

Herziene begroting 2007 Begroting 2008

Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten
Stadhoudersplantsoen 12
2517 JL Den Haag
Telefoon 070 – 370 87 08
www.gzp.nl
gzp@hpa.agro.nl

INHOUDSOPGAVE

A	KERNCIJFERS EN INRICHTING ACTIVITEITEN PRODUCTSCHAP	3
B	ALGEMENE INLEIDING	5
C	OVERZICHT EIGEN VERMOGEN	9
D	GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING	11
E	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN	13
F	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK	15
G	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE	22
H	OVERIGE BIJLAGEN	81

A KERNCIJFERS EN INRICHTING ACTIVITEITEN PRODUCTSCHAP

Hieronder volgen enkele kerncijfers:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Heffingen	4.970.200	4.970.200	4.940.200	5.251.300
Totaal baten	5.654.500	6.689.200	6.716.500	6.934.500
Financiële relaties	3.709.400	4.571.800	4.144.800	4.054.100
Diensten door derden	53.900	51.700	60.000	53.000
Totaal apparaatskosten	1.063.600	1.108.300	1.127.500	1.092.400
Totaal lasten	8.319.900	6.970.900	8.943.300	7.009.400
Gemiddelde formatie	FTE 10,7	FTE 12,0	FTE 13,2	FTE 12,8
Aantal medewerkers ultimo jaar	11	12	14	13

De activiteiten van het productschap zijn als volgt ingericht:

Hoofdfunctie	Functie	Subfunctie	Paragraaf
Bestuur en algemeen	- Bestuur en algemeen	- Bestuur Algemeen	G.1.1
		- Secretariaat GZP	G.1.2
Markt	- Markt	- Marktordening	G.2
Product en dienst	- Onderzoek	- Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	G.3.1.1
		- Fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	G.3.1.2
		- Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven	G.3.1.3
		- Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten	G.3.1.4
		- Fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	G.3.1.5
		- Fonds zaaizaad van voedergewassen	G.3.1.6
	- Structuurversterking	- Algemeen	G.3.2.1
		- Grootbedrijf	G.3.2.2
	- Algemeen	- Midden- en Kleinbedrijf	G.3.2.3
		- Algemeen	G.3.3.1
- Arbeid	- Bakkerijportaal	G.3.3.2	
	- Afdeling Arbeid	G.4.1	
Arbeid	- Arbeid	- Fonds sociale aangelegenheden	G.4.2

B ALGEMENE INLEIDING

B.1 Algemeen

Inleiding

Het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten is een publiekrechtelijke bedrijfsorganisatie voor het bedrijfsleven, waarin werkgevers- en werknemersorganisaties samenwerken. De taak van het productschap is vastgelegd in artikel 71 van de Wet op de Bedrijfsorganisatie. Het productschap heeft tot taak "een het algemeen belang dienende bedrijfsuitoefening door de ondernemingen, waarvoor zij zijn ingesteld, te bevorderen alsmede het gemeenschappelijk belang van die ondernemingen en van de daarbij betrokken personen te behartigen". Het productschap heeft daarmee zowel oog voor het algemeen belang als voor de gezamenlijke belangen van de betrokken bedrijven en degenen die daar werken.

Kenmerkend voor het productschap is daarbij de oriëntatie op het product en wat daarmee samenhangt. Aandachtsgebieden zijn markt(ordening), structuurversterking, afzetbevordering, landbouwkundig en technologisch onderzoek, voedselveiligheid en -kwaliteit en aangelegenheden op het terrein van de arbeidsmarkt en -omstandigheden. Kenmerkend is eveneens dat het vaak aangelegenheden betreft waarbij in het bijzonder de afstemming en samenwerking binnen en tussen de schakels in de productiekolom (de keten) van belang is. Bij de indeling in hoofd- en subfuncties is zoveel mogelijk rekening gehouden met eerdergenoemde aandachtsgebieden, zodat duidelijk is welke financiële en personele inspanning de uitvoering van de diverse activiteiten met zich mee brengt. Aan de hoofdfunctie Medebewind worden geen baten en lasten toegerekend.

Het productschap biedt de betrokken sectoren een platform om gezamenlijk de van belang zijnde onderwerpen te bespreken en eventueel een gemeenschappelijke zienswijze te ontwikkelen en uit te dragen. Zonodig wordt deze zienswijze vertaald in concrete actieplannen en activiteiten. Deze kunnen extra kracht worden bijgezet door de verordenende bevoegdheid waarover het productschap beschikt. Voorbeelden hiervan zijn regelingen waarmee de kwaliteit van producten wordt geregeld en de mogelijkheid voor speciale bestemmingen heffingen op te leggen.

Besluitvorming binnen het productschap heeft plaats door het (dagelijks) bestuur. Alvorens te besluiten vindt over het algemeen (voor)overleg plaats met het meest betrokken bedrijfsleven in speciaal daarvoor gevormde commissies en/of werkgroepen.

Ter ondersteuning van het bestuur, commissies en werkgroepen beschikt het productschap over een secretariaat bestaande uit circa 11 formatieplaatsen (fulltime equivalenten). De personeelslasten worden geboekt onder de subfunctie Secretariaat GZP, en vandaar zoveel mogelijk in de vorm van interne doorberekeningen doorbelast aan de andere subfuncties. Daarnaast wordt in ruime mate gebruik gemaakt van diensten van het Hoofdproductschap Akkerbouw. De kosten van de afdelingen van het Hoofdproductschap Akkerbouw worden zichtbaar als Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen.

Organisatieveranderingen

In het najaar van 2005 hebben de besturen van de akkerbouwproductschappen de hoofdlijnen van een gewijzigd organisatie(model) van de akkerbouwproductschappen vastgesteld. Aanleiding hiervoor is de steeds hogere eisen die aan de organisatie gesteld worden als het gaat om kwaliteit van dienstverlening, snelheid van aanpassen en flexibiliteit en doelmatigheid. De noodzaak om te veranderen is nog eens bevestigd door de in het kader van de pbo-discussie opgestelde toekomstverkenningen.

De veranderingen hebben een institutionele kant, te weten het tot stand brengen van één productschap voor de akkerbouw waarmee een samensmelting plaatsheeft van de autonome activiteiten van GZP en HPA. De wens daartoe is door de benoemende organisaties kenbaar gemaakt aan de Minister van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW). Er moet een gewijzigd instellingsbesluit worden vastgesteld.

B ALGEMENE INLEIDING (VERVOLG)

Het streven is het nieuwe productschap op 1 januari 2008 van start te laten gaan. Deze intentie laat onverlet dat er voor GZP wel een begroting 2008 moet worden opgesteld. Na de formele instelling zal in de eerste vergadering van het bestuur van het nieuwe Productschap Akkerbouw de begroting van dit nieuwe productschap worden vastgesteld.

Brood en banket

De activiteiten voor de sector brood en banket worden sinds 2000 uitgevoerd door de Commissie Brood & Banket die onderdeel is van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten. Deze commissie werkt steeds op basis van meerjarenafspraken. Op advies van de Commissie Brood & Banket startte in 2005 een nieuwe periode van structuurversterkende maatregelen. De maatregelen gelden voor een periode van 5 jaar, te weten voor de periode 2005 – 2009.

De financiële verantwoording van de door de Commissie Brood & Banket uitgevoerde maatregelen wordt zichtbaar in de functie Structuurversterking. Met ingang van de begroting 2005 is deze functie verdeeld in een drietal subfuncties, te weten de subfunctie Structuurversterking Algemeen, Structuurversterking Grootbedrijf en Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf. Onder eerstgenoemde subfunctie zijn de algemene subsidie- en beheermaatregelen verantwoord. Onder de subfuncties Structuurversterking Grootbedrijf en Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf zijn de structuurmaatregelen verantwoord die specifiek zijn gericht op grootbedrijf respectievelijk midden- en kleinbedrijf.

Bakkerijportaal

In 2006 heeft de bakkerijketen (maalindustrie, bakkerijgrondstoffenindustrie, industriële bakkerij en ambachtelijke bakkerij met steun van de groothandel) besloten tot de totstandkoming van een ingrediëntendatabank voor de bakkerijketen. Deze databank is onderdeel van een voor dit doel opgezet bakkerijportaal (BakkerijPlaza). De baten en lasten die samenhangen met dit project zijn begroot in de nieuw gevormde subfunctie Bakkerijportaal in de hoofdfunctie Product en dienst, functie Algemeen.

B.2 Baten

Het bestuur staat twee heffingsinstrumenten ter beschikking om de activiteiten van het productschap te financieren. De kosten verbonden aan de organisatie en aan het bestuur worden gefinancierd met behulp van een financieringsheffing. Voor bijzondere doeleinden (bijvoorbeeld onderzoek en structuurversterking) zijn bestemmingsheffingen van toepassing; de baten komen terecht in speciaal daarvoor door het bestuur ingestelde fondsen. Het streven van het bestuur is gericht op een sluitende begroting, zij het dat in verband met de hoogte van de reserve daarbij enige speelruimte bestaat. In 2008 blijven de heffingen ongewijzigd ten opzichte van 2007.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Financieringsheffingen				
Granen	1.032.400	1.032.400	1.032.400	1.116.700
Landbouwzaaizaden	105.000	105.000	125.000	135.200
Vlas	11.800	11.800	11.800	11.800
<i>totaal financieringsheffingen</i>	<i>1.149.200</i>	<i>1.149.200</i>	<i>1.169.200</i>	<i>1.263.700</i>
Bestemmingsheffingen				
Inlandse tarwe	24.000	24.000	24.000	36.000
Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	47.000	47.000	47.000	56.600
Zaaizaad van voedergewassen	50.000	50.000	-	86.900
Structuurversterking	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.808.100
<i>totaal bestemmingsheffingen</i>	<i>3.821.000</i>	<i>3.821.000</i>	<i>3.771.000</i>	<i>3.987.600</i>
<i>totaal heffingen</i>	<i>4.970.200</i>	<i>4.970.200</i>	<i>4.940.200</i>	<i>5.251.300</i>

B.3 Lasten

De lasten van het productschap zijn verdeeld over de eerdergenoemde hoofdfuncties. De verantwoording van de fondsen vindt op activiteitsniveau plaats. De subfuncties op het terrein van onderzoek zijn te vinden onder de hoofdfunctie Product en dienst, functie Onderzoek. De uitvoering van het pakket structuurversterkende maatregelen op het gebied van brood en banket is te vinden als afzonderlijke activiteit van de hoofdfunctie Product en dienst, functie Structuurversterking. In verband met activiteiten rondom het bakkersportaal is een aparte subfunctie opgenomen onder de hoofdfunctie Product en dienst, functie Algemeen. De subfunctie Sociale Aangelegenheden is opgenomen onder de hoofdfunctie Arbeid.

B ALGEMENE INLEIDING (VERVOLG)**B.4 Dienstverlening door HPA***HPA-afdelingen*

De HPA-afdelingen zijn belast met specifiek afgesproken en algemene facilitaire dienstverlening voor de productschappen. Daarnaast verrichten de HPA-afdelingen algemeen bestuurlijke en sectoroverschrijdende taken voor de akkerbouwproductschappen als geheel. Deze dienstverlening is in de begrotingen verantwoord onder de onderdelen Bestuur Afdelingen, Dienstverlening AKK en Bestuur Algemeen. De in de begrotingen opgenomen specificatie van kosten per HPA-afdeling zijn opgesteld conform de algemene grondslagen en op basis van afspraken over de werkelijke dienstverlening.

Vooruitlopend op de definitieve herinrichting van de financiële processen, heeft voor 2008 een herbeoordeling plaatsgevonden van de onder Dienstverlening AKK opgenomen posten. Dit was een verzamelpost. Ter vergroting van de transparantie en afrekenbaarheid worden deze kosten vanaf 2008 vanuit de afdelingen direct in rekening gebracht bij de financiers. Hetzelfde is gedeeltelijk gebeurd met de doorberekeningen naar HPA Bestuur-algemeen.

HPA Bestuur-algemeen

De doorberekening van kosten is gebaseerd op afspraken tussen de productschap(pen) en het HPA over de aard en omvang van de dienstverlening. Met ingang van 2005 dragen de akkerbouwproductschappen en de HPA-commissie Teeltaangelegenheden elk € 100.000 per jaar bij in de kosten van HPA-algemeen.

B.5 Resultaat

In onderstaande tabel wordt het resultaat per subfunctie weergegeven:

	Resultaat 2008	Reserve 31-12-2008
Bestuur en algemeen	40.100	1.673.200
Product en dienst		
Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	31.300	683.600
Fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	(15.200)	130.900
Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven	1.600	35.900
Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten	(500)	22.400
Fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	28.600	169.200
Fonds zaaizaad van voedergewassen	(11.900)	83.200
Structuurversterking Grootbedrijf	(818.700)	981.500
Structuurversterking MKB	(1.931.700)	3.073.700
Bakkerijportaal	11.300	(22.400)
<i>totaal hoofdfunctie product en dienst</i>	<i>(2.705.200)</i>	<i>5.158.000</i>
Arbeid	(300)	229.700
<i>totaal resultaat</i>	<u><u>(2.665.400)</u></u>	<u><u>7.060.900</u></u>

Voor een toelichting op de omvang van het resultaat bij de subfuncties Structuurversterking Grootbedrijf en Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf wordt verwezen naar de toelichting op de functie Structuurversterking (Rubriek G.3.2).

C OVERZICHT EIGEN VERMOGEN

Op grond van artikel 31 van de Verordening Financiën Bedrijfslichamen 1999 van de Sociaal Economische Raad (SER) worden reserves onderscheiden naar:

- **Algemene reserve**
De algemene reserve is de reserve van de hoofdfunctie Bestuur en algemeen;
- **Bestemmingsreserves**
Bestemmingsreserves zijn de reserves (van de overige hoofdfuncties) met een bijzondere bestemming, bepaald door het bestuur;
- **Bestemmingsfondsen**
Bestemmingsfondsen zijn reserves met een bijzondere bestemming, waarbij een bestedingsbeperking is aangebracht door derden.

Het eigen vermogen bestaat uit de som van de algemene reserve, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen. Op grond van artikel 34 van de Verordening Financiën Bedrijfslichamen 1999 hanteert de SER als norm dat de som van de algemene reserve en de bestemmingsreserves maximaal gelijk is aan het totaal van de lasten over het verslagjaar.

C OVERZICHT EIGEN VERMOGEN (VERVOLG)

Het eigen vermogen van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten is als volgt opgebouwd:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Rekening 2006
Algemene reserve			
Bestuur, algemeen	1.673.200	1.633.100	1.724.200
<i>totaal algemene reserve</i>	<i>1.673.200</i>	<i>1.633.100</i>	<i>1.724.200</i>
Bestemmingsreserves			
Product en dienst, Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	683.600	652.300	619.000
Product en dienst, Fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	130.900	146.100	161.300
Product en dienst, Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven	35.900	34.300	32.700
Product en dienst, Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten	22.400	22.900	45.800
Product en dienst, Fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	169.200	140.600	107.500
Product en dienst, Fonds zaaizaad van voeder gewassen	83.200	95.100	126.100
Product en dienst, Structuurversterking, Grootbedrijf	981.500	1.800.200	1.963.900
Product en dienst, Structuurversterking, Midden- en Kleinbedrijf	1.619.000	3.550.700	3.709.500
Product en dienst, Bakkerijportaal	(22.400)	(33.700)	(45.000)
Arbeid, Fonds sociale aangelegenheden	229.700	230.000	238.300
<i>totaal bestemmingsreserves</i>	<i>3.933.000</i>	<i>6.638.500</i>	<i>6.959.100</i>
Bestemmingsfondsen			
Product en dienst, Structuurversterking, Midden- en Kleinbedrijf (borgstellingen)	1.454.700	1.454.700	1.324.700
<i>totaal bestemmingsfondsen</i>	<i>1.454.700</i>	<i>1.454.700</i>	<i>1.324.700</i>
<i>totaal eigen vermogen</i>	<i>7.060.900</i>	<i>9.726.300</i>	<i>10.008.000</i>
Vermogenstoets			
totaal algemene reserve	1.673.200	1.800.200	1.724.200
totaal bestemmingsreserves	3.933.000	6.623.500	6.959.100
totaal eigen vermogen	5.606.200	8.423.700	8.683.300
totale jaarlasten	8.319.900	6.970.900	7.009.400
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	66,9 %	120,8%	123,9%

D GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING

De herziene begroting is opgesteld met inachtneming van de aanwijzingen als gegeven in de Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 (gewijzigd op 24 juni 2005) van de Sociaal Economische Raad (SER).

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling die zijn gehanteerd bij het opstellen van de begroting, zijn gelijk aan de grondslagen die gebruikt zijn bij de begroting 2007 en de jaarrekening 2006.

De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn als volgt:

- Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben;
- De grondslag voor de heffingen berust op bedrijfsgegevens; de betreffende bedrijven verstrekken opgaven aan het productschap;
- De lasten inzake financiële relaties die betrekking hebben op meerdere jaren worden verantwoord in het jaar van toekenning indien de financiering reeds aanwezig is. De lasten worden naar rato van de looptijd toegekend indien ook de financiering over deze periode is gespreid (door middel van een specifieke heffing).

E BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	4.970.200	4.970.200	4.940.200	5.251.300
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	331.500	331.500	320.500	378.000
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	7.300
Overige baten	103.100	1.121.000	1.226.400	1.007.000
<i>subtotaal baten</i>	<i>5.404.800</i>	<i>6.422.700</i>	<i>6.487.100</i>	<i>6.643.600</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	249.700	266.500	229.400	290.900
<i>totaal baten</i>	<i>5.654.500</i>	<i>6.689.200</i>	<i>6.716.500</i>	<i>6.934.500</i>
Lasten				
Personeelskosten	837.300	933.600	953.200	947.500
Reis-, verblijf- en representatiekosten	88.000	90.700	80.000	101.200
Huisvestingskosten	47.200	34.900	34.800	39.200
Bureaunkosten	153.600	127.900	85.300	156.400
Vergaderkosten	79.500	66.300	88.100	64.100
Financiële relaties	3.709.400	4.571.800	4.144.800	4.054.100
Diensten door derden	53.900	51.700	60.000	53.000
Overige lasten	2.396.400	137.600	2.560.300	648.100
<i>subtotaal</i>	<i>7.365.300</i>	<i>6.014.500</i>	<i>8.006.500</i>	<i>6.063.600</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	954.600	956.400	936.800	945.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>8.319.900</i>	<i>6.970.900</i>	<i>8.943.300</i>	<i>7.009.400</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>8.319.900</i>	<i>6.970.900</i>	<i>8.943.300</i>	<i>7.009.400</i>
Resultaat	(2.665.400)	(281.700)	(2.226.800)	(74.900)
Stand van de reserves				
Reserves 01/01	9.726.300	10.008.000	10.139.700	10.082.900
Reserves 31/12	7.060.900	9.726.300	7.912.900	10.008.000

F TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
F.1 Heffingen				
Financieringsheffingen	1.149.200	1.149.200	1.169.200	1.263.700
Bestemmingsheffingen	3.821.000	3.821.000	3.771.000	3.987.600
<i>totaal heffingen</i>	<u>4.970.200</u>	<u>4.970.200</u>	<u>4.940.200</u>	<u>5.251.300</u>

De grondslag voor de heffingen berust op bedrijfsgegevens, die door de desbetreffende bedrijven worden verstrekt aan het productschap.

F.2 Rente

Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	65.900	65.900	90.000	86.500
Hoofdfunctie Product en dienst	251.400	251.400	227.500	272.900
Hoofdfunctie Arbeid	14.200	14.200	3.000	18.600
<i>totaal rente</i>	<u>331.500</u>	<u>331.500</u>	<u>320.500</u>	<u>378.000</u>

F.3 Niet bestede subsidies / diensten door derden

Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	7.300
---	---	---	---	-------

F.4 Overige baten

Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	1.000	31.000	63.900	64.500
Hoofdfunctie Product en dienst	102.100	27.200	118.800	50.100
Hoofdfunctie Arbeid	-	1.062.800	1.043.700	892.400
<i>totaal overige baten</i>	<u>103.100</u>	<u>1.121.000</u>	<u>1.226.400</u>	<u>1.007.000</u>

Voor een nadere specificatie van de overige baten wordt verwezen naar rubriek G waar deze per subfunctie worden toegelicht.

F.5 Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen

Dienstverlening aan:				
Productschap Diervoeder	-	-	-	95.800
Hoofdproductschap Akkerbouw Bestuur-algemeen	15.900	52.200	47.900	-
Fonds Teeltaangelegenheden	-	6.200	13.900	-
Commissie Aardappelen	7.900	-	-	-
Commissie Teelt	73.900	31.200	-	-
Plantum	21.300	20.400	-	-
Medebewind	118.800	145.000	154.500	183.100
Commissie Vlas	11.900	11.500	13.100	12.000
<i>totaal dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen</i>	<u>249.700</u>	<u>266.500</u>	<u>229.400</u>	<u>290.900</u>

F TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK (VERVOLG)

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
--	-------------------	-------------------------------	-------------------	------------------

In 2007 belast de secretaris van GZP een deel van zijn kosten door aan HPA Bestuur-algemeen in verband met de directievoering ten behoeve van het HPA. Door aanpassingen van de taakverdeling op directieniveau vanaf 2008, veranderen de doorbelastingen met ingang van dat jaar. De doorbelasting aan HPA Bestuur-algemeen neemt af, de doorbelastingen aan de Commissie Teeltaangelegenheden en de Commissie Aardappelen nemen toe.

De doorbelasting aan Fonds Teeltaangelegenheden bestaat uit de bijdrage in de kosten van een medewerker GZP die gezamenlijk wordt gefinancierd.

De doorbelasting aan het Medebewind betreft secretariaatskosten van het productschap. De doorberekeningpercentages welke worden gehanteerd voor vaststelling van het Medebewindaandeel in de kosten zijn als volgt:

- Secretaris circa 16%;
- Beleidsmedewerkers 0 tot 30%;

F.6 Personeelskosten

Salarissen	674.600	727.900	774.500	747.800
Pensioenpremie	10.100	10.800	10.300	-
Wettelijke sociale lasten	81.000	87.400	72.700	70.300
Studiekosten	7.000	7.000	10.500	2.100
Overige personeelskosten	64.600	100.500	85.200	127.300
<i>totaal personeelskosten</i>	<u>837.300</u>	<u>933.600</u>	<u>953.200</u>	<u>947.500</u>

Deze lasten hebben betrekking op de salarissen van de secretaris en beleidsmedewerkers. De salarissen zijn gebaseerd op de "Kaderverordening Arbeidsvoorwaarden HPA 2003".

Vooruitlopend op de CAO onderhandelingen over 2007 en 2008, is in beide begrotingen rekening gehouden met de reguliere periodieke verhogingen en een loonsverhoging van 2% per jaar.

Het bestuur van de Stichting Pensioenfonds Productschappen heeft besloten dat per 1 januari 2007 de kosten voor pensioenvoorzieningen weer doorberekend gaan worden. Voor 2007 is de premie vastgesteld op 3%, waarvan 2% door de werkgever wordt bijgedragen. De verwachting is dat deze premie in 2008 niet wordt verhoogd.

Onder overige personeelskosten zijn verder onder anderen de werkgeversbijdrage zorgverzekering, bonusspaar- en spaarloonregeling, werving en selectie en reiskosten woon - werk opgenomen.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
F.7 Reis-, verblijf- en representatiekosten				
Reis- en verblijfkosten binnenland	47.900	50.600	43.500	47.400
Reis- en verblijfkosten buitenland	19.800	19.800	15.500	17.800
Representatiekosten	20.300	20.300	21.000	36.000
<i>totaal reis-, verblijf- en representatiekosten</i>	<i>88.000</i>	<i>90.700</i>	<i>80.000</i>	<i>101.200</i>

Dit betreft uitgaven van de secretaris en de beleidsmedewerkers, alsmede het aandeel in de kosten van de jaarlijkse brood- en wijnbijeenkomst.

F.8 Huisvestingskosten

Huur	11.500	12.200	12.500	14.000
Servicekosten	35.700	22.700	22.300	25.200
<i>totaal huisvestingskosten</i>	<i>47.200</i>	<i>34.900</i>	<i>34.800</i>	<i>39.200</i>

De huisvestingskosten worden door het HPA doorberekend voor de huisvesting van de secretaris, het beleidsondersteunende secretariaat en het administratieve secretariaat.

De huur is voor beide jaren vastgesteld op € 80,00 per m².

De post servicekosten heeft betrekking op de kosten voor onder meer water, elektra, verwarming, beveiliging, schoonmaken en kantinefaciliteiten. De servicekosten zullen naar verwachting voor 2007 € 132,66 per m² bedragen. Met ingang van 2008 wordt het team Service en Coördinatie van de afdeling Facilitaire Zaken gefinancierd door middel van de doorberekende servicekosten in plaats van een doorbelasting via de afdeling. Dit betekent een tariefstijging van circa 65%.

F.9 Bureaunkosten

Aanschaf en onderhoud computerapparatuur	49.000	31.400	18.200	36.700
Inventaris	-	-	500	900
Kantoorbehoeften	2.500	2.500	2.600	3.300
Porti	15.400	15.400	500	23.900
Drukwerk en kopieerkosten	41.000	32.600	21.400	50.200
Telefoon	13.300	13.400	12.600	12.700
Abonnementen	31.100	31.300	28.500	27.400
Overige	1.300	1.300	1.000	1.300
<i>totaal bureaunkosten</i>	<i>153.600</i>	<i>127.900</i>	<i>85.300</i>	<i>156.400</i>

F TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK (VERVOLG)

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
F.10 Vergaderkosten				
Reis- en verblijfkosten	15.000	10.800	13.500	9.700
Vacatiegelden	63.000	54.000	73.000	51.400
Zaalhuur	1.500	1.500	1.600	3.000
<i>totaal vergaderkosten</i>	<i>79.500</i>	<i>66.300</i>	<i>88.100</i>	<i>64.100</i>
Deze kosten betreffen de reis- en vacatiegelden alsmede de zaalhuur voor bestuurs- en commissievergaderingen. De reis- en verblijfkosten en de vacatiegelden aan bestuurs- en commissieleden worden betaald op basis van de Verordening GZP vacatiegeld en reis- en verblijfkosten 2007.				
Voor de vergaderingen van het dagelijks bestuur en de vergaderingen van andere organen, gehouden op dezelfde dag waarop een gewone bestuursvergadering plaatsvindt, worden alleen vacatiegelden verleend.				
F.11 Financiële relaties				
<i>Bestuur en algemeen</i>				
Bestuur Algemeen	27.000	109.200	44.200	39.100
<i>totaal bestuur en algemeen</i>	<i>27.000</i>	<i>109.200</i>	<i>44.200</i>	<i>39.100</i>
<i>Product en dienst</i>				
Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	39.200	36.700	25.000	54.200
Fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	24.000	24.000	24.000	23.700
Fonds verwerkende bedrijven	-	-	-	8.800
Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten	-	22.500	22.500	10.000
Fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	20.800	16.500	5.700	5.700
Fonds zaaizaad van voedergewassen	64.700	75.200	70.900	76.000
Structuurversterking Algemeen	2.660.600	2.278.000	2.000.000	2.002.000
Structuurversterking Grootbedrijf	682.000	682.000	682.000	741.800
Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf	150.000	175.000	170.000	72.000
Product en dienst Algemeen	-	2.500	-	23.100
Bakkerijportaal	41.100	102.700	53.000	301.200
<i>totaal product en dienst</i>	<i>3.682.400</i>	<i>3.415.100</i>	<i>3.053.100</i>	<i>3.318.500</i>
<i>Arbeid</i>				
Fonds sociale aangelegenheden	-	1.047.500	1.047.500	696.500
<i>totaal arbeid</i>	<i>-</i>	<i>1.047.500</i>	<i>1.047.500</i>	<i>696.500</i>
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>3.709.400</i>	<i>4.571.800</i>	<i>4.144.800</i>	<i>4.054.100</i>

Voor een nadere toelichting op de financiële relaties wordt verwezen naar hoofdstuk G.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
F.12 Diensten door derden				
<i>Bestuur en algemeen</i>				
Bestuur Algemeen	19.200	24.200	25.200	19.700
<i>totaal bestuur en algemeen</i>	<i>19.200</i>	<i>24.200</i>	<i>25.200</i>	<i>19.700</i>
<i>Product en dienst</i>				
Structuurversterking Algemeen	9.700	2.600	10.100	500
Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf Algemeen	2.500	2.500	2.500	-
Bakkerijportaal	7.500	7.400	7.200	7.200
	15.000	15.000	15.000	-
<i>totaal product en dienst</i>	<i>34.700</i>	<i>27.500</i>	<i>34.800</i>	<i>7.700</i>
<i>Arbeid</i>				
Fonds sociale aangelegenheden	-	-	-	25.600
<i>totaal arbeid</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>25.600</i>
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>53.900</i>	<i>51.700</i>	<i>60.000</i>	<i>53.000</i>

Voor een nadere toelichting op de diensten door derden wordt verwezen naar hoofdstuk G.

F.13 Overige lasten

Werknemersvoorzieningen	1.900.000	100.000	2.000.000	-
Bakkerspolikliniek	380.000	20.000	400.000	-
Gezondheidbewakingssysteem	114.900	7.500	150.000	-
Medewerker cultuur- en gebruikswaardeonderzoek	-	8.800	8.800	7.600
Bankkosten	1.000	1.000	1.000	3.500
Incassokosten	500	300	500	200
Bijdrage herstructurering HPA	-	-	-	555.800
Inroepen borgstellingen Structuurversterking	-	-	-	47.200
Overige	-	-	-	33.800
<i>totaal overige lasten</i>	<i>2.396.400</i>	<i>137.600</i>	<i>2.560.300</i>	<i>648.100</i>

F TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK (VERVOLG)

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
F.14 Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen				
Dienstverlening door:				
HPA-afdelingen	715.500	431.400	422.700	390.000
HPA Bestuur-algemeen	100.000	100.000	100.000	100.000
Dotatie wachtgeldvoorziening	-	-	22.600	-
Taakstelling HPA	(125.000)	-	-	-
HPA-Dienstverlening AKK	-	156.600	181.500	185.800
Afdeling Voedsel en voeding	90.600	82.200	61.300	32.200
Afdeling Arbeid	112.400	106.200	75.400	168.200
HPA-voorzitter	54.200	53.000	47.300	47.500
HPA-overig	6.900	27.000	26.000	22.100
<i>totaal dienstverlening door Akkerbouwproductschappen</i>	<i>954.600</i>	<i>956.400</i>	<i>936.800</i>	<i>945.800</i>

De toename van HPA-afdelingen heeft meerdere oorzaken. Vooruitlopend op de definitieve herinrichting van de financiële processen heeft voor 2008 een herbeoordeling plaatsgehad van de onder Dienstverlening Akk doorberekende kosten. Dit was een verzamelpost. Ter vergroting van de transparantie en de afrekenbaarheid worden deze kosten nu direct vanuit de afdelingen aan financiers doorberekend. Hetzelfde zal gebeuren met HPA-bestuur algemeen. In 2008 wordt hier een eerste stap gezet.

Daarnaast is sprake van enkele structurele lastenverzwaringen zoals de herinvoering van de pensioenpremies (2007: 2% werkgeversdeel) en de CAO loonrondes (schatting bij het opstellen van de begroting voor beide jaren 2%). Enkele bijzondere omstandigheden hebben het beeld nog verder aangescherpt. 2007 was het laatste jaar dat beschikt kon worden over een extra bate uit het surplus van het pensioenfonds (circa € 65.000). Daarnaast wordt gewerkt aan verfijning van de kostendoorberekeningssystematiek, onder meer door meer accuraat tijdschrijven. Hoewel deze systematiek nog niet gereed is, komt nu al naar voren dat het aandeel autonome kosten toeneemt, een beeld dat wordt versterkt door de afnemende medebewindstaken.

Het bovenstaande maakt het per saldo moeilijk voor 2008 te voldoen aan de wens tot verlaging van de autonome kosten van de HPA-werkorganisatie. Dit is aanleiding geweest voor de directie om de organisatie een extra taakstelling op te leggen, gericht op verdere efficiencyverbetering. Voor 2008 gaat het om een bedrag van € 300.000, te besparen op autonome kosten van de HPA-werkorganisatie. Van deze taakstelling is € 125.000 toegerekend aan GZP. De maatregelen mogen niet ten koste gaan van de externe dienstverlening. De afdeling Personeel & Organisatie wordt gevraagd een organisatiescan uit te voeren en in overleg met afdelingshoofden met voorstellen tot verbetering van de efficiency te komen.

De doorberekening van de afdeling Arbeid bestaat tot en met 2007 voor een groot gedeelte uit werkzaamheden ten behoeve van het project grondstofallergie. De fluctuatie wordt veroorzaakt door spreiding van dit programma. In 2008 is de gedeeltelijke financiering van het project Endotoxinen opgenomen.

HPA Bestuur-algemeen

De doorberekening van kosten is gebaseerd op afspraken tussen de productschappen en het HPA over de aard en omvang van de dienstverlening. Met ingang van 2005 dragen de akkerbouwproductschappen en de HPA-commissie Teeltaangelegenheden elk € 100.000 per jaar bij in de kosten van HPA-algemeen.

HPA-overig

Dit betreft de bijdrage van GZP in de kosten van de detachering van een medewerker bij de Europese Commissie.

De specificatie van het aandeel in de kosten van de HPA-afdelingen is als volgt:

Managementteam	-	-	-	16.300
Gemeenschappelijk Secretariaat	30.000	36.300	27.100	21.600
Communicatie	73.900	30.800	30.900	14.000
Personeel & Organisatie	34.200	-	-	-
Juridische en Bestuursangelegenheden	48.300	31.200	31.200	32.000
Interne Auditdienst	10.700	1.900	104.200	120.400
Financiële Zaken	-	-	-	51.000
Finance, Planning en Control	241.900	171.700	68.300	-
Informatie- en Communicatie Technologie	53.200	17.000	17.000	20.200
Interne Dienst	-	-	-	19.300
Logistiek	-	-	-	13.500
Facilitaire Zaken	78.300	39.700	41.200	-
Uitvoering Regelingen	145.000	102.800	102.800	81.700
totaal kosten HPA-afdelingen	715.500	431.400	422.700	390.000

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE**G.1 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen**

Functie :
Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	864.300	830.400	807.400	802.400
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	65.900	65.900	90.000	86.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	1.000	31.000	63.900	64.500
<i>subtotaal baten</i>	<i>931.200</i>	<i>927.300</i>	<i>961.300</i>	<i>953.400</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	249.700	266.500	229.400	290.900
<i>totaal baten</i>	<i>1.180.900</i>	<i>1.193.800</i>	<i>1.190.700</i>	<i>1.244.300</i>
Lasten				
Personeelskosten	837.300	902.000	953.200	902.900
Reis-, verblijf- en representatiekosten	88.000	88.000	80.000	85.200
Huisvestingskosten	47.200	34.900	34.800	39.200
Bureaunkosten	91.100	83.400	59.500	65.100
Vergaderkosten	38.000	38.000	38.000	30.300
Financiële relaties	27.000	109.200	44.200	39.100
Diensten door derden	19.200	24.200	25.200	19.700
Overige lasten	1.500	1.300	1.500	566.400
<i>subtotaal</i>	<i>1.149.300</i>	<i>1.281.000</i>	<i>1.236.400</i>	<i>1.747.900</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	613.300	623.300	640.100	572.900
<i>subtotaal lasten</i>	<i>1.762.600</i>	<i>1.904.300</i>	<i>1.876.500</i>	<i>2.320.800</i>
Interne overboekingen	(621.800)	(619.400)	(676.700)	(640.300)
<i>totaal van de lasten</i>	<i>1.140.800</i>	<i>1.284.900</i>	<i>1.199.800</i>	<i>1.680.500</i>
Resultaat	40.100	(91.100)	(9.100)	(436.200)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.633.100	1.724.200	2.094.100	2.160.400
Reserve 31/12	1.673.200	1.633.100	2.085.000	1.724.200

De hoofdfunctie Bestuur en algemeen is bedoeld om inzicht te krijgen in de kosten van het bestuur (zoals vacatiekosten en andere vergaderkosten, de vergoeding van de voorzitter en dergelijke) en de hieraan toe te rekenen kosten van het ondersteunend apparaat (personeelskosten secretariaat, huisvestingskosten en dergelijke). Daarnaast zijn hier alle activiteiten opgenomen die (nog) niet aan één van de andere hoofdfuncties kunnen worden toegerekend. De (hoofd)functie Bestuur en algemeen is opgedeeld in twee subfuncties, te weten Bestuur Algemeen en Secretariaat GZP. De subfunctie Secretariaat GZP bevat de directe en indirecte kosten van het secretariaat (personeels-, huisvestings- en bureaustkosten). Alle overige baten en lasten zijn opgenomen onder Bestuur Algemeen. In het algemeen worden deze kosten gedekt uit de financieringsheffing.

Heffingen

De Verordening GZP financieringsheffing jaar 2007 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 november 2006. De heffing bedraagt voor:

Granen

- Verwerking granen 20,8 eurocent per ton graan;
- Rijst 20,8 eurocent per ton rijst;
- Meel van granen, niet bestemd voor dierlijke consumptie 20,8 eurocent per ton, vermenigvuldigd met de coëfficiënt 1,37;
- Mout 20,8 eurocent per ton, vermenigvuldigd met de coëfficiënt 1,30.

Landbouwzaaizaden

- Kweker / zaaizaadhandel Basisheffing € 130,00 per onderneming;
Per aangekochte ha landbouwzaaizaden, niet zijnde zaaizaad van vezelvlas, welke op contractbasis in Nederland is geteeld € 1,74;
- Telers € 2,20 per ha landbouwzaaizaden, niet zijnde zaaizaad van vezelvlas.

Om de kosten te dekken van andere geledingen wordt vanuit de financieringsheffing Bestuur en algemeen een bedrag toegekend ter financiering van (een gedeelte van) de lasten:

De verdeling van de financieringsheffing is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	864.300	830.400	807.400	802.400
Hoofdfunctie Markt	178.600	200.300	201.700	220.100
Hoofdfunctie Product en dienst, subfunctie Algemeen	25.500	28.400	102.900	103.700
Hoofdfunctie Product en dienst, subfunctie Bakkerijportaal	10.500	21.700	-	71.200
Hoofdfunctie Arbeid	70.300	68.400	57.200	66.300
<i>totaal financieringsheffing</i>	<i>1.149.200</i>	<i>1.149.200</i>	<i>1.169.200</i>	<i>1.263.700</i>

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.1.1 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen
Functie : Bestuur en algemeen
Subfunctie : Bestuur Algemeen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	864.300	830.400	807.400	802.400
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	65.900	65.900	90.000	86.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	1.000	1.000	1.000	700
<i>subtotaal baten</i>	<i>931.200</i>	<i>897.300</i>	<i>898.400</i>	<i>889.600</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	95.800
<i>totaal baten</i>	<i>931.200</i>	<i>897.300</i>	<i>898.400</i>	<i>985.400</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	38.000	38.000	38.000	30.300
Financiële relaties	27.000	109.200	44.200	39.100
Diensten door derden	19.200	24.200	25.200	19.700
Overige lasten	1.500	1.300	1.500	566.400
<i>subtotaal</i>	<i>85.700</i>	<i>172.700</i>	<i>108.900</i>	<i>655.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	613.300	623.300	640.100	572.900
<i>subtotaal lasten</i>	<i>699.000</i>	<i>796.000</i>	<i>749.000</i>	<i>1.228.400</i>
Interne overboekingen	192.100	192.400	158.500	193.200
<i>totaal van de lasten</i>	<i>891.100</i>	<i>988.400</i>	<i>907.500</i>	<i>1.421.600</i>
Resultaat	40.100	(91.100)	(9.100)	(436.200)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.633.100	1.724.200	2.094.100	2.160.400
Reserve 31/12	1.673.200	1.633.100	2.085.000	1.724.200

Onder de subfunctie Bestuur Algemeen worden de kosten verantwoord van het bestuur, zoals de deelname aan bestuursvergaderingen. Verder zijn er alle activiteiten ondergebracht die (nog) niet aan één van de andere (hoofd)functies kunnen worden toegerekend.

Baten

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Verankering Arbeid

In 2005 hebben de productschappen toekomstverkenningen uitgebracht. In deze toekomstverkenningen is aangegeven dat de productschappen paritaire samenwerkingsverbanden tussen werkgevers en werknemers zijn. Productschappen en vakbonden hebben de gezamenlijke visie dat arbeid verder verankerd dient te worden in de productschappen.

Het Kleine Loo

Het productschap ondersteunt samen met het Hoofdproductschap Akkerbouw en het Productschap Diervoeder het scholenproject Het Kleine Loo dat door de Vrienden van het Platteland wordt uitgevoerd.

Lespakket basisonderwijs Graan voor brood

Jaarlijks organiseert de Nederlandse bakkerijsector het Nationale schoolontbijt. Via de Nederlandse Vereniging van Meelfabrikanten is de wens uitgesproken in het kader van het ontbijt ook aandacht te besteden aan de relatie tussen brood en graan. De commissie Teeltaangelegenheden van het HPA financiert een derde deel van de van de totale kosten (€ 40.000). De resterende bijdrage wordt gefinancierd uit de algemene middelen van het productschap.

Project Beheersing Voedselveiligheid Bakkerij-ingrediënten

Ten behoeve van de totstandkoming van een beheersysteem voor de voedselveiligheid van bakkerij-ingrediënten zijn vanuit deze subfunctie in 2007 bijdragen voorzien voor een totaalbedrag van € 45.000. Een gedeelte van dit bedrag (€ 27.500) betreft het aandeel van andere sectoren dan de bakkerij in een subsidiebedrag aan de Nederlandse Vereniging voor de Bakkerij dat in de herziene begroting 2007 is opgenomen en het samenbrengen van kennis over de risico's van bakkerij-ingrediënten betreft. Het resterende gedeelte van dit bedrag betreft de kosten voor ontwikkeling en bouw van de RiskPlaza-databank.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

De specificatie van financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Verankering arbeid	18.000	18.000	18.000	18.000
Het Kleine Loo	5.000	5.000	5.000	5.000
Nederlands Normalisatie Instituut	4.000	14.500	11.200	14.200
Lespakket basisonderwijs Graan voor brood	-	26.700	-	-
Databank RiskPlaza	-	27.500	-	-
Ontwikkelingskosten Riskplaza	-	17.500	-	-
Moderne biotechnologie	-	-	10.000	-
Overige	-	-	-	1.900
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>27.000</i>	<i>109.200</i>	<i>44.200</i>	<i>39.100</i>

Diensten door derden

De specificatie van diensten door derden is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Advieskosten	7.000	7.000	8.000	2.600
Accountantskosten	4.800	4.800	4.800	4.700
Tuchtrecht	2.400	2.400	2.400	2.400
Comité voor graanhandelaren	-	-	-	10.000
Overige	5.000	10.000	10.000	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>19.200</i>	<i>24.200</i>	<i>25.200</i>	<i>19.700</i>

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Het secretariaat wordt ondersteund door de afdelingen van het Hoofdproductschap Akkerbouw (HPA). Voor beleidsaangelegenheden op het terrein van levensmiddelen wordt een beroep gedaan op de afdeling Voedsel en voeding van het HPA. Sociale aangelegenheden worden mede behartigd door de afdeling Arbeid van het HPA.

Interne overboekingen

De formatie van het productschap is onder de hoofdfunctie Bestuur en algemeen opgenomen en wordt zoveel mogelijk toegerekend aan de desbetreffende (hoofd)functie.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.1.2 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen
Functie : Bestuur en algemeen
Subfunctie : Secretariaat GZP

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	30.000	62.900	63.800
<i>subtotaal baten</i>	-	30.000	62.900	63.800
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	249.700	266.500	229.400	195.100
<i>totaal baten</i>	249.700	296.500	292.300	258.900
Lasten				
Personeelskosten	837.300	902.000	953.200	902.900
Reis-, verblijf- en representatiekosten	88.000	88.000	80.000	85.200
Huisvestingskosten	47.200	34.900	34.800	39.200
Bureaunkosten	91.100	83.400	59.500	65.100
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	1.063.600	1.108.300	1.127.500	1.092.400
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	1.063.600	1.108.300	1.127.500	1.092.400
Interne overboekingen	(813.900)	(811.800)	(835.200)	(833.500)
<i>totaal van de lasten</i>	249.700	296.500	292.300	258.900
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Overige baten

In de begroting 2007 waren onder overige baten de bijdragen van Plantum NL en de Commissie Teeltaangelegenheden (HPA) ten behoeve van het project Ketencoördinatie GBM (gewasbeschermingsmiddelen) kleine toepassingen opgenomen, en de vergoeding voor detachering van een medewerker bij het Productschap Tuinbouw. Met ingang van de herziene begroting 2007 zijn hier alleen de baten voor de detachering opgenomen. De doorbelastingen aan Plantum en de Commissie Teeltaangelegenheden zijn dan verantwoord onder Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen.

Interne overboekingen

De formatie van het productschap is onder deze subfunctie opgenomen en wordt zoveel mogelijk toegerekend aan de desbetreffende (hoofd)functie.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.2 Hoofdfunctie : Markt
 Functie :
 Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	178.600	200.300	201.700	220.100
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>178.600</i>	<i>200.300</i>	<i>201.700</i>	<i>220.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>178.600</i>	<i>200.300</i>	<i>201.700</i>	<i>220.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	33.000	34.100	34.700	31.400
<i>subtotaal lasten</i>	<i>33.000</i>	<i>34.100</i>	<i>34.700</i>	<i>31.400</i>
Interne overboekingen	145.600	166.200	167.000	188.700
<i>totaal van de lasten</i>	<i>178.600</i>	<i>200.300</i>	<i>201.700</i>	<i>220.100</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Dit cluster is bedoeld om inzicht te krijgen in de kosten van promotiecampagnes, afzetbevordering, informatie over marktontwikkelingen en de bemoeienis van het productschap met de EU-marktordeningen. Het betreft zowel de directe kosten als de hieraan toe te rekenen apparaatskosten. De voorlichtingsactiviteiten op het terrein van brood en banket, die worden uitgevoerd door het Voorlichtingsbureau Brood, zijn verantwoord onder de subfunctie Structuurversterking Algemeen.

Marktordeningaangelegenheden

Het Hoofdproductschap Akkerbouw (HPA) heeft in het kader van de uitvoering van haar medebewindstaken aan het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten (GZP) verzocht om de beleidsinhoudelijke aansturing van de medebewindstaken op zich te nemen voor zover daar een directe relatie bestaat met de onder het productschap ressorterende bedrijven. Op deze wijze kan zowel bij de advisering aan het ministerie als bij de uitvoering van de regelgeving geprofiteerd worden van de aanwezige sector kennis. Dankzij de combinatie van kennis opgedaan uit zowel autonome activiteiten als uit medebewindstaken kan een bijdrage worden geleverd aan een effectieve en efficiënte uitvoering van EU-regelingen, waarmee naast het bedrijfsleven zowel de Europese Unie als de Nederlandse overheid gediend is. Het is mede vanuit deze achtergrond dat de productschappen in de verschillende comités ter uitvoering van het beleid de rol van adviserend lid van de Nederlandse delegatie vervullen.

Op dit moment betreft het voor het Productschap GZP de volgende Brusselse comités:

- Granen en rijst;
- Granen, oliehoudende zaden en eiwithoudende gewassen ("grandes cultures");
- Industriële landbouwproducten;
- Zaaizaden;
- Comité douane wetboek, afdeling economische douaneregelingen;
- Oliën en vetten;
- Hop;
- Vlas en hennep;
- Alcohol.

Baten

Heffingen

Om de kosten te dekken bij de hoofdfunctie Markt wordt vanuit de financieringsheffing Bestuur en algemeen een bedrag toegekend dat gelijk is aan de lasten.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)**Lasten***Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen*

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Dienstverlening AKK	-	4.400	5.100	5.000
Facilitaire Zaken	200	300	200	300
Uitvoering Regelingen	32.800	29.400	29.400	26.100
<i>totaal dienstverlening door Akkerbouwproductschappen</i>	<i>33.000</i>	<i>34.100</i>	<i>34.700</i>	<i>31.400</i>

Interne overboekingen

Onder de post interne overboekingen zijn de doorberekende loonkosten, bureaunkosten, vergaderkosten en de reis-, verblijf- en representatiekosten vanuit de functie Bestuur en algemeen opgenomen.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)**G.3 Hoofdfunctie : Product en dienst**

Functie :
Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	3.857.000	3.871.100	3.873.900	4.162.500
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	251.400	251.400	227.500	272.900
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	7.300
Overige baten	102.100	27.200	118.800	50.100
<i>subtotaal baten</i>	<i>4.210.500</i>	<i>4.149.700</i>	<i>4.220.200</i>	<i>4.492.800</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>4.210.500</i>	<i>4.149.700</i>	<i>4.220.200</i>	<i>4.492.800</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	31.600	-	44.600
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	2.700	-	1.700
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	62.500	44.500	25.300	41.500
Vergaderkosten	41.500	28.300	50.100	32.800
Financiële relaties	3.682.400	3.415.100	3.053.100	3.318.500
Diensten door derden	34.700	27.500	34.800	7.700
Overige lasten	2.394.900	136.300	2.558.800	68.400
<i>subtotaal</i>	<i>6.216.000</i>	<i>3.686.000</i>	<i>5.722.100</i>	<i>3.515.200</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	223.500	192.800	186.600	173.300
<i>subtotaal lasten</i>	<i>6.439.500</i>	<i>3.878.800</i>	<i>5.908.700</i>	<i>3.688.500</i>
Interne overboekingen	476.200	453.200	509.700	451.600
<i>totaal van de lasten</i>	<i>6.915.700</i>	<i>4.332.000</i>	<i>6.418.400</i>	<i>4.140.100</i>
Resultaat	(2.705.200)	(182.300)	(2.198.200)	352.700
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	7.863.200	8.045.500	7.822.900	7.692.800
Reserve 31/12	5.158.000	7.863.200	5.624.700	8.045.500

In dit cluster zijn de activiteiten op het terrein van onderzoek en structuurversterking (directe kosten en apparaatskosten) opgenomen. Onder de functie Algemeen worden interne doorbelastingen (secretariaatskosten) verantwoord die niet rechtstreeks aan een subfunctie kunnen worden toegerekend en de baten en lasten die samenhangen met de totstandkoming en exploitatie van het bakkerijportaal.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.1 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Onderzoek
 Subfunctie : Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	24.000	24.000	24.000	36.000
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	31.000	31.000	30.000	30.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	3.100
Overige baten	15.500	15.000	15.000	39.700
<i>subtotaal baten</i>	<i>70.500</i>	<i>70.000</i>	<i>69.000</i>	<i>109.400</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>70.500</i>	<i>70.000</i>	<i>69.000</i>	<i>109.400</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	400
Financiële relaties	39.200	36.700	25.000	54.200
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>39.200</i>	<i>36.700</i>	<i>25.000</i>	<i>54.600</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>39.200</i>	<i>36.700</i>	<i>25.000</i>	<i>54.600</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>39.200</i>	<i>36.700</i>	<i>25.000</i>	<i>54.600</i>
Resultaat	31.300	33.300	44.000	54.800
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	652.300	619.000	589.600	564.200
Reserve 31/12	683.600	652.300	633.600	619.000

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen (bestuursbesluit 6 februari 2003). Ten laste van de subfunctie komen bijdragen in de financiering van werkzaamheden en voorlichting, welke ten doel hebben de verbetering van de teelt, de opslag, de bewerking en verwerking van granen in Nederland. De middelen van het fonds mogen een bedrag van € 907.600 niet te boven gaan.

Baten

Heffingen

De Heffingsverordening GZP inlandse tarwe jaar 2007 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 november 2006. Het tarief is daar vastgesteld op € 0,12 per ton.

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Overige baten

Met ingang van 2004 draagt de Commissie Teeltaangelegenheden van het Hoofdproductschap Akkerbouw bij in de lasten van het Fonds wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen. Daarnaast zijn in de begroting 2008 de bijdragen aan de Themadag granen (€ 2.500) opgenomen.

Lasten

Financiële relaties

Plant Research International (PRI) en Praktijkonderzoek Plant en Omgeving (PPO) te Wageningen. Onderzoeksproject 'Fusarium'

Het onderzoek naar de beheersing van Fusarium, in 2006 gericht op de afronding van een beslissingsondersteunend systeem (BOS) en op de invloed van aargalmug op Fusarium, wordt door PPO in 2007 en 2008 voortgezet. PRI zal, in vervolg op een eerdere inventarisatie in 2000 en 2001, in 2007 en 2008 Fusarium-soorten in tarwe en gerst in binnen- en buitenland inventariseren. Uit onderzoek in Noord-Amerika en China is namelijk gebleken dat het optreden van diverse mycotoxinen niet alleen wordt bepaald door de aanwezige Fusarium-soorten, maar ook door genetische spreiding binnen soorten. In de herziene begroting 2007 en de begroting 2008 is hier € 36.700 voor opgenomen.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Fusarium PRI / PPO	36.700	36.700	25.000	38.000
Themadag Granen	2.500	-	-	4.800
Relatie granen en gezondheid	-	-	-	8.800
Nibem	-	-	-	2.600
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>39.200</i>	<i>36.700</i>	<i>25.000</i>	<i>54.200</i>

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.2 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Onderzoek
 Subfunctie : Fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	8.800	8.800	9.500	9.200
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>8.800</i>	<i>8.800</i>	<i>9.500</i>	<i>9.200</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>8.800</i>	<i>8.800</i>	<i>9.500</i>	<i>9.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	24.000	24.000	24.000	23.700
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>23.700</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>23.700</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>24.000</i>	<i>23.700</i>
Resultaat	(15.200)	(15.200)	(14.500)	(14.500)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	146.100	161.300	161.300	175.800
Reserve 31/12	130.900	146.100	146.800	161.300

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe (bestuursbesluit 6 februari 2003). De middelen van het fonds mogen een bedrag van € 680.700 niet te boven gaan.

Baten

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Meneba, Praktijkonderzoek Plant en Omgeving (PPO), TNO Voeding

Het Productschap GZP financiert jaarlijks onderzoek naar de bakkwaliteit van nieuwe rassen in het kader van het cultuur- en gebruikswaardenonderzoek. In de herziene begroting 2007 en de begroting 2008 is voor dit onderzoek een bedrag van € 24.000 opgenomen. De activiteit wordt de komende tijd herbeoordeeld.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.3 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Onderzoek
Subfunctie : Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	1.600	1.600	2.000	1.800
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>	<i>2.000</i>	<i>1.800</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>1.600</i>	<i>1.600</i>	<i>2.000</i>	<i>1.800</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	400
Financiële relaties	-	-	-	8.800
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>9.200</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>9.200</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>9.200</i>
Resultaat	1.600	1.600	2.000	(7.400)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	34.300	32.700	34.100	40.100
Reserve 31/12	35.900	34.300	36.100	32.700

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening GZP Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven (bestuursbesluit 6 februari 2003). Hieruit kunnen bijdragen ter beschikking worden gesteld ten behoeve van de verwerkende bedrijven waarvoor het productschap is ingesteld.

Baten

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.4 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Onderzoek
 Subfunctie : Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	2.200	2.200	3.000	2.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>	<i>3.000</i>	<i>2.500</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>2.200</i>	<i>2.200</i>	<i>3.000</i>	<i>2.500</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	22.500	22.500	10.000
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>22.500</i>	<i>22.500</i>	<i>10.000</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>-</i>	<i>22.500</i>	<i>22.500</i>	<i>10.000</i>
Interne overboekingen	2.700	2.600	2.500	3.200
<i>totaal van de lasten</i>	<i>2.700</i>	<i>25.100</i>	<i>25.000</i>	<i>13.200</i>
Resultaat	(500)	(22.900)	(22.000)	(10.700)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	22.900	45.800	46.100	56.500
Reserve 31/12	22.400	22.900	24.100	45.800

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening GZP Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten (bestuursbesluit 6 februari 2003).

Het saldo van de reserve van de subfunctie zal een bedrag van € 340.300 niet te boven gaan.

De subfunctie heeft tot doel bij te dragen in de financiering van landbouwkundige en technologische activiteiten, die eventueel niet geheel ten laste van andere subfuncties van het productschap kunnen worden gefinancierd.

Baten

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Atex

In 2005 is door Nevedi een praktische handleiding ontwikkeld met als onderwerp ATEX-richtlijn 137. Doel van deze handleiding is de mengvoedersector in staat te stellen deze regelgeving na te leven en om bedrijven in de sector nog beter te beschermen tegen eventuele stofexplosies. Eén van de stappen om te komen tot een explosieveiligheidsdocument is het uitvoeren van een inventarisatie van de betrokken grondstoffen, bijproducten, tussenproducten, eindproducten en afvalstoffen. Nevedi heeft haar leden geadviseerd om bij hun leveranciers deze eigenschappen op te vragen, echter het blijkt dat niet van alle grondstoffen alle fysieke eigenschappen bekend zijn. Het Comité van Graanhandelaren heeft aan het Productschap GZP gevraagd of het productschap kan ondersteunen bij het aanleveren van deze gegevens. GZP wil maximaal € 65.000 bijdragen waarvan 50% ten laste van het Fonds Sociale Aangelegenheden (€ 10.000 in 2006, € 22.500 in 2007) wordt gebracht.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)*Interne overboekingen**'Ketencoördinatie GBM kleine toepassingen'*

De doelstelling van het project is om te bewerkstelligen dat de akkerbouwsector kan beschikken over een gewasbeschermingsmiddelenpakket, dat niet alleen voor grote teelten maar ook voor de kleine teelten en kleine toepassingen toereikend is. Per 1 januari 2005 is een coördinator aangesteld voor twee jaar. Uitgegaan wordt van een voortzetting van het project met 2 jaar, waarbij de inzet van de coördinator ten opzichte van 2006 met 25% wordt verminderd.

Naast het Productschap GZP (25%) dragen ook de Commissie Teeltaangelegenheden (HPA) (25%) en Plantum NL (50%) bij in de kosten. In de herziene begroting 2007 is uitgegaan van een totaalbedrag van € 54.400. De totale kosten voor 2007 zijn € 40.800 (75% van € 54.400). Hiervan komt 25% ten laste van GZP (€ 10.200). De financieringsformule voor het GZP-aandeel, zoals die in 2007 geldt, blijft in 2008 gehandhaafd. Dit resulteert in de onderstaande bedragen.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten (25%)	2.700	2.600	2.500	3.200
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800
Fonds Zaaizaad van voedergewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.5 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Onderzoek
Subfunctie : Fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	47.000	47.000	47.000	56.600
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	6.400	6.400	6.000	5.200
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	5.200
<i>subtotaal baten</i>	<i>53.400</i>	<i>53.400</i>	<i>53.000</i>	<i>67.000</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>53.400</i>	<i>53.400</i>	<i>53.000</i>	<i>67.000</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	20.800	16.500	5.700	5.700
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>20.800</i>	<i>16.500</i>	<i>5.700</i>	<i>5.700</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>20.800</i>	<i>16.500</i>	<i>5.700</i>	<i>5.700</i>
Interne overboekingen	4.000	3.800	3.800	4.800
<i>totaal van de lasten</i>	<i>24.800</i>	<i>20.300</i>	<i>9.500</i>	<i>10.500</i>
Resultaat	28.600	33.100	43.500	56.500
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	140.600	107.500	93.200	51.000
Reserve 31/12	169.200	140.600	136.700	107.500

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening GZP Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen (bestuursbesluit 6 februari 2003). De middelen van de subfunctie mogen een bedrag van € 680.700 niet te boven gaan.

Ten laste van de subfunctie kunnen worden gebracht:

- Bijdragen in de financiering van de productie, de afzet of het onderzoek op het gebied van zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen;
- Door derden ten behoeve van het productschap verrichte, met de taak van het productschap verband houdende, werkzaamheden;
- Bijdragen aan andere functies van het productschap indien genoemd bedrag van € 680.700 dreigt te worden overschreden.

Baten

Heffingen

De Heffingsverordening GZP Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen jaar 2007 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 maart 2007. Er is een omzetgerelateerde basisheffing voor de kweker / zaaizaadhandelaar. Voor de berekening van deze basisheffing telt de omzet van geïmporteerde producten uit andere lidstaten niet mee. Daarnaast geldt voor de kweker/handelaar een heffing van € 5,58 per ha aangekocht zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen dat op contractbasis in Nederland is geteeld met uitzondering van zaaizaad van vezelvlas. De ondernemer die zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen teelt, is verplicht aan het productschap een heffing af te dragen van € 2,59 per ha, met uitzondering van de teelt van zaaizaad van vezelvlas.

Omzet			Heffing
20.000	tot 200.000	€	54,45
200.000	tot 1.000.000	€	272,27
1.000.000	tot 2.000.000	€	544,54
2.000.000	tot 4.000.000	€	1.089,07
> 4.000.000		€	5.445,36

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Plant Research International (PRI) en Praktijkonderzoek Plant en Omgeving (PPO) te Wageningen. Het onderzoek naar de beheersing van Fusarium, in 2006 gericht op de afronding van een beslissingsondersteunend systeem (BOS) en op de invloed van aargalmug op Fusarium, wordt door PPO in 2007 en 2008 voortgezet. PRI zal, in vervolg op een eerdere inventarisatie in 2000 en 2001, in 2007 en 2008 Fusarium-soorten in tarwe en gerst in binnen- en buitenland inventariseren. Uit onderzoek in Noord-Amerika en China is namelijk gebleken dat het optreden van diverse mycotoxinen niet alleen wordt bepaald door de aanwezige Fusarium-soorten, maar ook door genetische spreiding binnen soorten. In de herziene begroting 2007 en 2008 is hier € 10.800 voor opgenomen.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)*Plantum NL te Gouda Educatief project genetische diversiteit*

Het project "Een wereld door verschil; genetische diversiteit van groenten, fruit en landbouwgewassen" is gericht op het basisonderwijs. Het doel is om leerlingen op interactieve en ervaringsgerichte wijze kennis te laten opdoen over de genetische diversiteit in plantensoorten die dienen als voedsel voor de mens en hen spelenderwijs een mening te laten vormen over het maatschappelijk belang van het behoud daarvan. De kosten van het project zijn begroot op € 62.100. Daarvan komt € 22.100 ten laste van het Centrum Genetische Bronnen Nederland (CGN), de initiatiefnemer van het project. Daarnaast wordt aan het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en aan Plantum NL om een subsidie van € 20.000 gevraagd. Plantum NL zal voor de helft van dit bedrag een beroep doen op de groentesector. Voor het resterende bedrag van € 10.000 heeft Plantum NL verzocht om een subsidie van het productschap.

NAK te Emmeloord

De International Seed Testing Association (ISTA) is een wereldwijde, non profit organisatie, die zich bezighoudt met zaaizaadonderzoek. Vanaf 1 juli 2001 bekleedde de heer P. Oosterveld, directeur van het NAK, de post van vice voorzitter. Daarna was hij vanaf 1 juli 2004 voorzitter voor een periode van 3 jaar. De totale kosten over de 6 jaren die met dit voorzitterschap gemoeid zijn, bedragen € 136.200. Het ministerie van LNV neemt 50% voor zijn rekening. De andere helft komt voor rekening van het bedrijfsleven en wordt gefinancierd vanuit de fondsen Zaaizaad van voedergewassen en Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen. Tot en met 2007 is de jaarlijkse bijdrage per fonds € 5.700.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Fusarium	10.800	10.800	-	-
Genetische diversiteit	10.000	-	-	-
International Seed Testing Association	-	5.700	5.700	5.700
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>20.800</i>	<i>16.500</i>	<i>5.700</i>	<i>5.700</i>

*Interne overboekingen**'Ketencoördinatie GBM kleine toepassingen'*

De doelstelling van het project is om te bewerkstelligen dat de akkerbouwsector kan beschikken over een gewasbeschermingsmiddelenpakket, dat niet alleen voor grote teelten maar ook voor de kleine teelten en kleine toepassingen toereikend is. Per 1 januari 2005 is een coördinator aangesteld voor twee jaar. Uitgegaan wordt van een voortzetting van het project met 2 jaar, waarbij de inzet van de coördinator ten opzichte van 2006 met 25% wordt verminderd.

GZP

Naast het Productschap GZP (25%) dragen ook de Commissie Teeltaangelegenheden (HPA) (25%) en Plantum NL (50%) bij in de kosten. In de herziene begroting 2007 is uitgegaan van een totaalbedrag van € 54.400. De totale kosten voor 2007 zijn € 40.800 (75% van € 54.400). Hiervan komt 25% ten laste van GZP (€ 10.200). De financieringsformule voor het GZP-aandeel, zoals die in 2007 geldt, blijft in 2008 gehandhaafd. Dit resulteert in de onderstaande bedragen.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten (25%)	2.700	2.600	2.500	3.200
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800
Fonds Zaaizaad van voedergewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.1.6 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Onderzoek
Subfunctie : Fonds zaaizaad van voedergewassen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	50.000	50.000	-	86.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	6.800	6.800	10.000	7.100
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	5.200
<i>subtotaal baten</i>	<i>56.800</i>	<i>56.800</i>	<i>10.000</i>	<i>99.200</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>56.800</i>	<i>56.800</i>	<i>10.000</i>	<i>99.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	64.700	75.200	70.900	76.000
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	8.800	8.800	7.600
<i>subtotaal</i>	<i>64.700</i>	<i>84.000</i>	<i>79.700</i>	<i>83.600</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>64.700</i>	<i>84.000</i>	<i>79.700</i>	<i>83.600</i>
Interne overboekingen	4.000	3.800	3.800	4.800
<i>totaal van de lasten</i>	<i>68.700</i>	<i>87.800</i>	<i>83.500</i>	<i>88.400</i>
Resultaat	(11.900)	(31.000)	(73.500)	10.800
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	95.100	126.100	115.800	115.300
Reserve 31/12	83.200	95.100	42.300	126.100

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening GZP Fonds Zaaizaad van voedergewassen (bestuursbesluit 6 februari 2003). De middelen van de subfunctie mogen een bedrag van € 680.700 niet te boven gaan.

Ten laste van de subfunctie kunnen worden gebracht:

- Bijdragen in de financiering van de productie, de afzet of het onderzoek op het gebied van zaaizaad van voedergewassen;
- Door derden ten behoeve van het productschap verrichte, met de taak van het productschap verband houdende, werkzaamheden;
- Bijdragen aan andere functies van het productschap indien genoemd bedrag van € 680.700 dreigt te worden overschreden.

Baten

Heffingen

De Heffingsverordening GZP Fonds zaaizaad van voedergewassen jaar 2007 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 1 maart 2007. Er is een omzetgerelateerde basisheffing voor de kweker / zaaizaadhandelaar. Voor de berekening van deze basisheffing, telt de omzet van geïmporteerde producten uit andere lidstaten niet mee. Nieuw is dat vanaf 2007 ook de omzet in zaaimais niet meer wordt meegeteld. Om die reden wordt rekening gehouden met een daling van de heffingsinkomsten ten opzichte van 2006.

Omzet		Heffing
20.000	– 200.000	€ 68,07
200.000	– 1.000.000	€ 340,34
1.000.000	– 2.000.000	€ 680,67
2.000.000	– 4.000.000	€ 1.361,34
> 4.000.000		€ 6.806,70

De ondernemer die zaaizaad van voedergewassen teelt, is verplicht aan het productschap een heffing af te dragen van € 0,68 per hectare.

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO) te Lelystad Onderzoeksproject 'Onkruidbestrijding in de graszaadteelt'

De doelstelling van het project, dat wordt uitgevoerd door PPO, is het traceren van herbiciden waarmee onkruiden in graszaadgewassen kunnen worden bestreden. In 2007 en 2008 worden proeven gedaan in rietzwenkgras, gericht op de bestrijding van raagrassen. De kosten voor 2007 waren begroot op € 19.300. Voor 2008 is dat € 33.200. De verhoging is het gevolg van het feit dat de proef wordt uitgevoerd met zaai in open land en zaai onder dekvrucht. In 2007 ging het alleen om zaai in open land.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)*DLV te Heerenveen**Project "Drogen van graszaad"*

DLV heeft een projectplan opgesteld, bedoeld om alternatieve mogelijkheden voor het drogen van graszaad op het teeltbedrijf te ontwikkelen. Ongeveer 40% van de telers heeft niet de mogelijkheid om op het eigen bedrijf te drogen. Het project beoogt hiervoor een oplossing te vinden door de introductie van tijdelijke droogvoorzieningen. Hierdoor kan worden voorkomen dat de teler voor het drogen gebruik moet maken van een drogerij (kosten € 150 – € 180 per ha te drogen graszaad). Bovendien biedt een tijdelijke droogvoorziening een oplossing voor logistieke problemen die ontstaan als in de oogstperiode veel regen valt. Het te natte graszaad moet snel worden gedroogd om broei te voorkomen. Als het drogen elders moet gebeuren, leidt dat tot arbeidspieken bij transportbedrijven en drooginrichtingen. De kosten van het project zijn begroot op € 31.500.

*Plantum NL te Gouda**Project "Cultuur- en gebruikswaarde-onderzoek (cgo) energiemais"*

Op verzoek van Plantum NL wordt een subsidie verleent voor het cultuur- en gebruikswaarde-onderzoek (cgo) aan biogasmaïs. De gevraagde subsidie voor 2007 betreft 50% van de totale kosten van € 55.900 inclusief BTW. Dat komt neer op een bedrag van maximaal € 28.000. De andere 50% komt voor rekening van de maïskwekers.

*Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO) te Lelystad**Onderzoeksproject "Toepassing van Moddus in Engels raaigras"*

Door vroegtijdige legering kan de zaadopbrengst tegenvallen en de oogstbaarheid van het graszaadgewas verminderen. Met de toepassing van de groeiregulator Moddus kan vroege legering worden tegengegaan. De effecten van de toepassing van de groeiregulator Moddus in Engels raaigras zijn echter in de praktijk sterk wisselend. Het doel van het onderzoek is om de toepassing van Moddus te optimaliseren. Voor 2007 werd een bijdrage van € 17.900 vanuit het Fonds zaaizaad van voedergewassen gevraagd. De Werkgroep Graszaden heeft inmiddels geoordeeld dat voortzetting van het project in 2008, zoals aanvankelijk was voorzien, niet zinvol meer is. Om die reden zal het project in 2007 worden afgerond met een eindrapport. Daarom gaan de kosten voor 2007 omhoog. In de herziene begroting wordt een bedrag van € 22.200 opgenomen.

NAK te Emmeloord

De International Seed Testing Association (ISTA) is een wereldwijde, non profit organisatie, die zich bezighoudt met zaaizaadonderzoek. Vanaf 1 juli 2001 bekleedde de heer P. Oosterveld, directeur van het NAK, de post van vice voorzitter. Daarna was hij vanaf 1 juli 2004 voorzitter voor een periode van 3 jaar. De totale kosten over de 6 jaren die met dit voorzitterschap gemoeid zijn, bedragen € 136.200. Het ministerie van LNV neemt 50% voor zijn rekening. De andere helft komt voor rekening van het bedrijfsleven en wordt gefinancierd vanuit de fondsen Zaaizaad van voedergewassen en Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen. Tot en met 2007 is de jaarlijkse bijdrage per fonds € 5.700.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
PPO / onkruidbestrijding	33.200	19.300	19.300	35.300
Drogen van graszaad	31.500	-	-	-
Energiemaïs	-	28.000	28.000	-
PPO / toepassing van Moddus	-	22.200	17.900	17.800
International Seed Testing Association	-	5.700	5.700	5.700
PPO / stikstofbemesting	-	-	-	11.900
Onderscheidbaarheid van Engels raaigras	-	-	-	4.900
ATV-L boekje	-	-	-	400
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>64.700</i>	<i>75.200</i>	<i>70.900</i>	<i>76.000</i>

*Overige lasten**Medewerker cultuur- en gebruikswaarde-onderzoek (cgo) II*

Een medewerker van het productschap is herplaatst als het gevolg van het staken van de cgo-werkzaamheden bij het productschap. De medewerker kreeg binnen de akkerbouwproductschappen een andere functie. Medio 2004 kwam aan dit dienstverband een einde. Het productschap GZP neemt een gedeelte van de afvloeiingskosten voor haar rekening. Hiermee is € 45.000 gemoeid.

Vanuit de functie Bestuur en algemeen is éénmalig een bedrag van € 10.000 gefinancierd en gedurende de jaren 2004 tot en met 2007 komt jaarlijks een bedrag van € 8.800 ten laste van het Fonds zaaizaad van voedergewassen.

*Interne overboekingen**'Ketencoördinatie GBM kleine toepassingen'*

De doelstelling van het project is om te bewerkstelligen dat de akkerbouwsector kan beschikken over een gewasbeschermingsmiddelenpakket, dat niet alleen voor grote teelten maar ook voor de kleine teelten en kleine toepassingen toereikend is. Per 1 januari 2005 is een coördinator aangesteld voor twee jaar. Uitgegaan wordt van een voortzetting van het project met 2 jaar, waarbij de inzet van de coördinator ten opzichte van 2006 met 25% wordt verminderd.

Naast het Productschap GZP (25%) dragen ook de Commissie Teeltaangelegenheden (HPA) (25%) en Plantum NL (50%) bij in de kosten. In de herziene begroting 2007 is uitgegaan van een totaalbedrag van € 54.400. De totale kosten voor 2007 zijn € 40.800 (75% van € 54.400). Hiervan komt 25% ten laste van GZP (€ 10.200). De financieringsformule voor het GZP-aandeel, zoals die in 2007 geldt, blijft gehandhaafd. Dit resulteert in de onderstaande bedragen.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten (25%)	2.700	2.600	2.500	3.200
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800
Fonds Zaaizaad van voedergewassen (37,5%)	4.000	3.800	3.800	4.800

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.2 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Structuurversterking
Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Structuurversterking Algemeen	3.080.600	2.806.000	2.349.400	2.351.000
Structuurversterking Grootbedrijf	395.300	546.300	788.200	866.700
Structuurversterking MKB	418.700	542.300	729.400	811.100
<i>totaal van de baten</i>	<i>3.894.600</i>	<i>3.894.600</i>	<i>3.867.000</i>	<i>4.028.800</i>
Lasten				
Structuurversterking Algemeen	3.080.600	2.806.000	2.349.400	2.596.000
Structuurversterking Grootbedrijf	1.214.000	710.000	1.242.000	741.800
Structuurversterking MKB	2.350.400	571.100	2.464.600	382.800
<i>totaal van de lasten</i>	<i>6.645.000</i>	<i>4.087.100</i>	<i>6.056.000</i>	<i>3.720.600</i>
Resultaat	(2.750.400)	(192.500)	(2.189.000)	308.200
Stand van de reserves 31/12				
Structuurversterking Algemeen	-	-	-	-
Structuurversterking Grootbedrijf	981.500	1.800.200	1.421.600	1.963.900
Structuurversterking MKB	3.073.700	5.005.400	3.169.400	5.034.200
<i>totaal reserves 31/12</i>	<i>4.055.200</i>	<i>6.805.600</i>	<i>4.591.000</i>	<i>6.998.100</i>

Sector Structuuraangelegenheden

Het productschap houdt zich onder meer bezig met de structuur van de onder haar ressorterende branches. De bakkerij is een heel bijzondere branche die een geheel eigen begeleiding wenselijk maakt. Kenmerk van deze branche is enerzijds de interne groei kracht door continu wijzigende assortimenten, productiemethoden en efficiencyverbeteringen en anderzijds de flexibiliteit van de afzetmarkt qua assortiment in combinatie met een beperkt absorptievermogen qua volume. Ten einde te voorzien in een orgaan dat deze specifieke problematiek kan bespreken en dat adequate op de sector toegespitste maatregelen kan nemen, bestaat binnen het productschap de Commissie Brood & Banket. Deze commissie is gebaseerd op artikel 88a van de wet op de bedrijfsorganisatie en is samengesteld uit deskundigen uit alle groeperingen in de bakkerij.

Op verzoek van de broodbakkerijsector voert de Commissie Brood & Banket gedurende de periode 2005 tot en met 2009 een pakket van structuurversterkende maatregelen uit. Onderdelen van het pakket voor de periode 2005 tot en met 2009 zijn: collectieve voorlichting over brood- en broodproducten, imago versterking, marktonderzoek en activiteiten gericht op het versterken van ondernemerschap en bedrijfsvoering in de ambachtelijke bakkerij.

De inkomsten worden door de branche zelf door middel van een specifieke fondsheffing opgebracht. In verband met de efficiency wordt de heffing in een zo vroeg mogelijk stadium van de bedrijfskolom opgelegd. Dit betekent dat de maalindustrie als kassier voor het productschap optreedt. De maalindustrie berekent de kosten van de heffing door aan de afnemer. Indien de heffing niet in een eerder stadium is opgelegd (dit blijkt uit de factuur) dan wordt de heffing uiteindelijk direct bij de bakkerij geheven. De heffingsinkomsten worden toegerekend aan respectievelijk grootbedrijf en midden- en kleinbedrijf naar rato van hun aandelen in de nationale productie. Deze aandelen worden eveneens toegepast op een aantal ten laste van de heffingbaten komende algemene (subsidie)maatregelen en de controle- en beheersmaatregelen. De na deze toerekening voor iedere geleding resterende middelen zijn beschikbaar voor geleidingspecifieke structuurmaatregelen.

Binnen de functie Structuurversterking worden de volgende 3 subfuncties onderscheiden:

- Structuurversterking Algemeen;
- Structuurversterking Grootbedrijf;
- Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.2.1 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Structuurversterking
Subfunctie : Algemeen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	3.080.600	2.806.000	2.349.400	2.310.900
Restitutie heffingen grootbedrijf	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	40.100
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>3.080.600</i>	<i>2.806.000</i>	<i>2.349.400</i>	<i>2.351.000</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>3.080.600</i>	<i>2.806.000</i>	<i>2.349.400</i>	<i>2.351.000</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	1.100	1.100	800	500
Vergaderkosten	11.500	5.800	9.900	11.400
Financiële relaties	2.660.600	2.278.000	2.000.000	2.002.000
Diensten door derden	9.700	2.600	10.100	500
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>2.682.900</i>	<i>2.287.500</i>	<i>2.020.800</i>	<i>2.014.400</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	195.900	192.800	186.600	173.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.878.800</i>	<i>2.480.300</i>	<i>2.207.400</i>	<i>2.187.400</i>
Interne overboekingen	201.800	325.700	142.000	408.600
<i>totaal van de lasten</i>	<i>3.080.600</i>	<i>2.806.000</i>	<i>2.349.400</i>	<i>2.596.000</i>
Resultaat	-	-	-	(245.000)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	1.838.200
Mutatie reserve	-	-	-	(1.593.200)
Reserve 31/12	-	-	-	-

In de subfunctie Structuurversterking Algemeen zijn de verplichtingen verantwoord die voortvloeien uit de structuurversterkende maatregelen die niet specifiek op een bepaalde categorie van bedrijven (grootbedrijf, midden- en kleinbedrijf) zijn gericht.

Deze subfunctie komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens opeenvolgende verordeningen tot instelling van een bestemmingsheffing voor structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij. In 2007 betrof het Verordening GZP Structuurversterking Bakkerij jaar 2007.

Baten

Heffingen

De Verordening GZP Structuurversterking Bakkerij jaar 2007 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 2 november 2006. De heffing rust op de verwerking tot bakkerijproducten en bedraagt voor het jaar 2007 € 0,60 per 100 kg graanproducten. Ook voor 2008 is uitgegaan van dit heffingsniveau.

De heffingsopbrengsten verkregen met voornoemde verordening, worden verantwoord in het Fonds Structuurversterking Bakkerij. Deze fondsheffing van het Productschap GZP wordt om boekhoudkundige redenen gesplitst en toegerekend aan de onderscheiden subfuncties. Met nadruk zij opgemerkt dat het dus niet om verschillende heffingen gaat. Het productschap GZP stelt de middelen van dit fonds beschikbaar aan de Commissie Brood & Banket. De begrote heffingsbaten in 2008 bedragen € 3.700.000. Dit bedrag vormt het totaal van de aan de drie subfuncties toegerekende heffingsbaten.

Lasten

Financiële relaties

Ten behoeve van de collectieve voorlichting over het product brood verstrekt het productschap een subsidiebedrag aan het Voorlichtingsbureau Brood van het Nederlands Bakkerij Centrum. De uitvoering van en intensieve begeleiding bij een veelheid van promotie- en voorlichtingsprojecten vraagt een specifieke deskundigheid en is derhalve uitbesteed aan het voorlichtingsbureau.

Voor voorlichting over en generieke promotie van het product brood in 2008 wordt opnieuw een subsidie aan het Voorlichtingsbureau Brood voorzien. Het begrote subsidiebedrag bedraagt € 2.030.000. Dit bedrag is gelijk aan het bedrag in de herziene begroting 2007.

Daarnaast is een subsidie voorzien voor een promotioneel en imagobevorderend evenement voor de gehele bakkerijsector, het Nationaal Bakkerij Gala. Voor 2008 is een bijdrage aan de kosten van dit evenement begroot op een bedrag van € 120.000. Voor de organisatie en uitvoering van het gala in 2007 is een subsidiebedrag toegekend van maximaal € 170.000. Dit bedrag is opgenomen in de herziene begroting 2007.

In de begroting 2008 is tevens een subsidiebedrag opgenomen van € 508.100 aan de Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood en Banket voor scholing van werkenden in de bakkerijbranche.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

Ten behoeve van de totstandkoming van een beheersysteem voor de voedselveiligheid van bakkerij-ingrediënten zijn vanuit het Fonds Structuurversterking Bakkerij in 2007 bijdragen voorzien voor een totaalbedrag van € 45.000. Een gedeelte van dit bedrag (€ 27.500) betreft het aandeel van de bakkerijsector in een subsidiebedrag aan de Nederlandse Vereniging voor de Bakkerij dat in de herziene begroting 2007 is opgenomen en het samenbrengen van kennis over de risico's van bakkerij-ingrediënten betreft.

In de herziene begroting 2007 is eveneens een subsidie opgenomen voor een project gericht op het realiseren van innovatie binnen de bakkerijsector ("Science & baking"). De subsidieontvanger is het Nederlands Bakkerij Centrum.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Voorlichtingsbureau Brood	2.030.000	2.030.000	2.000.000	2.000.000
Nationaal Bakkerij Gala	120.000	170.000	-	-
Scholing van werkenden	508.100	-	-	-
Beheersing Voedselveiligheid	-	45.000	-	2.000
Project "Science & baking"	-	33.000	-	-
Overige	2.500	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>2.660.600</i>	<i>2.278.000</i>	<i>2.000.000</i>	<i>2.002.000</i>

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Deze post betreft de dienstverlening door afdelingen van het hoofdproductschap ten behoeve van de structuurversterking voor de bakkerijsector. Sinds 1 januari 2005 vindt de controle op de naleving van Verordening GZP structuurversterking bakkerij door heffingsplichtigen plaats door de Interne Auditdienst, thans de afdeling Finance, Planning en Control. Voor deze controles wordt in 2008 opnieuw een bedrag begroot van € 100.000.

Met ingang van 2008 vervalt de post Dienstverlening AKK en vindt nog slechts een rechtstreekse doorberekening plaats van afdelingen van het Hoofdproductschap aan Structuurversterking.

De specificatie van de Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
HPA-afdelingen:				
Gemeenschappelijk Secretariaat	-	6.700	-	-
Interne Auditdienst	-	-	102.300	104.100
Financiële Zaken	-	-	-	14.100
Finance, Planning en Control	119.300	119.000	15.600	-
Facilitaire Zaken	400	600	400	1.500
Uitvoering Regelingen	76.200	55.200	55.200	40.600
<i>totaal HPA-afdelingen</i>	<i>195.900</i>	<i>181.500</i>	<i>173.500</i>	<i>160.300</i>
Dienstverlening AKK	-	11.300	13.100	12.700
<i>totaal dienstverlening door Akkerbouwproductschappen</i>	<i>195.900</i>	<i>192.800</i>	<i>186.600</i>	<i>173.000</i>

Interne overboekingen

Onder de post interne overboekingen zijn de doorberekende loonkosten, de vergaderkosten, de reis-, verblijf- en representatiekosten, de verzend- en drukkosten en de huisvestingskosten van het secretariaat van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten opgenomen.

In de herziene begroting 2007 en in de begroting 2008 zijn tevens doorberekeningen opgenomen in verband met initiële kosten en exploitatietekorten van het bakkerijportaal (BakkerijPlaza). Deze doorberekeningen zijn verantwoord onder de betreffende subfunctie van deze begroting.

Stand van de reserve

Omdat aan de Subfunctie Structuurversterking Algemeen een zodanig bedrag aan heffingsbaten wordt toegerekend dat juist nodig is om de lasten die onder deze subfunctie worden verantwoord te dekken, ontstaat onder deze subfunctie geen reserve.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.2.2 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Structuurversterking
Subfunctie : Grootbedrijf

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	340.700	491.700	742.800	823.500
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	54.600	54.600	45.400	39.000
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	4.200
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>395.300</i>	<i>546.300</i>	<i>788.200</i>	<i>866.700</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>395.300</i>	<i>546.300</i>	<i>788.200</i>	<i>866.700</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	682.000	682.000	682.000	741.800
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	526.500	28.000	560.000	-
<i>subtotaal</i>	<i>1.208.500</i>	<i>710.000</i>	<i>1.242.000</i>	<i>741.800</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	5.500	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>1.214.000</i>	<i>710.000</i>	<i>1.242.000</i>	<i>741.800</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>1.214.000</i>	<i>710.000</i>	<i>1.242.000</i>	<i>741.800</i>
Resultaat	<i>(818.700)</i>	<i>(163.700)</i>	<i>(453.800)</i>	<i>124.900</i>
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.800.200	1.963.900	1.875.400	1.349.000
Mutatie reserve	-	-	-	490.000
Reserve 31/12	981.500	1.800.200	1.421.600	1.963.900

In de subfunctie Structuurversterking Grootbedrijf zijn de verplichtingen verantwoord die voortvloeien uit de structuurversterkende maatregelen die specifiek op het grootbedrijf zijn gericht.

Baten

Heffingen

Onder de baten is dat deel van de heffingsinkomsten van het Fonds Structuurversterking Bakkerij opgenomen dat beschikbaar is voor structuurversterkende maatregelen voor het grootbedrijf.

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

De structuurversterkende maatregelen voor het grootbedrijf voorzien in de subsidiëring van activiteiten gericht op versterking van het imago van het product brood en van (werken in) de bakkerij. Gelet op de kennis en ervaring die de Stichting Bakkerij Imago voor deze activiteit heeft opgebouwd, is een subsidiebedrag (€ 407.000) aan deze stichting begroot. Omdat het verrichten van marktonderzoek naar landelijke trends in het broodverbruik met name van belang wordt geacht voor het grootbedrijf, wordt deze activiteit met een subsidie uit de functie Structuurversterking Grootbedrijf ondersteund. Het verkrijgen en het beschikbaarstellen van marktanalytische informatie wordt georganiseerd door de Stichting Bakkerij Imago, die bekend is met de behoeften op dit terrein van het grootbedrijf. Beoogd wordt dan ook de subsidie voor het marktonderzoek ter grootte van € 275.000 aan deze stichting toe te kennen.

Overige lasten

Onder overige lasten is een tweetal bedragen voorzien dat samenhangt met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het betreft ten eerste een begroot bedrag voor voorzieningen voor werknemers uit het grootbedrijf die zodanig allergisch belast zijn en dus zodanige gezondheidsrisico's lopen dat zij niet langer in het bedrijf van hun werkgever kunnen blijven werken. Voor deze werknemers is vastgesteld dat aanpassing van werkplek of werkmethode danwel interne overplaatsing geen reële optie is. Voor de hier bedoelde voorzieningen is een bedrag begroot van € 395.000. Ten tweede betreft het een begroot budget voor de inrichting van een zogenaamde "bakkerspolikliniek". De hiervoor benodigde middelen kunnen niet vanuit convenantgelden worden gefinancierd. Besloten is dat van het benodigde bedrag van € 400.000, 40% (€ 160.000) voor rekening komt van de geleding grootbedrijf. Als gevolg van vertragingen bij het beschikbaar komen van genoemde voorzieningen is een deel van de eerder voor 2007 begrote lasten in de herziene begroting 2007 opgenomen en het restant in de begroting 2008.

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Onder Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen is het voor rekening van de geleding grootbedrijf komende aandeel opgenomen van de lasten die samenhangen met het borgen van de uitkomsten van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het betreft 20% van een voor 2008 begroot bedrag van € 27.600.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.2.3 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Structuurversterking
Subfunctie : Midden- en Kleinbedrijf

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	278.700	402.300	607.800	673.700
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	140.000	140.000	121.600	137.400
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>418.700</i>	<i>542.300</i>	<i>729.400</i>	<i>811.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>418.700</i>	<i>542.300</i>	<i>729.400</i>	<i>811.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	30.000	22.500	40.200	20.600
Financiële relaties	150.000	175.000	170.000	72.000
Diensten door derden	2.500	2.500	2.500	-
Overige lasten	1.868.400	99.500	1.990.000	48.000
<i>subtotaal</i>	<i>2.050.900</i>	<i>299.500</i>	<i>2.202.700</i>	<i>140.600</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	22.100	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.073.000</i>	<i>299.500</i>	<i>2.202.700</i>	<i>140.600</i>
Interne overboekingen	277.400	271.600	261.900	242.200
<i>totaal van de lasten</i>	<i>2.350.400</i>	<i>571.100</i>	<i>2.464.600</i>	<i>382.800</i>
Resultaat	(1.931.700)	(28.800)	(1.735.200)	428.300
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	5.005.400	5.034.200	4.904.600	3.502.700
Mutatie reserve	-	-	-	1.103.200
Reserve 31/12	3.073.700	5.005.400	3.169.400	5.034.200

In de subfunctie Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf zijn de verplichtingen verantwoord die voortvloeien uit de structuurversterkende maatregelen die specifiek op het midden- en kleinbedrijf zijn gericht.

Baten

Heffingen

Onder de baten is dat deel van de heffingsinkomsten van het Fonds Structuurversterking Bakkerij opgenomen dat beschikbaar is voor structuurversterkende maatregelen voor het midden- en kleinbedrijf.

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Lasten

Financiële relaties

Onder financiële relaties zijn lasten opgenomen ten behoeve van de begeleiding van startende ondernemers, externe kosten in het kader van eerstelijnsbegeleiding en van communicatie en publiciteit. Voor een deel van de hier genoemde activiteiten zal van de expertise van derden gebruik moeten worden gemaakt. Voorts wordt voor 2008 rekening gehouden met een subsidie van € 30.000 ten behoeve van het evenement "Bakkerij van het Jaar 2008". Dit evenement beoogt een bijdrage te leveren aan professioneel ondernemerschap en versterking van het imago van de bakkerij.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Begeleiding startende ondernemers	100.000	100.000	100.000	45.200
Evenement bakkerij van het jaar 2007	30.000	50.000	50.000	-
Communicatie / publiciteit	20.000	25.000	20.000	22.400
Overige	-	-	-	4.400
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>150.000</i>	<i>175.000</i>	<i>170.000</i>	<i>72.000</i>

In het najaar van 2006 is besloten het budget voor de financieringsregeling te verhogen van € 337.500 naar € 487.500. De borgstellingen komen tot uitdrukking in de reserve van de geleding midden- en kleinbedrijf. Het deel van de reserve dat bestemd is voor de borgstellingregeling wordt aangeduid als "beklemde reserve". Indien een aanvraag voor borgstelling wordt gehonoreerd, wordt het bedrag van de borgstelling afgestort bij de bank. Deze boeking wijzigt het vermogen van de geleding midden- en kleinbedrijf niet. De vordering op het HPA (als bankier voor de Commissie Brood & Banket) vermindert en de vordering op de bank neemt met hetzelfde bedrag toe. Onder de financieringsregeling wordt alleen een bedrag verantwoord als er daadwerkelijk een gehele of gedeeltelijke borg wordt ingeroepen. In de begroting zal dat dus nooit voorkomen.

G TOELICHTING BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)*Overige lasten*

Onder overige lasten is een drietal bedragen voorzien dat samenhangt met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het betreft ten eerste een begroot bedrag voor voorzieningen voor werknemers uit het midden- en kleinbedrijf die zodanig allergisch belast zijn en dus zodanige gezondheidsrisico's lopen dat zij niet langer in het bedrijf van hun werkgever kunnen blijven werken. Voor deze werknemers is vastgesteld dat aanpassing van werkplek of werkmethode danwel interne overplaatsing geen reële optie is. Voor de hier bedoelde voorzieningen is een bedrag begroot van circa € 1.580.000. Ten tweede betreft het een begroot budget voor de inrichting van een zogenaamde "bakkerspolikliniek". De hiervoor benodigde middelen kunnen niet vanuit convenantgelden worden gefinancierd. Besloten is dat van het benodigde bedrag van € 400.000, 60% (€ 240.000) voor rekening van de geleding midden- en kleinbedrijf komt. Tenslotte is in de begroting 2007 een budget van € 150.000 voorzien voor activiteiten die erop zijn gericht de deelname aan het gezondheidsbewakingsstelsel door werknemers van ambachtelijke bakkerijen te bevorderen. Als gevolg van vertragingen bij het beschikbaar komen van genoemde voorzieningen is een deel van de eerder voor 2007 begrote lasten in de herziene begroting 2007 opgenomen en het restant in de begroting 2008.

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Onder Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen is het voor rekening van de geleding midden- en kleinbedrijf komende aandeel opgenomen van de lasten die samenhangen met het borgen van de uitkomsten van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het betreft 80% van een voor 2008 begroot bedrag van € 27.600.

Interne overboekingen

Hier worden de kosten van de directe personele inzet verantwoord. De directe inzet bestaat uit 2,4 fte voor de eigen adviseurs en 1,0 fte voor de secretariële ondersteuning.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.3 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Algemeen
Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	36.000	50.100	102.900	174.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	86.600	12.200	103.800	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>122.600</i>	<i>62.300</i>	<i>206.700</i>	<i>174.900</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>122.600</i>	<i>62.300</i>	<i>206.700</i>	<i>174.900</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	31.600	-	44.600
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	2.700	-	1.700
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	61.400	43.400	24.500	41.000
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	41.100	105.200	53.000	324.300
Diensten door derden	22.500	22.400	22.200	7.200
Overige lasten	-	-	-	12.800
<i>subtotaal</i>	<i>125.000</i>	<i>205.300</i>	<i>99.700</i>	<i>431.600</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	300
<i>subtotaal lasten</i>	<i>125.000</i>	<i>205.300</i>	<i>99.700</i>	<i>431.900</i>
Interne overboekingen	(13.700)	(154.300)	95.700	(212.000)
<i>totaal van de lasten</i>	<i>111.300</i>	<i>51.000</i>	<i>195.400</i>	<i>219.900</i>
Resultaat	11.300	11.300	11.300	(45.000)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(33.700)	(45.000)	2.800	-
Reserve 31/12	(22.400)	(33.700)	14.100	(45.000)

De functie Algemeen is opgebouwd uit de subfuncties Algemeen en Bakkerijportaal. Laatstgenoemde subfunctie is in 2006 ingesteld voor de baten en lasten die samenhangen met de totstandkoming en de exploitatie van het bakkerijportaal.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.3.1 Hoofdfunctie : Product en dienst
 Functie : Algemeen
 Subfunctie : Algemeen

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	25.500	28.400	102.900	103.700
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>25.500</i>	<i>28.400</i>	<i>102.900</i>	<i>103.700</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductieschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>25.500</i>	<i>28.400</i>	<i>102.900</i>	<i>103.700</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	2.500	-	23.100
Diensten door derden	7.500	7.400	7.200	7.200
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>7.500</i>	<i>9.900</i>	<i>7.200</i>	<i>30.300</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductieschappen	-	-	-	300
<i>subtotaal lasten</i>	<i>7.500</i>	<i>9.900</i>	<i>7.200</i>	<i>30.600</i>
Interne overboekingen	18.000	18.500	95.700	73.100
<i>totaal van de lasten</i>	<i>25.500</i>	<i>28.400</i>	<i>102.900</i>	<i>103.700</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Onder de subfunctie Algemeen worden hoofdzakelijk interne doorbelastingen (secretariaatskosten) verantwoord die niet rechtstreeks aan een subfunctie kunnen worden toegerekend.

Baten

Om de kosten te dekken bij de subfunctie Algemeen wordt vanuit de financieringsheffing Bestuur en algemeen een bedrag toegekend dat gelijk is aan de lasten.

Lasten

Diensten door derden

In de herziene begroting 2007 is voor de coördinatie van (teelt)onderzoek Akkerbouw en de contactgroep Rassenonderzoek een bijdrage opgenomen van € 7.400, voor 2008 € 7.500.

Interne overboekingen

Deze lasten bestaan uit toegerekende formatie.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.3.3.2 Hoofdfunctie : Product en dienst
Functie : Algemeen
Subfunctie : Bakkerijportaal

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	10.500	21.700	-	71.200
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	86.600	12.200	103.800	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>97.100</i>	<i>33.900</i>	<i>103.800</i>	<i>71.200</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>97.100</i>	<i>33.900</i>	<i>103.800</i>	<i>71.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	31.600	-	44.600
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	2.700	-	1.700
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	61.400	43.400	24.500	41.000
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	41.100	102.700	53.000	301.200
Diensten door derden	15.000	15.000	15.000	-
Overige lasten	-	-	-	12.800
<i>subtotaal</i>	<i>117.500</i>	<i>195.400</i>	<i>92.500</i>	<i>401.300</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>117.500</i>	<i>195.400</i>	<i>92.500</i>	<i>401.300</i>
Interne overboekingen	(31.700)	(172.800)	-	(285.100)
<i>totaal van de lasten</i>	<i>85.800</i>	<i>22.600</i>	<i>92.500</i>	<i>116.200</i>
Resultaat	11.300	11.300	11.300	(45.000)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(33.700)	(45.000)	2.800	-
Reserve 31/12	(22.400)	(33.700)	14.100	(45.000)

In de subfunctie Bakkerijportaal zijn de baten en lasten verantwoord die samenhangen met de realisatie van een databank in combinatie met een website voor de bakkerijketen, alsmede met de exploitatie van dit bakkerijportaal (BakkerijPlaza).

In 2006 verzochten de organisaties van maalindustrie, bakkerijgrondstoffenindustrie en bakkerij, ondersteund door de groothandel, het productschap een ingrediëntendatabank voor de bakkerijketen te bouwen. De ketenpartijen zijn overeengekomen de initiële kosten voor hun rekening te nemen in de verhouding 80% voor rekening van de bakkerij, 10% voor rekening van de bakkerijgrondstoffenindustrie en 10% voor rekening van de maalindustrie. De bakkerij heeft aangegeven zijn bijdrage te willen voldoen uit het Fonds Structuurversterking Bakkerij van het productschap. Een deel van de initiële kosten betreft de uitbreiding van de databank met onder meer een eindproductspecificatie. De kosten van dit meerwerk zijn geraamd in de herziene begroting 2007. Gelet op de aard van dit meerwerk, wordt dit geheel gefinancierd door de bakkerij. Deze geleding heeft aangegeven ook deze lasten te willen voldoen uit het Fonds Structuurversterking Bakkerij van het productschap.

Voor de exploitatie van de databank zullen tarieven in rekening worden gebracht aan bedrijven die als leverancier en/of als afnemer gebruik maken van de databank.

Baten

Heffingen

Het in de herziene begroting 2007 en in de begroting 2008 opgenomen bedrag betreft een toerekening van baten van de financieringsheffing ter grootte van 25% van het begrote exploitatietekort. Partijen in de bakkerijketen hebben afgesproken de voor 2007 en 2008 voorziene aanlooptekorten bij de exploitatie van de databank voor 25% ten laste te laten komen van maalindustrie en bakkerijgrondstoffenindustrie en voor 75% ten laste te brengen van de bakkerij. De bijdrage van eerstgenoemde geledingen wordt gefinancierd uit een toerekening van baten van de financieringsheffing.

Overige baten

De onder deze post voorziene baten betreffen de opbrengsten uit tarieven voor het gebruik van de databank. Gelet op de vertragingen bij het operationeel worden van de ingrediëntendatabank, zijn de voor 2007 begrote baten bijgesteld tot het in de herziene begroting opgenomen niveau.

Lasten

Personeelskosten

In de herziene begroting 2007 is onder deze post de tijdelijke inzet van een materiedeskundige van het Productschap Diervoeder opgenomen ten behoeve van de realisatie van het bakkerijportaal.

Bureaunkosten

De ingrediëntendatabank is geplaatst bij het productschap. De onder deze post begrote lasten betreffen de kosten van aanschaf en onderhoud van computerapparatuur. Voorts is onder deze post begrepen de kosten die samenhangen met de website, zoals begrote onderhoudskosten van de site en de kosten van domeinregistraties.

Voor 2007 en 2008 zijn onder deze post alleen lasten begroot die samenhangen met de exploitatie van het bakkerijportaal.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)*Financiële relaties*

Onder financiële relaties is de inzet van derden bij de bouw en exploitatie van het bakkerijportaal begroot. De bouw van de databank wordt verricht door Q-ray BV.

Food-Guard Europe BV zal de servicedesk voor de databank verzorgen. De begrote bedragen betreffen de kosten voor het verzorgen van de servicedesk. Als uitvloeisel van een met Food-Guard Europe BV afgesloten overeenkomst zullen de daadwerkelijke lasten van de uitvoering van de servicedesk naar verwachting lager uitvallen.

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
<i>Initiële kosten:</i>				
Bouw databank	-	78.600	-	117.300
Projectkosten	-	(5.600)	-	79.000
Communicatie	-	-	-	57.100
Bouw website	-	-	-	6.400
<i>subtotaal initiële kosten</i>	-	<i>73.000</i>	-	<i>259.800</i>
<i>Exploitatiekosten:</i>				
Service desk	31.100	29.700	43.000	41.300
Communicatie	10.000	-	10.000	100
<i>subtotaal exploitatiekosten</i>	<i>41.100</i>	<i>29.700</i>	<i>53.000</i>	<i>41.400</i>
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>41.100</i>	<i>102.700</i>	<i>53.000</i>	<i>301.200</i>

Interne overboekingen

Zoals boven weergegeven heeft de bakkerijgeleding aangegeven de meerkosten die voortvloeien uit de uitbreiding van de databank ten laste te laten komen van het Fonds Structuurversterking Bakkerij. Het betreft een in de herziene begroting voor 2007 opgenomen bedrag van € 107.800. Ook het voor rekening van deze geleding komende aandeel in de voor 2007 en 2008 voorziene aanlooptekorten bij de exploitatie van de databank wenst de bakkerij ten laste te brengen van het Fonds Structuurversterking Bakkerij. De financiering van deze lasten komt tot uitdrukking in interne overboekingen vanuit genoemd fonds.

Stand van de reserve

De begrote reserve wordt gevormd met het oog op de vervanging van computerapparatuur na een afschrijvingsperiode van 3 jaar.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)**G.4 Hoofdfunctie : Arbeid**

Functie :

Subfunctie :

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	70.300	68.400	57.200	66.300
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	14.200	14.200	3.000	18.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	1.062.800	1.043.700	892.400
<i>subtotaal baten</i>	<i>84.500</i>	<i>1.145.400</i>	<i>1.103.900</i>	<i>977.300</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>84.500</i>	<i>1.145.400</i>	<i>1.103.900</i>	<i>977.300</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	14.300
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	500	49.800
Vergaderkosten	-	-	-	1.000
Financiële relaties	-	1.047.500	1.047.500	696.500
Diensten door derden	-	-	-	25.600
Overige lasten	-	-	-	13.300
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>1.047.500</i>	<i>1.048.000</i>	<i>800.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	84.800	106.200	75.400	168.200
<i>subtotaal lasten</i>	<i>84.800</i>	<i>1.153.700</i>	<i>1.123.400</i>	<i>968.700</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>84.800</i>	<i>1.153.700</i>	<i>1.123.400</i>	<i>968.700</i>
Resultaat	(300)	(8.300)	(19.500)	8.600
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	230.000	238.300	222.700	229.700
Reserve 31/12	229.700	230.000	203.200	238.300

Onder de hoofdfunctie Arbeid vallen activiteiten als zorg voor en voorlichting over arbeidsomstandigheden en -veiligheid, scholing en opleiding. Het productschap wil een actief beleid voeren ten aanzien van sociaal-economische vraagstukken in de bedrijfstakken die ressorteren onder het productschap. Dit op een zodanige manier dat sprake is van een integrale aanpak waarbij de uitvoering van sociale activiteiten worden ingebed in de overige activiteiten van het productschap.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.4.1 Hoofdfunctie : Arbeid
 Functie : Arbeid
 Subfunctie : Afdeling Arbeid

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	70.300	68.400	57.200	66.300
Reïtributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>70.300</i>	<i>68.400</i>	<i>57.200</i>	<i>66.300</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>70.300</i>	<i>68.400</i>	<i>57.200</i>	<i>66.300</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	500	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>500</i>	<i>-</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	70.300	68.400	56.700	66.300
<i>subtotaal lasten</i>	<i>70.300</i>	<i>68.400</i>	<i>57.200</i>	<i>66.300</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>70.300</i>	<i>68.400</i>	<i>57.200</i>	<i>66.300</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Baten

Om de kosten te dekken bij de subfunctie Afdeling Arbeid wordt vanuit de financieringsheffing Bestuur en algemeen een bedrag toegekend dat gelijk is aan de lasten.

Lasten

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Bij de ontwikkeling van activiteiten op sociaal terrein wordt gestreefd naar een doeltreffende en doelmatige aanpak. Met het oog hierop wordt naast de inzet op het eigen secretariaat een beroep gedaan op het Afdeling Arbeid dat is ingericht ten behoeve van de Akkerbouwproductschappen en het Productschap voor Margarine, Vetten en Oliën.

De Afdeling Arbeid ondersteunt het productschap ter zake van de productspecifieke activiteiten op sociaal terrein en kan namens de aan het samenwerkingsverband deelnemende schappen belast zijn met - zogenaamde horizontale - sociale aangelegenheden. Het secretariaat maakt administratief / organisatorisch deel uit van het Hoofdproductschap Akkerbouw.

De taken van de Afdeling Arbeid zijn:

- Het bestuderen en inventariseren van sociale ontwikkelingen (met name scholing, arbeidsomstandigheden en arbeidsmarkt);
- Op basis van het voorafgaande de productschappen adviseren over en het stimuleren van uit te voeren sociale activiteiten;
- Het ondersteunen en coördineren van productschapspecifieke dan wel sectoroverstijgende werkzaamheden op dit terrein voor de betrokken productschappen en het in voorkomende gevallen voeren van het secretariaat van (ad hoc) sociale (onderzoeks)commissies;
- Het behartigen van "horizontale" sociale zaken en coördineren en (laten) uitvoeren van gezamenlijke projecten op dit terrein;
- Het opbouwen en onderhouden van een extern en intern relatienetwerk en het geven van informatie aan dit netwerk over relevante sociale (beleids)aangelegenheden.

De kosten van de Afdeling Arbeid worden gelijkelijk verdeeld over de deelnemende productschappen. Daarnaast doet het productschap een extra bijdrage als gevolg van de extra inzet van de Afdeling Arbeid ten behoeve van projecten, onder meer op het gebied van grondstofallergie en endotoxinen.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

G.4.2 Hoofdfunctie : Arbeid
 Functie : Arbeid
 Subfunctie : Fonds sociale aangelegenheden

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	14.200	14.200	3.000	18.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	1.062.800	1.043.700	892.400
<i>subtotaal baten</i>	<i>14.200</i>	<i>1.077.000</i>	<i>1.046.700</i>	<i>911.000</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>14.200</i>	<i>1.077.000</i>	<i>1.046.700</i>	<i>911.000</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	14.300
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	49.800
Vergaderkosten	-	-	-	1.000
Financiële relaties	-	1.047.500	1.047.500	696.500
Diensten door derden	-	-	-	25.600
Overige lasten	-	-	-	13.300
<i>subtotaal</i>	<i>-</i>	<i>1.047.500</i>	<i>1.047.500</i>	<i>800.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	14.500	37.800	18.700	101.900
<i>subtotaal lasten</i>	<i>14.500</i>	<i>1.085.300</i>	<i>1.066.200</i>	<i>902.400</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>14.500</i>	<i>1.085.300</i>	<i>1.066.200</i>	<i>902.400</i>
Resultaat	(300)	(8.300)	(19.500)	8.600
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	230.000	238.300	222.700	229.700
Reserve 31/12	229.700	230.000	203.200	238.300

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening GZP Fonds Sociale Aangelegenheden (bestuursbesluit 6 februari 2003). De subfunctie heeft tot doel bij te dragen in de financiering van werkzaamheden welke gericht zijn op onderzoek en activiteiten met betrekking tot sociale aangelegenheden en daarmee samenhangende werkzaamheden. Het saldo van de reserve van de subfunctie zal een bedrag van € 340.300 niet te boven gaan.

Baten

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden).

Overige baten

In de herziene begroting 2007 zijn bijdragen opgenomen van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid, de Bakkerijsector, de Maalindustrie en de Bakkerijgrondstoffenindustrie in het kader van het arboconvenant grondstofallergie. De uitgaven voor dit project staan onder anderen vermeld bij Financiële relaties. De bureaunkosten en vergaderkosten voor het project staan apart gespecificeerd, terwijl de kosten voor het voeren van de projectadministratie staan opgenomen bij Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen.

Lasten

Financiële relaties

De specificatie van de financiële relaties is als volgt:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Project Grondstofallergie	-	1.025.000	1.025.000	686.500
Atex	-	22.500	22.500	10.000
<i>totaal financiële relaties</i>	-	<i>1.047.500</i>	<i>1.047.500</i>	<i>696.500</i>

Project Grondstofallergie

In 2006 heeft de nadruk gelegen op het ontwikkelen van een gezondheidsbewakingssysteem. In 2007 is het project afgerond. Dit betekent dat resultaten van de diverse plannen van aanpak in beeld zijn gebracht. In dat kader hebben opnieuw stofmetingen plaatsgevonden.

De lasten van het project zijn niet alleen vastgelegd onder financiële relaties. De lasten voor Algemene uitvoering en coördinatie betreffen met name kosten die door de afdelingen Arbeid, Voorlichting en Interne Auditdienst van het Hoofdproductschap Akkerbouw zijn tot en met de herziene begroting 2007 doorbelast via Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen.

Voor 2008 is een vervolgaanpak voorzien om de resultaten en instrumenten die ontwikkeld zijn gedurende het convenant te bestendigen. Dit vervolg wordt voorsnog gefinancierd uit het Fonds Structuurversterking Bakkerij.

G TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER FUNCTIE (VERVOLG)

De totale lasten van het project 'onderzoeksprogramma Grondstofallergie' zijn hieronder gespecificeerd.

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Gezondheidsbewakingssysteem	-	325.000	325.000	360.800
Voorlichting en communicatie	-	50.000	50.000	17.300
Arbo-dienstverlening	-	-	-	6.000
Kennisontwikkeling	-	350.000	350.000	31.600
Pilotprojecten	-	300.000	300.000	39.000
Werknemersvertegenwoordigingen	-	-	-	199.800
Bedrijfsvoorlichters en uitvoeren stofbeheersingsplannen	-	-	-	85.200
<i>subtotaal</i>	-	<i>1.025.000</i>	<i>1.025.000</i>	<i>739.700</i>
Algemene uitvoering en coördinatie	-	37.800	18.700	152.700
<i>totaal onderzoeksprogramma grondstofallergie</i>	-	<i>1.062.800</i>	<i>1.043.700</i>	<i>892.400</i>

Atex

In 2005 is door Nevedi een praktische handleiding ontwikkeld met als onderwerp ATEX-richtlijn 137. Doel van deze handleiding is de mengvoedersector in staat te stellen deze regelgeving na te leven en om bedrijven in de sector nog beter te beschermen tegen eventuele stofexplosies. Eén van de stappen om te komen tot een explosie veiligheidsdocument is het uitvoeren van een inventarisatie van de betrokken grondstoffen, bijproducten, tussenproducten, eindproducten en afvalstoffen. Nevedi heeft haar leden geadviseerd om bij hun leveranciers deze eigenschappen op te vragen, echter het blijkt dat niet van alle grondstoffen alle fysieke eigenschappen bekend zijn. Het Comité van Graanhandelaren heeft aan het Productschap GZP gevraagd of het productschap kan ondersteunen bij het aanleveren van deze gegevens. GZP wil maximaal € 65.000 bijdragen waarvan 50% ten laste van het Fonds landbouwkundige en technologische activiteiten (€ 10.000 rekening 2006, € 22.500 herziene begroting 2007) wordt gebracht.

Endotoxinen

GZP draagt vanaf 2008 bij in het project Endotoxinen. Deze bijdrage is zichtbaar bij Dienstverlening door Akkerbouwproductieschappen.

H Overige bijlagen

H.1 Financiële relaties

PBO toets

Het Productschap GZP verricht activiteiten, die ten goede komen aan alle ondernemingen en personen waarvoor het Productschap GZP is ingesteld of die behoren tot een branche of sector binnen de werkingssfeer van het Productschap GZP en de daarbij betrokken personen. Deze activiteiten dienen tevens het algemeen belang.

De activiteiten worden of door het Productschap GZP zelf verricht, of worden uit doelmatigheidsoogpunt en onder strikte voorwaarden uitbesteed aan derden of er wordt een financiële bijdrage verleend aan activiteiten, zoals bijvoorbeeld voorlichtingscampagnes, die aansluiten bij de doelstellingen van het Productschap GZP. De hiervoor genoemde strikte voorwaarden betreffen onder meer periodieke (inhoudelijke en financiële) voortgangsrapportages en de toetsing op effectiviteit en efficiency.

In het geval dat het Productschap GZP subsidies verstrekt of een financiële bijdrage verleent ten behoeve van bepaalde activiteiten, dient op grond van de Vfb 99 en het Besluit Beleidsregels van de SER de betreffende financiële relatie te worden vermeld, waarbij onderscheid wordt gemaakt naar:

- Benoemingsgerechtigde organisaties en instellingen waarin deze organisaties participeren (dragende organisaties);
- Overige organisaties (niet-dragende organisaties).

Onderstaand wordt een overzicht verstrekt van de financiële relaties (niet-dragende organisaties vanaf € 50.000):

I Financiële relaties met niet-dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2008	Herziene begroting 2007
Product en dienst			
Stichting Bakkerij Imago	- Collectieve broodpromotie	407.000	407.000
	- Marktonderzoek	275.000	275.000
Voorlichtingsbureau Brood	- Collectieve broodpromotie	2.030.000	2.030.000
	- Nationaal Bakkerij Gala	120.000	170.000
Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood en Banket	- Scholing van werkenden in de bakkerijbranche	508.100	-
Arbeid			
NBC	- Grondstofallergie kennisontwikkeling	-	350.000
IRAS	- Grondstofallergie Gezondheidsbewakingssysteem	-	325.000
PRLT BV	- Grondstofallergie communicatiecampagne	-	50.000
<i>totaal niet-dragende organisaties</i>		<u>3.340.100</u>	<u>3.607.000</u>

H Overige bijlagen (vervolg)**II Financiële relaties met dragende organisaties**

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2008	Herziene begroting 2007
Arbeid			
NVB / NVM	- Grondstofallergie pilot projecten (Project Techniek)	-	300.000
NVB	- Databank voedselveiligheid	-	55.000
<i>totaal dragende organisaties</i>		-	<u>355.000</u>

H.2 Meerjarenprognose per hoofdfunctie

	Prognose 2011	Prognose 2010	Prognose 2009	Begroting 2008
Baten				
Bestuur en algemeen	1.180.900	1.180.900	1.180.900	1.180.900
Markt	178.600	178.600	178.600	178.600
Product en dienst	4.210.500	4.210.500	4.210.500	4.210.500
Arbeid	84.500	84.500	84.500	84.500
<i>totaal baten</i>	<i>5.654.500</i>	<i>5.654.500</i>	<i>5.654.500</i>	<i>5.654.500</i>
Lasten voor interne overboeking				
Bestuur en algemeen	1.762.600	1.762.600	1.762.600	1.762.600
Markt	33.000	33.000	33.000	33.000
Product en dienst	6.439.500	6.439.500	6.439.500	6.439.500
Arbeid	84.800	84.800	84.800	84.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>
Interne overboeking				
Bestuur en algemeen	(621.800)	(621.800)	(621.800)	(621.800)
Markt	145.600	145.600	145.600	145.600
Product en dienst	476.200	476.200	476.200	476.200
Arbeid	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>	<i>8.319.900</i>
Resultaat	(2.665.400)	(2.665.400)	(2.665.400)	(2.665.400)
Stand van de reserve 01/01				
Bestuur en algemeen	1.753.400	1.713.300	1.673.200	1.633.100
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	(252.400)	2.452.800	5.158.000	7.863.200
Arbeid	229.100	229.400	229.700	230.000
<i>totaal van de reserves 01/01</i>	<i>1.610.200</i>	<i>4.330.300</i>	<i>7.050.400</i>	<i>9.726.300</i>
Stand van de reserve 31/12				
Bestuur en algemeen	1.793.500	1.753.400	1.713.300	1.673.200
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	(2.957.600)	(252.400)	2.452.800	5.158.000
Arbeid	228.800	229.100	229.400	229.700
<i>totaal van de reserves 31/12</i>	<i>(935.300)</i>	<i>1.730.100</i>	<i>4.395.500</i>	<i>7.060.900</i>

H Overige bijlagen (vervolg)

Op grond van artikel 34 van de SER Verordening is het eigen vermogen, als zijnde de som van de reserves, maximaal gelijk aan het totaal van de lasten over het verslagjaar.

Het dagelijks bestuur streeft naar evenwicht tussen uitgaven en inkomsten van het productschap.

Uitgangspunt van de meerjarenprognose is de begroting 2008.

Momenteel worden voorbereidingen getroffen met betrekking tot het inrichten van een nieuwe werkorganisatie. Het herschikken van HPA-afdelingen en het vormen van één productschap waarbij GZP en HPA samengevoegd gaan worden is een onderdeel hiervan. De beoogde effecten zijn nog niet in deze meerjarenraming verwerkt.