

Herziene begroting 2008
Begroting 2009

Herziene begroting 2008 Begroting 2009

Productschap Wijn
Stadhoudersplantsoen 12
2517 JL Den Haag
Telefoon 070 – 370 83 44
www.wijninfo.nl
pw@wijninfo.nl

WIJN

INHOUDSOPGAVE

A	ALGEMENE INLEIDING	3
B	OVERZICHT EIGEN VERMOGEN	9
C	GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING	11
D	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN	13
E	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK	15
F	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFD- EN SUBFUNCTIE	20
G	OVERIGE BIJLAGEN	53

WIJN

A ALGEMENE INLEIDING

A.1 Algemeen

De activiteiten van het productschap zijn als volgt ingericht:

Hoofdfuncties	Subfuncties
Bestuur en algemeen	- Bestuur, Commissies en werkgroepen - Restitutie heffingen
Markt	- Marktordening - Marktonderzoek
Product en dienst	- Adviezen / onderzoek - Wijn en wijnbouw / kwaliteit - Milieu - Alcohol en maatschappij - Wijninformatiecentrum
Arbeid	- Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting - Scholing

In deze algemene inleiding wordt in hoofdlijnen een toelichting gegeven op de herziene begroting 2008 en de begroting 2009.

Ingevolge het bepaalde in artikel 71 van de Wet op de bedrijfsorganisatie hebben de bedrijfslichamen, dus ook het Productschap Wijn, tot taak een het algemeen belang dienende bedrijfsuitoefening door de ondernemingen, waarvoor zij zijn ingesteld, te bevorderen, alsmede het gemeenschappelijk belang van die ondernemingen en van de daarbij betrokken personen te behartigen.

Het Productschap Wijn wil als publiekrechtelijk orgaan door middel van regelgeving en bestuur een bijdrage leveren aan de sociaal-economische ontwikkeling van de wijnsector in het algemeen en aan het belang van de ondernemers en werknemers in de wijnsector in het bijzonder.

De belangrijkste activiteiten van het productschap zijn:

- Overlegplatform zijn voor het bedrijfsleven;
- Overleg voeren met het bedrijfsleven, ministeries en internationale organisaties over onder andere marktordeningregelingen, handelsaangelegenheden, oenologische praktijken etcetera;
- Verstrekken van marktgegevens;
- Adviseren van de branche over milieuaangelegenheden;
- Begeleiden van Arbo-activiteiten in de wijnbranche;
- Verstrekken van hygiënecode;
- Uitvoeren van wijnregelingen;
- Voorlichting geven over handelspolitieke onderwerpen, zoals douanetarieven en invoer;
- Adviseren over levensmiddelenrechtelijke aangelegenheden;
- Regulier monsteronderzoek naar residuen van bestrijdingsmiddelen en OTA in wijn;
- Initiëren van wetenschappelijk onderzoek op het gebied van alcohol en gezondheid;
- Voorlichting geven over verantwoord alcoholgebruik;
- Bevorderen van maatschappelijk verantwoord ondernemen;
- Voorlichting geven aan bedrijfsleven en consument over het product wijn;
- Stimuleren en verbeteren van het wijnonderwijs.

De besluitvorming binnen het productschap vindt plaats door het (dagelijks) bestuur. Het bestuur laat zich op specifieke terreinen adviseren door commissies. Het Productschap Wijn kent de Commissie Milieuaangelegenheden, de Commissie Sociale en Economische Aangelegenheden en de Commissie Marktonderzoek. Daarnaast is er een Stuurgroep Wijninformatiecentrum.

Gerechtelijke procedures

Op 29 november 2006 heeft het College van Beroep voor het bedrijfsleven (CBb) uitspraak gedaan in een gerechtelijke procedure tegen de heffingen van het Productschap Wijn. In deze uitspraak heeft het CBb heffingsverordeningen van een aantal jaren onverbindend verklaard. Naar aanleiding van deze uitspraak heeft het productschap in 2007 heffingsgelden terugbetaald aan álle ondernemingen die in de betreffende perioden heffing hebben betaald. Heffing die is opgelegd op grond van de volgende verordeningen is terugbetaald:

- Verordening financieringsheffing wijn van 2000 en 2001;
- Verordening aanvullende financieringsheffing wijn van 2002;
- Verordening bestemmingsheffing wijn 2000 t/m 2003.

Daarnaast is een beperkt aantal betaalfacturen naar het oordeel van het CBb te vroeg of te laat verstuurd door het productschap. Deze betaalfacturen steunden op nog niet geldende verordeningen, of op niet meer geldende verordeningen. Ook in deze gevallen is heffing terugbetaald.

Nu het productschap op grond van de uitspraak is overgegaan tot terugbetaling van heffingsgelden zal de aanvullende financieringsheffing 2006 alsnog worden geïnd. De aanvullende financieringsheffing is ook in 2007 en 2008 opgelegd en zal in 2009 vooralsnog worden gecontinueerd.

	Begroting 2009	Herziene Begroting 2008	Rekening 2007
Baten			
Heffingen	2.062.600	2.175.100	2.209.500
Rente	165.200	165.200	125.600
Overige baten	95.500	66.500	26.900
Dienstverlening aan akkerbouwproductschappen	114.100	113.400	131.000
<i>totaal baten</i>	<i>2.437.400</i>	<i>2.520.200</i>	<i>2.493.000</i>
Lasten	2.425.000	2.620.200	2.449.700
Resultaat uit normale bedrijfsvoering	12.400	(100.000)	43.300
Bijzondere baten en lasten			
Aanvullende financieringsheffing (ter aanvulling van de reserves)	1.961.500	1.961.500	1.913.400
Restitutie heffingen (inclusief interest)	(230.000)	(302.000)	(7.683.900)
<i>totaal bijzondere baten en lasten</i>	<i>1.731.500</i>	<i>1.659.500</i>	<i>(5.770.500)</i>
Resultaat inclusief bijzondere baten en lasten	1.743.900	1.559.500	(5.727.200)
Stand van de reserves			
Reserves 01/01	1.504.100	(55.400)	5.671.800
Reserves 31/12	3.248.000	1.504.100	(55.400)

A.2 Baten

De baten zijn hoofdzakelijk afkomstig van de financieringsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Financieringsheffing Wijn jaar 2008 wordt opgelegd, de financieringsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Aanvullende Financieringsheffing Wijn jaar 2008 wordt opgelegd en de bestemmingsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Bestemmingsheffing Wijn jaar 2008 wordt opgelegd (Bestuursbesluit 14 mei 2008). De heffingen zijn verschuldigd ter zake van de invoer dan wel de uitslag van wijn in de zin van de Wet op de accijns.

	tarieven per hectoliter		
	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Rekening 2007
Financieringsheffing	0,22	0,22	0,22
Aanvullende financieringsheffing	0,53	0,53	0,53
Bestemmingsheffing	0,39	0,39	0,39
<i>totaal</i>	<i>1,14</i>	<i>1,14</i>	<i>1,14</i>

Schilthuiskorting

Bij brief van 2 november 2007 heeft de KVNW bij het Productschap Wijn het verzoek gedaan om over te gaan tot invoering van de Schilthuiskorting voor de aangesloten leden. Het bestuur heeft ingestemd met dit verzoek. De Schilthuiskorting biedt bedrijfslichamen de wettelijke mogelijkheid om leden van ondernemersorganisaties een tegemoetkoming te verlenen op hun contributie voor die organisaties. Deze tegemoetkoming, gegeven door middel van een aftrek van het heffingsbedrag, is bedoeld om de organisatiegraad te stimuleren. De aftrek kan niet meer dan de helft van de heffing bedragen. De Schilthuiskorting wordt verleend over de financieringsheffing en over de bestemmingsheffing. De korting bedraagt 25% van de contributie van de betrokken organisaties met een maximum van € 5.000. De korting mag wettelijk niet hoger zijn dan 50% van de door de onderneming betaalde heffing. De voorgestelde korting zorgt voor een verlaging van de heffingsopbrengsten van € 62.500 in 2008 en € 175.000 in 2009.

In onderstaande tabel worden de heffingsinkomsten per heffingscategorie weergegeven:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Rekening 2007
Financieringsheffingen			
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen	2.637.300	2.692.400	2.685.900
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	41.000	40.000	29.000
<i>totaal financieringsheffingen</i>	<i>2.678.300</i>	<i>2.732.400</i>	<i>2.714.900</i>
Bestemmingsheffingen			
Markt, Marktordening	10.000	10.000	8.400
Markt, Marktonderzoek	125.000	125.000	121.700
Product en dienst, Adviezen / onderzoek	170.000	425.000	358.800
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	288.100	170.600	350.600
Product en dienst, Alcohol en maatschappij	385.000	387.500	285.900
Product en dienst, Wijninformatiecentrum	188.200	187.100	198.700
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	38.000	29.500	31.500
Arbeid, Scholing	141.500	69.500	52.400
<i>totaal bestemmingsheffingen</i>	<i>1.345.800</i>	<i>1.404.200</i>	<i>1.408.000</i>
<i>totaal heffingen</i>	<i>4.024.100</i>	<i>4.136.600</i>	<i>4.122.900</i>

A.3 Lasten

De lasten van het productschap zijn verdeeld over de verschillende hoofdfuncties. De verantwoording van de subfuncties vindt op activiteitsniveau plaats.

A.4 Milieuaangelegenheden

De milieuaangelegenheden waar het Productschap Wijn bij betrokken is betroffen tot dusver de uitvoering van het Convenant Verpakkingen en de glasbakkencampagne. Met ingang van 2008 is iedere ondernemer verplicht een belasting te betalen op basis van het verpakkingsafval dat door hem als eerste ter beschikking wordt gesteld. De KVNW heeft in samenwerking met het productschap een vereenvoudigde berekeningsmethode ontwikkeld ten behoeve van de opgave voor deze verpakkingenbelasting. Deze methode is verder uitgewerkt met de Belastingdienst. Het productschap draagt zorg voor de monitoring van het verpakkingsafval.

A.5 Alcohol en maatschappij

Het productschap is nauw betrokken bij de naleving van de STIVA-Reclamecode voor Alcoholhoudende Drank en de Stichting Platform Verkoop Alcoholhoudende Dranken voor thuisgebruik. Daarnaast is het productschap betrokken bij de BOB-campagne, het Platform Alcohol en Jongeren en de uitvoering van de Instructie Verantwoord Alcoholgebruik. In het algehele beleid van het productschap staat de boodschap -geniet, maar drink met mate- centraal.

De Stichting Alcohol Research (SAR) bevordert het door TNO Voeding uit te voeren onderzoek naar de werking van alcohol op het menselijk lichaam. In de SAR werken de wijn-, gedistilleerd- en bierbranche samen.

A.6 Wijninformatiecentrum

Het Wijninformatiecentrum (WIC) is het voorlichtingscentrum van het Productschap Wijn waar iedereen met vragen over wijn terecht kan. Het WIC beantwoordt vragen van consumenten, studenten, wijnhandel en media, ontwikkelt voorlichtingsmateriaal, beheert een uitgebreide bibliotheek met bekende standaardwerken en is geabonneerd op zo'n 65 verschillende vaktijdschriften uit het binnen- en buitenland. Ook heeft het WIC een internetsite (www.wijninfo.nl) die veel actuele informatie bevat.

De hoofdactiviteiten van het WIC zijn:

- Verstrekken van informatie zowel mondeling als via internet;
- Ontwikkelen van voorlichtingsmateriaal;
- Ontwikkelen, instandhouden en toegankelijk houden van de bibliotheek en het documentatiecentrum;
- Actueel houden van de internetsite;
- Coördinatie en communicatie Nationale Wijnweek.

Folderlijn

De gehele folderlijn van het Productschap Wijn is herzien en geactualiseerd. Ten behoeve van de communicatie met de achterban zijn de volgende voorlichtingsbrochures verkrijgbaar bij de service desk van het productschap:

- Algemene informatie Productschap Wijn;
- Internet;
- Importeren van wijn;
- Milieu;
- Marktgegevens;
- Wijn en Gezondheid.

Databank wijnimport

Het WIC heeft op verzoek van de Nederlandse wijnhandel de databank wijnimport in het leven geroepen. De databank bevat gegevens van meer dan 37.000 in Nederland verkrijgbare wijnen met de adressen van de Nederlandse importeurs en is via internet te raadplegen.

A.7 Arbeid

Arbo-beleid

Werkplan Arbeid 2008

In de vergadering van het bestuur van 26 maart 2008 heeft het bestuur ingestemd met het Werkplan Arbeid 2008. Met dit werkplan wordt inhoud gegeven aan een sterkere verankering van arbeid binnen het productschap. In het werkplan zijn een aantal projecten beschreven waarin het productschap zou kunnen participeren. De Commissie Sociaal Economische Aangelegenheden van het productschap heeft geadviseerd in de volgende projecten te participeren, te weten:

- Sociaal Economische Kerngegevens (sectoranalyses);
- Arbocatalogus;
- Levensfasegericht personeelsbeleid.

Voor ieder project is een projectgroep samengesteld, waarbij één van de sociaal secretarissen van de productschappen projectleider is.

Onderwijs

Het productschap participeert in de Stichting Wijnexamens Nederland (SWEN). De SWEN kent verschillende niveaus voor wijnexamens. Het productschap heeft een wijncursus ontwikkeld op Niveau 1 van de SWEN, waar winkelpersoneel in slijterij en supermarkt gebruik van kan maken. Daarnaast is het productschap betrokken bij de Stichting Magister Vini. Deze stichting organiseert examens op het hoogste niveau van de SWEN. Voorts organiseert het productschap jaarlijks een seminar voor wijndocenten.

A.8 Dienstverlening door Werkorganisatie HPA

HPA-afdelingen

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

Algemene activiteiten werkorganisatie

Ten behoeve van de sectorproductschappen (Productschap Akkerbouw, Productschap Diervoeder en Productschap Wijn) 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 Productschap Wijn tot een kostenverlaging van € 45.000 per begrotingsjaar.

WIJN

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 bij de subfunctie Bestuur, Commissies en werkgroepen onder de post Dienstverlening door akkerbouwproductschappen.

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.

Afdeling Arbeid

Het Productschap Wijn participeert met de andere Akkerbouwproductschappen en het Productschap Margarine, Vetten en Oliën in het Samenwerkingsverband voor Sociale Aangelegenheden. De Afdeling Arbeid van het HPA is ingesteld om de activiteiten voor te bereiden en uit te voeren.

B OVERZICHT EIGEN VERMOGEN

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

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

Het eigen vermogen bestaat uit de som van de algemene reserve, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen. Op grond van artikel 34 van de Verordening Financiën Bedrijfslichamen 1999 hanteert de SER als norm dat de som van de algemene reserve en de bestemmingsreserves maximaal gelijk is aan het totaal van de lasten over het verslagjaar. Het productschap heeft van deze regel ontheffing gevraagd en gekregen van de Bestuurskamer van de SER zolang de juridische procedures nog niet zijn afgewikkeld.

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

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Rekening 2007
Algemene reserve			
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen	9.701.000	7.982.700	6.259.300
Bestuur en algemeen, Restitutie heffingen	(9.378.100)	(9.148.100)	(8.846.100)
<i>totaal algemene reserve</i>	<i>322.900</i>	<i>(1.165.400)</i>	<i>(2.586.800)</i>
Bestemmingsreserves			
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	1.938.400	1.671.700	1.522.500
Product en dienst, Milieu	986.700	997.800	1.008.900
<i>totaal bestemmingsreserves</i>	<i>2.925.100</i>	<i>2.669.500</i>	<i>2.531.400</i>
Bestemmingsfondsen			
<i>totaal bestemmingsfondsen</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>totaal eigen vermogen</i>	<i>3.248.000</i>	<i>1.504.100</i>	<i>(55.400)</i>
Vermogenstoets			
totaal algemene reserve	322.900	(1.165.400)	(2.586.800)
totaal bestemmingsreserves	2.925.100	2.669.500	2.531.400
totaal eigen vermogen	3.248.000	1.504.100	(55.400)
totale jaarlasten	2.425.000	2.620.200	10.133.600
<i>Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten</i>	<i>134 %</i>	<i>57 %</i>	<i>(1) %</i>

WIJN

C 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 omtrent de hoeveelheid wijn die in Nederland in de handel wordt gebracht; de betreffende bedrijven verstrekken opgaven aan het productschap;
- De lasten opgenomen onder financiële relaties die betrekking hebben op meerdere jaren worden verantwoord in het jaar van toekenning indien de financiering reeds aanwezig is. De lasten worden naar rato van de looptijd toegekend indien ook de financiering over deze periode is gespreid (door middel van een specifieke heffing).

WIJN

WIJN

D BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	4.024.100	4.136.600	4.199.100	4.122.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	(64.800)	(136.800)	25.000	125.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	95.500	66.500	18.500	26.900
<i>subtotaal baten</i>	<i>4.054.800</i>	<i>4.066.300</i>	<i>4.242.600</i>	<i>4.275.400</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	114.100	113.400	134.200	131.000
<i>totaal baten</i>	<i>4.168.900</i>	<i>4.179.700</i>	<i>4.376.800</i>	<i>4.406.400</i>
Lasten				
Personeelskosten	540.900	552.200	534.100	519.200
Reis-, verblijf- en representatiekosten	27.500	27.500	32.000	39.300
Huisvestingskosten	48.200	43.400	56.100	37.600
Bureaunkosten	138.600	139.100	159.600	165.900
Vergaderkosten	40.000	40.000	40.000	41.800
Financiële relaties	1.129.500	1.306.000	1.188.500	1.073.600
Diensten door derden	30.500	30.500	28.300	83.900
Overige lasten	1.200	1.200	400	1.300
Restitutie heffingen	-	-	-	7.683.900
<i>subtotaal</i>	<i>1.956.400</i>	<i>2.139.900</i>	<i>2.039.000</i>	<i>9.646.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	468.600	480.300	511.800	487.100
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.425.000</i>	<i>2.620.200</i>	<i>2.550.800</i>	<i>10.133.600</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.425.000</i>	<i>2.620.200</i>	<i>2.550.800</i>	<i>10.133.600</i>
Resultaat	1.743.900	1.559.500	1.826.000	(5.727.200)
Stand van de reserves				
Reserves 01/01	1.504.100	(55.400)	195.500	5.671.800
Reserves 31/12	3.248.000	1.504.100	2.021.500	(55.400)

WIJN

E TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
E.1 Heffingen				
In onderstaande tabel worden de heffingsinkomsten per heffingscategorie weergegeven:				
Financieringsheffingen				
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (regulier)	807.000	807.000	807.000	801.500
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (Schilthuiskorting regulier)	(90.200)	(36.100)	-	-
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (aanvullend)	1.961.500	1.961.500	1.961.500	1.913.400
<i>totaal financieringsheffingen</i>	<i>2.678.300</i>	<i>2.732.400</i>	<i>2.768.500</i>	<i>2.714.900</i>
Bestemmingsheffingen				
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	1.430.600	1.430.600	1.063.800	1.408.000
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit (Schilthuiskorting)	(84.800)	(26.400)	-	-
Product en dienst, Milieu	-	-	366.800	-
<i>totaal bestemmingsheffingen</i>	<i>1.345.800</i>	<i>1.404.200</i>	<i>1.430.600</i>	<i>1.408.000</i>
<i>totaal heffingen</i>	<i>4.024.100</i>	<i>4.136.600</i>	<i>4.199.100</i>	<i>4.122.900</i>
E.2 Rente				
Rente Bestuur, Commissies en werkgroepen	117.500	117.500	(25.400)	70.600
Rente Restitutie heffingen	(230.000)	(302.000)	-	-
Rente bestemmingsreserves en -fondsen	47.700	47.700	50.400	55.000
<i>totaal rente</i>	<i>(64.800)</i>	<i>(136.800)</i>	<i>25.000</i>	<i>125.600</i>
E.3 Overige baten				
Bijdrage Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	50.000	50.000	-	-
Bijdrage KVNW	29.000	-	-	-
Overige baten	16.500	16.500	18.500	26.900
<i>totaal overige baten</i>	<i>95.500</i>	<i>66.500</i>	<i>18.500</i>	<i>26.900</i>

De bijdrage aan de subfunctie Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting bestaat uit de bijdrage aan onder andere de projecten Levensfasegericht Personeelsbeleid en de Arbocatalogus. Vanaf 1 januari 2009 zal de secretaris van het productschap Wijn gemiddeld 1 dag in de week werkzaam zijn voor de KVNW. De jaarlijkse vergoeding hiervoor bedraagt circa € 29.000. Onder overige baten is onder andere de verkoop opgenomen van cd's en promotiemateriaal.

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
E.4 Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen				
Dienstverlening aan:				
Medebewind	114.100	113.400	108.600	105.800
Beleidsadviescommissie Koffie & Thee	-	-	25.600	25.200
<i>totaal dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen</i>	<u>114.100</u>	<u>113.400</u>	<u>134.200</u>	<u>131.000</u>

De dienstverlening aan het Medebewind betreft secretariaatswerkzaamheden van het productschap.

E.5 Personeelskosten

Salarissen	429.200	445.300	421.300	432.800
Wettelijke sociale lasten	43.700	42.900	50.600	47.100
Pensioenpremie	13.000	7.000	6.300	6.400
Overige personeelskosten	55.000	57.000	55.900	32.900
<i>totaal personeelskosten</i>	<u>540.900</u>	<u>552.200</u>	<u>534.100</u>	<u>519.200</u>

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 Pensioenfonds Productschappen heeft besloten dat per 1 januari 2007 de kosten voor pensioenvoorzieningen weer doorberekend gaan 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 wel verhoogd wordt naar 6%, waarvan 4% door de werkgever wordt bijgedragen. Deze verhoging is in de begroting 2009 doorgevoerd.

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

E.6 Reis-, verblijf- en representatiekosten

Reis- en verblijfkosten binnenland	10.000	10.000	6.400	6.000
Reis- en verblijfkosten buitenland	7.500	7.500	10.600	18.400
Representatiekosten	10.000	10.000	15.000	14.900
<i>totaal reis-, verblijf- en representatiekosten</i>	<u>27.500</u>	<u>27.500</u>	<u>32.000</u>	<u>39.300</u>

Dit betreft directe kosten van het bestuur en uitgaven van het secretariaat.

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
E.7 Huisvestingskosten				
Huur	14.100	14.100	14.000	14.000
Servicekosten	34.100	29.300	42.100	23.600
<i>totaal huisvestingskosten</i>	<i>48.200</i>	<i>43.400</i>	<i>56.100</i>	<i>37.600</i>

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

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

De post servicekosten heeft betrekking op de kosten voor onder meer water, elektra, verwarming, beveiliging, schoonmaken en kantinefaciliteiten. De servicekosten zullen naar verwachting voor 2008 € 167,50 per m² en voor 2009 € 194,30 per m² bedragen. In 2008 wordt vanwege de toereikende reserve geen dotatie groot onderhoud gebouw van € 200.000 gereserveerd. In 2009 is een dotatie van € 100.000 in de begroting opgenomen.

E.8 Bureaunkosten

Drukwerk en kopieerkosten	75.100	75.600	83.100	73.800
Internet / intranet	20.800	20.800	20.000	25.400
Porti	20.000	20.000	35.000	25.000
Kantoorbehoeften	15.400	15.400	6.200	6.900
Abonnementen	2.900	2.900	8.200	12.300
Telefoon	2.500	2.500	6.500	5.800
Aanschaf en onderhoud computerapparatuur	1.000	1.000	200	14.900
Overige	900	900	400	1.800
<i>totaal bureaunkosten</i>	<i>138.600</i>	<i>139.100</i>	<i>159.600</i>	<i>165.900</i>

E.9 Vergaderkosten

Vacatiegelden	30.700	30.700	30.700	34.200
Reis- en verblijfkosten	9.300	9.300	9.300	7.600
<i>totaal vergaderkosten</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>40.000</i>	<i>41.800</i>

Deze kosten betreffen de reis- en vacatiegelden voor bestuurs- en commissievergaderingen. De reis- en verblijfkosten en de vacatiegelden aan bestuurs- en commissieleden worden betaald op basis van de Verordening W Vacatiegeld en reis- en verblijfkosten 2007.

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
E.10 Financiële relaties				
<i>Markt</i>				
Marktordening	10.000	10.000	10.000	8.400
Marktonderzoek	125.000	125.000	125.000	121.600
<i>totaal markt</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>130.000</i>
<i>Product en dienst</i>				
Adviezen / onderzoek	170.000	425.000	425.000	357.800
Wijn en wijnbouw / kwaliteit	50.000	50.000	50.000	8.200
Milieu	30.000	30.000	30.000	62.500
Alcohol en maatschappij	385.000	387.500	320.000	285.900
Wijninformatiecentrum	140.000	140.000	140.000	158.500
<i>totaal product en dienst</i>	<i>775.000</i>	<i>1.032.500</i>	<i>965.000</i>	<i>872.900</i>
<i>Arbeid</i>				
Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	77.500	68.500	18.500	18.000
Scholing	142.000	70.000	70.000	52.700
<i>totaal arbeid</i>	<i>219.500</i>	<i>138.500</i>	<i>88.500</i>	<i>70.700</i>
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>1.129.500</i>	<i>1.306.000</i>	<i>1.188.500</i>	<i>1.073.600</i>
E.11 Diensten door derden				
Diensten door derden	30.500	30.500	28.300	83.900
E.12 Overige lasten				
Restitutie heffingen	-	-	-	6.035.900
Rentevergoeding inzake restitutie heffingen	-	-	-	1.648.000
Bankkosten	1.200	1.200	400	1.300
<i>totaal overige lasten</i>	<i>1.200</i>	<i>1.200</i>	<i>400</i>	<i>7.685.200</i>

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
E.13 Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen				
HPA Bestuur Voorzitter	45.200	43.500	43.300	41.900
HPA Gemeenschappelijk Secretariaat	15.900	17.000	12.500	12.000
HPA Bestuur Algemeen regulier	55.300	48.100	100.000	100.000
HPA Bestuur Algemeen taakstelling	(45.000)	(45.000)	(50.000)	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	26.500	25.300	25.500	25.200
HPA Afdeling Arbeid	41.000	40.000	30.000	29.000
HPA-dienstverlening AKK	-	-	-	82.100
HPA overige	1.900	2.100	-	-
<i>totaal HPA (exclusief afdelingen)</i>	<i>140.800</i>	<i>131.000</i>	<i>161.300</i>	<i>290.200</i>
HPA Afdelingen:				
Communicatie	41.900	40.100	22.300	15.700
Personeel en Organisatie	44.600	49.700	28.000	-
Juridische en Bestuursaangelegenheden	27.500	26.100	46.300	34.200
Interne Auditdienst	1.400	1.300	1.200	1.100
Financiën, Planning & Control	77.100	78.700	73.100	40.300
Informatie- en Communicatie Technologie	36.500	42.700	44.200	17.000
Facilitaire Dienst	55.800	66.600	57.500	24.400
Informatie, Coördinatie en Ondersteuning	-	-	-	400
Uitvoering Regelingen	43.000	44.100	77.900	63.800
<i>totaal HPA afdelingen</i>	<i>327.800</i>	<i>349.300</i>	<i>350.500</i>	<i>196.900</i>
<i>totaal dienstverlening door Akkerbouwproductschappen</i>	<i>468.600</i>	<i>480.300</i>	<i>511.800</i>	<i>487.100</i>

F TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFD- EN SUBFUNCTIE

F.1 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen
 Functie :
 Subfunctie :

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	2.637.300	2.692.400	2.744.700	2.685.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	(112.500)	(184.500)	(25.400)	70.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	33.000	4.000	5.500	6.600
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.557.800</i>	<i>2.511.900</i>	<i>2.724.800</i>	<i>2.763.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	114.100	113.400	134.200	131.000
<i>totaal baten</i>	<i>2.671.900</i>	<i>2.625.300</i>	<i>2.859.000</i>	<i>2.894.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	540.900	552.200	534.100	519.200
Reis-, verblijf- en representatiekosten	27.500	27.500	32.000	39.300
Huisvestingskosten	37.600	33.900	43.800	29.400
Bureaunkosten	97.000	97.000	114.500	120.100
Vergaderkosten	32.000	32.000	32.000	33.800
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	20.000	20.000	17.800	65.300
Overige lasten	1.000	1.000	200	1.200
Restitutie heffingen	-	-	-	7.683.900
<i>subtotaal</i>	<i>756.000</i>	<i>763.600</i>	<i>774.400</i>	<i>8.492.200</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	427.600	440.300	488.000	458.100
<i>subtotaal lasten</i>	<i>1.183.600</i>	<i>1.203.900</i>	<i>1.262.400</i>	<i>8.950.300</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>1.183.600</i>	<i>1.203.900</i>	<i>1.262.400</i>	<i>8.950.300</i>
Resultaat	1.488.300	1.421.400	1.596.600	(6.056.200)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(1.165.400)	(2.586.800)	(2.217.500)	3.469.400
Reserve 31/12	322.900	(1.165.400)	(620.900)	(2.586.800)

De hoofdfunctie Bestuur en algemeen bestaat uit de volgende subfuncties:

- Bestuur, Commissies en werkgroepen;
- Restitutie heffingen.

F.1.1 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen
 Functie : Bestuur en algemeen
 Subfunctie : Bestuur, Commissies en werkgroepen

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	2.637.300	2.692.400	2.744.700	2.685.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	117.500	117.500	(25.400)	70.600
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	33.000	4.000	5.500	6.600
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.787.800</i>	<i>2.813.900</i>	<i>2.724.800</i>	<i>2.763.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	114.100	113.400	134.200	131.000
<i>totaal baten</i>	<i>2.901.900</i>	<i>2.927.300</i>	<i>2.859.000</i>	<i>2.894.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	540.900	552.200	534.100	519.200
Reis-, verblijf- en representatiekosten	27.500	27.500	32.000	39.300
Huisvestingskosten	37.600	33.900	43.800	29.400
Bureaunkosten	97.000	97.000	114.500	120.100
Vergaderkosten	32.000	32.000	32.000	33.800
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	20.000	20.000	17.800	65.300
Overige lasten	1.000	1.000	200	1.200
<i>subtotaal</i>	<i>756.000</i>	<i>763.600</i>	<i>774.400</i>	<i>808.300</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	427.600	440.300	488.000	458.100
<i>subtotaal lasten</i>	<i>1.183.600</i>	<i>1.203.900</i>	<i>1.262.400</i>	<i>1.266.400</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	<i>1.183.600</i>	<i>1.203.900</i>	<i>1.262.400</i>	<i>1.266.400</i>
Resultaat	1.718.300	1.723.400	1.596.600	1.627.700
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	7.982.700	6.259.300	6.387.300	4.631.600
Reserve 31/12	9.701.000	7.982.700	7.983.900	6.259.300

Baten*Heffingen*

De baten die zijn opgenomen in de hoofdfunctie Bestuur en algemeen zijn afkomstig uit de financieringsheffing.

Om de kosten te dekken van de subfunctie Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting wordt vanuit de financieringsheffing Bestuur en algemeen een bedrag toegekend dat gelijk is aan de lasten.

De verdeling van de financieringsheffing is als volgt:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen	2.637.300	2.692.400	2.744.700	2.685.900
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	41.000	40.000	23.800	29.000
<i>totaal financieringsheffing</i>	<u>2.678.300</u>	<u>2.732.400</u>	<u>2.768.500</u>	<u>2.714.900</u>

Rente

Dit betreft het aandeel in de gerealiseerde interest met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden). De subfunctie Bestuur, Commissies en werkgroepen krijgt rente toegerekend over de reguliere reserve, zonder rekening te houden met het negatief gevormde vermogen inzake de restitutie heffingen. Aan deze subfunctie wordt onafhankelijk rente toegerekend.

Overige baten

Vanaf 1 januari 2009 zal de secretaris van het Productschap Wijn gemiddeld 1 dag in de week werkzaam zijn voor de KVNW. De jaarlijkse vergoeding hiervoor bedraagt circa € 29.000. Onder overige baten is verder de doorbelasting van het secretariaat aan de cacaobranche opgenomen.

Lasten*Personeelskosten*

Ter ondersteuning van het bestuur, commissies en werkgroepen beschikt het productschap over een secretariaat, bestaande uit de secretaris, beleids(ondersteunende)medewerkers en secretaresses. In 2008 zijn 8 medewerkers voor het productschap werkzaam, in 2009 is rekening gehouden met 7 medewerkers.

Diensten door derden

Hieronder volgt een specificatie van de diensten door derden:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Advieskosten	12.200	12.200	10.000	21.200
Accountantskosten	5.400	5.400	5.400	6.800
Tuchtrecht	2.400	2.400	2.400	2.400
Overige	-	-	-	34.900
<i>totaal diensten door derden</i>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>17.800</u>	<u>65.300</u>

F.1.2 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen
 Functie : Bestuur en algemeen
 Subfunctie : Restitutie heffingen

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	-	-	-	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	(230.000)	(302.000)	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>(230.000)</i>	<i>(302.000)</i>	-	-
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>(230.000)</i>	<i>(302.000)</i>	-	-
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
Restitutie heffingen	-	-	-	7.683.900
<i>subtotaal</i>	-	-	-	<i>7.683.900</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	-	-	-	<i>7.683.900</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal van de lasten</i>	-	-	-	<i>7.683.900</i>
Resultaat	(230.000)	(302.000)	-	(7.683.900)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	(9.148.100)	(8.846.100)	(8.604.800)	(1.162.200)
Reserve 31/12	(9.378.100)	(9.148.100)	(8.604.800)	(8.846.100)

In deze subfunctie is het bedrag aan restituties verantwoord dat aan appellanten in 2007 is terugbetaald op grond van de uitspraak van het College van Beroep voor het bedrijfsleven van 29 november 2006. Door het feit dat pas in oktober 2007 een begin kon worden gemaakt met de terugbetaling, is de rentevergoeding opgelopen.

Rente

Met de terugbetaling in 2007 zijn tijdelijk gelden onttrokken uit de gezamenlijke bankrekeningen van het Hoofdproductschap Akkerbouw, het Productschap Akkerbouw, het Productschap Diervoeder en het Productschap Wijn. Ter compensatie van de gederfde rente is gemiddeld 4% rente in rekening gebracht bij de subfunctie Restitutie heffingen. Bij het vaststellen van het saldo waarover rente moet worden vergoed is rekening gehouden met de aanvullende financieringsheffing.

WIJN

F.2 Hoofdfunctie : Markt
 Functie :
 Subfunctie :

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	135.000	135.000	135.100	130.100
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.100</i>	<i>130.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.100</i>	<i>130.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	100	100
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	135.000	135.000	135.000	130.000
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.100</i>	<i>130.100</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.100</i>	<i>130.100</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>135.000</i>	<i>135.000</i>	<i>135.100</i>	<i>130.100</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

WIJN

De hoofdfunctie Markt bestaat uit de volgende subfuncties:

- Marktordening;
- Marktonderzoek.

WIJN

F.2.1 Hoofdfunctie : Markt
 Functie : Markt
 Subfunctie : Marktordering

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	10.000	10.000	10.000	8.400
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.400</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.400</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	10.000	10.000	10.000	8.400
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.400</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.400</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>8.400</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

De subfunctie Marktordening omvat onderdelen van de uitvoering van de EU-marktordening die niet voor vergoeding in het kader van het medebewind in aanmerking komen, alsmede werkzaamheden die direct te maken hebben met advisering en voorlichting over nationale en internationale regelgeving op dit gebied.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Lasten

In zowel de herziene begroting 2008 als de begroting 2009 is een bedrag opgenomen ten behoeve van voorlichtingsmateriaal over de nieuwe wijnmarktordening.

WIJN

F.2.2 Hoofdfunctie : Markt
 Functie : Markt
 Subfunctie : Marktonderzoek

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	125.000	125.000	125.100	121.700
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.100</i>	<i>121.700</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.100</i>	<i>121.700</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	100	100
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	125.000	125.000	125.000	121.600
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.100</i>	<i>121.700</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.100</i>	<i>121.700</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.100</i>	<i>121.700</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Het doel van het huidige marktonderzoek is inzicht verstrekken in de samenstelling en ontwikkeling van de Nederlandse consumentenmarkt voor wijn. De volgende bronnen worden gebruikt:

- Accijnsopbrengsten;
- Cijfers Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS);
- Marktonderzoek GFK panel services;
- Marktonderzoek Trendbox B.V.;
- Exportstatistieken van EU en derde landen naar Nederland.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Lasten

Financiële relaties

Hieronder volgt een specificatie van de financiële relaties:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
GFK / Trenbox B.V.	95.000	95.000	95.000	82.700
Bijeenkomsten, marktgegevens en drukwerk	30.000	30.000	30.000	14.500
ACNielsen	-	-	-	24.400
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>125.000</i>	<i>121.600</i>

F.3 Hoofdfunctie : Product en dienst
 Functie :
 Subfunctie :

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	1.031.300	1.170.200	1.197.500	1.194.000
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	47.700	47.700	50.400	55.000
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	12.000	12.000	12.000	20.000
<i>subtotaal baten</i>	<i>1.091.000</i>	<i>1.229.900</i>	<i>1.259.900</i>	<i>1.269.000</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>1.091.000</i>	<i>1.229.900</i>	<i>1.259.900</i>	<i>1.269.000</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	10.600	9.500	12.300	8.200
Bureaunkosten	41.600	41.600	45.000	45.700
Vergaderkosten	8.000	8.000	8.000	8.000
Financiële relaties	775.000	1.032.500	965.000	872.900
Diensten door derden	-	-	-	5.100
Overige lasten	200	200	200	100
<i>subtotaal</i>	<i>835.400</i>	<i>1.091.800</i>	<i>1.030.500</i>	<i>940.000</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>835.400</i>	<i>1.091.800</i>	<i>1.030.500</i>	<i>940.000</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>835.400</i>	<i>1.091.800</i>	<i>1.030.500</i>	<i>940.000</i>
Resultaat	255.600	138.100	229.400	329.000
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	2.669.500	2.531.400	2.413.000	2.202.400
Reserve 31/12	2.925.100	2.669.500	2.642.400	2.531.400

WIJN

De hoofdfunctie Product en dienst bestaat uit de volgende subfuncties:

- Adviezen / onderzoek;
- Wijn en wijnbouw / kwaliteit;
- Milieu;
- Alcohol en maatschappij;
- Wijninformatiecentrum.

WIJN

F.3.1 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Product en dienst
 Subfunctie : Adviezen / onderzoek

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	170.000	425.000	425.000	358.800
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>358.800</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>358.800</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	170.000	425.000	425.000	357.800
Diensten door derden	-	-	-	1.000
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>358.800</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>358.800</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>358.800</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Baten*Heffingen*

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Lasten*Financiële relaties*

De kosten van de werkzaamheden die door derden (specialisten) worden verricht en ten goede komen aan de gehele wijnsector, worden ten laste gebracht van de subfunctie Adviezen / onderzoek. Het betreft werkzaamheden door de Koninklijke Vereniging van Nederlandse Wijnhandelaren (KVNW) en het Centraal Bureau Levensmiddelenhandel (CBL) op het gebied van nationale en internationale regelgeving, met name op het gebied van de accijns- en douanewetgeving en scholing. Daarnaast onderhoudt het productschap contacten met verschillende internationale organisaties zoals de Europese Unie, de Organisation Internationale de la Vigne et du Vin en de European Federation of Wine and Spirit Importers and Distributors.

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
KVNW	50.900	307.900	307.900	290.200
CBL	69.100	67.100	67.100	67.600
Overige alcoholvoorlichting	50.000	50.000	50.000	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>170.000</i>	<i>425.000</i>	<i>425.000</i>	<i>357.800</i>

Diensten door derden

De werkzaamheden waarbij gebruik wordt gemaakt van diensten door derden betreffen met name:

- werkzaamheden in het kader van Europese Wijnwetgeving;
- opzet Europees wijn traceerbaarheidssysteem;
- opsporing en voorkoming van contaminanten;
- fiscale wetgeving en douanewetgeving;
- levensmiddelenwetgeving;
- liberalisering wereldhandel;
- opstelling uniform wereld-wijnetiket;
- opstelling Europese Commerciële Communicatiecode;
- werkzaamheden in het kader van Europese- en wereldalcoholpolitiek (WHO);
- wijnonderwijs.

F.3.2 Hoofdfunctie : Product en dienst
 Functie : Product en dienst
 Subfunctie : Wijn en wijnbouw / kwaliteit

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	288.100	170.600	(107.600)	350.600
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	28.600	28.600	23.300	25.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>316.700</i>	<i>199.200</i>	<i>(84.300)</i>	<i>376.100</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>316.700</i>	<i>199.200</i>	<i>(84.300)</i>	<i>376.100</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	1.700
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	50.000	50.000	50.000	8.200
Diensten door derden	-	-	-	4.100
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>14.000</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>14.000</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>14.000</i>
Resultaat	266.700	149.200	(134.300)	362.100
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	1.671.700	1.522.500	1.107.300	1.160.400
Reserve 31/12	1.938.400	1.671.700	973.000	1.522.500

De subfunctie Wijn en wijnbouw / kwaliteit komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening W Fonds Wijn en Wijnbouwproducten 2003 (conform bestuursbesluit 13 maart 2003).

Baten

Heffingen

Voor de subfunctie Wijn en wijnbouw / kwaliteit bedraagt de bestemmingsheffing € 0,39 per hectoliter wijn. Om de kosten te dekken van andere geledingen wordt vanuit deze bestemmingsheffing een bedrag toegekend dat gelijk is aan de lasten.

De verdeling van de bestemmingsheffing is als volgt:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	288.100	170.600	(107.600)	350.600
Markt, Marktordening	10.000	10.000	10.000	8.400
Markt, Marktonderzoek	125.000	125.000	125.100	121.700
Product en dienst, Adviezen / onderzoek	170.000	425.000	425.000	358.800
Product en dienst, Alcohol en maatschappij	385.000	387.500	320.000	285.900
Product en dienst, Wijninformatiecentrum	188.200	187.100	193.300	198.700
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	38.000	29.500	29.000	31.500
Arbeid, Scholing	141.500	69.500	69.000	52.400
<i>totaal bestemmingsheffing wijn en wijnbouw / kwaliteit</i>	<i>1.345.800</i>	<i>1.404.200</i>	<i>1.063.800</i>	<i>1.408.000</i>

Rente

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

Lasten

Financiële relaties

Hier worden de uitgaven in het kader van kwaliteit en voedselveiligheid verantwoord, waaronder de uitgaven voor de hygiënecode, de monitoring van pesticidenresiduen in wijn en de activiteiten in het kader van de General Food Law.

Hieronder volgt een specificatie van de financiële relaties:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Voedselveiligheid	40.000	40.000	40.000	8.200
Overige	10.000	10.000	10.000	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	<i>8.200</i>

F.3.3 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Product en dienst
 Subfunctie : Milieu

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	-	-	366.800	-
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	18.900	18.900	26.900	29.400
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>18.900</i>	<i>18.900</i>	<i>393.700</i>	<i>29.400</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>18.900</i>	<i>18.900</i>	<i>393.700</i>	<i>29.400</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	30.000	30.000	30.000	62.500
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>62.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>62.500</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>30.000</i>	<i>62.500</i>
Resultaat	(11.100)	(11.100)	363.700	(33.100)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	997.800	1.008.900	1.305.700	1.042.000
Reserve 31/12	986.700	997.800	1.669.400	1.008.900

De subfunctie Milieu komt voort uit het fonds dat is ingesteld krachtens de Verordening W Milieufonds Wijn 2003 (conform bestuursbesluit 13 maart 2003).

Baten

Rente

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

Lasten

Financiële relaties

In beide jaren is een bedrag begroot voor de monitoring van het verpakkingsafval en het ontwikkelen van voorlichtingsmateriaal inzake milieu.

F.3.4 Hoofdfunctie : **Product en dienst**
 Functie : Product en dienst
 Subfunctie : Alcohol en maatschappij

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	385.000	387.500	320.000	285.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	385.000	387.500	320.000	285.900
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Hier worden de activiteiten verantwoord op het gebied van voorlichting over alcoholgebruik door onder andere STIVA (de naleving van de Reclamecode voor Alcoholhoudende Drank) en de stichting Platform Verkoop Alcoholhoudende Dranken voor thuisgebruik (PVAD). Ook is het productschap betrokken bij de BOB-campagne, de oprichting van het Platform Alcohol en Jeugd en de uitvoering van de Instructie Verantwoord Alcoholgebruik.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Lasten

Financiële relaties

Hier zijn de kosten opgenomen die gemaakt worden in het kader van voorlichting over verantwoord alcoholgebruik (STIVA en BOB-campagne). In 2008 en 2009 is hiervoor extra geld in de begroting opgenomen.

Ook voor overige alcoholvoorlichting, met name in het kader van de leeftijdencampagne, is voor beide jaren een bedrag opgenomen.

TNO Voeding voert wetenschappelijk onderzoek uit naar de gevolgen van het gebruik van alcoholhoudende dranken voor het menselijk lichaam. De kosten van dit onderzoek worden gedragen door het Productschap Wijn, de Commissies Gedistilleerd en Bier van het Productschap Dranken en TNO Voeding.

Hieronder volgt een specificatie van de financiële relaties:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
STIVA/BOB-campagne	225.000	187.500	150.000	148.600
Overige alcoholvoorlichting	90.000	130.000	90.000	74.700
TNO Voeding vaste bijdrage SAR	70.000	70.000	80.000	55.100
Overige	-	-	-	7.500
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>385.000</i>	<i>387.500</i>	<i>320.000</i>	<i>285.900</i>

F.3.5 Hoofdfunctie : Product en dienst
 Functie : Product en dienst
 Subfunctie : Wijninformatiecentrum

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	188.200	187.100	193.300	198.700
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	200	200	200	100
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	12.000	12.000	12.000	20.000
<i>subtotaal baten</i>	<i>200.400</i>	<i>199.300</i>	<i>205.500</i>	<i>218.800</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>200.400</i>	<i>199.300</i>	<i>205.500</i>	<i>218.800</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	10.600	9.500	12.300	8.200
Bureaunkosten	41.600	41.600	45.000	44.000
Vergaderkosten	8.000	8.000	8.000	8.000
Financiële relaties	140.000	140.000	140.000	158.500
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	200	200	200	100
<i>subtotaal</i>	<i>200.400</i>	<i>199.300</i>	<i>205.500</i>	<i>218.800</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>200.400</i>	<i>199.300</i>	<i>205.500</i>	<i>218.800</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>200.400</i>	<i>199.300</i>	<i>205.500</i>	<i>218.800</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

In deze subfunctie zijn de kosten opgenomen van de activiteiten die het WIC verricht. De stuurgroep WIC begeleidt de werkzaamheden van het Wijninformatiecentrum.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Overige baten

Onder overige baten is de verkoop opgenomen van video's, het oogstboekje en promotiemateriaal ten behoeve van de nationale wijnweek.

Lasten

Financiële relaties

Het WIC organiseert jaarlijks het Symposium Wijn & Marketing en faciliteert de Open Wijngaardendag. Daarnaast houdt het WIC zich bezig met de volgende werkzaamheden:

- Ontwikkelen van brochures en ander voorlichtingsmateriaal;
- Beheer van de bibliotheek en het documentatiecentrum;
- Ontwikkelen en actueel houden van de databank;
- Organisatie van diverse bijeenkomsten;
- Beheer van de internetsite.

F.4 Hoofdfunctie : Arbeid
 Functie :
 Subfunctie :

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	220.500	139.000	121.800	112.900
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	50.500	50.500	1.000	300
<i>subtotaal baten</i>	<i>271.000</i>	<i>189.500</i>	<i>122.800</i>	<i>113.200</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductieschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>271.000</i>	<i>189.500</i>	<i>122.800</i>	<i>113.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	500	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	219.500	138.500	88.500	70.700
Diensten door derden	10.500	10.500	10.500	13.500
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>230.000</i>	<i>149.500</i>	<i>99.000</i>	<i>84.200</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductieschappen	41.000	40.000	23.800	29.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>271.000</i>	<i>189.500</i>	<i>122.800</i>	<i>113.200</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>271.000</i>	<i>189.500</i>	<i>122.800</i>	<i>113.200</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

WIJN

De hoofdfunctie Arbeid bestaat uit de volgende subfuncties:

- Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting;
- Scholing.

F.4.1 Hoofdfunctie : Arbeid
 Functie : Arbeid
 Subfunctie : Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	79.000	69.500	52.800	60.500
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	50.000	50.000	-	-
<i>subtotaal baten</i>	<i>129.000</i>	<i>119.500</i>	<i>52.800</i>	<i>60.500</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>129.000</i>	<i>119.500</i>	<i>52.800</i>	<i>60.500</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	500	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	77.500	68.500	18.500	18.000
Diensten door derden	10.500	10.500	10.500	13.500
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>88.000</i>	<i>79.500</i>	<i>29.000</i>	<i>31.500</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	41.000	40.000	23.800	29.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>129.000</i>	<i>119.500</i>	<i>52.800</i>	<i>60.500</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>129.000</i>	<i>119.500</i>	<i>52.800</i>	<i>60.500</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

De Commissie Sociaal-Economische aangelegenheden adviseert het bestuur op het gebied van voorlichting aan ondernemingen op het gebied van arbeidsomstandigheden.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van financieringsheffingen vanuit de subfunctie Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen en bestemmingsheffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Overige baten

Onder overige baten zijn de bijdragen opgenomen ten behoeve van diverse projecten inzake het werkplan Arbeid 2008.

Hieronder volgt een specificatie van de overige baten:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Levensfasegericht personeelsbeleid	20.000	20.000	-	-
Arbocatalogus	20.000	20.000	-	-
Overige	10.000	10.000	-	-
<i>totaal overige baten</i>	<i>50.000</i>	<i>50.000</i>	-	-

Lasten

Financiële relaties

In 2006 hebben de productschappen toekomstverkenningen uitgebracht. In deze toekomstverkenningen is benadrukt dat de productschappen paritaire samenwerkingsverbanden tussen werkgevers en werknemers zijn. Productschappen en vakbonden hebben de gezamenlijke visie dat arbeid verder verankerd dient te worden in het takenpakket van de productschappen. Het bestuur heeft in de vergadering van 1 juni 2006 besloten om jaarlijks € 18.000 bij te dragen. Voor voorlichting is in beide jaren € 500 opgenomen. Voor generieke projecten is in 2009 € 9.000 extra opgenomen.

Werkplan Arbeid 2008

In de vergadering van het bestuur van 26 maart 2008 heeft het bestuur ingestemd met het Werkplan Arbeid 2008. Met dit werkplan wordt inhoud gegeven aan een sterkere verankering van arbeid binnen het productschap. In het werkplan zijn een aantal projecten beschreven waarin het productschap zou kunnen participeren. De Commissie Sociaal Economische Aangelegenheden van het productschap heeft geadviseerd in de volgende projecten te participeren:

- Levensfasegericht personeelsbeleid;
- Arbocatalogus;
- Sociaal Economische Kerngegevens (sectoranalyses).

Voor ieder project is een projectgroep samengesteld, waarbij één van de sociaal secretarissen van de productschappen projectleider is. Voor beide jaren is € 50.000 in de begroting opgenomen.

Hieronder volgt een specificatie van de financiële relaties:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Verankering Arbeid	27.000	18.000	18.500	18.000
Levensfasegericht personeelsbeleid	20.000	20.000	-	-
Arbocatalogus	20.000	20.000	-	-
Sociaal Economische Kerngegevens (sectoranalyses)	10.000	10.000	-	-
Voorlichting	500	500	-	-
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>77.500</i>	<i>68.500</i>	<i>18.500</i>	<i>18.000</i>

Diensten door derden

In het kader van de werkgroep sociaal-economische aangelegenheden van het Productschap Wijn en het Productschap Dranken is voorlichtingsmateriaal ontwikkeld over tillen en de nieuwe ziekwet.

Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen

Deze lasten betreffen het aandeel van het Productschap Wijn in de personeelskosten van de Afdeling Arbeid van de werkorganisatie HPA. Deze afdeling verricht werkzaamheden op sociaal-economisch gebied ten behoeve van de Akkerbouwproductschappen en het Productschap voor Margarine, Vetten en Oliën. Zij coördineert de activiteiten en stemt deze op elkaar af.

WIJN

WIJN

F.4.2 Hoofdfunctie : Arbeid
 Functie : Arbeid
 Subfunctie : Scholing

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Baten				
Heffingen	141.500	69.500	69.000	52.400
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	-	-	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	500	500	1.000	300
<i>subtotaal baten</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>
Dienstverlening aan Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>
Lasten				
Personeelskosten	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	-	-	-	-
Huisvestingskosten	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-
Vergaderkosten	-	-	-	-
Financiële relaties	142.000	70.000	70.000	52.700
Diensten door derden	-	-	-	-
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>
Dienstverlening door Akkerbouwproductschappen	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>
Resultaat	-	-	-	-
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	-	-	-	-
Reserve 31/12	-	-	-	-

Onder de subfunctie Scholing zijn activiteiten opgenomen die verband houden met wijnonderwijs.

Baten

Heffingen

De kosten van deze subfunctie worden gefinancierd door overheveling van heffingen vanuit de subfunctie Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit.

Overige baten

Onder overige baten is de opbrengst van de verkoop van cd-rom's, wat je moet weten over wijn, opgenomen.

Lasten

Financiële relaties

Het samenwerkingsverband op het gebied van scholing (FNV, CNV dienstenbond en de Unie) heeft het productschap verzocht het wijnonderwijs verder financieel te ondersteunen. Het productschap heeft in haar vergadering van 24 september 2008 hierop positief gereageerd. Voor het wijnonderwijs is in 2009 € 62.000 in de begroting opgenomen.

Het productschap heeft in samenwerking met het CBL een wijncursus op cd-rom ontwikkeld voor winkelpersoneel. Deze cd-rom is gebaseerd op de exameneisen van niveau I van de Stichting Wijnexamens Nederland (SWEN). Jaarlijks organiseert het productschap een seminar voor wijndocenten. Voorts is vanaf 2006 de scriptieprijs ingesteld. Deze prijs wordt gegeven aan de student van een universiteit of hogeschool met de beste scriptie over wijn of een wijngerelateerd onderwerp. Met de scriptieprijs beoogt het productschap bij hoger opgeleiden belangstelling te wekken voor de wijnsector.

Hieronder volgt een specificatie van de financiële relaties:

	Begroting 2009	Herziene begroting 2008	Begroting 2008	Rekening 2007
Voorlichting	62.000	-	-	-
Docentendag	33.000	33.000	33.000	31.000
Onderwijsmateriaal en Magister Vini	29.000	19.000	19.000	7.800
Scriptieprijs	18.000	18.000	18.000	13.900
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>142.000</i>	<i>70.000</i>	<i>70.000</i>	<i>52.700</i>

WIJN

G OVERIGE BIJLAGEN**G.1 Financiële relaties****PBO toets**

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

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

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

- benoemingsgerechtigde organisaties en instellingen waarin deze organisaties participeren (dragende organisaties);
- overige organisaties (niet-dragende organisaties).

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

I Financiële relaties met niet-dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2009	Herziene begroting 2008
Markt			
GFK	- Marktonderzoek	70.000	70.000
Product en dienst			
TNO Voeding	- Bijdrage SAR	70.000	70.000
FHKN	- Samenwerkingsverband Scholing	62.000	-
<i>totaal niet-dragende organisaties</i>		<u>202.000</u>	<u>140.000</u>

II Financiële relaties met dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2009	Herziene begroting 2008
Product en dienst			
Centraal Bureau Levensmiddelenhandel	- Werkzaamheden regelgeving	69.100	67.100
Koninklijke Vereniging van Nederlandse Wijnhandelaren (KVNW)	- Werkzaamheden regelgeving	50.900	307.900
<i>totaal dragende organisaties</i>		<u>120.000</u>	<u>375.000</u>

G.2 MEERJARENPROGNOSE PER HOOFDFUNCTIE

	Prognose 2012	Prognose 2011	Prognose 2010	Begroting 2009
Baten				
Bestuur en algemeen	1.196.400	1.196.400	1.196.400	2.671.900
Markt	135.000	135.000	135.000	135.000
Product en dienst	428.000	428.000	428.000	1.091.000
Arbeid	190.000	190.000	190.000	271.000
<i>totaal baten</i>	<i>1.949.400</i>	<i>1.949.400</i>	<i>1.949.400</i>	<i>4.168.900</i>
Lasten				
Bestuur en algemeen	1.216.600	1.196.600	1.186.600	1.183.600
Markt	135.000	135.000	135.000	135.000
Product en dienst	758.400	758.400	758.400	835.400
Arbeid	190.000	190.000	190.000	271.000
<i>totaal lasten</i>	<i>2.300.000</i>	<i>2.280.000</i>	<i>2.270.000</i>	<i>2.425.000</i>
Resultaat				
Bestuur en algemeen	(20.200)	(200)	9.800	1.488.300
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	(330.400)	(330.400)	(330.400)	255.600
Arbeid	-	-	-	-
Totaal Resultaat	<i>(350.600)</i>	<i>(330.600)</i>	<i>(320.600)</i>	<i>1.743.900</i>
Stand van de reserve 01/01				
Bestuur en algemeen	332.500	332.700	322.900	(1.165.400)
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	2.264.300	2.594.700	2.925.100	2.669.500
Arbeid	-	-	-	-
<i>totaal van de reserves 01/01</i>	<i>2.596.800</i>	<i>2.927.400</i>	<i>3.248.000</i>	<i>1.504.100</i>
Stand van de reserve 31/12				
Bestuur en algemeen	312.300	332.500	332.700	322.900
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	1.933.900	2.264.300	2.594.700	2.925.100
Arbeid	-	-	-	-
totaal van de reserves 31/12	<i>2.246.200</i>	<i>2.596.800</i>	<i>2.927.400</i>	<i>3.248.000</i>

Uitgangspunt van de meerjarenprognose is de begroting 2009.

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