



Herziene begroting 2008 Begroting 2009



PRODUCTSCHAP AKKERBOUW

Herziene begroting 2008 Begroting 2009

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

INHOUDSOPGAVE

| | | |
|----------|--|-----------|
| A | ALGEMENE INLEIDING EN MANagementsAMENVATTING | 3 |
| B | GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING | 7 |
| C | BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN | 8 |
| D | OVERZICHT EIGEN VERMOGEN | 10 |
| E | BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR HOOFDFUNCTIE | 12 |
| F | MEERJARENPROGNOSE PER HOOFDFUNCTIE | 15 |
| G | BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR | 16 |
| H | TOELICHTING HEFFINGEN, VERORDENINGEN EN TARIEVEN | 18 |
| I | FINANCIËLE RELATIES | 23 |
| J | TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR | 26 |
| K | OVERIGE BIJLAGEN | 52 |

A ALGEMENE INLEIDING EN MANagementsAMENVATTING

A.1 INLEIDING

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

De activiteiten van het PA worden voor het grootste deel bekostigd door het betrokken bedrijfsleven via heffingen. Over het algemeen wordt onderscheid gemaakt tussen kosten die gemaakt worden voor het apparaat en het bestuur en kosten die verbonden zijn aan het uitvoeren van speciale sectoractiviteiten. 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 financieringsheffingen. Voor bijzondere doeleinden zijn bestemmingsheffingen van toepassing; de baten komen terecht in speciaal door het bestuur ingestelde bestemmingsfondsen. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting en een jaarrekening vast.

Overeenkomstig artikel 46 van de Wet op de bedrijfsadministratie biedt het dagelijks bestuur de begroting aan het bestuur aan.

Leeswijzer

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

Daarom is de begroting opgedeeld in vijf segmenten. Er worden vijf deelsectoren onderscheiden: bestuur en organisatie, teelt, granen en landbouwzaaizaden, bakkerij en overige. De sectoren beschikken vaak over (aanzienlijke) eigen geldstromen (financierings- en/of bestemmingsheffingen) en reserves. In tegenstelling tot de opstelling naar hoofdfunctie (hoofdstuk E) zijn in hoofdstuk G de interne doorbelastingen uitgesplitst in lasten en financiering, waardoor een beter inzicht per sector wordt gegeven van de te financieren lasten.

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

Hoofdstuk J bevat de informatie die op sectorniveau nodig is, waaronder een gedetailleerde weergave van het verloop van elk bestemmingsfonds. Dit ten behoeve van de beoordeling en sturing door commissies en werkgroepen.

In hoofdstuk K wordt afgesloten met een verantwoording van de aan het PA doorgerekende kosten vanuit de HPA werkorganisatie en een overzicht van de interne overboekingen.

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

A.2 MANAGEMENTSAMENVATTING

Resultaten op hoofdlijnen

De begroting 2009 gaat uit van een negatief resultaat van circa € 2,7 miljoen. Buiten het verlagen van enkele heffingen wordt dit negatieve resultaat voornamelijk veroorzaakt door een fors tekort bij de sector bakkerijen. Dit is het gevolg van een begrote omvangrijke inspanning als vervolg op het arboconvenant grondstofallergie. Uitvoering van dit project was aanvankelijk reeds in 2007 en 2008 voorzien. Als gevolg van vertragingen bij de uitvoering van het project is het overgrote deel van de eerder voor 2007 en 2008 begrote lasten nu voorzien voor 2009.

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

Enkele heffingstarieven kunnen worden verlaagd. Dat geldt voor de financieringsheffing teelt en de bestemmingsheffingen voor zetmeelaardappelen, uien en zilveruien.

Voor de kwekers van graszoden worden nieuwe heffingen van kracht. Dit hangt samen met de behoefte van deze branche aan meer productschapsactiviteiten op het punt van gewasbescherming en onderzoek. De overige heffingen blijven ongewijzigd.

Personeelskosten

De salarissen zijn gebaseerd op de Kaderverordening Arbeidsvoorwaarden HPA 2003. In de herziene begroting is rekening gehouden met de salarisverhoging per 01-07-2008 en de verhoging van de eindejaarsuitkering 2008. Voor 2009 is rekening gehouden met een salarisverhoging van 3% per 01-04-2009 (2,25% gemiddeld) en een verdere stijging van de eindejaarsuitkering.

Het bestuur van de Stichting Pensioenfondsen Productschappen heeft besloten dat per 1 januari 2007 de kosten voor pensioenvoorzieningen weer doorberekend worden. Voor 2008 is de premie vanwege een goede dekkingsgraad gelijkgesteld aan 2007 n.l. 3%, waarvan 2% door de werkgever wordt bijgedragen. De verwachting is dat met ingang van 2009 de premie verhoogd wordt naar 6%, waarvan 4% door de werkgever wordt bijgedragen. Deze verhoging is in de begroting 2009 doorgevoerd.

| | Begroting 2009 | Herziene Begroting 2008 | Begroting 2008 | Rekening 2007 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Salarissen | 1.170.100 | 1.181.600 | 1.100.300 | - |
| Wettelijke sociale lasten | 112.700 | 112.600 | 132.100 | - |
| Pensioenpremie | 42.100 | 18.900 | 16.400 | - |
| Overige personeelskosten | 153.500 | 182.300 | 119.200 | - |
| <i>totaal personeelskosten</i> | <i>1.478.400</i> | <i>1.495.400</i> | <i>1.368.000</i> | <i>-</i> |

Voorzitter

De voorzitter van het HPA is tevens voorzitter van alle Akkerbouwproductschappen en daaronder ressorterende (artikel 88a) commissies. De kosten worden doorberekend op basis van de Verordening HPA Bezoldiging Voorzitter 2004 en zijn terug te vinden onder de post Doorbelast van Werkorganisatie HPA bij de subfuncties Granen en landbouwzaaizaden Algemeen en Aardappelen Algemeen. De salariskosten (inclusief sociale lasten) zijn in de begroting van het HPA opgenomen overeenkomstig de bepalingen van de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens.

Diensten aan / door derden

In afwijking van de presentatie in de voorgaande begrotingen, zijn de doorbelastingen van en aan de andere productschappen niet verwerkt onder Dienstverlening aan / door Akkerbouwproductschappen maar bij Diensten aan / door derden. De wijziging is doorgevoerd om beter aan te sluiten bij de richtlijnen van de Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 van de SER.

Meerjarenprognose

Uitgangspunt bij het opstellen van de meerjarenprognose is de begroting 2009. Er is uitgegaan van een neutraal resultaat, met uitzondering van de Bakkerijsector. Daar is gerekend met een jaarlijks tekort van € 300.000.

Doorberekeningen (werk)organisatie

Ten behoeve van de sectorproductschappen (PA, PDV en PW) is bij het HPA een gemeenschappelijke werkorganisatie ingericht. De autonome kosten hiervan worden gefinancierd door de sectorproductschappen. Dit gebeurt aan de hand van verdeelsleutels, die of gebaseerd zijn op bestuurlijke afspraken of ontleend zijn aan geleverde dienstverlening, geborgd door een systeem van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's). Om te voorkomen dat de bijdragen voor de financiers in 2008 en 2009 fors omhoog moeten, is besloten dat het HPA in beide begrotingen € 225.000 voor haar rekening neemt. Dit leidt voor het PA tot een kostenverlaging van € 90.000 per begrotingsjaar.

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 | - Teeltaangelegenheden Algemeen |
| | - Product en dienst | - Fonds Teeltaangelegenheden - Fonds Uien - Fonds Pootaardappelen - Fonds Consumptieaardappelen - Fonds Zetmeelaardappelen - Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen |
| Granen en landbouwzaaizaden | - Bestuur en algemeen | - Granen en landbouwzaaizaden Algemeen |
| | - Product en dienst | - Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen - Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe - Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten - Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten - Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen - Fonds Grassen en voedergewassen ¹ |
| Bakkerij | - Product en dienst | - Structuurversterking Bakkerij Algemeen - Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf - Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf - Bakkerijportaal |
| Overige | - Bestuur en algemeen | - Koffie & Thee - Vlas Algemeen - Aardappelen Algemeen - Suiker |
| | - Product en dienst | - Fonds Aardappelverwerking - Vlasfonds |
| | - Arbeid | - Fonds Sociale Aangelegenheden |

¹ In 2009 wordt de tenaamstelling van het Fonds Zaaizaad van voedergewassen gewijzigd in Fonds Grassen en voedergewassen. Om de leesbaarheid te bevorderen, wordt dit fonds in de gehele begroting aangeduid als Fonds Grassen en voedergewassen.

B GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING

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

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn als volgt:

- Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid;
- Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde;
- Belegde gelden worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Deze waarde wordt aangepast indien een eventuele waardevermindering of -vermeerdering naar verwachting duurzaam is;
- Investerings in inventarissen worden geheel in het jaar van aanschaf afgeschreven, tenzij de financiering anders geregeld is;
- Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben;
- De grondslag voor de heffingen berust op bedrijfsgegevens; de betreffende bedrijven verstrekken opgaven aan het productschap;
- De lasten inzake financiële relaties, die betrekking hebben op meerdere jaren worden verantwoord in het jaar van toekenning indien de financiering reeds aanwezig is. De lasten worden naar rato van de looptijd toegerekend indien ook de financiering over deze periode is gespreid (door middel van een specifieke heffing).

C BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

| | Begroting 2009 | Herziene Begroting 2008 | Begroting 2008 | Rekening 2007 |
|--|--------------------|-------------------------------|--------------------|------------------|
| Baten | | | | |
| Heffingen | 10.120.600 | 10.446.600 | 10.545.300 | - |
| Retributies | 20.000 | 20.000 | 22.000 | - |
| Diensten aan derden | 223.900 | 239.600 | 453.100 | - |
| Rente | 731.000 | 734.000 | 640.300 | - |
| Vergoeding opgedragen taken | - | - | - | - |
| Niet bestede subsidies / diensten door derden | - | - | - | - |
| Overige baten | 498.700 | 678.900 | 505.100 | - |
| <i>totaal baten</i> | <i>11.594.200</i> | <i>12.119.100</i> | <i>12.165.800</i> | - |
| Lasten | | | | |
| Personeelskosten | 1.478.400 | 1.495.400 | 1.368.000 | - |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 139.000 | 148.400 | 123.100 | - |
| Huisvestingskosten | 64.000 | 61.700 | 81.000 | - |
| Bureaunkosten | 341.100 | 305.500 | 255.000 | - |
| Vergaderkosten | 131.900 | 136.900 | 144.700 | - |
| Financiële relaties | 7.839.100 | 8.438.400 | 8.457.100 | - |
| Diensten door derden | 1.919.200 | 1.877.900 | 1.824.700 | - |
| Overige lasten | 2.372.700 | 211.900 | 2.437.000 | - |
| <i>subtotaal lasten</i> | <i>14.285.400</i> | <i>12.676.100</i> | <i>14.690.600</i> | - |
| Interne overboekingen | - | - | - | - |
| <i>totaal lasten</i> | <i>14.285.400</i> | <i>12.676.100</i> | <i>14.690.600</i> | - |
| Resultaat | (2.691.200) | (557.000) | (2.524.800) | - |
| Stand van de reserve | | | | |
| Reserves 01/01 | 16.593.400 | 17.150.400 | 16.129.900 | - |
| Reserves 31/12 | 13.902.200 | 16.593.400 | 13.605.100 | - |

D OVERZICHT EIGEN VERMOGEN**D.1 OVERZICHT EIGEN VERMOGEN NAAR HOOFDFUNCTIE**

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

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

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

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

| | Begroting 2009 | Herziene begroting 2008 | Rekening 2007 |
|---|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Algemene reserve | | | |
| Hoofdfunctie Bestuur en algemeen | 1.585.700 | 1.585.300 | - |
| <i>totaal algemene reserve</i> | <i>1.585.700</i> | <i>1.585.300</i> | - |
| Bestemmingsreserves | | | |
| Hoofdfunctie Product en dienst | 10.661.600 | 13.365.300 | - |
| Hoofdfunctie Arbeid | 278.100 | 266.000 | - |
| <i>totaal bestemmingsreserves</i> | <i>10.939.700</i> | <i>13.631.300</i> | - |
| Bestemmingsfondsen | | | |
| Hoofdfunctie Product en dienst (borgstellingen) | 1.376.800 | 1.376.800 | - |
| <i>totaal bestemmingsfondsen</i> | <i>1.376.800</i> | <i>1.376.800</i> | - |
| Totaal eigen vermogen | 13.902.200 | 16.593.400 | - |
| Vermogenstoets | | | |
| Totaal algemene reserve | 1.585.700 | 1.585.300 | - |
| Totaal bestemmingsreserves | 10.939.700 | 13.631.300 | - |
| Totaal eigen vermogen | 12.525.400 | 15.216.600 | - |
| Totale jaarlasten | 14.285.400 | 12.676.100 | - |
| Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten | 87,7 % | 120,0 % | - |

D.2 OVERZICHT EIGEN VERMOGEN NAAR SECTOR

| | Begroting 2009 | Herziene begroting 2008 | Rekening 2007 |
|--|-------------------|-------------------------------|------------------|
| Sector Teelt | | | |
| Teeltaangelegenheden algemeen | 847.900 | 765.300 | - |
| Fonds Teeltaangelegenheden | 818.300 | 969.800 | - |
| Fonds Uien | 569.900 | 652.900 | - |
| Fonds Pootaardappelen | 876.100 | 918.600 | - |
| Fonds Consumptieaardappelen | 976.200 | 1.052.900 | - |
| Fonds Zetmeelaardappelen | 2.308.300 | 2.390.400 | - |
| <i>totaal sector teelt</i> | <i>6.396.700</i> | <i>6.749.900</i> | <i>-</i> |
| Sector Granen en landbouwzaaizaden | | | |
| Granen en landbouwzaaizaden Algemeen | 483.300 | 599.000 | - |
| Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen | 802.000 | 708.800 | - |
| Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe | 132.100 | 148.300 | - |
| Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten | 946.200 | 957.400 | - |
| Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten | 50.300 | 47.900 | - |
| Fonds Zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen | 220.300 | 172.200 | - |
| Fonds Grassen en voedergewassen | 49.100 | 80.800 | - |
| <i>totaal sector granen en landbouwzaaizaden</i> | <i>2.683.300</i> | <i>2.714.400</i> | <i>-</i> |
| Sector Bakkerij | | | |
| Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf | 981.300 | 1.575.300 | - |
| Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf | 3.227.900 | 5.004.900 | - |
| Bakkerijportaal | (44.700) | (26.300) | - |
| <i>totaal sector bakkerij</i> | <i>4.164.500</i> | <i>6.553.900</i> | <i>-</i> |
| Sector Overige | | | |
| Koffie & Thee | 200 | 2.300 | - |
| Vlas Algemeen | 15.600 | 17.400 | - |
| Aardappelen Algemeen | 238.700 | 201.300 | - |
| Fonds Aardappelverwerking | 111.900 | 76.800 | - |
| Vlasfonds | 13.200 | 11.400 | - |
| Fonds Sociale Aangelegenheden | 278.100 | 266.000 | - |
| <i>totaal sector overige</i> | <i>657.700</i> | <i>575.200</i> | <i>-</i> |
| <i>totaal eigen vermogen</i> | <i>13.902.200</i> | <i>16.593.400</i> | <i>-</i> |

E BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR HOOFDFUNCTIE

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2009 is als volgt:

| | Totaal generaal | Bestuur en algemeen | Product en dienst | Arbeid |
|---|--------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| Baten | | | | |
| Heffingen | 10.120.600 | 2.174.900 | 7.921.000 | 24.700 |
| Retributies | 20.000 | - | 20.000 | - |
| Diensten aan derden | 223.900 | 223.900 | - | - |
| Rente | 731.000 | 185.000 | 533.900 | 12.100 |
| Vergoeding opgedragen taken | - | - | - | - |
| Niet bestede subsidies / diensten door derden | - | - | - | - |
| Overige baten | 498.700 | 57.000 | 441.700 | - |
| <i>totaal baten</i> | <i>11.594.200</i> | <i>2.640.800</i> | <i>8.916.600</i> | <i>36.800</i> |
| Lasten | | | | |
| Personeelskosten | 1.478.400 | 1.478.400 | - | - |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 139.000 | 139.000 | - | - |
| Huisvestingskosten | 64.000 | 64.000 | - | - |
| Bureaunkosten | 341.100 | 210.100 | 131.000 | - |
| Vergaderkosten | 131.900 | 47.700 | 84.200 | - |
| Financiële relaties | 7.839.100 | 58.100 | 7.781.000 | - |
| Diensten door derden | 1.919.200 | 1.556.500 | 338.000 | 24.700 |
| Overige lasten | 2.372.700 | 45.500 | 2.327.200 | - |
| <i>subtotaal lasten</i> | <i>14.285.400</i> | <i>3.599.300</i> | <i>10.661.400</i> | <i>24.700</i> |
| Interne overboekingen | - | (958.900) | 958.900 | - |
| <i>totaal lasten</i> | <i>14.285.400</i> | <i>2.640.400</i> | <i>11.620.300</i> | <i>24.700</i> |
| Resultaat | (2.691.200) | 400 | (2.703.700) | 12.100 |
| Stand van de reserve | | | | |
| Reserve 01/01 | 16.593.400 | 1.585.300 | 14.742.100 | 266.000 |
| Reserve 31/12 | 13.902.200 | 1.585.700 | 12.038.400 | 278.100 |

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

| | Totaal generaal | Bestuur en algemeen | Product en dienst | Arbeid |
|---|--------------------|---------------------------|-------------------------|---------------|
| Baten | | | | |
| Heffingen | 10.446.600 | 2.331.900 | 8.100.000 | 14.700 |
| Retributies | 20.000 | - | 20.000 | - |
| Diensten aan derden | 239.600 | 239.600 | - | - |
| Rente | 734.000 | 188.000 | 533.900 | 12.100 |
| Vergoeding opgedragen taken | - | - | - | - |
| Niet bestede subsidies / diensten door derden | - | - | - | - |
| Overige baten | 678.900 | 111.700 | 567.200 | - |
| <i>totaal baten</i> | <i>12.119.100</i> | <i>2.871.200</i> | <i>9.221.100</i> | <i>26.800</i> |
| Lasten | | | | |
| Personeelskosten | 1.495.400 | 1.471.100 | 24.300 | - |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 148.400 | 139.100 | 9.300 | - |
| Huisvestingskosten | 61.700 | 61.700 | - | - |
| Bureaunkosten | 305.500 | 210.100 | 95.400 | - |
| Vergaderkosten | 136.900 | 53.700 | 81.700 | 1.500 |
| Financiële relaties | 8.438.400 | 58.100 | 8.380.300 | - |
| Diensten door derden | 1.877.900 | 1.538.300 | 325.000 | 14.600 |
| Overige lasten | 211.900 | 45.300 | 166.600 | - |
| <i>subtotaal lasten</i> | <i>12.676.100</i> | <i>3.577.400</i> | <i>9.082.600</i> | <i>16.100</i> |
| Interne overboekingen | - | (892.200) | 892.200 | - |
| <i>totaal lasten</i> | <i>12.676.100</i> | <i>2.685.200</i> | <i>9.974.800</i> | <i>16.100</i> |
| Resultaat | (557.000) | 186.000 | (753.700) | 10.700 |
| Stand van de reserve | | | | |
| Reserve 01/01 | 17.150.400 | 2.399.300 | 14.495.800 | 255.300 |
| Overheveling reserves | - | (1.000.000) | 1.000.000 | - |
| Reserve 31/12 | 16.593.400 | 1.585.300 | 14.742.100 | 266.000 |

F MEERJARENPROGNOSE PER HOOFDFUNCTIE

| | Prognose 2012 | Prognose 2011 | Prognose 2010 | Begroting 2009 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Bestuur en algemeen | | | | |
| Baten | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.640.800 |
| Lasten | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.500.000 | 2.640.400 |
| <i>resultaat</i> | - | - | - | 400 |
| Stand van de reserve 01/01 | 1.585.700 | 1.585.700 | 1.585.700 | 1.585.300 |
| Stand van de reserve 31/12 | 1.585.700 | 1.585.700 | 1.585.700 | 1.585.700 |
| Product en dienst | | | | |
| Baten | 9.000.000 | 9.000.000 | 9.000.000 | 8.916.600 |
| Lasten | 9.300.000 | 9.300.000 | 9.300.000 | 11.620.300 |
| <i>resultaat</i> | (300.000) | (300.000) | (300.000) | (2.703.700) |
| Stand van de reserve 01/01 | 11.438.400 | 11.738.400 | 12.038.400 | 14.742.100 |
| Stand van de reserve 31/12 | 11.138.400 | 11.438.400 | 11.738.400 | 12.038.400 |
| Arbeid | | | | |
| Baten | 36.000 | 36.000 | 36.000 | 36.800 |
| Lasten | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 24.700 |
| <i>resultaat</i> | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 12.100 |
| Stand van de reserve 01/01 | 298.100 | 288.100 | 278.100 | 266.000 |
| Stand van de reserve 31/12 | 308.100 | 298.100 | 288.100 | 278.100 |
| Totaal | | | | |
| Baten | 11.536.000 | 11.536.000 | 11.536.000 | 11.594.200 |
| Lasten | 11.826.000 | 11.826.000 | 11.826.000 | 14.285.400 |
| <i>resultaat</i> | (290.000) | (290.000) | (290.000) | (2.691.200) |
| Stand van de reserve 01/01 | 13.322.200 | 13.612.200 | 13.902.200 | 16.593.400 |
| Stand van de reserve 31/12 | 13.032.200 | 13.322.200 | 13.612.200 | 13.902.200 |

G BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR

De begroting van baten en lasten van het Productschap Akkerbouw voor het jaar 2009 is als volgt:

| | Totaal generaal | Bestuur & organisatie | Teelt | Granen en landbouw- zaaizaden | Bakkerij | Overige |
|---|--------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------|----------------|
| Lasten | | | | | | |
| Personeelskosten | 1.478.400 | 1.474.900 | - | - | - | 3.500 |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 139.000 | 110.000 | 12.000 | - | - | 17.000 |
| Huisvesting | 64.000 | 64.000 | - | - | - | - |
| Bureaunkosten | 341.100 | 179.500 | 53.500 | - | 102.400 | 5.700 |
| Vergaderingen | 131.900 | 29.000 | 52.100 | 200 | 34.000 | 16.600 |
| Diensten door derden | 68.600 | 25.400 | 11.400 | 2.300 | 29.500 | - |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 1.850.600 | - | 637.900 | 804.000 | 298.700 | 110.000 |
| Overige lasten | 45.500 | 3.500 | 14.000 | - | - | 28.000 |
| <i>totaal apparaatskosten</i> | <i>4.119.100</i> | <i>1.886.300</i> | <i>780.900</i> | <i>806.500</i> | <i>464.600</i> | <i>180.800</i> |
| Sectoractiviteiten | 10.166.300 | 27.000 | 4.346.200 | 121.900 | 5.490.500 | 180.700 |
| <i>subtotaal lasten</i> | <i>14.285.400</i> | <i>1.913.300</i> | <i>5.127.100</i> | <i>928.400</i> | <i>5.955.100</i> | <i>361.500</i> |
| Interne overboekingen (van) | 1.834.500 | - | 669.600 | 521.000 | 506.100 | 137.800 |
| <i>totaal lasten</i> | <i>16.119.900</i> | <i>1.913.300</i> | <i>5.796.700</i> | <i>1.449.400</i> | <i>6.461.200</i> | <i>499.300</i> |
| Financiering | | | | | | |
| Financieringsheffing | 2.199.600 | - | 855.000 | 1.116.500 | - | 228.100 |
| Bestemmingsheffing | 7.921.000 | - | 3.890.000 | 121.000 | 3.700.000 | 210.000 |
| Retributies | 20.000 | - | 20.000 | - | - | - |
| Rente | 731.000 | - | 336.500 | 130.800 | 218.000 | 45.700 |
| Extern doorbelast aan derden | 223.900 | 145.000 | - | - | - | 78.900 |
| Overige baten | 498.700 | 1.000 | 342.000 | 50.000 | 102.700 | 3.000 |
| <i>subtotaal baten</i> | <i>11.594.200</i> | <i>146.000</i> | <i>5.443.500</i> | <i>1.418.300</i> | <i>4.020.700</i> | <i>565.700</i> |
| Interne overboekingen (aan) | 1.834.500 | 1.767.300 | - | - | 51.100 | 16.100 |
| <i>totaal financiering</i> | <i>13.428.700</i> | <i>1.913.300</i> | <i>5.443.500</i> | <i>1.418.300</i> | <i>4.071.800</i> | <i>581.800</i> |
| Resultaat | (2.691.200) | - | (353.200) | (31.100) | (2.389.400) | 82.500 |
| Stand van de reserve | | | | | | |
| Reserves 01/01 | 16.593.400 | - | 6.749.900 | 2.714.400 | 6.553.900 | 575.200 |
| Reserves 31/12 | 13.902.200 | - | 6.396.700 | 2.683.300 | 4.164.500 | 657.700 |

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

| | Totaal generaal | Bestuur & organisatie | Teelt | Granen en landbouw- zaaizaden | Bakkerij | Overige |
|---|--------------------|-----------------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|
| Lasten | | | | | | |
| Personeelskosten | 1.495.400 | 1.468.100 | - | - | 24.300 | 3.000 |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 148.400 | 110.100 | 12.000 | - | 9.300 | 17.000 |
| Huisvesting | 61.700 | 61.700 | - | - | - | - |
| Bureaunkosten | 305.500 | 179.500 | 53.500 | - | 66.800 | 5.700 |
| Vergaderingen | 136.900 | 35.000 | 52.100 | 200 | 31.500 | 18.100 |
| Diensten door derden | 71.500 | 29.400 | 11.400 | 2.300 | 28.400 | - |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 1.806.400 | - | 638.400 | 773.100 | 287.100 | 107.800 |
| Overige lasten | 45.400 | 4.300 | 14.000 | - | 100 | 27.000 |
| <i>totaal apparaatskosten</i> | <i>4.071.200</i> | <i>1.888.100</i> | <i>781.400</i> | <i>775.600</i> | <i>447.500</i> | <i>178.600</i> |
| Sectoractiviteiten | 8.604.900 | 27.000 | 4.369.400 | 203.200 | 3.807.600 | 197.700 |
| <i>subtotaal lasten</i> | <i>12.676.100</i> | <i>1.915.100</i> | <i>5.150.800</i> | <i>978.800</i> | <i>4.255.100</i> | <i>376.300</i> |
| Interne overboekingen (van) | 1.997.500 | - | 626.800 | 595.400 | 643.500 | 131.800 |
| <i>totaal lasten</i> | <i>14.673.600</i> | <i>1.915.100</i> | <i>5.777.600</i> | <i>1.574.200</i> | <i>4.898.600</i> | <i>508.100</i> |
| Financiering | | | | | | |
| Financieringsheffing | 2.346.600 | - | 1.000.000 | 1.128.500 | - | 218.100 |
| Bestemmingsheffing | 8.100.000 | - | 4.069.000 | 121.000 | 3.700.000 | 210.000 |
| Retributies | 20.000 | - | 20.000 | - | - | - |
| Rente | 734.000 | - | 339.500 | 130.800 | 218.000 | 45.700 |
| Extern doorbelast aan derden | 239.600 | 159.800 | - | - | - | 79.800 |
| Overige baten | 678.900 | 52.700 | 505.500 | 60.000 | 39.300 | 21.400 |
| <i>subtotaal baten</i> | <i>12.119.100</i> | <i>212.500</i> | <i>5.934.000</i> | <i>1.440.300</i> | <i>3.957.300</i> | <i>575.000</i> |
| Interne overboekingen (aan) | 1.997.500 | 1.702.600 | - | - | 278.600 | 16.300 |
| <i>totaal financiering</i> | <i>14.116.600</i> | <i>1.915.100</i> | <i>5.934.000</i> | <i>1.440.300</i> | <i>4.235.900</i> | <i>591.300</i> |
| Resultaat | (557.000) | - | 156.400 | (133.900) | (662.700) | 83.200 |
| Stand van de reserve | | | | | | |
| Reserves 01/01 | 17.150.400 | - | 6.593.500 | 2.848.300 | 7.216.600 | 492.000 |
| Reserves 31/12 | 16.593.400 | - | 6.749.900 | 2.714.400 | 6.553.900 | 575.200 |

H TOELICHTING HEFFINGEN, VERORDENINGEN EN TARIEVEN**H.1 HEFFINGEN NAAR SOORT****Financierings- en bestemmingsheffingen Productschap Akkerbouw:**

| | Begroting 2009 | Herziene Begroting 2008 | Begroting 2008 | Rekening 2007 |
|---|-------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|
| Financieringsheffingen: | | | | |
| Teeltaangelegenheden Algemeen | 855.000 | 1.000.000 | 1.020.000 | - |
| Granen en landbouwzaaizaden Algemeen | 1.141.200 | 1.143.200 | 1.149.200 | - |
| Koffie & Thee | 32.000 | 32.000 | 36.500 | - |
| Vlas Algemeen | 31.400 | 31.400 | 38.600 | - |
| Aardappelen Algemeen | 140.000 | 140.000 | 135.000 | - |
| <i>subtotaal financieringsheffingen</i> | <i>2.199.600</i> | <i>2.346.600</i> | <i>2.379.300</i> | <i>-</i> |
| Bestemmingsheffingen: | | | | |
| Fonds Teeltaangelegenheden | 2.470.000 | 2.470.000 | 2.550.000 | - |
| Fonds Uien | 180.000 | 260.000 | 260.000 | - |
| Fonds Pootaardappelen | 475.000 | 475.000 | 468.000 | - |
| Fonds Consumptieaardappelen | 340.000 | 340.000 | 345.000 | - |
| Fonds Zetmeelaardappelen | 95.000 | 192.000 | 196.000 | - |
| Fonds Teeltbescherming Zetmeelaardappelen | 330.000 | 332.000 | 325.000 | - |
| Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen | 24.000 | 24.000 | 24.000 | - |
| Fonds Zaaizaad van Granen, peulvruchten en andere gewassen | 47.000 | 47.000 | 47.000 | - |
| Fonds Grassen en voedergewassen | 50.000 | 50.000 | 50.000 | - |
| Fonds structuurversterking bakkerij | 3.700.000 | 3.700.000 | 3.700.000 | - |
| Fonds Aardappelverwerking | 160.000 | 160.000 | 150.000 | - |
| Vlasfonds | 50.000 | 50.000 | 51.000 | - |
| <i>subtotaal bestemmingsheffingen</i> | <i>7.921.000</i> | <i>8.100.000</i> | <i>8.166.000</i> | <i>-</i> |
| totaal heffingen | 10.120.600 | 10.446.600 | 10.545.300 | - |

H.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 2008

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

Voor leden van LTO-Noord, ZLTO, LLTB, BD-BV, NVEL, GMV en NAV wordt de Schilthuiskorting toegepast en is er een korting van 25%.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met heffingstarieven van € 4,30 respectievelijk € 2,15 per hectare, waarbij de kwekers van graszoden € 2,15 per hectare betalen.

PA fonds teeltaangelegenheden jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven, waarbij de kwekers van graszoden € 3,00 per hectare betalen.

PA fonds uien jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met heffingstarieven van € 8,00 respectievelijk € 4,00 per hectare.

PA fonds pootaardappelen jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA fonds consumptieaardappelen jaar 2008

- € 5,00 per ha.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA fonds zetmeelaardappelen jaar 2008

- € 4,00 per ha.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met een heffingstarief van € 2,00 per hectare.

PA teeltbescherming zetmeelaardappelen jaar 2008

- € 7,50 per ha zetmeelaardappelen.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

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

Granen:

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

Landbouwzaaizaden:

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven, waarbij de kwekers van graszoden € 4,40 per hectare betalen.

PA inlands graan jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA fonds zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen jaar 2008

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

Omzet en tarieven

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA fonds grassen en voedergewassen 2008

Er is een omzetgerelateerde basisheffing voor de kweker / zaaizaadhandelaar. Voor de berekening van deze basisheffing, telt de omzet van geïmporteerde producten uit andere lidstaten niet mee. De ondernemer die zaaizaad van voedergewassen teelt, is verplicht aan het productschap een heffing af te dragen van € 0,68 per hectare. Daarnaast is er een heffing over de omzet. Vanwege de activiteiten voor graszodenkwekers wordt in 2009 de naam van het Fonds Zaaizaad van voedergewassen gewijzigd in Fonds Grassen en voedergewassen. In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven, waarbij de kwekers van graszoden € 3,40 per hectare betalen.

Omzet en tarieven

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

Verordeningen en tarieven voor de sector Bakkerijen:

PA structuurversterking bakkerij jaar 2008

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

- € 0,60 per 100 kg graanproducten.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

Verordeningen en tarieven voor de sector Overige:

PA financieringsheffing koffie, thee en vlas jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA financieringsheffing jaar 2008 (vlas)

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA financieringsheffing sector aardappelen jaar 2008

- 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 Schilthuiskorting toegepast en is er een korting van 25%.

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA fonds aardappelverwerking jaar 2008

- € 107,00 per 1.000 ton aardappelen ter zake van de verwerking van aardappelen tot aardappelproducten.

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

PA vlasfonds jaar 2008

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

In de begroting 2009 is rekening gehouden met gelijkblijvende heffingstarieven.

I FINANCIËLE RELATIES

PBO toets

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

In het geval dat het PA subsidies verstrekt of een financiële bijdrage verleent aan (onderzoek)programma's, dient op grond van de Vfb 99 en het Besluit Beleidsregels van de SER de betreffende financiële relatie te worden vermeld, waarbij onderscheid wordt gemaakt naar:

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

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

I Financiële relaties met niet-dragende organisaties

| Hoofdfunctie / naam organisatie | Omschrijving activiteit / project / relatie | Begroting 2009 | Herziene begroting 2008 |
|--|---|------------------|-------------------------|
| Product en dienst | | | |
| Centre for BioSystems Genomics | - Genomics | 101.000 | 101.000 |
| DCA | - Bureau aardappelmarktinformatie, Bureau uieninformatie | 160.000 | 160.000 |
| HZPC | - Onderzoek | 125.000 | 125.000 |
| HLB | - Praktijkonderzoek | 74.000 | 74.000 |
| DLV | - Praktijkonderzoek | 286.000 | 286.000 |
| Proeftuin Zwaagdijk | - Praktijkonderzoek | 54.600 | 54.600 |
| Vereniging Innovatief Platteland | - Praktijkonderzoek | 60.000 | 60.000 |
| Louis Bolk Instituut | - Praktijkonderzoek | 68.400 | 68.400 |
| NAK AGRO | - Aardappelmoetheid, Masterplan Phytophthora, Knolcyperus, wratziekte | 217.000 | 217.000 |
| Praktijkonderzoek Plant & Omgeving | - Praktijkonderzoek, Masterplan Phytophthora | 1.099.000 | 1.139.000 |
| Plant Research International | - Onderzoek | - | 98.000 |
| PRLT BV | - Akkerbouw PR | 180.000 | 180.000 |
| <i>totaal niet-dragende organisaties</i> | | 2.425.000 | 2.563.000 |

II Financiële relaties met dragende organisaties

| Hoofdfunctie / naam organisatie | Omschrijving activiteit / project / relatie | Begroting 2009 | Herziene begroting 2008 |
|--|--|------------------|-------------------------|
| Product en dienst | | | |
| Stichting Bakkerij Imago | - Collectieve broodpromotie | 682.000 | 407.000 |
| | - Marktonderzoek | - | 275.000 |
| Stichting Nebato | - Bakkerij van het jaar | 50.000 | 30.000 |
| Voorlichtingsbureau Brood | - Collectieve broodpromotie | 2.030.000 | 2.030.000 |
| Nederlands Bakkerij Centrum | - Nationaal Bakkerij Gala | 95.000 | 109.500 |
| Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood en Banket | - Scholing van werkenden in de bakkerijbranche | - | 489.500 |
| Plantum NL | - Project kleine toepassingen | 8.000 | 26.100 |
| Rusthoeve | - Praktijkonderzoek vlas | 31.700 | 31.700 |
| CELC | - Promotie vlas en linnen | 38.300 | 38.300 |
| Instituut Rationele Suikerproductie | - Suikerbietenonderzoek | 432.000 | 432.000 |
| Fonds Kleine Toepassingen | - Gewasbescherming | 100.000 | 100.000 |
| Nederlands Instituut Voor Afzetbevordering van Pootaardappelen | - Afzetbevordering pootaardappelen | 95.000 | 95.000 |
| SPNA | - Onderzoek | 202.100 | 202.100 |
| Stichting Teeltbescherming Fabrieksaardappelen | - Teeltbescherming | 330.000 | 332.000 |
| Vereniging voor de aardappelverwerkende industrie | - Milieu- en gezondheidsonderzoek | 40.000 | 40.000 |
| <i>totaal dragende organisaties</i> | | <u>4.134.100</u> | <u>4.638.200</u> |

J TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SECTOR**J.1 SECTOR BESTUUR & ORGANISATIE**

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

Bestuurskosten Algemeen

Onder de sector Bestuur & organisatie worden de kosten verantwoord van het bestuur, zoals de deelname aan bestuursvergaderingen. Verder zijn er alle activiteiten ondergebracht die niet direct aan één van de andere sectoren kunnen worden toegerekend.

Beleidssecretariaat

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

| | 2009-B | 2008-H |
|------------------------------------|--------|--------|
| Fulltime equivalenten | 16,5 | 17,3 |
| Wordt toegerekend aan: | | |
| Sector Teelt | 5,7 | 5,4 |
| Sector Granen en landbouwzaaizaden | 3,0 | 3,9 |
| Sector Bakkerij | 5,3 | 5,2 |
| Sector Overige | 1,3 | 1,3 |
| Derden | 1,2 | 1,5 |
| Totaal toegerekende formatie | 16,5 | 17,3 |

| Financieringsoverzicht Sector Bestuur & Organisatie | Begroting 2009 | | | Herziene begroting 2008 | | |
|---|---------------------------------|----------------------------|---------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------|
| | Bestuur & organisatie Totaal | Bestuurskosten algemeen | Beleidssecretariaat | Bestuur & organisatie Totaal | Bestuurskosten algemeen | Beleidssecretariaat |
| Lasten | | | | | | |
| Personeelskosten | 1.474.900 | - | 1.474.900 | 1.468.100 | - | 1.468.100 |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 110.000 | - | 110.000 | 110.100 | 100 | 110.000 |
| Huisvesting | 64.000 | - | 64.000 | 61.700 | - | 61.700 |
| Bureaunkosten | 179.500 | 130.500 | 49.000 | 179.500 | 130.500 | 49.000 |
| Vergaderingen | 29.000 | 29.000 | - | 35.000 | 35.000 | - |
| Diensten door derden | 25.400 | 25.400 | - | 29.400 | 29.400 | - |
| Overige lasten | 3.500 | 3.500 | - | 4.300 | 4.300 | - |
| totaal apparaatskosten | 1.886.300 | 188.400 | 1.697.900 | 1.888.100 | 199.300 | 1.688.800 |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | |
| Nederlands Normalisatie Instituut | 4.000 | 4.000 | - | 4.000 | 4.000 | - |
| Verankering Arbeid | 18.000 | 18.000 | - | 18.000 | 18.000 | - |
| Het Kleine Loo | 5.000 | 5.000 | - | 5.000 | 5.000 | - |
| totaal sectoractiviteiten | 27.000 | 27.000 | - | 27.000 | 27.000 | - |
| totaal lasten | 1.913.300 | 1.913.300 | 215.400 | 1.915.100 | 226.300 | 1.688.800 |
| Financiering | | | | | | |
| Extern doorbelast aan derden | 145.000 | - | 145.000 | 159.800 | - | 159.800 |
| Overige baten | 1.000 | 1.000 | - | 52.700 | 1.000 | 51.700 |
| subtotaal baten | 146.000 | 1.000 | 145.000 | 212.500 | 1.000 | 211.500 |
| Interne overboekingen: (aan) | | | | | | |
| Sector Teelt | 653.500 | 49.100 | 604.400 | 610.500 | 53.400 | 557.100 |
| Sector Granen en landbouwzaai­zaden | 508.200 | 165.300 | 342.900 | 516.800 | 171.900 | 344.900 |
| Sector Bakkerijen | 467.800 | - | 467.800 | 443.500 | - | 443.500 |
| Sector Overige | 137.800 | - | 137.800 | 131.800 | - | 131.800 |
| totaal interne overboekingen (aan) | 1.767.300 | 214.400 | 1.552.900 | 1.702.600 | 225.300 | 1.477.300 |
| totaal financiering | 1.913.300 | 215.400 | 1.697.900 | 1.915.100 | 226.300 | 1.688.800 |
| Resultaat | - | - | - | - | - | - |
| Stand van de reserve | | | | | | |
| Reserve 01/01 | - | - | - | - | - | - |
| Reserve 31/12 | - | - | - | - | - | - |

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 bestuur van PA te adviseren inzake onderwerpen die in het belang zijn van de teelt van akkerbouwgewassen. Dit betreft teeltvoorschriften en fondsvorming waaruit projecten worden gefinancierd. De projecten hebben betrekking op onderzoek, de kwaliteit van de productiewijze en de vermindering van de milieubelasting.

Interne overboekingen

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

| Toegerekende formatie | 2009-B | 2008-H |
|-------------------------------|--------|--------|
| Teeltaangelegenheden algemeen | 0,9 | 0,9 |
| Fonds Teeltaangelegenheden | 3,7 | 3,6 |
| Fonds Uien | 0,1 | 0,1 |
| Fonds Pootaardappelen | 0,3 | 0,2 |
| Fonds Consumptieaardappelen | 0,4 | 0,4 |
| Fonds Zetmeelaardappelen | 0,3 | 0,2 |
| | <hr/> | <hr/> |
| totaal toegerekende formatie | 5,7 | 5,4 |

Teeltaangelegenheden algemeen

Apparaatskosten

Doorbelast van HPA werkorganisatie

Dit betreffen 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.

Projectmedewerker effectief middelenpakket

Het PA en Plantum NL hebben een project gestart, gericht op het oplossen van knelpunten in de beschikbaarheid van gewasbeschermingsmiddelen voor de zogenoemde kleine toepassingen (effectief middelenpakket).

Financiering

Onder overige baten 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 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Doel is de financiering van activiteiten die van belang zijn voor de teelt van akkerbouwgewassen.

Sectoractiviteiten

Het betreft bijdragen aan:

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

Interne overboekingen

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

Financiering

Buiten de bestemmingsheffingen en rente zijn er nog overige baten. De overige baten bestaan uit bijdragen van het Ministerie van LNV aan het project Kiemkracht en van het Productschap Tuinbouw en derden aan onderzoeksprojecten, waaronder het actieplan Aaltjesbeheersing en aan de bestrijding van knolcycperus.

Fonds Uien

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

Sectoractiviteiten

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

Interne overboekingen

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

Fonds Pootaardappelen

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

Sectoractiviteiten

Het betreft bijdragen aan:

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

Interne overboekingen

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

Fonds Consumptieaardappelen

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

Sectoractiviteiten

Het betreft bijdragen aan:

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

Interne overboekingen

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

Fonds Zetmeelaardappelen

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

Sectoractiviteiten

Het betreft bijdragen aan:

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

Interne overboekingen

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

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 | Teelt aangelegenheden algemeen | Fonds Teelt aangelegenheden | Fonds Uien | Fonds Poot aardappelen | Fonds Consumptie aardappelen | Fonds Zetmeel aardappelen | Fonds Teeltbescherming Zetmeel aardappelen |
|---|------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|
| | | | | | | | | |
| Lasten | | | | | | | | |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 12.000 | 12.000 | - | - | - | - | - | - |
| Bureaukosten | 53.500 | 25.000 | 18.500 | - | 2.500 | 4.000 | 3.500 | - |
| Vergaderingen | 52.100 | 6.000 | 33.500 | 1.800 | 3.500 | 4.400 | 2.900 | - |
| Diensten door derden | 11.400 | 11.400 | - | - | - | - | - | - |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 637.900 | 630.400 | - | - | - | 7.500 | - | - |
| Overige lasten | 14.000 | 14.000 | - | - | - | - | - | - |
| totaal apparaatskosten | 780.900 | 698.800 | 52.000 | 1.800 | 6.000 | 15.900 | 6.400 | - |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | |
| Bijdrage SER | 26.100 | 26.100 | - | - | - | - | - | - |
| (Praktijk)onderzoek | 2.149.100 | - | 1.314.100 | 185.000 | 360.000 | 165.000 | 125.000 | - |
| Suikerbietenonderzoek | 432.000 | - | 432.000 | - | - | - | - | - |
| Akkerbouw PR | 180.000 | - | 180.000 | - | - | - | - | - |
| Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek | 150.000 | - | 150.000 | - | - | - | - | - |
| Knolcyperusbestrijding | 90.000 | - | 90.000 | - | - | - | - | - |
| Gewasbeschermingsbeleid | 100.000 | - | 100.000 | - | - | - | - | - |
| Tuchtrecht | 60.000 | - | 60.000 | - | - | - | - | - |
| Suikersysteem | 25.000 | - | 25.000 | - | - | - | - | - |
| Graanonderzoek | 40.000 | - | 40.000 | - | - | - | - | - |
| Bureau uieninformatie | 65.000 | - | 65.000 | 65.000 | - | - | - | - |
| Controle valse meeldauw | 17.000 | - | 17.000 | 17.000 | - | - | - | - |
| NIVAP | 95.000 | - | 95.000 | - | 95.000 | - | - | - |
| Genomics | 51.000 | - | 51.000 | - | 17.000 | 17.000 | 17.000 | - |
| Pootgoedcontactcommissie | 40.000 | - | 40.000 | - | 40.000 | - | - | - |
| Masterplan Phytophthora | 157.000 | - | 157.000 | - | 37.000 | 70.000 | 50.000 | - |
| Bureau Aardappelmarktinformatie (BAI) | 95.000 | - | 95.000 | - | - | 95.000 | - | - |
| Beheersing Aardappelmoetheid | 35.000 | - | 35.000 | - | - | 35.000 | - | - |
| Commissie Kwaliteitskeuring Aardappelen (CKA) | 15.000 | - | 15.000 | - | - | 15.000 | - | - |
| TBM Assen | 330.000 | - | 330.000 | - | - | - | - | 330.000 |
| Overige | 194.000 | - | 120.000 | 5.000 | 20.000 | 34.000 | 15.000 | - |
| totaal sectoractiviteiten | 4.346.200 | 26.100 | 2.511.100 | 272.000 | 569.000 | 431.000 | 207.000 | 330.000 |
| subtotaal lasten | 5.127.100 | 724.900 | 2.563.100 | 273.800 | 575.000 | 446.900 | 213.400 | 330.000 |
| Interne overboekingen (van) | 669.600 | 178.500 | 402.400 | 5.700 | 22.500 | 36.800 | 23.700 | - |
| totaal lasten | 5.796.700 | 903.400 | 2.965.500 | 279.500 | 597.500 | 483.700 | 237.100 | 330.000 |

| | Teelt Totaal | Teelt aangelegenheden algemeen | Fonds Teelt aangelegenheden | Fonds Ulen | Fonds Poot aardappelen | Fonds Consumptie aardappelen | Fonds Zetmeel aardappelen | Fonds Teeltbescherming Zetmeel aardappelen |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--|
| | | | | | | | | |
| Financieringsheffing | 1.425.000 | 1.425.000 | - | - | - | - | - | - |
| Schilthuis Korting | (570.000) | (570.000) | - | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsheffing | 3.890.000 | - | 2.470.000 | 180.000 | 475.000 | 340.000 | 95.000 | 330.000 |
| Rebributies | 20.000 | - | - | - | - | 20.000 | - | - |
| Rente | 336.500 | 85.000 | 48.000 | 16.500 | 80.000 | 47.000 | 60.000 | - |
| Overige baten | 342.000 | 46.000 | 296.000 | - | - | - | - | - |
| <i>totaal financiering</i> | 5.443.500 | 986.000 | 2.814.000 | 196.500 | 555.000 | 407.000 | 155.000 | 330.000 |
| Resultaat | (353.200) | 82.600 | (151.500) | (83.000) | (42.500) | (76.700) | (82.100) | - |
| Stand van de reserve | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 6.749.900 | 765.300 | 969.800 | 652.900 | 918.600 | 1.052.900 | 2.390.400 | - |
| Reserve 31/12 | 6.396.700 | 847.900 | 818.300 | 569.900 | 876.100 | 976.200 | 2.308.300 | - |

Financieringsoverzicht Sector Teelt

Begroting 2008 herzien

| | Teelt Totaal | Teelt aangelegenheden algemeen | Fonds Teelt aangelegenheden | Fonds Uien | Fonds Poot aardappelen | Fonds Consumptie aardappelen | Fonds Zetmeel aardappelen | Fonds Teeltbescherming Zetmeel aardappelen |
|---|------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|
| Lasten | | | | | | | | |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 12.000 | 12.000 | - | - | - | - | - | - |
| Bureaukosten | 53.500 | 25.000 | 18.500 | - | 2.500 | 4.000 | 3.500 | - |
| Vergaderingen | 52.100 | 6.000 | 33.500 | 1.800 | 3.500 | 4.400 | 2.900 | - |
| Diensten door derden | 11.400 | 11.400 | - | - | - | - | - | - |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 638.400 | 631.200 | - | - | - | 7.200 | - | - |
| Overige lasten | 14.000 | 14.000 | - | - | - | - | - | - |
| totaal apparaatskosten | 781.400 | 699.600 | 52.000 | 1.800 | 6.000 | 15.600 | 6.400 | - |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | |
| Bijdrage SER | 26.100 | 26.100 | - | - | - | - | - | - |
| (Praktijk)onderzoek | 2.155.300 | - | 1.320.300 | 185.000 | 360.000 | 165.000 | 125.000 | - |
| Suikerbietenonderzoek | 432.000 | - | 432.000 | - | - | - | - | - |
| Akkerbouw PR | 180.000 | - | 180.000 | - | - | - | - | - |
| Cultuur- en gebruikswaarde onderzoek | 150.000 | - | 150.000 | - | - | - | - | - |
| Knolcyperusbestrijding | 105.000 | - | 105.000 | - | - | - | - | - |
| Gewasbeschermingsbeleid | 100.000 | - | 100.000 | - | - | - | - | - |
| Tuchtrect | 60.000 | - | 60.000 | - | - | - | - | - |
| Suikersysteem | 25.000 | - | 25.000 | - | - | - | - | - |
| Graanonderzoek | 40.000 | - | 40.000 | - | - | - | - | - |
| Bureau Uieninformatie | 65.000 | - | - | 65.000 | - | - | - | - |
| Controle vaste meeldauw | 17.000 | - | - | 17.000 | - | - | - | - |
| NIVAP | 95.000 | - | - | - | 95.000 | - | - | - |
| Genomics | 51.000 | - | - | - | 17.000 | 17.000 | 17.000 | - |
| Pootgoedcontactcommissie | 40.000 | - | - | - | 40.000 | - | - | - |
| Masterplan Phytophthora | 157.000 | - | - | - | 37.000 | 70.000 | 50.000 | - |
| Bureau Aardappelmarktinformatie (BAI) | 95.000 | - | - | - | - | 95.000 | - | - |
| Beheersing Aardappelmoetheid | 35.000 | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| Commissie Kwaliteitskeuring Aardappelen (CKA) | 15.000 | - | - | - | - | 15.000 | - | - |
| TBM Assen | 332.000 | - | - | - | - | - | - | 332.000 |
| Overige | 194.000 | - | 120.000 | 5.000 | 20.000 | 34.000 | 15.000 | - |
| totaal sectoractiviteiten | 4.369.400 | 26.100 | 2.532.300 | 272.000 | 569.000 | 431.000 | 207.000 | 332.000 |
| subtotaal lasten | 5.150.800 | 725.700 | 2.584.300 | 273.800 | 575.000 | 446.600 | 213.400 | 332.000 |
| Interne overboekingen (van) | 626.800 | 178.100 | 369.500 | 5.500 | 19.600 | 33.400 | 20.700 | - |
| totaal lasten | 5.777.600 | 903.800 | 2.953.800 | 279.300 | 594.600 | 480.000 | 234.100 | 332.000 |

Financieringsoverzicht Sector Teelt

Begroting 2008 herzien

| | Teelt Totaal | Teelt aangelegenheden algemeen | Fonds Teelt aangelegenheden | Fonds Uien | Fonds Poet aardappelen | Fonds Consumptie aardappelen | Fonds Zetmeel aardappelen | Fonds Teeltbescherming Zetmeel aardappelen |
|-----------------------------|------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|
| Financiering | | | | | | | | |
| Financieringsheffing | 1.560.000 | 1.560.000 | - | - | - | - | - | - |
| Schilthuis Korting | (560.000) | (560.000) | - | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsheffing | 4.069.000 | - | 2.470.000 | 260.000 | 475.000 | 340.000 | 192.000 | 332.000 |
| Retributies | 20.000 | - | - | - | - | 20.000 | - | - |
| Rente | 339.500 | 88.000 | 48.000 | 16.500 | 80.000 | 47.000 | 60.000 | - |
| Overige baten | 505.500 | 44.000 | 307.000 | 3.700 | 89.200 | 47.400 | 14.200 | - |
| <i>totaal financiering</i> | <i>5.934.000</i> | <i>1.132.000</i> | <i>2.825.000</i> | <i>280.200</i> | <i>644.200</i> | <i>454.400</i> | <i>266.200</i> | <i>332.000</i> |
| Resultaat | 156.400 | 228.200 | (128.800) | 900 | 49.600 | (25.600) | 32.100 | - |
| Stand van de reserve | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 6.593.500 | 537.100 | 1.098.600 | 652.000 | 869.000 | 1.078.500 | 2.358.300 | - |
| Reserve 31/12 | 6.749.900 | 765.300 | 969.800 | 652.900 | 918.600 | 1.052.900 | 2.390.400 | - |

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 landbouwzaaizaden worden aangestuurd door de beleidsadviescommissie landbouwzaaizaden.

Granen en landbouwzaaizaden Algemeen

Apparaatskosten

Doorbelast van HPA werkorganisatie

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.

| Toegerekende formatie | 2009-B | 2008-H |
|--------------------------------------|--------|--------|
| Granen en landbouwzaaizaden Algemeen | 3,0 | 3,9 |

Financiering

Van de financieringsheffing Granen wordt een bedrag van € 24.700 overgeheveld naar de sector Overige ter financiering van de Afdeling Arbeid.

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).

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 de financiering van de productie, de afzet of het onderzoek op het gebied van zaaizaad van granen, peulvruchten en andere gewassen;
- Door derden ten behoeve van het productschap verrichte, met de taak van het productschap verband houdende, werkzaamheden.

Sectoractiviteiten

Plant Research International (PRI) en Praktijkonderzoek Plant en Omgeving (PPO) te Wageningen

Het onderzoek naar de beheersing van de graanziekte fusarium, dat in 2007 gericht was op de ontwikkeling van een beslissingsondersteunend systeem en op de invloed van aargalmug op fusarium, is in 2008 voortgezet.

Plantum NL te Gouda, educatief project genetische diversiteit

Het project Een wereld door verschil; genetische diversiteit van groenten, fruit en landbouwgewassen is gericht op het basisonderwijs. Het doel is om leerlingen op interactieve en ervaringsgerichte wijze kennis te laten opdoen over de genetische diversiteit in plantensoorten die dienen als voedsel voor de mens. De kosten van het project zijn begroot op € 62.100. Daarvan komt € 22.100 ten laste van het Centrum Genetische Bronnen Nederland (CGN), de initiatiefnemer van het project. Daarnaast is aan het Ministerie van LNV en aan Plantum NL om een subsidie van € 20.000 gevraagd. Plantum NL doet voor de helft van dit bedrag een beroep op de groentesector. Voor het resterende bedrag heeft Plantum NL een beroep gedaan op het productschap. Het gaat om € 10.000 in 2008.

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 uitgebreid en dat het aantal knelpunten toeneemt. Om die reden is voor 2009 een bedrag van € 5.800 opgenomen ten opzichte van € 4.000 in 2008.

Fonds Grassen en voedergewassen

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

Ten laste van de subfunctie kunnen worden gebracht:

- Bijdragen in de financiering van de productie, de afzet of het onderzoek op het gebied van zaaizaad van voedergewassen;
- Door derden ten behoeve van het productschap verrichte, met de taak van het productschap verband houdende, werkzaamheden.

Sectoractiviteiten

Praktijkonderzoek Plant & Omgeving (PPO) te Lelystad, project Onkruidbestrijding in de graszaadteelt

De doelstelling van het project is het traceren van herbiciden waarmee onkruiden in graszaadgewassen kunnen worden bestreden. In 2007 en 2008 zijn proeven uitgevoerd in rietzwenkgras, gericht op de bestrijding van raaigrassen. Voor 2008 gaat het om een bedrag van € 33.200. In 2009 zal onderzoek met betrekking tot de onkruidbestrijding in graszaad en graszoden worden uitgevoerd. Hiervoor is € 33.200 begroot.

DLV te Westmaas

Project Drogen van graszaad, vergelijking van oogstmethodes

Het project, dat uitgevoerd wordt door DLV, is bedoeld om alternatieve mogelijkheden voor het drogen van graszaad op het teeltbedrijf te ontwikkelen. Daarnaast wordt een vergelijking gemaakt tussen verschillende oogstmethodes. Met het totale project is € 42.100 gemoeid. Voor 2009 is rekening gehouden met de voortzetting van het project over de oogstmethoden. Het begrote bedrag wijkt niet af van dat in 2008.

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 uitgebreiden en dat het aantal knelpunten toeneemt. Bovendien worden nu ook de gewasbeschermingsproblemen van de graszodenbranche meegenomen in het project. Om die reden is voor 2009 een bedrag van € 11.800 opgenomen ten opzichte van € 4.000 in 2008.

Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaaizaden

Begroting 2009

| | Granen en Landbouw- zaaizaden Totaal | Granen en landbouwzaaizaden algemeen | Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorzichting inlandse granen | Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe | Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten | Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten | Fonds Zaai- zaad van granen, peulvruchten en andere gewassen | Fonds Grassen en voedergewassen |
|--|---|--|--|--|---|---|--|--|
| Laasten | | | | | | | | |
| Vergaderingen | 200 | - | 200 | - | - | - | - | - |
| Diensten door derden | 2.300 | - | 2.300 | - | - | - | - | - |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 804.000 | 804.000 | - | - | - | - | - | - |
| <i>totaal apparaatskosten</i> | 806.500 | 804.000 | 2.500 | - | - | - | - | - |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | |
| Praktijkonderzoek Plant en omgeving (Meneba) | 24.000 | - | - | 24.000 | - | - | - | - |
| PPO Onkruidbestrijding | 33.200 | - | - | - | - | - | 33.200 | - |
| Drogen van graszaad | 42.100 | - | - | - | - | - | 42.100 | - |
| Project kleine toepassingen | 17.600 | - | - | - | - | - | 11.800 | - |
| Leerstoel | 5.000 | 5.000 | - | - | - | - | 5.800 | - |
| <i>totaal sectoractiviteiten</i> | 121.900 | 5.000 | - | 24.000 | - | - | 5.800 | 87.100 |
| <i>subtotaal lasten</i> | 928.400 | 809.000 | 2.500 | 24.000 | - | - | 5.800 | 87.100 |
| Interne overboekingen (van) | 521.000 | 508.200 | - | - | 12.800 | - | - | - |
| <i>totaal lasten</i> | 1.449.400 | 1.317.200 | 2.500 | 24.000 | 12.800 | - | 5.800 | 87.100 |
| Financiering | | | | | | | | |
| Financieringsheffing Granen | 999.700 | 999.700 | - | - | - | - | - | - |
| Financieringsheffing Landbouwzaaizaden | 105.000 | 105.000 | - | - | - | - | - | - |
| Financieringsheffing Vlas | 11.800 | 11.800 | - | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsheffing | 121.000 | - | 24.000 | - | - | - | 47.000 | 50.000 |
| Rente | 130.800 | 75.000 | 31.700 | 7.800 | 1.600 | 2.400 | 6.900 | 5.400 |
| Overige baten | 50.000 | 10.000 | 40.000 | - | - | - | - | - |
| <i>Totaal financiering</i> | 1.418.300 | 1.201.500 | 95.700 | 7.800 | 1.600 | 2.400 | 53.900 | 55.400 |
| Resultaat | (31.100) | (115.700) | 93.200 | (16.200) | (11.200) | 2.400 | 48.100 | (31.700) |
| Stand van de reserve | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 2.714.400 | 599.000 | 708.800 | 148.300 | 957.400 | 47.900 | 172.200 | 80.800 |
| Reserve 31/12 | 2.683.300 | 483.300 | 802.000 | 132.100 | 946.200 | 50.300 | 220.300 | 49.100 |

| Financieringsoverzicht Sector Granen en landbouwzaaizaden | | Begroting 2008 herzien | | | | | | | |
|---|---|--|--|--|---|---|---|--|----------|
| | Granen en Landbouw- zaaizaden Totaal | Granen en landbouwzaaizaden algemeen | Fonds Wetenschappelijk onderzoek en voorlichting inlandse granen | Fonds Verbetering bakkwaliteit inlandse tarwe | Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten | Fonds Landbouwkundige en technologische activiteiten | Fonds Zaai-zaad van granen, peulvruchten en andere gewassen | Fonds Grassen en voedergewassen | |
| Lasten | | | | | | | | | |
| Vergaderingen | 200 | - | 200 | - | - | - | - | - | - |
| Diensten door derden | 2.300 | - | 2.300 | - | - | - | - | - | - |
| Doorbelast van Werkgorganisatie HPA | 773.100 | 773.100 | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>totaal apparaatskosten</i> | 775.600 | 773.100 | 2.500 | - | - | - | - | - | - |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | | |
| Fusarium PRI/PPO | 68.500 | - | 55.000 | - | - | - | 13.500 | - | - |
| Genetische diversiteit | 10.000 | - | - | - | - | - | 10.000 | - | - |
| Themadag Granen | 2.500 | - | 2.500 | - | - | - | - | - | - |
| Bakkwaliteitsonderzoek (Meneba) | 24.000 | - | - | 24.000 | - | - | - | - | - |
| PPO Onkruidbestrijding | 33.200 | - | - | - | - | - | - | - | 33.200 |
| Presentatie meerjarenvisie | 6.500 | - | - | - | - | - | - | - | 6.500 |
| Drogen van graszaad | 42.100 | - | - | - | - | - | - | - | 42.100 |
| Project kleine toepassingen | 11.400 | - | - | - | - | 3.400 | 4.000 | - | 4.000 |
| Leerstoel | 5.000 | 5.000 | - | - | - | - | - | - | - |
| <i>totaal sectoractiviteiten</i> | 203.200 | 5.000 | 57.500 | 24.000 | - | 3.400 | 27.500 | - | 85.800 |
| <i>subtotaal lasten</i> | 978.800 | 778.100 | 60.000 | 24.000 | - | 3.400 | 27.500 | - | 85.800 |
| Interne overboekingen (van) | 595.400 | 516.800 | - | - | 78.600 | - | - | - | - |
| <i>totaal lasten</i> | 1.574.200 | 1.294.900 | 60.000 | 24.000 | 78.600 | 3.400 | 27.500 | - | 85.800 |
| Financiering | | | | | | | | | |
| Financieringsheffing Granen | 1.011.700 | 1.011.700 | - | - | - | - | - | - | - |
| Financieringsheffing Landbouwzaaizaden | 105.000 | 105.000 | - | - | - | - | - | - | - |
| Financieringsheffing Vlas | 11.800 | 11.800 | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsheffing | 121.000 | - | 24.000 | - | - | - | 47.000 | - | 50.000 |
| Rente | 130.800 | 75.000 | 31.700 | 7.800 | 1.600 | 2.400 | 6.900 | - | 5.400 |
| Overige baten | 60.000 | 15.000 | 45.000 | - | - | - | - | - | - |
| <i>Totaal financiering</i> | 1.440.300 | 1.218.500 | 100.700 | 7.800 | 1.600 | 2.400 | 53.900 | - | 55.400 |
| Resultaat | (133.900) | (76.400) | 40.700 | (16.200) | (77.000) | (1.000) | 26.400 | - | (30.400) |
| Stand van de reserve | | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 2.848.300 | 1.675.400 | 668.100 | 164.500 | 34.400 | 48.900 | 145.800 | - | 111.200 |
| Overheveling reserves | - | (1.000.000) | - | - | 1.000.000 | - | - | - | - |
| Reserve 31/12 | 2.714.400 | 599.000 | 708.800 | 148.300 | 957.400 | 47.900 | 172.200 | - | 80.800 |

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 opeenvolgende verordeningen tot instelling van een bestemmingsheffing voor structuurversterkende maatregelen voor de bakkerij. In 2008 betreft het Verordening PA structuurversterking bakkerij jaar 2008.

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. 88 van de Wet op de bedrijfsorganisatie. De Commissie Brood & Banket is ingesteld 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.

| Toegerekende formatie | 2009-B | 2008-H |
|---|--------|--------|
| Structuurversterking Bakkerij Algemeen | 1,3 | 1,3 |
| Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf | 4,0 | 4,0 |
| totaal toegerekende formatie | 5,3 | 5,3 |

Structuurversterking Bakkerij Algemeen

In de subfunctie Structuurversterking Bakkerij Algemeen zijn de bedragen verantwoord die voortvloeien uit de structuurversterkende maatregelen die niet specifiek op een bepaalde categorie van bedrijven (grootbedrijf, midden- en kleinbedrijf) zijn gericht. Aan deze subfunctie wordt een zodanig bedrag aan heffingsbaten toegerekend dat de lasten in verband met de algemene subsidie- en beheermaatregelen eruit worden gedekt. De overige baten op grond van bovengenoemde heffingsverordening worden in een verhouding van 55:45 beschikbaar gesteld ten behoeve van structuurmaatregelen voor grootbedrijf respectievelijk midden- en kleinbedrijf.

Apparaatskosten

Doorbelast van HPA werkorganisatie

Het HPA is de werkorganisatie die in opdracht van het PA belast is met het opleggen en het innen van de heffing waaruit de structuurmaatregelen worden bekostigd. De lasten die hieraan verbonden zijn en het uitvoeren van een aantal controles bij heffingsplichtigen op de juistheid van de afdracht van de heffing worden aan deze geleding doorbelast.

Sectoractiviteiten

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

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.

Apparaatskosten

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

Sectoractiviteiten

Onder sectoractiviteiten is een subsidie begroot aan de Stichting Bakkerij Imago. Deze stichting, die zich richt op de gehele industriële bakkerij, ontwikkelt imagobevorderende activiteiten voor deze geleding en voert deze uit. Een tweede activiteit van deze stichting betreft het beschikbaar stellen van marktanalytische informatie.

Er zijn twee bedragen opgenomen die samenhangen met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie, maar die niet uit convenantgelden kunnen worden gefinancierd. Het betreft ten eerste een bedrag ten behoeve van voorzieningen voor werknemers uit het grootbedrijf die zodanig allergisch belast zijn en dus zodanige gezondheidsrisico's lopen dat zij niet langer in het bedrijf van hun werkgever kunnen blijven werken. Voor deze werknemers is vastgesteld dat aanpassing van werkplek of werkmethode danwel interne overplaatsing geen reële optie is. Een tweede post die samenhangt met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie betreft een budget voor de inrichting van een zogenaamde bakkerspolikliniek. Besloten is dat van het benodigde bedrag van € 400.000, 40% (€ 160.000) voor rekening komt van de geleding grootbedrijf. Als gevolg van vertragingen bij het beroep dat op genoemde voorzieningen wordt gedaan, is een deel van de eerder voor 2008 begrote lasten nu voorzien voor 2009.

Reserve

De in deze subfunctie gevormde reserve is onderdeel van een bestemmingsreserve en geormerkt 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.

Apparaatskosten

Doorbelaast van HPA werkorganisatie

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

Sectoractiviteiten

In de begroting is voor beide jaren een bedrag opgenomen ten behoeve van de begeleiding van startende ondernemers. Het betreft hier externe kosten in het kader van eerstelijnsbegeleiding zoals lasten die verbonden zijn aan het opstellen van haalbaarheidsonderzoeken. Tevens is in beide jaren een subsidiebedrag opgenomen ten behoeve van de verkiezing Bakkerij van het Jaar. Voor communicatie en publiciteit over de structuurmaatregelen voor het midden- en kleinbedrijf zijn in 2009 lasten begroot.

Er zijn drie bedragen opgenomen die samenhangen met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie, maar die niet uit convenantgelden kunnen worden gefinancierd. Het betreft ten eerste een bedrag voor voorzieningen voor werknemers uit het midden- en kleinbedrijf die zodanig allergisch belast zijn en dus zodanige gezondheidsrisico's lopen dat zij niet langer in het bedrijf van hun werkgever kunnen blijven werken. Voor deze werknemers is vastgesteld dat aanpassing van werkplek of werkmethode dan wel interne overplaatsing geen reële optie is.

Een tweede post die samenhangt met de uitvoering van het Arboconvenant Grondstofallergie betreft een budget voor de inrichting van een zogenaamde bakkerspolikliniek. De hiervoor benodigde middelen kunnen niet vanuit convenantgelden worden gefinancierd. Besloten is dat van het benodigde bedrag van € 400.000, 60% (€ 240.000) voor rekening van de geleding midden- en kleinbedrijf komt.

Als laatste is voor 2009 een budget voorzien voor activiteiten die erop zijn gericht de deelname aan het gezondheidsbewakingssysteem door werknemers van ambachtelijke bakkerijen te bevorderen. Als gevolg van vertragingen bij het beroep dat op genoemde voorzieningen is gedaan en bij de uitvoering van de voorziene activiteiten is een deel van de eerder voor 2008 begrote lasten nu voorzien voor 2009.

Interne overboekingen

De structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij bestaan voor een gedeelte uit eerstelijnsbegeleiding door adviseurs van het productschap. De kosten van de inzet van deze adviseurs en de secretariële ondersteuning zijn verantwoord onder de apparaatskosten.

Reserve

De in deze subfunctie gevormde reserve is geormerkt voor structuurmaatregelen voor het midden- en kleinbedrijf. De reserve heeft voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsreserve en voor een gedeelte het karakter van een bestemmingsfonds. Tot de structuurmaatregelen voor de ambachtelijke bakkerij behoort namelijk een borgstellingsregeling (het BakkersFinancieringsFonds). Het aangaan van een nieuwe borgstelling leidt niet tot een last, 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 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 maalindustrie, bakkerijgrondstoffenindustrie en bakkerij verdeeld. In de tweede helft van 2007 is de databank uitgebreid met onder meer een uitgebreide productspecificatie. De kosten van dit meerwerk zijn zoveel mogelijk verantwoord in de jaarrekening 2007. Gelet op de aard van dit meerwerk wordt dit geheel gefinancierd door de bakkerij uit een bijdrage uit het Fonds structuurversterking bakkerij. In de herziene begroting 2008 is rekening gehouden met aanvullende initiële projectkosten en kosten die voortvloeien uit het realiseren van een meertalige versie van de ingrediëntendatabank en het uitvoeren van een externe audit.

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. In de herziene begroting van 2008 is rekening gehouden met initiële kosten voor meertaligheid en voor een analyse van automatiseringstechnische aanpassingen aan aanvullende wensen van de bakkerijketen. Ook deze kosten zullen in genoemde verhouding worden verdeeld.

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 aanschaf en onderhoud van computerapparatuur. Voorts zijn onder deze post begrepen de kosten die samenhangen met de website, zoals begrote onderhoudskosten van de site en de kosten van domeinregistraties. De voor 2009 begrote bureaunkosten hebben uitsluitend betrekking op de exploitatie van de databank en de vervanging van computerhardware.

Sectoractiviteiten

In de herziene begroting 2008 zijn hier onder meer begrepen de verplichtingen die moeten worden aangegaan om de meertaligheid van beide databanken te realiseren en de externe audit uit te voeren. Voor beide jaren zijn tevens de lasten begroot voor het verzorgen van de servicedesk (door een externe partij) en communicatiekosten.

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.

Reserve

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

| Financieringsoverzicht Sector Bakkerij | | Begroting 2009 | | | | |
|--|--------------------|---|--|--|---|----------------------|
| | Bakkerij Totaal | Fonds structuurversterking bakkerij Totaal | Structuurversterking Bakkerij Algemeen | Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf | Structuurversterking Bakkerij MKB | Bakkerij- portaal |
| Lasten | | | | | | |
| Bureaukosten | 102.400 | - | - | - | - | 102.400 |
| Vergaderingen | 34.000 | 34.000 | 11.500 | - | 22.500 | - |
| Diensten door derden | 29.500 | 13.500 | 11.000 | - | 2.500 | 16.000 |
| Doorbelast van Werkorganisatie HPA | 298.700 | 298.700 | 265.900 | 6.600 | 26.200 | - |
| <i>totaal apparaatskosten</i> | 464.600 | 346.200 | 288.400 | 6.600 | 51.200 | 118.400 |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | |
| Voorlichtingsbureau Brood | 2.030.000 | 2.030.000 | 2.030.000 | - | - | - |
| Nationaal Bakkerij Gala | 95.000 | 95.000 | 95.000 | - | - | - |
| Stichting Bakkerij Imago (Versterking imago en marktonderzoek) | 682.000 | 682.000 | - | 682.000 | - | - |
| Begeleiding startende ondernemers | 100.000 | 100.000 | - | - | 100.000 | - |
| Bakkerij van het jaar | 50.000 | 50.000 | - | - | 50.000 | - |
| Communicatie / Publiciteit | 20.000 | 20.000 | - | - | 20.000 | - |
| Arboconvenant grondstofallergie (Voorziening werknemers) | 1.894.300 | 1.894.300 | - | 390.800 | 1.503.500 | - |
| Arboconvenant grondstofallergie (Bakkerspolikliniek) | 282.900 | 282.900 | - | 117.900 | 165.000 | - |
| Gezondheidsbewakingssysteem | 150.000 | 150.000 | - | - | 150.000 | - |
| Service-desk en communicatie | 53.800 | - | - | - | - | 53.800 |
| Verankering Arbeid | 130.000 | 130.000 | 130.000 | - | - | - |
| Overige | 2.500 | 2.500 | 2.500 | - | - | - |
| <i>totaal sectoractiviteiten</i> | 5.490.500 | 5.436.700 | 2.257.500 | 1.190.700 | 1.988.500 | 53.800 |
| <i>subtotaal lasten</i> | 5.955.100 | 5.782.900 | 2.545.900 | 1.197.300 | 2.039.700 | 172.200 |
| Interne overboekingen (van) | 506.100 | 506.100 | 166.300 | - | 339.800 | - |
| <i>totaal lasten</i> | 6.461.200 | 6.289.000 | 2.712.200 | 1.197.300 | 2.379.500 | 172.200 |
| Financiering | | | | | | |
| Bestemmingsheffing | 3.700.000 | 3.700.000 | 2.712.200 | 543.300 | 444.500 | - |
| Rente | 218.000 | 218.000 | - | 60.000 | 158.000 | - |
| Interne overboekingen (aan) | 51.100 | - | - | - | - | 51.100 |
| Overige baten | 102.700 | - | - | - | - | 102.700 |
| <i>totaal financiering</i> | 4.071.800 | 3.918.000 | 2.712.200 | 603.300 | 602.500 | 153.800 |
| Resultaat | (2.389.400) | (2.371.000) | - | (594.000) | (1.777.000) | (18.400) |
| Stand van de reserve | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 6.553.900 | 6.580.200 | - | 1.575.300 | 5.004.900 | (26.300) |
| Reserve 31/12 | 4.164.500 | 4.209.200 | - | 981.300 | 3.227.900 | (44.700) |

Financieringsoverzicht Sector Bakkerij Begroting 2008 herzien

| | Bakkerij Totaal | Fonds structuurversterking bakkerij Totaal | Structuurversterking Bakkerij Algemeen | Structuurversterking Bakkerij Grootbedrijf | Structuurversterking Bakkerij MKB | Bakkerij- portaal |
|--|--------------------|---|--|--|---|----------------------|
| Lasten | | | | | | |
| Personeelskosten | 24.300 | - | - | - | - | 24.300 |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 9.300 | 7.500 | 7.500 | - | - | 1.800 |
| Bureaukosten | 66.800 | 400 | 400 | - | - | 66.400 |
| Vergaderingen | 31.500 | 31.500 | 11.500 | - | 20.000 | - |
| Diensten door derden | 28.400 | 13.000 | 10.500 | - | 2.500 | 15.400 |
| Doorbelaast van HPA werkgorganisatie | 287.100 | 287.100 | 274.300 | 2.600 | 10.200 | - |
| Overige lasten | 100 | 100 | - | - | - | - |
| totaal apparaatskosten | 447.500 | 339.600 | 304.300 | 2.600 | 32.700 | 107.900 |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | |
| Voorlichtingsbureau Brood | 2.030.000 | 2.030.000 | 2.030.000 | - | - | - |
| Nationaal Bakkerij Gala | 109.500 | 109.500 | 109.500 | - | - | - |
| Stichting Samenwerkende Sociale Fondsen Brood & Banket | 489.500 | 489.500 | 489.500 | - | - | - |
| Stichting Bakkerij Imago (Versterking imago) | 407.000 | 407.000 | - | 407.000 | - | - |
| Stichting Bakkerij Imago (Marktonderzoek) | 275.000 | 275.000 | - | 275.000 | - | - |
| Begeleiding startende ondernemers | 80.000 | 80.000 | - | - | 80.000 | - |
| Bakkerij van het jaar | 30.000 | 30.000 | - | - | 30.000 | - |
| Communicatie / Publiciteit | 15.000 | 15.000 | - | - | 15.000 | - |
| Arboconvenant grondstofallergie (Voorziening werknemers) | 60.000 | 60.000 | - | - | 60.000 | - |
| Arboconvenant grondstofallergie (Bakkerspolikliniek) | 106.500 | 106.500 | - | - | 65.000 | - |
| Servicedesk, communicatie en bouw databank | 202.600 | - | 41.500 | - | - | 202.600 |
| Overige | 2.500 | 2.500 | 2.500 | - | - | - |
| totaal sectoractiviteiten | 3.807.600 | 3.605.000 | 2.631.500 | 723.500 | 250.000 | 202.600 |
| subtotaal lasten | 4.255.100 | 3.944.600 | 2.935.800 | 726.100 | 282.700 | 310.500 |
| Interne overboekingen (van) | 643.500 | 643.500 | 315.900 | - | 327.600 | - |
| totaal lasten | 4.898.600 | 4.588.100 | 3.251.700 | 726.100 | 610.300 | 310.500 |
| Financiering | | | | | | |
| Bestemmingsheffing | 3.700.000 | 3.700.000 | 3.251.700 | 246.600 | 201.700 | - |
| Rente | 218.000 | 218.000 | - | 60.000 | 158.000 | - |
| Interne overboekingen (aan) | 278.600 | - | - | - | - | 278.600 |
| Overige baten | 39.300 | - | - | - | - | 39.300 |
| totaal financiering | 4.235.900 | 3.918.000 | 3.251.700 | 306.600 | 359.700 | 317.900 |
| Resultaat | (662.700) | (670.100) | - | (419.500) | (250.600) | 7.400 |
| Stand van de reserve | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 7.216.600 | 7.250.300 | - | 1.994.800 | 5.255.500 | (33.700) |
| Reserve 31/12 | 6.553.900 | 6.580.200 | - | 1.575.300 | 5.004.900 | (26.300) |

J.5 SECTOR OVERIGE

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

De vlasactiviteiten vallen onder de Commissie Vlas. De commissie is ingesteld op basis van art. 88 van de Wet op de bedrijfsorganisatie, dient het bestuur van advies, voert de door het bestuur aan haar gedelegeerde taken uit en kan voorstellen doen voor door het bestuur vast te stellen verordeningen. De aardappelactiviteiten worden begeleid door het beleidsteam consumptieaardappelketen (BCK). De suikeractiviteiten betreffen werkzaamheden op verzoek van de suikerketen.

Interne overboekingen

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

| Toegerekende formatie | 2009-B | 2008-H |
|------------------------------|--------|--------|
| Koffie & Thee | 0,2 | 0,2 |
| Vlas Algemeen | 0,1 | 0,1 |
| Aardappelen Algemeen | 0,3 | 0,3 |
| Suiker | 0,7 | 0,7 |
| | <hr/> | <hr/> |
| totaal toegerekende formatie | 1,3 | 1,3 |

Koffie & Thee

De doelstellingen van de subfunctie Koffie & Thee zijn:

- overleg met het bedrijfsleven en ministeries over internationale grondstofovereenkomsten;
- voorlichting over handelspolitieke onderwerpen, zoals douanetarieven en invoerregelingen;
- advisering en behartigen belangen levensmiddelenrechtelijke aangelegenheden met betrekking tot de koffie- en theesector;
- verzamelen statistieken koffie- en theesector.

Vlas Algemeen

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

Financiering

Heffingen

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

Aardappelen Algemeen

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

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

Financiering

Heffingen

Er wordt een bedrag van € 2.000 aan heffingen overgeheveld naar de sector Granen en landbouwzaaiers als vergoeding voor de vertegenwoordiging EU-(aardappel)zetmeelregeling.

Suiker

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

Fonds Aardappelverwerking

De subfunctie Fonds Aardappelverwerking komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening PA fonds aardappelverwerking 2008 (conform bestuursbesluit 5 juni 2008). Deze 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.

Sectoractiviteiten

Promotie

De CELC voert een programma uit, gericht op de promotie van linnen. Het gaat daarbij om stands op beurzen, contacten met mode-ontwerpers, het beheer van het Masters of Linen label en activiteiten gericht op het onderwijs. De uitgaven voor 2009 zijn begroot op hetzelfde bedrag als in 2008.

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 2009 gelijk zullen zijn aan die in 2008.

Onderzoek

Vanuit het Vlasfonds wordt een financiële bijdrage geleverd aan gewasbeschermingsonderzoek voor vlas, dat wordt uitgevoerd op de Proefboerderij Rusthoeve. Hieraan leveren meerdere instellingen een financiële bijdrage. Verwacht wordt dat de uitgaven in 2008 en 2009 gelijk zullen zijn.

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.

Sectoractiviteiten

Voor projectplannen met betrekking tot arbeidsgerelateerde onderwerpen (bijvoorbeeld op de terreinen van grondstofallergie en medezeggenschap) is in de begroting 2009 € 130.000 gereserveerd.

| Financieringsoverzicht Sector Overige | | Begroting 2009 | | | | | | |
|---|-------------------|---------------------|------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-------------------------------------|
| | Overige Totaal | Koffie & Thee | Vlas Algemeen | Aardappelen Algemeen | Suiker | Fonds Aardappel- verwerking | Vlasfonds | Fonds Sociale Aangelegenheden |
| Laasten | | | | | | | | |
| Personeelskosten | 3.500 | - | 1.000 | - | 2.500 | - | - | - |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 17.000 | - | 5.000 | 1.000 | 11.000 | - | - | - |
| Bureaustkosten | 5.700 | - | 600 | 1.000 | 4.000 | - | 100 | - |
| Vergaderingen | 16.600 | - | 9.200 | 1.500 | 2.000 | - | 3.900 | - |
| Doorbelaast van HPA werkgorganisatie | 110.000 | 13.900 | 3.200 | 68.200 | - | - | - | 24.700 |
| Overige lasten | 28.000 | - | - | 27.500 | 500 | - | - | - |
| totaal apparaatskosten | 180.800 | 13.900 | 19.000 | 99.200 | 20.000 | - | 4.000 | 24.700 |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | |
| Genomics | 50.000 | - | - | - | - | 50.000 | - | - |
| Milieu- en gezondheidseffecten | 35.000 | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| Verantwoord frituren | 11.000 | - | - | - | - | 11.000 | - | - |
| Energie | 10.000 | - | - | - | - | 10.000 | - | - |
| Overige | 20.000 | - | - | - | - | 20.000 | - | - |
| Promotie | 34.000 | - | - | - | - | - | 34.000 | - |
| Lidmaatschap (CELC) | 13.000 | - | - | - | - | - | 13.000 | - |
| Rusthoeve | 7.700 | - | - | - | - | - | 7.700 | - |
| totaal sectoractiviteiten | 180.700 | - | - | - | - | 126.000 | 54.700 | - |
| subtotaal lasten | 361.500 | 13.900 | 19.000 | 99.200 | 20.000 | 126.000 | 58.700 | 24.700 |
| Interne overboekingen (van) | 137.800 | 20.200 | 14.200 | 28.400 | 75.000 | - | - | - |
| totaal lasten | 499.300 | 34.100 | 33.200 | 127.600 | 95.000 | 126.000 | 58.700 | 24.700 |
| Financiering | | | | | | | | |
| Financieringsheffing | 228.100 | 32.000 | 31.400 | 140.000 | - | - | - | 24.700 |
| Bestemmingsheffing | 210.000 | - | - | - | - | 160.000 | 50.000 | - |
| Rente | 45.700 | - | - | 25.000 | - | 1.100 | 7.500 | 12.100 |
| Doorbelaaste diensten aan derden | 78.900 | - | - | - | 78.900 | - | - | - |
| Interne overboekingen (aan) | 16.100 | - | - | - | 16.100 | - | - | - |
| Overige baten | 3.000 | - | - | - | - | - | 3.000 | - |
| Totaal financiering | 581.800 | 32.000 | 31.400 | 165.000 | 95.000 | 161.100 | 60.500 | 36.800 |
| Resultaat | 82.500 | (2.100) | (1.800) | 37.400 | - | 35.100 | 1.800 | 12.100 |
| Stand van de reserve | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 575.200 | 2.300 | 17.400 | 201.300 | - | 76.800 | 11.400 | 266.000 |
| Reserve 31/12 | 657.700 | 200 | 15.600 | 238.700 | - | 111.900 | 13.200 | 278.100 |

Financieringsoverzicht Sector Overige Begroting 2008 herzien

| | Overige Totaal | Koffie & Thee | Vlas Algemeen | Aardappelen Algemeen | Suiker | Fonds Aardappel- verwerking | Vlasfonds | Fonds Sociale Aangelegenheden |
|---|-------------------|---------------------|------------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|-------------------------------------|
| Laasten | | | | | | | | |
| Personeelskosten | 3.000 | - | 500 | - | 2.500 | - | - | - |
| Reis-, verblijf- en representatiekosten | 17.000 | - | 5.000 | 1.000 | 11.000 | - | - | - |
| Bureaukosten | 5.700 | - | 600 | 1.000 | 4.000 | - | 100 | - |
| Vergaderingen | 18.100 | - | 9.200 | 1.500 | 2.000 | - | 3.900 | 1.500 |
| Doorbelaast van HPA werkorganisatie | 107.800 | 13.500 | 3.400 | 72.100 | 4.200 | - | - | 14.600 |
| Overige lasten | 27.000 | - | - | 26.500 | 500 | - | - | - |
| totaal apparaatskosten | 178.600 | 13.500 | 18.700 | 102.100 | 24.200 | - | 4.000 | 16.100 |
| Sectoractiviteiten: | | | | | | | | |
| Genomics | 50.000 | - | - | - | - | 50.000 | - | - |
| Milieu- en gezondheidseffecten | 35.000 | - | - | - | - | 35.000 | - | - |
| Verantwoord frituren | 11.000 | - | - | - | - | 11.000 | - | - |
| Energie | 10.000 | - | - | - | - | 10.000 | - | - |
| Overige | 20.000 | - | - | - | - | 20.000 | - | - |
| Promotie | 34.000 | - | - | - | - | - | 34.000 | - |
| Lidmaatschap (CELC) | 13.000 | - | - | - | - | - | 13.000 | - |
| Rusthoeve | 12.700 | - | - | - | - | - | 12.700 | - |
| Teelregistratie DLV | 12.000 | - | - | - | - | - | 12.000 | - |
| totaal sectoractiviteiten | 197.700 | - | - | - | - | 126.000 | 71.700 | - |
| subtotaal lasten | 376.300 | 13.500 | 18.700 | 102.100 | 24.200 | 126.000 | 75.700 | 16.100 |
| Interne overboekingen (van) | 131.800 | 19.000 | 13.600 | 27.300 | 71.900 | - | - | - |
| totaal lasten | 508.100 | 32.500 | 32.300 | 129.400 | 96.100 | 126.000 | 75.700 | 16.100 |
| Financiering | | | | | | | | |
| Financieringsheffing | 218.100 | 32.000 | 31.400 | 140.000 | - | - | - | 14.700 |
| Bestemmingsheffing | 210.000 | - | - | - | - | 160.000 | 50.000 | - |
| Rente | 45.700 | - | - | 25.000 | - | 1.100 | 7.500 | 12.100 |
| Doorbelaaste diensten aan derden | 79.800 | - | - | - | 79.800 | - | - | - |
| Interne overboekingen (aan) | 16.300 | - | - | - | 16.300 | - | - | - |
| Overige baten | 21.400 | - | - | - | - | - | 21.400 | - |
| Totaal financiering | 591.300 | 32.000 | 31.400 | 165.000 | 96.100 | 161.100 | 78.900 | 26.800 |
| Resultaat | 83.200 | (500) | (900) | 35.600 | - | 35.100 | 3.200 | 10.700 |
| Stand van de reserve | | | | | | | | |
| Reserve 01/01 | 492.000 | 2.800 | 18.300 | 165.700 | - | 41.700 | 8.200 | 255.300 |
| Reserve 31/12 | 575.200 | 2.300 | 17.400 | 201.300 | - | 76.800 | 11.400 | 266.000 |

K OVERIGE BIJLAGEN

| Overzicht externe doorbelastingen | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|---------------------------------|--|---|---|--|---------------|---------------|----------------------|----------|---------------------------------|
| Begroting 2009 | | | | | | | | | | | | |
| Sector | Totaal | Bestuur & Organisatie | Teelt | Granen en Landbouw zaai­zaden | Bakkerij | | | Overige | | | | |
| Subfunctie | | Beleids secretariaat | Teeltaan gelegen heden Algemeen | Granen en Landbouw zaai­zaden Algemeen | Structuur versterking Bakkerij Algemeen | Structuur versterking Bakkerij Grootbedrijf | Structuur versterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf | Koffie & Thee | Vlas Algemeen | Aardappelen Algemeen | Suiker | Fonds Sociale Angelegenen heden |
| Doorbelastingen vanuit HPA | | | | | | | | | | | | |
| Werkorganisatie: | | | | | | | | | | | | |
| Bestuur Afdelingen | | | | | | | | | | | | |
| Communicatie | 160.500 | - | 62.100 | 90.900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Exploitatie Gebouw | 4.800 | - | 1.900 | 2.900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Facilitaire Dienst | 138.600 | - | 54.900 | 83.700 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiën, Planning en Control | 335.600 | - | 109.200 | 77.500 | 148.900 | - | - | - | - | - | - | - |
| Interne Auditdienst | 3.700 | - | 1.400 | 2.300 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Informatie- en Communicatietechnologie | 141.300 | - | 92.500 | 27.000 | 21.800 | - | - | - | - | - | - | - |
| Juridische- en Bestuursaan­gelegenheden | 187.600 | - | 93.800 | 93.800 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Personeel en Organisatie | 110.800 | - | 43.900 | 66.900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gemeenschappelijk Secretariaat | 83.400 | - | 38.400 | 29.600 | - | - | - | - | - | 15.400 | - | - |
| Uitvoering Regelingen | 230.700 | - | 90.700 | 73.600 | 45.200 | - | - | 1.800 | 3.200 | 16.200 | - | - |
| totaal doorbelasting HPA Afdelingen | 1.397.000 | - | 588.800 | 548.200 | 215.900 | - | - | 1.800 | 3.200 | 31.600 | - | - |
| Overige Doorbelastingen vanuit HPA | | | | | | | | | | | | |
| Bestuur Voorzitter | 67.700 | - | - | 56.400 | - | - | - | - | - | 11.300 | - | - |
| Bestuur Algemeen regulier | 110.600 | - | 55.300 | 55.300 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestuur Algemeen taakstelling | (90.000) | - | (45.000) | (45.000) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestuur Afdeling Arbeid | 139.400 | - | - | 78.200 | 6.600 | 26.200 | - | - | - | 12.000 | - | 16.400 |
| Bestuur Afdeling Arbeid Stof pak 't aan | 8.300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.300 |
| Bestuur Voedsel en voeding | 217.600 | - | 31.300 | 110.900 | 50.000 | - | - | 12.100 | - | 13.300 | - | - |
| totaal doorbelastingen vanuit HPA | 1.850.600 | - | 630.400 | 804.000 | 265.900 | 6.600 | 26.200 | 13.900 | 3.200 | 68.200 | - | 24.700 |
| Externe doorbelastingen aan: | | | | | | | | | | | | |
| HPA Bestuur Algemeen | 18.500 | 18.500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| HPA Medebewind | 126.500 | 126.500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| HPA Bestuur Derden | 78.900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 78.900 | - |
| totaal externe doorbelastingen | 223.900 | 145.000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 78.900 |

| Overzicht externe doorbelastingen | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|-----------------------|---------------------------------|--|---|---|--|------------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------------------|
| Begroting 2008 herzien | | | | | | | | | | | | |
| Sector | Totaal | Bestuur & Organisatie | Teelt | Granen en Landbouw zaai­zaden | Bakkerij | Overige | | | | | | |
| Subfunctie | | Beleids secretariaat | Teeltaan gelegen heden Algemeen | Granen en Landbouw zaai­zaden Algemeen | Structuur versterking Bakkerij Algemeen | Structuur versterking Bakkerij Grootbedrijf | Structuur versterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf | Koffie & Thee Algemeen | Vlas Algemeen | Aardappelen Algemeen | Suiker | Fonds Sociale Angelegenheden |
| Doorbelastingen vanuit HPA | | | | | | | | | | | | |
| Werkorganisatie: | | | | | | | | | | | | |
| <u>Bestuur Afdelingen</u> | | | | | | | | | | | | |
| Communicatie | 153.500 | - | 59.400 | 86.900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Exploitatie Gebouw | 4.800 | - | 1.900 | 2.900 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Facilitaire Dienst | 121.400 | - | 53.400 | 67.600 | 400 | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiën, Planning en Control | 344.000 | - | 111.200 | 82.900 | 149.900 | - | - | - | - | - | - | - |
| Interne Auditdienst | 3.500 | - | 1.300 | 2.200 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Informatie- en Communicatietechnologie | 166.600 | - | 109.500 | 31.600 | 25.500 | - | - | - | - | - | - | - |
| Juridische- en Bestuursaan­gelegenheden | 188.600 | - | 94.300 | 94.300 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Personeel en Organisatie | 123.500 | - | 48.900 | 74.600 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gemeenschappelijk Secretariaat | 96.800 | - | 40.900 | 34.400 | - | - | - | - | - | 21.500 | - | - |
| Uitvoering Regelingen | 221.000 | - | 79.600 | 72.500 | 48.500 | - | - | 2.000 | 3.400 | 15.000 | - | - |
| totaal doorbelasting HPA Afdelingen | 1.423.700 | - | 600.400 | 549.900 | 224.300 | - | - | 2.000 | 3.400 | 36.500 | - | - |
| <u>Overige Doorbelastingen vanuit HPA</u> | | | | | | | | | | | | |
| Bestuur Voorzitter | 65.300 | - | - | 54.400 | - | - | - | - | - | 10.900 | - | - |
| Bestuur Algemeen regulier | 96.200 | - | 48.200 | 48.000 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestuur Algemeen taakstelling | (90.000) | - | (45.000) | (45.000) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestuur Afdeling Arbeid | 107.000 | - | - | 75.900 | 2.600 | 10.200 | - | - | - | 12.000 | - | 6.300 |
| Bestuur Afdeling Arbeid Stof pak t aan | 8.300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8.300 |
| Bestuur Detachering | 12.400 | - | 200 | 8.000 | - | - | - | - | - | - | 4.200 | - |
| Bestuur Voedsel en voeding | 183.500 | - | 27.400 | 81.900 | 50.000 | - | - | 11.500 | - | 12.700 | - | - |
| taal doorbelastingen vanuit HPA | 1.806.400 | - | 631.200 | 773.100 | 274.300 | 2.600 | 10.200 | 13.500 | 3.400 | 72.100 | 4.200 | 14.600 |
| Externe doorbelastingen aan: | | | | | | | | | | | | |
| HPA Bestuur Algemeen | 17.700 | 17.700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| HPA Medebewind | 142.100 | 142.100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| HPA Bestuur Derden | 79.800 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 79.800 | - |
| totaal externe doorbelastingen | 239.600 | 159.800 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Overzicht interne overboekingen naar sector

| | Onderstaande subfuncties worden intern doorbelast | | | | | | | | | |
|--|---|----------------------------|---------------------|-------------------------|---------------|------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| | Begroting 2009 | | | Herziene begroting 2008 | | | | | | |
| | Totaal | Bestuurskosten Algemeen | Beleidssecretariaat | Bakkerij portaal | Suiker | Totaal | Bestuurskosten Algemeen | Beleidssecretariaat | Bakkerij portaal | Suiker |
| Sector Teelt: | | | | | | | | | | |
| Teeltaangelegenheden algemeen | 178.500 | 49.100 | 113.300 | - | 16.100 | 178.100 | 53.400 | 108.400 | - | 16.300 |
| Fonds Teeltaangelegenheden | 402.400 | - | 402.400 | - | - | 369.500 | - | 369.500 | - | - |
| Fonds Uien | 5.700 | - | 5.700 | - | - | 5.500 | - | 5.500 | - | - |
| Fonds Pootaardappelen | 22.500 | - | 22.500 | - | - | 19.600 | - | 19.600 | - | - |
| Fonds Consumptieaardappelen | 36.800 | - | 36.800 | - | - | 33.400 | - | 33.400 | - | - |
| Fonds Zetmeelaardappelen | 23.700 | - | 23.700 | - | - | 20.700 | - | 20.700 | - | - |
| <i>totaal sector Teelt</i> | <i>669.600</i> | <i>49.100</i> | <i>604.400</i> | <i>-</i> | <i>16.100</i> | <i>626.800</i> | <i>53.400</i> | <i>557.100</i> | <i>-</i> | <i>16.300</i> |
| Sector Granen en landbouwzaaizaden: | | | | | | | | | | |
| Granen en landbouwzaaizaden Algemeen | 508.200 | 165.300 | 342.900 | - | - | 516.800 | 171.900 | 344.900 | - | - |
| Fonds Verwerkende bedrijven sector granen, zaden en peulvruchten | 12.800 | - | - | 12.800 | - | 78.600 | - | - | 78.600 | - |
| <i>totaal sector Granen en landbouwzaaizaden</i> | <i>521.000</i> | <i>165.300</i> | <i>342.900</i> | <i>12.800</i> | <i>-</i> | <i>595.400</i> | <i>171.900</i> | <i>344.900</i> | <i>78.600</i> | <i>-</i> |
| Sector Bakkerij: | | | | | | | | | | |
| Structuurversterking Bakkerij Algemeen | 166.300 | - | 128.000 | 38.300 | - | 315.900 | - | 115.900 | 200.000 | - |
| Structuurversterking Bakkerij Midden- en Kleinbedrijf | 339.800 | - | 339.800 | - | - | 327.600 | - | 327.600 | - | - |
| <i>totaal sector Bakkerij</i> | <i>506.100</i> | <i>-</i> | <i>467.800</i> | <i>38.300</i> | <i>-</i> | <i>643.500</i> | <i>-</i> | <i>443.500</i> | <i>200.000</i> | <i>-</i> |
| Sector Overige: | | | | | | | | | | |
| Koffie & Thee | 20.200 | - | 20.200 | - | - | 19.000 | - | 19.000 | - | - |
| Vlas Algemeen | 14.200 | - | 14.200 | - | - | 13.600 | - | 13.600 | - | - |
| Aardappelen Algemeen | 28.400 | - | 28.400 | - | - | 27.300 | - | 27.300 | - | - |
| Suiker | 75.000 | - | 75.000 | - | - | 71.900 | - | 71.900 | - | - |
| <i>totaal sector Overige</i> | <i>137.800</i> | <i>-</i> | <i>137.800</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>131.800</i> | <i>-</i> | <i>131.800</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| <i>totaal interne overboekingen naar sector</i> | <i>1.834.500</i> | <i>214.400</i> | <i>1.552.900</i> | <i>51.100</i> | <i>16.100</i> | <i>1.997.500</i> | <i>225.300</i> | <i>1.477.300</i> | <i>278.600</i> | <i>16.300</i> |

