

- Herziene begroting 2010  
Begroting 2011



# Inhoudsopgave

- A. Algemene inleiding en managementsamenvatting 5
- B. Grondslagen bij de begroting 13
- C. Begroting van baten en lasten 15
- D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie 18
- E. Begroting van baten en lasten naar sector 20
- F. Overzicht eigen vermogen 23
- G. Meerjarenprognose per hoofdfunctie 27
- H. Financiële relaties 29
- I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven 31
- J. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar sector 36
- K. Overige bijlagen 71



# A. Algemene inleiding en management- samenvatting

## A.1 Inleiding

In deze begroting is de benaming van het voormalige Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit (LNV) overal vervangen door het nieuwe Ministerie van Economische Zaken, Landbouw en Innovatie (EL&I).

Het Productschap Akkerbouw (PA) is ingesteld per 1 januari 2008. Het PA is een publiekrechtelijk samenwerkingsverband van werkgevers en werknemers met regelgevende bevoegdheden, 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. Het PA heeft twee heffingsinstrumenten ter beschikking om de activiteiten te financieren. De kosten verbonden aan de organisatie en aan het bestuur worden over het algemeen gefinancierd met behulp van algemene heffingen (financieringsheffing). Voor bijzondere doeleinden zijn bestemmingsheffingen van toepassing; de baten komen terecht in speciaal door het bestuur ingestelde fondsen.

Overeenkomstig artikel 118 van de Wet op de bedrijfsorganisatie biedt het dagelijks bestuur de begroting aan het bestuur aan. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting en een jaarrekening vast.

### Leeswijzer

De begroting is opgedeeld in vijf segmenten. Er worden vijf sectoren onderscheiden: bestuur en organisatie, teelt, granen en landbouwzaaiers, bakkerij en overige. De sectoren beschikken vaak over (aanzienlijke) eigen geldstromen (algemene financierings- en/of bestemmingsheffingen) en reserves.

De hoofdstukken A tot en met I gaan op hoofdlijnen in op het voorgenomen beleid en bevatten alle informatie die nodig is om aan de richtlijnen van de Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 van de SER te voldoen en zijn onderhevig aan de controle van de jaarrekening door de externe accountant. In hoofdstuk A.2 is een managementsamenvatting opgenomen.

Hoofdstuk J bevat de informatie die op sectorniveau nodig is, waaronder een gedetailleerde weergave van het verloop van elk bestemmingsfonds. Dit ten behoeve van de beoordeling en sturing door commissies en werkgroepen. In hoofdstuk K wordt afgesloten met een verantwoording van de aan het PA doorgerekende kosten vanuit de HPA werkorganisatie en een overzicht van de interne overboekingen.

## A.2 Managementsamenvatting

### Resultaten op hoofdlijnen

De herziene begroting 2010 en de begroting 2011 gaan beide uit van een negatief resultaat. De herziene begroting 2010 kent een negatief resultaat van circa € 1,1 miljoen. De begroting 2011 sluit met een tekort van ruim € 550.000.

Het negatief resultaat in de begroting 2010 was bijna € 3,2 miljoen. Het resultaat van de herziene begroting is aanzienlijk gunstiger. Grotendeels wordt dit veroorzaakt omdat bij de sector Bakkerij in de begroting 2010 aan werknemersvoorzieningen, het inrichten van een bakkerspolikliniek en het bevorderen van een gezondheidsbewakingsysteem een bedrag aan lasten was voorzien van circa € 2,4 miljoen. Aangezien de aanspraak op deze voorzieningen in 2009 verankerd werd in de CAO Bakkersbedrijf, zijn deze lasten reeds genomen in de jaarrekening 2009.

De doelstelling is verder om de reserves tot een niveau beneden de jaarlasten te brengen, waarmee voldaan wordt aan de richtlijnen van de SER. De reserves in de begroting 2011 komen uit op circa 111% van de jaarlasten, zodat we nog niet voldoen aan de richtlijnen.

Overzicht resultaten:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Teelt	(526.500)	(390.200)	(481.100)	(176.200)
Granen en Landbouwzaaizaden	(114.500)	(261.400)	(196.100)	(118.100)
Bakkerij	162.200	(398.000)	(2.501.400)	(1.319.800)
Overige	(73.000)	(40.600)	1.500	32.200
<b>totaal resultaat</b>	<b>(551.800)</b>	<b>(1.090.200)</b>	<b>(3.177.100)</b>	<b>(1.581.900)</b>

### Heffingstarieven grotendeels ongewijzigd

In het licht van de economische situatie is het streven erop gericht de lasten voor het bedrijfsleven niet te verhogen. De tarieven van de algemene en de financieringsheffing blijven grotendeels ongewijzigd.

Bij het fonds teeltaangelegenheden gaat in 2011 de heffing op suikerbieten omlaag van € 9 tot € 6 per hectare. Dit komt, omdat besloten is de financiering van het suikerbietenonderzoek bij het IRS niet langer via PA te financieren. Omdat alle suikerbietentelers in Nederland hun bieten afleveren aan één suikeronderneming, is het niet langer nodig voor de financiering van het IRS gebruik te maken van een publiekrechtelijk heffingsinstrument.

### Structuurversterkende maatregelen

Eind 2010 komt een einde aan de met één jaar verlengde periode van structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij voor de periode 2005 – 2009. Bij de vaststelling van deze begroting was de besluitvorming binnen de Commissie Brood & Banket over de invulling van structuurversterkende maatregelen voor een meerjarige projectperiode vanaf 2011 nog niet afgerond. Daarom is bij het opstellen van deze begroting uitgegaan van de financiële kaders die voor de afgelopen jaren van toepassing zijn geweest. Afhankelijk van het besluit over al dan niet voortzetting van structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij

wordt een gewijzigde verordening tot vaststelling van de herziene begroting 2010 voorgelegd aan het bestuur danwel wordt de financiële vertaling van nieuwe structuurmaatregelen opgenomen in de herziene begroting 2011.

## Personeelskosten

### Salarissen

De salarissen zijn gebaseerd op de CAO voor de PBO-sector. In de herziene begroting 2010 en begroting 2011 is rekening gehouden met een salarisverhoging van 1,5% met ingang van 1 april van het desbetreffende jaar. Verder is voor 2011 rekening gehouden met een verdere stijging van 0,50% van de eindejaarsuitkering.

### Pensioenpremie

De dekkingsgraad van ons pensioenfonds is in 2009 flink gestegen (eind december 2009 137%). Doordat de dekkingsgraad drie achtereenvolgende kwartalen hoger is geweest dan de vereiste vermogensgrens van de De Nederlandsche Bank, is het herstelplan dat aan het begin van 2009 is ingediend niet meer van toepassing. Hierdoor heeft het bestuur van ons pensioenfonds besloten de premiekorting minder snel te verlagen dan eerder werd verwacht. Hierdoor bedraagt de totale pensioenpremie in 2010 geen 21% (14% voor de werkgever en 7% voor de werknemer), maar 15% (10% voor de werkgever en 5% voor de werknemer). Voor 2011 is rekening gehouden met een totale pensioenpremie van 18% (12% voor de werkgever en 6% voor de werknemer).

Inmiddels mag worden verondersteld dat vanwege de gedaalde lagere dekkingsgraad (vooral vanwege de lage rente), de premie voor 2011 verder zal stijgen naar 21% (14% voor de werkgever en 7% voor de werknemer). De gevolgen van deze verhoging zullen pas zichtbaar zijn in de herziene begroting 2011.

### Overige personeelskosten

Onder overige personeelskosten zijn kosten begroot als belaste- en onbelaste vergoedingen, opleidingskosten, ondernemingsraad, arbo en vitaliteitsbeleid.

De specificatie van de personeelskosten is als volgt:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Salarissen	1.185.100	1.173.200	1.182.300	1.134.900
Wettelijke sociale lasten	119.600	120.200	135.700	116.600
Pensioenpremie	89.400	88.900	159.300	69.700
Overige personeelskosten	201.800	201.100	126.400	143.600
<b>totaal personeelskosten</b>	<b>1.595.900</b>	<b>1.583.400</b>	<b>1.603.700</b>	<b>1.464.800</b>

De specificatie van de gemiddelde formatie per sector is als volgt:

(in full-time equivalenten)

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010
Sector Teelt	5,8	5,7
Sector Granen en landbouwzaaizaden	3,8	3,3
Sector Bakkerij	4,1	4,8
Sector Overige	1,3	1,3
Sector Bestuur & Organisatie (extern doorbelast)	1,4	1,4
<b>totaal gemiddelde formatie</b>	<b>16,4</b>	<b>16,5</b>

### *Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens*

Sinds 1 maart 2006 is de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) van kracht. De wet regelt dat een instelling die overwegend uit publieke middelen is gefinancierd, jaarlijks het belastbaar jaarinkomen van functionarissen zal publiceren indien dit belastbaar jaarloon uitstijgt boven een vastgesteld gemiddeld ministersalaris, voor 2009 vastgesteld op € 188.000. Dit bedrag bestaat uit belastbaar loon, een fictief bedrag aan pensioenbijdrage en een fictieve bijtelling dienstauto. Deze situatie doet zich bij het PA niet voor.

## Huisvesting

De huur- en servicekosten worden aan de gebruikers van de kantoorruimten doorberekend.

### *Doorberekende huurkosten*

Voor de huur wordt in 2010 en 2011 een tarief gehanteerd van € 90,00 per m<sup>2</sup>. Hiermee worden de kosten gedekt van belastingen, verzekeringen, salaris- en overige kosten van de Technische Dienst, kleine onderhoudskosten en een jaarlijkse dotatie aan de Voorziening groot onderhoud gebouw.

### *Doorberekende servicekosten*

De servicekosten zullen naar verwachting voor 2010 en 2011 € 200,00 per m<sup>2</sup> bedragen. Hier betreft het de kosten voor gas, water en licht, bedrijfshulpverlening en de salaris- en overige kosten van de teams Service en coördinatie, Restaurant en Schoonmaak van het HPA.

## Vergaderkosten

Het bestuur van het productschap heeft een verordening vastgesteld waarin vacatiegelden en overige vergoedingen zoals reis- en verblijfkosten zijn geregeld. Basis voor deze verordening is de 'Verordening regels en richtlijnen bedrijfslichamen van de Sociaal-Economische Raad 2005-2006'. De (plaatsvervangende) leden van het (dagelijks) bestuur ontvangen voor het bijwonen van vergaderingen, per dagdeel waarin is vergaderd, een vacatievergoeding en een vergoeding voor reis- en verblijfkosten.

Diensten door derden - direct

De specificatie de diensten door derden – direct is als volgt:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
<b>Advieskosten:</b>				3.900
Bestuurskosten Algemeen	3.000	3.000	3.000	-
Beleidssecretariaat	-	-	5.000	-
Teeltaangelegenheden Algemeen	1.000	1.000	3.000	-
Fonds Teeltaangelegenheden	-	3.000	-	-
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	-	-	2.000	-
<b>Accountants controlekosten:</b>				9.800
Bestuurskosten Algemeen	6.000	6.000	9.000	-
Teeltaangelegenheden Algemeen	5.000	5.000	5.000	-
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	-	-	3.000	-
<b>Comité van Graanhandelaren:</b>				
Granen en landbouwzaai­zaden Algemeen	-	-	3.000	-
<b>Deelnemersadministratie Bakkerijplaza:</b>				
Bakkerijportaal	15.000	15.000	15.000	-
<b>Draagvlakonderzoek:</b>				
Bestuurskosten Algemeen	-	100.000	-	-
<b>Diverse onderwerpen:</b>				16.200
Bestuurskosten Algemeen	12.500	12.500	17.500	-
Beleidssecretariaat	8.700	8.900	-	-
Teeltaangelegenheden Algemeen	2.000	2.000	4.000	-
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	5.000	5.000	5.000	-
Structuurversterking Bakkerij MKB	2.500	2.500	2.500	-
<b>totaal diensten door derden - direct</b>	<b>60.700</b>	<b>163.900</b>	<b>77.000</b>	<b>29.900</b>

## Diensten door derden - doorbelast

### Voorzitter

De voorzitter van het HPA is tevens voorzitter van de productschappen Akkerbouw, Diervoeder en Wijn en de daaronder ressorterende (artikel 88a) commissies. De totale kosten van de voorzitter worden verantwoord in de jaarrekening en begroting HPA en zijn als volgt opgebouwd:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Salariskosten	141.800	139.900	138.700	135.400
Sociale lasten / pensioenlasten	26.000	20.800	28.500	18.300
<b>subtotaal voor WOPT</b>	<b>167.800</b>	<b>160.700</b>	<b>167.200</b>	<b>153.700</b>
Overige personeelskosten	27.800	32.300	18.900	17.900
<b>totaal personeelskosten</b>	<b>195.600</b>	<b>193.000</b>	<b>186.100</b>	<b>171.600</b>
Reis-, verblijf- en representatiekosten	35.000	35.000	31.500	30.200
Huisvesting	14.600	14.600	14.600	13.800
Bureaunkosten	5.700	6.700	3.300	3.700
<b>totaal overige kosten</b>	<b>55.300</b>	<b>56.300</b>	<b>49.400</b>	<b>47.700</b>
<b>totaal kosten voorzitter</b>	<b>250.900</b>	<b>249.300</b>	<b>235.500</b>	<b>219.300</b>

De kosten worden doorberekend op basis van de Verordening HPA Bezoldiging Voorzitter 2009 aan:

HPA Bestuur algemeen	25%
Productschap Akkerbouw	30%
Productschap Diervoeder	25%
Productschap Wijn	20%
<b>totaal verdeling voorzitter</b>	<b>100%</b>

### *Doorberekeningen van HPA (werk)organisatie*

Het afgelopen jaar is onderzoek gedaan naar de wijze van doorrekenen van algemene kosten. Met ingang van het begrotingsjaar 2011 wordt de volgende werkwijze toegepast.

De doorberekeningen van het HPA worden onderscheiden in drie categorieën:

- In het geval er een directe relatie bestaat tussen uitgevoerde werkzaamheden en een subfunctie (sector), wordt er direct doorbelast aan de desbetreffende subfunctie (uren x tarief en/of afspraken);
- Doorbelastingen met een algemeen bestuurlijk karakter worden eerst doorberekend aan de subfunctie Bestuurskosten Algemeen en worden vervolgens via een vaste verdeelsleutel ten laste gebracht van de sectoren (interne overboekingen). Hiervoor wordt de volgende verdeelsleutel toegepast:
  - Teeltaangelegenheden Algemeen 30%;
  - Granen en landbouwzaaizaden (algemeen) 30%;
  - Granen en landbouwzaaizaden (meelproducerende en –verwerkende bedrijven) 30%;
  - Aardappelen Algemeen 10%.
- Doorberekeningen van HPA-afdelingen met een facilitair karakter die tot op heden via een (achterhaalde) vaste verdeelsleutel direct ten laste van de sectoren werden gebracht zijn in dit voorstel opgenomen bij het beleidssecretariaat en in verhouding van salaris aan de medewerkers gekoppeld. Dit betekent dat de sectoren via de individuele verdeelsleutel van de medewerker belast worden, waarbij een meer directe relatie met de werkzaamheden ontstaat.

### Interne overboekingen

Voor een specificatie van de interne doorbelastingen wordt verwezen naar hoofdstuk K, overige bijlagen.

### Meerjarenprognose

Uitgangspunt bij het opstellen van de meerjarenprognose is de begroting 2011. Er is uitgegaan van een licht negatief resultaat bij Bestuur en Algemeen voor de jaren 2012 t/m 2014. Bij Product en dienst is gerekend met een jaarlijks tekort van € 100.000 in de Bakkerijsector en circa € 400.000 bij de Teeltfondsen.

### 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.

## A.3 Inrichting

De indeling van het Productschap Akkerbouw is als volgt opgebouwd:

Werkveld	Hoofdfunctie	Subfunctie
Bestuur & organisatie	- Bestuur en algemeen	- Bestuurskosten algemeen - Beleidssecretariaat
Teelt	- Bestuur en algemeen - Product en dienst	- Teeltaangelegenheden Algemeen - Fonds Teeltaangelegenheden - Fonds Uien - Fonds Pootaardappelen - Fonds Consumptieaardappelen - Fonds Zetmeelaardappelen - Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen
Granen en landbouwzaaizaden	- Bestuur en algemeen  - Product en dienst	- Granen en landbouwzaaizaden (algemeen) - Granen en landbouwzaaizaden (meelproducerend en -verwerkend) - 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 Grassen en voedergewassen
Bakkerij	- Product en dienst	- Structuurversterking Bakkerij Algemeen - Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf - Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf - Bakkerijportaal - Informatiecentrum Grondstofallergie
Overige	- Bestuur en algemeen  - Product en dienst  - Arbeid	- Koffie & Thee - Vlas Algemeen - Aardappelen Algemeen - Suiker - Fonds Aardappelverwerking - Vlasfonds - 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 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).



## C.

Begroting van  
baten en lasten

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
<b>Baten</b>				
Heffingen	9.878.100	10.094.400	10.106.400	10.386.700
Retributies	20.000	20.000	20.000	24.200
Diensten aan derden - direct	177.800	136.100	103.500	121.400
Diensten aan derden - doorbelast	207.300	204.600	164.800	147.600
Rente	532.500	575.700	626.600	707.300
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	593.000	661.000	538.400	1.101.500
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.408.700</i>	<i>11.691.800</i>	<i>11.559.700</i>	<i>12.488.700</i>
Interne doorbelastingen (aan)	4.397.500	2.692.400	2.131.900	1.841.300
<b> totaal baten</b>	<b>15.806.200</b>	<b>14.384.200</b>	<b>13.691.600</b>	<b>14.330.000</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	1.595.900	1.583.400	1.603.700	1.464.800
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	181.000	157.500	268.100
Huisvestingskosten	67.600	67.600	67.600	66.000
Bureaunkosten	301.600	302.400	259.000	151.600
Vergaderkosten	155.100	155.600	142.800	178.000
Financiële relaties	7.295.600	8.147.500	8.004.300	9.830.400
Diensten door derden - direct	60.700	163.900	77.000	29.900
Diensten door derden - doorbelast	2.256.700	2.089.100	2.141.400	2.037.000
Overige lasten	46.300	91.500	2.283.500	44.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.960.500</i>	<i>12.782.000</i>	<i>14.736.800</i>	<i>14.070.600</i>
Interne overboekingen (van)	4.397.500	2.692.400	2.131.900	1.841.300
<b> totaal lasten</b>	<b>16.358.000</b>	<b>15.474.400</b>	<b>16.868.700</b>	<b>15.911.900</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(551.800)</b>	<b>(1.090.200)</b>	<b>(3.177.100)</b>	<b>(1.581.900)</b>
<b>Stand van de reserve</b>				
Reserves 01/01	15.002.200	16.092.400	16.593.400	17.674.300
Reserves 31/12	14.450.400	15.002.200	13.416.300	16.092.400

## Toelichting op begroting van baten en lasten

In onderstaande tabel worden de verschillen tot uitdrukking gebracht tussen de herziene begroting 2010 en de begroting 2010. Grote afwijkingen en relevante ontwikkelingen worden nader toegelicht.

	<b>Herziene begroting 2010</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Vershil</b>
<b>Baten</b>			
Heffingen	10.094.400	10.106.400	(12.000)
Retributies	20.000	20.000	-
Diensten aan derden - direct	136.100	103.500	32.600
Diensten aan derden - doorbelast	204.600	164.800	39.800
Rente	575.700	626.600	(50.900)
Overige baten	661.000	538.400	122.600
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.691.800</i>	<i>11.559.700</i>	<i>132.100</i>
Interne overboekingen (aan)	2.692.400	2.131.900	560.500
<b>totaal baten</b>	<b>14.384.200</b>	<b>13.691.600</b>	<b>692.600</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.583.400	1.603.700	(20.300)
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	157.500	23.500
Huisvestingskosten	67.600	67.600	-
Bureaunkosten	302.400	259.000	43.400
Vergaderkosten	155.600	142.800	12.800
Financiële relaties	8.147.500	8.004.300	143.200
Diensten door derden - direct	163.900	77.000	86.900
Diensten door derden - doorbelast	2.089.100	2.141.400	(52.300)
Overige lasten	91.500	2.283.500	(2.192.000)
<i>subtotaal lasten</i>	<i>12.782.000</i>	<i>14.736.800</i>	<i>(1.954.800)</i>
Interne overboekingen (van)	2.692.400	2.131.900	560.500
<b>totaal lasten</b>	<b>15.474.400</b>	<b>16.868.700</b>	<b>(1.394.300)</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(1.090.200)</b>	<b>(3.177.100)</b>	<b>2.086.900</b>

### *Overige baten*

In de herziene begroting 2010 is een bedrag opgenomen van € 263.000. Dit is een bijdrage van Productschap Tuinbouw (afrekening 2009 en voorschot 2010) voor het project Knolcyperus ten gunste van het Fonds Teeltaangelegenheden. Tevens is de bijdrage van EL&I voor het project Kiemkracht voor € 50.000 lager opgenomen, facturen van leveranciers worden ook rechtstreeks bij EL&I ingediend en door hen betaald.

### *Interne overboekingen (aan) en (van)*

De basis voor de interne overboekingen is gebaseerd op bestuurlijke afspraken en/of met betrekking tot het beleidssecretariaat verdeelsleutels in relatie tot de verrichte werkzaamheden ten behoeve van de verschillende sectoren. In de Management-samenvatting, hoofdstuk A.2, is onder de kop Diensten door Derden – doorbelast een toelichting op de systematiekwijziging opgenomen. In hoofdstuk K treft u een overzicht aan van de interne overboekingen.

### *Financiële relaties*

In de begroting 2010 is een raming gemaakt voor mogelijk aan te besteden projecten. Gedurende 2010 zijn projecten geconcretiseerd en is er beter zicht op de mogelijke uitgaven. In de herziene begroting wordt de raming bijgesteld, met als gevolg dat er behoorlijke verschillen kunnen ontstaan.

### *Diensten door derden – direct*

Bij Bestuurskosten Algemeen is in de herziene begroting 2010 een bedrag extra opgenomen van € 100.000 voor het draagvlakonderzoek van het Productschap Akkerbouw.

### *Overige lasten*

Bij de sector Bakkerij was in de begroting 2010 aan werknemersvoorzieningen, het inrichten van een bakkerspolikliniek en het bevorderen van een gezondheidsbewakingsstelsel een bedrag aan lasten voorzien van circa € 2,4 miljoen. Aangezien de aanspraak op deze voorzieningen in 2009 verankerd werd in de CAO Bakkersbedrijf, zijn deze uitgaven reeds als last genomen in de jaarrekening 2009.

## D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2011 is als volgt:

	<b>Totaal generaal</b>	<b>Bestuur en algemeen</b>	<b>Product en dienst</b>	<b>Arbeid</b>
<b>Baten</b>				
Heffingen	9.878.100	2.134.700	7.715.200	28.200
Retributies	20.000	-	20.000	-
Diensten aan derden - direct	177.800	177.800	-	-
Diensten aan derden - doorbelast	207.300	207.300	-	-
Rente	532.500	46.000	481.400	5.100
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	593.000	60.400	532.600	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.408.700</i>	<i>2.626.200</i>	<i>8.749.200</i>	<i>33.300</i>
Interne overboekingen (aan)	4.397.500	4.338.400	59.100	-
<b>totaal baten</b>	<b>15.806.200</b>	<b>6.964.600</b>	<b>8.808.300</b>	<b>33.300</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	1.595.900	1.595.900	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	170.500	10.500	-
Huisvestingskosten	67.600	67.600	-	-
Bureaunkosten	301.600	247.500	54.100	-
Vergaderkosten	155.100	72.300	67.800	15.000
Financiële relaties	7.295.600	49.500	7.246.100	-
Diensten door derden - direct	60.700	38.200	22.500	-
Diensten door derden - doorbelast	2.256.700	1.765.600	408.400	82.700
Overige lasten	46.300	48.800	(2.500)	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.960.500</i>	<i>4.055.900</i>	<i>7.806.900</i>	<i>97.700</i>
Interne overboekingen (van)	4.397.500	3.232.100	1.165.400	-
<b>totaal lasten</b>	<b>16.358.000</b>	<b>7.288.000</b>	<b>8.972.300</b>	<b>97.700</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(551.800)</b>	<b>(323.400)</b>	<b>(164.000)</b>	<b>(64.400)</b>
<b>Stand van de reserve</b>				
Reserves 01/01	15.002.200	1.174.000	13.679.400	148.800
Reserves 31/12	14.450.400	850.600	13.515.400	84.400

#### D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie

De herziene begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2010 is als volgt:

	<b>Totaal generaal</b>	<b>Bestuur en algemeen</b>	<b>Product en dienst</b>	<b>Arbeid</b>
<b>Baten</b>				
Heffingen	10.094.400	2.131.000	7.932.700	30.700
Retributies	20.000	-	20.000	-
Diensten aan derden - direct	136.100	152.100	(16.000)	-
Diensten aan derden - doorbelast	204.600	204.600	-	-
Rente	575.700	49.700	520.400	5.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	661.000	84.500	576.500	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.691.800</i>	<i>2.621.900</i>	<i>9.033.600</i>	<i>36.300</i>
Interne overboekingen (aan)	2.692.400	2.443.400	249.000	-
<b>totaal baten</b>	<b>14.384.200</b>	<b>5.065.300</b>	<b>9.282.600</b>	<b>36.300</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	1.583.400	1.583.400	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	170.500	10.500	-
Huisvestingskosten	67.600	67.600	-	-
Bureaunkosten	302.400	247.500	54.900	-
Vergaderkosten	155.600	72.800	67.800	15.000
Financiële relaties	8.147.500	108.200	8.039.300	-
Diensten door derden - direct	163.900	138.400	25.500	-
Diensten door derden - doorbelast	2.089.100	1.585.400	454.400	49.300
Overige lasten	91.500	48.100	43.400	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>12.782.000</i>	<i>4.021.900</i>	<i>8.695.800</i>	<i>64.300</i>
Interne overboekingen (van)	2.692.400	1.438.500	1.253.900	-
<b>totaal lasten</b>	<b>15.474.400</b>	<b>5.460.400</b>	<b>9.949.700</b>	<b>64.300</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(1.090.200)</b>	<b>(395.100)</b>	<b>(667.100)</b>	<b>(28.000)</b>
<b>Stand van de reserve</b>				
Reserves 01/01	16.092.400	1.569.100	14.346.500	176.800
Reserves 31/12	15.002.200	1.174.000	13.679.400	148.800

## E.

## Begroting van baten en lasten naar sector

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2011 is als volgt:

	<b>Totaal generaal</b>	<b>Bestuur &amp; organisatie</b>	<b>Teelt</b>	<b>Granen en landbouw- zaaizaden</b>	<b>Bakkerij</b>	<b>Overige</b>
<b>Lasten</b>						
Personeelskosten	1.595.900	1.594.900	1.000	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	170.000	-	-	10.500	500
Huisvestingskosten	67.600	67.600	-	-	-	-
Bureaunkosten	301.600	188.700	65.600	5.000	40.500	1.800
Vergaderingen	155.100	53.000	37.800	1.000	36.000	27.300
Diensten door derden - direct	60.700	30.200	8.000	-	22.500	-
Diensten door derden - doorbelast	2.256.700	1.287.400	305.900	132.400	408.400	122.600
Overige lasten	46.300	3.500	6.200	8.200	300	28.100
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>4.664.900</b>	<b>3.395.300</b>	<b>424.500</b>	<b>146.600</b>	<b>518.200</b>	<b>180.300</b>
Sectoractiviteiten	7.295.600	23.000	4.189.000	130.300	2.728.300	225.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.960.500</i>	<i>3.418.300</i>	<i>4.613.500</i>	<i>276.900</i>	<i>3.246.500</i>	<i>405.300</i>
Interne overboekingen (van)	4.397.500	1.103.000	1.271.200	1.097.700	609.100	316.500
<b>totaal lasten</b>	<b>16.358.000</b>	<b>4.521.300</b>	<b>5.884.700</b>	<b>1.374.600</b>	<b>3.855.600</b>	<b>721.800</b>
<b>Financiering</b>						
Financieringsheffing	2.162.900	-	920.000	1.025.300	-	217.600
Bestemmingsheffing	7.715.200	-	3.680.000	124.000	3.700.000	211.200
Retributies	20.000	-	20.000	-	-	-
Rente	532.500	-	319.300	76.800	118.600	17.800
Diensten aan derden - direct	177.800	10.000	-	-	-	167.800
Diensten aan derden - doorbelast	207.300	207.300	-	-	-	-
Overige baten	593.000	-	418.900	34.000	140.100	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.408.700</i>	<i>217.300</i>	<i>5.358.200</i>	<i>1.260.100</i>	<i>3.958.700</i>	<i>614.400</i>
Interne overboekingen (aan)	4.397.500	4.304.000	-	-	59.100	34.400
<b>totaal financiering</b>	<b>15.806.200</b>	<b>4.521.300</b>	<b>5.358.200</b>	<b>1.260.100</b>	<b>4.017.800</b>	<b>648.800</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(551.800)</b>	<b>-</b>	<b>(526.500)</b>	<b>(114.500)</b>	<b>162.200</b>	<b>(73.000)</b>
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserves 01/01	15.002.200	-	6.640.800	2.361.600	5.465.000	534.800
Reserves 31/12	14.450.400	-	6.114.300	2.247.100	5.627.200	461.800

De herziene begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2010 is als volgt:

	<b>Totaal generaal</b>	<b>Bestuur &amp; organisatie</b>	<b>Teelt</b>	<b>Granen en landbouw- zaai­zaden</b>	<b>Bakkerij</b>	<b>Overige</b>
<b>Lasten</b>						
Personeelskosten	1.583.400	1.582.200	1.000	200	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	181.000	170.000	-	-	10.500	500
Huisvestingskosten	67.600	67.600	-	-	-	-
Bureaunkosten	302.400	188.700	65.600	5.100	41.200	1.800
Vergaderingen	155.600	53.000	37.800	1.500	36.000	27.300
Diensten door derden - direct	163.900	130.400	11.000	-	22.500	-
Diensten door derden - doorbelast	2.089.100	57.000	710.700	702.600	454.400	164.400
Overige lasten	91.500	3.500	49.300	10.800	300	27.600
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>4.634.500</b>	<b>2.252.400</b>	<b>875.400</b>	<b>720.200</b>	<b>564.900</b>	<b>221.600</b>
Sectoractiviteiten	8.147.500	23.000	4.317.000	168.600	3.368.100	270.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>12.782.000</i>	<i>2.275.400</i>	<i>5.192.400</i>	<i>888.800</i>	<i>3.933.000</i>	<i>492.400</i>
Interne overboekingen (van)	2.692.400	353.500	818.900	666.400	682.700	170.900
<b>totaal lasten</b>	<b>15.474.400</b>	<b>2.628.900</b>	<b>6.011.300</b>	<b>1.555.200</b>	<b>4.615.700</b>	<b>663.300</b>
<b>Financiering</b>						
Financieringsheffing	2.161.700	-	920.000	1.022.800	-	218.900
Bestemmingsheffing	7.932.700	-	3.899.000	124.000	3.700.000	209.700
Retributies	20.000	-	20.000	-	-	-
Rente	575.700	-	345.700	83.000	127.700	19.300
Diensten aan derden - direct	136.100	10.000	(16.000)	-	-	142.100
Diensten aan derden - doorbelast	204.600	204.600	-	-	-	-
Overige baten	661.000	-	452.400	64.000	141.000	3.600
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.691.800</i>	<i>214.600</i>	<i>5.621.100</i>	<i>1.293.800</i>	<i>3.968.700</i>	<i>593.600</i>
Interne overboekingen (aan)	2.692.400	2.414.300	-	-	249.000	29.100
<b>totaal financiering</b>	<b>14.384.200</b>	<b>2.628.900</b>	<b>5.621.100</b>	<b>1.293.800</b>	<b>4.217.700</b>	<b>622.700</b>
<b>Resultaat</b>	(1.090.200)	-	(390.200)	(261.400)	(398.000)	(40.600)
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserves 01/01	16.092.400	-	7.031.000	2.623.000	5.863.000	575.400
Reserves 31/12	15.002.200	-	6.640.800	2.361.600	5.465.000	534.800



## F.1 Overzicht eigen vermogen naar hoofdfunctie

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.

## F. Overzicht eigen vermogen

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

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
<b>Algemene reserve</b>				
Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	850.600	1.174.000	1.181.000	1.569.100
<b>totaal algemene reserve</b>	<b>850.600</b>	<b>1.174.000</b>	<b>1.181.000</b>	<b>1.569.100</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Hoofdfunctie Product en dienst	12.392.200	12.556.200	10.473.200	13.223.300
Hoofdfunctie Arbeid	84.400	148.800	170.700	176.800
<b>totaal bestemmingsreserves</b>	<b>12.476.600</b>	<b>12.705.000</b>	<b>10.643.900</b>	<b>13.400.100</b>
<b>Bestemmingsfondsen</b>				
Hoofdfunctie Product en dienst (borgstellingen)	1.123.200	1.123.200	1.671.900	1.123.200
<b>totaal bestemmingsfondsen</b>	<b>1.123.200</b>	<b>1.123.200</b>	<b>1.671.900</b>	<b>1.123.200</b>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>14.450.400</b>	<b>15.002.200</b>	<b>13.496.800</b>	<b>16.092.400</b>
<b>Vermogenstoets</b>				
Totaal algemene reserve	850.600	1.174.000	1.181.000	1.569.100
Totaal bestemmingsreserves	12.476.600	12.705.000	10.643.900	13.400.100
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>13.327.200</b>	<b>13.879.000</b>	<b>11.824.900</b>	<b>14.969.200</b>
<b>Totale jaarlasten</b>	<b>11.960.500</b>	<b>12.782.000</b>	<b>16.868.700</b>	<b>14.070.600</b>
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	111,4%	108,6%	70,1%	106,4%

Vastgesteld kan worden dat het eigen vermogen daalt. Ten opzichte van de jaarrekening 2009 daalt deze met meer dan € 0,5 miljoen. Omdat de jaarlasten nog sterker gedaald zijn, neemt de verhouding van het eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten toe.

In 2010 eindigt de projectperiode van structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij. In het najaar van 2010 zullen bestuurlijke besluiten genomen worden over de invulling van maatregelen voor de komende jaren en de hiervoor benodigde financiering. Hierbij zal tevens de stand van de reserves in relatie tot de verplichting uit hoofde van Verordening Financiën Bedrijfslichamen 1999 in aanmerking worden genomen. Deze besluitvorming had in 2009 plaats moeten hebben. De beraadslagingen tussen sociale partners vragen echter meer tijd, reden waarom de Commissie Brood & Banket het bestuur heeft gevraagd de besluitvorming medio 2010 in het kader van de vaststelling van de begroting 2011 te laten plaatshebben.

## F.2 Overzicht eigen vermogen naar sector

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
<b>Sector Teelt</b>				
Teeltaangelegenheden Algemeen	505.100	672.400	641.800	825.000
Fonds Teeltaangelegenheden	1.098.500	1.093.300	1.015.500	1.113.300
Fonds Uien	558.800	610.800	560.400	662.200
Fonds Pootaardappelen	750.500	883.600	843.000	986.600
Fonds Consumptieaardappelen	873.600	996.300	888.900	1.100.000
Fonds Zetmeelaardappelen	2.327.800	2.384.400	2.266.400	2.343.900
<b>totaal sector teelt</b>	<b>6.114.300</b>	<b>6.640.800</b>	<b>6.216.000</b>	<b>7.031.000</b>
<b>Sector Granen en landbouwzaaizaden</b>				
Granen en landbouwzaaizaden (algemeen)	358.300	327.900	331.100	528.300
Granen en landbouwzaaizaden (meelproduce- rend en -verwerkend)	(161.400)	-	-	-
Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlich- ting inlandse granen	734.800	709.200	717.400	685.500
Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	121.800	124.100	88.300	126.100
Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	810.300	826.800	932.300	917.900
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten	42.800	45.500	54.900	48.700
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	289.800	258.600	249.500	227.600
Fonds Grassen en voedergewassen	50.700	69.500	31.500	88.900
<b>totaal sector granen en landbouwzaai- zaden</b>	<b>2.247.100</b>	<b>2.361.600</b>	<b>2.405.000</b>	<b>2.623.000</b>
<b>Sector Bakkerij</b>				
Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf	2.142.200	2.106.800	1.090.000	2.179.900
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Klein- bedrijf	3.498.100	3.371.300	3.262.300	3.696.200
Bakkerijportaal	(13.100)	(13.100)	11.100	(13.100)
<b>totaal sector bakkerij</b>	<b>5.627.200</b>	<b>5.465.000</b>	<b>4.363.400</b>	<b>5.863.000</b>
<b>Sector Overige</b>				
Koffie & Thee	(19.100)	(7.900)	(12.200)	2.700
Vlas Algemeen	(18.800)	(6.300)	(14.300)	7.100
Aardappelen Algemeen	186.500	187.900	234.600	206.000
Fonds Aardappelverwerking	232.800	198.100	142.400	163.000
Vlasfonds	(4.000)	14.200	(8.800)	19.800
Fonds Sociale Aangelegenheden	84.400	148.800	170.700	176.800
<b>totaal sector overige</b>	<b>461.800</b>	<b>534.800</b>	<b>512.400</b>	<b>575.400</b>
<b>totaal eigen vermogen</b>	<b>14.450.400</b>	<b>15.002.200</b>	<b>13.496.800</b>	<b>16.092.400</b>



G.

## Meerjarenprognose per hoofd-functie

	Prognose 2014	Prognose 2013	Prognose 2012	Begroting 2011
<b>Bestuur en algemeen</b>				
Baten	7.100.000	7.100.000	7.100.000	6.964.600
Lasten	7.200.000	7.200.000	7.200.000	7.288.000
<b>resultaat</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(100.000)</b>	<b>(323.400)</b>
Stand van de reserve 01/01	650.600	750.600	850.600	1.174.000
Stand van de reserve 31/12	550.600	650.600	750.600	850.600
<b>Product en dienst</b>				
Baten	9.000.000	9.000.000	9.000.000	8.808.300
Lasten	9.500.000	9.500.000	9.500.000	8.972.300
<b>resultaat</b>	<b>(500.000)</b>	<b>(500.000)</b>	<b>(500.000)</b>	<b>(164.000)</b>
Stand van de reserve 01/01	12.515.400	13.015.400	13.515.400	13.679.400
Stand van de reserve 31/12	12.015.400	12.515.400	13.015.400	13.515.400
<b>Arbeid</b>				
Baten	33.300	33.300	33.300	33.300
Lasten	33.300	33.300	33.300	97.700
<b>resultaat</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(64.400)</b>
Stand van de reserve 01/01	84.400	84.400	84.400	148.800
Stand van de reserve 31/12	84.400	84.400	84.400	84.400
<b>Totaal</b>				
Baten	16.133.300	16.133.300	16.133.300	15.806.200
Lasten	16.733.300	16.733.300	16.733.300	16.358.000
<b>resultaat</b>	<b>(600.000)</b>	<b>(600.000)</b>	<b>(600.000)</b>	<b>(551.800)</b>
Stand van de reserve 01/01	13.250.400	13.850.400	14.450.400	15.002.200
Stand van de reserve 31/12	12.650.400	13.250.400	13.850.400	14.450.400



## H.1 PBO toets

De uitgaven aan financiële relaties vallen onder de directe verantwoordelijkheid van het Productschap. Het gaat daarbij voornamelijk om onderzoeken, voorlichtingscampagnes, handhaving van verordeningen en kennisoverdracht.

Het Productschap gaat slechts een financiële relatie aan of zet deze voort wanneer aan de volgende criteria is voldaan:

- het doel van de financiële relatie is herleidbaar tot de taken en bevoegdheden van het Productschap, zoals bedoeld in artikel 71 van de Wet op de bedrijfsorganisatie en in haar instellingsbesluit;
- het doel van de financiële relatie is niet of niet goed te bereiken door middel van financiering door privaatrechtelijke organisaties;
- het Productschap kan de activiteiten niet of niet goed zelf uitvoeren;
- de activiteiten komen in beginsel ten goede aan alle ondernemingen waarvoor het Productschap is ingesteld, of die behoren tot een branche of sector binnen de werkingssfeer en de daarbij betrokken personen;
- er is voorzien in een tijdige evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid van de uitbestede activiteiten.

In de intern opgestelde handreiking subsidiebeheer zijn deze criteria omgezet in te voeren beleid, procedures en uit te voeren beheersactiviteiten rondom de uit te besteden activiteiten. Bij vaststelling van projecten door het Productschap of daar onder vallende commissies, zijn de bovenstaande criteria tevens de uitgangspunten geweest voor het Bestuur. De handreiking wordt door het secretariaat nageleefd en afwijkingen worden schriftelijk geautoriseerd door de secretaris of door daartoe gemachtigde medewerkers.

## H.2 Dragende en niet-dragende organisaties

In het geval dat het Productschap 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).

Voor een toelichting op de begrote projecten (activiteiten) wordt verwezen naar de toelichting bij de begroting naar sector (onderdeel J) van deze begroting.

## H. Financiële relaties

Financiële relaties met dragende organisaties

Naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2011	Herziene begroting 2010
Stichting Bakkerij Imago	- Marktinformatie / imagobevordering	-	792.000
Stichting Nebato	- Bakkerij van het jaar	-	70.000
Voorlichtingsbureau Brood	- Collectieve broodpromotie	-	2.030.000
Nederlands Bakkerij Centrum	- Nationaal Bakkerij gala	-	70.000
Rusthoeve	- Praktijkonderzoek	83.000	83.000
CELC	- Promotie vlas en linnen	40.000	40.000
Instituut Rationele Suikerproductie	- Suikerbietenonderzoek	213.000	426.000
Fonds Kleine Toepassingen	- Gewasbescherming	100.000	100.000
Nederlands Instituut voor de Afzetbevordering van Pootaardappelen	- Afzetbevordering pootaardappelen	90.000	88.000
SPNA	- Onderzoek	134.000	134.000
Stichting Teeltbescherming Fabrieksaardappelen	- Teeltbescherming	320.000	320.000
<b>totaal dragende organisaties</b>		<b>980.000</b>	<b>4.153.000</b>

Financiële relaties met niet-dragende organisaties (vanaf € 50.000):

Naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2011	Herziene begroting 2010
Centre for BioSystems Genomics	- Genomics	100.000	100.000
DCA	- Bureau aardappelmarktinformatie	88.000	88.000
HZPC	- Onderzoek	240.000	240.000
HLB	- Praktijkonderzoek	194.000	194.000
DLV	- Praktijkonderzoek	482.000	482.000
Vereniging Innovatief Platteland	- Praktijkonderzoek	60.000	60.000
NAK	- Aardappelmoetheid, Masterplan Phytophthora, Knolcyperus, wrastziekte	237.000	237.000
Praktijkonderzoek Plant & Omgeving	- Praktijkonderzoek, Masterplan Phytophthora	985.000	985.000
BKD	- Knolcyperus	81.000	81.000
<b>totaal niet-dragende organisaties</b>		<b>2.467.000</b>	<b>2.467.000</b>

# I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

## I.1 Heffingen naar soort

Financierings- en bestemmingsheffingen Productschap Akkerbouw:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
<b>Financieringsheffingen:</b>				
Teeltaangelegenheden Algemeen	920.000	920.000	900.000	932.600
Granen en landbouwzaaizaden (algemeen)	669.000	1.053.500	1.123.500	1.075.200
Granen en landbouwzaaizaden Brood (meel- producerend en -verwerkend)	384.500	-	-	-
Koffie & Thee	30.000	30.000	30.000	34.200
Vlas Algemeen	18.200	17.000	19.400	21.200
Aardappelen Algemeen	141.200	141.200	140.000	115.400
<i>subtotaal financieringsheffingen</i>	<i>2.162.900</i>	<i>2.161.700</i>	<i>2.212.900</i>	<i>2.178.600</i>
<b>Bestemmingsheffingen:</b>				
Fonds Teeltaangelegenheden	2.227.000	2.440.000	2.465.000	2.433.700
Fonds Uien	215.000	215.000	185.000	204.600
Fonds Pootaardappelen	480.000	485.000	470.000	491.400
Fonds Consumptieaardappelen	345.000	345.000	320.000	348.800
Fonds Zetmeelaardappelen	93.000	94.000	95.000	92.400
Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen	320.000	320.000	319.000	321.000
Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voor- lichting inlandse granen	24.000	24.000	24.000	21.200
Fonds Zaaizaad van Granen, peulvruchten en andere gewassen	50.000	50.000	50.000	65.300
Fonds Grassen en voedergewassen	50.000	50.000	50.000	63.300
Fonds structuurversterking bakkerij	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.924.200
Fonds Aardappelverwerking	160.000	160.000	160.000	184.300
Vlasfonds	51.200	49.700	55.500	57.900
<i>subtotaal bestemmingsheffingen</i>	<i>7.715.200</i>	<i>7.932.700</i>	<i>7.893.500</i>	<i>8.208.100</i>
<b>totaal heffingen</b>	<b>9.878.100</b>	<b>10.094.400</b>	<b>10.106.400</b>	<b>10.386.700</b>

## I.2 Verordeningen en tarieven per sector

### Verordeningen en tarieven voor de sector Teelt:

De heffingen worden opgelegd naar de grondslag grondgebruik en worden berekend naar de oppervlakten, die de ondernemer bij of krachtens de Verordening PA registratie en verstrekking van gegevens teeltsector 2009 heeft verstrekt.

#### *PA financieringsheffing teeltaangelegenheden jaar 2009*

- € 4,30 per hectare poot- en consumptieaardappelen en uien;
- € 2,15 per hectare voor andere gewassen.

Voor leden van LTO-Noord, ZLTO, LLTB, BD-BV, NVEL, GMV en NAV wordt de Schilthuis korting toegepast en is er een korting van 25%. In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

#### *PA fonds teeltaangelegenheden jaar 2009*

- Poot- en consumptieaardappelen, uien en suikerbieten € 6,00;
- Granen € 3,20;
- Andere gewassen € 3,00.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven, met uitzondering van suikerbieten waar de heffing wordt verlaagd van € 9,00 naar € 6,00.

#### *PA fonds uien jaar 2009*

- Zaai-, plant- en pootuien € 8,00 per ha;
- Zilveruien € 4,00 per ha.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

#### *PA fonds pootaardappelen jaar 2009*

- Bij de NAK aangegeven pootgoed, oogst 2009 € 13,00 per ha.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

#### *PA fonds consumptieaardappelen jaar 2009*

- € 5,00 per ha.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

#### *PA fonds zetmeelaardappelen jaar 2009*

- € 2,00 per ha.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

#### *PA teeltbescherming zetmeelaardappelen jaar 2009*

- € 7,50 per ha zetmeelaardappelen.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

## Verordeningen en tarieven voor de sector Granen en landbouwzaazaden:

### PA financieringsheffing 2009

#### 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.

#### Landbouwzaazaden:

- Kweker / zaaihandel, basisheffing € 130,00 per onderneming; per aangekochte ha landbouwzaazaden, niet zijnde zaaizaad van vezelvlas, die op contractbasis in Nederland is geteeld: € 1,74;
- Telers, € 2,20 per ha landbouwzaazaden, niet zijnde zaaizaad van vezelvlas;
- Kwekers van graszoden, € 4,40 per ha.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

### PA inlands graan jaar 2009

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

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

### PA fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen 2009

Er is een omzetgerelateerde basisheffing voor de kweker/zaaihandel. 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.

#### 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

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.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

## I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

### PA fonds grassen en voedergewassen 2009

Er is een omzetterelateerde basisheffing voor de kweker / zaaizaadhandelaar.

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

De ondernemer die zaaizaad van voedergewassen teelt, is verplicht aan het productschap een heffing af te dragen van € 0,68 per hectare. De kwekers van graszoden betalen € 3,40 per hectare.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

### Verordeningen en tarieven voor de sector Bakkerijen:

#### Heffingsverordening PA fonds structuurversterking bakkerij jaar 2009

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

- € 0,60 per 100 kg graanproducten.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

### Verordeningen en tarieven voor de sector Overige:

#### PA financieringsheffing 2009

- € 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;
- Voor de vasterler € 6,00 per hectare geteeld vlas;
- Voor de vlasverwerker € 6,00 per hectare vlas dat op het verwerkingsbedrijf is aangevoerd.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

#### PA financieringsheffing sector aardappelen jaar 2009

- Teelt € 0,20 per hectare aardappelen;
- Groothandel € 23,00 per 1.000 ton aardappelen;
- Aardappelverwerkende industrie € 20,00 per 1.000 ton aardappelen;
- Zetmeelindustrie € 110,00 per 1.000 ton zetmeel;
- Import derde landen € 450,00 per 1.000 ton aardappelen.

Voor leden van de Vereniging voor de Aardappelverwerkende Industrie (VAVI) wordt de Schilthuis korting toegepast en is er een korting van 25%. In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

## I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

### *PA fonds aardappelverwerking jaar 2009*

- € 107,00 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%. In de begroting 2011 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

PA vlasfonds 2009, gewijzigd door het bestuur op 4 juni met Wijziging Heffingsverordening PA Vlasfonds 2009

- Teler € 15,00 per ha vlas oogst 2010;
- Kweker € 4,00 per ha goedgekeurd vlas oogst 2009;
- Zaaizaadhandel € 4,00 per ton zaaizaad oogst 2009;
- Verwerker € 4,00 per ha verwerkt vlas oogst 2009.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

## J. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar sector

### J.1 Sector Bestuur en organisatie

Onder de sector Bestuur & organisatie worden de kosten verantwoord die verbonden zijn met het bestuur en de organisatie. Hierbij wordt een tweedeling gemaakt in:

#### 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 niet direct aan één van de andere sectoren kunnen worden toegerekend. De doorberekeningen van het HPA die een algemeen bestuurlijk karakter hebben, worden vanaf 2011 eerst doorberekend aan de subfunctie Bestuurskosten Algemeen en vervolgens via een vaste verdeelsleutel ten laste gebracht van de sectoren (interne overboekingen).

#### *Lasten*

Bij Bestuurskosten Algemeen is in de herziene begroting 2010 een bedrag extra opgenomen van € 100.000 ten behoeve van draagvlakonderzoek Productschap Akkerbouw.

#### Beleidssecretariaat

Ter ondersteuning van het bestuur, commissies en werkgroepen beschikt het productschap over een secretariaat, bestaande uit de secretaris en beleids(ondersteunende)medewerkers. De personeelskosten en de hieraan gerelateerde kosten worden onder de subfunctie Beleidssecretariaat vastgelegd. Deze lasten worden 100% doorberekend aan interne en externe financiers.

Doorberekeningen van HPA-afdelingen die een facilitair karakter hebben en tot op heden via een (achterhaalde) vaste verdeelsleutel direct ten laste van de sectoren werden gebracht, zijn vanaf 2011 opgenomen bij het beleidssecretariaat en in verhouding (van de salarissen) aan de medewerkers gekoppeld. Dit betekent dat de sectoren via de individuele verdeelsleutel van de medewerker belast worden, waarbij een meer directe relatie met de werkzaamheden ontstaat.

	Bestuur & organisatie totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	1.594.900	-	1.594.900
Reis-, verblijf- en representatiekosten	170.000	-	170.000
Huisvesting	67.600	-	67.600
Bureaunkosten	188.700	25.000	163.700
Vergaderingen	53.000	52.000	1.000
Diensten door derden - direct	30.200	21.500	8.700
Diensten door derden - doorbelast	1.287.400	537.400	750.000
Overige lasten	3.500	3.500	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>3.395.300</b>	<b>639.400</b>	<b>2.755.900</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>			
Verankering Arbeid	23.000	23.000	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>-</b>
<i>subtotaal lasten</i>	3.418.300	662.400	2.755.900
Interne overboekingen (van)	1.103.000	-	1.103.000
<b>totaal lasten</b>	<b>4.521.300</b>	<b>662.400</b>	<b>3.858.900</b>
<b>Financiering</b>			
Diensten aan derden - direct	10.000	-	10.000
Diensten aan derden - doorbelast	207.300	-	207.300
<i>subtotaal baten</i>	217.300	-	217.300
<b>Interne overboekingen (aan)</b>			
Sector Bestuur & organisatie	1.103.000	-	1.103.000
Sector Teelt	1.236.800	198.700	1.038.100
Sector Granen en landbouwzaaizaden	1.081.500	397.400	684.100
Sector Bakkerij	566.200	-	566.200
Sector Overige	316.500	66.300	250.200
<b>totaal interne overboekingen (aan)</b>	<b>4.304.000</b>	<b>662.400</b>	<b>3.641.600</b>
<b>totaal financiering</b>	<b>4.521.300</b>	<b>662.400</b>	<b>3.858.900</b>
<b>Resultaat</b>	-	-	-
<b>Stand van de reserve</b>			
Reserve 01/01	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-
	<b>2.252.400</b>	<b>259.000</b>	<b>1.993.400</b>
	23.000	23.000	-
	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>-</b>
	2.275.400	282.000	1.993.400
	353.500	-	353.500
	<b>2.628.900</b>	<b>282.000</b>	<b>2.346.900</b>
	10.000	-	10.000
	204.600	-	204.600
	214.600	-	214.600
	353.500	-	353.500
	789.800	64.600	725.200
	600.800	217.400	383.400
	499.300	-	499.300
	170.900	-	170.900
	<b>2.414.300</b>	<b>282.000</b>	<b>2.132.300</b>
	<b>2.628.900</b>	<b>282.000</b>	<b>2.346.900</b>

## J.2 Sector Teelt

De sector Teelt heeft betrekking op de activiteiten die het PA verricht ten behoeve van de primaire sector en die worden aange-  
sturd door de Commissie Teeltaangelegenheden.

Het doel is om het PA-bestuur te adviseren over 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 onder-  
zoek en kennisverspreiding, de kwaliteit van de productiewijze en de vermindering van de milieubelasting.

### *Interne overboekingen*

Vanuit Bestuur & organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die voor  
de teeltsector worden verricht.

	(in fulltime equivalenten)			
	<b>Begroting 2011</b>	<b>Herziene begroting 2010</b>	<b>Begroting 2010</b>	<b>Rekening 2009</b>
Teeltaangelegenheden algemeen	2,1	2,1	2,1	1,0
Fonds Teeltaangelegenheden	2,8	2,7	2,8	4,0
Fonds Uien	0,1	0,1	0,1	0,1
Fonds Pootaardappelen	0,2	0,2	0,2	0,2
Fonds Consumptieaardappelen	0,4	0,4	0,4	0,4
Fonds Zetmeelaardappelen	0,2	0,2	0,2	0,2
<b>totaal toegerekende formatie</b>	<b>5,8</b>	<b>5,7</b>	<b>5,8</b>	<b>5,9</b>

### Teeltaangelegenheden algemeen

#### *Apparaatskosten*

##### Bureaunkosten

Onder bureaunkosten vallen ook de kosten van productie en verspreiding van Akkerland, het magazine met informatie van het  
productschap dat jaarlijks naar alle akkerbouwers wordt gestuurd.

#### Diensten door derden - doorbelast

Dit betreft de toegerekende kosten van werkzaamheden van HPA-afdelingen, waaronder het opleggen en innen van de hef-  
fing, het aandeel in de algemene kosten van het HPA en de Afdeling Voedsel en voeding.

#### *Financiering*

Onder overige baten wordt de bijdrage in de kosten van de onderzoekskoördinator verantwoord. De werkzaamheden  
bestaan uit het voorbereiden, coördineren en begeleiden van onderzoek. De onderzoekskoördinator is door de Commissie  
Teeltaangelegenheden aangesteld, maar werkt ook voor de aardappel-, suiker- en graansector. Daardoor is hier sprake van  
een gezamenlijke financiering.

## Fonds Teeltaangelegenheden

De subfunctie Fonds Teeltaangelegenheden komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de verordening PA fonds teeltaangelegenheden 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is de financiering van activiteiten die van belang zijn voor de teelt van akkerbouwgewassen.

### *Sectoractiviteiten*

Het betreft bijdragen aan:

- circa vijftigtal 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, Proefboerderij Rusthoeve of Proeftuin Zwaagdijk;
- verbetering van het imago van de Nederlandse akkerbouwsector;
- het Fonds Kleine Toepassingen;
- handhaving van teeltverordeningen.

De financiële betrokkenheid bij het suikerbietenonderzoek bij IRS wordt afgebouwd. 2011 is het laatste jaar dat nog een bijdrage wordt verstrekt.

### *Financiering*

Buiten de bestemmingsheffingen en rente zijn er nog overige baten. De overige baten bestaan uit bijdragen van het Ministerie van EL&I, Productschap Tuinbouw en derden aan projecten, waaronder Kiemkracht, het actieplan Aaltjesbeheersing en aan de bestrijding van knolcyperus.

## Fonds Uien

De subfunctie Fonds Uien komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds uien 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Het fonds is ingesteld ter financiering van aangelegenheden die in het belang zijn van de uientelers, dit betreft met name onderzoek, afzetbevordering en kwaliteitskeuring.

### *Sectoractiviteiten*

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

## Fonds Poot aardappelen

De subfunctie Fonds Poot aardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds poot aardappelen 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is de financiering van activiteiten die van belang zijn voor de teelt en afzet van poot aardappelen, met name onderzoek en afzetbevordering.

### *Sectoractiviteiten*

Het betreft bijdragen aan:

- circa twintig onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op pootaardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA, Proeftuin Zwaagdijk of HZPC;
- projecten op het gebied van promotie;
- de werkzaamheden van de Pootgoed Contact Commissie (PCC);
- het Masterplan Phytophthora.

### Fonds Consumptieaardappelen

De subfunctie Fonds Consumptieaardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA consumptieaardappelen 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is de financiering van activiteiten die van belang zijn voor de teelt, afzet en verwerking van consumptieaardappelen. Dit betreft met name onderzoek en afzetbevordering.

### *Sectoractiviteiten*

Het betreft bijdragen aan:

- circa twintig onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op consumptieaardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA, Proeftuin Zwaagdijk of ALTIC;
- de uitvoering van het Bureau Aardappelmarkt Informatie (BAL);
- het Masterplan Phytophthora;
- de Commissie Kwaliteitskeuring Aardappelen;
- handhaving van de Verordening PA aardappelmoetheid 2008.

### Fonds Zetmeelaardappelen

De subfunctie Fonds Zetmeelaardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds zetmeelaardappelen 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is het verstrekken van bijdragen die van belang zijn voor de zetmeelaardappelsector.

### *Sectoractiviteiten*

Het betreft bijdragen aan:

- circa twintig onderzoeks- of voorlichtingsprojecten die betrekking hebben op zetmeelaardappelen, uitgevoerd door Wageningen UR, DLV Plant, SPNA, Proeftuin Zwaagdijk of ALTIC;
- het Masterplan Phytophthora.

### Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen

### *Sectoractiviteiten*

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 Sector Teelt		Begroting 2011						
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Fonds Pootaardap- pelen	Fonds Con- sumptieaard- appelen	Fonds Zet- meelaardap- pelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeelaard- appelen
<b>Lasten</b>								
Personeelskosten	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-
Bureaukosten	65.600	57.100	4.100	-	1.500	1.900	1.000	-
Vergaderingen	37.800	8.000	15.000	1.300	1.500	10.000	2.000	-
Diensten door derden - direct	8.000	8.000	-	-	-	-	-	-
Diensten door derden - doorbelast	305.900	305.900	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	6.200	9.000	300	(100)	(2.100)	(900)	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>424.500</b>	<b>389.000</b>	<b>19.400</b>	<b>1.200</b>	<b>900</b>	<b>11.000</b>	<b>3.000</b>	<b>-</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>								
(Praktijk)onderzoek	2.158.500	-	1.240.000	163.000	458.000	202.000	95.500	-
Suikerbietenonderzoek	213.000	-	213.000	-	-	-	-	-
Akkerbouw PR	190.000	-	190.000	-	-	-	-	-
Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek	205.000	-	205.000	-	-	-	-	-
Knolcyperusbestrijding	170.000	-	170.000	-	-	-	-	-
Gewasbeschermingsbeleid	100.000	-	100.000	-	-	-	-	-
Tuchtrect	40.000	-	40.000	-	-	-	-	-
Graanonderzoek	25.000	-	25.000	-	-	-	-	-
Bureau uieninformatie (BU)	65.000	-	-	65.000	-	-	-	-
Controle valse meeldauw	18.000	-	-	18.000	-	-	-	-
NIVAP	90.000	-	-	-	90.000	-	-	-
Genomics	51.000	-	-	-	17.000	17.000	17.000	-
Pootgoedcontactcommissie (PCC)	40.000	-	-	-	40.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	162.000	-	-	-	37.000	75.000	50.000	-
Landbouwbeurzen	66.000	-	-	33.000	-	33.000	-	-
Bureau aardappelmarktinformatie (BA)	120.000	-	-	-	-	120.000	-	-
Beheersing aardappelmeelheid	35.000	-	-	-	-	35.000	-	-
CSAR	4.000	-	4.000	-	-	-	-	320.000
TBM Assen	320.000	-	-	-	-	-	-	-
Promotie	1.500	1.500	-	-	-	-	-	-
Overige	115.000	-	45.000	-	40.000	5.000	25.000	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>4.189.000</b>	<b>1.500</b>	<b>2.232.000</b>	<b>279.000</b>	<b>682.000</b>	<b>487.000</b>	<b>187.500</b>	<b>320.000</b>

Financieringsoverzicht Sector Teelt	Begroting 2011							
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Pootaardap- pelen	Fonds Con- sumptieaard- appelen	Fonds Zet- meelaardap- pelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeelaard- appelen
subtotaal lasten	4.613.500	390.500	2.251.400	280.200	682.900	498.000	190.500	320.000
Interne overboekingen (van)	1.271.200	768.400	397.600	6.200	26.300	44.900	27.800	-
<b>totaal lasten</b>	<b>5.884.700</b>	<b>1.158.900</b>	<b>2.649.000</b>	<b>286.400</b>	<b>709.200</b>	<b>542.900</b>	<b>218.300</b>	<b>320.000</b>
<b>Financiering</b>								
Financieringsheffing	1.420.000	1.420.000	-	-	-	-	-	-
Schilthuis korting	(500.000)	(500.000)	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffing	3.680.000	-	2.227.000	215.000	480.000	345.000	93.000	320.000
Retributies	20.000	-	-	-	-	20.000	-	-
Rente	319.300	24.200	55.700	19.400	96.100	55.200	68.700	-
Overige baten	418.900	47.400	371.500	-	-	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>5.358.200</b>	<b>991.600</b>	<b>2.654.200</b>	<b>234.400</b>	<b>576.100</b>	<b>420.200</b>	<b>161.700</b>	<b>320.000</b>
<b>Resultaat</b>	(526.500)	(167.300)	5.200	(52.000)	(133.100)	(122.700)	(56.600)	-
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	6.640.800	672.400	1.093.300	610.800	883.600	996.300	2.384.400	-
Reserve 31/12	6.114.300	505.100	1.098.500	558.800	750.500	873.600	2.327.800	-

	Herziene begroting 2010							
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Poottaardap- pelen	Fonds Con- sumptieaard- appelen	Fonds Zet- meelaardap- pelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeelaard- appelen
<b>Lasten</b>								
Personeelskosten	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-
Bureaustkosten	65.600	57.100	4.100	-	1.500	1.900	1.000	-
Vergaderingen	37.800	8.000	15.000	1.300	1.500	10.000	2.000	-
Diensten door derden - direct	11.000	8.000	3.000	-	-	-	-	-
Diensten door derden - doorbelast	710.700	710.700	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	49.300	9.000	10.300	1.000	20.100	8.900	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>875.400</b>	<b>793.800</b>	<b>32.400</b>	<b>2.300</b>	<b>23.100</b>	<b>20.800</b>	<b>3.000</b>	<b>-</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>								
(Praktijk)onderzoek	2.045.500	-	1.216.000	1.633.000	458.000	202.000	6.500	-
Suikerbietenonderzoek	426.000	-	426.000	-	-	-	-	-
Akkerbouw PR	190.000	-	190.000	-	-	-	-	-
Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek	205.000	-	205.000	-	-	-	-	-
Knoxyperusbestrijding	265.000	-	265.000	-	-	-	-	-
Gewasbeschermingsbeleid	100.000	-	100.000	-	-	-	-	-
Tuchtrecht	30.000	-	30.000	-	-	-	-	-
Granonderzoek	25.000	-	25.000	-	-	-	-	-
Bureau uieninformatie (BUI)	65.000	-	-	65.000	-	-	-	-
Controle valse meeldauw	18.000	-	-	18.000	-	-	-	-
NIVAP	88.000	-	-	-	88.000	-	-	-
Genomics	51.000	-	-	-	17.000	17.000	17.000	-
Pootgoedcontactcommissie (PCC)	40.000	-	-	-	40.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	162.000	-	-	-	37.000	75.000	50.000	-
Landbouwbeurzen	66.000	-	-	33.000	-	33.000	-	-
Bureau aardappelmarktinformatie (BAI)	100.000	-	-	-	-	100.000	-	-
Beheersing aardappelmoesheid	35.000	-	-	-	-	35.000	-	-
CSAR	4.000	-	4.000	-	-	-	-	-
Promotie	1.500	1.500	-	-	-	-	-	-
TBM Assen	320.000	-	-	-	-	-	-	320.000
Overige	80.000	-	45.000	-	5.000	5.000	25.000	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>4.317.000</b>	<b>1.500</b>	<b>2.506.000</b>	<b>279.000</b>	<b>645.000</b>	<b>467.000</b>	<b>98.500</b>	<b>320.000</b>

Financieringsoverzicht Sector Teelt	Herziene begroting 2010							
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Poottaardap- pelen	Fonds Con- sumptieaar- dappelen	Fonds Zet- meelaardap- pelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeelaard- appelen
<i>subtotaal lasten</i>	5.192.400	795.300	2.538.400	281.300	668.100	487.800	101.500	320.000
Interne overboekingen (van)	818.900	350.000	367.400	6.100	25.200	43.500	26.700	-
<b>totaal lasten</b>	<b>6.011.300</b>	<b>1.145.300</b>	<b>2.905.800</b>	<b>287.400</b>	<b>693.300</b>	<b>531.300</b>	<b>128.200</b>	<b>320.000</b>
<b>Financiering</b>								
Financieringsheffing	1.420.000	1.420.000	-	-	-	-	-	-
Schilhuiskorting	(500.000)	(500.000)	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffing	3.899.000	-	2.440.000	215.000	485.000	345.000	94.000	320.000
Retributies	20.000	-	-	-	-	20.000	-	-
Rente	345.700	26.200	60.300	21.000	104.000	59.800	74.400	-
Diensten aan derden - direct	(16.000)	-	(16.000)	-	-	-	-	-
Overige baten	452.400	46.500	401.500	-	1.300	2.800	300	-
<b>totaal financiering</b>	<b>5.621.100</b>	<b>992.700</b>	<b>2.885.800</b>	<b>236.000</b>	<b>590.300</b>	<b>427.600</b>	<b>168.700</b>	<b>320.000</b>
<b>Resultaat</b>	(390.200)	(152.600)	(20.000)	(51.400)	(103.000)	(103.700)	40.500	-
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	7.031.000	825.000	1.113.300	662.200	986.600	1.100.000	2.343.900	-
Reserve 31/12	6.640.800	672.400	1.093.300	610.800	883.600	996.300	2.384.400	-

## J.3 Sector Granen en landbouwzaaizaden

De sector Granen en landbouwzaaizaden heeft betrekking op de activiteiten die het PA verricht ten behoeve van de granen en landbouwzaaizadensectoren daaronder begrepen. De activiteiten hebben plaats onder de verantwoordelijkheid van het bestuur. De activiteiten op het terrein van graan en graanproducten respectievelijk landbouwzaaizaden worden aangestuurd door de Commissie Graan en Graanproducten dan wel de Beleidsadviescommissie Landbouwzaaizaden.

### Granen en landbouwzaaizaden

#### Apparaatskosten

##### Diensten door derden - doorbelast

Dit betreft de toegerekende kosten van werkzaamheden van HPA-afdelingen, waaronder het opleggen en innen van de heffing, het aandeel in de algemene kosten van het HPA, de Afdeling Voedsel en voeding en de Afdeling Arbeid.

#### Interne overboekingen

Vanuit Bestuur & organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfunctie wordt verricht.

	(in fulltime equivalenten)			
	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Granen en landbouwzaaizaden Algemeen	1,8	2,8	3,1	3,0
Granen en landbouwzaaizaden meelproduce- rend en -verwerkend	1,5	-	-	-
Fonds Zaaizaad van granen	0,2	0,2	0,2	0,2
Fonds Grassen en voedergewassen	0,2	0,2	0,2	0,2
Fonds Landbouwkunige en technologische activiteiten	0,1	0,1	-	-
<b> totaal toegerekende formatie</b>	<b>3,8</b>	<b>3,3</b>	<b>3,5</b>	<b>3,4</b>

#### Financiering

De lasten die worden verantwoord onder deze sector worden gefinancierd uit de financieringsheffing Granen en landbouwzaaizaden. De sector heeft zowel in 2010 als in 2009 te maken met een negatief resultaat. Dit vraagt om een nadere bezinning, die in 2010 heeft plaatsgevonden en waarvan de effecten zichtbaar zijn in de begroting 2011. Van de financieringsheffing Granen en landbouwzaaizaden wordt in 2010 een bedrag van € 30.700 overgeheveld naar de sector Overige ter financiering van de Afdeling Arbeid. In 2011 gaat het om € 28.200.

#### 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 2008 (bestuursbesluit 5 juni 2008). 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.

### Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening fonds verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe 2008 (bestuursbesluit 5 juni 2008).

Ten laste van de subfunctie komen bijdragen in de financiering van werkzaamheden, welke ten doel hebben de verbetering van de kwaliteit van granen in Nederland.

### Bestemmingsfonds verwerkende bedrijven sector Granen, Zaden en Peulvruchten

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening PA fonds verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten 2008. (bestuursbesluit 5 juni 2008).

Hieruit kunnen bijdragen ter beschikking worden gesteld ten behoeve van de verwerkende bedrijven waarvoor het productschap is ingesteld.

### Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening PA fonds landbouwkundige en technologische activiteiten 2008 (bestuursbesluit 5 juni 2008).

Het saldo van de reserve van de subfunctie zal een bedrag van € 350.000 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.

### Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening PA fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen 2008 (bestuursbesluit 5 juni 2008).

Ten laste van de subfunctie kunnen worden gebracht:

- bijdragen in projecten, gericht op de optimalisering van de productie, de afzet of de bewerking 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.

#### *Sectoractiviteiten*

##### **Project kleine toepassingen**

Het project is erop gericht te bewerkstelligen dat de akkerbouwsector kan beschikken over een gewasbeschermingsmiddelenpakket dat voldoende breed is. Voorzien is dat de activiteiten in het kader van dit project worden voortgezet. Om die reden is voor 2011 een bedrag opgenomen dat niet afwijkt van 2010. De uitvoering van het onderdeel van het project dat gefinancierd wordt vanuit het fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen en het fonds Grassen en voedergewassen, gebeurt door Plantum NL te Gouda. Deze organisatie ontvangt hiervoor een bijdrage in de vorm van een subsidie. Deze bedraagt € 17.600. De helft komt ten laste van het fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen en de andere helft ten laste van het fonds Grassen en voedergewassen.

## Fonds Grassen en voedergewassen

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening PA fonds grassen en voedergewassen 2009 (bestuursbesluit 13 november 2008).

Ten laste van de subfunctie kunnen worden gebracht:

- bijdragen in de financiering van projecten gericht op de optimalisering van de productie, de afzet of de bewerking van zaaizaad van grassen en voedergewassen en van graszoden;
- door derden ten behoeve van het productschap verrichte, met de taak van het productschap verband houdende, werkzaamheden.

### *Sectoractiviteiten*

#### **Rusthoeve graszaadonderzoek**

Het teeltkundige praktijkonderzoek dat wordt uitgevoerd bij het Agrarisch Kennis- en Innovatiecentrum Rusthoeve te Colijnsplaat, in samenwerking met DLV Plant, omvat meerdere onderdelen gericht op ziekten en plagen in graszaad en graszoden en de screening van herbiciden. Daarnaast vindt kennisuitwisseling met onderzoeksinstituten in het buitenland plaats.

Het bedrag dat genoemd is in de herziene begroting 2010, € 45.000, is ook opgenomen in de begroting 2011. Evenals in 2010 worden ook in 2011 vanuit het fonds Teeltaangelegenheden middelen vrijgemaakt, € 21.000, voor het project.

#### **Project kleine toepassingen**

Dit project is toegelicht onder het fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen.



Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouw-zaai­zaden		Begroting 2011									
		Granen en landbouw-zaai­zaden Totaal	Granen en landbouw-zaai­zaden (algemeen)	Granen en landbouw-zaai­zaden (meelpro­du­cerend en -verwerkend)	Fonds Weten­schappelijk onderzoek en voorlich­ting in­landse granen	Fonds Ver­betering bakkwalitei­teit in­landse tarwe	Fonds Ver­werkende bedrij­ven sec­tor granen, zaden en peulvruchten	Fonds Land­bouwkundige en technolo­gische activi­teiten	Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	Fonds Gras­sen en Voe­dergewassen	
<b>Lasten</b>											
Bureaukosten	5.000	-	-	-	-	-	-	5.000	-	-	-
Vergaderingen	1.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.000
Diensten door derden - doorbelast	132.400	79.400	53.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	8.200	4.900	3.300	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>146.600</b>	<b>84.300</b>	<b>56.300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.000</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>											
Het Kleine Loo	6.200	-	-	-	-	-	-	6.200	-	-	-
Nederlands Normalisatie Instituut	11.000	-	-	-	-	-	-	11.000	-	-	-
Verbetering Bakkwaliteit	42.000	-	-	30.000	12.000	-	-	-	-	-	-
NIBEM	3.000	-	-	3.000	-	-	-	-	-	-	-
Rusthoeve graszaadonderzoek	45.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	45.000
Promotie	5.000	-	-	-	-	-	-	5.000	-	-	-
Project kleine toepassingen	17.600	-	-	-	-	-	-	-	-	8.800	8.800
Overige	500	-	-	500	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>130.300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.500</b>	<b>12.000</b>	<b>22.200</b>	<b>-</b>	<b>22.200</b>	<b>8.800</b>	<b>8.800</b>	<b>53.800</b>
subtotaal lasten	276.900	84.300	56.300	33.500	12.000	27.200	-	27.200	8.800	8.800	54.800
Interne overboekingen (van)	1.097.700	554.600	489.600	-	-	16.200	4.100	16.200	16.600	16.600	16.600
<b>totaal lasten</b>	<b>1.374.600</b>	<b>638.900</b>	<b>545.900</b>	<b>33.500</b>	<b>12.000</b>	<b>43.400</b>	<b>4.100</b>	<b>43.400</b>	<b>25.400</b>	<b>25.400</b>	<b>71.400</b>



Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaaizaden		Herziene begroting 2010						
	Granen en landbouwzaaizaden Totaal	Granen en landbouwzaaizaden (algemeen)	Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting in landse granen	Fonds Verbetering bakkwaliteit in landse tarwe	Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten	Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	Fonds Grassen en Voedergewassen
<b>Lasten</b>								
Personeelskosten	200	200	-	-	-	-	-	-
Bureaustkosten	5.100	-	-	-	5.100	-	-	-
Vergaderingen	1.500	500	-	-	-	-	-	1.000
Diensten door derden - doorbelast	702.600	702.600	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	10.800	8.000	-	-	-	600	1.100	1.100
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>720.200</b>	<b>711.300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.100</b>	<b>600</b>	<b>1.100</b>	<b>2.100</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>								
Promotie	5.000	-	-	-	5.000	-	-	-
Het Kleine Loo	6.200	-	-	-	6.200	-	-	-
Nederlands Normalisatie Instituut	11.000	-	-	-	11.000	-	-	-
Themadag Granen	8.500	-	8.500	-	-	-	-	-
Sectorbijeenkomsten	2.500	2.500	-	-	-	-	-	-
Verbetering bakkwaliteit	42.000	-	30.000	12.000	-	-	-	-
NIBEM	3.000	-	3.000	-	-	-	-	-
Rusthoeve graszaadonderzoek	45.000	-	-	-	-	-	-	45.000
Project kleine toepassingen	17.600	-	-	-	-	-	8.800	8.800
Overige	27.800	-	500	-	27.300	-	-	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>168.600</b>	<b>2.500</b>	<b>42.000</b>	<b>12.000</b>	<b>49.500</b>	<b>-</b>	<b>8.800</b>	<b>53.800</b>
<i>subtotaal lasten</i>	888.800	713.800	42.000	12.000	54.600	600	9.900	55.900
Interne overboekingen (van)	666.400	564.100	-	-	65.600	4.100	16.300	16.300
<b>totaal lasten</b>	<b>1.555.200</b>	<b>1.277.900</b>	<b>42.000</b>	<b>12.000</b>	<b>120.200</b>	<b>4.700</b>	<b>26.200</b>	<b>72.200</b>

	Granen en landbouwzaaizaden		Herziene begroting 2010					
	Granen en landbouwzaaizaden Totaal	Granen en landbouwzaaizaden (algemeen)	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 Grassen en Voedergewassen
<b>Financiering</b>								
Financieringsheffing Granen (algemeen)	916.000	916.000	-	-	-	-	-	-
Financieringsheffing Landbouwzaaizaden	95.000	95.000	-	-	-	-	-	-
Financieringsheffing Vlas	11.800	11.800	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffing	124.000	-	24.000	-	-	-	50.000	50.000
Rente	83.000	16.700	21.700	4.000	29.100	1.500	7.200	2.800
Overige baten	64.000	38.000	20.000	6.000	-	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>1.293.800</b>	<b>1.077.500</b>	<b>65.700</b>	<b>10.000</b>	<b>29.100</b>	<b>1.500</b>	<b>57.200</b>	<b>52.800</b>
<b>Resultaat</b>	(261.400)	(200.400)	23.700	(2.000)	(91.100)	(3.200)	31.000	(19.400)
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	2.623.000	528.300	685.500	126.100	917.900	48.700	227.600	88.900
Reserve 31/12	2.361.600	327.900	709.200	124.100	826.800	45.500	258.600	69.500

## J.4 Sector Bakkerij

### Structuurversterking

De structuurmaatregelen voor de bakkerij worden verantwoord onder de subfuncties:

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

Deze subfuncties komen voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens Verordening PA fonds structuurversterking bakkerij.

De sector Bakkerij heeft betrekking op de activiteiten die het PA verricht ten behoeve van de brood- en banketsector en die (in overwegende mate) worden aangestuurd door de Commissie Brood & Banket. De Commissie Brood & Banket is ingesteld op basis van art. 88a van de Wet op de bedrijfsorganisatie, voor aangelegenheden in de industriële broodbakkerij en de ambachtelijke brood- en banketbakkerij. De commissie dient het bestuur van advies, voert de door het bestuur aan haar gedelegeerde taken uit en kan voorstellen doen voor door het bestuur vast te stellen verordeningen.

#### Interne overboekingen

Vanuit Bestuur & organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die voor de bakkerijsector worden verricht.

	(in fulltime equivalenten)			
	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	1,1	1,8	1,8	1,3
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	3,0	3,0	3,4	4,0
<b>totaal toegerekende formatie</b>	<b>4,1</b>	<b>4,8</b>	<b>5,2</b>	<b>5,3</b>

### Structuurversterking Bakkerij Algemeen

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

Eind 2010 komt een einde aan de met één jaar verlengde periode van structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij voor de periode 2005 – 2009. Bij de vaststelling van deze begroting was de besluitvorming binnen de Commissie Brood & Banket over de invulling van structuurversterkende maatregelen voor een meerjarige projectperiode vanaf 2011 nog niet afgerond. Daarom is bij het opstellen van deze begroting voornamelijk uitgegaan van de financiële kaders die voor de afgelopen jaren van toepassing zijn geweest. Aan deze subfunctie wordt daarom wederom 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.

### *Apparaatskosten*

#### **Diensten door derden - doorbelast**

Het HPA is de werkorganisatie die in opdracht van het PA belast is met het opleggen en het innen van de heffingen waaruit de structuurmaatregelen worden bekostigd. De lasten die hieraan verbonden zijn en het uitvoeren van een aantal controles bij heffingsplichtigen op de juistheid van de afdracht van de heffing worden aan deze geleding doorbelast. Ten gevolge van een wijziging in de doorberekeningssystematiek worden een aantal onderdelen niet langer uitsluitend doorberekend via dit item, maar ook door middel van interne overboekingen.

### **Sectoractiviteiten**

Omdat ten tijde van de vaststelling van deze begroting de besluitvorming binnen de Commissie Brood & Banket over de invulling van structuurversterkende maatregelen voor 2011 nog niet was afgerond, is vooralsnog uitgegaan van gebudgetteerde sectoractiviteiten ter grootte van het bedrag dat uitgangspunt was voor het pakket structuurversterkende maatregelen voor de periode 2005 – 2009.

Als oriëntatie voor de invulling van structuurmaatregelen voor de komende jaren is in 2010 een onderzoek uitgevoerd gericht op het opstellen van een strategische visie voor de periode 2010 – 2015. De kosten van het onderzoek zijn in de herziene begroting 2010 opgenomen. Daarnaast is een tweetal niet in begroting 2010 voorziene subsidiebedragen toegekend aan het Nederlands Bakkerij Centrum voor een plan gericht op het reduceren van het zoutgehalte in brood en het Nederlands Bakkerijmuseum voor een digitaliseringsproject.

### **Interne overboekingen**

De post interne overboekingen betreft doorberekende loonkosten, vergaderkosten, reis-, verblijf- en representatiekosten, verzend- en drukkosten en huisvestingskosten van het beleidssecretariaat van het PA. Tevens is onder interne overboekingen opgenomen de bijdrage die voor rekening van de bakkerijsector komt in verband met enkele lasten die samenhangen met het bakkerijportaal. Het betreft een bijdrage in de begrote initiële kosten van de onder bakkerijportaal vallende databanken en een bijdrage in het voorziene exploitatietekort van de ingrediëntendatabank. Ten gevolge van een wijziging in de doorberekeningssystematiek zijn een aantal onderdelen die voorheen via de post diensten door derden – doorbelast in rekening werd gebracht nu door middel van interne overboekingen doorberekend.

## **Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf**

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

### *Sectoractiviteiten*

Omdat ten tijde van de vaststelling van deze begroting de besluitvorming binnen de Commissie Brood & Banket over de invulling van structuurversterkende maatregelen voor 2011 nog niet was afgerond, is vooralsnog uitgegaan van gebudgetteerde sectoractiviteiten ter grootte van het bedrag dat uitgangspunt was voor het pakket structuurversterkende maatregelen voor de periode 2005 – 2009.

### *Reserve*

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

## Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf

In de subfunctie Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf zijn de bedragen 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.

### *Sectoractiviteiten*

Omdat ten tijde van de vaststelling van deze begroting de besluitvorming binnen de Commissie Brood & Banket over de invoering van structuurversterkende maatregelen voor 2011 nog niet was afgerond, is vooralsnog uitgegaan van gebudgetteerde sectoractiviteiten ter grootte van het bedrag dat uitgangspunt was voor het pakket structuurversterkende maatregelen voor de periode 2005 – 2009.

### *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 deze adviseurs en de secretariële ondersteuning zijn verantwoord onder de apparaatskosten. Tevens is in de herziene begroting 2010 een interne overboeking opgenomen die verband houdt met het bevorderen van het gebruik van de ingrediëntendatabank SpecsPlaza door ambachtelijke bakkers.

### *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 in de periode 2005 – 2010 behoort namelijk een borgstellingsregeling (het BakkersFinancieringsFonds). Het aangaan van een nieuwe borgstelling leidt niet tot een last, maar 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.

## Bakkerijportaal

In de subfunctie Bakkerijportaal zijn de baten en lasten verantwoord die samenhangen met de realisatie van een elektronisch informatieportaal voor de bakkerijketen (BakkerijPlaza) en de exploitatie van de onder het portaal ondergebrachte databanken met productspecificaties van ingrediënten (SpecsPlaza) en voedselveiligheidsrisico's van bakkerij ingrediënten (RiskPlaza). Het bakkerijportaal is gerealiseerd op verzoek van de organisaties van de maalindustrie, bakkerijgrondstoffenindustrie, bakkerijgrondstoffenhandel en van de industriële en de ambachtelijke bakkerij.

In 2007 is de ingrediëntendatabank gerealiseerd. De initiële kosten zijn met een verdeelsleutel tussen de maalindustrie, bakkerijgrondstoffenindustrie en bakkerij verdeeld. De databank met voedselveiligheidsrisico's van bakkerij ingrediënten is in 2007 gerealiseerd en in 2008 gelanceerd. De initiële lasten zijn voor 50% ten laste gebracht van de bakkerij en voor 50% gefinancierd uit niet voor de bakkerij geormerkte reserves van het voormalige Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten.

### *Apparaatskosten*

#### **Bureaunkosten**

Zowel de ingrediëntendatabank als de databank met voedselveiligheidsrisico's is geplaatst bij het productschap. De onder bureaunkosten begrote lasten betreffen de kosten van onderhoud van computerapparatuur. Voorts zijn onder deze post de kosten begrepen die samenhangen met de website, zoals begrote onderhoudskosten van de site en de kosten van domeinregistraties.

#### Diensten door derden – doorbelast

Onder deze post zijn de lasten begroot voor de inzet van deskundigen op het gebied van warenwettelijke aangelegenheden vanuit de HPA-werkorganisatie.

#### *Sectoractiviteiten*

Voor 2011 zijn onder deze rubriek lasten opgenomen voor communicatie en publiciteit en lasten die verband houden met het verzorgen van de servicedesk door een externe partij. Tevens is een last begroot voor beperkte aanpassingen van de databank SpecsPlaza aan de wensen van gebruikers en voor het toezicht op het RiskPlaza-audit+-schema. In de herziene begroting 2010 is onder bouw databank een last opgenomen voor gewenste aanpassingen van de databank Riskplaza.

#### *Financiering*

##### Overige baten

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

##### Interne overboekingen (aan)

Voor de dekking van een aantal additionele initiële lasten en voor de dekking van het begrote exploitatietekort van de databanken zijn bestuurlijke afspraken gemaakt. Deze komen tot uitdrukking in de begrote wijze van interne overboekingen.

#### *Reserve*

Het uitgangspunt is het vormen een reserve waarmee na een periode van 3 jaar de vervanging van de computerapparatuur gefinancierd kan worden.

## Informatiecentrum Grondstofallergie

In deze (nieuwe) subfunctie zijn de baten en lasten verantwoord die samenhangen met het opzetten en exploiteren van het Informatiecentrum Grondstofallergie. Het informatiecentrum is ingesteld op verzoek van werkgevers- en werknemersorganisaties in de bakkerij en richt zich op de uitvoering van het gezondheidsbewakingssysteem. Dit systeem beoogt alle werkenden in de bakkerij die zijn blootgesteld aan meelstof systematisch door middel van een enquête en eventuele aanvullende onderzoeken te beoordelen op de risico's van grondstofallergie. Het systeem is verankerd in de CAO voor het Bakkersbedrijf. Werknemers die als gevolg van een vastgestelde allergische belasting de bakkerijsector moeten verlaten, kunnen onder voorwaarden in aanmerking komen voor een door de bakkerijsector gefinancierde loopbaan- en inkomensvoorziening.

#### *Apparaatskosten*

##### Bureaunkosten

Het betreft de begrote kosten van de aanschaf en onderhoud van de databank en de overige bureaunkosten van het informatiecentrum.

#### Diensten door derden - doorbelast

Onder deze post zijn de kosten verantwoord van de inzet van medewerkers van de afdeling Arbeid van het HPA die het informatiecentrum bemensen.

*Sectoractiviteiten*

De begrote kosten van sectoractiviteiten bestaan enerzijds uit kosten die voor het uitvoeren van het gezondheidsbewakings-systeem (onder andere de kosten van de bakkerspoliklinieken en werkplekbezoeken door een arbeidshygiënist) en anderzijds uit lasten in verband met aan werknemers toe te kennen loopbaan- en inkomensvoorzieningen. Laatstbedoelde voorzieningen worden gefinancierd uit eerder voor dit doel als verplichting genomen lasten.

*Financiering*

*Overige baten*

Ten behoeve van de lasten die niet uit eerder getroffen voorzieningen kunnen worden gefinancierd, zijn externe baten voorzien.



Financieringsoverzicht Sector Bakkerij	Begroting 2011					Bakkerijpor- taal	Informa- tiefentrum Grondstofal- lergie
	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Midden- en Kleinbedrijf		
		Totaal	Algemeen	Grootbedrijf			
<b>Lasten</b>							
Reis-, verblijf- en representatiekosten	10.500	10.500	-	-	500	-	-
Bureaustkosten	40.500	2.000	2.000	-	-	38.500	-
Vergaderingen	36.000	35.000	20.000	-	15.000	1.000	-
Diensten door derden - direct	22.500	7.500	5.000	-	2.500	15.000	-
Diensten door derden - doorbelast	408.400	190.500	190.500	-	-	79.200	138.700
Overige lasten	300	300	300	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>518.200</b>	<b>245.800</b>	<b>227.800</b>	-	<b>18.000</b>	<b>133.700</b>	<b>138.700</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>							
Communicatie / publiciteit	38.600	-	-	-	-	18.600	20.000
Arboconvenant (Voorziening werknemers)	875.000	-	-	-	-	-	875.000
Voorziening werknemers (reeds gereserveerd in 2009)	(1.070.300)	-	-	-	-	-	(1.070.300)
Arboconvenant (Bakkerspolikliniek)	408.800	-	-	-	-	-	408.800
Bakkerspolikliniek (reeds gereserveerd in 2009)	(405.200)	-	-	-	-	-	(405.200)
Servicedesk en onderhoud databank	65.000	-	-	-	-	32.000	33.000
Overige	2.816.400	2.802.000	2.000.000	682.000	120.000	14.400	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>2.728.300</b>	<b>2.802.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>682.000</b>	<b>120.000</b>	<b>65.000</b>	<b>(138.700)</b>
<i>subtotaal lasten</i>	3.246.500	3.047.800	2.227.800	682.000	138.000	198.700	-
Interne overboekingen (van)	609.100	609.100	248.300	-	360.800	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>3.855.600</b>	<b>3.656.900</b>	<b>2.476.100</b>	<b>682.000</b>	<b>498.800</b>	<b>198.700</b>	<b>-</b>

	Begroting 2011						Informa- tiefunctiecentrum Grondstofal- lergie
	Financieringsoverzicht Sector Bakkerij	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal	
			Totaal	Algemeen	Grootbedrijf		
<b>Financiering</b>							
Bestemmingsheffing	3.700.000	3.700.000	2.475.600	673.400	551.000	-	-
Rente	118.600	118.600	-	44.000	74.600	-	-
Overige baten	140.100	500	500	-	-	139.600	-
<i>subtotaal/baten</i>	3.958.700	3.819.100	2.476.100	717.400	625.600	139.600	-
Interne overboekingen (aan)	59.100	-	-	-	-	59.100	-
<b>totaal financiering</b>	<b>4.017.800</b>	<b>3.819.100</b>	<b>2.476.100</b>	<b>717.400</b>	<b>625.600</b>	<b>198.700</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	162.200	162.200	-	35.400	126.800	-	-
<b>Stand van de reserve</b>							
Reserve 01/01	5.465.000	5.478.100	-	2.106.800	3.371.300	(13.100)	-
Reserve 31/12	5.627.200	5.640.300	-	2.142.200	3.498.100	(13.100)	-

## Herziene begroting 2010

## Financieringsoverzicht Sector Bakkerij

	Bakkerij Totaal		Fonds structuurversterking bakkerij				Bakkerijpor- taal	Informa- tiefunctiecentrum Grondstofal- lergie
	Totaal	Algemeen	Grootbedrijf	Midden- en Kleinbedrijf				
<b>Lasten</b>								
Reis-, verblijf- en representatiekosten	10.500	10.000	-	500	-	-	-	
Bureaucosten	41.200	2.000	-	-	-	39.200	-	
Vergaderingen	36.000	20.000	-	15.000	-	1.000	-	
Diensten door derden - direct	22.500	5.000	-	2.500	-	15.000	-	
Diensten door derden - doorbelast	454.400	279.400	-	-	-	78.400	96.600	
Overige lasten	300	300	-	-	-	-	-	
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>564.900</b>	<b>316.700</b>	<b>-</b>	<b>18.000</b>	<b>-</b>	<b>133.600</b>	<b>96.600</b>	
<b>Sectoractiviteiten</b>								
Voorlichtingsbureau Brood	2.000.000	2.000.000	-	-	-	-	-	
Nationaal Bakkerij Gala	93.200	93.200	-	-	-	-	-	
Marktinformatie / imagobevordering	639.000	-	526.000	113.000	-	-	-	
Begeleiding startende ondernemers	100.000	-	-	100.000	-	-	-	
Bakkerij van het jaar	110.000	-	-	110.000	-	-	-	
Communicatie / publiciteit	78.000	-	-	20.000	-	38.000	20.000	
Arboconvenant grondstofallergie (Voorziening werknemers)	175.000	-	-	-	-	-	175.000	
Voorziening werknemers (reeds gereserveerd in 2009)	(294.000)	-	-	-	-	-	(294.000)	
Arboconvenant grondstofallergie (Bakkerspolikliniek)	81.800	-	-	-	-	-	81.800	
Bakkerspolikliniek (reeds gereserveerd in 2009)	(134.400)	-	-	-	-	-	(134.400)	
Strategische visie	74.100	74.100	-	-	-	-	-	
Bouw databank	88.600	-	-	-	-	33.600	55.000	
Servicedesk en onderhoud databank	37.500	-	-	-	-	37.500	-	
Externe veiligheidsaudit databank SpecsPlaza	40.000	-	-	-	-	40.000	-	
Bevordering deelname ambachtelijke bakkerij Specsplaza	67.700	-	-	-	-	67.700	-	
Verankering Arbeid	55.000	55.000	-	-	-	-	-	
NBC zoutreductie	100.000	100.000	-	-	-	-	-	
Overige	56.600	42.500	-	-	-	14.100	-	
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>3.368.100</b>	<b>2.364.800</b>	<b>526.000</b>	<b>343.000</b>	<b>-</b>	<b>230.900</b>	<b>(96.600)</b>	
<i>subtotaal lasten</i>	3.933.000	2.681.500	526.000	361.000	-	364.500	-	
Interne overboekingen (van)	682.700	306.000	-	376.700	-	-	-	
<b>totaal lasten</b>	<b>4.615.700</b>	<b>2.987.500</b>	<b>526.000</b>	<b>737.700</b>	<b>-</b>	<b>364.500</b>	<b>-</b>	

	Herziene begroting 2010					Informa- tiefunctiecentrum Grondstofal- lergie
	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal	
		Totaal	Algemeen	Grootbedrijf		
<b>Financiering</b>						
Bestemmingsheffing	3.700.000	2.962.000	405.900	332.100	-	-
Rente	127.700	-	47.000	80.700	-	-
Overige baten	141.000	25.500	-	-	115.500	-
<i>subtotaal baten</i>	3.968.700	2.987.500	452.900	412.800	115.500	-
Interne overboekingen (aan)	249.000	-	-	-	249.000	-
<b>totaal financiering</b>	<b>4.217.700</b>	<b>2.987.500</b>	<b>452.900</b>	<b>412.800</b>	<b>364.500</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat</b>	(398.000)	-	(73.100)	(324.900)	-	-
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserve 01/01	5.863.000	-	2.179.900	3.696.200	(13.100)	-
Reserve 31/12	5.465.000	-	2.106.800	3.371.300	(13.100)	-

## J.5 Sector Overige

De sector Overige heeft betrekking op de activiteiten die het PA verricht ten behoeve van de sectoren die niet begrepen zijn onder de sectoren teelt, granen en landbouwzaaizaden en Bakkerij. De aansturing is divers. Het bestuur is voor alle activiteiten eindverantwoordelijk.

De vlasactiviteiten vallen onder de Commissie Vlas. De commissie is ingesteld op basis van art. 88 van de Wet op de bedrijfsorganisatie, dient het bestuur van advies, voert de door het bestuur aan haar gedelegeerde taken uit en kan voorstellen doen voor door het bestuur vast te stellen verordeningen.

De aardappelactiviteiten worden begeleid door het beleidsteam consumptieaardappelketen (BCK). De suikeractiviteiten betreffen werkzaamheden op verzoek van de suikerketen.

### Interne overboekingen

Vanuit Bestuur & organisatie Beleidssecretariaat worden de personele lasten doorberekend voor de werkzaamheden die (intern) voor deze subfuncties worden verricht.

	(in fulltime equivalenten)			
	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Koffie & Thee	0,2	0,2	0,2	0,2
Vlas Algemeen	0,1	0,1	0,1	0,1
Aardappelen Algemeen	0,3	0,3	0,3	0,3
Suiker	0,7	0,7	0,7	0,7
<b>totaal toegerekende formatie</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>	<b>1,3</b>

### Koffie & Thee

De doelstellingen van de subfunctie Koffie & Thee zijn:

- overleg met het 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.

### 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 PA en het Ministerie van EL&I over het EU-beleid. De commissie is namens de Nederlandse vlassector lid van de Europese Vlas- en Hennepfederatie (CELC) te Parijs.

### *Financiering*

#### **Heffingen**

Van de heffingsopbrengst wordt voor de belangenbehartiging van de landbouwzaaiadensector (met name zaailijnzaad) een bedrag van € 11.800 overgeheveld naar de sector Granen en landbouwzaaizaden.

### **Aardappelen Algemeen**

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 bestuur van het PA.

De doelstellingen van de subfunctie Aardappelen Algemeen zijn:

- adviseren en behartigen belangen levensmiddelenrechtelijke aangelegenheden en arbeidsomstandigheden met betrekking tot de aardappelsector;
- coördinatie van aardappelonderzoek;
- verzamelen van statistieken;
- opleggen en innen van heffingen.

### **Suiker**

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

Begin 2009 is door de Suikerbegeleidingscommissie het Platform Suiker & Voeding ingesteld. De doelstelling van het platform is het standpunt van de suikerproducerende en verwerkende industrie te vertegenwoordigen bij overheid, politiek en belangenorganisaties. Het Platform Suiker & Voeding wil pro-actief stappen ondernemen om het imago van suikers te verbeteren door de kennis van en de opvatting ten opzichte van de gezondheidseffecten van suikers (consumptie) in overeenstemming te brengen met de (wetenschappelijke) feiten. Daarnaast ziet het platform het als haar maatschappelijke verantwoordelijkheid haar stakeholders hierover te informeren en pro-actief deel te nemen aan de discussies over de rol die suikers spelen.

### **Fonds Aardappelverwerking**

De subfunctie Fonds Aardappelverwerking komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds aardappelverwerking 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Deze subfunctie heeft ten doel het verstrekken van bijdragen aan activiteiten in het belang van de verwerking van aardappelen.

### **Vlasfonds**

De subfunctie Vlasfonds komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA vlasfonds 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is de financiering van activiteiten op het gebied van wetenschappelijk onderzoek en afzetbevordering en dergelijke, die de vlassector in Nederland ten goede komen.

### Sectoractiviteiten

#### Promotie

De CELC voert een programma uit, gericht op de promotie van vlasvezels en 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. In beide jaren is hier voor een bedrag van € 40.000 in de lasten opgenomen. In de begroting 2010 was een bedrag van € 70.000 opgenomen, maar dit is omlaag gebracht vanwege de teruggang van het vlasareaal.

#### 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. Verwacht wordt dat de uitgaven in 2011 gelijk zullen zijn aan die in 2010. In de herziene begroting van 2010 is evenwel een iets lager bedrag opgenomen, dan in de begroting 2010 en de begroting 2011 vanwege een éénmalige vrijval van gereserveerde middelen.

#### Onderzoek

Vanuit het Vlasfonds wordt een financiële bijdrage geleverd aan gewasbeschermingsonderzoek voor vlas, dat wordt uitgevoerd op de Proefboerderij Rusthoeve. Hieraan leveren meerdere instellingen, ook het Fonds Teeltaangelegenheden, een financiële bijdrage. Verwacht wordt dat de uitgaven voor het Vlasfonds in 2011 hoger zullen zijn dan in 2010, omdat er dan niet langer een bijdrage is vanuit het Fonds Teeltaangelegenheden.

### Fonds Sociale Aangelegenheden

Deze subfunctie komt voort uit het gelijknamige fonds, ingesteld krachtens de Verordening PA fonds sociale aangelegenheden 2008 (bestuursbesluit 5 juni 2008). 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.

#### Arbeidsgerelateerde onderwerpen

De Afdeling Arbeid van het HPA voert projectactiviteiten uit ten behoeve van PA. Deze projecten worden via doorbelasting doorberekend aan PA.

Dit betreft de volgende projecten:

	<b>Begroting 2011</b>	<b>Herziene begroting 2010</b>
Project Tillen	-	17.400
Stof? Pak't Aan!	12.900	15.900
Databank fysische eigenschappen	5.400	5.400
Scholingsconsulenten	42.200	10.600
Heftruck en geluid	22.200	-
<b>totaal projecten</b>	<b>82.700</b>	<b>49.300</b>

De projecten worden pas uitgevoerd indien hier bestuurlijke goedkeuring voor is. Bij het project scholingsconsulenten, is uitvoering onder voorbehoud van een bijdrage van het Ministerie van EL&I.



Begroting 2011

Financieringsoverzicht Sector Overige

	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas Alge- meen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aard- appelverwer- king	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangeleghe- heden
<b>Lasten</b>								
Reis-, verblijf- en representatiekosten	500	-	500	-	-	-	-	-
Bureaustkosten	1.800	-	700	1.000	-	-	100	-
Vergaderingen	27.300	-	9.200	1.500	600	-	1.000	15.000
Diensten door derden - doorbelast	122.600	15.000	2.500	17.000	5.400	-	-	82.700
Overige lasten	28.100	-	-	28.100	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>180.300</b>	<b>15.000</b>	<b>12.900</b>	<b>47.600</b>	<b>6.000</b>	<b>-</b>	<b>1.100</b>	<b>97.700</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>								
Genomics	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Milieu- en gezondheidseffecten	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Platform suikers en voeding	25.000	-	-	-	25.000	-	-	-
Overige	30.000	-	-	-	-	30.000	-	-
Promotie	40.000	-	-	-	-	-	40.000	-
Lidmaatschap CELC	13.000	-	-	-	-	-	13.000	-
Onderzoek	17.000	-	-	-	-	-	17.000	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>225.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>130.000</b>	<b>70.000</b>	<b>-</b>
<i>subtotaal lasten</i>	<i>405.300</i>	<i>15.000</i>	<i>12.900</i>	<i>47.600</i>	<i>31.000</i>	<i>130.000</i>	<i>71.100</i>	<i>97.700</i>
Interne overboekingen (van)	316.500	26.300	18.000	101.000	171.200	-	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>721.800</b>	<b>41.300</b>	<b>30.900</b>	<b>148.600</b>	<b>202.200</b>	<b>130.000</b>	<b>71.100</b>	<b>97.700</b>
<b>Financiering</b>								
Financieringsheffing	217.600	30.000	18.200	141.200	-	-	-	28.200
Bestemmingsheffing	211.200	-	-	-	-	160.000	51.200	-
Rente	17.800	100	200	6.000	-	4.700	1.700	5.100
Diensten aan derden - direct	167.800	-	-	-	167.800	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>614.400</i>	<i>30.100</i>	<i>18.400</i>	<i>147.200</i>	<i>167.800</i>	<i>164.700</i>	<i>52.900</i>	<i>33.300</i>
Interne overboekingen (aan)	34.400	-	-	-	34.400	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>648.800</b>	<b>30.100</b>	<b>18.400</b>	<b>147.200</b>	<b>202.200</b>	<b>164.700</b>	<b>52.900</b>	<b>33.300</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(73.000)</b>	<b>(11.200)</b>	<b>(12.500)</b>	<b>(1.400)</b>	<b>-</b>	<b>34.700</b>	<b>(18.200)</b>	<b>(64.400)</b>
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	534.800	(7.900)	(6.300)	187.900	-	198.100	14.200	148.800
Reserve 31/12	461.800	(19.100)	(18.800)	186.500	-	232.800	(4.000)	84.400

	Herziene begroting 2010							
	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas Alge- meen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aard- appelver- king	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangeleg- heden
<b>Lasten</b>								
Reis-, verblijf- en representatiekosten	500	-	500	-	-	-	-	-
Bureaunkosten	1.800	-	700	1.000	-	-	100	-
Vergaderingen	27.300	-	9.200	1.500	600	-	1.000	15.000
Diensten door derden - doorbelast	164.400	14.800	2.500	74.300	23.500	-	-	49.300
Overige lasten	27.600	-	-	27.600	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>221.600</b>	<b>14.800</b>	<b>12.900</b>	<b>104.400</b>	<b>24.100</b>	<b>-</b>	<b>1.100</b>	<b>64.300</b>
<b>Sectoractiviteiten</b>								
Genomics	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Milieu- en gezondheidseffecten	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Platform suikers en voeding	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-
Overige	61.200	-	-	27.200	4.000	30.000	-	-
Promotie	40.000	-	-	-	-	-	40.000	-
Lidmaatschap CELC	10.000	-	-	-	-	-	10.000	-
Onderzoek	9.600	-	-	-	-	-	9.600	-
<b>totaal sectoractiviteiten</b>	<b>270.800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27.200</b>	<b>54.000</b>	<b>130.000</b>	<b>59.600</b>	<b>-</b>
<i>subtotaal lasten</i>	<i>492.400</i>	<i>14.800</i>	<i>12.900</i>	<i>131.600</i>	<i>78.100</i>	<i>130.000</i>	<i>60.700</i>	<i>64.300</i>
Interne overboekingen (van)	170.900	25.900	17.700	34.200	93.100	-	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>663.300</b>	<b>40.700</b>	<b>30.600</b>	<b>165.800</b>	<b>171.200</b>	<b>130.000</b>	<b>60.700</b>	<b>64.300</b>
<b>Financiering</b>								
Financieringsheffing	218.900	30.000	17.000	141.200	-	-	-	30.700
Bestemmingsheffing	209.700	-	-	-	-	160.000	49.700	-
Rente	19.300	100	200	6.500	-	5.100	1.800	5.600
Diensten aan derden - direct	142.100	-	-	-	142.100	-	-	-
Overige baten	3.600	-	-	-	-	-	3.600	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>593.600</i>	<i>30.100</i>	<i>17.200</i>	<i>147.700</i>	<i>142.100</i>	<i>165.100</i>	<i>55.100</i>	<i>36.300</i>
Interne overboekingen (aan)	29.100	-	-	-	29.100	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>622.700</b>	<b>30.100</b>	<b>17.200</b>	<b>147.700</b>	<b>171.200</b>	<b>165.100</b>	<b>55.100</b>	<b>36.300</b>
<b>Resultaat</b>	<b>(40.600)</b>	<b>(10.600)</b>	<b>(13.400)</b>	<b>(18.100)</b>	<b>-</b>	<b>35.100</b>	<b>(5.600)</b>	<b>(28.000)</b>
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	575.400	2.700	7.100	206.000	-	163.000	19.800	176.800
Reserve 31/12	534.800	(7.900)	(6.300)	187.900	-	198.100	14.200	148.800



K.

Overige  
bijlagen

## Specificatie Diensten aan / door derden - doorbelast

Begroting 2011

Sector	Totaal	Bestuur & organisatie	Teelt	Granen en landbouwzaaizaden	Bakkerij	Overige
Subfunctie		Bestuurskosten	Teelt aangelegenheden Algemeen	Granen en landbouwzaaizaden algemeen meet-producerend en verwerkend	Stru- tuur- sterking Algemeen	Koffie & Thee Vlas Algemeen Aardap- pelen Algemeen Suiker Fonds Sociale aangele- genheden
<b>Diensten door derden - doorbelast vanuit Werkorganisatie HPA</b>						
<b>Bestuur Afdelingen</b>						
Communicatie	140.800	140.800	-	-	-	-
Personeel en Organisatie	128.800	- 128.800	-	-	-	-
Interne Auditdienst	8.400	- 8.400	-	-	-	-
Juridische- en Bestuursaanlegenheden	170.300	- 19.000	131.500	7.900	6.600	-
Financiën, Planning en Control	548.500	97.100	107.900	18.400	183.900	4.400
Informatie- en Communicatietechnologie	167.700	- 112.700	44.000	6.600	-	-
Facilitaire Dienst	164.300	- 164.300	-	-	-	-
Uitvoering Regelingen	9.500	-	-	5.700	3.800	-
Exploitatie Gebouw	85.300	- 85.300	-	-	-	-
<b>totaal doorbelastingen HPA Afdelingen</b>	<b>1.423.600</b>	<b>237.900</b>	<b>283.400</b>	<b>38.600</b>	<b>190.500</b>	<b>4.400</b>
<b>Overige:</b>						
Bestuur Voorzitter	75.300	75.300	-	-	-	-
Bestuur Algemeen regulier	131.500	131.500	-	-	-	-
Bestuur Algemeen Compensatie GMP	(10.800)	(10.800)	-	-	-	-
Gemeenschappelijk Secretariaat	112.200	- 112.200	-	-	-	-
Arbeid Afdeling Arbeid	307.600	86.200	-	-	-	82.700
Bestuur Voedsel en voeding	217.300	17.300	22.500	40.800	79.200	12.600
<b>totaal diensten door derden - doorbelast</b>	<b>2.256.700</b>	<b>537.400</b>	<b>305.900</b>	<b>79.400</b>	<b>190.500</b>	<b>17.000</b>
<b>Diensten aan derden - doorbelast aan</b>						
PDV Basisvoorziening	29.700	- 29.700	-	-	-	-
HPA Bestuur Algemeen	29.700	- 29.700	-	-	-	-
HPA Medebewind	147.900	- 147.900	-	-	-	-
<b>totaal diensten aan derden - doorbelast</b>	<b>207.300</b>	<b>- 207.300</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Sector	Totaal	Bestuur & organisatie	Teelt	Granen en landbouwzaai	Bakkerij	Overige						
Subfunctie		Bestuurskosten	Teelt aangelegenheden Algemeen	Granen en landbouwzaai (algemeen)	Sruwtuursteking Algemeen	Bakkerijpoortaal	Informatiecentrum Grondstofallergie	Koffie & Thee	Vlas Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Sociale aangelegenheden
<b>Diensten door derden - doorbelasting vanuit Werkorganisatie HPA</b>												
<b>Bestuur Afdelingen</b>												
Communicatie	135.500	-	54.900	80.600	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeel en Organisatie	119.500	-	47.800	71.700	-	-	-	-	-	-	-	-
Interne Auditdienst	11.200	11.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juridische- en Bestuursaangelegenheden	176.600	18.700	131.700	19.300	6.900	-	-	-	-	-	-	-
Financiën, Planning en Control	529.700	-	186.700	92.200	241.200	-	-	2.700	2.500	4.400	-	-
Informatie- en Communicatietechnologie	173.000	-	90.100	46.700	36.200	-	-	-	-	-	-	-
Facilitaire Dienst	157.100	-	62.800	94.300	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitvoering Regelingen	8.700	-	-	8.700	-	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatie Gebouw	47.300	-	18.900	28.400	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal doorbelastingen HPA Afdelingen</b>	<b>1.358.600</b>	<b>29.900</b>	<b>592.900</b>	<b>441.900</b>	<b>284.300</b>	<b>-</b>	<b>2.700</b>	<b>2.500</b>	<b>4.400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Overige</b>												
Bestuur Voorzitter	74.800	-	-	62.300	-	-	-	-	-	12.500	-	-
Bestuur Algemeen regulier	129.200	-	64.600	64.600	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestuur Algemeen Compensatie GMP	(34.200)	-	(12.900)	(16.400)	(4.900)	-	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk Secretariaat	108.400	-	41.700	21.600	-	-	-	-	-	32.300	12.800	-
Arbeid Afdeling Arbeid	228.400	17.600	-	52.900	-	-	96.600	-	-	12.000	-	49.300
Bestuur Voedsel en voeding	223.900	9.500	24.400	75.700	-	78.400	-	12.100	-	13.100	10.700	-
<b>totaal diensten door derden - doorbelasting</b>	<b>2.089.100</b>	<b>57.000</b>	<b>710.700</b>	<b>702.600</b>	<b>279.400</b>	<b>78.400</b>	<b>96.600</b>	<b>14.800</b>	<b>2.500</b>	<b>74.300</b>	<b>23.500</b>	<b>49.300</b>
<b>Diensten aan derden - doorbelasting aan</b>												
PDY Basisvoorziening	29.400	-	29.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Bestuur Algemeen	29.400	-	29.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Medebewind	145.800	-	145.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal diensten aan derden - doorbelasting</b>	<b>204.600</b>	<b>-</b>	<b>204.600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Onderstaande subfuncties belasten intern door									
	Begroting 2011			Herziene begroting 2010						
	Totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat	Bakkerij- portaal	Suiker	Totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat	Bakkerij- portaal	Suiker
<b>Sector Bestuur &amp; organisatie</b>										
Beleidssecretariaat	1.103.000	-	1.103.000	-	-	353.500	-	353.500	-	-
<b>totaal sector Bestuur &amp; organisatie</b>	<b>1.103.000</b>	<b>-</b>	<b>1.103.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>353.500</b>	<b>-</b>	<b>353.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Sector Teelt</b>										
Teeltaangelegenheden Algemeen	768.400	198.700	535.300	-	34.400	350.000	64.600	256.300	-	29.100
Fonds Teeltaangelegenheden	397.600	-	397.600	-	-	367.400	-	367.400	-	-
Fonds Uien	6.200	-	6.200	-	-	6.100	-	6.100	-	-
Fonds Pootaardappelen	26.300	-	26.300	-	-	25.200	-	25.200	-	-
Fonds Consumptieaardappelen	44.900	-	44.900	-	-	43.500	-	43.500	-	-
Fonds Zetmeelaardappelen	27.800	-	27.800	-	-	26.700	-	26.700	-	-
<b>totaal sector Teelt</b>	<b>1.271.200</b>	<b>198.700</b>	<b>1.038.100</b>	<b>-</b>	<b>34.400</b>	<b>818.900</b>	<b>64.600</b>	<b>725.200</b>	<b>-</b>	<b>29.100</b>
<b>Sector Granen en landbouwzaaizaden</b>										
Granen en landbouwzaaizaden (algemeen)	554.600	198.700	355.900	-	-	564.100	217.400	346.700	-	-
Granen en landbouwzaaizaden (meelproducerend en -verwerkend)	489.600	198.700	290.900	-	-	-	-	-	-	-
Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	16.200	-	-	16.200	-	65.600	-	-	65.600	-
Fonds Landbouwkundige en Technologische activiteiten	4.100	-	4.100	-	-	4.100	-	4.100	-	-
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	16.600	-	16.600	-	-	16.300	-	16.300	-	-
Fonds Grassen en voedergewassen	16.600	-	16.600	-	-	16.300	-	16.300	-	-
<b>totaal sector Granen en landbouwzaaizaden</b>	<b>1.097.700</b>	<b>397.400</b>	<b>684.100</b>	<b>16.200</b>	<b>-</b>	<b>666.400</b>	<b>217.400</b>	<b>383.400</b>	<b>65.600</b>	<b>-</b>
<b>Sector Bakkerij</b>										
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	248.300	-	205.400	42.900	-	306.000	-	190.200	115.800	-
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	360.800	-	360.800	-	-	376.700	-	309.100	67.600	-
<b>totaal sector Bakkerij</b>	<b>609.100</b>	<b>-</b>	<b>566.200</b>	<b>42.900</b>	<b>-</b>	<b>682.700</b>	<b>-</b>	<b>499.300</b>	<b>183.400</b>	<b>-</b>
<b>Sector Overige</b>										
Koffie & Thee	26.300	-	26.300	-	-	25.900	-	25.900	-	-
Vlas Algemeen	18.000	-	18.000	-	-	17.700	-	17.700	-	-
Aardappelen Algemeen	101.000	66.300	34.700	-	-	34.200	-	34.200	-	-
Suiker	171.200	-	171.200	-	-	93.100	-	93.100	-	-
<b>totaal sector Overige</b>	<b>316.500</b>	<b>66.300</b>	<b>250.200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>170.900</b>	<b>-</b>	<b>170.900</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>totaal interne overboekingen per sector</b>	<b>4.397.500</b>	<b>662.400</b>	<b>3.641.600</b>	<b>59.100</b>	<b>34.400</b>	<b>2.692.400</b>	<b>282.000</b>	<b>2.132.300</b>	<b>249.000</b>	<b>29.100</b>



