

Begroting 2008

Productschap Akkerbouw
Stadhoudersplantsoen 12
2517 JL Den Haag
Telefoon 070 – 370 87 08
www.productschapakkerbouw.nl

INHOUDSOPGAVE

A	ALGEMENE INLEIDING EN AANBIEDINGSBRIEF (DAGELIJKS) BESTUUR	3
B	GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING	6
C	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN	7
D	OVERZICHT EIGEN VERMOGEN	8
E	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR HOOFDFUNCTIE	9
F	MEERJARENPROGNOSE PER HOOFDFUNCTIE	10
G	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR	11
H	TOELICHTING HEFFINGEN, VERORDENINGEN EN TARIEVEN	12
I	FINANCIËLE RELATIES	16
J	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR	20

PA

A ALGEMENE INLEIDING EN AANBIEDINGSBRIEF (DAGELIJKS) BESTUUR

A.1 INLEIDING

Het Productschap Akkerbouw (PA) is ingesteld per 1 januari 2008. Het bundelt de activiteiten van het voormalige Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten en de sectorale activiteiten van het Hoofdproductschap Akkerbouw. Het PA is een publiekrechtelijk bedrijfslichaam met regelgevende bevoegdheid, ingesteld voor het akkerbouwbedrijfsleven, te beginnen bij de sector uitgangsmateriaal tot en met de detailhandel in (verwerkte) akkerbouwproducten. De wettelijke basis is gelegen in de Wet op de bedrijfsorganisatie. Het PA is ingesteld bij Koninklijk Besluit van 10 december 2007.

De activiteiten van het PA worden voor het grootste deel bekostigd door het betrokken bedrijfsleven via heffingen. Over het algemeen wordt onderscheid gemaakt tussen kosten die gemaakt worden voor het apparaat en het bestuur en kosten die verbonden zijn aan het uitvoeren van speciale sectoractiviteiten. PA heeft twee heffingsinstrumenten ter beschikking om de activiteiten te financieren. De kosten verbonden aan de organisatie en aan het bestuur worden gefinancierd met behulp van een financieringsheffing. Voor bijzondere doeleinden zijn bestemmingsheffingen van toepassing; de baten komen terecht in speciaal daarvoor door het bestuur ingestelde bestemmingsfondsen. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting en een jaarrekening vast.

Overeenkomstig artikel 46 Wbo biedt het dagelijks bestuur de begroting aan het bestuur aan. De eerste begroting van het Productschap Akkerbouw is grotendeels beleidsneutraal. Het betreft een samenvoeging van de begroting van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten zoals vastgesteld door het bestuur van dat productschap op 18 december 2007 en de relevante delen van de begroting van het Hoofdproductschap Akkerbouw, zoals vastgesteld door het bestuur van dat productschap in zijn vergadering van 8 november 2007.

Beleidsmatig is een wijziging aangebracht. Bij de oprichting van het Productschap Akkerbouw is besloten om een deel van de algemene reserves van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten (€ 1 miljoen) over te boeken naar een nieuw in te stellen bestemmingsreserve granen, zaden en peulvruchten. Hiermee wordt bewerkstelligd dat een stevig deel van het door de GZP-bedrijven opgebrachte vermogen exclusief beschikbaar blijft voor dit deel van het bedrijfsleven. Uit deze reserve kunnen activiteiten worden gefinancierd die in het belang zijn van genoemde sectoren, arbeidsgerelateerde activiteiten daaronder mede begrepen. Als concretisering hiervan is deze reserve naar het bestaande fonds verwerkende bedrijven overgeboekt, waarvan de naam is aangepast aan het nieuwe doel (fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten).

Het HPA vormt de werkorganisatie van de drie akkerbouwproductschappen. Hier zijn de administratieve, financiële, juridische, facilitaire, ICT en P&O aangelegenheden ondergebracht.

Leeswijzer

Er is van de gelegenheid gebruik gemaakt de begroting compacter samen te stellen en herkenbaarder te maken voor de sectoren.

Uitgangspunt zijn de richtlijnen van de Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 van de SER. De hoofdstukken A tot en met I bieden het (dagelijks) bestuur een samenvatting van het voorgenomen beleid. Hoofdstuk J bevat een uitgebreide samenvatting per sector, alsmede een gedetailleerde weergave van het verloop van elk bestemmingsfonds. Dit ten behoeve van gedetailleerde beoordeling en sturing door commissies en werkgroepen.

Vorenstaande indeling zal ook worden gehanteerd voor de jaarrekening. De hoofdstukken A tot en met I zijn onderhevig aan de controle van de jaarrekening door de externe accountant.

De indeling in sectoren is nieuw. Het PA wordt gevormd door een reeks van deelsectoren, die vaak over (aanzienlijke) eigen geldstromen (financierings- en/of bestemmingsheffingen) en reserves beschikken. Tegen deze achtergrond is ervoor gekozen deze deelsectoren separaat zichtbaar te maken.

Omdat 2008 het eerste jaar is van het PA zijn geen vergelijkende cijfers over eerdere jaren opgenomen.

De kosten van de organisatie worden geboekt bij de sector bestuur en organisatie. De hier opgenomen lasten worden doorberekend aan de sectoren. Dit gebeurt aan de hand van verdeelsleutels, die zoveel mogelijk gebaseerd zijn op concrete prestatie-indicatoren. Algemene kosten, zoals de kosten van het bestuur, worden eveneens gedekt door de sectoren. Over deze toerekening moeten nog voorstellen worden gedaan. Deze voorstellen zullen worden verwerkt in de herziene begroting 2008 dan wel de jaarrekening 2008.

A.2 FINANCIËLE ONTWIKKELINGEN

Resultaten op hoofdlijnen

De begroting 2008 gaat uit van een negatief resultaat van €2.5 miljoen. Dit negatieve resultaat wordt veroorzaakt door een fors tekort bij de sector bakkerijen. Dit is het gevolg van een begrote forse inspanning als vervolg op het arboconvenant grondstofallergie. Uitvoering van deze projecten was aanvankelijk reeds vorig jaar voorzien. Dat is niet gelukt. Daarom zijn de projecten (wederom) opgenomen in de begroting 2008. De overige sectoren verwachten een licht positief resultaat.

Vorenstaand negatief totaal resultaat heeft tot gevolg dat de reservepositie afneemt. De reserves dalen tot een niveau beneden de jaarlasten, waarmee voldaan wordt aan de richtlijnen van de SER.

Meerjarenprognose

Uitgangspunt bij het opstellen van de meerjarenprognose is de begroting 2008. De beoogde effecten van de samenvoeging tot één Productschap Akkerbouw zijn nog niet in de meerjarenraming verwerkt. Er is uitgegaan van een neutraal resultaat voor alle opvolgende jaren

Landbouwschapstaken

In het kader van de opheffing van het Landbouwschap zijn door het Landbouwschap gelden overgemaakt ten behoeve van de Bestemmingsreserves. Daar niet is uitgesloten dat in het kader van de opheffing van het Landbouwschap alsnog een beroep zal worden gedaan op deze gelden, zijn deze niet ten gunste van het resultaat gebracht van de betreffende subfuncties.

Het betreft hier de volgende bedragen:

	31-12-2006	31-12-2005
Vlasfonds	39.500	39.500
Fonds Poot aardappelen	2.289.300	2.289.300
Fonds Consumptie aardappelen	784.600	784.600
Fonds Teeltaangelegenheden	785.800	785.800
<i>totaal gelden landbouwschapstaken</i>	<u>3.899.200</u>	<u>3.899.200</u>

Diensten aan/door derden

In afwijking van de presentatie in de voorgaande begrotingen, zijn de doorbelastingen van en aan de andere productschappen niet verwerkt onder Dienstverlening aan / door Akkerbouwproductschappen maar bij Diensten aan / door derden. De wijziging is doorgevoerd om beter aan te sluiten bij de richtlijnen die door de SER zijn opgesteld.

A.3 INRICHTING

De indeling van het Productschap Akkerbouw is als volgt opgebouwd:

Sector	Hoofdfunctie	Subfunctie
Bestuur & organisatie	- Bestuur en algemeen	- Bestuurskosten Algemeen - Beleidssecretariaat
Teelt	- Bestuur en algemeen	- Teeltaangelegenheden Algemeen
	- Product en dienst	- Fonds Teeltaangelegenheden - Fonds Uien - Fonds Pootaardappelen - Fonds Consumptieaardappelen - Fonds Zetmeelaardappelen - Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen
Granen en landbouwzaaizaden	- Bestuur en algemeen	- Granen en landbouwzaaizaden Algemeen
	- Product en dienst	- Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen - Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe - Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten - Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten - Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen - Fonds Zaaizaad van voedergewassen
Bakkerijen	- Product en dienst	- Structuurversterking Algemeen - Structuurversterking Grootbedrijf - Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf - Bakkerijportaal
Overige	- Bestuur en algemeen	- Koffie & Thee - Vlas Algemeen - Aardappelen Algemeen - Suiker
	- Product en dienst	- Fonds Aardappelverwerking - Vlasfonds
	- Arbeid	- Fonds Sociale Aangelegenheden

B GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING

De 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 bij het opstellen van de jaarrekeningen en begrotingen zijn als volgt:

- Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid;
- Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde;
- Belegde gelden worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Deze waarde wordt aangepast indien een eventuele waardevermindering of -vermeerdering naar verwachting duurzaam is;
- Investerings in inventarissen worden geheel in het jaar van aanschaf afgeschreven, tenzij de financiering anders geregeld is;
- 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 toegerekend indien ook de financiering over deze periode is gespreid (door middel van een specifieke heffing).

PA

C BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Baten				
Heffingen	10.545.300	-	-	-
Retributies	22.000	-	-	-
Diensten aan derden	453.100	-	-	-
Rente	640.300	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	505.100	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>12.165.800</i>	-	-	-
Lasten				
Personeelskosten	1.368.000	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	123.100	-	-	-
Huisvestingskosten	81.000	-	-	-
Bureaunkosten	255.000	-	-	-
Vergaderkosten	144.700	-	-	-
Financiële relaties	8.457.100	-	-	-
Diensten door derden	1.824.700	-	-	-
Overige lasten	2.437.000	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>14.690.600</i>	-	-	-
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>14.690.600</i>	-	-	-
Resultaat	(2.524.800)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserves 01/01	16.129.900	-	-	-
Reserves 31/12	13.605.100	-	-	-

D 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.

Het eigen vermogen van het Productschap Akkerbouw is als volgt opgebouwd:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Rekening 2006
Algemene reserve			
Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	1.570.200	-	-
<i>totaal algemene reserve</i>	<i>1.570.200</i>	-	-
Bestemmingsreserves			
Hoofdfunctie Product en dienst	10.350.500	-	-
Hoofdfunctie Arbeid	229.700	-	-
<i>totaal bestemmingsreserves</i>	<i>10.580.200</i>	-	-
Bestemmingsfondsen			
Hoofdfunctie Product en dienst (borgstellingen)	1.454.700	-	-
<i>totaal bestemmingsfondsen</i>	<i>1.454.700</i>	-	-
Totaal eigen vermogen	<u>13.605.100</u>	-	-
Vermogenstoets			
Totaal algemene reserve	1.570.200	-	-
Totaal bestemmingsreserves	<u>10.580.200</u>	-	-
Totaal eigen vermogen	12.150.400	-	-
Totale jaarlasten	14.690.600	-	-
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	82,7 %	-	-

E BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR HOOFDFUNCTIE

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2008 is als volgt:

	Totaal generaal	Bestuur en algemeen	Product en dienst	Arbeid
Baten				
Heffingen	10.545.300	2.298.500	8.176.500	70.300
Retributies	22.000	-	22.000	-
Diensten aan derden	453.100	453.100	-	-
Rente	640.300	108.500	517.600	14.200
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	505.100	45.000	460.100	-
<i>totaal baten</i>	<i>12.165.800</i>	<i>2.905.100</i>	<i>9.176.200</i>	<i>84.500</i>
Lasten				
Personeelskosten	1.368.000	1.368.000	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	123.100	123.100	-	-
Huisvestingskosten	81.000	81.000	-	-
Bureaunkosten	255.000	136.600	118.400	-
Vergaderkosten	144.700	55.700	89.000	-
Financiële relaties	8.457.100	59.700	8.397.400	-
Diensten door derden	1.824.700	1.482.700	257.200	84.800
Overige lasten	2.437.000	42.100	2.394.900	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>14.690.600</i>	<i>3.348.900</i>	<i>11.256.900</i>	<i>84.800</i>
Interne overboekingen	-	(694.400)	694.400	-
<i>totaal lasten</i>	<i>14.690.600</i>	<i>2.654.500</i>	<i>11.951.300</i>	<i>84.800</i>
Resultaat	(2.524.800)	250.600	(2.775.100)	(300)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	16.129.900	2.319.600	13.580.300	230.000
Overheveling reserves	-	(1.000.000)	1.000.000	-
Reserve 31/12	13.605.100	1.570.200	11.805.200	229.700

F Meerjarenprognose per hoofdfunctie

	Prognose 2011	Prognose 2010	Prognose 2009	Begroting 2008
Bestuur en algemeen				
Baten	2.654.500	2.654.500	2.654.500	2.905.100
Lasten	2.654.500	2.654.500	2.654.500	2.654.500
<i>resultaat</i>	-	-	-	250.600
Stand van de reserve 01/01	1.570.200	1.570.200	1.570.200	2.319.600
Overheveling reserves	-	-	-	(1.000.000)
Stand van de reserve 31/12	1.570.200	1.570.200	1.570.200	1.570.200
Product en dienst				
Baten	9.200.900	9.200.900	9.200.900	9.176.200
Lasten	9.200.900	9.200.900	9.200.900	11.951.300
<i>resultaat</i>	-	-	-	(2.775.100)
Stand van de reserve 01/01	11.805.200	11.805.200	11.805.200	13.580.300
Overheveling reserves	-	-	-	1.000.000
Stand van de reserve 31/12	11.805.200	11.805.200	11.805.200	11.805.200
Arbeid				
Baten	84.800	84.800	84.800	84.500
Lasten	84.800	84.800	84.800	84.800
<i>resultaat</i>	-	-	-	(300)
Stand van de reserve 01/01	229.700	229.700	229.700	230.000
Stand van de reserve 31/12	229.700	229.700	229.700	229.700
Totaal				
Baten	11.940.200	11.940.200	11.940.200	12.165.800
Lasten	11.940.200	11.940.200	11.940.200	14.690.600
<i>resultaat</i>	-	-	-	(2.524.800)
Stand van de reserve 01/01	13.605.100	13.605.100	13.605.100	16.129.900
Stand van de reserve 31/12	13.605.100	13.605.100	13.605.100	13.605.100

G BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2008 is als volgt:

	Totaal generaal	Bestuur & organisatie	Teelt	Granen en landbouw- zaaizaden	Bakkerijen	Overige
Baten						
Heffingen	10.545.300	-	5.164.000	1.189.400	3.710.500	481.400
Retributies	22.000	-	22.000	-	-	-
Diensten aan derden	453.100	340.200	-	-	-	112.900
Rente	640.300	-	292.500	122.700	194.600	30.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-	-	-
Overige baten	505.100	-	398.000	16.500	86.600	4.000
<i>totaal baten</i>	<i>12.165.800</i>	<i>340.200</i>	<i>5.876.500</i>	<i>1.328.600</i>	<i>3.991.700</i>	<i>628.800</i>
Lasten						
Personeelskosten	1.368.000	1.364.300	-	-	-	3.700
Reis-, verblijf- en representatiekosten	123.100	88.000	17.000	-	-	18.100
Huisvestingskosten	81.000	81.000	-	-	-	-
Bureaunkosten	255.000	101.900	80.900	-	62.500	9.700
Vergaderkosten	144.700	38.000	49.500	-	41.500	15.700
Financiële relaties	8.457.100	27.000	4.576.700	148.700	3.533.700	171.000
Diensten door derden	1.824.700	19.200	683.600	653.800	250.700	217.400
Overige lasten	2.437.000	1.500	13.900	-	2.394.900	26.700
<i>subtotaal</i>	<i>14.690.600</i>	<i>1.720.900</i>	<i>5.421.600</i>	<i>802.500</i>	<i>6.283.300</i>	<i>462.300</i>
Interne overboekingen	-	(1.380.700)	370.000	452.100	447.500	111.100
<i>totaal lasten</i>	<i>14.690.600</i>	<i>340.200</i>	<i>5.791.600</i>	<i>1.254.600</i>	<i>6.730.800</i>	<i>573.400</i>
Resultaat	(2.524.800)	-	84.900	74.000	(2.739.100)	55.400
Stand van de reserves						
Reserves 01/01	16.129.900	-	6.208.800	2.724.400	6.771.900	424.800
Reserves 31/12	13.605.100	-	6.293.700	2.798.400	4.032.800	480.200

PA

H TOELICHTING HEFFINGEN, VERORDENINGEN EN TARIEVEN

H.1 HEFFINGEN NAAR SOORT

Financierings- en bestemmingsheffingen Productschap Akkerbouw:

	Begroting 2008	Herziene begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Financieringsheffingen:				
Teeltaangelegenheden Algemeen	1.020.000	-	-	-
Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	1.149.200	-	-	-
Koffie & Thee	36.500	-	-	-
Vlas Algemeen	38.600	-	-	-
Aardappelen Algemeen	135.000	-	-	-
<i>subtotaal financieringsheffingen</i>	<i>2.379.300</i>	-	-	-
Bestemmingsheffingen:				
Fonds Teeltaangelegenheden	2.550.000	-	-	-
Fonds Uien	260.000	-	-	-
Fonds Pootaardappelen	468.000	-	-	-
Fonds Consumptieaardappelen	345.000	-	-	-
Fonds Zetmeelaardappelen	196.000	-	-	-
Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen	325.000	-	-	-
Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	24.000	-	-	-
Fonds Zaaizaad van Granen, peulvruchten en andere gewassen	47.000	-	-	-
Fonds Zaaizaad van voedergewassen	50.000	-	-	-
Structuurversterking	3.700.000	-	-	-
Fonds Aardappelverwerking	150.000	-	-	-
Vlasfonds	51.000	-	-	-
<i>subtotaal bestemmingsheffingen</i>	<i>8.166.000</i>	-	-	-
totaal heffingen	10.545.300	-	-	-

H.2 VERORDENINGEN EN TARIEVEN PER SECTOR

Verordeningen en tarieven voor de sector Teelt:

PA Financieringsheffing Teeltaangelegenheden jaar 2008

- € 4,70 per hectare poot- en consumptieaardappelen en uien;
- € 2,35 per hectare voor andere gewassen.

PA Fonds Teeltaangelegenheden jaar 2008

De heffing wordt opgelegd naar het grondgebruik en berekend naar de oppervlakte van de bij de onderneming behorende cultuurgrond en wordt jaarlijks vastgesteld.

- Poot- en consumptieaardappelen € 6,00;
- Suikerbieten € 9,00;
- Uien € 6,00;
- Granen € 3,20;
- Andere gewassen € 3,00.

PA Fonds Uien jaar 2008

De heffing wordt opgelegd naar de grondslag grondgebruik en wordt berekend naar de oppervlakte uien, die de ondernemer bij of krachtens de Verordening HPA registratie en verstrekking van gegevens 1997 heeft verstrekt.

- Zaai- plant- en pootuien € 10,00 per ha;
- Zilveruien € 5,00 per ha.

PA Fonds Pootaardappelen jaar 2008

De heffing wordt opgelegd naar de grondslag grondgebruik en wordt berekend naar de oppervlakte van de tot de onderneming behorende oppervlakte cultuurgrond, in gebruik voor de teelt van aardappelen in het jaar 2008, op basis van de bij of krachtens de Verordening PA registratie en verstrekking van gegevens teeltsector 2008 verstrekte gegevens.

- bij de NAK aangegeven pootgoed, oogst 2008 € 13,00 per ha.

PA Fonds Consumptieaardappelen jaar 2008

De heffing wordt opgelegd naar de grondslag grondgebruik en wordt berekend naar de oppervlakte van de tot de onderneming behorende oppervlakte cultuurgrond, in gebruik voor de teelt van aardappelen in het jaar 2008, op basis van de bij of krachtens de Verordening PA registratie en verstrekking van gegevens teeltsector 2008 verstrekte gegevens.

- € 5,00 per ha.

PA Fonds Zetmeelaardappelen jaar 2008

De opbrengst van de heffing wordt bestemd voor onderzoek, bestrijding van ziekten en plagen en de vermindering van de belasting van het milieu.

- € 4,00 per ha.

PA Teeltbescherming Zetmeelaardappelen jaar 2008

De heffing wordt opgelegd naar de grondslag grondgebruik en wordt berekend naar de oppervlakte van de tot de onderneming behorende oppervlakte cultuurgrond, in gebruik voor de teelt van zetmeelaardappelen in het jaar 2008, op basis van de bij of krachtens de Verordening PA registratie en verstrekking van gegevens teeltsector 2008 verstrekte gegevens.

- € 7,50 per ha zetmeelaardappelen.

Verordeningen en tarieven voor de sector Granen en landbouwzaaizaden:PA financieringsheffing jaar 2008

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.

PA inlandse graan jaar 2008

- € 0,12 per ton verwerkte hoeveelheid graan met uitzondering van gerst.

PA Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen jaar 2008

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 en tarieven

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

PA Fonds zaaizaad van voedergewassen jaar 2008

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

Omzet en tarieven

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

Verordeningen en tarieven voor de sector Bakkerijen:

PA Structuurversterking Bakkerij jaar 2008

De heffing rust op de verwerking van meel / bloem tot bakkerijproducten.

- €0,60 per 100 kg graanproducten.

Verordeningen en tarieven voor de sector Overige:

PA financieringsheffing jaar 2008 (koffie en thee)

- €0,03 per 100 kg voor in de handel gebrachte koffie en thee
- €0,03 per 100 kg vermenigvuldigd met de coëfficiënt 2,18 voor oploskoffie.

PA financieringsheffing jaar 2008 (vlas)

- voor de vlasteler €6,00 per hectare geteeld vlas.
- voor de verwerker is €6,00 per hectare vlas dat op het verwerkingsbedrijf is aangevoerd.

Vlas algemeen draagt van de te ontvangen heffingsinkomsten €11.800 af ten behoeve van de belangenbehartiging door Granen en landbouwzaaizaden Algemeen voor de landbouwzaaizadensector (met name zaa lijnzaad). Dit bedrag wordt in mindering gebracht op de financieringsheffing.

PA financieringsheffing Aardappelen Algemeen jaar 2008

- Teelt €0,20 per hectare aardappelen;
- Groothandel €23,00 per 1000 ton aardappelen;
- Aardappelverwerkende industrie €20,00 per 1000 ton aardappelen;
- Zetmeelindustrie €110,00 per 1000 ton zetmeel;
- Import derde landen €450,00 per 1000 ton aardappelen.

Uit de opbrengst van de heffing bij de zetmeelindustrie is €8.000 beschikbaar gesteld aan Granen en landbouwzaaizaden Algemeen voor activiteiten bij de uitvoering van de EU-(aardappel)zetmeelregeling.

Voor leden van de Vereniging voor de Aardappelverwerkende Industrie (VAVI) is er een korting van 25%.

PA fonds aardappelverwerking jaar 2008

- €107 per 1.000 ton aardappelen ter zake van de verwerking van aardappelen tot aardappelproducten.

Voor leden van de Vereniging voor de Aardappelverwerkende Industrie (VAVI) is er een korting van 25%.

PA vlasfonds jaar 2008

- Teler €9,80 per ha vlas oogst 2008;
- Kweker €1,90 per ha goedgekeurd vlas oogst 2007;
- Zaaizaadhandel €1,90 per ton zaaizaad oogst 2007;
- Verwerker €3,81 per ha verwerkt vlas oogst 2007.

Bovenstaande tarieven betekenen een stijging van de heffingsbedragen met 20%. Omdat verwacht wordt dat het vlasareaal zal dalen, is er vanuit gegaan dat de heffingsopbrengst op het zelfde niveau zal liggen als in 2007.

I Financiële relaties

PBO toets

De doelstellingen van het Productschap Akkerbouw (PA) sluiten aan op het instellingsbesluit van de akkerbouwproductschappen 2003 en passen binnen de kaders, zoals geformuleerd in art. 71 van de Wet op de Bedrijfsorganisatie. Teneinde deze doelstellingen te realiseren verricht het PA activiteiten, die in beginsel ten goede komen aan alle ondernemingen en personen waarvoor het PA is ingesteld of die behoren tot een branche of sector binnen de werkingssfeer van het PA en de daarbij betrokken personen. Deze activiteiten worden of door het PA zelf verricht, of worden uit doelmatigheidsoogpunt en onder strikte voorwaarden uitbesteed aan derden of er wordt een financiële bijdrage verleend aan (onderzoek)programma's, die aansluiten bij de doelstellingen van het PA. 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 PA subsidies verstrekt of een financiële bijdrage verleent aan (onderzoek)programma's, 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).

I Financiële relaties met niet-dragende organisaties

Onderstaand wordt een overzicht verstrekt van de financiële relaties vanaf € 50.000:

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2008	Herziene begroting 2007
Product en dienst			
Stichting Bakkerij Imago	- Collectieve broodpromotie	407.000	-
	- Marktonderzoek	275.000	-
Voorlichtingsbureau Brood	- Collectieve broodpromotie	2.030.000	-
	- Nationaal Bakkerij Gala	120.000	-
Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood en Banket	- Scholing van werkenden in de bakkerijbranche	508.100	-
Centre for BioSystems Genomics	- Genomics	100.000	-
DCA	- Bureau aardappelmarktinformatie, Bureau uieninformatie	145.000	-
DLV	- Onderzoek	175.000	-
Fonds Kleine Toepassingen	- Gewasbescherming	100.000	-
HLB	- Onderzoek	200.000	-
HZPC	- Onderzoek	100.000	-
Instituut Rationele Suikerproductie	- Suikerbietenonderzoek	480.000	-
NAK AGRO	- Aardappelmoetheid, Masterplan Phytophthora, Knolcyperus	270.000	-
Nederlands Instituut Voor Afzetbevordering van Pootaardappelen	- Afzetbevordering pootaardappelen	95.000	-
Praktijkonderzoek Plant & Omgeving	- Praktijkonderzoek, Masterplan Phytophthora	1.365.000	-
PRI	- Onderzoek	50.000	-
PRLT BV	- Akkerbouw PR	180.000	-
SPNA	- Onderzoek	165.000	-
Stichting Teeltbescherming Fabrieksaardappelen	- Teeltbescherming	325.000	-
<i>totaal niet-dragende organisaties</i>		<u>7.090.100</u>	-

II Financiële relaties met dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2008	Herziene begroting 2007
Product en dienst			
Vereniging voor de aardappelverwerkende industrie	- Milieu- en gezondheidsonderzoek	7.500	-
<i>totaal dragende organisaties</i>		<u>7.500</u>	<u>-</u>

PA

J TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR

J.1 SECTOR BESTUUR & ORGANISATIE

Bestuurskosten Algemeen

Onder de sector Bestuur & Organisatie 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 sectoren kunnen worden toegerekend.

Financieringsoverzicht Bestuurskosten Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Vergaderingen:				
Vacatiegelden	30.000	-	-	-
Reis- en verblijfkosten vergaderingen	8.000	-	-	-
<i>totaal vergaderingen</i>	<i>38.000</i>	-	-	-
Financiële relaties	27.000	-	-	-
Diensten door derden	19.200	-	-	-
Overige lasten	1.500	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>85.700</i>	-	-	-
Financiering:				
Interne overboekingen:				
Financieringsheffing Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	85.700	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>85.700</i>	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Beleidssecretariaat

Ter ondersteuning van het bestuur, commissies en werkgroepen beschikt het productschap over een secretaris en beleidsmedewerkers. De personeelskosten en de hieraan gerelateerde kosten worden onder de subfunctie Beleidssecretariaat vastgelegd. Deze lasten worden 100 % doorberekend aan interne en externe financiers. In 2008 bestaat het secretariaat uit circa 20 formatieplaatsen (fulltime equivalenten).

Lasten

De salarissen zijn gebaseerd op de Kaderverordening Arbeidsvoorwaarden HPA 2003. Omdat op het moment van het opstellen van de begroting de CAO onderhandelingen over 2007 en 2008 nog niet afgerond waren, is in de begroting 2008 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 2008 is de premie vastgesteld op 3%, waarvan 2% door de werkgever wordt bijgedragen.

Financieringsoverzicht Beleidssecretariaat:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Personeelskosten	1.364.300	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	88.000	-	-	-
Huisvestingskosten	81.000	-	-	-
Bureaunkosten	101.900	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>1.635.200</i>	-	-	-
Financiering:				
Interne overboekingen:				
Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	393.800	-	-	-
Structuurversterking Algemeen	132.000	-	-	-
Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf	277.400	-	-	-
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten	2.700	-	-	-
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	4.000	-	-	-
Fonds Zaaizaad van voedergewassen	4.000	-	-	-
Fonds Teeltaangelegenheden	159.600	-	-	-
Fonds Consumptieaardappelen	31.900	-	-	-
Fonds Pootaardappelen	19.000	-	-	-
Fonds Uien	5.400	-	-	-
Fonds Zetmeelaardappelen	20.300	-	-	-
Vlas Algemeen	11.900	-	-	-
Aardappelen Algemeen	25.900	-	-	-
Teeltaangelegenheden Algemeen	133.800	-	-	-
Suiker	73.300	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>1.295.000</i>	-	-	-
Diensten aan derden:				
HPA Algemeen	92.300	-	-	-
HPA Medebewind	226.600	-	-	-
HPA Derden Plantum	21.300	-	-	-
<i>totaal diensten aan derden</i>	<i>340.200</i>	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>1.635.200</i>	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

J.2 SECTOR TEELT

Teeltaangelegenheden Algemeen

De Commissie Teeltaangelegenheden is ingesteld bij bestuursbesluit van 19 juni 1997 en is in werking getreden op 1 oktober 1997. Het doel van de Commissie Teeltaangelegenheden is het adviseren van het bestuur van het Productschap Akkerbouw inzake onderwerpen die in het belang zijn van de teelt van akkerbouwgewassen. Dit betreft teeltvoorschriften en fondsvorming waaruit projecten worden gefinancierd. De projecten hebben betrekking op onderzoek, de kwaliteit van de productiewijze en de vermindering van de milieubelasting.

Lasten

Diensten door derden

HPA Algemeen reguliere bijdrage

Door de Akkerbouwproductschappen en Teeltaangelegenheden Algemeen wordt jaarlijks een vast bedrag van elk € 100.000 bijgedragen in de kosten van HPA Algemeen. Deze doorbelasting betreft kosten die niet rechtstreeks toe te rekenen zijn aan één van de productschappen.

Afdeling Voedsel en voeding

De Afdeling Voedsel en voeding ondersteunt de Akkerbouwproductschappen bij hun taken op het gebied van kwaliteit en veiligheid van producten en productiemethoden. Daarnaast behartigt de afdeling horizontale levensmiddelenangelegenheden die betrekking hebben op onderwerpen als etikettering, additieven en contaminanten. De afdeling voert namens alle Nederlandse productschappen het secretariaat van de Productschappencommissie Levensmiddelenwetgeving (PLW). Dit houdt in het namens de PLW vertegenwoordigen van de schappen tijdens nationaal (ROW), Europees en wereldwijd (Codex Alimentarius) overleg op het terrein van de horizontale levensmiddelenwetgeving en voedselveiligheid.

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,4 fte voor de secretaris en 0,7 fte voor beleidsmedewerkers.

Projectmedewerker effectief middelenpakket

De Commissie Teeltaangelegenheden en het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten hebben een project gestart, gericht op het oplossen van knelpunten in de beschikbaarheid van gewasbeschermingsmiddelen voor de zogenoemde kleine toepassingen (effectief middelenpakket). De lasten worden gedeeld met Plantum NL.

Financiering

Overige baten

Onderzoekscoördinator

De werkzaamheden van de onderzoekscoördinator bestaan uit het voorbereiden, coördineren en begeleiden van onderzoek. De onderzoekscoördinator is door de Commissie Teeltaangelegenheden aangesteld, maar werkt ook voor de aardappel-, suiker- en graansector. Daardoor is hier sprake van een gezamenlijke financiering.

Financieringsoverzicht Teeltaangelegenheden Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties SER Heffing	32.700	-	-	-
Diverse lasten	67.700	-	-	-
Diensten door derden:				
HPA Algemeen reguliere bijdrage	100.000	-	-	-
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	58.200	-	-	-
HPA Afdeling Communicatie	52.900	-	-	-
HPA Afdeling Financiën, Planning en Control	85.400	-	-	-
HPA Afdeling Gemeenschappelijk Secretariaat	41.500	-	-	-
HPA Afdeling Interne Auditdienst	100	-	-	-
HPA Afdeling Juridische en Bestuursaangelegenheden	70.000	-	-	-
HPA Afdeling Informatie- en Communicatietechnologie	103.900	-	-	-
HPA Afdeling Personeel & Organisatie	25.600	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	108.200	-	-	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	25.500	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>671.300</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	123.100	-	-	-
Projectmedewerker effectief middelenpakket	10.700	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>133.800</i>	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>905.500</i>	-	-	-
Financiering:				
Financieringsheffing Teeltaangelegenheden Algemeen	1.620.000	-	-	-
Schilthuiskorting	(600.000)	-	-	-
<i>Bijdragen Onderzoekscoördinator:</i>				
Aardappelen Algemeen	26.000	-	-	-
Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	7.500	-	-	-
Suikerindustrie	9.800	-	-	-
<i>totaal onderzoekscoördinator</i>	<i>43.300</i>	-	-	-
Rente	33.800	-	-	-
Diverse overige baten	700	-	-	-
Overige baten	77.800	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>1.097.800</i>	-	-	-
Resultaat	192.300	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	513.100	-	-	-
Reserve 31/12	705.400	-	-	-

Fonds Teeltaangelegenheden

De subfunctie Fonds Teeltaangelegenheden komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de verordening HPA fonds teeltaangelegenheden 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Doel is de financiering van aangelegenheden die van belang zijn voor de teelt van akkerbouwgewassen.

Lasten

Financiële relaties

Het betreft bijdragen aan:

- een veertigtal onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op gewasoverschrijdende onderwerpen, suikerbieten, granen en overige akkerbouwgewassen, uitgevoerd door Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO), Instituut voor Rationele Suikerproductie (IRS), DLV Plant, SPNA, HLB of Proefboerderij Rusthoeve;
- verbetering van het imago van de Nederlandse akkerbouwector;
- het fonds kleine toepassingen;
- handhaving van teeltverordeningen.

Interne Overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 2,1 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Fonds Teeltaangelegenheden:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Praktijkonderzoek	1.475.000	-	-	-
Suikerbietenonderzoek	480.000	-	-	-
Akkerbouw PR	180.000	-	-	-
Cultuur- en gebruikswaardeonderzoek	150.000	-	-	-
Gewasbeschermingsbeleid	100.000	-	-	-
Knolcyperusbestrijding	90.000	-	-	-
Tuchtrecht	60.000	-	-	-
Graanonderzoek	40.000	-	-	-
Suikersysteem	25.000	-	-	-
Overige financiële relaties	120.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>2.720.000</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	159.600	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>159.600</i>	-	-	-
Diverse lasten	82.400	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.962.000</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Teeltaangelegenheden	2.550.000	-	-	-
Rente	53.700	-	-	-
Overige baten:				
LNV, Kiemkracht	150.000	-	-	-
Productschap Tuinbouw, Knolcyperus (project)	64.000	-	-	-
Tuchtrecht	40.000	-	-	-
Productschap Tuinbouw, Aaltjes	33.000	-	-	-
Productschap Tuinbouw, Knolcyperus (onderzoek)	12.000	-	-	-
Overige (inclusief Ontheffingsbijdrage)	8.000	-	-	-
<i>totaal overige baten</i>	<i>307.000</i>	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>2.910.700</i>	-	-	-
Resultaat	(51.300)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	939.900	-	-	-
Reserve 31/12	888.600	-	-	-

Fonds Uien

Het fonds is ingesteld ter financiering van aangelegenheden die in het belang zijn van de uientelers (conform bestuursbesluit 8 maart 2001). Dit betreft met name onderzoek, afzetbevordering en kwaliteitskeuring. De jaarrekening van baten en lasten wordt jaarlijks door het bestuur van het Productschap Akkerbouw, op advies van de commissie Teeltaangelegenheden, vastgesteld.

Lasten

Financiële relaties

Het betreft bijdragen aan vijf onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die worden uitgevoerd door Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO), Proeftuin Zwaagdijk en Ceradis, uitgaven voor de uitvoering van het Bureau Uieninformatie en handhaving van de Verordening PA Bestrijding valse meeldauw bij uien 2008.

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,06 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Fonds Uien:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
PPO Praktijkonderzoek	200.000	-	-	-
Bureau Uieninformatie	55.000	-	-	-
Controle valse meeldauw	17.000	-	-	-
Overige	5.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>277.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	5.400	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>5.400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diverse lasten	1.800	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>284.200</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Uien	260.000	-	-	-
Rente	14.900	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>274.900</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(9.300)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	629.300	-	-	-
Reserve 31/12	620.000	-	-	-

Fonds Poot aardappelen

De subfunctie Fonds Poot aardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening HPA fonds poot aardappelen 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Doel is de financiering van aangelegenheden die van belang zijn voor de teelt en afzet van poot aardappelen, met name afzetbevordering en onderzoek.

Lasten

Financiële relaties

Het betreft bijdragen aan:

- een twintigtal onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op poot aardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA, HLB of HZ Research;
- projecten op het gebied van promotie;
- de werkzaamheden van de Pootgoed Contact Commissie (PCC);
- het Masterplan Phytophthora.

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,26 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Fonds Poot aardappelen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Onderzoek	395.000	-	-	-
NIVAP	95.000	-	-	-
Pootgoed Contact Commissie	40.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	37.000	-	-	-
Genomics	17.000	-	-	-
Overige	20.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>604.000</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	19.000	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>19.000</i>	-	-	-
Diverse lasten	3.400	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>626.400</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Poot aardappelen	468.000	-	-	-
Rente	83.900	-	-	-
Overige baten:				
Aaltjes PT	5.800	-	-	-
Wortelknobbelaaltjes PT	3.100	-	-	-
Wratziekte Avebe	2.300	-	-	-
Wratziekte PD	1.700	-	-	-
Wratziekte NAO	1.400	-	-	-
Wratziekte Plantum	1.400	-	-	-
Wratziekte VAVI	1.300	-	-	-
<i>totaal overige baten</i>	<i>17.000</i>	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>568.900</i>	-	-	-
Resultaat	(57.500)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	773.000	-	-	-
Reserve 31/12	715.500	-	-	-

Fonds Consumptieaardappelen

De subfunctie Fonds Consumptieaardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening HPA consumptieaardappelen 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Doel is de financiering van aangelegenheden die van belang zijn voor de teelt, afzet en verwerking van consumptieaardappelen. Dit betreft met name afzetbevordering en onderzoek.

Lasten

Financiële relaties

Het betreft bijdragen aan:

- een twintigtal onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op consumptieaardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA of HLB;
- de uitvoering van het Bureau Aardappelmarkt Informatie (BAI);
- het Masterplan Phytophthora;
- de Commissie Kwaliteitskeuring Aardappelen;
- handhaving van de Verordening PA Aardappelmoetheid 2008.

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,41 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Fonds Consumptieaardappelen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Onderzoek	175.000	-	-	-
Bureau Aardappelmarkt Informatie (BAI)	90.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	70.000	-	-	-
Beheersing aardappelmoeheid	35.000	-	-	-
Genomics	17.000	-	-	-
Commissie Kwaliteitskeuring Aardappelen (CKA)	15.000	-	-	-
Overige	34.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>436.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Communicatie	6.500	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>6.500</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	31.900	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>31.900</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diverse lasten	6.400	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>480.800</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Consumptieaardappelen	345.000	-	-	-
Rente	43.400	-	-	-
Requisieten vruchtwisselingseisen	20.000	-	-	-
Overige baten:				
Aaltjes PT	5.800	-	-	-
Wortelknobbelaaltjes PT	3.100	-	-	-
Wratziekte Avebe	2.300	-	-	-
Wratziekte PD	1.700	-	-	-
Wratziekte NAO	1.400	-	-	-
Wratziekte Plantum	1.400	-	-	-
Wratziekte VAVI	1.300	-	-	-
<i>totaal overige baten</i>	<i>17.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>totaal financiering</i>	<i>425.400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(55.400)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	983.500	-	-	-
Reserve 31/12	928.100	-	-	-

Fonds Zetmeelaardappelen

De subfunctie Fonds Zetmeelaardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening HPA fonds zetmeelaardappelen 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Doel is het verstrekken van bijdragen die van belang zijn voor de zetmeelaardappelsector.

Lasten

Financiële relaties

Het betreft bijdragen aan:

- een twintigtal onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op consumptieaardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA of HLB;
- het Masterplan Phytophthora.

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,27 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Fonds Zetmeelaardappelen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Diverse onderzoeksprojecten	100.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	50.000	-	-	-
Genomics	17.000	-	-	-
Overige	15.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>182.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	20.300	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>20.300</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diverse lasten	5.400	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>207.700</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Zetmeelaardappelen	196.000	-	-	-
Rente	62.800	-	-	-
Overige baten:				
Aaltjes PT	3.800	-	-	-
Wortelknobbelaaltjes PT	3.100	-	-	-
Wratziekte Avebe	2.300	-	-	-
Wratziekte PD	1.700	-	-	-
Wratziekte NAO	1.400	-	-	-
Wratziekte Plantum	1.400	-	-	-
Wratziekte VAVI	1.300	-	-	-
<i>totaal overige baten</i>	<i>15.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>totaal financiering</i>	<i>273.800</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	66.100	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	2.370.000	-	-	-
Reserve 31/12	2.436.100	-	-	-

Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen

De baten krachtens deze heffingsverordening zijn bestemd voor de Stichting Teeltbeschermingsmaatregelen Fabrieksaardappelen te Assen. Met deze baten verricht de stichting activiteiten om de gezondheid van de bodem en de teelt in stand te houden en mogelijk te verbeteren, waardoor de rentabiliteit van de zetmeelaardappelteelt op peil blijft.

Financieringsoverzicht Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties: Stichting TBM Assen	325.000	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Teeltbescherming Zetmeelaardappelen	325.000	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

J.3 SECTOR GRANEN EN LANDBOUWZAAIZADEN

Granen en landbouwzaaizaden Algemeen

Onder de subfunctie Granen en landbouwzaaizaden behoren de kosten verantwoord te worden die te maken hebben met de activiteiten gericht op dit deel van het PA-bedrijfsleven. Deze situatie is nog niet bereikt. In deze begroting worden onder deze subfunctie nog de kosten verantwoord die voorheen zichtbaar werden bij hoofdfunctie bestuur van het oude productschap GZP. In de herziene begroting 2008 danwel de jaarrekening zullen de algemene lasten worden overgeheveld naar de subfunctie Bestuurskosten algemeen en van daaruit worden toebedeeld aan de sectoren.

De in de inleiding genoemde overboeking van € 1 miljoen naar het fonds verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten wordt hier zichtbaar

Financiering

Heffingen

Van de financieringsheffing Granen wordt € 10.500 overgeheveld naar de sector Bakkerijen ter dekking van het exploitatietekort bij Bakkerijportaal. Daarnaast wordt een bedrag van € 10.500 overgeheveld naar de sector Overige ter financiering van de Afdeling Arbeid.

Financieringsoverzicht Granen en landbouwzaaiaden Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Diverse lasten	7.500	-	-	-
Diensten door derden:				
HPA Algemeen reguliere bijdrage	100.000	-	-	-
HPA Algemeen Taakstelling HPA-afdelingen	(125.000)	-	-	-
HPA Voorzitter	54.200	-	-	-
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	78.000	-	-	-
HPA Afdeling Communicatie	73.900	-	-	-
HPA Overige Detacheringen	6.900	-	-	-
HPA Afdeling Financiën, Planning en Control	122.600	-	-	-
HPA Afdeling Gemeenschappelijk Secretariaat	30.000	-	-	-
HPA Afdeling Interne Auditdienst	10.600	-	-	-
HPA Afdeling Juridische en Bestuursaangelegenheden	48.300	-	-	-
HPA Afdeling Informatie- en Communicatietechnologie	53.200	-	-	-
HPA Afdeling Personeel & Organisatie	34.200	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	68.800	-	-	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	90.600	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>646.300</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	393.800	-	-	-
Structuurversterking Algemeen	(38.100)	-	-	-
Bestuurskosten Algemeen	85.700	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>441.400</i>	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>1.095.200</i>	-	-	-
Financiering:				
Financieringsheffing Granen en landbouwzaaiaden Algemeen	1.060.400	-	-	-
Bijdrage van Aardappelen Algemeen ten behoeve van vertegenwoordiging EU-(aardappel)zetmeelregeling	8.000	-	-	-
Rente	65.900	-	-	-
Overige baten	1.000	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>1.135.300</i>	-	-	-
Resultaat	40.100	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.633.100	-	-	-
Overheveling reserve	(1.000.000)	-	-	-
Reserve 31/12	673.200	-	-	-

Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen

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.

Financieringsoverzicht Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Fusarium PRI / PPO	36.700	-	-	-
Themadag Granen	2.500	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>39.200</i>	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>39.200</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	24.000	-	-	-
Rente	31.000	-	-	-
Overige baten	15.500	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>70.500</i>	-	-	-
Resultaat	31.300	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	652.300	-	-	-
Reserve 31/12	683.600	-	-	-

Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe

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.

Financieringsoverzicht Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Praktijkonderzoek Plant en omgeving (Meneba)	24.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>24.000</i>	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>24.000</i>	-	-	-
Financiering:				
Rente	8.800	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>8.800</i>	-	-	-
Resultaat	(15.200)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	146.100	-	-	-
Reserve 31/12	130.900	-	-	-

Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven sector Granen, Zaden en Peulvruchten

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.

Financieringsoverzicht Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven sector Granen,
Zaden en Peulvruchten:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Financiering:				
Rente	1.600	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	1.600	-	-	-
Resultaat				
	1.600	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	34.300	-	-	-
Overheveling reserve	1.000.000	-	-	-
Reserve 31/12	1.035.900	-	-	-

Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten

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.

Lasten*Ketencoördinatie kleine toepassingen*

De lasten genoemd bij Beleidssecretariaat houden verband met het project Ketencoördinatie kleine toepassingen. De doelstelling hiervan is om te bevorderen dat de akkerbouwsector kan beschikken over een gewasbeschermingsmiddelenpakket, dat niet alleen voor grote maar ook voor de kleine teelten en kleine toepassingen toereikend is.

Financier	Begroting 2008
Plantum NL	21.400
Teeltaangelegenheden Algemeen	10.700
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	4.000
Fonds Zaaizaad van voedergewassen	4.000
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten	2.700
<i>totaal financiering ketencoördinatie kleine toepassingen</i>	<i>42.800</i>

Financieringsoverzicht Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Interne overboekingen: Beleidssecretariaat	2.700	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	2.700	-	-	-
Financiering:				
Rente	2.200	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	2.200	-	-	-
Resultaat	(500)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	22.900	-	-	-
Reserve 31/12	22.400	-	-	-

Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen

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.

Lasten

Financiële relaties

Plant Research International (PRI) en Praktijkonderzoek Plant en Omgeving (PPO) te Wageningen
Het onderzoek naar de beheersing van de graanziekte fusarium, dat in 2006 gericht was op de afronding van een beslissingsondersteunend systeem en op de invloed van aargalmug op fusarium, wordt in 2008 voortgezet.

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. 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 is aan het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en aan Plantum NL om een subsidie van € 20.000 gevraagd. Plantum NL doet voor de helft van dit bedrag een beroep op de groentesector. Voor het resterende bedrag heeft Plantum NL een beroep gedaan op het productschap.

Interne overboekingen

Ketencoördinatie kleine toepassingen

De lasten genoemd bij Beleidssecretariaat houden verband met het project Ketencoördinatie kleine toepassingen.

Financieringsoverzicht Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Fusarium PRI / PPO	10.800	-	-	-
Genetische diversiteit	10.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>20.800</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	4.000	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>24.800</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	47.000	-	-	-
Rente	6.400	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>53.400</i>	-	-	-
Resultaat	28.600	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	140.600	-	-	-
Reserve 31/12	169.200	-	-	-

Fonds Zaaizaad van voedergewassen

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.

Lasten

Financiële relaties

Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO) te Lelystad, project Onkruidbestrijding in de graszaadteelt
De doelstelling van het project 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 raigrassen.

DLV te Heerenveen

Project Drogen van graszaad

Het project, dat uitgevoerd wordt door DLV, is bedoeld om alternatieve mogelijkheden voor het drogen van graszaad op het teeltbedrijf te ontwikkelen.

Interne overboekingen

Ketencoördinatie kleine toepassingen

De lasten genoemd bij Beleidssecretariaat houden verband met het project Ketencoördinatie kleine toepassingen.

Financieringsoverzicht Fonds Zaaizaad van voedergewassen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
PPO Onkruidbestrijding	33.200	-	-	-
Drogen van graszaad	31.500	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>64.700</i>	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	4.000	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>68.700</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Zaaizaad van voedergewassen	50.000	-	-	-
Rente	6.800	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>56.800</i>	-	-	-
Resultaat	(11.900)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	95.100	-	-	-
Reserve 31/12	83.200	-	-	-

J.4 SECTOR BAKKERIJEN

Structuurversterking

De structuurmaatregelen voor de bakkerij worden verantwoord onder de subfuncties:

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

Deze subfuncties komen voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens opeenvolgende verordeningen tot instelling van een bestemmingsheffing voor structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij. In 2008 betreft het Verordening PA Structuurversterking Bakkerij jaar 2008.

Structuurversterking Algemeen

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. Aan deze subfunctie wordt een zodanig bedrag aan heffingsbaten toegerekend dat de lasten in verband met de algemene subsidie- en beheermaatregelen eruit worden gedekt. De overige baten op grond van bovengenoemde heffingsverordening worden in een verhouding van 55:45 beschikbaar gesteld ten behoeve van structuurmaatregelen voor grootbedrijf respectievelijk midden- en kleinbedrijf.

Lasten

Financiële relaties

Onder financiële relaties is een drietal subsidies voorzien. Het betreft een bedrag van € 2.030.000 ten behoeve van algemene voorlichting en promotie over brood en broodproducten. Gelet op de expertise die nodig is voor het uitvoeren van deze activiteit wordt de subsidie verstrekt aan het Voorlichtingsbureau Brood. Als ondersteuning van een imagobevorderend evenement voor de gehele bakkerij is een subsidiebedrag van € 120.000 begroot voor de organisatie van het Nationaal Bakkerij Gala. Voor scholing van werkkenden in de bakkerijbranche in 2008 is een subsidie voorzien van € 508.100 aan de Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood en Banket.

Diensten door derden

Het HPA is de werkorganisatie die in opdracht van het Productschap Akkerbouw belast is met het opleggen en het innen van de heffing waaruit de structuurmaatregelen worden bekostigd. De lasten die hieraan verbonden zijn en aan het uitvoeren van een aantal controles bij heffingsplichtigen op de juistheid van de afdracht van de heffing, zijn begroot onder de post diensten door derden.

Interne overboekingen

De post interne overboekingen betreft doorberekende loonkosten, vergaderkosten, reis-, verblijf- en representatiekosten, verzend- en drukkosten en huisvestingskosten van het Beleidssecretariaat van het Productschap Akkerbouw.

Financieringsoverzicht Structuurversterking Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Voorlichtingsbureau Brood	2.030.000	-	-	-
Nationaal Bakkerij Gala	120.000	-	-	-
Scholing van werkenden	508.100	-	-	-
Overige	2.500	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>2.660.600</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	400	-	-	-
HPA Afdeling Financiën, Planning en Control - controles	100.000	-	-	-
HPA Afdeling Financiën, Planning en Control - overig	19.300	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	76.200	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>195.900</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diverse lasten	22.300	-	-	-
Interne overboekingen:				
Granen en landbouwzaai zaden Algemeen	38.100	-	-	-
Beleidssecretariaat	132.000	-	-	-
Bakkerijportaal exploitatie	31.700	-	-	-
<i>totaal interne overboekingen</i>	<i>201.800</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>totaal lasten</i>	<i>3.080.600</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Structuurversterking Bakkerij	3.080.600	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Structuurversterking Grootbedrijf

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

Lasten

Financiële relaties

Onder financiële relaties is een tweetal subsidies begroot aan de Stichting Bakkerij Imago. Deze stichting, die zich richt op de gehele industriële bakkerij, ontwikkelt imagobevorderende activiteiten voor deze geleding en voert deze uit. Voor deze activiteiten is een bedrag voorzien van € 407.000. Daarnaast is in de begroting een subsidiebedrag van € 275.000 opgenomen voor het verkrijgen en het beschikbaar stellen van marktanalytische informatie. De organisatie van deze activiteit heeft eveneens plaats door de Stichting Bakkerij Imago, die bekend is met de behoeften op dit terrein van het grootbedrijf.

Diensten door derden

De afdeling Arbeid van het HPA verricht inspanningen voor het borgen van de uitkomsten van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het aandeel van de hieraan verbonden kosten dat voor rekening komt van het grootbedrijf is begroot onder diensten door derden.

Overige lasten

Onder overige lasten zijn twee bedragen opgenomen die samenhangen 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 nu voorzien voor 2008.

Reserve

De in deze subfunctie gevormde reserve is onderdeel van een bestemmingsreserve en geormerkt voor structuurmaatregelen voor het grootbedrijf.

Financieringsoverzicht Structuurversterking Grootbedrijf:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Stichting Bakkerij Imago (versterking imago)	407.000	-	-	-
Stichting Bakkerij Imago (marktonderzoek)	275.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>682.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Arbeid	5.500	-	-	-
Overige lasten:				
Arboconvenant Grondstofallergie	395.000	-	-	-
Bakkerspolikliniek	131.500	-	-	-
<i>totaal overige lasten</i>	<i>526.500</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>totaal lasten</i>	<i>1.214.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Structuurversterking Bakkerijen	340.700	-	-	-
Rente	54.600	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>395.300</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(818.700)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.800.200	-	-	-
Reserve 31/12	981.500	-	-	-

Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf

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. De uitvoering van een aantal van de hier begrote activiteiten wordt begeleid door de Werkgroep midden- en kleinbedrijf (Voor de bakker) van de Commissie Brood & Banket.

Lasten

Financiële relaties

Onder de post financiële relaties is een bedrag begroot van € 100.000 ten behoeve van de begeleiding van startende ondernemers. Het betreft hier externe kosten in het kader van eerstelijnsbegeleiding zoals lasten die verbonden zijn aan het opstellen van haalbaarheidsonderzoeken. Tevens is onder financiële relaties een subsidiebedrag van € 30.000 begroot ten behoeve van de verkiezing Bakkerij van het Jaar. Voor communicatie en publiciteit over de structuurmaatregelen voor het midden- en kleinbedrijf zijn in 2008 lasten begroot van € 20.000.

Diensten door derden

De afdeling Arbeid van het HPA verricht inspanningen voor het borgen van de uitkomsten van het Arboconvenant Grondstofallergie. Het aandeel van de hieraan verbonden kosten dat voor rekening komt van het midden- en kleinbedrijf is begroot onder diensten door derden.

Overige lasten

De onder overige lasten opgenomen bedragen hangen samen 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 dan wel 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 was in de begroting 2007 een budget van € 150.000 voorzien voor activiteiten die erop zijn gericht de deelname aan het gezondheidsbewakingssysteem door werknemers van ambachtelijke bakkerijen te bevorderen. Als gevolg van vertragingen bij de uitvoering van de voorziene activiteiten is een deel van de eerder voor 2007 begrote lasten nu voorzien voor 2008.

Interne overboekingen

De structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij bestaan voor een gedeelte uit eerstelijnsbegeleiding door adviseurs van het productschap. De kosten van de inzet van de adviseurs (2,4 fte) en de secretariële ondersteuning (1 fte) zijn verantwoord als interne overboeking.

Reserve

De in deze subfunctie gevormde reserve is geormerkt voor structuurmaatregelen voor het midden- en kleinbedrijf. De reserve heeft voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsreserve en voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsfonds. Tot de structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij behoort namelijk een borgstellingsregeling (het BakkersFinancieringsFonds). Het aangaan van een nieuwe borgstelling leidt niet tot een last, doch tot het aanhouden van een overeenkomstig gedeelte van de reserve bij de financiële instelling die de borgstelling heeft verleend. Gedurende de looptijd van de financiering geldt er voor het betreffende gedeelte van de reserve een bestedingsbeperking die door een derde is aangebracht.

Financieringsoverzicht Structuurversterking Midden- en Kleinbedrijf:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Begeleiding startende ondernemers	100.000	-	-	-
Evenement bakkerij van het jaar	30.000	-	-	-
Communicatie / publiciteit	20.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>150.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Arbeid	22.100	-	-	-
Overige lasten:				
Arboconvenant Grondstofallergie	1.580.000	-	-	-
Bakkerspolikliniek	240.000	-	-	-
Gezondheidsbewakingssysteem	48.400	-	-	-
<i>totaal overige lasten</i>	<i>1.868.400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	277.400	-	-	-
Diverse lasten	32.500	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.350.400</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Structuurversterking Bakkerijen	278.700	-	-	-
Rente	140.000	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>418.700</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(1.931.700)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	5.005.400	-	-	-
Reserve 31/12	3.073.700	-	-	-

Bakkerijportaal

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 uitgebreide productspecificatie. 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.

Lasten

Bureaunkosten

De ingrediëntendatabank is geplaatst bij het productschap. De onder de post bureaunkosten 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. De voor 2008 begrote lasten hebben uitsluitend betrekking op de exploitatie van de databank.

Financiële relaties

De servicedesk wordt verzorgd door Food-Guard Europe BV. De lasten voor de verzorging van de servicedesk zijn begroot onder de post financiële relaties. Als uitvloeisel van een met dit bedrijf afgesloten overeenkomst zullen de daadwerkelijke lasten van de uitvoering van de servicedesk naar verwachting lager uitvallen.

Financiering

Overige baten

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.

Reserve

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

Financieringsoverzicht Structuurversterking Bakkerijportaal:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Bureaunkosten:				
Computerapparatuur / onderhoud website	61.400	-	-	-
Financiële relaties:				
Servicedesk	31.100	-	-	-
Communicatie	10.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>41.100</i>	-	-	-
Diverse lasten	15.000	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>117.500</i>	-	-	-
Financiering:				
Financieringsheffing Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	10.500	-	-	-
Overige baten	86.600	-	-	-
Interne overboekingen:				
Structuurversterking Algemeen	31.700	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>128.800</i>	-	-	-
Resultaat	11.300	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(33.700)	-	-	-
Reserve 31/12	(22.400)	-	-	-

J.5 SECTOR OVERIGE

Koffie & Thee

De doelstellingen van de subfunctie Koffie & Thee zijn:

- Overleg met bedrijfsleven en ministeries over internationale grondstofovereenkomsten;
- Voorlichting over handelspolitieke onderwerpen, zoals douanetarieven en invoerregelingen;
- Advisering en behartigen belangen levensmiddelenrechtelijke aangelegenheden met betrekking tot de koffie- en theesector;
- Verzamelen statistieken koffie- en theesector.

Financieringsoverzicht Koffie & Thee:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Diensten door derden:				
Productschap Wijn, Bestuur algemeen	25.600	-	-	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	12.700	-	-	-
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	600	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	3.600	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>42.500</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Financieringsheffing Koffie & Thee	36.500	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>36.500</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(6.000)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(200)	-	-	-
Reserve 31/12	(6.200)	-	-	-

Vlas Algemeen

De Commissie Vlas behartigt de belangen van de vlassector. Zij richt zich daarbij primair op de belangen die de verschillende productie- en handelsschakels in de sector gemeen hebben. Hierbij moet worden gedacht aan stimulering van de plantenveredeling, verbetering van teelt-, oogst- en verwerkingsmethodes, afzetbevordering en advisering van het Productschap Akkerbouw en het Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit over het EU-beleid. De commissie is namens de Nederlandse vlassector lid van de Europese Vlas- en Hennepfederatie (CELC) te Parijs.

Financiering

Heffingen

Voor de belangenbehartiging van de landbouwzaaizadensector (met name lijnzaad) wordt een bedrag van € 11.800 aan heffingen overgeheveld naar de sector Granen en landbouwzaaizaden.

Financieringsoverzicht Vlas Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Diverse lasten	16.600	-	-	-
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	400	-	-	-
HPA Afdeling Interne Auditdienst	3.500	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	4.700	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>8.600</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	11.900	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>37.100</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Financieringsheffing Vlas Algemeen	38.600	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>38.600</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	1.500	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	24.100	-	-	-
Reserve 31/12	25.600	-	-	-

Aardappelen Algemeen

De activiteiten op dit terrein betreffen teeltvoorschriften ter bevordering van de bodemgezondheid en de beheersing van bij de aardappelteelt voorkomende ziekten. Daarnaast vindt fondsvorming plaats waaruit projecten worden gefinancierd. De projecten hebben betrekking op onderzoek, afzetbevordering en vermindering van de milieubelasting.

Eind 2005 is besloten de Commissie Aardappelen op te heffen. Mede als gevolg van het inkrimpende takenpakket en gelet op de wens PBO-structuren waar mogelijk te vereenvoudigen, wordt in de toekomst volstaan met directe besluitvorming door het PA bestuur. Er wordt gestreefd naar een verlaging van de collectieve lasten naar circa € 100.000, uiterlijk te bereiken in 2010.

Financiering

Heffingen

Er wordt een bedrag van € 8.000 aan heffingen overgeheveld naar de sector Granen en landbouwzaaizaden als vergoeding voor de vertegenwoordiging EU-(aardappel)zetmeelregeling.

Lasten

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,05 fte voor de secretaris en 0,20 fte voor beleidsmedewerkers.

Financieringsoverzicht Aardappelen Algemeen:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	25.900	-	-	-
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	2.000	-	-	-
HPA Afdeling Financiën, Planning en Control	500	-	-	-
HPA Afdeling Gemeenschappelijk Secretariaat	22.400	-	-	-
HPA Voorzitter	10.800	-	-	-
HPA Afdeling Uitvoering Regelingen	3.800	-	-	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	12.700	-	-	-
HPA Afdeling Arbeid	12.700	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>64.900</i>	-	-	-
Overige lasten:				
Onderzoekscoördinator Teelt	26.000	-	-	-
Diverse overige lasten	500	-	-	-
<i>totaal overige lasten</i>	<i>26.500</i>	-	-	-
Diverse lasten	3.800	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>121.100</i>	-	-	-
Financiering:				
Financieringsheffing Aardappelen Algemeen	135.000	-	-	-
Rente	8.800	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>143.800</i>	-	-	-
Resultaat	22.700	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	149.500	-	-	-
Reserve 31/12	172.200	-	-	-

PA

Suiker

De subfunctie Suiker is beleidsinhoudelijk betrokken bij de uitvoering van de Marktordening Suiker en voert het secretariaat van de Suikerbegeleidingscommissie.

Lasten

Interne overboekingen

Vanuit Bestuur en Organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie worden verricht. Het betreft 0,70 fte voor de beleidsmedewerker.

Financieringsoverzicht Suiker:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Diensten door derden:				
HPA Afdeling Facilitaire Dienst	2.300	-	-	-
HPA Afdeling Gemeenschappelijk Secretariaat	14.300	-	-	-
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>16.600</i>	-	-	-
Diverse lasten	23.000	-	-	-
Interne overboekingen:				
Beleidssecretariaat	73.300	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>112.900</i>	-	-	-
Financiering:				
Diensten aan derden:				
Suikerbegeleidingscommissie	112.900	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>112.900</i>	-	-	-
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Fonds Aardappelverwerking

De subfunctie Fonds Aardappelverwerking komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening HPA fonds aardappelverwerking 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Deze functie heeft ten doel het verstrekken van bijdragen in het belang van de teelt van aardappelen.

Financieringsoverzicht Fonds Aardappelverwerking:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Genomics	50.000	-	-	-
Milieu- en Volksgezondheidseffecten	35.000	-	-	-
Verantwoord frituren	11.000	-	-	-
Energie	10.000	-	-	-
Overige	10.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>116.000</i>	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>116.000</i>	-	-	-
Financiering:				
Fondsheffing Aardappelverwerking	150.000	-	-	-
Rente	4.200	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>154.200</i>	-	-	-
Resultaat	38.200	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	16.300	-	-	-
Reserve 31/12	54.500	-	-	-

Vlasfonds

De subfunctie Vlasfonds komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening HPA vlasfonds 2003 (conform bestuursbesluit 20 maart 2003). Doel is de financiering van activiteiten op het gebied van wetenschappelijk onderzoek, afzetbevordering en dergelijke, die de vlassector in Nederland ten goede komen. De middelen van het fonds mogen een bedrag van € 136.100 niet te boven gaan.

Lasten

Financiële relaties

Promotie

De CELC voert een programma uit, gericht op de promotie van linnen. Het gaat daarbij om stands op beurzen, contacten met mode-ontwerpers, het beheer van het Masters of Linen label en activiteiten gericht op het onderwijs.

Lidmaatschap en congreskosten CELC

Het lidmaatschap van de CELC brengt kosten met zich mee: de jaarlijkse contributie en kosten die samenhangen met het bijwonen van vergaderingen en het jaarlijkse congres.

Onderzoek

Vanuit het Vlasfonds wordt een financiële bijdrage geleverd aan gewasbeschermingsonderzoek voor vlas, dat wordt uitgevoerd op de Proefboerderij Rusthoeve. Hieraan leveren meerdere instellingen een financiële bijdrage.

Financieringsoverzicht Vlasfonds:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Financiële relaties:				
Promotie	34.000	-	-	-
Lidmaatschap en diverse kosten (CELC)	13.000	-	-	-
Onderzoek	8.000	-	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>55.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Diverse lasten	4.000	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>59.000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Financiering:				
Fondsheffing Vlas	51.000	-	-	-
Rente	3.300	-	-	-
Overige baten	4.000	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	<i>58.300</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Resultaat	(700)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	5.100	-	-	-
Reserve 31/12	4.400	-	-	-

Fonds Sociale Aangelegenheden

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.

Financieringsoverzicht Fonds Sociale Aangelegenheden:

	Begroting 2008	Herziene Begroting 2007	Begroting 2007	Rekening 2006
Lasten:				
Diensten door derden: HPA Afdeling Arbeid	14.500	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	14.500	-	-	-
Financiering:				
Rente	14.200	-	-	-
<i>totaal financiering</i>	14.200	-	-	-
Resultaat	(300)	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	230.000	-	-	-
Reserve 31/12	229.700	-	-	-

