-214.418	-107.853	-195.805	-189.876	-288.852
Investerings						
Uitgaven	92.247	20.694		101.000	54.400	47.100
Ontvangsten	53.887	0		0	0	0
Saldo	-38.360	-20.694		-101.000	-54.400	-47.100
Financiering						
Uitgaven	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
Ontvangsten	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
Saldo	389.898	34.436	-761.999	-18.830.427	-18.107.718	-17.325.716

* Bedragen investeringen 2023 inclusief overdracht restkredieten van 2022

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	672.843	618.267	905.440	1.372.875	1.406.592	1.417.934
1. Goederen en diensten	93.089	615.477	884.904	1.368.875	1.402.487	1.413.745
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	502.616					
a. Politiek personeel						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel						
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	485.871					
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden						
f. Andere personeelskosten	16.745					
g. Pensioenen						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.						
4. Toegestane werkingssubsidies		2.773				
- aan de districten						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden		2.773				
5. Andere operationele uitgaven	77.139	17	20.536	4.000	4.105	4.189
B. Financiële uitgaven	306	243	422	447	447	447
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden						
- aan financiële instellingen						
- aan andere entiteiten						
2. Andere financiële uitgaven	306	243	422	447	447	447
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	589.535	622.568	1.042.971	1.449.660	1.503.046	1.426.128
1. Ontvangsten uit de werking						
2. Fiscale ontvangsten en boetes						
a. Aanvullende belastingen						
Opcentiemen op de onroerende voorheffing						
Aanvullende belasting op de personenbelasting						
Andere aanvullende belastingen						
b. Andere belastingen en boetes						

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Exploitatieontvangsten						
3. Werkingssubsidies	588.875	622.032	1.042.971	1.449.660	1.503.046	1.426.128
a. Algemene werkingssubsidies	240.915	241.200	258.179	281.244	292.090	300.398
Gemeentefonds						
Andere algemene werkingssubsidies	240.915	241.200	258.179	281.244	292.090	300.398
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de gemeente	240.915	241.200	258.179	281.244	292.090	300.398
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
b. Specifieke werkingssubsidies	347.960	380.832	784.793	1.168.416	1.210.956	1.125.729
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid	347.960	380.832	784.793	1.168.416	1.210.956	1.125.729
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten						
4. Recuperatie van individuele hulpverlening						
5. Andere operationele ontvangsten	660	536				
B. Financiële ontvangsten	38.462	22.782	13.238	11.500	8.607	6.200
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar						
III. Exploitatiesaldo	-45.153	26.839	150.347	87.839	104.615	13.947

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	5.109	3.406		6.150	7.500	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.109	3.406		6.150	7.500	
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en overige infrastructuur						
c. Roerende goederen	5.109	3.406		6.150	7.500	
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen						
b. Roerende goederen						

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023*	2024	2025
I. Investeringsuitgaven						
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	87.138	17.288		94.850	46.900	47.100
D. Toegestane investeringssubsidies						
- aan de districten						
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan de politiezone						
- aan de hulpverleningszone						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)						
- aan besturen van de eredienst						
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen						
- aan andere begunstigden						
II. Investeringsontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
3. OCMW-verenigingen						
4. Andere financiële vaste activa						
B. Verkoop van materiële vaste activa						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa						
a. Terreinen en gebouwen						
b. Wegen en overige infrastructuur						
c. Roerende goederen						
d. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht						
e. Erfgoed						
2. Andere materiële vaste activa						
a. Onroerende goederen						
b. Roerende goederen						
C. Verkoop van immateriële vaste activa						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	53.887					
- van de federale overheid						
- van de Vlaamse overheid						
- van de provincie						
- van de gemeente						
- van het OCMW						
- van andere entiteiten	53.887					
III. Investeringsaldo	-38.360	-20.694		-101.000	-54.400	-47.100

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Saldo exploitatie en investeringen	-83.512	6.145	150.347	-13.161	50.215	-33.153
	Jaarrekening			Meerjarenplan		
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
1. Periodieke aflossing van leningen en leasings	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
2. Niet-periodieke aflossing van leningen en leasings						
B. Vereffening van niet-financiële schulden						
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
1. Toegestane leningen	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)						
- aan welzijnsverenigingen						
- aan andere OCMW-verenigingen						
- aan andere begunstigen	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
2. Toegestaan betalingsuitstel						
D. Vooruitbetalingen						
E. Kapitaalsverminderingen						
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen						
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden						
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
1. Terugvordering van toegestane leningen	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
a. Periodieke terugvorderingen van toegestane leningen	1.452.866	1.335.932	1.070.390	1.969.573	2.692.282	3.474.284
b. Niet-periodieke terugvorderingen van toegestane leningen						
2. Vereffening van betalingsuitstel						
D. Vereffening van vooruitbetalingen						
E. Kapitaalsverhogingen						
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa						
III. Financieringssaldo						
Budgettair resultaat van het boekjaar	-83.512	6.145	150.347	-13.161	50.215	-33.153

* Bedragen investeringen 2023 inclusief overdracht restkredieten van 2022

Schema T3: Investeringsproject: Investerings AG Energiebesparingsfonds

	Reeds gerealiseerd	Nog te realiseren		Totaal	Jaarlijkse transacties in MJP					
					Jaarrekening			Meerjarenplan		
	in MJP	in MJP	na MJP		2020	2021	2022	2023*	2024	2025
Uitgaven	112.941	202.500	0	315.441	92.247	20.694	0	101.000	54.400	47.100
B. Investerings in materiële vaste activa	8.514	13.650		22.164	5.109	3.406		6.150	7.500	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.514	13.650		22.164	5.109	3.406		6.150	7.500	
c. Roerende goederen	8.514	13.650		22.164	5.109	3.406		6.150	7.500	
C. Investerings in immateriële vaste activa	104.426	188.850		293.276	87.138	17.288		94.850	46.900	47.100
Ontvangsten	53.887	0	0	53.887	53.887	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	53.887			53.887	53.887					

* Bedragen investeringen 2023 inclusief overdracht restkredieten van 2022

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Jaarrekening			Meerjarenplan		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	3.489.311	3.639.732	4.451.921	40.577.877	57.903.593	73.720.207
1. Financiële schulden op 1 januari	3.404.296	3.489.311	3.639.732	22.470.159	40.577.877	57.903.593
2. Nieuwe leningen	1.062.969	1.301.496	1.832.389	20.800.000	20.800.000	20.800.000
3. Aflossingen						
4. Overboekingen	-977.954	-1.151.074	-1.020.199	-2.692.282	-3.474.284	-4.983.386
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.165.817	980.960	930.769	2.285.568	3.067.570	4.576.672
1. Financiële schulden op 1 januari	1.640.730	1.165.817	980.960	1.562.859	2.285.568	3.067.570
2. Aflossingen	-1.452.866	-1.335.932	-1.070.390	-1.969.573	-2.692.282	-3.474.284
3. Overboekingen	977.954	1.151.074	1.020.199	2.692.282	3.474.284	4.983.386
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	4.655.128	4.620.692	5.382.691	42.863.445	60.971.163	78.296.879

De bedragen bij "Meerjarenplan" zijn die van de zesde aanpassing van het meerjarenplan.

Het effect van niet-opgenomen leningen in 2022 is niet verwerkt in het deel meerjarenplan en wordt pas zichtbaar bij de zevende aanpassing van het meerjarenplan.

OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

1. Schuldbeheer :

Het verstrekken van de Vlaamse energieleningen en Mijn Verbouweningen door het AG Energiebesparingsfonds, als energiehuis, wordt door de Vlaamse overheid via een kwijtscheldingsmechanisme gewaarborgd. Er bestaat immers altijd het risico dat de kredietnemers de aangegane lening niet kunnen terugbetalen. Zoals in het Energiebesluit beschreven, wordt deze schuld kwijtgescholden op voorwaarde dat het energiehuis op een correcte manier heeft geprobeerd om deze achterstallen te innen. Conform art. 7.9.4 van het energiebesluit van 19 november 2010 en volgende aanpassingen, geldt deze kwijtschelding mits een franchise per krediet. Momenteel is in één dossier van wanbetaling de advocaat en deurwaarder ingeschakeld. Dankzij een goede risico-inschatting door het AG Energiebesparingsfonds en een directe kredietopvolging, werd tot dusver slechts één kwijtschelding ingeroepen die ook werd toegestaan.

2. Thesauriebeheer :

Het AG Energiebesparingsfonds heeft spaarrekeningen bij 2 Belgische grootbanken, maar heeft geen risicodragende beleggingen.

3. Exploitatie ontvangsten :

Met uitzondering van de stadsdotatie en eventuele ontvangsten uit subsidieprojecten, schrijft het AG Energiebesparingsfonds exploitatieontvangsten in op basis van de samenwerkingsovereenkomst met het Vlaams gewest en de regelgeving met betrekking tot de energiehuizen, energie/verbouweningen en energiescans (het energiebesluit). Wijzigingen in deze regelgeving zullen noodzakelijkerwijs ook een impact hebben op de werking van het energiehuis.

4. Exploitatie uitgaven :

De exploitatie uitgaven zijn ten dele meerjarige contracten, waarop een jaarlijkse 2% indexatie voorzien wordt, en ten dele ad hoc uitgaven afhankelijk van projecten of subsidieproject. Ook hierop kunnen wijzigingen in het energiebesluit of de samenwerkingsovereenkomst met het Vlaams gewest een impact hebben. De personeelsuitgaven op dienstverleningsovereenkomst worden deels opgevangen binnen de exploitatie ontvangsten vanuit het energiebesluit. Tijdens de huidige legislatuur zijn geen op pensioenstellingen te voorzien.

5. Investerings :

AG Energiebesparingsfonds heeft investeringen in rollend materiaal (fietsen en fietskarren) en ICT materieel (tablets) en een klantenopvolgsysteem. Deze worden conform de waarderingsregels afgeschreven. De cyberaanval op de stad Antwerpen heeft geleid tot tijdelijk stilleggen van het klantenopvolgsysteem. Mogelijks zullen bijkomende investeringen nodig zijn om hiermee aan verhoogde veiligheidsprocedures te voldoen.

6. Andere

Er zijn geen juridische geschillen.

VERWIJZING WEBTOEPASSING DOCUMENTATIE

De documentatie van de jaarrekening 2022 zit vervat in dit document en wordt zo gepubliceerd op onderstaande link :

<https://www.antwerpen.be/info/52d5052339d8a6ec798b49a6/autonoom-gemeentebedrijf-energiebesparingsfonds-antwerpen>

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa								
1. Extern verzelfstandigde agentschappen								
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten								
3. OCMW-verenigingen								
4. Andere financiële vaste activa								
C. Materiële vaste activa	9.924					-3.770		6.154
1. Gemeenschapsgoederen	9.924					-3.770		6.154
a. Terreinen en gebouwen								
b. Wegen en andere infrastructuur								
c. Installaties, machines en uitrusting								
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	9.924					-3.770		6.154
e. Leasing en soortgelijke rechten								
f. Erfgoed								
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa								
a. Terreinen en gebouwen								
b. Installaties, machines en uitrusting								
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel								
d. Leasing en soortgelijke rechten								
3. Andere materiële vaste activa								
a. Terreinen en gebouwen								
b. Roerende goederen								
D. Immateriële vaste activa	102.772					-34.257		68.515

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AG EBF	46.272		-15.424		30.848
Totaal	46.272		-15.424		30.848
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AG EBF	561.204	145.296			706.499
Totaal	561.204	145.296			706.499
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AG EBG					
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AF EBF	100.000				100.000
Totaal	100.000				100.000
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AG EBF	707.475			129.872	837.347
Totaal	707.475			129.872	837.347

AG Energiebesparingsfonds Antwerpen / Toelichting bij de jaarrekening 2022

Waarderingsregels AG Energiebesparingsfonds Antwerpen

De jaarrekening van het AC Energiebesparingsfonds Antwerpen – kortweg EBF- wordt opgesteld in overeenstemming met artikel 116 van het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheercyclus van de lokale besturen.

De raad van bestuur bepaalt, met naleving van de bepalingen van dit besluit, de regels die gelden voor:

1. De waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
2. De vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
3. De herwaarderingen.

In deze toelichting bij de jaarrekening worden die waarderingsregels zo samengevat dat een voldoende nauwkeurig inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingsmethoden per rubriek. De gemeenteraad keurt met de jaarrekening ook de waarderingsregels goed.

Hierna worden de waarderingsregels opgesomd die van toepassing zijn met ingang van 1 januari 2020.

Algemene waarderingsregels

(conform artikelen 116 tot 124 van het besluit Vlaamse regering d.d. 30/03/2018)

De jaarrekening dient een getrouw beeld te geven van de financiële positie en de resultaten van het EBF. De waardering van de posten in de balans en de resultatenrekening zullen steeds met dit doel voor ogen dienen te gebeuren.

De waarderingsregels dienen te gebeuren met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw om zo tot een correcte weergave te komen van de financiële gezondheid van het EBF.

Elke bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op verwachte toekomstige activiteiten en continuïteit van de werking

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere boekjaar identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Eventuele afwijkingen dienen in de jaarrekening toegelicht en vermeld te worden.

Ontvangsten en uitgaven uit transacties in vreemde valuta worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van de eventuele afschrijvingen en eventuele waardeverminderingen.

Specifieke waarderingsregels

(conform artikelen 125 tot 164 van het besluit Vlaamse regering d.d. 30/03/2018)

Aanschaffingswaarde

Onder aanschaffingswaarde wordt verstaan: de aanschaffingsprijs, de vervaardigingsprijs of de schenkingswaarde.

Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn de bedragen ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids – of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan.

Jaarlijks afschrijvingsbedrag = boekhoudkundige waarde – restwaarde/ resterende gebruiksduur
--

Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa worden duurzame kosten van onderzoek en ontwikkeling, concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken, goodwill en vooruitbetalingen op immateriële vaste activa geactiveerd, telkens de initiële aanschaffingswaarde groter dan of gelijk is aan 1.000,00 euro, inclusief BTW.

Immateriële vaste activa, van derden verworven of verkregen door inbreng, worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde. De andere worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs voor zover deze niet hoger is dan de voorzichtige raming van de gebruikswaarde of het toekomstig rendement.

Herwaarderingsop immateriële vaste activa zijn sinds het boekjaar dat aanvangt na 31 december 1983 niet meer toegestaan.

Afschrijvingen van immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden geboekt op basis van de aanschaffingswaarde, en worden afgeschreven lineair afgeschreven over een periode van 5 jaar.

Materiële vaste activa

Onder de materiële vaste activa worden duurzame, tastbare bedrijfsmiddelen opgenomen met een gebruiksduur van meer dan één boekjaar, waarvan de initiële aanschaffingswaarde groter dan of gelijk is aan 1.000,00 euro, inclusief BTW.

De waardering gebeurt aan aanschaffingsprijs of vervaardigingsprijs.

Herwaarderingsop materiële vaste activa zijn toegestaan indien de waarde van de activa die voor herwaardering in aanmerking komen op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven hun boekwaarde en dit in functie van het nut voor de organisatie. De aldus uitgedrukte meerwaarde moet worden verantwoord door de rendabiliteit.

Heeft de herwaardering betrekking op materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven, en dit over de vermoedelijke resterende gebruiksduur van de betrokken activa. De herwaarderingsmeerwaarden moeten geïndividualiseerd op het passief van de balans worden opgenomen en worden daar behouden zolang de goederen waarop zij betrekking hebben niet werden gerealiseerd.

Deze meerwaarden mogen worden overgebracht naar een reserve tot het beloop van de op de meerwaarde geboekte afschrijvingen. Bij latere minderwaarde worden mogen de herwaarderingsmeerwaarden afgeboekt worden tot het beloop van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.

Afschrijvingen van materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden geboekt op basis van de eventuele geherwaardeerde aanschaffingswaarde, voor het volledige boekjaar, ongeacht de datum van aanschaf, en volgens de waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur. Voor materiële vaste activa met onbeperkte gebruiksduur worden, bij een duurzame minderwaarde of ontwaarding, waardeverminderingen geboekt.

De materiële vaste activa worden lineair afgeschreven volgens volgende onderstaande afschrijvingspercentages:

1. Materieel en uitrusting: 10% en 20%
2. Kantoormaterieel: 20% en 33%
3. Informatica: 20% en 33%
4. Meubilair: 10%

Bijkomende afschrijvingen en waardeverminderingen

Op materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt aanvullend afgeschreven indien hun boekwaarde hoger is dan de gebruikswaarde ingevolge technische ontwaarding of wegens wijziging van economische of technologische omstandigheden, of wanneer ze buiten

gebruik gesteld zijn of niet meer duurzaam tot de activiteit bijdragen en de waarschijnlijke realisatiewaarde lager is dan de boekwaarde.

In geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding wordt voor de materiële vaste activa met onbeperkte gebruiksduur een uitzonderlijke minderwaarde geboekt.

Schenken van erfgoed

Niet van toepassing voor het EBF.

Financiële vaste activa

De aandelen en belangen die het EBF Antwerpen als participatie aanhoudt, worden geactiveerd aan hun aanschaffingswaarde. De eventueel nog te storten bedragen worden in de boekhouding afzonderlijk tot uitdrukking gebracht.

Op balansdatum worden jaarlijks de financiële vaste activa beoordeeld. In geval van een duurzame minderwaarde of ontwaarding, of indien er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid ontstaat omtrent de terugbetaling, wordt een waardevermindering geboekt.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen aan nominale waarde. De vorderingen in het kader van de stedelijke en bovenlokale subsidies (stad Antwerpen, FRGE, ...) m.b.t. werkingskosten, die niet overdraagbaar zijn, worden opgenomen ten belope van het bedrag dat op de balansdatum effectief verworven is, d.i. in de meeste gevallen het bedrag van de verantwoorde kosten, verminderd met de door de subsidiërende overheid verworven uitgaven. Toelagen en werkingssubsidies die overdraagbaar zijn naar de volgende boekjaren worden opgenomen ten belope van het contractueel overeengekomen bedrag.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs. Hieronder wordt verstaan:

1. de aankoopprijs en bijhorende kosten indien de goederen worden aangeschaft bij derden;
2. indien de goederen zelf worden geproduceerd: de aanschaffingsprijs van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, en de rechtstreeks toe te rekenen productiekosten, vermeerderd met het volledige of gedeeltelijke evenredige deel van de onrechtstreekse productiekosten.

Als de aanschaffingsprijs hoger ligt dan de marktwaarde, wordt op balansdatum evenwel gewaardeerd tegen marktwaarde.

Tevens worden de voorraden gewaardeerd volgens de volgende methode:

1. in het redelijkerwijze materieel mogelijk is: individuele waardering van elke element;
2. in de overige gevallen: FIFO.

Geldbeleggingen en liquide middelen

De geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eventuele waardeverminderingen worden bepaald op een individuele basis. Meerwaarden op beleggingsproducten worden pas in resultaat genomen bij realisatie.

Overlopende rekeningen

Kosten of opbrengsten worden pro rata opgenomen op de balans en resultatenrekening vanaf 250,00 euro, dit om een juiste toewijzing (afstemming) van kosten en opbrengsten aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben mogelijk te maken.

Werkingsubsidies die overdraagbaar zijn naar de volgende boekjaren worden op het passief opgenomen onder de rubriek 'over te dragen opbrengsten'.

Voorzieningen

Voorzieningen worden- in voorkomend geval- gevormd met het oog op:

1. de verplichtingen die op de vereniging rusten inzake rust- en overlevingspensioenen, brugpensioenen en andere gelijkaardige pensioenen of renten;
2. de kosten van grote herstellings- of onderhoudswerken;
3. de verliezen en risico's die voor het bedrijf voortvloeien uit persoonlijke of zakelijke zekerheden, verstrekt tot waarborg van schulden of verbintenissen van derden, uit verbintenissen tot aan- of verkoop van vaste activa, uit de uitvoering van gedane of ontvangen bestellingen, uit de uitvoering van gesubsidieerde projecten, uit termijnposities of overeenkomsten in deviezen, termijnposities of overeenkomsten op goederen, uit technische waarborgen verbonden aan reeds door de vereniging verrichte verkopen of diensten, uit hangende geschillen.

De voorzieningen voor risico's en kosten beogen naar hun aard duidelijk omschreven verliezen of kosten te dekken die op balansdatum waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan het bedrag niet vaststaat.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde. De verplichtingen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar worden opgenomen onder de schulden op meer dan één jaar. Het gedeelte dat binnen het jaar verschuldigd is, wordt opgenomen onder de schulden op hoogstens één jaar.

1. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen:

Geen

VERKLARING VAN DE MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN DE GEREALISEERDE EN DE GERAAMDE ONTVANGSTEN EN UITGAVEN

Voor de verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven verwijzen we in eerste instantie naar de schema's T1 en T2.

1. De uitgaven op goederen en diensten waren lager dan geraamd : de kost van de dienstverleningsovereenkomst (personeelskost) lag lager, door latere opstart bij aanwerven/vervangen van medewerkers; mindere uitgaven te wijten aan de overdructe door de energiecrisis, zoals minder energiescan bons en verzendingen en communicatie, minder opleidings- en verplaatsingskosten, enz.; en minder erelonen verbruikt voor debiteurenopvolging. Daarentegen werden wel interim medewerkers aangesteld om tijdelijke administratieve ondersteuning in het energiehuis te bieden.
2. De exploitatie ontvangsten waren lager dan geraamd door de impact van de energiecrisis en de cyberaanval op onze dienstverlening en vooral de te snelle invoering van de Mijn Verbouwen, en daardoor op de werkingsvergoeding voor deze dienstverlening conform het Energiebesluit.
Er werden iets minder energiescan huisbezoeken uitgevoerd dan geraamd (maar wel beduidend meer dan in 2021): in totaal werden 1595 energiescans uitgevoerd, minder dan de 1729 energiescans die we verwacht hadden. Bij opmaak van de AMJP6 was al duidelijk dat er bijzonder veel Mijn Verbouwen aangevraagd werden, maar door personeelsuitval en door de complexiteit van de aanvragen, werden er slechts 33 MVL verwerkt, terwijl we verwacht hadden om er 400 te verwerken. Hierdoor is dus aanzienlijk minder werkingsvergoeding ontvangen.
3. De investeringsuitgaven waren lager dan geraamd doordat kleine aanpassingen aan de klantopvolgingssoftware nog niet uitgevoerd werden.
4. Aangezien het gerealiseerde exploitatieresultaat voor 2022 lager lag dan het gebudgetteerde exploitatieresultaat, wordt er geen terugstorting aan de stad voorzien.

**TOELICHTING OVER DE KOSTEN, OPBRENGSTEN, UITGAVEN EN
ONTVANGSTEN MET EEN BUITENGEWONE INVLOED OP HET BUDGETTAIR
RESULTAAT EN HET OVERSCHOT OF TEKORT VAN HET BOEKJAAR**

Voor de toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar wordt er verwezen naar de tekstuele toelichting die is opgenomen in de beleidsevaluatie en bij de verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven.

Overzicht overdrachten

	Actieplan		Meerjarenplan	Jaarrekening	Saldo	Overdracht *
2LMS0201	Antwerpen wordt een klimaatneutrale stad	Uitgaven	18.000	0	18.000	18.000
	Totalen	Uitgaven	18.000	0	18.000	18.000

* De overdracht kan op het niveau van een actieplan afwijken van het saldo omwille van uitgevoerde IKA-lights na de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

DOCUMENTATIE
BIJ DE JAARREKENING 2022
AG ENERGIEBESPARINGSFONDS ANTWERPEN

Beleidsdoelstellingen met actieplannen en acties

2LMS02

Leefmilieu

prioritair

Schepen:

Status: Ongewijzigd

Realisatietermijn: 2020 - 2025

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Uitgaven	905.862	972.308
Investering	Uitgaven	0	18.000
Financiering	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Uitgaven	2.902.778	22.187.674

Actieplannen

2LMS0201

Antwerpen wordt een klimaatneutrale stad

prioritair

Status: Ongewijzigd

Realisatietermijn: 2020 - 2025

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Uitgaven	905.862	972.308
Investering	Uitgaven	0	18.000
Financiering	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Uitgaven	2.902.778	22.187.674

2LMS020101

Uitvoering klimaatplan mitigatie

		Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie	Ontvangsten	1.056.209	1.356.325
	Uitgaven	905.862	972.308
Investering	Uitgaven	0	18.000
Financiering	Ontvangsten	2.902.778	22.187.674
	Uitgaven	2.902.778	22.187.674

OVERZICHT VAN TOEGESTANE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

Het AG Energiebesparingsfonds heeft geen werkings- en investeringssubsidies verstrekt.

Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

Beleidsdomein		Beleidsveld	
00	Algemene financiering	0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
		0030	Financiële aangelegenheden
		0040	Transacties in verband met de openbare schuld
		0090	Overige algemene financiering
02	Leefbare en mobiele stad	0350	Klimaat en energie

OVERZICHT VAN DE VERBONDEN ENTITEITEN

Het AG Energiebesparingsfonds behoort tot de groep Stad Antwerpen die als verbonden entiteit de wettelijke verplichting heeft om rechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten van het AG Energiebesparingsfonds. Bijgevolg kan er hier verwezen worden naar het overzicht van de verbonden entiteiten zoals opgenomen voor de stad Antwerpen in de documentatie bij jaarrekening 2022.

OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET

Het AG Energiebesparingsfonds heeft, met het oog op een optimale en kostenefficiënte werking van het personeelsbeheer, een dienstverleningsovereenkomst afgesloten met de stad Antwerpen. Al het personeel van het AG Energiebesparingsfonds is personeel van de stad Antwerpen. De loonkost wordt door de stad Antwerpen aan het AG Energiebesparingsfonds gefactureerd.

Per eind 2022 bestond de personeelsinzet op de dienstverleningsovereenkomst uit 13 personen.

OVERZICHT VAN DE OPBRENGST PER BELASTINGSOORT

Niet van toepassing