



Herziene  
begroting

2011

Begroting

2012



PRODUCTSCHAP AKKERBOUW

- Herziene begroting 2011  
Begroting 2012



# Inhoudsopgave

- A. Algemene inleiding en managementsamenvatting 5
- B. Grondslagen bij de begroting 11
- C. Begroting van baten en lasten 13
- D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie 19
- E. Begroting van baten en lasten naar sector 20
- F. Overzicht eigen vermogen 23
- G. Meerjarenprognose 27
- H. Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector 29
- I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven 33
- J. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar sector 39
- K. Overige bijlagen 73



# A. Algemene inleiding en management- samenvatting

## A.1 Inleiding

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 (artikel 118). 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. Voor bijzondere doeleinden zijn bestemmingsheffingen van toepassing; de baten komen terecht in speciaal door het bestuur ingestelde fondsen.

Het dagelijks bestuur biedt de begroting aan het bestuur aan. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting en een jaarrekening vast.

### A.1.1 Missie en doelstellingen

De missie is in de wet vastgelegd: 'Het productschap heeft tot taak een het algemeen belang dienende bedrijfsuitoefening door de ondernemingen te bevorderen, evenals het gemeenschappelijk belang van die ondernemingen en van de daarbij betrokken personen te behartigen.'

Het productschap heeft tegelijkertijd oog voor het algemeen belang en voor de gezamenlijke belangen van de betrokken bedrijven en degenen die daar werken. Geformuleerd in termen van vandaag kan de doelstelling worden omschreven als het scheppen van randvoorwaarden voor maatschappelijk verantwoord en duurzaam ondernemen.

Het werkerrein is de productiekolom (de keten). Kenmerkend is de oriëntatie op het product en wat daarmee samenhangt. De belangrijkste aandachtsgebieden zijn markt(ordening), structuurversterking, afzetbevordering, landbouwkundig- en technologisch onderzoek, kwaliteit, (plant)gezondheid en voedselveiligheid en aangelegenheden op het terrein van de arbeidsmarkt en -omstandigheden.

Essentieel voor dit alles is een goede relatie met de betrokken organisaties van het bedrijfsleven (werkgevers en werknemers). Gestreefd wordt naar activiteiten, die zich naar hun aard lenen voor een publiekrechtelijke benadering en die een toegevoegde waarde hebben ten opzichte van de activiteiten, die door privaatrechtelijke organisaties worden vervuld.

Het productschap biedt de betrokken sectoren een platform om gezamenlijk de aan de orde zijnde onderwerpen te bespreken en eventueel een gemeenschappelijke zienswijze te ontwikkelen en uit te dragen. Deze zienswijze wordt vertaald in concrete actieplannen en activiteiten, zoals het ontwikkelen van structuurversterkende maatregelen en gemeenschappelijk landbouwkundig- technologisch onderzoek en voorlichting. Onder bepaalde omstandigheden kan aan activiteiten extra kracht worden bijgezet door de verordenende bevoegdheid, waarover het productschap beschikt.

### A.1.2 Draagvlak

Draagvlak bij de sectoren voor de uit te voeren activiteiten is een basisvoorwaarde. In 2011 is een ondernemerspeiling gehouden. Daaruit is gebleken dat 86 procent van de ondernemers die onder de werkingssfeer vallen van PA willen dat het product-schap blijft bestaan.

### A.1.3 Transparantie en inspraak op beleid

Het PA werkt volgens de Code Goed Bestuur. Dit betekent bevordering van het transparant, democratisch en doelmatig functioneren van de schappen. De inhoud van de code beoogt een ieder, die actief is in de bestuurswereld van de bedrijfslichamen te stimuleren zich op een maatschappelijk geaccepteerde en verantwoorde wijze te gedragen en daar publiekelijk verantwoording over af te leggen.

### A.1.4 Samenwerking, een toekomst in beweging

In 2011 zijn belangrijke stappen gezet om tot verregaande samenwerking tussen de productchappen te komen. Het bestuur van PA heeft in beginsel ingestemd met het plan om te komen tot één gezamenlijke serviceorganisatie die voor alle deelnemende productschappen activiteiten verricht. De gezamenlijke serviceorganisatie zal ook werkzaam zijn voor één gecombineerde medebewindsorganisatie. Deze medebewindsorganisatie voert taken uit die de overheid aan de respectieve productschappen heeft opgedragen. Alle betrokken medewerkers zullen in de toekomst werkzaam zijn vanuit één gezamenlijke locatie.

Tegelijkertijd loopt er in de Tweede Kamer een discussie over de PBO. Het kabinet heeft begin oktober 2011 zijn standpunt over de PBO bekendgemaakt. Dit standpunt moet nog in de Kamer worden besproken. Het kabinet wil flink snijden in de taken en activiteiten van de schappen. Tevens wil het kabinet dat het aantal schappen fors afneemt tot maximaal 3.

Met deze ontwikkelingen is in deze begroting geen rekening gehouden. Het betreft een "beleidsarme" begroting. Op het moment dat de besluitvorming over de samenwerking definitief is en de gevolgen van de politieke discussie over de PBO duidelijk zijn, kan bekeken worden wat de financiële consequenties van alle maatregelen zijn en of een (extra) herziene begroting voor 2012 moet worden opgesteld.

### A.1.5 Nieuwe verordening financiën bedrijfslichamen

In maart 2011 is de "verordening financiën bedrijfslichamen 1999" aangepast en vervangen door de "verordening financiën bedrijfslichamen 2011". De doelstelling was om na te gaan of de verordening vereenvoudigd kon worden, de administratieve lasten zo mogelijk konden worden verminderd en ten behoeve van onder meer het geven van inzicht in de financiële huishouding de regels aanscherping behoeften. Mede gelet op het herijken van het toezichtsbeleid van de Raad, het instellen van de toezichtskamer en de wijziging van de wet (april 2009) ontstond de behoefte om de Vfb 1999 integraal door te lichten en waar nodig te actualiseren. Dit is in de periode 2009/2010 uitgevoerd met betrokkenheid van de bedrijfslichamen. De verordening 2011 is voor het eerst van toepassing vanaf de begroting 2012. Tot en met de jaarrekening 2011 blijft de oude verordening 1999 van kracht.

De belangrijkste wijzigingen samengevat:

- De verplichting om de begroting en jaarrekening te verdelen naar hoofdfuncties is vervallen;
- In de nieuwe verordening is meer samenhang gebracht tussen de meerjarenraming, de begroting en de jaarrekening. Zo is de meerjarenraming het vertrekpunt voor de begroting en vormen de in de jaarrekening vermelde financiële

## A. Algemene inleiding en managementsamenvatting

resultaten input voor de meerjarenraming;

- Het is van belang voor het verschaffen van inzicht, transparantie en verantwoording dat het bestuur van een bedrijfslichaam het vermogensbeleid formuleert ten behoeve van het dagelijks bestuur dat krachtens de Wet op de bedrijfsorganisatie belast is met het beheer van het vermogen, de inkomsten en de uitgaven. Ten behoeve van het verschaffen van inzicht dient uit de meerjarenraming en de begroting het te voeren vermogensbeleid te blijken. In de jaarrekening wordt het gevoerde vermogensbeleid verantwoord;
- Bij de reserves worden voortaan behalve de algemene reserves en bestemmingsreserves ook de bestemmingsfondsen onderscheiden;
- De heffingen worden direct onderverdeeld in "Algemene heffingen" en "Bestemmingsheffingen";
- De benaming diensten aan derden – doorbelast (onderlinge verrekeningen tussen de aangesloten schappen) is gewijzigd in "Gemeenschappelijk secretariaat";
- De benaming personeelskosten is vervangen door "Voorzitters- / personeelskosten";
- De benaming financiële relaties is vervangen door "Subsidies / ingekochte diensten tbv de sector", waarbij (indien mogelijk) beide onderdelen apart gepresenteerd moeten worden. In de begroting is dit niet mogelijk, omdat aanbesteding en overleg pas kan aanvangen na bestuurlijke goedkeuring;
- De benaming diensten door derden – direct (accountantskosten, advieskosten etc) is gewijzigd in "Ingekochte diensten tbv het schap";
- De benaming diensten door derden - doorbelast (onderlinge verrekeningen tussen de aangesloten schappen) is gewijzigd in "Gemeenschappelijk secretariaat".

### A.1.6 Leeswijzer

De begroting is opgedeeld in vijf segmenten. Er worden vijf sectoren onderscheiden: bestuur en organisatie, teelt, granen en landbouwzaaizaden, bakkerij en overige. De sectoren beschikken vaak over (aanzienlijke) eigen geldstromen (algemene- 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 en 2011 van de SER te voldoen. 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 specificatie van Gemeenschappelijk secretariaat en een overzicht van de interne overboekingen.

## A.2 Managementsamenvatting

### Resultaten op hoofdlijnen

De herziene begroting 2011 en de begroting 2012 gaan beide uit van een negatief resultaat. De herziene begroting 2011 kent een negatief resultaat van circa 2,3 miljoen. De begroting 2012 sluit met een tekort van ruim 1,5 miljoen.

### 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 heffing blijven ongewijzigd. Wel worden in 2012 een aantal bestemmingsheffingen aangepast. Voor een overzicht hiervan verwijzen we u naar Hoofdstuk 1.2 Verordeningen en tarieven per sector.

### Bakkerijsector

Eind 2010 heeft de bakkerijsector besloten tot nieuwe structuurversterkende maatregelen voor de industriële broodbakkerij en de ambachtelijke brood- en banketbakkerij voor de periode 2011 – 2013. De maatregelen zijn gericht op het realiseren van door de sector bepaalde doelstellingen die voortvloeien uit een strategische visie voor de bakkerijsector voor de middellange termijn. De maatregelen hebben het bakkerijproduct als invalshoek en betreffen kennisverwerving en -verspreiding, voorlichting en campagnes en marktgegevens. De financiële vertaling van deze maatregelen is opgenomen in de subfunctie Structuurversterking Algemeen. Gelet op de bestaande geleidingsreserves voor grootbedrijf en midden- en kleinbedrijf en de specifieke structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij, zijn de subfuncties Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf en Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf gehandhaafd. Deze maatregelen voorzien in de afbouw van de reserves met circa € 1,4 miljoen, waarvan € 0,9 miljoen in 2011 zal worden gerealiseerd.

### Reserves

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 2012 komen uit op circa 82% van de jaarlasten, zodat we voldoen aan de richtlijnen.

Overzicht resultaten:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Teelt	(766.000)	(922.000)	(526.500)	(166.000)
Granen en landbouwzaaizaden	(168.800)	(312.300)	(114.500)	(202.500)
Bakkerij	(478.200)	(947.100)	162.200	421.200
Overige	(66.800)	(156.400)	(73.000)	(32.300)
<b>totaal resultaat</b>	<b>(1.479.800)</b>	<b>(2.337.800)</b>	<b>(551.800)</b>	<b>20.400</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 2010 vastgesteld op € 193.000. 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.

## Gemeenschappelijk secretariaat (doorberekeningen van HPA (werk)organisatie)

Ten behoeve van de productschappen Akkerbouw, Diervoeder en Wijn is bij het HPA een gemeenschappelijke werkorganisatie ingericht. De autonome kosten hiervan worden gefinancierd door deze productschappen. Dit gebeurt aan de hand van vooraf afgesproken bedragen, die of gebaseerd zijn op bestuurlijke afspraken of ontleend zijn aan geleverde dienstverlening (uren maal tarief), geborgd door een systeem van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). De doorbelastingen van het HPA worden verwerkt onder Gemeenschappelijk secretariaat. Voor een specificatie wordt verwezen naar hoofdstuk K, Overige bijlagen.

### *Interne overboekingen*

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

### *Meerjarenprognose*

In het licht van de eerder aangegeven ontwikkelingen terzake van de samenwerking en de politieke discussie over de PBO vormt de begroting 2012 het uitgangspunt bij het opstellen van de meerjarenprognose.

### *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:

Sector	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 - 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 en hennep Algemeen - Aardappelen Algemeen - Suiker - Fonds Aardappelverwerking - Vlasfonds - Fonds Sociale Aangelegenheden

Met ingang van het begrotingsjaar 2012 vervalt de verplichting (nieuwe SER verordening) om een indeling naar hoofdfunctie aan te houden.

B.

## Grondslagen bij de begroting

De begroting 2012 is opgesteld met inachtneming van de aanwijzingen als gegeven in de Verordening financiën bedrijfslichamen 2011. Met betrekking tot de vergelijkende cijfers is de Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 (gewijzigd op 24 juni 2005) van de Sociaal-Economische Raad (SER) nog van kracht.

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 verkrijgingsprijs of de marktwaarde. De marktwaarde 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 Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector, 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Baten</b>				
Algemene heffingen	2.124.700	2.124.600	2.162.900	2.123.900
Bestemmingsheffingen	8.204.200	7.711.200	7.715.200	8.279.900
Retributies	10.000	10.000	20.000	24.600
Diensten aan derden	103.200	92.300	177.800	137.600
Gemeenschappelijk secretariaat	177.400	178.700	207.300	184.600
Rente	758.800	758.800	532.500	615.800
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-	-
Overige baten	520.900	581.900	593.000	737.100
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.899.200</i>	<i>11.457.500</i>	<i>11.408.700</i>	<i>12.103.500</i>
Interne overboekingen (aan)	3.961.300	4.825.400	4.397.500	2.163.000
<b>totaal baten</b>	<b>15.860.500</b>	<b>16.282.900</b>	<b>15.806.200</b>	<b>14.266.500</b>
<b>Lasten</b>				
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.449.900	1.595.900	1.491.100
Reis-, verblijf- en representatiekosten	174.500	175.600	181.000	151.200
Huisvestingskosten	57.100	58.800	67.600	67.500
Bureaunkosten	181.300	185.300	301.600	194.400
Vergaderkosten	175.200	188.200	155.100	161.200
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	8.932.200	9.243.900	7.295.600	7.675.800
a) Subsidies	-	-	-	6.229.000
b) Ingekochte diensten tbv de sector	-	-	-	1.446.800
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	39.700	60.700	151.500
Gemeenschappelijk secretariaat	2.317.300	2.402.200	2.256.700	1.976.000
Overige lasten	51.800	51.700	46.300	214.400
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.379.000</i>	<i>13.795.300</i>	<i>11.960.500</i>	<i>12.083.100</i>
Interne overboekingen (van)	3.961.300	4.825.400	4.397.500	2.163.000
<b>totaal lasten</b>	<b>17.340.300</b>	<b>18.620.700</b>	<b>16.358.000</b>	<b>14.246.100</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(1.479.800)</b>	<b>(2.337.800)</b>	<b>(551.800)</b>	<b>20.400</b>
<b>Stand van de reserve</b>				
Reserve 01/01	12.507.200	14.845.000	13.879.000	14.969.200
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	1.267.800	1.123.200	1.123.200
Eigen vermogen 01/01	13.775.000	16.112.800	15.002.200	16.092.400
Reserve 31/12	11.027.400	12.507.200	13.327.200	14.845.000
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	1.267.800	1.123.200	1.267.800
Eigen vermogen 31/12	12.295.200	13.775.000	14.450.400	16.112.800

## C.1 Verschillentabel begroting van baten en lasten

In onderstaande tabel worden de verschillen tot uitdrukking gebracht tussen de herziene begroting 2011 en de begroting 2011. Grote afwijkingen en relevante ontwikkelingen worden nader toegelicht

	<b>Herziene begroting 2011</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Vershil</b>
<b>Baten</b>			
Algemene heffingen	2.124.600	2.162.900	(38.300)
Bestemmingsheffingen	7.711.200	7.715.200	(4.000)
Retributies	10.000	20.000	(10.000)
Diensten aan derden	92.300	177.800	(85.500)
Gemeenschappelijk secretariaat	178.700	207.300	(28.600)
Rente	758.800	532.500	226.300
Overige baten	581.900	593.000	(11.100)
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.457.500</i>	<i>11.408.700</i>	<i>48.800</i>
Interne overboekingen (aan)	4.825.400	4.397.500	427.900
<b>totaal baten</b>	<b>16.282.900</b>	<b>15.806.200</b>	<b>476.700</b>
<b>Lasten</b>			
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.595.900	(146.000)
Reis-, verblijf- en representatiekosten	175.600	181.000	(5.400)
Huisvestingskosten	58.800	67.600	(8.800)
Bureaunkosten	185.300	301.600	(116.300)
Vergaderkosten	188.200	155.100	33.100
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	9.243.900	7.295.600	1.948.300
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	60.700	(21.000)
Gemeenschappelijk secretariaat	2.402.200	2.256.700	145.500
Overige lasten	51.700	46.300	5.400
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.795.300</i>	<i>11.960.500</i>	<i>1.834.800</i>
Interne overboekingen (van)	4.825.400	4.397.500	427.900
<b>totaal lasten</b>	<b>18.620.700</b>	<b>16.358.000</b>	<b>2.262.700</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(2.337.800)</b>	<b>(551.800)</b>	<b>(1.786.000)</b>

## C.2 Toelichting op begroting van baten en lasten

### Baten

#### *Diensten aan derden*

De afname bij diensten aan derden betreft een andere financieringsopzet bij de subfunctie Suiker, geaccordeerd door de financiers en doorgevoerd vanaf de herziene begroting 2011.

#### *Rente*

Eind 2010 zijn de belegde gelden omgezet van het Robeco Fido fonds naar het Robeco Fido Plus fonds. In de herziene begroting 2011 en de begroting 2012, worden de baten uit rente hoger ingeschat dan in de begroting was voorzien omdat de verwachting is dat het rendement van het Fido Plus fonds hoger zal zijn dan het rendement van het Fido fonds.

### Lasten

#### *Voorzitters- / personeelskosten*

##### Salarissen

De salarissen zijn gebaseerd op de CAO voor de PBO-sector. Inmiddels is bekend dat de CAO-verhoging voor 2011 is vastgesteld op 1,7% met terugwerkende kracht tot 1 april 2011. Bij het opstellen van de begroting echter is in 2011 en 2012 rekening gehouden met een salarisverhoging van 1% met ingang van 1 april van het desbetreffende jaar. Zowel in de herziene begroting 2011 als in de begroting 2012 is een opslag van 1,5% van de salarissen doorgevoerd ten behoeve van de opbouw van een financiële buffer bij het HPA.

##### Pensioenpremie

De dekkingsgraad van ons pensioenfonds (PFP) was per eind december 2010 126%.

In de herziene begroting 2011 is rekening gehouden met een totale pensioenpremie van 21% (14% voor de werkgever en 7% voor de werknemer). Voor 2012 wordt er rekening mee gehouden dat de korting op de pensioenpremie verder zal gaan afnemen, het effect hiervan is dat de pensioenpremie verder zal stijgen naar 24% (16% voor de werkgever en 8% voor de werknemer). Mocht de dekkingsgraad van PFP dalen tot beneden de 105%, dan heeft de werkgever zich verplicht jaarlijks een extra premiestorting te doen in het pensioenfonds van 5% van de totale salarissom. Bij het opstellen van deze begroting is dit niet van toepassing.

##### Overige personeelskosten

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

De specificatie van de voorzitters- / personeelskosten is als volgt:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Salarissen	1.049.400	1.081.900	1.185.100	1.151.400
Wettelijke sociale lasten	117.600	118.500	119.600	121.200
Pensioenpremie	134.400	118.300	89.400	88.000
Overige personeelskosten	148.500	131.200	201.800	130.500
<b>totaal voorzitters- / personeelskosten</b>	<b>1.449.900</b>	<b>1.449.900</b>	<b>1.595.900</b>	<b>1.491.100</b>

## C. Begroting van baten en lasten

De specificatie van de gemiddelde formatie per sector is als volgt: (in full-time equivalenten)

	<b>Begroting 2012</b>	<b>Herziene begroting 2011</b>
Sector Teelt	5,6	5,6
Sector Granen en landbouwzaaizaden	3,1	3,5
Sector Bakkerij	4,1	4,1
Sector Overige	0,9	0,7
Sector Bestuur & Organisatie (extern doorbelast)	1,1	1,2
<b>totaal gemiddelde formatie</b>	<b>14,8</b>	<b>15,1</b>

### Huisvesting

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

#### *Doorberekende huurkosten*

Voor de huur wordt in 2011 en 2012 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 2011 en 2012 € 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.

### Bureaunkosten

De afname bij bureaunkosten wordt met name veroorzaakt door een sterke daling bij porti, reprowerkzaamheden en drukwerk.

### Vergaderkosten

Het bestuur van het productschap heeft bij bestuursbesluit van 9 juni 2011 de Verordening PA vacatiegeld en reis- en verblijfkosten 2011 vastgesteld met terugwerkende kracht tot 1 januari 2011. 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.

### Subsidies/ingekochte diensten ten behoeve van de sector

De toename vindt met name plaats bij de Teelt- en Bakkerijsector. Voor een overzicht hiervan verwijzen we u naar de specificaties in hoofdstuk J (J.2 en J.4).

## Ingekochte diensten ten behoeve van het schap

De specificatie van de ingekochte diensten ten behoeve van het schap is als volgt:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Advieskosten</b>				
Bestuurskosten Algemeen	-	-	3.000	-
Teeltaangelegenheden Algemeen	-	-	1.000	800
Fonds Teeltaangelegenheden	3.000	3.000	-	2.800
<b>Accountants controlekosten</b>				
Bestuurskosten Algemeen	6.000	6.000	6.000	4.000
Teeltaangelegenheden Algemeen	5.000	5.000	5.000	3.600
<b>Deelnemersadministratie Bakkerijplaza</b>				
Bakkerijportaal	15.000	15.000	15.000	-
<b>Draagvlakonderzoek</b>				
Bestuurskosten Algemeen	-	-	-	96.100
<b>Diverse onderwerpen</b>				
Bestuurskosten Algemeen	1.500	1.500	12.500	11.500
Beleidssecretariaat	6.200	6.200	8.700	3.000
Beleidssecretariaat (Kiemkracht)	-	-	-	29.700
Granen en landbouwzaaizaden	3.000	3.000	-	29.700
Teeltaangelegenheden Algemeen	-	-	2.000	-
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	-	-	5.000	-
Structuurversterking Bakkerij MKB	-	-	2.500	-
<b>totaal ingekochte diensten tbv het schap</b>	<b>39.700</b>	<b>39.700</b>	<b>60.700</b>	<b>181.200</b>

## Gemeenschappelijk secretariaat

*Voorzitter*

De voorzitter van het HPA is tevens voorzitter van de productschappen Akkerbouw, Diervoeder en Wijn en de daaronder ressorterende (artikel 88a) commissies.

Ten opzichte van de begroting 2011 is er sprake van een bijzondere situatie, waardoor de kosten hoger uitvallen dan vooraf was voorzien. De huidige voorzitter, de heer Th.A.M. Meijer treedt op 31 december 2011 uit functie. De kosten verbonden aan zijn vertrek zijn in de herziene begroting 2011 opgenomen. De opvolger van de heer Meijer, mw. Mr. R. Bergkamp, vangt haar werkzaamheden aan op 15 oktober 2011. Tevens zijn de kosten in verband met de werving en selectie van de nieuwe voorzitter in de herziene begroting 2011 opgenomen. De stijging van de personeelskosten in 2012 wordt veroorzaakt door de overbruggingsperiode naar het pensioen van de huidige voorzitter.

## C. Begroting van baten en lasten

De totale kosten van de voorzitter worden verantwoord in de jaarrekening en begroting HPA en zijn als volgt opgebouwd:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Huidige voorzitter</b>				
Salariskosten	46.300	138.800	141.800	137.100
Sociale lasten / pensioenlasten	4.600	26.400	26.000	18.400
<i>subtotaal voor WOPT</i>	<i>50.900</i>	<i>165.200</i>	<i>167.800</i>	<i>155.500</i>
<b>Nieuwe voorzitter</b>				
Salariskosten	106.100	23.700	-	-
Sociale lasten / pensioenlasten	34.400	5.900	-	-
<i>subtotaal voor WOPT</i>	<i>140.500</i>	<i>29.600</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Overige personeelskosten	39.900	36.000	27.800	33.000
<b>totaal personeelskosten</b>	<b>231.300</b>	<b>230.800</b>	<b>195.600</b>	<b>188.500</b>
Reis-, verblijf- en representatiekosten	48.200	94.800	35.000	32.700
Huisvesting	14.600	17.400	14.600	14.600
Bureaunkosten	6.700	15.000	5.700	3.900
Vergaderingen	-	2.000	-	-
Ingekochte diensten tbv het schap	5.000	36.500	-	-
<b>totaal overige kosten</b>	<b>74.500</b>	<b>165.700</b>	<b>55.300</b>	<b>51.200</b>
<b>totaal kosten voorzitter</b>	<b>305.800</b>	<b>396.500</b>	<b>250.900</b>	<b>239.700</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>

### Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT)

Voor een nadere toelichting op deze wet wordt verwezen naar hoofdstuk A.2 van de algemene inleiding. Naar aanleiding van de toets of medewerkers niet boven de norm (in 2010 € 193.000) uitkomen, kan vastgesteld worden dat bij de productschappen (inclusief voorzitter), niemand boven de norm uitkomt.

## D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie

De herziene 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>				
Algemene heffingen	2.124.600	2.090.500	-	34.100
Bestemmingsheffingen	7.711.200	-	7.711.200	-
Retributies	10.000	-	10.000	-
Diensten aan derden	92.300	92.300	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	178.700	178.700	-	-
Rente	758.800	54.800	698.100	5.900
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-	-
Overige baten	581.900	71.600	510.300	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.457.500</i>	<i>2.487.900</i>	<i>8.929.600</i>	<i>40.000</i>
Interne overboekingen (aan)	4.825.400	3.912.300	913.100	-
<b>totaal baten</b>	<b>16.282.900</b>	<b>6.400.200</b>	<b>9.842.700</b>	<b>40.000</b>
<b>Lasten</b>				
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.449.900	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	175.600	162.300	13.300	-
Huisvestingskosten	58.800	58.800	-	-
Bureaunkosten	185.300	115.200	70.100	-
Vergaderkosten	188.200	87.300	80.900	20.000
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	9.243.900	88.500	9.145.400	10.000
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	21.700	18.000	-
Gemeenschappelijk secretariaat	2.402.200	1.893.200	393.300	115.700
Overige lasten	51.700	47.900	3.800	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.795.300</i>	<i>3.924.800</i>	<i>9.724.800</i>	<i>145.700</i>
Interne overboekingen (van)	4.825.400	2.834.800	1.990.600	-
<b>totaal lasten</b>	<b>18.620.700</b>	<b>6.759.600</b>	<b>11.715.400</b>	<b>145.700</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(2.337.800)</b>	<b>(359.400)</b>	<b>(1.872.700)</b>	<b>(105.700)</b>
<b>Stand van de reserve</b>				
Reserve 01/01	14.845.000	1.341.400	13.363.700	139.900
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 01/01	16.112.800	1.341.400	14.631.500	139.900
Reserve 31/12	12.507.200	982.000	11.491.000	34.200
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 31/12	13.775.000	982.000	12.758.800	34.200

## E.

## Begroting van baten en lasten naar sector

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2012 is als volgt:

	Totaal generaal	Bestuur & organisatie	Teelt	Granen en landbouw- zaaizaden	Bakkerij	Overige
<b>Lasten</b>						
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.448.900	1.000	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	174.500	148.500	-	13.000	13.000	-
Huisvesting	57.100	57.100	-	-	-	-
Bureaunkosten	181.300	85.600	45.100	11.600	39.000	-
Vergaderingen	175.200	57.000	42.800	2.600	39.000	33.800
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	13.700	8.000	3.000	15.000	-
Gemeenschappelijk secretariaat	2.317.300	1.345.200	309.800	171.400	342.200	148.700
Overige lasten	51.800	3.500	8.300	8.300	3.500	28.200
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>4.446.800</b>	<b>3.159.500</b>	<b>415.000</b>	<b>209.900</b>	<b>451.700</b>	<b>210.700</b>
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	8.932.200	35.500	4.929.000	182.700	3.525.000	260.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.379.000</i>	<i>3.195.000</i>	<i>5.344.000</i>	<i>392.600</i>	<i>3.976.700</i>	<i>470.700</i>
Interne overboekingen (van)	3.961.300	865.700	1.252.900	1.037.900	597.900	206.900
<b>totaal lasten</b>	<b>17.340.300</b>	<b>4.060.700</b>	<b>6.596.900</b>	<b>1.430.500</b>	<b>4.574.600</b>	<b>677.600</b>
<b>Financiering</b>						
Algemene heffingen	2.124.700	-	910.000	1.006.500	-	208.200
Bestemmingsheffingen	8.204.200	-	4.178.000	115.000	3.700.000	211.200
Retributies	10.000	-	10.000	-	-	-
Diensten aan derden	103.200	-	-	-	-	103.200
Gemeenschappelijk secretariaat	177.400	177.400	-	-	-	-
Rente	758.800	-	444.500	100.500	189.400	24.400
Overige baten	520.900	10.500	288.400	39.700	175.800	6.500
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.899.200</i>	<i>187.900</i>	<i>5.830.900</i>	<i>1.261.700</i>	<i>4.065.200</i>	<i>553.500</i>
Interne overboekingen (aan)	3.961.300	3.872.800	-	-	31.200	57.300
<b>totaal financiering</b>	<b>15.860.500</b>	<b>4.060.700</b>	<b>5.830.900</b>	<b>1.261.700</b>	<b>4.096.400</b>	<b>610.800</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(1.479.800)</b>	<b>-</b>	<b>(766.000)</b>	<b>(168.800)</b>	<b>(478.200)</b>	<b>(66.800)</b>
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserve 01/01	12.507.200	-	5.943.000	2.108.200	4.069.300	386.700
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	-	-	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 01/01	13.775.000	-	5.943.000	2.108.200	5.337.100	386.700
Reserve 31/12	11.027.400	-	5.177.000	1.939.400	3.591.100	319.900
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	-	-	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 31/12	12.295.200	-	5.177.000	1.939.400	4.858.900	319.900

## E. Begroting van baten en lasten naar sector

De herziene 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>						
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.448.900	1.000	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	175.600	149.300	-	13.000	13.300	-
Huisvestingskosten	58.800	58.800	-	-	-	-
Bureaukosten	185.300	85.700	45.100	16.600	37.900	-
Vergaderingen	188.200	65.000	42.800	2.600	39.000	38.800
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	13.700	8.000	3.000	15.000	-
Gemeenschappelijk secretariaat	2.402.200	1.377.000	300.800	157.200	393.300	173.900
Overige lasten	51.700	3.500	8.300	8.300	3.500	28.100
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>4.551.400</b>	<b>3.201.900</b>	<b>406.000</b>	<b>200.700</b>	<b>502.000</b>	<b>240.800</b>
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	9.243.900	35.500	4.706.000	203.200	4.004.200	295.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.795.300</i>	<i>3.237.400</i>	<i>5.112.000</i>	<i>403.900</i>	<i>4.506.200</i>	<i>535.800</i>
Interne overboekingen (van)	4.825.400	845.200	1.216.400	1.149.700	1.406.700	207.400
<b>totaal lasten</b>	<b>18.620.700</b>	<b>4.082.600</b>	<b>6.328.400</b>	<b>1.553.600</b>	<b>5.912.900</b>	<b>743.200</b>
<b>Financiering</b>						
Algemene heffingen	2.124.600	-	910.000	991.100	-	223.500
Bestemmingsheffingen	7.711.200	-	3.685.000	115.000	3.700.000	211.200
Reïtuties	10.000	-	10.000	-	-	-
Diensten aan derden	92.300	-	-	-	-	92.300
Gemeenschappelijk secretariaat	178.700	178.700	-	-	-	-
Rente	758.800	-	444.500	100.500	189.400	24.400
Overige baten	581.900	10.500	356.900	34.700	163.300	16.500
<i>subtotaal lasten</i>	<i>11.457.500</i>	<i>189.200</i>	<i>5.406.400</i>	<i>1.241.300</i>	<i>4.052.700</i>	<i>567.900</i>
Interne overboekingen (aan)	4.825.400	3.893.400	-	-	913.100	18.900
<b>totaal financiering</b>	<b>16.282.900</b>	<b>4.082.600</b>	<b>5.406.400</b>	<b>1.241.300</b>	<b>4.965.800</b>	<b>586.800</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/ lasten)</b>	(2.337.800)	-	(922.000)	(312.300)	(947.100)	(156.400)
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserve 01/01	14.845.000	-	6.865.000	2.420.500	5.016.400	543.100
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	-	-	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 01/01	16.112.800	-	6.865.000	2.420.500	6.284.200	543.100
Reserve 31/12	12.507.200	-	5.943.000	2.108.200	4.069.300	386.700
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	-	-	-	1.267.800	-
Eigen vermogen 31/12	13.775.000	-	5.943.000	2.108.200	5.337.100	386.700



## F.1 Overzicht eigen vermogen naar hoofdfunctie

Op grond van artikel 30 van de Verordening financiën bedrijfslichamen 2011 van de Sociaal-Economische Raad (SER) worden de reserves van de begroting 2012 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 32 van de Verordening financiën bedrijfslichamen 2011 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Algemene reserve</b>				
Hoofdfunctie Bestuur en algemeen	735.800	982.000	850.600	1.341.400
<b>totaal algemene reserve</b>	<b>735.800</b>	<b>982.000</b>	<b>850.600</b>	<b>1.341.400</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>				
Hoofdfunctie Product en dienst	10.291.600	11.491.000	12.392.200	13.363.700
Hoofdfunctie Arbeid	-	34.200	84.400	139.900
<b>totaal bestemmingsreserves</b>	<b>10.291.600</b>	<b>11.525.200</b>	<b>12.476.600</b>	<b>13.503.600</b>
<b>Bestemmingsfondsen</b>				
Hoofdfunctie Product en dienst (borgstellingen)	1.267.800	1.267.800	1.123.200	1.267.800
<b>totaal bestemmingsfondsen</b>	<b>1.267.800</b>	<b>1.267.800</b>	<b>1.123.200</b>	<b>1.267.800</b>
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>12.295.200</b>	<b>13.775.000</b>	<b>14.450.400</b>	<b>16.112.800</b>
<b>Vermogenstoets</b>				
Totaal algemene reserve	735.800	982.000	850.600	1.341.400
Totaal bestemmingsreserves	10.291.600	11.525.200	12.476.600	13.503.600
<b>Totaal eigen vermogen (t.b.v. vermogenstoets)</b>	<b>11.027.400</b>	<b>12.507.200</b>	<b>13.327.200</b>	<b>14.845.000</b>
<b>Totale jaarlasten</b>	<b>13.379.000</b>	<b>13.795.300</b>	<b>11.960.500</b>	<b>12.083.100</b>
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	82,4%	90,7%	111,4%	122,9%

Vastgesteld kan worden dat het eigen vermogen in 2012 sterk daalt. Ten opzichte van de jaarrekening 2010 daalt deze met meer dan € 3,8 miljoen. Dit betreft de sectoren: Teelt 1,7 miljoen, Granen en landbouwzaden 0,5 miljoen, Bakkerij 1,4 miljoen en Overige 0,2 miljoen.

## F.2 Overzicht eigen vermogen naar sector

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Sector Teelt</b>				
Teeltaangelegenheden Algemeen	602.500	659.300	505.100	749.000
Fonds Teeltaangelegenheden	666.400	700.200	1.098.500	1.056.000
Fonds Uien	550.500	637.400	558.800	648.000
Fonds Pootaardappelen	592.100	810.400	750.500	916.000
Fonds Consumptieaardappelen	678.100	850.300	873.600	1.071.300
Fonds Zetmeelaardappelen	2.087.400	2.285.400	2.327.800	2.424.700
<b>totaal sector teelt</b>	<b>5.177.000</b>	<b>5.943.000</b>	<b>6.114.300</b>	<b>6.865.000</b>
<b>Sector Granen en landbouwzaaizaden</b>				
Granen en landbouwzaaizaden	(45.600)	123.300	196.900	369.400
Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	755.100	737.800	734.800	707.500
Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe	115.700	116.800	121.800	117.900
Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	734.900	762.500	810.300	822.400
Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten	33.400	40.400	42.800	46.800
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	322.600	293.500	289.800	272.000
Fonds Grassen en voedergrassen	23.300	33.900	50.700	84.500
<b>totaal sector granen en landbouwzaaizaden</b>	<b>1.939.400</b>	<b>2.108.200</b>	<b>2.247.100</b>	<b>2.420.500</b>
<b>Sector Bakkerij</b>				
Strucuurversterking Bakkerij Algemeen	(68.600)	96.000	-	-
Strucuurversterking Bakkerij Grootbedrijf	2.379.600	2.304.600	2.142.200	2.509.600
Strucuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	2.505.500	2.889.600	3.498.100	3.740.700
Bakkerijportaal	42.400	46.900	(13.100)	33.900
<b>totaal sector bakkerij</b>	<b>4.858.900</b>	<b>5.337.100</b>	<b>5.627.200</b>	<b>6.284.200</b>
<b>Sector Overige</b>				
Koffie & Thee	(20.000)	(9.800)	(19.100)	(500)
Vlas en hennep Algemeen	(14.200)	(5.700)	(18.800)	2.200
Aardappelen Algemeen	213.100	214.900	186.500	221.300
Fonds Aardappelverwerking	118.400	130.000	232.800	153.100
Vlasfonds	22.600	23.100	(4.000)	27.100
Fonds Sociale Aangelegenheden	-	34.200	84.400	139.900
<b>totaal sector overige</b>	<b>319.900</b>	<b>386.700</b>	<b>461.800</b>	<b>543.100</b>
<b>totaal eigen vermogen</b>	<b>12.295.200</b>	<b>13.775.000</b>	<b>14.450.400</b>	<b>16.112.800</b>



G.

Meerjaren-  
prognose

	Raming 2014	Raming 2013	Begroting 2012
<b>Baten</b>			
Algemene heffingen	2.124.700	2.124.700	2.124.700
Bestemmingsheffingen	8.204.200	8.204.200	8.204.200
Retributies	10.000	10.000	10.000
Diensten aan derden	103.200	103.200	103.200
Gemeenschappelijk secretariaat	177.400	177.400	177.400
Rente	758.800	758.800	758.800
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-
Overige baten	520.900	520.900	520.900
<i>subtotaal baten</i>	<i>11.899.200</i>	<i>11.899.200</i>	<i>11.899.200</i>
Interne overboekingen (aan)	3.961.300	3.961.300	3.961.300
<b>totaal baten</b>	<b>15.860.500</b>	<b>15.860.500</b>	<b>15.860.500</b>
<b>Lasten</b>			
Voorzitters- / personeelskosten	1.449.900	1.449.900	1.449.900
Reis-, verblijf- en representatiekosten	174.500	174.500	174.500
Huisvestingskosten	57.100	57.100	57.100
Bureaunkosten	181.300	181.300	181.300
Vergaderkosten	175.200	175.200	175.200
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	8.932.200	8.932.200	8.932.200
Ingekochte diensten tbv het schap	39.700	39.700	39.700
Gemeenschappelijk secretariaat	2.317.300	2.317.300	2.317.300
Overige lasten	51.800	51.800	51.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>13.379.000</i>	<i>13.379.000</i>	<i>13.379.000</i>
Interne overboekingen (van)	3.961.300	3.961.300	3.961.300
<b>totaal lasten</b>	<b>17.340.300</b>	<b>17.340.300</b>	<b>17.340.300</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(1.479.800)</b>	<b>(1.479.800)</b>	<b>(1.479.800)</b>
<b>Stand van de reserve</b>			
Reserve 01/01	9.547.600	11.027.400	12.507.200
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	1.267.800	1.267.800
Eigen vermogen 01/01	10.815.400	12.295.200	13.775.000
Reserve 31/12	8.067.800	9.547.600	11.027.400
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	1.267.800	1.267.800
Eigen vermogen 31/12	9.335.600	10.815.400	12.295.200

## G. Meerjarenprognose

De meerjarenprognose wordt in overleg met het Dagelijks Bestuur opgesteld. Hierbij is rekening gehouden met de omstandigheid dat de afloop van de PBO-discussie nog niet bekend is. De raming voor 2013 en 2014 is rechtstreeks afgeleid van de begroting 2012. Zodra meer duidelijkheid bestaat over de financiële gevolgen van de PBO-discussie zal zonodig een herziene begroting worden opgesteld.

## H.

### Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector

#### H.1 PBO toets

Het verstrekken van subsidies door het productschap dient te passen binnen het takenveld van het productschap. In artikel 13 lid 1 van de Verordening Financiën Bedrijfslichamen 2011 zijn voorts voorwaarden gesteld voor het aangaan of voortzetten van verplichtingen door een bedrijfslichaam. Voor het verstrekken van subsidies door het productschap is daarom altijd vereist dat de te subsidiëren activiteiten passen binnen de wettelijke taak van het productschap en er sprake is van een sectorbreed en gemeenschappelijk belang. Daarbij dient het subsidiedoel niet of niet goed te bereiken te zijn door middel van financiering door private organisaties. Duidelijk moet zijn dat een publiekrechtelijke aanpak de meest aangewezen weg is. Voorts moet het in beginsel gaan om activiteiten die het productschap niet of niet goed zelf kan uitvoeren, doch dat uitvoering door derden de meest aangewezen weg is om het beoogde doel te bereiken. Overigens dienen de te subsidiëren activiteiten in beginsel ten goede te komen aan alle ondernemingen waarvoor het productschap is ingesteld of die behoren tot een bepaalde sector binnen zijn werkingsfeer. Tenslotte is een vereiste dat voorzien is in een tijdige evaluatie van de doelmatigheid en de doeltreffendheid van de te verstrekken subsidies. Voor zover hier al niet bij de subsidieverlening rekening mee kan worden gehouden dan zal hierop zeker bij de definitieve subsidieverstrekking worden getoetst.

#### Subsidiebeleid

Bij het verstrekken van subsidies ten behoeve van activiteiten voor de sector heeft het PA subsidiebeleid opgesteld in de vorm van een kader waarin gesteld is met welk doel subsidies worden verstrekt en welke criteria voor te verlenen subsidies gelden. Voor het PA is dit vastgelegd in de verordening PA subsidieverstrekking 2010 en in de intern opgestelde handreiking subsidiebeheer.

#### Subsidiepraktijk

Uit werkinstructies en procedures volgt de uitvoering van het subsidiebeleid; het toekennen van subsidies aan dragende en niet-dragende organisaties. Projectvoorstellen op het gebied van onderzoek worden geagendeerd voor een werkgroep, waar o.a. LTO en NAV zitting in hebben. Projecten die een positief advies krijgen, worden geagendeerd voor de Commissie Teeltaangelegenheden waarvan het PA het secretariaat voert. Voor zover projecten passen binnen de doelstellingen van PA en de begroting worden subsidies toegekend. Projectvoorstellen kunnen ook door onderzoeksorganisaties worden ingediend, dan wel het PA kan aan de onderzoeksorganisaties aangeven op welke thema's ze projectvoorstellen willen ontvangen. De projectvoorstellen op het gebied van de structuurversterking bakkerij worden aangestuurd door de Commissie Brood & Banket. Voor zover de projecten passen binnen het meerjarig programma van de structuurversterking bakkerij en de begroting worden subsidies toegekend.

Projecten die onvoldoende relevant zijn voor de gehele sector of indien het onderzoeksbudget ontoereikend is, worden afgewezen. Ook kan geconcludeerd worden dat het project beter door private partijen kan worden opgepakt/gefinancierd of dat het doel/probleemstelling voor het uitvoeren van het onderzoek niet op draagvlak kan rekenen.

## Subsidiebeschikkingen

In de toekenningbeschikking worden de voorwaarden opgenomen voor het tijdstip van indiening van de aanvraag tot vaststelling van het subsidiebedrag. Na beëindiging van de activiteiten waarvoor de subsidie werd verleend wordt nagegaan of de uitvoering conform de toekenningbeschikking heeft plaatsgehad. Bij afwijkingen worden deze opnieuw beoordeeld op verenigbaarheid met de subsidietoekenning. De elementen van de PBO-toets zijn hierbij naar ons oordeel voldoende verankert.

## Evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid van een subsidie

De evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid vindt per afzonderlijk project plaats en is inhoudelijk afhankelijk van de aard van het project. Bij de aanvraag tot vaststelling van de subsidiebedrag wordt conform de subsidietitel van AwB en de subsidievoorwaarden een activiteitenverslag gevoegd waarin verslag wordt gedaan van de resultaten en de geleverde prestaties. De projecten worden in de commissies besproken en leiden tot een advies aan het bestuur.

Het PA maakt gebruik van werkgroepen voor het opstellen van een onderwerpen- en prioriteitenlijst voor het praktijkonderzoek. Hierbij worden projectvoorstellen en -resultaten toegelicht en besproken. De projectplannen én de uitkomsten daarvan worden in de Commissie Teeltaangelegenheden besproken en in het uiteindelijke programma opgenomen. De uitgaven aan Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector vallen onder de directe verantwoordelijkheid van het Productschap. Het gaat daarbij voornamelijk om onderzoeken, promotiecampagnes, voorlichtingscampagnes, handhaving van verordeningen en kennisoverdracht.

## 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 2011 en het Besluit Beleidsregels van de SER de betreffende 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. Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector

Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector met dragende organisaties:

Naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2012	Herziene begroting 2011
Centre for BioSystems Genomics	- Genomics	101.000	101.000
Stichting Bakkerij Imago	- Voorlichtingsbureau brood	1.855.000	1.561.500
	- Kenniscentrum	962.300	1.045.600
	- Marktonderzoek	446.000	393.500
	- Onderzoek acrylamide	-	6.000
NBOV	- EK Boulangerie	-	117.500
Stichting Sociaal Fonds bakkersbedrijf	- Opzet opleidingshuis	-	800.000
Projecten LTO Noord	- Kennisuitwisseling M. Chitwoodi	-	89.000
Rusthoeve	- Praktijkonderzoek	79.500	79.500
CELC	- Promotie vlas en linnen	30.000	40.000
Instituut Rationele Suikerproductie	- Suikerbietenonderzoek	40.000	213.000
Fonds Kleine Toepassingen	- Gewasbescherming	100.000	100.000
Nederlands Instituut voor de Afzetbevordering van Pootaardappelen	- Afzetbevordering pootaardappelen	90.000	70.000
SPNA	- Onderzoek	134.000	134.000
Stichting Teeltbescherming Fabrieksaardappelen	- Teeltbescherming	325.000	325.000
FNV bondgenoten/CNV vakmensen	- Verankering Arbeid	23.000	23.000
<b>totaal dragende organisaties</b>		<b>4.185.800</b>	<b>5.098.600</b>

Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector met niet-dragende organisaties (vanaf € 50.000):

Naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2012	Herziene begroting 2011
DCA	- Bureau aardappel- en ui marktinformatie	88.000	88.000
HZPC	- Onderzoek	240.000	240.000
HLB	- Praktijkonderzoek	173.000	173.000
DLV	- Praktijkonderzoek	378.000	378.000
Vereniging Innovatief Platteland	- Praktijkonderzoek	-	60.000
NAK	- Aardappelmoetheid, Masterplan Phytophthora, Knolcyperus, wratziekte	237.000	237.000
Stichting Dienst Landbouwkundig Onderzoek (DLO)	- Praktijkonderzoek, Masterplan Phytophthora	848.000	848.000
BKD	- Knolcyperus	90.000	90.000
WUR-PRI	- Drift hoge rijssnelheid/kantdop	-	75.800
<b>totaal niet-dragende organisaties</b>		<b>2.054.000</b>	<b>2.189.800</b>



# I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

## I.1 Heffingen naar soort

Algemene- en bestemmingsheffingen Productschap Akkerbouw:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
<b>Algemene heffingen</b>				
Teeltaangelegenheden Algemeen	910.000	910.000	920.000	893.800
Granen en landbouwzaaizaden	1.025.300	1.025.200	1.053.500	1.013.800
Koffie & Thee	30.000	30.000	30.000	31.800
Vlas en hennep Algemeen	18.200	18.200	18.200	21.000
Aardappelen Algemeen	141.200	141.200	141.200	163.500
<i>subtotaal financieringsheffingen</i>	<i>2.124.700</i>	<i>2.124.600</i>	<i>2.162.900</i>	<i>2.123.900</i>
<b>Bestemmingsheffingen</b>				
Fonds Teeltaangelegenheden	2.988.000	2.227.000	2.227.000	2.424.500
Fonds Uien	140.000	215.000	215.000	229.500
Fonds Pootaardappelen	480.000	480.000	480.000	500.800
Fonds Consumptieaardappelen	245.000	345.000	345.000	363.500
Fonds Zetmeelaardappelen	-	93.000	93.000	93.300
Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen	325.000	325.000	320.000	325.200
Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen	15.000	15.000	24.000	14.200
Fonds Zaaizaad van Granen, peulvruchten en andere gewassen	50.000	50.000	50.000	58.000
Fonds Grassen en voedergewassen	50.000	50.000	50.000	63.500
Fonds structuurversterking bakkerij	3.700.000	3.700.000	3.700.000	3.957.900
Fonds Aardappelverwerking	160.000	160.000	160.000	196.600
Vlasfonds	51.200	51.200	51.200	52.900
<i>subtotaal bestemmingsheffingen</i>	<i>8.204.200</i>	<i>7.711.200</i>	<i>7.715.200</i>	<i>8.279.900</i>
<b>totaal heffingen</b>	<b>10.328.900</b>	<b>9.835.800</b>	<b>9.878.100</b>	<b>10.403.800</b>

## 1.2 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 2008 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 70% van de betaalde contributie met een maximum van 50% van de heffing. In de begroting 2012 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 2012 is rekening gehouden met hogere heffingstarieven. Voor de activiteiten van het Masterplan Mineralenmanagement wordt in 2012 € 1,50 per ha extra geheven en daarnaast wordt de heffing met gemiddeld € 0,40 per ha verhoogd vanwege gestegen personeels- en pensioenlasten. De heffing voor poot-, consumptieaardappelen en uien wordt € 8,10 per ha, voor de overige gewassen € 4,80 per ha.

#### *PA fonds uien jaar 2009*

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

In de begroting 2012 is rekening gehouden met lagere heffingstarieven. De heffing voor zaa-, plant- en pootuien wordt € 5,00 per ha, voor zilveruien € 2,50 per ha.

#### *PA fonds pootaardappelen jaar 2009*

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

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

#### *PA fonds consumptieaardappelen jaar 2009*

- € 5,00 per ha.

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een lager heffingstarief van € 3,50 per ha.

#### *PA fonds zetmeelaardappelen jaar 2009*

- € 2,00 per ha.

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een heffingstarief van € 0,- per ha.

#### *PA teeltbescherming zetmeelaardappelen jaar 2009*

- € 7,50 per ha zetmeelaardappelen.

In de begroting 2012 is rekening gehouden met een gelijkblijvend heffingstarief.

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

### 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.

#### Landbouwzaai­zaden:

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

In de begroting 2012 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 2012 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/zaai­zaadhandelaar. 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 in euro's

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 2012 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

## I. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

### PA fonds grassen en voedergewassen 2009

Er is een omzetgerelateerde basisheffing voor de kweker / zaaizaadhandelaar.

Omzet en tarieven in euro's

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 2012 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

### Verordeningen en tarieven voor de sector Bakkerij:

#### 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 2012 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 vlasteler € 6,00 per hectare geteeld vlas;
- Voor de vlasverwerker € 6,00 per hectare vlas dat op het verwerkingsbedrijf is aangevoerd.

In de begroting 2012 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 2012 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 Wet op de bedrijfsorganisatie is vastgelegd dat de Schilthuis­korting voor bestemmingsheffingen in 2012 maximaal 10% mag bedragen. In de begroting 2012 is vanwege deze lagere Schilthuis­korting rekening gehouden met een lager heffingstarief van € 93,00. Het totaal van heffingsopbrengst en Schilthuis­korting blijft daarmee gelijk.

### *PA vlasfonds 2009, gewijzigd door het bestuur op 4 juni 2009 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 2012 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 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.

#### Bestuurskosten Algemeen

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).

#### 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.

Financieringsoverzicht Sector Bestuur & organisatie	Begroting 2012			Herziene begroting 2011		
	Bestuur & organisatie totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat	Bestuur & organisatie totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat
<b>Lasten</b>						
Voorzitters- / personeelskosten	1.448.900	-	1.448.900	1.448.900	-	1.448.900
Reis-, verblijf- en representatiekosten	148.500	-	148.500	149.300	-	149.300
Huisvesting	57.100	-	57.100	58.800	-	58.800
Bureaustkosten	85.600	20.000	65.600	85.700	20.000	65.700
Vergaderingen	57.000	52.000	5.000	65.000	60.000	5.000
Ingekochte diensten tbv het schap	13.700	7.500	6.200	13.700	7.500	6.200
Gemeenschappelijk secretariaat	1.345.200	559.500	785.700	1.377.000	628.500	748.500
Overige lasten	3.500	3.500	-	3.500	3.500	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>3.159.500</b>	<b>642.500</b>	<b>2.517.000</b>	<b>3.201.900</b>	<b>719.500</b>	<b>2.482.400</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>						
Verankering Arbeid	23.000	23.000	-	23.000	23.000	-
Tuchtrect	2.500	2.500	-	2.500	2.500	-
Overige	10.000	10.000	-	10.000	10.000	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>-</b>	<b>35.500</b>	<b>35.500</b>	<b>-</b>
<b>subtotaal lasten</b>	<b>3.195.000</b>	<b>678.000</b>	<b>2.517.000</b>	<b>3.237.400</b>	<b>755.000</b>	<b>2.482.400</b>
Interne overboekingen (van)	865.700	-	865.700	845.200	16.700	828.500
<b>totaal lasten</b>	<b>4.060.700</b>	<b>678.000</b>	<b>3.382.700</b>	<b>4.082.600</b>	<b>771.700</b>	<b>3.310.900</b>
<b>Financiering</b>						
Gemeenschappelijk secretariaat	177.400	-	177.400	178.700	-	178.700
Overige baten	10.500	-	10.500	10.500	-	10.500
<b>subtotaal baten</b>	<b>187.900</b>	<b>-</b>	<b>187.900</b>	<b>189.200</b>	<b>-</b>	<b>189.200</b>
<b>Interne overboekingen (aan)</b>						
Sector Bestuur & organisatie	865.700	-	865.700	845.200	-	845.200
Sector Teelt	1.220.800	203.400	1.017.400	1.197.500	231.500	966.000
Sector Granen en landbouwzaaizaden	1.019.300	406.800	612.500	1.105.900	463.000	642.900
Sector Bakkerij	563.700	-	563.700	537.400	-	537.400
Sector Overige	203.300	67.800	135.500	207.400	77.200	130.200
<b>totaal interne overboekingen (aan)</b>	<b>3.872.800</b>	<b>678.000</b>	<b>3.194.800</b>	<b>3.893.400</b>	<b>771.700</b>	<b>3.121.700</b>
<b>totaal financiering</b>	<b>4.060.700</b>	<b>678.000</b>	<b>3.382.700</b>	<b>4.082.600</b>	<b>771.700</b>	<b>3.310.900</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten +/- lasten)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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 aangestuurd 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 onderzoek en kennisverspreiding, de kwaliteit van de productiewijze, de vermindering van de milieubelasting, markt- en prijsinformatie en imagoverbetering van de sector.

### Interne overboekingen

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

	(in fulltime equivalenten)			
	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Teeltaangelegenheden algemeen	0,9	1,6	2,1	2,1
Fonds Teeltaangelegenheden	3,7	3,1	2,8	2,7
Fonds Uien	0,1	0,1	0,1	0,1
Fonds Pootaardappelen	0,3	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>5,6</b>	<b>5,6</b>	<b>5,8</b>	<b>5,7</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.

#### Gemeenschappelijk secretariaat

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 en de Afdeling Voedsel en voeding.

#### Financiering

#### Overige baten

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

### Fonds Teeltaangelegenheden

De subfunctie Fonds Teeltaangelegenheden komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de verordening PA fonds teeltaangelegenheden 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 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 mineralenmanagement, aaltjesbeheersing, andere gewasoverschrijdende onderwerpen, suikerbieten, granen en overige akkerbouwgewassen, uitgevoerd door Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO), Instituut voor Rationele Suikerproductie (IRS), DLV Plant, ALTIC, 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. Deze bestaan uit bijdragen van het Ministerie van EL&I, Productschap Tuinbouw en derden aan projecten, waaronder Kiemkracht, het actieplan Aaltjesbeheersing en de bestrijding van knolcyperus.

## Fonds Uien

De subfunctie Fonds Uien komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds uien 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 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 twee onderzoeksprojecten 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 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 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 poot aardappelen, 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 Consumptie aardappelen

De subfunctie Fonds Consumptie aardappelen komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA consumptie-

aardappelen 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 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 (BAI);
- 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 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 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.

	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaan- gelegenheden	Fonds Uien	Fonds Poot- aardappelen	Fonds Consumptie- aardappelen	Fonds Zetmeel- aardappelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeel- aardappelen
<b>Lasten</b>								
Voorzitters- / personeelskosten	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-
Bureaustkosten	45.100	29.500	4.600	-	4.000	4.000	3.000	-
Vergaderingen	42.800	12.000	22.000	1.300	1.500	4.000	2.000	-
Ingekochte diensten tbv het schap	8.000	5.000	3.000	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	309.800	309.800	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	8.300	8.000	300	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>415.000</b>	<b>365.300</b>	<b>29.900</b>	<b>1.300</b>	<b>5.500</b>	<b>8.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Communicatie / promotie	18.000	18.000	-	-	-	-	-	-
MP Mineralenmanagement	1.175.000	-	1.175.000	-	-	-	-	-
(Praktijk)onderzoek	1.478.000	-	554.000	130.000	530.000	126.000	138.000	-
Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek	235.000	-	235.000	-	-	-	-	-
Actieplan Adiljesbeheersing	351.000	-	225.000	-	42.000	42.000	42.000	-
Akkerbouw PR	190.000	-	190.000	-	-	-	-	-
Knolcyperusbestrijding	170.000	-	170.000	-	-	-	-	-
Gewasbeschermingsbeleid	100.000	-	100.000	-	-	-	-	-
Kiemkracht	75.000	-	75.000	-	-	-	-	-
Tuchtrecht	40.000	-	40.000	-	-	-	-	-
Bureau uieninformatie (BUi)	65.000	-	-	65.000	-	-	-	-
Landbouwbeurzen	66.000	-	-	33.000	-	33.000	-	-
Controle valse meeldauw	18.000	-	-	18.000	-	-	-	-
NIVAP	90.000	-	-	-	90.000	-	-	-
Pootgoedcontactcommissie (PCC)	45.000	-	-	-	45.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	162.000	-	-	-	37.000	75.000	50.000	-
Genomics	51.000	-	-	-	17.000	17.000	17.000	-
Bureau aardappelmarktinformatie (BAI)	120.000	-	-	-	-	120.000	-	-
Beheersing aardappelmoesheid	35.000	-	-	-	-	35.000	-	-
TBM Assen	325.000	-	-	-	-	-	-	325.000
Overige	120.000	-	45.000	-	40.000	10.000	25.000	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>4.929.000</b>	<b>18.000</b>	<b>2.809.000</b>	<b>246.000</b>	<b>801.000</b>	<b>458.000</b>	<b>272.000</b>	<b>325.000</b>
<i>subtotaal lasten</i>	5.344.000	383.300	2.838.900	247.300	806.500	466.000	277.000	325.000
Interne overboekingen (van)	1.252.900	660.900	499.400	6.600	22.800	39.200	24.000	-
<b>totaal lasten</b>	<b>6.596.900</b>	<b>1.044.200</b>	<b>3.338.300</b>	<b>253.900</b>	<b>829.300</b>	<b>505.200</b>	<b>301.000</b>	<b>325.000</b>

Financieringsoverzicht Sector Teelt		Begroting 2012						
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Fonds Poot- aardappelen	Fonds Consumptie- aardappelen	Fonds Zetmeel- aardappelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeel- aardappelen
<b>Financiering</b>								
Algemene heffingen	1.420.000	1.420.000	-	-	-	-	-	-
Schilthuis korting	(510.000)	(510.000)	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffingen	4.178.000	-	2.988.000	140.000	480.000	245.000	-	325.000
Retributies	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
Rente	444.500	30.000	77.500	27.000	130.000	78.000	102.000	-
Overige baten	288.400	47.400	239.000	-	1.000	-	1.000	-
<b>totaal financiering</b>	<b>5.830.900</b>	<b>987.400</b>	<b>3.304.500</b>	<b>167.000</b>	<b>611.000</b>	<b>333.000</b>	<b>103.000</b>	<b>325.000</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(766.000)</b>	<b>(56.800)</b>	<b>(33.800)</b>	<b>(86.900)</b>	<b>(218.300)</b>	<b>(172.200)</b>	<b>(198.000)</b>	<b>-</b>
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	5.943.000	659.300	700.200	637.400	810.400	850.300	2.285.400	-
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	5.943.000	659.300	700.200	637.400	810.400	850.300	2.285.400	-
Reserve 31/12	5.177.000	602.500	666.400	550.500	592.100	678.100	2.087.400	-
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	5.177.000	602.500	666.400	550.500	592.100	678.100	2.087.400	-

Laasten	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Fonds Poot- aardappelen	Fonds Consumptie- aardappelen	Fonds Zetmeel- aardappelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeel- aardappelen
Voorzitters- / personeelskosten	1.000	1.000	-	-	-	-	-	-
Bureaukosten	45.100	29.500	4.600	-	4.000	4.000	3.000	-
Vergaderingen	42.800	12.000	22.000	1.300	1.500	4.000	2.000	-
Ingekochte diensten tbv het schap	8.000	5.000	3.000	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	300.800	300.800	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	8.300	8.000	300	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>406.000</b>	<b>356.300</b>	<b>29.900</b>	<b>1.300</b>	<b>5.500</b>	<b>8.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Communicatie / promotie	18.000	18.000	-	-	-	-	-	-
MP Mineralenmanagement	708.000	-	626.000	-	-	55.000	27.000	-
(Praktijk)onderzoek	1.192.000	-	570.000	130.000	362.000	81.000	49.000	-
Actieplan Aaltesbeheersing	530.000	-	239.000	-	100.000	87.000	104.000	-
Suikerbietenonderzoek	213.000	-	213.000	-	-	-	-	-
Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek	195.000	-	195.000	-	-	-	-	-
Akkerbouw PR	190.000	-	190.000	-	-	-	-	-
Knolcyperusbestrijding	170.000	-	170.000	-	-	-	-	-
Gewasbeschermingsbeleid	150.000	-	150.000	-	-	-	-	-
Kiemkracht	75.000	-	75.000	-	-	-	-	-
Tuchtrecht	40.000	-	40.000	-	-	-	-	-
Bureau uieninformatie (BUJ)	65.000	-	-	65.000	-	-	-	-
Landbouwbeurzen	66.000	-	-	33.000	-	33.000	-	-
Controle valse meeldauw	18.000	-	-	18.000	-	-	-	-
NIVAP	70.000	-	-	-	70.000	-	-	-
Masterplan Phytophthora	280.000	-	-	-	55.000	140.000	85.000	-
Pootgoedcontactcommissie (PCC)	45.000	-	-	-	45.000	-	-	-
Genomics	51.000	-	-	-	17.000	17.000	17.000	-
Bureau aardappelmarktinformatie (BAI)	150.000	-	-	-	-	150.000	-	-
Beheersing aardappelmoehheid	35.000	-	-	-	-	35.000	-	-
TBM Assen	325.000	-	-	-	-	-	-	325.000
Overige	120.000	-	45.000	-	40.000	10.000	25.000	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>4.706.000</b>	<b>18.000</b>	<b>2.513.000</b>	<b>246.000</b>	<b>689.000</b>	<b>608.000</b>	<b>307.000</b>	<b>325.000</b>

Financieringsoverzicht Sector Teelt	Herziene begroting 2011						
	Teelt Totaal	Teeltaan- gelegenheden Algemeen	Fonds Teeltaangele- genheden	Fonds Uien	Fonds Poot- aardappelen	Fonds Consumptie- aardappelen	Fonds Teelt- bescherming Zetmeel- aardappelen
<i>subtotaal lasten</i>	5.112.000	374.300	2.542.900	247.300	694.500	616.000	312.000
Interne overboekingen (van)	1.216.400	702.800	424.900	5.300	22.100	38.000	23.300
<b>totaal lasten</b>	<b>6.328.400</b>	<b>1.077.100</b>	<b>2.967.800</b>	<b>252.600</b>	<b>716.600</b>	<b>654.000</b>	<b>335.300</b>
<b>Financiering</b>							
Algemene heffingen	1.420.000	1.420.000	-	-	-	-	-
Schilhuiskorting	(510.000)	(510.000)	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffingen	3.685.000	-	2.227.000	215.000	480.000	345.000	93.000
Retributies	10.000	-	-	-	-	10.000	-
Rente	444.500	30.000	77.500	27.000	130.000	78.000	102.000
Overige baten	356.900	47.400	307.500	-	1.000	-	1.000
<b>totaal financiering</b>	<b>5.406.400</b>	<b>987.400</b>	<b>2.612.000</b>	<b>242.000</b>	<b>611.000</b>	<b>433.000</b>	<b>196.000</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten +/- lasten)</b>	<b>(922.000)</b>	<b>(89.700)</b>	<b>(355.800)</b>	<b>(10.600)</b>	<b>(105.600)</b>	<b>(221.000)</b>	<b>(139.300)</b>
<b>Stand van de reserve</b>							
Reserve 01/01	6.865.000	749.000	1.056.000	648.000	916.000	1.071.300	2.424.700
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	6.865.000	749.000	1.056.000	648.000	916.000	1.071.300	2.424.700
Reserve 31/12	5.943.000	659.300	700.200	637.400	810.400	850.300	2.285.400
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	5.943.000	659.300	700.200	637.400	810.400	850.300	2.285.400

### 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)			
	<b>Begroting 2012</b>	<b>Herziene begroting 2011</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Rekening 2010</b>
Granen en landbouwzaaizaden	2,8	3,2	3,3	2,8
Fonds Zaaizaad van granen	0,1	0,1	0,2	0,2
Fonds Grassen en voedergewassen	0,1	0,1	0,2	0,2
Fonds Landbouwkunige en technologische activiteiten	0,1	0,1	0,1	0,1
<b> totaal toegerekende formatie</b>	<b>3,1</b>	<b>3,5</b>	<b>3,8</b>	<b>3,3</b>

##### *Financiering*

De lasten die worden verantwoord onder deze sector worden gefinancierd uit de algemene heffing Granen en landbouwzaaizaden. Van deze heffing wordt in 2011 een bedrag van € 34.100 overgeheveld naar het Fonds Sociale Aangelegenheden bij de sector Overige ter financiering van de Afdeling Arbeid. In 2012 gaat het om € 18.800.

#### 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. 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 voedergrassen, gebeurt door Plantum NL te Gouda. Deze organisatie ontvangt hiervoor een bijdrage in de vorm van een subsidie. In 2010 was dat € 8.800 per fonds. Om rekening te houden met kostenstijgingen zijn in de herziene begroting 2011 en de begroting 2012 iets hogere bedragen opgenomen, respectievelijk € 9.000 en € 9.200.

#### PPO-projecten eiwithoudende gewassen

Het gaat om twee projecten: een project gericht op de teelt, kwaliteit en marktpotentie van eiwithoudende gewassen en een project met betrekking tot uitgangsmateriaal voor de teelt van bruine bonen. Voor de financiering van deze projecten is gekozen voor de volgende verdeelsleutel: 50% ten laste van het Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen en 50% ten laste van het Fonds Teeltaangelegenheden. Voor het eerstgenoemde project gaat het om € 13.800 per fonds in de jaren 2011 en 2012. Voor het tweede project, dat in 2012 wordt uitgevoerd, gaat het om € 7.600 per fonds.

#### Nulmeting peulvruchten

Het project dat door Blonk Milieu Advies te Gouda wordt uitgevoerd, is gericht op 2 punten: de bijdrage van peulvruchten aan een gezonde voeding en de ecologische voetafdruk van de productie van peulvruchten en voedingsmiddelen waarin peulvruchten worden verwerkt. De kosten van het project zijn begroot op € 99.490. Het Ministerie van EL&I heeft een subsidie toegezegd voor 50% van de kosten. De Stichting Landbouwinnovatie Brabant heeft €5.049 toegezegd. De deelnemende bedrijven: handel

en verwerkende industrie, en ook het Productschap Akkerbouw leveren een bijdrage in uren door het beschikbaar stellen van gegevens. Voor de financiering van het project wordt voorts nog geen beroep gedaan op het fonds.

### 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, de screening van herbiciden en de toepassing van groeiregulators in de graszaadteelt. In beide jaren is een bedrag van € 45.000 in de begroting opgenomen. Evenals in 2011 worden ook in 2012 vanuit het fonds Teeltaangelegenheden middelen vrijgemaakt voor het project: € 21.000.

##### **Overige**

Plantum NL heeft een subsidie gevraagd voor een studie waarin kunstgras en natuurgras worden vergeleken op het punt van de ecologische voetafdruk. Het toegekende bedrag van € 40.000 is opgenomen in de herziene begroting 2011. Het project wordt uitgevoerd door Blonk Milieu Advies.

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

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



Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaai- zaden		Begroting 2012						
	Granen en landbouw- zaai- zaden Totaal	Granen en landbouw- zaai- zaden	Fonds Weten- schappelijk onderzoek en voorlich- ting in-landse granen	Fonds Ver- betering bakkwali- teit in-landse tarwe	Fonds Ver- werkende bedrijven sec- tor granen, zaden en peulvruchten	Fonds Land- bouwkundige en technolo- gische activi- teiten	Fonds Zaai- zaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	Fonds Grassen en voeder- gewassen
<b>Lasten</b>								
Reis-, verblijf- en representatiekosten	13.000	13.000	-	-	-	-	-	-
Bureaukosten	11.600	-	3.300	-	8.300	-	-	-
Vergaderingen	2.600	500	900	-	200	-	-	1.000
Ingekochte diensten tbv het schap	3.000	3.000	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	171.400	171.400	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	8.300	8.300	-	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>209.900</b>	<b>196.200</b>	<b>4.200</b>	<b>-</b>	<b>8.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.000</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Verbetering Bakkwaliteit	42.000	-	30.000	12.000	-	-	-	-
Themadag Granen	8.500	-	8.500	-	-	-	-	-
NIBEM	3.000	-	3.000	-	-	-	-	-
Nederlands Normalisatie Instituut	11.000	-	-	-	11.000	-	-	-
Relatie Granen en gezondheid	10.000	-	-	-	10.000	-	-	-
Promotie	5.000	-	-	-	5.000	-	-	-
Teelt, kwaliteit en marktpotentie eiwit- houdende gewassen	13.800	-	-	-	-	-	13.800	-
Project kleine toepassingen	18.400	-	-	-	-	-	9.200	9.200
Rusthoeve graszaadonderzoek	45.000	-	-	-	-	-	-	45.000
Overige	26.000	5.000	1.000	-	20.000	-	-	-
<b>totaal subsidies/ingekochte dien- sten tbv de sector</b>	<b>182.700</b>	<b>5.000</b>	<b>42.500</b>	<b>12.000</b>	<b>46.000</b>	<b>-</b>	<b>23.000</b>	<b>54.200</b>
<i>subtotaal lasten</i>	392.600	201.200	46.700	12.000	54.500	-	23.000	55.200
Interne overboekingen (van)	1.037.900	1.003.400	-	-	7.800	8.900	8.900	8.900
<b>totaal lasten</b>	<b>1.430.500</b>	<b>1.204.600</b>	<b>46.700</b>	<b>12.000</b>	<b>62.300</b>	<b>8.900</b>	<b>31.900</b>	<b>64.100</b>

Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaai- zaden		Begroting 2012						
	Granen en landbouw- zaai-zaden Totaal	Granen en landbouw- zaai-zaden	Fonds Weten- schappelijk onderzoek en voorlich- ting inländse granen	Fonds Verbetering bakkwali- teit inländse tarwe	Fonds Ver- werkende bedrijven sec- tor granen, zaden en peulvruchten	Fonds Land- bouwkundige en technolo- gische activi- teiten	Fonds Zaai-zaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	Fonds Grassen en voeder- gewassen
<b>Financiering</b>								
Algemene heffing Granen	899.700	899.700	-	-	-	-	-	-
Algemene heffing Landbouwzaai-zaden	95.000	95.000	-	-	-	-	-	-
Algemene heffing Vlas en hennep	11.800	11.800	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffing	115.000	-	15.000	-	-	-	50.000	50.000
Rente	100.500	15.500	29.000	4.900	34.700	1.900	11.000	3.500
Overige baten	39.700	13.700	20.000	6.000	-	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>1.261.700</b>	<b>1.035.700</b>	<b>64.000</b>	<b>10.900</b>	<b>34.700</b>	<b>1.900</b>	<b>61.000</b>	<b>53.500</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	(168.800)	(168.900)	17.300	(1.100)	(27.600)	(7.000)	29.100	(10.600)
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	2.108.200	123.300	737.800	116.800	762.500	40.400	293.500	33.900
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.108.200	123.300	737.800	116.800	762.500	40.400	293.500	33.900
Reserve 31/12	1.939.400	(45.600)	755.100	115.700	734.900	33.400	322.600	23.300
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	1.939.400	(45.600)	755.100	115.700	734.900	33.400	322.600	23.300

	Granen en landbouwzaaizaden Totaal	Granen en landbouwzaaizaden	Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inländse granen	Fonds Verbetering bakkwali- teit inländse 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 voeder- gewassen
<b>Lasten</b>								
Reis-, verblijf- en representatiekosten	13.000	13.000	-	-	-	-	-	-
Bureaustkosten	16.600	-	5.800	-	10.800	-	-	-
Vergaderingen	2.600	500	900	-	200	-	-	1.000
Ingekochte diensten tbv het schap	3.000	3.000	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	157.200	157.200	-	-	-	-	-	-
Overige lasten	8.300	8.300	-	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>200.700</b>	<b>182.000</b>	<b>6.700</b>	<b>-</b>	<b>11.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.000</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Verbetering Bakkwaliiteit	42.000	-	30.000	12.000	-	-	-	-
NIBEM	3.000	-	3.000	-	-	-	-	-
Fusarium	(12.000)	-	(12.000)	-	-	-	-	-
Nederlands Normalisatie Instituut	11.000	-	-	-	11.000	-	-	-
Relatie Granen en gezondheid	10.000	-	-	-	10.000	-	-	-
Promotie	5.000	-	-	-	5.000	-	-	-
Het Kleine Loo	(6.200)	-	-	-	(6.200)	-	-	-
Teelt, kwaliteit en marktpotentie eiwithoudende gewassen	13.800	-	-	-	-	-	13.800	-
Project kleine toepassingen	18.000	-	-	-	-	-	9.000	9.000
Uitgangsmateriaal voor de teelt van bruine bonen	7.600	-	-	-	-	-	7.600	-
Rusthoeve grasmaadonderzoek	45.000	-	-	-	-	-	-	45.000
Blonk Milieu Advies (onderzoek kunst- en natuurgas)	40.000	-	-	-	-	-	-	40.000
Overige	26.000	5.000	1.000	-	20.000	-	-	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>203.200</b>	<b>5.000</b>	<b>22.000</b>	<b>12.000</b>	<b>39.800</b>	<b>-</b>	<b>30.400</b>	<b>94.000</b>
subtotaal lasten	403.900	187.000	28.700	12.000	50.800	-	30.400	95.000
Interne overboekingen (van)	1.149.700	1.079.400	-	-	43.800	8.300	9.100	9.100
<b>totaal lasten</b>	<b>1.553.600</b>	<b>1.266.400</b>	<b>28.700</b>	<b>12.000</b>	<b>94.600</b>	<b>8.300</b>	<b>39.500</b>	<b>104.100</b>

## Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaaizaden

## Herziene begroting 2011

	Granen en landbouwzaaizaden Totaal	Granen en landbouwzaaizaden	Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inländse granen	Fonds Verbetering bakkwali-teit inländse 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 voeder-gewassen
<b>Financiering</b>								
Algemene heffing Granen	884.300	884.300	-	-	-	-	-	-
Algemene heffing Landbouwzaaizaden	95.000	95.000	-	-	-	-	-	-
Algemene heffing Vlas en hennep	11.800	11.800	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsheffing	115.000	-	15.000	-	-	-	50.000	50.000
Rente	100.500	15.500	29.000	4.900	34.700	1.900	11.000	3.500
Overige baten	34.700	13.700	15.000	6.000	-	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>1.241.300</b>	<b>1.020.300</b>	<b>59.000</b>	<b>10.900</b>	<b>34.700</b>	<b>1.900</b>	<b>61.000</b>	<b>53.500</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>		(312.300)	30.300	(1.100)	(59.900)	(6.400)	21.500	(50.600)
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	2.420.500	369.400	707.500	117.900	822.400	46.800	272.000	84.500
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.420.500	369.400	707.500	117.900	822.400	46.800	272.000	84.500
Reserve 31/12	2.108.200	123.300	737.800	116.800	762.500	40.400	293.500	33.900
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	2.108.200	123.300	737.800	116.800	762.500	40.400	293.500	33.900

## 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	1,1	1,1	1,1	1,8
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	3,0	3,0	3,0	3,0
<b>totaal toegerekende formatie</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,1</b>	<b>4,8</b>

### Structuurversterking Bakkerij Algemeen

Eind 2010 heeft de bakkerijsector besloten tot nieuwe structuurversterkende maatregelen voor de industriële broodbakkerij en de ambachtelijke brood- en banketbakkerij voor de periode 2011 – 2013. De maatregelen zijn gericht op het realiseren van door de sector bepaalde doelstellingen die voortvloeien uit een strategische visie voor de bakkerijsector voor de middellange termijn. De maatregelen hebben het bakkerijproduct als invalshoek en betreffen kennisverwerving en -verspreiding, voorlichting en campagnes en marktgegevens. De financiële vertaling van deze maatregelen is opgenomen in de subfunctie Structuurversterking Algemeen. Gelet op de bestaande geleidingsreserves voor grootbedrijf en midden- en kleinbedrijf en de specifieke structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij, zijn de subfuncties Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf en Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf gehandhaafd.

#### Apparaatskosten

##### Gemeenschappelijk secretariaat

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 geleiding doorbelast. Voor 2012 is een vermindering van het aantal controles bij heffingsplichtigen voorzien.

### **Sectoractiviteiten**

De sectoractiviteiten betreffen activiteiten op het terrein van kennisverwerving en -verspreiding, voorlichting en campagnes en het verkrijgen en verstrekken van marktgegevens. Voor deze activiteiten heeft de Commissie Brood & Banket bestekken opgesteld, waarin doelstellingen, meetinstrumenten en eventuele randvoorwaarden voor de te subsidiëren activiteiten zijn geformuleerd. Op basis van ingediende projectplannen is in 2011 voor deze onderwerpen subsidie verleend aan het Nederlands Bakkerij Centrum. Voor 2012 wordt uitgegaan van voortzetting van de subsidierelatie met dit op de bakkerij gespecialiseerde kenniscentrum. Tevens is in 2012 rekening gehouden met lasten voor structuurprojecten die aanvullend zijn op de reeds begrote structuurversterkende activiteiten. Ten opzichte van de aangepaste begroting 2011 is in de herziene begroting 2011 rekening gehouden met een subsidieverlening aan de Nederlandse Brood- en banketbakkers Ondernemers Vereniging voor het organiseren van het EK Boulangerie in 2012 in Nederland.

### **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.

## **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. Omdat er niet langer sprake is van geleidings specifieke structuurversterkende maatregelen voor het grootbedrijf, worden onder deze subfunctie slechts de rentebaten begroot die aan de geleidingsreserve worden toegevoegd. In 2011 is de eenmalige bijdrage vanuit het Fonds structuurversterking bakkerij aan de opzet van het opleidingshuis voor de bakkerij volgens een in de Commissie Brood en Banket overeengekomen verdeelsleutel (van 35:65) ten laste gebracht van de geleidingsreserves voor grootbedrijf en midden- en kleinbedrijf. Deze bijdrage is in de herziene begroting 2011 opgenomen onder interne overboekingen.

### **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**

Onder deze post is een bedrag begroot voor activiteiten die startende ondernemers ondersteunen bij de start of overname van een ambachtelijk bakkerijbedrijf.

### *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 komen in de begroting tot uitdrukking in de vorm van een interne overboeking. In 2011 is de eenmalige bijdrage vanuit het Fonds structuurversterking bakkerij aan de opzet van het opleidingshuis voor de bakkerij volgens een in de Commissie Brood en Banket overeengekomen verdeelsleutel (van 35:65) ten laste gebracht van de geleidingsreserves voor grootbedrijf en midden- en kleinbedrijf. Deze bijdrage is in de herziene begroting 2011 eveneens opgenomen onder interne overboekingen.

### *Reserve*

De in deze subfunctie gevormde reserve is geormerkt voor structuurmaatregelen voor het midden- en kleinbedrijf. De reserve heeft voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsreserve en voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsfonds. Tot de structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij behoort tot en met 2011 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.

### *Gemeenschappelijk secretariaat*

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

### *Sectoractiviteiten*

Voor 2012 zijn onder deze rubriek lasten opgenomen gericht op de inkoop van diensten ten behoeve van de exploitatie van SpecsPlaza en 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 het begrote exploitatietekort van de databank SpecsPlaza zijn bestuurlijke afspraken gemaakt. Deze komen tot uitdrukking in de begrote wijze van interne overboekingen.

### **Reserve**

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

### **Informatiecentrum Grondstofallergie**

In deze 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**

#### **Gemeenschappelijk secretariaat**

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 uit kosten voor het uitvoeren van het gezondheidsbewakingssysteem (onder andere de kosten van de bakkerspoliklinieken en werkplekbezoeken door een arbeidshygiënist) en 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. Omdat het beroep dat op de voorzieningen wordt gedaan achterblijft bij eerdere prognoses, zijn de in de herziene begroting 2011 begrote lasten voor sectoractiviteiten lager dan die in begroting 2011.

## Financieringsoverzicht Sector Bakkerij

## Begroting 2012

	Bakkerij Totaal		Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal	Informa- tiefunctiecentrum Grondstofal- lergie
	Totaal	Algemeen	Grootbedrijf	Midden- en Kleinbedrijf			
				Totaal	Algemeen		
<b>Lasten</b>							
Reis-, verblijf- en representatiekosten	13.000	13.000	-	-	-	-	-
Bureaukosten	39.000	500	-	500	-	38.500	-
Vergaderingen	39.000	37.500	-	25.000	12.500	1.500	-
Ingekochte diensten tbv het schap	15.000	-	-	-	-	15.000	-
Gemeenschappelijk secretariaat	342.200	126.000	-	126.000	-	102.100	114.100
Overige lasten	3.500	3.500	-	3.500	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>451.700</b>	<b>180.500</b>	<b>-</b>	<b>168.000</b>	<b>12.500</b>	<b>157.100</b>	<b>114.100</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>							
Voorlichtingsbureau Brood	1.855.000	1.855.000	-	1.855.000	-	-	-
Kenniscentrum	962.300	962.300	-	962.300	-	-	-
Marktonderzoek	446.000	446.000	-	446.000	-	-	-
Aanvullend structuurprogramma	200.000	200.000	-	200.000	-	-	-
Begeleiding startende ondernemers	100.000	100.000	-	-	100.000	-	-
Communicatie / publiciteit	33.000	20.000	-	-	20.000	13.000	-
Servicedesk en onderhoud databank	21.300	-	-	-	-	21.300	-
Vertaalwerk	5.000	-	-	-	-	5.000	-
Arboconvenant (Voorziening werknemers)	835.500	-	-	-	-	-	835.500
Arboconvenant (reeds gereserveerd in 2009)	(949.600)	-	-	-	-	-	(949.600)
Overige	16.500	-	-	-	-	16.500	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>3.525.000</b>	<b>3.583.300</b>	<b>-</b>	<b>3.463.300</b>	<b>120.000</b>	<b>55.800</b>	<b>(114.100)</b>
<i>subtotaal lasten</i>	3.976.700	3.763.800	-	3.631.300	132.500	212.900	-
Interne overboekingen (van)	597.900	597.900	-	233.300	364.600	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>4.574.600</b>	<b>4.361.700</b>	<b>-</b>	<b>3.864.600</b>	<b>497.100</b>	<b>212.900</b>	<b>-</b>

Financieringsoverzicht Sector Bakkerij	Begroting 2012					Informa- tieceentrum Grondstofal- lergie
	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal	
		Totaal	Algemeen	Grootbedrijf		
<b>Financiering</b>						
Bestemmingsheffingen	3.700.000	3.700.000	-	-	-	-
Rente	189.400	188.000	75.000	113.000	1.400	-
Overige baten	175.800	-	-	-	175.800	-
<i>subtotaal baten</i>	4.065.200	3.700.000	75.000	113.000	177.200	-
Interne overboekingen (aan)	31.200	-	-	-	31.200	-
<b>totaal financiering</b>	<b>4.096.400</b>	<b>3.700.000</b>	<b>75.000</b>	<b>113.000</b>	<b>208.400</b>	<b>-</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	(478.200)	(164.600)	75.000	(384.100)	(4.500)	-
<b>Stand van de reserve</b>						
Reserve 01/01	4.069.300	96.000	2.304.600	1.621.800	46.900	-
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	-	-	1.267.800	-	-
Eigen vermogen 01/01	5.337.100	96.000	2.304.600	2.889.600	46.900	-
Reserve 31/12	3.591.100	(68.600)	2.379.600	1.237.700	42.400	-
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	-	-	1.267.800	-	-
Eigen vermogen 31/12	4.858.900	(68.600)	2.379.600	2.505.500	42.400	-

	Financieringsoverzicht Sector Bakkerij						Herziene begroting 2011			
	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal	Informa- tiefocentrum Grondstofal- lergie				
		Totaal	Algemeen	Grootbedrijf			Midden- en Kleinbedrijf			
<b>Lasten</b>										
Reis-, verblijf- en representatiekosten	13.300	13.000	-	-	-	300	-	-	-	-
Bureaukosten	37.900	500	-	-	-	37.400	-	-	-	-
Vergaderingen	39.000	37.500	-	-	12.500	1.500	-	-	-	-
Ingekochte diensten tbv het schap	15.000	-	-	-	-	15.000	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	393.300	181.200	-	-	-	77.200	-	-	134.900	-
Overige lasten	3.500	3.500	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>502.000</b>	<b>235.700</b>	<b>-</b>	<b>12.500</b>	<b>-</b>	<b>131.400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>134.900</b>	<b>-</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>										
Voorlichtingsbureau Brood	1.561.500	1.561.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Kenniscentrum	1.045.600	1.045.600	-	-	-	-	-	-	-	-
Opzet opleidingshuis	800.000	800.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Marktonderzoek	393.500	393.500	-	-	-	-	-	-	-	-
EK Boulangerie	117.500	117.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Communicatie / publiciteit	32.100	21.600	-	15.000	-	10.500	-	-	-	-
Begeleiding startende ondernemers	60.000	60.000	-	60.000	-	-	-	-	-	-
Onderzoek acrylamide	6.000	6.000	-	6.000	-	-	-	-	-	-
Bouw databank	82.200	-	-	-	-	82.200	-	-	-	-
Servicedesk en onderhoud databank	20.700	-	-	-	-	20.700	-	-	-	-
Vertaalwerk	5.000	-	-	-	-	5.000	-	-	-	-
Arboconvenant (Voorziening werknemers)	617.500	-	-	-	-	-	-	-	617.500	-
Arboconvenant (reeds gereserveerd in 2009)	(752.400)	-	-	-	-	-	-	-	(752.400)	-
Overige	15.000	-	-	-	-	15.000	-	-	-	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>4.004.200</b>	<b>4.005.700</b>	<b>-</b>	<b>81.000</b>	<b>-</b>	<b>133.400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(134.900)</b>	<b>-</b>
<i>subtotaal lasten</i>	4.506.200	4.241.400	-	93.500	-	264.800	-	-	-	-
Interne overboekingen (van)	1.406.700	1.406.700	280.000	870.600	-	-	-	-	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>5.912.900</b>	<b>5.648.100</b>	<b>280.000</b>	<b>964.100</b>	<b>-</b>	<b>264.800</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

	Herziene begroting 2011						Informa- tiefunctiecentrum Grondstofal- lergie
	Bakkerij Totaal	Fonds structuurversterking bakkerij			Bakkerijpor- taal		
		Totaal	Algemeen	Grootbedrijf			
<b>Financiering</b>							
Bestemmingsheffingen	3.700.000	3.700.000	-	-	-	-	-
Rente	189.400	188.000	75.000	113.000	1.400	-	-
Overige baten	163.300	-	-	-	163.300	-	-
<i>subtotaal baten</i>	4.052.700	3.700.000	75.000	113.000	164.700	-	-
Interne overboekingen (aan)	913.100	800.000	-	-	113.100	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>4.965.800</b>	<b>4.500.000</b>	<b>75.000</b>	<b>113.000</b>	<b>277.800</b>	-	-
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	(947.100)	96.000	(205.000)	(851.100)	13.000	-	-
<b>Stand van de reserve</b>							
Reserve 01/01	5.016.400	-	2.509.600	2.472.900	33.900	-	-
Bestemmingsfonds 01/01	1.267.800	-	-	1.267.800	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	6.284.200	-	2.509.600	3.740.700	33.900	-	-
Reserve 31/12	4.069.300	96.000	2.304.600	1.621.800	46.900	-	-
Bestemmingsfonds 31/12	1.267.800	-	-	1.267.800	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	5.337.100	96.000	2.304.600	2.889.600	46.900	-	-

## 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 vlas- en hennep activiteiten vallen onder de Commissie Vlas en Hennep. 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. 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Koffie & Thee	0,2	0,2	0,2	0,2
Vlas en hennep Algemeen	0,1	0,1	0,1	0,1
Aardappelen Algemeen	0,3	0,3	0,3	0,3
Suiker	0,3	0,1	0,7	0,7
<b> totaal toegerekende formatie</b>	<b>0,9</b>	<b>0,7</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 en hennep Algemeen

De Commissie Vlas en Hennep behartigt de belangen van de vlas- en hennepsector. 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 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 subfunctie Granen en landbouwzaaizaden.

In deze begroting is nog geen rekening gehouden met een bijdrage van de hennepsector

### Aardappelen Algemeen

Eind 2005 is besloten de Commissie Aardappelen op te heffen. Mede als gevolg van het inkrimpende takenpakket en getet 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 proactief 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 2009 (conform bestuursbesluit 13 november 2008). Deze functie 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.

### *Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector*

#### 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 de begroting 2012 is een lager bedrag opgenomen vanwege inkrimping van de vlassector.

#### 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 2012 gelijk zullen zijn aan die in 2011.

#### Onderzoek

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

## 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 2012</b>	<b>Herziene begroting 2011</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Rekening 2010</b>
Scholingsconsulenten	42.000	41.100	42.200	10.600
Heftruck en geluid	18.800	5.300	22.200	-
Stof? Pak 't Aan!	9.700	9.500	12.900	11.200
Arbeidsmarktonderzoek	9.000	58.600	-	-
Databank fysische eigenschappen	500	500	5.400	5.400
Project Tillen	-	700	-	7.900
<b>totaal projecten</b>	<b>80.000</b>	<b>115.700</b>	<b>82.700</b>	<b>35.100</b>

De projecten worden pas uitgevoerd indien hier bestuurlijke goedkeuring voor is.

*Financiering*

In de bestuursvergadering van 26 maart 2009 is afgesproken dat indien de reserve onder een bepaald niveau zou komen, de grote financiers Teelt, Granen en landbouwzaaizaden en Bakkerij elk voor 30% en de middelgrote financier Aardappelen algemeen voor 10% gaan bijdragen. Dit betreft de financiering van arbeidsgerelateerde activiteiten die niet te koppelen zijn aan een specifieke sector. Aangezien de reserve van het fonds in 2012 negatief zou uitkomen wordt daarom een deel van de lasten in dat jaar gefinancierd vanuit bovengenoemde subfuncties. Deze financiering is verwerkt onder interne overboekingen.

	Begroting 2012							
	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aardappel- verwerking	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangeleghe- heden
<b>Lasten</b>								
Vergaderingen	33.800	-	9.200	-	600	8.000	1.000	15.000
Gemeenschappelijk secretariaat	148.700	16.100	1.300	20.500	30.800	-	-	80.000
Overige lasten	28.200	-	-	28.200	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>210.700</b>	<b>16.100</b>	<b>10.500</b>	<b>48.700</b>	<b>31.400</b>	<b>8.000</b>	<b>1.000</b>	<b>95.000</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Platform suikers en voeding	30.000	-	-	-	30.000	-	-	-
Milieu- en gezondheidseffecten	85.000	-	-	-	-	85.000	-	-
Genomics	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Promotie	30.000	-	-	-	-	-	30.000	-
Onderzoek	17.000	-	-	-	-	-	17.000	-
Lidmaatschap CELC	13.000	-	-	-	-	-	13.000	-
Overige	35.000	-	-	-	-	35.000	-	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>260.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>170.000</b>	<b>60.000</b>	<b>-</b>
<i>subtotaal lasten</i>	470.700	16.100	10.500	48.700	61.400	178.000	61.000	95.000
Interne overboekingen (van)	206.900	24.200	16.400	103.300	63.000	-	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>677.600</b>	<b>40.300</b>	<b>26.900</b>	<b>152.000</b>	<b>124.400</b>	<b>178.000</b>	<b>61.000</b>	<b>95.000</b>

	Begroting 2012							
	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aardappel- verwerking	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangelegen- heden
<b>Financiering</b>								
Algemene heffingen	208.200	30.000	18.200	141.200	-	-	-	18.800
Bestemmingsheffingen	229.200	-	-	-	-	178.000	51.200	-
Schilhuiskorting	(18.000)	-	-	-	-	(18.000)	-	-
Rente	24.400	100	200	9.000	-	6.400	2.800	5.900
Diensten aan derden	103.200	-	-	-	103.200	-	-	-
Overige baten	6.500	-	-	-	-	-	6.500	-
<i>subtotaal baten</i>	553.500	30.100	18.400	150.200	103.200	166.400	60.500	24.700
Interne overboekingen (aan)	57.300	-	-	-	21.200	-	-	36.100
<b>totaal financiering</b>	<b>610.800</b>	<b>30.100</b>	<b>18.400</b>	<b>150.200</b>	<b>124.400</b>	<b>166.400</b>	<b>60.500</b>	<b>60.800</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(66.800)</b>	<b>(10.200)</b>	<b>(8.500)</b>	<b>(1.800)</b>	<b>-</b>	<b>(11.600)</b>	<b>(500)</b>	<b>(34.200)</b>
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	386.700	(9.800)	(5.700)	214.900	-	130.000	23.100	34.200
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	386.700	(9.800)	(5.700)	214.900	-	130.000	23.100	34.200
Reserve 31/12	319.900	(20.000)	(14.200)	213.100	-	118.400	22.600	-
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	319.900	(20.000)	(14.200)	213.100	-	118.400	22.600	-

Financieringsoverzicht Sector Overige	Herziene begroting 2011							
	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aardappel- verwerking	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangelegen- heden
<b>Lasten</b>								
Vergaderingen	38.800	-	9.200	-	600	8.000	1.000	20.000
Gemeenschappelijk secretariaat	173.900	16.000	1.200	20.400	20.600	-	-	115.700
Overige lasten	28.100	-	-	28.100	-	-	-	-
<b>totaal apparaatskosten</b>	<b>240.800</b>	<b>16.000</b>	<b>10.400</b>	<b>48.500</b>	<b>21.200</b>	<b>8.000</b>	<b>1.000</b>	<b>135.700</b>
<b>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>								
Platform suikers en voeding	30.000	-	-	-	30.000	-	-	-
Milieu- en gezondheidseffecten	85.000	-	-	-	-	85.000	-	-
Genomics	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Promotie	40.000	-	-	-	-	-	40.000	-
Onderzoek	17.000	-	-	-	-	-	17.000	-
Lidmaatschap CEIC	13.000	-	-	-	-	-	13.000	-
Airbocatalogus	10.000	-	-	-	-	-	-	10.000
Overige	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
<b>totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</b>	<b>295.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>185.000</b>	<b>70.000</b>	<b>10.000</b>
<i>subtotaal lasten</i>	535.800	16.000	10.400	48.500	51.200	193.000	71.000	145.700
Interne overboekingen (van)	207.400	23.400	15.900	108.100	60.000	-	-	-
<b>totaal lasten</b>	<b>743.200</b>	<b>39.400</b>	<b>26.300</b>	<b>156.600</b>	<b>111.200</b>	<b>193.000</b>	<b>71.000</b>	<b>145.700</b>

Financieringsoverzicht Sector Overige	Herziene begroting 2011							
	Overige Totaal	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Aardappel- verwerking	Vlasfonds	Fonds Sociale Aangeleg- heden
<b>Financiering</b>								
Algemene heffingen	223.500	30.000	18.200	141.200	-	-	-	34.100
Bestemmingsheffingen	256.200	-	-	-	-	205.000	51.200	-
Schilhuiskorting	(45.000)	-	-	-	-	(45.000)	-	-
Rente	24.400	100	200	9.000	-	6.400	2.800	5.900
Diensten aan derden	92.300	-	-	-	92.300	-	-	-
Overige baten	16.500	-	-	-	-	3.500	13.000	-
<i>subtotaal baten</i>	567.900	30.100	18.400	150.200	92.300	169.900	67.000	40.000
Interne overboekingen (aan)	18.900	-	-	-	18.900	-	-	-
<b>totaal financiering</b>	<b>586.800</b>	<b>30.100</b>	<b>18.400</b>	<b>150.200</b>	<b>111.200</b>	<b>169.900</b>	<b>67.000</b>	<b>40.000</b>
<b>Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)</b>	<b>(156.400)</b>	<b>(9.300)</b>	<b>(7.900)</b>	<b>(6.400)</b>	<b>-</b>	<b>(23.100)</b>	<b>(4.000)</b>	<b>(105.700)</b>
<b>Stand van de reserve</b>								
Reserve 01/01	543.100	(500)	2.200	221.300	-	153.100	27.100	139.900
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	543.100	(500)	2.200	221.300	-	153.100	27.100	139.900
Reserve 31/12	386.700	(9.800)	(5.700)	214.900	-	130.000	23.100	34.200
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	386.700	(9.800)	(5.700)	214.900	-	130.000	23.100	34.200



K.

Overige  
bijlagen

Specificatie Gemeenschappelijk secretariaat		Begroting 2012										
Sector	Totaal	Bestuur & Organisatie	Teelt	Granen en Landbouw-zaai-zaaiden	Bakkerij	Overige						
Subfunctie		Bestuurskosten Algemeen	Teelt-angelegenheden Algemeen	Granen en Landbouw-zaai-zaaiden	Structuurversterking Algemeen	Bakkerij-portaal	Informatiecentrum Grondstofallergie	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Sociale Aangelegenheden
<b>Gemeenschappelijk secretariaat doorbelast van</b>												
<b>Bestuur Afdelingen</b>												
Communicatie	88.700	88.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeel en Organisatie	159.100	-	159.100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interne Auditdienst	8.800	-	8.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juridische- en Bestuursangelegenheden	218.900	-	21.900	27.400	11.700	-	-	-	-	-	-	-
Financiën, Planning en Control	507.600	126.200	140.400	18.200	114.300	-	-	3.900	1.300	8.000	-	-
Informatie- en Communicatietechnologie	163.000	-	120.300	8.500	-	-	-	-	-	-	-	-
Facilitaire Dienst	146.500	-	146.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatie Gebouw	111.600	-	111.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal doorbelast van HPA Afdelingen</b>	<b>1.404.200</b>	<b>214.900</b>	<b>708.600</b>	<b>54.100</b>	<b>126.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.900</b>	<b>1.300</b>	<b>8.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Overige</b>												
Bestuur Voorzitter	91.700	91.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestuur Algemeen regulier	148.400	148.400	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk Secretariaat	89.600	-	77.100	-	-	-	-	-	-	-	12.500	-
Afdeling Arbeid regulier	75.500	75.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdeling Arbeid Projecten	207.600	13.500	-	-	-	-	114.100	-	-	-	-	80.000
Bestuur Voedsel en voeding	300.300	15.500	22.400	117.300	-	102.100	-	12.200	-	12.500	18.300	-
<b>totaal doorbelast van</b>	<b>2.317.300</b>	<b>559.500</b>	<b>785.700</b>	<b>171.400</b>	<b>126.000</b>	<b>102.100</b>	<b>114.100</b>	<b>16.100</b>	<b>1.300</b>	<b>20.500</b>	<b>30.800</b>	<b>80.000</b>
<b>Gemeenschappelijk secretariaat doorbelast aan</b>												
PDV Bestuur Algemeen	40.700	-	40.700	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Bestuur Algemeen	30.500	-	30.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Medebewind	106.200	-	106.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal doorbelast aan andere PS</b>	<b>177.400</b>	<b>-</b>	<b>177.400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Herziene begroting 2011

## Specificatie Gemeenschappelijk secretariaat

Sector	Totaal	Bestuur & Organisatie	Teelt	Granen en Landbouwzaaiingen	Bakkerij	Overige						
Subfunctie		Bestuurskosten Algemeen	Teelt-aangelegenheden Algemeen	Granen en Landbouwzaaiingen	Structuurversterking Algemeen	Bakkerijportaal	Informatiecentrum Grondstofallergie	Koffie & Thee	Vlas en hennep Algemeen	Aardappelen Algemeen	Suiker	Fonds Sociale Aangelegenheden
<b>Gemeenschappelijk secretariaat doorbelast van</b>												
<b>Bestuur Afdelingen</b>												
Communicatie	134.000	134.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personeel en Organisatie	143.900	-	143.900	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Interne Auditdienst	8.600	-	8.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Juridische- en Bestuursaangelegenheden	211.700	-	152.700	26.500	11.300	-	-	-	-	-	-	-
Financiën, Planning en Control	518.900	92.400	93.300	17.800	169.900	-	-	3.800	1.200	7.900	-	-
Informatie- en Communicatietechnologie	150.200	-	32.400	8.100	-	-	-	-	-	-	-	-
Facilitaire Dienst	151.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Uitvoering Regelingen	1.200	-	-	1.200	-	-	-	-	-	-	-	-
Exploitatie Gebouw	95.300	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal doorbelast van HPA Afdelingen</b>	<b>1.415.000</b>	<b>226.400</b>	<b>278.400</b>	<b>53.600</b>	<b>181.200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.800</b>	<b>1.200</b>	<b>7.900</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Overige</b>												
Bestuur Voorzitter	118.800	118.800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestuur Algemeen regulier	192.100	192.100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestuur Algemeen Compensatie GMP	(10.800)	(10.800)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk Secretariaat	86.000	-	86.000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdeling Arbeid regulier	67.200	67.200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdeling Arbeid Projecten	280.400	18.000	-	-	-	-	134.900	-	-	-	11.800	115.700
Bestuur Voedsel en voeding	253.500	16.800	-	103.600	-	77.200	-	12.200	-	12.500	8.800	-
<b>totaal doorbelast van</b>	<b>2.402.200</b>	<b>628.500</b>	<b>300.800</b>	<b>157.200</b>	<b>181.200</b>	<b>77.200</b>	<b>134.900</b>	<b>16.000</b>	<b>1.200</b>	<b>20.400</b>	<b>20.600</b>	<b>115.700</b>
<b>Gemeenschappelijk secretariaat doorbelast aan</b>												
PDV Bestuur Algemeen	29.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Bestuur Algemeen	29.600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
HPA Medebewind	119.500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>totaal doorbelast aan andere PS</b>	<b>178.700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Overzicht interne overboekingen per sector

Onderstaande subfuncties worden intern doorbelast		Onderstaande subfuncties belasten intern door					
Begroting 2012							
	Totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat	Bakkerijportaal	Suiker	Fonds Sociale Aangelegenheden	
<b>Sector Bestuur &amp; organisatie</b>							
Bestuurskosten Algemeen	-	-	-	-	-	-	
Beleidssecretariaat	865.700	-	865.700	-	-	-	
<b>totaal sector Bestuur &amp; organisatie</b>	<b>865.700</b>	<b>-</b>	<b>865.700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>Sector Teelt</b>							
Teeltaangelegenheden Algemeen	660.900	203.400	425.400	-	21.200	10.900	
Fonds Teeltaangelegenheden	499.400	-	499.400	-	-	-	
Fonds Uien	6.600	-	6.600	-	-	-	
Fonds Pootaardappelen	22.800	-	22.800	-	-	-	
Fonds Consumptiecardappelen	39.200	-	39.200	-	-	-	
Fonds Zetmeelaardappelen	24.000	-	24.000	-	-	-	
<b>totaal sector Teelt</b>	<b>1.252.900</b>	<b>203.400</b>	<b>1.017.400</b>	<b>-</b>	<b>21.200</b>	<b>10.900</b>	
<b>Sector Granen en landbouwzaaizaden</b>							
Granen en landbouwzaaizaden	1.003.400	406.800	585.800	-	-	10.800	
Fonds verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	7.800	-	-	7.800	-	-	
Fonds Landbouwkundige en Technologische activiteiten	8.900	-	8.900	-	-	-	
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	8.900	-	8.900	-	-	-	
Fonds Grassen en voedergewassen	8.900	-	8.900	-	-	-	
<b>totaal sector Granen en landbouwzaaizaden</b>	<b>1.037.900</b>	<b>406.800</b>	<b>612.500</b>	<b>7.800</b>	<b>-</b>	<b>10.800</b>	
<b>Sector Bakkerij</b>							
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	233.300	-	199.100	23.400	-	10.800	
Structuurversterking Grootbedrijf	-	-	-	-	-	-	
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	364.600	-	364.600	-	-	-	
<b>totaal sector Bakkerij</b>	<b>597.900</b>	<b>-</b>	<b>563.700</b>	<b>23.400</b>	<b>-</b>	<b>10.800</b>	
<b>Sector Overige</b>							
Koffie & Thee	24.200	-	24.200	-	-	-	
Vlas en hennep Algemeen	16.400	-	16.400	-	-	-	
Aardappelen Algemeen	103.300	67.800	31.900	-	-	3.600	
Suiker	63.000	-	63.000	-	-	-	
<b>totaal sector Overige</b>	<b>206.900</b>	<b>67.800</b>	<b>135.500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.600</b>	
<b>totaal interne overboekingen per sector</b>	<b>3.961.300</b>	<b>678.000</b>	<b>3.194.800</b>	<b>31.200</b>	<b>21.200</b>	<b>36.100</b>	

Onderstaande subfuncties worden intern doorbelast

Onderstaande subfuncties belasten intern door

### Herziene begroting 2011

	Totaal	Bestuurskosten Algemeen	Beleidssecretariaat	Structuurversterking Algemeen	Bakkerijportaal	Suiker
<b>Sector Bestuur &amp; organisatie</b>						
Bestuurskosten Algemeen	16.700	-	16.700	-	-	-
Beleidssecretariaat	828.500	-	828.500	-	-	-
<b>totaal sector Bestuur &amp; organisatie</b>	<b>845.200</b>	-	<b>845.200</b>	-	-	-
<b>Sector Teelt</b>						
Teeltaangelegenheden Algemeen	702.800	231.500	452.400	-	-	18.900
Fonds Teeltaangelegenheden	424.900	-	424.900	-	-	-
Fonds Uien	5.300	-	5.300	-	-	-
Fonds Pootaardappelen	22.100	-	22.100	-	-	-
Fonds Consumptieaardappelen	38.000	-	38.000	-	-	-
Fonds Zetmeelaardappelen	23.300	-	23.300	-	-	-
<b>totaal sector Teelt</b>	<b>1.216.400</b>	<b>231.500</b>	<b>966.000</b>	-	-	<b>18.900</b>
<b>Sector Granen en landbouwzaaizaden</b>						
Granen en landbouwzaaizaden	1.079.400	463.000	616.400	-	-	-
Fonds verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten	43.800	-	-	-	43.800	-
Fonds landbouwkundige en Technologische activiteiten	8.300	-	8.300	-	-	-
Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen	9.100	-	9.100	-	-	-
Fonds Grassen en voedergewassen	9.100	-	9.100	-	-	-
<b>totaal sector Granen en landbouwzaaizaden</b>	<b>1.149.700</b>	<b>463.000</b>	<b>642.900</b>	-	<b>43.800</b>	-
<b>Sector Bakkerij</b>						
Structuurversterking Bakkerij Algemeen	256.100	-	186.800	-	69.300	-
Structuurversterking Grootbedrijf	280.000	-	-	280.000	-	-
Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf	870.600	-	350.600	520.000	-	-
<b>totaal sector Bakkerij</b>	<b>1.406.700</b>	-	<b>537.400</b>	<b>800.000</b>	<b>69.300</b>	-
<b>Sector Overige</b>						
Koffie & Thee	23.400	-	23.400	-	-	-
Vlas en hennep Algemeen	15.900	-	15.900	-	-	-
Aardappelen Algemeen	108.100	77.200	30.900	-	-	-
Suiker	60.000	-	60.000	-	-	-
<b>totaal sector Overige</b>	<b>207.400</b>	<b>77.200</b>	<b>130.200</b>	-	-	-
<b>totaal interne overboekingen per sector</b>	<b>4.825.400</b>	<b>771.700</b>	<b>3.121.700</b>	<b>800.000</b>	<b>113.100</b>	<b>18.900</b>



## Productschap Akkerbouw

Bezoekadres  
Stadhoudersplantsoen 12  
2517 JL Den Haag

Postadres  
Postbus 29 739  
2502 LS Den Haag  
T 070 370 83 21  
F 070 370 84 44  
E [pa@hpa.agro.nl](mailto:pa@hpa.agro.nl)  
I [www.productschapakkerbouw.nl](http://www.productschapakkerbouw.nl)



PRODUCTSCHAP AKKERBOUW