5. Jaarplan 2026 met bijbehorende Begroting

Strategie 2026

- Strategische prioriteiten
- Uitvoering kerntaken

Omzet 2026

Begroting 2026

Eigen Vermogen 2026

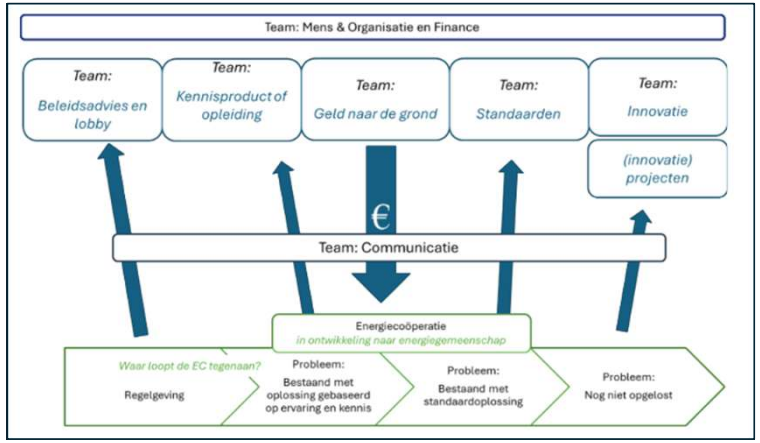
5. Jaarplan 2026

Strategie 2026 (1 van 4) – strategische prioriteiten

1. Thema-aanpak
   Focus op Professionalisering

2. Nauwe samenwerking tussen coöperatieve dienstverleners
   Formaliseren en 5 jaren plan voor gehele sector

3. Geld aan de grond principe
   Verder implementeren en operationaliseren



5. Jaarplan 2026

Strategie 2026 (2 van 4) – doelen per kerntaak

Kerntaken

Interne organisatie versterken en Verbinding met leden

- Verdere uitrol thema-aanpak (thema: professionalisering)
- Versterking actieve regiokoepels in alle RES-regio's
- Eerste energiecoöperaties van bedrijven (energiehub) worden lid
- Verschillende convenanten voor langjarige samenwerking met relevante stakeholders, banken, netbeheerders en coöperatieve dienstverleners (CCD)
- Implementatie Mens en Organisatieplan – kernwaarden en cultuur versterken

Lobby & Belangenbehartiging (team Lobby):

- Landelijke inzet op implementatie van Europese regelgeving Energiewet, Warmtewet, beleid rond netinfrastructuur en lokaal eigendom
- Uitwerking faciliterend kader warmtegemeenschappen
- Uitwerking energiegemeenschappen in lagere regelgeving en (landelijke) subsidies en tenders zoals bij wind op zee.
- Werken aan oplossing voor netcongestie
- SCE richting CFD

Kennis en Opleidingen (samenvoeging van beide teams)

- Uitvoering nieuwe visie en werkwijze Kennis&Opleidingen tbv meer geïntegreerde en efficiëntere aanpak
- Uitrol nieuwe Kennisbank
- Uitbreiding portfolio Opleidingen: naast Energiecoaches ook Opgroeiruimte en Coöperatief Buurtbegeleider

5. Jaarplan 2026

Strategie 2026 (3 van 4) - doelen per kerntaak

Kerntaken

Communicatie (team Communicatie)

- Nieuwe website
- Voortzetting verhogen (landelijke) zichtbaarheid

Standaardisering, normering en kwaliteit (op dit moment verspreid over meerdere teams)

- Start apart team verantwoordelijk voor standaardisatie, proces, kwaliteitsbewaking en kwaliteitsverbetering
- NEN-norm in concept klaar
- Voortzetting bijdrage aan project NieuweWarmteNu

Toegang tot kapitaal (team Fondsen)

- Fondsmechanisme en ondersteuningsstructuur bij fondsen en projecten versterkt
- Werken aan contouren van toekomstig Eigen Vermogen Fonds (intentieverklaringen met betrokken partners)
- Werken aan initiatie- en waarborgfonds voor warmtegemeenschappen
- Nieuwe samenwerkingen aangaan met private investeerders (ANWB, Rabobank, pensioenfondsen)

Coördineren van innovatie (team Projecten)

- Joules4Joules
- Watt2Watt
- E2Cuties
- Potentiële voortzetting Local4Local middels Multicommodity Energiegemeenschappen

5. Jaarplan 2026

Strategische invulling - Samenwerking Rabobank

Initiatiefonds Warmte (€ 2mln) - toegekend

Financiering mijlpaal A en B Buurtwarmteproces

Ontwikkelfonds Energiegemeenschappen (€ 4-5mln) - voorstelfase

Financiering Pilots Multicommodity Energiegemeenschappen

5. Jaarplan 2026

Begroting 2026

€ 000	Begroting 2025	Inschatting 2025	Begroting 2026	Verschil Begroting 2026 – Inschatting 2025
Opbrengsten	5.678	6.205	3.838	-2.367
Kosten	-5.648	-6.025	-4.114	-1.911
Resultaat	30	180	-277	-457

Proces in lijn met voorgaand jaar: **bottum up**

Uitgangspunt Begroting 2026 **alleen 'zekere' posten**. Dat geldt niet voor:

- **Opleidingen** (mate van onzekerheid in het kunnen doorschalen naar Opgroeiruimte en Coöperatief Buurtbegeleider waar relatief hogere marge op wordt gerealiseerd; volume Energiecoach opleidingen voorzichtig ingeschat)
- **Watt2Watt** project (wel meegenomen ondanks dat formele toekenning pas 5 dec 2025 is. Kans zeer hoog ingeschat)

Personeelskosten (loondienst) in lijn met 2025. Alle personeelskosten zijn volledig meegenomen in Begroting 2026 obv 12 maanden, terwijl niet alle uren zijn toegedeeld aan bekende projecten. **2 vacatures** opgenomen in het kader van matchen vereiste kennis en vaardigheden met beschikbare kennis en vaardigheden.

Wegvallen van PC-AGV veroorzaakt significante daling in Opbrengsten en Kosten en daling van Resultaat in vergelijking met 2025 (impact op Resultaat 2026: - € 376 K).
Contributies: Lager begroot dan 2025 vanwege wegvallen jaar 2022 in berekening waar hoge opbrengsten zijn gerealiseerd (impact op Resultaat 2026: – € 135 K)

5. Jaarplan 2026

Omzet 2026

Naast de activiteiten die op zijn genomen in de begroting 2026, zijn we **structureel bezig met het acquireren van extra middelen**.

Afhankelijk van de startdatum van het project en de vereiste expertise / vaardigheden, betekent succesvolle acquisitie extra omzet ten opzichte van Begroting 2026 en dekking van uren die reeds opgenomen zijn als loonkosten in de Begroting 2026, maar nog niet gedekt → dus **plus in marge / resultaat**

Het gaat onder andere om:

- **ANWB: Vervolgtraject pilot ANWB Energiemaatje** (potentiële omzet 50K, potentiële marge 10K)
  Dit traject volgt op een succesvolle pilot die gedurende nov'25 – 'maart '26 wordt afgewerkt. Evaluatie van pilot in april 2026

- **Ministerie KGG: Subsidie Energiehubs** (potentiële omzet € 800K, potentiële marge € 200K)
  Versterken van stimuleringsprogramma Energiehubs.
  3 onderdelen: Inbreng van kennis uit L4L, doorontwikkeling van 7 pilots en experimenteren met netbeheerders.

- **Rabobank: pilot MC-EG's** (potentiële omzet € 370K, potentiële marge € 75K)
  Subsidie voor een pilot voor het opschalen van 3 energiecoöperaties naar een betaalde, professionele basisorganisatie nodig voor de sprong naar Multi Commodity Energiegemeenschap.
  Loopt 3 jaar, inclusief opschaling van ondersteuning door Energie Samen.

- Diverse uitstaande **EU subsidies** die in de loop van 2026 al dan niet worden bevestigd en gedurende meerdere jaren omzet kunnen genereren (totaal ca € 600K)

5. Jaarplan 2026

Begroting 2026 per groep activiteiten

€ 000	Opbrengsten	Kosten	Toegewezen overhead	Marge / Resultaat
Lobby, Communicatie en Kennis	461	-645	-194	-378
Diensten en producten	1.297	-866	-194	237
Projecten	2.078	-1.448	-388	242
Algemene kosten	-	-379	-	-379
Totaal	3.838	-3.338	-776	-277

Begroting 2026 - Lobby, communicatie en kennis

Alle bedragen in '000 EUR	Verwachting 2025			Begroting 2026			Verschil 2026-2025		
	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat
Lobby, communicatie en kennis									
Contributies	510	-	510	375	-	375	-135	-	-135
Lobby	-	-140	-140		-207	-207	-	-67	-67
Communicatie (intern+extern)	-	-195	-195		-235	-235	-	-40	-40
Kennis incl Projectcentrale	150	-190	-40	86	-123	-36	-64	67	4
Lidmaatschappen	-	-40	-40		-40	-40	-	-	-
Thema aanpak	-	-20	-20		-40	-40	-	-20	-20
25% van overheadkosten (mn HR, Finance, Mgt)	-	-175	-175		-194	-194	-	-19	-19
Totaal	**660**	**-760**	**-100**	**461**	**-839**	**-378**	**-199**	**-79**	**-277**

Marge op Lobby, communicatie en kennis daalt mn doordat **lagere contributie inkomsten** (- €135K) als gevolg van het wegvallen van jaar 2022 in de contributie berekening wat een relatief goed jaar was voor veel leden (gevolg van hoge energieprijzen).

Daarnaast vooralsnog **meer kosten begroot voor Lobby en Communicatie** (- € 67K resp. - €40K) vanwege belang van deze kerntaken op de langere termijn. Hier is potentieel nog een besparing te realiseren indien nieuwe projecten worden binnengehaald en een deel van deze indirecte uren naar deze projecten wordt overgeheveld.

Begroting 2026 – Diensten en Producten

Alle bedragen in '000 EUR	Verwachting 2025			Begroting 2026			Verschil 2026-2025		
	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat
Diensten en produkten									
Fondsen	770	-475	295	671	-380	292	-99	95	-3
Rabo fase A en B buurtwarmteproces	-	-	-	118	-69	49	118	-69	49
Verzekeringen	150	-150	-	150	-150	-	-	-	-
Opleidingen	250	-300	-50	358	-268	89	108	32	139
25% van overheadkosten (mn HR, Finance, Mgt)	-	-175	-175		-194	-194	-	-19	-19
Totaal	**1.170**	**-1.100**	**70**	**1.297**	**-1.060**	**237**	**127**	**40**	**167**

Marge op Diensten en producten stijgen (+ € 167K) door verwachte **nieuwe samenwerking** met Rabobank (+ € 49K) en **hogere marge op Opleidingen** (+ € 139K) waar een verschuiving wordt verwacht van Energiecoaches naar Opgroeiruimte en Buurtprocesbegeleiding.

Portfolio van Fondsen omvat:

- **Ontwikkelfonds Warmte** (pilot, vanaf mijlpaal C in Buurtwarmteproces)
- **Ontwikkelfonds Opwek** (4 provincies en sinds 2025 ook 'Rest van Nederland')
- **DeelnemersDesk** (samenwerking met Econobis)
- **Realisatiefonds**
- **Enercom Facility** (EU gelden)

Begroting 2026 - Projecten

Alle bedragen in '000 EUR	Verwachting 2025			Begroting 2026			Verschil 2026-2025		
	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat
Projecten									
PC (participatiecoalitie)	2.815	-2.120	695	724	-405	319	-2.091	1.715	-376
LEA (lokale energiearmoede aanpak)	185	-145	40	-	-	-	-185	145	-40
L4L	540	-410	130	-	-	-	-540	410	-130
NWN (nieuwe warmte nu)	130	-115	15	111	-87	24	-19	28	9
J4J	210	-175	35	268	-209	58	58	-34	23
E2Cuties	45	-35	10	80	-59	21	35	-24	11
Watt2Watt	-	-	-	544	-406	138	544	-406	138
ANWB Pilot	-	-	-	35	-26	9	35	-26	9
Overig	450	-350	100	316	-255	60	-134	95	-40
50% van overheadkosten (mn HR, Finance, Mgt)	-	-350	-350		-388	-388	-	-38	-38
Totaal	**4.375**	**-3.700**	**675**	**2.078**	**-1.836**	**242**	**-2.297**	**1.864**	**-433**

Marge op Projecten daalt met name door **bezuinigingen** bij Ministerie VRO. Impact van ca € 2 mln op opbrengsten (- € 376K marge) op het onderdeel AGV binnen de **Participatiecoalitie.** PC RES blijft ongewijzigd, is gefinancierd door ministerie KGG. Het wegvallen van de marge op het **Local4Local** project dat eind 2025 eindigt (- € 130K) wordt opgevangen door het **Watt2Watt** project (+ € 138K).

- **LEA** is begin 2025 geëindigd (zoals verwacht).
- **Watt2Watt** zal – bij toekenning - in 2026 starten.
- In de praktijk zal de omzet / marge op **Overige projecten** gedurende het jaar toenemen (zijn losse, ad hoc opdrachten).
- Niet alle beschikbare uren zijn toegekend aan de begrote activiteiten uit 2026, waardoor een **nieuwe opdracht leidt tot max 100% marge** (omdat de bijbehorende personeelskosten en overheadkosten al wel volledig zijn begroot). Op dit moment zijn per saldo nog ca 1750 uren niet ingepland.

Begroting 2026 – Overige kosten

Alle bedragen in '000 EUR	Verwachting 2025			Begroting 2026			Verschil 2026-2025		
	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat	Opbrengsten	Kosten	Marge / Resultaat
Overige kosten									
Huisvestingkosten	-	-75	-75		-74	-74	-	1	1
ICT	-	-60	-60		-66	-66	-	-6	-6
Administratie kosten	-	-10	-10		-10	-10	-	-	-
Verzekeringen	-	-75	-75		-65	-65	-	10	10
Reiskosten	-	-60	-60		-63	-63	-	-3	-3
Overige kosten	-	-150	-150		-61	-61	-	89	89
Afschrijvingskosten	-	-35	-35		-40	-40	-	-5	-5
Totaal	**-**	**-465**	**-465**	**-**	**-379**	**-379**	**-**	**87**	**87**
Resultaat Coöperatie Energie Samen UA	**6.205**	**-6.025**	**180**	**3.838**	**-4.114**	**-277**	**-2.368**	**1.912**	**-456**

De overige kosten vallen gunstiger uit (+ € 89 K) doordat 2025 diverse incidentele kosten omvat (waaronder mn BTW naheffing over oude jaren).

Begroting 2026 - impact op Eigen Vermogen en liquiditeit

- Eigen Vermogen positie zal eind 2025 naar verwachting ca € 300K bedragen waardoor het begrote verlies over 2026 'op papier' te dragen zou zijn.

- Liquiditeitspositie zal naar verwachting eind 2025 voldoende positief zijn waardoor bereidstelling achterwege kan blijven. Echter obv deze begroting zal dit mogelijk gedurende 2026 wederom van toepassing zijn. Dit hangt mede af van de openstaande acquisitie projecten en zal naar verwachting vanaf Q2 2026 impact kunnen hebben.

- Verwachting van bestuur is dat daadwerkelijk resultaat 2026 positiever zal uitvallen dan begroot vanwege nieuwe opdrachten.

5 a. Contributievoorstel en reglement 2026 (Ter vaststelling)

Contributievoorstel en reglement 2026

- Contributie reglement blijft ongewijzigd ten opzichte 2025