



Provincie Flevoland
t.a.v. dhr. L. Verbeek, Voorzitter van Provinciale Staten,

Onderwerp: Kosten en opbrengsten Horizon

Datum: 31 januari 2023

Geachte Voorzitter van Provinciale Staten,

Overeenkomstig artikel 23, lid 1 en 2 van het Reglement van Orde stelt de fractie van JA21 de volgende schriftelijke vragen aan het college van Gedeputeerde Staten over de kosten en opbrengsten van Horizon.

Wij hebben het document DOCUVITP-#3034590-v1-jaarverslag Horizon & Fondsen 2021 (hierna te noemen 'jaarverslag') bestudeerd en hierover vragen gesteld tijdens de statencommissie. Omdat onze vragen slechts beantwoord werden met "dat staat in het jaarverslag" dienen wij onderstaande schriftelijke vragen in. Deze zien wij graag beantwoord vóór de komende PS vergadering in februari 2022.

Volgens het jaarverslag bestaat het personeelsbestand van Horizon per eind 2021 uit 29,1 FTE.

1. Wat waren de totale personeelskosten van Horizon in 2021, inclusief inhuurkrachten, en wat zijn de geraamde personeelskosten in 2023?
2. Wat waren de totale operationele kosten in 2021 (dus personeelskosten, vergoedingen aan derden zoals notarissen en advocaten, kantoorhuisvesting, ondersteunende systemen, verwarming/koeling, schoonmaak, koffie, etc) en wat is de raming voor 2023?

Volgens het jaarverslag (p. 26) heeft Horizon in 2021 in totaal 2,5 miljoen euro subsidie verstrekt.

3. Waar komt deze 2,5 miljoen euro vandaan?
4. In wiens opdracht verstrekt Horizon deze subsidie?

Volgens het jaarverslag (p. 36) heeft Horizon per 2021 in totaal 6,2 miljoen euro uitgeleend van de 35,9 miljoen euro die Horizon beschikbaar heeft. Op p. 46 staat echter dat de totale fondswaarde 33,1 miljoen euro is.

5. Waaruit bestaat dit verschil?

Op pag. 45 staat een opsomming van 'kapitaal beschikbaar voor investeringen'. Ook hier staat opnieuw dat het totaal beschikbare kapitaal 35,9 miljoen euro is, waaronder 20,6 miljoen voor het Groeifonds. Op pag. 59 staat echter dat er 12,7 miljoen euro beschikbaar is voor het groeifonds.

6. Waaruit bestaat dit verschil?

Volgens het jaarverslag (p. 50 t/m 59) is van het beheerde kapitaal van totaal 33,1 miljoen euro, 12,4 miljoen daadwerkelijk geïnvesteerd en blijft 20,7 miljoen euro beschikbaar voor investeringen. Dit is voor 4 van de 5 fondsen op deze pagina's uitgesplitst. Echter voor het Technofonds wordt aangegeven dat de fondswaarde 8,2 miljoen is, daarvan daadwerkelijk 5,2 miljoen is geïnvesteerd, en dat nog 5,8 miljoen beschikbaar is om te investeren.

7. Hoe verklaart u dat?

Voor het Groeifonds wordt in het jaarverslag gesteld dat de totale fondswaarde 13,4 miljoen is, en vervolgens lezen we een bedrag van 13,2 miljoen voor hetzelfde.

8. Welk bedrag is juist?

Het totaal geïnvesteerd vermogen is volgens deze pagina's opgeteld 12,4 miljoen euro.

9. Wat heeft deze investeringen in totaal aan rente opgebracht?

Er wordt zo'n 10% van het totaal beheerde kapitaal als 'voorziening' gereserveerd.

10. Waar zijn deze voorzieningen voor bedoeld?

11. Indien deze voor oninbare leningen zijn bedoeld, hoeveel geld is in 2021 afgeschreven als oninbare leningen/vorderingen?

In het jaarverslag wordt ook per fonds het begrip 'beheervergoeding' weergegeven.

12. Wat wordt hiermee bedoeld?

13. Is dit een vergoeding aan Horizon? Zo ja, dan is de totale vergoeding ruim 1,1 miljoen euro. Is dat juist? En waaruit wordt deze vergoeding betaald?

Bij een personeelsbestand van 29,1 FTE plus overige kosten zoals huisvesting zijn de jaarlijkse kosten minimaal 2,5 miljoen euro, maar waarschijnlijk zal dit op 3 miljoen euro per jaar uitkomen.

14. Waar wordt de overige 2 miljoen uit bekostigd?

15. Indien deze uit het beheerde kapitaal wordt bekostigd, over hoeveel jaar is dit beheerde kapitaal volledig opgegaan aan operationele kosten?

Omdat Horizon tijdens de statencommissie zelf niet in staat bleek om een kort financieel overzicht van kapitaal, kosten en baten weer te geven, doen wij hieronder een schatting:

Kapitaal in beheer van Horizon, maar niet geïnvesteerd: 20,7 miljoen

Daadwerkelijk geïnvesteerd kapitaal: 12,4 miljoen

Opbrengst van deze investeringen: niet bekend, geschat wordt dat er 7% rente wordt betaald, dus in totaal 0,87 miljoen

Totale operationele kosten: 3 miljoen per jaar

Afschrijving oninbare vorderingen: niet bekend, geschat wordt dat dit 10% van het totaal geïnvesteerde kapitaal is, dus in totaal 1,24 miljoen

Totaal verlies per jaar: 5,11 miljoen

Dit zou inhouden dat in zes jaar het gehele kapitaal van 33,1 miljoen aan kosten is opgegaan.

16. Kunt u dat bevestigen? Zo nee, kunt u dat dan weerleggen, en zo ja, hoe?

17. Waarom vermeldt de Raad van Toezicht niets over de wijze waarop startkapitaal, bedoeld om als lening te verstrekken aan bedrijven, gebruikt wordt om het personeel van Horizon te betalen? Functioneert deze RvT wel goed?

18. Kan het college aangeven hoe zij voornemens is PS te informeren over Horizon als verbonden partij en Horizon als gesubsidieerde partij met voorwaarden voor de subsidie en de verantwoording die daarbij hoort?

19. Hoe verhouden die rollen zich tot de meerjarenvisie van Horizon waarin ook de doelen van de provincie zijn vertaald?

20. Hoe vindt het college dat wij daarop goed kunnen controleren en welke aanpak heeft u daarbij voor ogen?

Horizon wordt door GS gepresenteerd als de Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) van Flevoland.

21. Hoeveel betaalt de provincie aan Horizon voor het uitvoeren van deze rol?

22. Hoeveel FTE mag Horizon voor het vervullen van deze taak inzetten?

23. Kan GS een opdrachtbeschrijving voor het vervullen van deze taak aan PS overleggen? Zo ja, kunt u dit per omgaande aan PS sturen?

24. Waarom is voor het vervullen van deze opdracht geen openbare aanbesteding gedaan?

Namens de fractie van JA21,

Gert-Jan Ransijn