

*Onderwerp*

EEF Jaarplan 2022

*Registratienummer*

2911868

*Datum*

15 februari 2022

*Afdeling/Bureau*

SENB

*Openbaarheid***Openbaar***Portefeuillehouder***Fackeldey, J.A.****Ter kennisname aan PS en  
burgerleden***Kern mededeling:*

Gedeputeerde Staten hebben bij besluit van 25 juli 2014 (#1550439) aan EEF (Stichting DE-on) een subsidie in de vorm van een lening verstrekt van €6.495.000 met als doel actief bij te dragen aan de versnelling van de energietransitie. Daarnaast hebben Gedeputeerde Staten bij besluit van 14 november 2018 (#2270539) een aanvullende subsidie in de vorm van een lening van €1.000.000 verstrekt.

Deze subsidie kan EEF aanwenden voor het bekostigen van het (doen) ontwikkelen en het (mede) financieren van projecten d.m.v. participaties, garanties en het verstrekken van al dan niet achtergestelde leningen, gericht op zowel reductie en/of het duurzaam opwekken van energie in die delen van de markt die zich autonoom niet, onvoldoende of traag ontwikkelen.

In de subsidievoorwaarden zijn voorwaarden en verplichtingen gesteld ten aanzien van het verstrekken van periodieke rapportages ter informatie aan Gedeputeerde Staten. Dit betreft jaarlijks het jaarverslag en het jaarplan en na 2, 4 en 8 jaar na subsidieverlening een tussentijdse beoordeling over de wijze waarop EEF met de subsidie omgaat. Met dit voorstel wordt hieraan uitvoering gegeven namelijk voor het onderdeel jaarplan.

Naast de 'basissubsidies' van 2014 en 2018 zijn voor EEF in 2019, 2020 en 2021 incidentele subsidies en een ontwikkel lening verstrekt. Deze kennen hun eigen verantwoordingsregime. In de onderstaande samenvatting van het jaarplan wordt daarom alleen ingegaan op bovengenoemde 'basissubsidies'.

Vanaf 1 september 2020 voert Stichting DE-on naar buiten de naam 'Energie Expertisecentrum Flevoland', afgekort 'EEF'. In dit jaarplan is de naamswijziging toegepast. Overal waar 'Energie Expertisecentrum Flevoland' of 'EEF' staat, kan ook Stichting DE-on worden gelezen.

*Mededeling:*

*U wordt geïnformeerd over de voortgang in het algemeen en de voornemens van DE-on in 2022*

- EEF heeft, zoals voorgeschreven in subsidievoorwaarde 6 lid b, tijdig het jaarplan 2022 aan Gedeputeerde Staten overlegd.
- EEF zal in 2022, evenals in voorgaande jaren, vanuit de basissubsidies twee typen financiering verstrekken, namelijk de standaardfinanciering (tot €75.000) en de maatwerkfinanciering (vanaf €75.000).
- Maatwerkfinanciering: In 2022 beoogt EEF minimaal 4 maatwerkfinancieringen te verstrekken met name voor zon op dak en besparingsmaatregelen met een gemiddelde omvang van €350.000.
- Standaardfinanciering: in 2021 heeft EEF de condities van de standaardfinanciering toegankelijker gemaakt. Daarbij is ook de rente verlaagd, om beter aan te sluiten bij de markt. EEF verwacht dat de verbeterde condities leiden tot een groei van het aantal standaardfinancieringen van 8 in 2021 naar 20 in 2022 met een gemiddelde omvang van €35.000.
- In 2022 verwacht EEF in totaal een bedrag van €2,3 miljoen aan financieringen te verstrekken. Op dit moment zijn er zeventien leningen in de pijplijn met een totaal volume van circa €4,5 mln.

## Mededeling

Bladnummer

2

Registratienummer

2911868

- in 2022 is het eigen vermogen van EEF nog steeds negatief. Afhankelijk van het tempo van de uitgezette leningen, is de planning dat het eigen vermogen van EEF in de loop der jaren positief wordt.
- In de subsidievoorwaarden (#1499416) is opgenomen dat EEF de ten laste van de subsidie beschikbare investeringsmiddelen (€ 7,495 mln.) volledig investeert in daarvoor kwalificerende projecten binnen een periode van maximaal 8 jaar (voor het kalenderjaar 2023). In 2022 bedraagt de verwachte uitgezette lening totaal € 6,9 mln. De tabel in het jaarplan op pagina 7 indiceert dat ultimo 2022 de gehele € 7,495 mln. aan leningen is uitgezet of gecommitteerd zijn (plus het ontwikkelingsbudget van €1 mln.)
- In de loop van 2022 zal moeten blijken of dit het geval is. Het in het coalitieakkoord opgenomen voornemen, om zo nodig extra investeringskapitaal aan EEF beschikbaar te stellen, is daarvoor zo nodig beschikbaar. EEF kondigt in het jaarplan 2022 in dit kader aan een aanvraag in te dienen voor uitbreiding van de bestaande lening met een nieuwe lening van de Provincie aan EEF.

### Bijlagen

| Naam bijlage:     | eDocs<br>nummer: | Openbaar in de zin<br>van de WOB<br>(ja/nee aangeven) |
|-------------------|------------------|-------------------------------------------------------|
| EEF Jaarplan 2022 | 2877143          | Ja                                                    |



Powered by **Provincie Flevoland**

JAARPLAN 2022

DATUM: 11-11-2022

# Inhoudsopgave

---

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| Inleiding.....                                              | 2  |
| Behaalde resultaten .....                                   | 2  |
| Activiteiten 2022 .....                                     | 4  |
| Aanjagen & Verbinden .....                                  | 4  |
| Leveren van expertise en kennis .....                       | 5  |
| Financieren .....                                           | 5  |
| Doelstellingen samengevat .....                             | 6  |
| Financiën 2022 .....                                        | 6  |
| Financierings- en ontwikkelbudget ultimo 2021 .....         | 6  |
| Verwachtte inzet middelen in 2022 .....                     | 7  |
| Exploitatiebegroting 2022 .....                             | 7  |
| Toelichting winst-en verliesrekening 2022 (inkomsten) ..... | 9  |
| Toelichting winst- en verliesrekening 2022 (kosten) .....   | 9  |
| Toelichting Liquiditeit 2022 .....                          | 10 |
| Maatschappelijke baten & projecten .....                    | 11 |
| CO <sub>2</sub> besparing & Multiplier .....                | 11 |

## Inleiding

Voor u ligt het jaarplan 2022 van Energie Expertisecentrum Flevoland. Vanaf 1 september 2020 voert Stichting DE-on als primaire handelsnaam Energie Expertisecentrum Flevoland, afgekort 'EEF'. In dit jaarplan hebben we die naamswijziging toegepast. Overal waar Energie Expertisecentrum Flevoland genoemd staat of EEF, kan ook Stichting DE-on gelezen worden.

EEF heeft ten doel de energietransitie van een traditionele energiehuishouding naar een duurzame energiehuishouding, energiebesparende maatregelen daaronder begrepen, in de provincie Flevoland te versnellen. EEF stimuleert actief dat marktpartijen kansen benutten om energiebesparings- en duurzame energieprojecten op te starten, te ontwikkelen en te implementeren. EEF richt zich voorts op het wegnemen van knelpunten in zowel technische, organisatorische en financiële zin, die de realisatie van duurzame energieprojecten (kunnen) belemmeren. EEF heeft geen winstoogmerk en beoogt de middelen die ze van de Provincie Flevoland ontvangen heeft ten behoeve van het verstrekken van leningen of eigen vermogen revolverend in te zetten. Of deze middelen ook zullen revolveren is onder andere afhankelijk van marktomstandigheden en de mate waarin (krediet) risico's materialiseren.

EEF werkt met een meerjarenplan en een jaarplan. Dit jaarplan beslaat de periode van 1 januari tot en met 31 december 2022. Het huidige meerjarenplan loopt tot 2024.

Het jaarplan heeft tot doel om kort en krachtig te beschrijven welke activiteiten EEF verwacht uit te voeren in 2022, in overeenstemming met de statutaire doelen en subsidievoorwaarden, zoals deze gesteld zijn door de Provincie Flevoland. Belangrijk bij het vaststellen van het plan voor 2022 zijn de resultaten tot en met kwartaal 3 van 2021. Deze worden daarom kort samengevat, alvorens de doelen voor 2022 uiteen te zetten. EEF is een lerende organisatie in een dynamische omgeving en we passen onze 'lessons learned' toe in het jaarplan van 2022 om daarmee zo efficiënt en effectief mogelijk te opereren.

## Behaalde resultaten

EEF verwacht in 2021 het grootste deel van de doelstellingen uit het jaarplan 2021 succesvol te realiseren. Hieronder is per doelstelling de status per 1 oktober 2021 aangegeven:

| Activiteit            | Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Stand van zaken 1 oktober 2021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aanjagen en verbinden | <ul style="list-style-type: none"> <li>-De markt in Almere verder ontsluiten</li> <li>-Bestaande samenwerkingen (Schooldakrevolutie, Sportservice, FEA en OFGV) bestendigen en benutten</li> <li>-Structurelere samenwerking met Horizon</li> <li>-Bijdragen aan de RES</li> <li>-Bijdragen aan innovatie m.b.t. energietransitie, op het gebied van energie opslag en waterstof</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>-We hebben in 2021 succesvol ons netwerk in Almere uitgebreid. Het leidt tot 36 nieuwe initiatiefnemers geholpen (vs 23 in 2020), verschillende interessante partnerschappen in Almere.</li> <li>-Bestaande samenwerkingen zijn versterkt, o.a. op het gebied van communicatie, gezamenlijke evenementen en doorverwijzingen. Ook is de opdracht van de provincie aan de Schooldakrevolutie verlengd.</li> <li>-We hebben in 2021 ook weer actief bijgedragen aan de RES door onze bijdragen in de adviesraad en verschillend bouwstenen.</li> <li>-We zijn betrokken bij verschillende innovatieve projecten en hebben verschillende producten aan de kennisbank toegevoegd die bijdragen aan innovatie.</li> </ul> |
| Expertise en kennis   | <ul style="list-style-type: none"> <li>-&gt; 100 initiatiefnemers bijstaan met kennis/expertise en (ondersteuning bij) financiering</li> <li>-Kennisbank afronden, en gebruik van kennisbank stimuleren</li> </ul>                                                                                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>-96 nieuwe initiatiefnemers ondersteund</li> <li>-2 kennisproducten toegevoegd m.b.t. LED verlichting en energieopslag in een batterij. We brengen de kennisbank (nu 12 producten) onder de aandacht in onze communicatie en bij ondernemers.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|             |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Financieren | -3 nieuwe maatwerkfinancieringen tot financial close brengen<br>-10 nieuwe standaard financieringen verstrekken<br>-25 nieuwe verduurzamingsvouchers | - 3 maatwerk financieringen verstrekt of goedgekeurd<br>- 8 nieuwe standaard financieringen verstrekt of getekend<br>- 9 nieuwe verduurzamingsvouchers verstrekt of getekend. We willen meer vouchers aanbieden aan ondernemers en houden de drempel laag door de voucher simpel te houden. |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Naast voorgaande resultaten heeft EEF haar naamsbekendheid vergroot met de uitvoering van haar communicatieplan en via verschillende strategische samenwerkingen (FEA, Sportservice, bedrijvenverenigingen). Belangrijk onderdeel van het communicatieplan is de uitvoering van een digitale marketingcampagne.

Als kritische succesfactoren zien wij:

- Onze relatiemanagers die zorgen voor verbindingen tussen partijen en opvolgen van marktvragen, zodat deze omgezet worden in verduurzamingstrajecten;
- Een team van duurzame energieconsultants met een breed netwerk en benodigde multidisciplinaire kennis en ervaring op het gebied van duurzame energie en energiebesparing;
- Een 'lichte' operationele werkwijze, waarmee we snel kunnen schakelen m.b.t. verzoeken van initiatiefnemers, productontwikkeling, samenwerkingen en waarbij we makkelijk kunnen inspelen op marktontwikkelingen;
- Een palet aan toevertrouwde middelen waarmee we in elke fase van ontwikkeling van een project initiatiefnemers kunnen ondersteunen met kennis, expertise en financiering;
- Voldoende budget en aandacht voor 'energie transitie marketing' en communicatie.
- Mogelijkheden om partijen ook fysiek te kunnen ontmoeten, met het oog op succesvol aanjagen

## Activiteiten 2022

---

In 2022 focust EEF, in lijn met de verschillende opdrachten geformuleerd in de subsidiebeschikkingen, op dezelfde vier kernactiviteiten:

- **Aanjagen** van partijen om aan de slag te gaan met duurzame energie of energiebesparing, door mogelijkheden onder de aandacht te brengen en successen te delen.
- **Verbinden** van partijen met oog op kennisdeling en samenwerking.
- **Leveren van expertise** met betrekking tot de duurzame energiemarkt, structurering van een business case, projectontwikkeling, financiering, technische mogelijkheden, contracteren en projectmanagement en het beschikbaar stellen van kennisproducten en faciliteren van kennisdeling tussen partijen.
- **Verstreken van financiering** met betrekking tot voorbereiding (ontwikkeling) en investering in maatregelen/ projecten.

### Aanjagen & Verbinden

- In 2022 zetten we de koers van 2021 voort. We anticiperen hierbij op de verlenging van de subsidie EEF in 2022, als opgenomen zijn in de provinciale begroting voor 2022.
- EEF blijft met haar relatiemanagers actief op zoek naar partijen die ondersteuning nodig hebben bij de voorbereiding of realisatie van duurzame energie en besparingsprojecten. Dit doen we door het verder uitbouwen van relaties met andere partijen die actief zijn op het gebied van duurzaamheid en het opvolgen van vragen uit de markt van bedrijven en instellingen. Daarnaast koppelt EEF waar mogelijk en zinvol partijen aan elkaar.
- We onderhouden relaties met belangrijke stakeholders zoals gemeenten, bedrijvenverenigingen en andere provinciale partijen zoals Sportservice Flevoland, OFGV en Horizon. Met onze actieve marktbenadering bouwen we naamsbekendheid op en breiden we ons netwerk uit: die naamsbekendheid helpt mee aan het 'marketen van de energie transitie'.
- In 2022 willen we de relatie met verschillende bedrijvenverenigingen verder verdiepen zodat hun leden geactiveerd worden om met de energietransitie aan de slag te gaan. We zijn begin 2021 lid geworden van alle bedrijvenverenigingen in Flevoland behalve in Zeewolde (daar worden alleen bedrijven uit Zeewolde toegelaten). Ook willen we bedrijven en instellingen inspireren door ze kennis te laten maken met andere bedrijven die reeds verder zijn met verduurzaming. We verwachten dat hogere energie- en CO<sub>2</sub>prijzen leiden tot meer urgentie om met verduurzaming aan de slag te gaan. Daarnaast willen we de samenwerking met OFGV op korte termijn evalueren en bespreken hoe we samen meer kunnen bereiken. Andere samenwerkingen zullen we bestendigen en verder uitbouwen waar mogelijk.
- In 2021 zijn we intensiever met Horizon gaan samenwerken. Inhoudelijk door elkaar mogelijkheden door te spelen of samen op te trekken bij vragen van partijen en op het gebied van communicatie. Dat zullen we verder doorzetten in 2022.
- Een andere rol is het faciliteren en aanjagen van innovatie in de energie transitie. In Flevoland is er toenemende congestie op het elektriciteitsnetwerk. Daarom is ontwikkeling en gebruik van alternatieven, zoals bijvoorbeeld opslag, belangrijk. Ook wil Flevoland graag mee vooroplopen m.b.t. de toepassing van duurzame waterstof. Waar we kunnen, zullen we bijdragen aan deze ontwikkelingen door inzet van kennisproducten en door bij te dragen aan projecten. Ook innovaties op andere gebieden van de energie transitie, zoals 'warmte' en mobiliteit zullen we waar mogelijk ondersteunen. Met betrekking tot de warmtetransitie doen we nu een behoefte peiling bij gemeenten, m.b.t. ondersteuning die zij nodig hebben bij uitvoering van warmtevisies. Mobiliteit is een nieuwe sector voor EEF, waarvan we de marktvraag en mogelijkheden van EEF zullen moeten uitzoeken.

- Door middel van de uitvoering van onze communicatiestrategie brengen we onze activiteiten onder de aandacht, waarmee we anderen inspireren om ook aan de slag te gaan met besparing en duurzame energie en daarvoor bij EEF aan te kloppen. Aan het communicatieplan 2022 wordt gewerkt.
- EEF zal in 2022 haar actieve bijdrage Regionale Energie Strategie (RES) Flevoland voortzetten. EEF heeft op verzoek van de provincie plaats genomen in de Adviesraad om o.a. aansluiting van het RES op de mogelijkheden van de Flevolandse ondernemer te waarborgen. Naast onze rol in de Adviesraad nemen we deel aan de Bouwsteen 'Financiering' en de Bouwsteen 'Bedrijven en Instellingen'.

## Leveren van expertise en kennis

- EEF levert expertise en kennis. Dat doen we op de volgende manieren: i) doorverwijzing naar juiste marktpartijen, ii) kort advies (telefonisch of schriftelijk), iii) uitgebreid advies (adviesrapportage) en iv) ondersteuning bij projectontwikkeling (langer traject waarbij we als adviseur optreden bij ontwikkeling van een project).
- Als we een initiatiefnemer uitgebreid advies verstrekken of ondersteunen bij de projectontwikkeling, bieden we dit normaal gesproken aan via een verduurzamingsvoucher. Hierbij geldt dat de initiatiefnemer alleen hoeft te betalen voor de diensten als er daadwerkelijk investering in een duurzame energie of besparingsproject plaatsvindt. Het advieswerk (door externe partij en/of EEF) wordt zo onderdeel van de business case en we nemen het ontwikkelrisico voor de ondernemer weg.
- In 2022 zetten we deze diensten voort. We verwachten dat de verschillende samenwerkingen en de grotere naamsbekendheid eraan bijdragen dat steeds meer partijen ons weten te vinden.
- We beogen in 2022 meer dan 120 initiatiefnemers bij te staan met kennis, expertise en financiering.
- Onderdeel van de doelstelling van de subsidie EEF is ook de ontwikkeling van een kennisbank. In 2022 wordt een kennisproduct op het gebied van warmteopslag toegevoegd. Ook in 2022 blijven we de kennisbank actief onder de aandacht brengen.
- EEF is er ook om projecten in een vroege fase te ondersteunen (als het misschien nog wel helemaal geen project is), en om meer innovatieve / complexe projecten vooruit te helpen. In 2022 zullen we – net als in voorgaande jaren – ons er ook op richten om in deze trajecten passende expertise te verstrekken.

## Financieren

- EEF verstrekt 3 typen financiering: i) standaard financiering (tot EUR 75k), maatwerk financiering (vanaf EUR 75k) en iii) een verduurzamingsvoucher (tot EUR 100k, ten behoeve van financiering van voorbereidings- en/of ontwikkelkosten).
- Begin 2021 heeft de provincie de beschikbaarheid van de ontwikkelingslening van EUR 1m verlengd met 2 jaar, zodat deze ook in 2022 door EEF ingezet kan worden. Door middel van gerichte marketing en communicatie brengen we de mogelijkheden van de verduurzamingsvoucher onder de aandacht. Dit zal ook in 2022 een speerpunt blijven.
- We verwachten in 2022 de pijplijn aan potentiële financieringen te kunnen laten doorgroeien op basis van de verwachte honorering van onze aanvraag bij de Provincie voor een aanvullende lening.
- Hieronder geven we voor ieder van de typen financiering een korte beschrijving van de behoefte die we in 2022 verwachten in de markt:
  - o Maatwerkfinanciering: In 2022 werken we aan bestaande transacties op de pijplijn. We zien dat het volume van de projecten kleiner wordt, en daarmee ook de financieringsbedragen. In 2021 verwachten we 3 of 4 maatwerkfinancieringen te verstrekken. In 2022 beogen we minimaal 4 maatwerkfinancieringen te verstrekken. Maatwerk financieringen richtten zich in 2021 op zon op dak en besparingsmaatregelen. We verwachten dat dit in 2022 doorzet.
  - o Standaardfinanciering: In 2021 hebben we de condities van de standaard financiering toegankelijker gemaakt. Daarbij is ook de rente verlaagd, om beter aan te sluiten bij de markt.

We verwachten dat de verbeterde condities leiden tot een groei van het aantal standaard financieringen naar 20 in 2022 (verwachte realisatie 2021: 12).

- o Verduurzamingsvouchers: het aantal verstrekte verduurzamingsvouchers in 2021 blijft achter bij het doel (9 versus doel 25). Desondanks zetten we in 2022 weer in op 25 nieuwe verduurzamingsvouchers, in de verwachting dat de (marketing en communicatie) aandacht voor de vouchers en verhoogde aandacht voor verduurzaming in algemene zin tot meer vraag zal leiden.

## Doelstellingen samengevat

In de tabel hieronder hebben we doelstellingen voor 2022 samengevat:

| Activiteit            | Doelstelling                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aanragen en verbinden | -Relaties met bedrijven verenigingen verder verdiepen en benutten<br>-Bestaande samenwerkingen (Schooldakrevolutie, Sportservice, FEA en Horizon) bestendigen en benutten<br>-Samenwerking met OFGV evalueren en effectiever maken<br>-Bijdragen aan de RES<br>-Bijdragen aan innovatie m.b.t. energietransitie<br>-Naamsbekendheid verhogen als marketing en communicatie tool voor de Flevolandse energietransitie |
| Expertise en kennis   | -Meer dan 120 initiatiefnemers bijstaan met kennis / expertise en (ondersteuning bij) financiering<br>-Kennissbank verder ontwikkelen, en gebruik van kennisbank stimuleren                                                                                                                                                                                                                                          |
| Financieren           | -4 nieuwe maatwerkfinancieringen tot financial close brengen<br>-20 nieuwe standaard financieringen verstrekken<br>-15 nieuwe verduurzamingsvouchers                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## Financiën 2022

### Financierings- en ontwikkelbudget ultimo 2021

EEF heeft sinds haar oprichting de beschikking over de lening van de Provincie ter grootte van EUR 6.495.000, een exploitatiesubsidie van de Provincie van EUR 305.000 en de Green Deal t.b.v. ontwikkeling van nieuwe projecten, ter grootte van EUR 365.000. In 2018 is een aanvullende lening van EUR 1.000.000 aan EEF verstrekt voor de financiering van Aardwarmte Combinatie Luttelgeest.

In 2019 en 2020 heeft EEF de 'exploitatiesubsidie EEF' van EUR 950.000 en een lening van EUR 1.000.000 ten behoeve van de financiering van (project) voorbereidingskosten ontvangen.

In 2021 heeft EEF een aanvullende exploitatiesubsidie ontvangen van EUR 500.000, en is de beschikbaarheid van de lening van EUR 1.000.000 ten behoeve van de financiering van (project)voorbereidingskosten verlengd tot en met 2022.

Onderstaande tabel geeft aan welk deel van de aan EEF toevertrouwde middelen besteed c.q. daadwerkelijk uitgekeerd is, of verwacht wordt uitgekeerd te zijn eind 2021. We houden hierbij geen rekening met aflossingen op uitgekeerde bedragen.

| Oorsprong                                                                                                  | Soort    | Omvang<br>bij aanvang         | Besteed<br>t/m 2018 | Besteed<br>t/m 2019 | Besteed<br>t/m 2020 | Besteed<br>t/m 2021<br>(Verwacht) | Verwachte<br>besteding<br>t/m 2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Bedragen EUR * 1000                                                                                        |          |                               |                     |                     |                     |                                   |                                    |
| Lening Provincie Flevoland (ontvangen 1 oktober 2014, en aanname ontvangst nieuwe lening EUR 6,5m in 2022) | Lening   | 6.495 & 6.500<br>= 12.995.000 | 2.377               | 2.944               | 4.527               | 5.500                             | 7.500                              |
| Aanvullende lening ACL (ontvangen 1 november 2018)                                                         | Lening   | 1.000                         | -                   |                     | 1.000               | 1.000                             | 1.000                              |
| Exploitatiesubsidie (ontvangen 1 juli 2014)                                                                | Subsidie | 305                           | 305                 | 305                 | 305                 | 305                               | 305                                |
| Green Deal gelden (ontvangen 15 oktober 2015)                                                              | Subsidie | 365                           | 219                 | 244                 | 315                 | 365                               | 365                                |
| Subsidie Expertisecentrum – expertise (januari 2019, januari 2021 & aanname januari 2022)                  | Subsidie | 1.950                         | NVT                 | 448                 | 950                 | 1.450                             | 1.950                              |
| Expertisecentrum – ontwikkelingen (januari 2019)                                                           | Lening   | 1.000                         | NVT                 | -                   | 380                 | 490                               | 600                                |
| <b>TOTAAL</b>                                                                                              |          | <b>4.620</b>                  | <b>2.901</b>        | <b>3.942</b>        | <b>7.477</b>        | <b>9.110</b>                      | <b>11.720</b>                      |

## Verwachte inzet middelen in 2022

Hieronder hebben we voor de aan EEF toevertrouwde middelen het verwachte gebruik in 2022 toegelicht:

- **Lening Provincie Flevoland:** Momenteel hebben we 17 potentiële leningen in de pijplijn met een totaal volume van circa EUR 4,5m. Deze leningen zullen mogelijk niet allemaal gerealiseerd worden. Er zijn bijvoorbeeld een aantal leningen aan biomassa projecten waar we al lang aan werken en waarvan de kans klein is dat die nog doorgang vinden. Ook als de biomassa projecten niet doorgaan, voorzien we basis van de pijplijn en de verwachting dat groei van de pijplijn doorzet, dat in 2022 alle beschikbare middelen voor leningen gebruikt of gecommitteerd (toegezegd) zijn. Om ervoor te zorgen dat we niet in 2022 hoeven te vertragen omdat alle middelen in de nabije toekomst volledig ingezet zijn, hebben we in oktober 2021 een aanvraag ingediend voor uitbreiding met een nieuwe lening van de Provincie aan EEF. Deze kan naar verwachting gefinancierd worden uit de ‘Brede Bestemmingsreserve’.
- **Green Deal gelden:** Van de Green Deal gelden verwachten we in 2021 de laatste EUR 50k te gebruiken. Dan resteren geen middelen meer voor 2022.
- **Subsidie Energie Expertisecentrum Flevoland:** Per jaareinde 2021 verwachten we alle middelen van de subsidie Energie Expertisecentrum Flevoland, die we in 2021 ontvingen, volledig te hebben ingezet. We verwachten dat er voor 2022 een nieuwe subsidie verstrekt wordt van EUR 500k.
- **Subsidie Expertisecentrum - ontwikkelingen:** De ontwikkeling wordt vooral ingezet door middel van de verduurzamingsvouchers. We verwachten dat op basis van de huidige volumes en aantallen vouchers, dat er in 2021 ongeveer EUR 110.000 gebruikt wordt. In 2022 verwachten we ongeveer 160.000 in te zetten.

## Exploitatiebegroting 2022

De exploitatie bestaat uit inkomsten uit financieringen, advisering en ontwikkelactiviteiten en uit de kosten die gemaakt worden voor het uitvoeren van alle activiteiten. Het saldo op de spaarrekening is tegenwoordig een kostenpost vanwege de negatieve rente (noot: bij de start van EEF in 2014 werd verondersteld dat rente op de liquiditeit 3% zou zijn en daarmee een structurele inkomstenpost zou zijn)

Hieronder hebben we de begrote inkomsten, kosten en liquiditeit weergegeven voor 2022. We gaan er hierbij vanuit dat de aangevraagde nieuwe lening van de Provincie verstrekt wordt en dat de subsidie EEF verlengd wordt in 2022, hetgeen nu de indicatie is van de provincie (subsidieaanvraag is in de maak). Ook hebben we de winst- en verliesrekening van EEF weergegeven. Daarbij hebben we voor de begroting van 2022 een onderscheid gemaakt voor de kosten die van toepassing zijn op de financieringsactiviteiten en de kosten die van toepassing zijn op de expertiseactiviteiten. Vervolgens hebben we de verwachte ontwikkeling van de liquiditeit weergegeven en toegelicht.

| <b>Winst en verliesrekening</b> |                                                                    |                 |                  |                |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
|                                 |                                                                    | 2.020           | 2021<br>Verwacht | 2.022          |
|                                 | <b>Inkomsten</b>                                                   |                 |                  |                |
|                                 | Rentebaten                                                         | 188.912         | 214.313          | 231.571        |
|                                 | Inkomsten subsidie EEF                                             | 501.575         | 500.000          | 507.500        |
|                                 | Inkomsten adviesdiensten<br>& afsluitprovisies                     | 60.003          | 30.000           | 41.000         |
|                                 | <b>Totaal inkomsten</b>                                            | <b>750.490</b>  | <b>744.313</b>   | <b>780.071</b> |
|                                 |                                                                    |                 |                  |                |
|                                 | <b>Kosten</b>                                                      |                 |                  |                |
|                                 | Loonkosten directie/financiering                                   | 198.356         | 174.375          | 176.991        |
|                                 | Loonkosten expertise                                               | 435.304         | 439.500          | 446.093        |
|                                 | Marketing directie/financiering                                    | 33.056          | 60.300           | 20.300         |
|                                 | Marketing expertise                                                |                 |                  | 40.600         |
|                                 | Reiskosten directie/ financiering                                  | 9.757           | 12.000           | 2.030          |
|                                 | Reiskosten expertise                                               |                 |                  | 10.150         |
|                                 | ICT, kantoor, verzekering<br>en bankkosten (incl. negatieve rente) | 16.853          | 12.000           | 12.180         |
|                                 | Administratie, accountant & advies<br>directie/ financiering       | 43.320          | 24.000           | 14.210         |
|                                 | Administratie, accountant & advies<br>expertise                    |                 |                  | 10.150         |
|                                 | Raad van Toezicht                                                  | 21.525          | 21.000           | 21.315         |
|                                 | Huisvesting                                                        | 4.308           | -                | -              |
|                                 | BTW niet verrekenbaar                                              | 21.271          | 22.000           | 22.000         |
|                                 | <b>Totaal kosten</b>                                               | <b>783.749</b>  | <b>765.175</b>   | <b>776.018</b> |
|                                 |                                                                    |                 |                  |                |
|                                 | <b>Resultaat financiering</b>                                      | <b>(33.259)</b> | <b>(20.862)</b>  | <b>3.546</b>   |
|                                 | <b>Resultaat expertise</b>                                         |                 |                  | <b>508</b>     |

| <b>Liquiditeit</b> |                                                         |                  |                  |
|--------------------|---------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                    |                                                         | 2021<br>verwacht | 2.022            |
|                    | <b>Cash in</b>                                          |                  |                  |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | <b>Cash begin van jaar</b>                              | <b>3.794.819</b> | <b>2.948.903</b> |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | Lening provincie                                        |                  | 6.500.000        |
|                    | Subsidie EEF                                            | 500.000          | 507.500          |
|                    | Aflossingen leningen                                    | 474.946          | 453.029          |
|                    | Rentebaten                                              | 214.313          | 231.571          |
|                    | Correctie rentebaten ACL (worden<br>opgerold, tot 2022) | (140.000)        | (140.000)        |
|                    | Inkomsten adviesdiensten en afsluitp                    | 30.000           | 41.000           |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | <b>Totaal cash in</b>                                   | <b>1.079.259</b> | <b>7.593.101</b> |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | <b>Cash uit</b>                                         |                  |                  |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | Verstrekte leningen                                     | 1.000.000        | 2.100.000        |
|                    | Verstrekte ontwikkelingen                               | 110.000          | 650.000          |
|                    | Loonkosten Econnetic                                    | 613.875          | 623.083          |
|                    | Overige operationele kosten                             | 151.300          | 152.935          |
|                    | Gebruik green deal gelden                               | 50.000           |                  |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | <b>Totaal cash out</b>                                  | <b>1.925.175</b> | <b>3.526.018</b> |
|                    |                                                         |                  |                  |
|                    | <b>Cash jaareinde</b>                                   | <b>2.948.903</b> | <b>7.015.985</b> |

## Toelichting winst- en verliesrekening 2022 (inkomsten)

- **Rentebaten:** Dit betreft de verwachte rentebaten uit door EEF verstrekte maatwerk en standaard financieringen. Hierbij zijn we uitgegaan van het gemiddelde uitstaande lening volume gedurende het jaar en hebben we over de nieuw in 2022 verstrekte leningen een gemiddeld rentepercentage toegepast van 3%. Voor de bestaande portfolio hebben we de werkelijke rente van de portfolio toegepast. We verwachten een groei in de portfolio (netto voor aflossingen) in 2021 van EUR 1m en in 2022 van EUR 2,1m. In beide jaren vinden er aflossingen op de bestaande portfolio plaats van ongeveer EUR 0,5m.
- **Inkomsten subsidie EEF:** Dit betreft de exploitatiesubsidie EEF. Op dit moment wordt een subsidieaanvraag voorbereid voor 2022 van EUR 507k (bedrag van subsidie 2021, met 1,5% indexatie). De Provincie heeft laten weten dat ze de intentie heeft om voor 2022 eenzelfde bedrag als 2021 beschikbaar te stellen.
- **Inkomsten adviesdiensten en afsluitprovisies:** In 2021 verwachten we ongeveer EUR 30k aan inkomsten uit adviesdiensten en afsluitprovisies te realiseren. Voor 2022 hebben we begroot dat we ongeveer EUR 20k aan afsluitprovisies ontvangen en ongeveer EUR 20k aan opbrengsten uit adviesdiensten realiseren. De inkomsten uit afsluitprovisie hebben we gebaseerd op 1% van de nieuw uitgezette leningen.

## Toelichting winst- en verliesrekening 2022 (kosten)

In de tabel hieronder hebben we kort toegelicht de aannames die ten grondslag liggen aan de begrote kosten van EEF in 2022, zoals ze in de bovenstaande begroting staan. We hebben daarbij ook een vergelijking gemaakt met de begrote kosten voor 2021 en waar relevant verschillend toegelicht.

| Kostenonderdeel         | Begroting 2022                                                                            | Begroting 2021                                           | Toelichting                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Loonkosten financiering | EUR 176.991                                                                               | EUR 174.375<br>(begin van jaar was dit EUR 189.375)      | Op basis van verwacht niveau 2021, rekening houdende met 1,5% indexatie. De verlaging in het begrote bedrag komt voort uit de verschuiving van loonkosten Econnetic naar externe marketing kosten.                               |
| Loonkosten expertise    | EUR 446.093                                                                               | EUR 439.500<br>(begin van het jaar was dit EUR 454.500 ) | Op basis van verwacht niveau 2021 rekening houdende met 1,5% indexatie. De verlaging in het begrote bedrag komt voort uit de verschuiving van loonkosten Econnetic naar externe marketing kosten.                                |
| Marketing               | EUR 60.900<br><br>Verdeling<br>Directie-<br>financiering /<br>Expertise:<br>20.300/40.600 | EUR 60.300<br>(begin van het jaar was dit 30300)         | We begroten voor 2022 hetzelfde budget als in 2021 met 1,5% indexatie.<br><br>Met het in 2021 verhoogde marketing budget willen we meer naamsbekendheid creëren en andere marketing en communicatie activiteiten mogelijk maken. |
| Reiskosten              | EUR 12.180<br><br>Verdeling<br>Directie-<br>financiering /                                | EUR 11.110                                               | Op basis van verwacht werkelijk niveau 2021, met een indexatie van 1.5%                                                                                                                                                          |

| Kostenonderdeel                                                 | Begroting 2022                                                            | Begroting 2021 | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                 | Expertise:<br>2030/10150                                                  |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| ICT, kantoor, verzekering en bankkosten (incl. negatieve rente) | EUR 12.180                                                                | EUR 5.050      | Op basis van verwacht werkelijk niveau 2021, met een indexatie van 1.5%<br><br>Sinds 2020 moet EEF voor het eerst negatieve rente betalen over haar credit gelden. Voor 2022 begroten we 7k negatieve rente, ongeveer gelijk aan het 2021, omdat we de verwachte extra lening van de provincie op een efficiënte wijze verwachten te structureren zodat we extra negatieve rente vermijden. |
| Administratie, accountant en advies                             | EUR 24.000<br>Verdeling Directie-financiering / Expertise: 14.120/ 10.150 | EUR 20.705     | Op basis van werkelijk niveau 2021, met een indexatie van 1.5%.<br><br>Accountantskosten waren hoger dan verwacht in 2021 vanwege een sterke prijsstijging bij de accountant en vanwege kosten die verband houden met vaststelling van de subsidie EEF. In 2022 verwachten we vergelijkbare kosten.                                                                                         |
| Raad van Toezicht                                               | EUR 21.315                                                                | EUR 25.250     | Op basis van werkelijk verwacht niveau 2021, rekening houdende met toepassing van indexatie.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Huisvesting                                                     | EUR 0                                                                     | EUR 5.050      | Eind 2020 hebben we ons huurcontract m.b.t. een ruimte in Lelystad opgezegd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| BTW niet verrekenbaar                                           | EUR 22.000                                                                | EUR 25.000     | Op basis van verwacht niveau 2021 en werkelijk niveau 2020.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## Toelichting Liquiditeit 2022

Hieronder hebben we voor de verwachte inkomende kasstromen en de uitgaande kasstromen een toelichting gegeven.

- **Inkomende kasstromen:** Subsidie EEF is gebaseerd op verlenging van de subsidie EEF in 2022, waarbij we verwachten dat de provincie net als in 2021 weer EUR 500k beschikbaar stelt. Aflossingen Leningen is gebaseerd op aflossingsschema's van de bestaande leningen en een aanname dat ieder jaar gemiddeld 1/7 van leningen wordt afgelost. EEF heeft een aanvraag voor een nieuwe lening bij de Provincie ingediend. We zijn er in de liquiditeitsplanning vanuit gegaan dat dit verzoek gehonoreerd wordt, in lijn met de wijze waarop deze in de 'Brede Bestemmingsreserve' is opgenomen. De rentebaten van ACL worden momenteel 'opgerold' (conform contract). Daarom hebben we hiervoor een correctie voor gemaakt in de liquiditeitsplanning.
- **Uitgaande kasstromen:** Verstrekte leningen 2022 is gebaseerd op de doelstellingen uit het jaarplan (4 maatwerkfinancieringen en 20 standaard financieringen), waarbij we aannemen dat maatwerkfinancieringen een gemiddelde omvang hebben van EUR 350k en standaard financieringen EUR 35k.

- We gaan er nu vanuit dat de Green Deal gelden in 2021 volledig gebruikt worden en dat er dus geen middelen meer beschikbaar zijn in 2022. Voor uitzettingen van de ontwikkeling hebben we uitzetting van alle resterende middelen in 2022 toegepast.

## Maatschappelijke baten & projecten

---

### CO<sub>2</sub> besparing & Multiplier

EEF heeft de opdracht om met haar uitgezette maatwerk- en standaardfinancieringen een CO<sub>2</sub> besparing te bereiken van minimaal 8.000 ton per jaar. Daartoe monitort EEF jaarlijks wat haar bijdrage is geweest aan projecten en de hoeveelheid CO<sub>2</sub> die bespaard zal worden bij door EEF gefinancierde projecten.

In 2021 wordt naar verwachting per saldo over alle projecten waarin EEF heeft (mee)gefinancierd een CO<sub>2</sub> besparing van circa 42.000 ton bereikt. Daarmee is de bijdrage van EEF ongeveer een factor 5 hoger dan destijds bij de start van EEF in 2014 als minimum werd beoogd.

De multiplier van EEF moet gemiddeld over de portfolio minimaal 5 bedragen, dat wil zeggen dat er met de lening van de Provincie aan EEF van 7,5 miljoen Euro in totaal 37,5 miljoen Euro aan investeringen moet worden genereerd.

In onderstaande tabel staat de portfolio per 1-10-2021 met de multiplier en verwachte CO<sub>2</sub> besparing per jaar van het project. Hieruit blijkt dat EEF haar doelstelling m.b.t. CO<sub>2</sub> besparing en multiplier ruimschoots bereikt. De overall multiplier is op dit moment 9,2.

| Project                                            | Technologie                                       | Startdatum | Oorspronkelijke<br>hoofdsom DE-on<br>financiering | Totale Financiering | Multiplier | CO2 besparing<br>verwacht per jaar<br>(ton CO2) |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------------|---------------------|------------|-------------------------------------------------|
| <b>MAATWERK FINANCIERINGEN</b>                     |                                                   |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| North Sea Food - Urk                               | Zonne-energie                                     | 22-6-2016  | € 237.580                                         | € 475.161           | 2,0        | 215                                             |
| DVPN - Rietlanden Lelystad                         | Zonne-energie                                     | 27-6-2016  | € 180.000                                         | € 360.133           | 2,0        | 163                                             |
| Kalter - Marknesse                                 | Zonne-energie                                     | 7-12-2016  | € 250.000                                         | € 564.116           | 2,3        | 279                                             |
| Torenhoeve - Biddinghuizen                         | Biogas                                            | 17-7-2017  | € 500.000                                         | € 2.500.000         | 5,0        | 5.087                                           |
| BeGreen - Lelystad                                 | Biomassa                                          | 24-11-2017 | € 500.000                                         | € 7.500.000         | 15,0       | 12.060                                          |
| Zonnepark Vlotgrasweg                              | Zonne-energie                                     | 23-3-2018  | € 110.501                                         | € 2.100.000         | 19,0       | 1.144                                           |
| Aardwarmte Combinatie Luttelgeest -<br>Luttelgeest | Geothermie                                        | 5-3-2020   | € 2.000.000                                       | € 23.000.000        | 11,5       | 20.274                                          |
| Landbouwbedrijf de Lange                           | Zonne-energie                                     | 6-5-2020   | € 195.205                                         | € 236.612           | 1,21       | 100                                             |
| Zonnewijzer                                        | Zonne-energie                                     | 15-11-2020 | € 300.442                                         | € 6.008.830         | 20,0       | 2.930                                           |
| De Grotesloep.nl                                   | Elektrische boot                                  | 7-7-2021   | € 120.000                                         | € 253.000           | 2,1        | 51                                              |
| Mulder Transport                                   | Koelinstallatie, isolatie, LED                    | 8-7-2020   | € 100.700                                         | € 201.400           | 2,0        | -                                               |
| Lambri Woodpanels                                  | Zonne-energie                                     | 24-12-2020 | € 484.078                                         | € 584.962           | 1,11       | 370                                             |
| Groen Gas Almere - Almere                          | Biogas                                            | 29/9/2015  | € 510.000                                         | € 8.269.000         | 16,2       | 2.300                                           |
|                                                    |                                                   |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| <b>STANDAARD FINANCIERINGEN</b>                    |                                                   |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| Polder Staal Producties                            | Led                                               | 1-5-2019   | € 21.500                                          | € 43.000            | 2          | 44                                              |
| Berdi Sport & Groen                                | Zonne-energie                                     | 1-1-2020   | € 73.500                                          | € 153.950           | 2,1        | 79                                              |
|                                                    | Verskillende                                      |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| De frietboerderij Oosterwold                       | duurzaamheidstechnieken                           | 7-8-2020   | € 19.600                                          | € 41.454            | 2,1        | na                                              |
| VV Nagele                                          | LED                                               | 15-9-2020  | € 16.478                                          | € 26.080            | 1,6        | na                                              |
| Bio Spirits                                        | Pellet ketel                                      | 17-11-2020 | € 9.800                                           | € 12.982            | 1,3        | 12                                              |
| Akker Vastgoed                                     | Zonne-energie                                     | 15-10-2020 | € 29.400                                          | € 40.000            | 1,4        | 17                                              |
| A.W. van Kranenburg                                | Zonne-energie                                     | 12-1-2021  | € 63.703,54                                       | € 86.803,54         | 1,4        | 40                                              |
| Heftrucks Wisse                                    | Zonne-energie                                     | 15-4-2021  | € 19.803                                          | € 29.290            | 1,5        | 11                                              |
|                                                    | Elektrisch warmte, LED,<br>zonnepanelen, laadpaal |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| CG Energie                                         |                                                   | 26-6-2021  | € 11.250                                          | € 15.000            | 1,3        | ntb                                             |
| Kramer Fish                                        | LED                                               | 12-7-2021  | € 34.995                                          | € 46.660            | 1,3        | 8                                               |
| KleineOpslag.nl (deel 1)                           | Zonne-energie                                     | 4-1-2021   | € 75.000                                          | € 292.413           | 3,9        | 175                                             |
| KleineOpslag.nl (deel 2)                           | Zonne-energie                                     | 19-7-2021  | € 52.520                                          | € 292.413           | 5,6        | 186                                             |
|                                                    |                                                   |            |                                                   |                     |            |                                                 |
| Zorgboerderij FlevoZon                             | Zonneboiler/zonnepanelen/<br>pelletkachel         | 20-9-2021  | € 75.000                                          | € 97.952            | 1,3        | 6                                               |
| Vabo Composites LED                                | LED                                               | 30-8-2021  | € 5.256                                           | € 5.840             | 1,1        | ntb                                             |