

Herziene begroting 2010 Begroting 2011

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

INHOUDSOPGAVE

A. Algemene inleiding en managementsamenvatting	3
B. Grondslagen bij de begroting	9
C. Begroting van baten en lasten	10
D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie	12
E. Overzicht eigen vermogen	14
F. Meerjarenprognose per hoofdfunctie	15
G. Financiële relaties	16
H. Heffingen	18
I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie	20
J. Overige bijlagen	29

WIJN

A. ALGEMENE INLEIDING EN MANagementsAMENVATTING

A.1 Inleiding

In deze algemene inleiding wordt in hoofdlijnen een toelichting gegeven op de herziene begroting 2010 en de begroting 2011.

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 hygiëncode;
- 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;
- Erkenning van wijnconcourseren.

Overeenkomstig artikel 118 van de Wet op de bedrijfsorganisatie biedt het dagelijks bestuur de begroting aan het bestuur aan. Het bestuur stelt jaarlijks een begroting en een jaarrekening vast. 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 alle 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 facturen (heffingen) naar het oordeel van het CBb te vroeg of te laat verstuurd door het productschap. Deze facturen steunden op nog niet geldende verordeningen, of op niet meer geldende verordeningen. Ook in deze gevallen is heffing terugbetaald.

De procedure is nog altijd niet afgerond. Over een aantal onderwerpen is nog geen uitspraak gedaan door de rechter. De verwachting is dat dit in 2010 zal gebeuren.

Leeswijzer

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

Hoofdstuk I bevat de informatie die op subfunctieniveau niveau nodig is, waaronder een gedetailleerde weergave van het verloop van elke subfunctie. Dit ten behoeve van de beoordeling en sturing door commissies en werkgroepen. In hoofdstuk J wordt afgesloten met een verantwoording van de aan het Productschap Wijn doorgerekende kosten vanuit de HPA-werkorganisatie.

A.2 Managementsamenvatting

Personeelskosten

Salarissen

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

Pensioenpremie

De dekkingsgraad van ons pensioenfonds is in 2009 flink gestegen (eind december 2009 137%). Doordat de dekkingsgraad drie achtereenvolgende kwartalen hoger is geweest dan de vereiste vermogensgrens van De Nederlandse Bank, is het herstelplan dat aan het begin van 2009 is ingediend niet meer van toepassing. Hierdoor heeft het bestuur van ons pensioenfonds besloten de premiekorting minder snel te verlagen dan eerder werd verwacht. De totale pensioenpremie in 2010 bedraagt geen 21% (14% voor de werkgever en 7% voor de werknemer), maar 15% (10% voor de werkgever en 5% voor de werknemer). Voor 2011 is gerekend met een totale pensioenpremie van 18% (12% voor de werkgever en 6% voor de werknemer). Inmiddels mag worden verondersteld dat vanwege de gedaalde lagere dekkingsgraad (vooral vanwege de lage rente), de premie voor 2011 verder zal stijgen naar 21 % (14 % voor de werkgever en 7 % voor de werknemer). De gevolgen van deze verhoging zullen pas zichtbaar zijn in de herziene begroting 2011.

Overige personeelskosten

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

De specificatie van de personeelskosten is als volgt:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Salarissen	393.200	390.700	411.700	419.400
Wettelijke sociale lasten	41.800	41.300	44.400	44.700
Pensioenpremie	31.800	31.200	55.400	28.400
Overige personeelskosten	45.200	45.200	44.000	49.300
<i>totaal personeelskosten</i>	<i>512.000</i>	<i>508.400</i>	<i>555.500</i>	<i>541.800</i>
Gemiddelde formatie (in fulltime equivalenten)	5,4	5,4	5,9	6,5
Aantal medewerkers	6	6	7	7

Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens

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

Huisvestingskosten

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

Doorberekende huurkosten

Voor de huur wordt in 2010 en 2011 een tarief gehanteerd van € 90,00 per m². Hiermee worden de kosten gedekt van belastingen, verzekeringen, salaris- en overige kosten van het team Technische Dienst, kleine onderhoudskosten en een jaarlijkse dotatie aan de Voorziening groot onderhoud gebouw.

Doorberekende servicekosten

De servicekosten zullen naar verwachting voor 2010 en 2011 € 200,00 per m² bedragen. Hier betreft het de kosten voor gas, water en licht, bedrijfshulpverlening en de salaris- en overige kosten van de teams Service en coördinatie, Restaurant en Schoonmaak van het HPA.

Vergaderkosten

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

Diensten door derden - direct

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Accountants controlekosten	5.500	5.500	5.800	4.000
Advieskosten	2.500	22.500	5.000	2.300
Vertaalwerk	2.800	2.800	2.800	-
Brood en Wijnstag	31.500	31.500	31.500	30.700
Oriëntatie Wijnsector buitenland	-	-	-	13.900
Tuchtrecht	2.400	2.400	2.400	2.400
Overige	25.300	25.300	-	12.700
<i>totaal diensten door derden - direct</i>	<i>70.000</i>	<i>90.000</i>	<i>47.500</i>	<i>66.000</i>

In de herziene begroting 2010 is rekening gehouden met hogere advieskosten als gevolg van de juridische ondersteuning in een procedure tegen de heffingsgrondslag, eventuele andere kosten worden gedekt door de post overige.

Diensten door derden - doorbelast*Voorzitter*

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

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

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

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

Doorberekeningen (werk)organisatie

Ten behoeve van de productschappen Akkerbouw, Diervoeder en Wijn is bij het HPA een gemeenschappelijke werkorganisatie ingericht. De autonome kosten hiervan worden gefinancierd door de productschappen. Dit gebeurt aan de hand van vooraf afgesproken bedragen, die of gebaseerd zijn op bestuurlijke afspraken of ontleend zijn aan geleverde dienstverlening (uren maal tarief), geborgd door een systeem van dienstverleningsovereenkomsten (DVO's).

Voor een specificatie van deze doorbelastingen wordt verwezen naar Hoofdstuk J.

Afdeling Voedsel en voeding

De Afdeling Voedsel en voeding is een sectoroverstijgende expertiseafdeling van het HPA. De doelen die de afdeling nastreeft zijn het voeren van het secretariaat van de Productschappencommissie Levensmiddelenwetgeving (PLW) en het proactief informeren, adviseren en ondersteunen van PA, PDV, PW en gelieerde brancheorganisaties en bedrijfsleven over algemeen geldende levensmiddelenwetgeving, certificering, kwaliteitsborging en biotechnologie in de akkerbouwketen en alle aspecten rondom voeding en gezondheid van levensmiddelen.

Afdeling Arbeid

Het Samenwerkingsverband Sociale Aangelegenheden (SSA) is ingesteld om activiteiten op het terrein van sociale aangelegenheden doeltreffend en doelmatig voor te bereiden en uit te voeren. Samen met het Productschap Margarine, Vetten en Oliën zijn PA, PDV en PW het SSA aangegaan. De hiertoe ingestelde Afdeling Arbeid van het HPA is een ondersteunend secretariaat ten behoeve van de deelnemers aan het SSA op het terrein van onder meer arbeidsmarkt, werkgelegenheid, arbeidsomstandigheden en scholing.

Diensten aan derden – direct

Vanaf 1 januari 2009 is de secretaris van het productschap Wijn gemiddeld 1 dag per week werkzaam voor de KVNW. We ontvangen hiervoor een vergoeding van de KVNW. Voor Cacao betreft het een vergoeding voor het voeren van de administratie.

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
KVNW	29.300	29.300	29.000	27.900
Cacao	3.500	3.500	-	3.500
<i>totaal diensten aan derden - direct</i>	<i>32.800</i>	<i>32.800</i>	<i>29.000</i>	<i>31.400</i>

Rente

Dit betreft rente met betrekking tot de belegde gelden en de liquide middelen (banktegoeden). De rente over de belegde gelden wordt rechtstreeks toegerekend aan het Productschap Wijn. Het HPA is huisbankier en beheert de liquide middelen (alle ontvangsten en uitgaven) van de productschappen. Het HPA vergoedt en/of berekent rente over de rekening courant positie.

A.3 Inrichting

De activiteiten van het productschap zijn als volgt ingericht:

Hoofdfuncties	Subfuncties
Bestuur en algemeen	- Bestuur, Commissies en werkgroepen
Markt	- Wijnmarkt
Product en dienst	- Wijn en wijnbouw / kwaliteit - Milieu - Wijninformatiecentrum
Arbeid	- Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting - Scholing

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 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).

C. BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Baten				
Heffingen	2.268.600	2.258.600	2.243.600	3.036.100
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden - direct	32.800	32.800	29.000	31.400
Diensten aan derden - doorbelast	128.800	127.600	121.900	113.900
Rente	55.100	61.900	37.300	62.900
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	7.800	17.800	12.800	22.900
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.498.700</i>	<i>2.444.600</i>	<i>3.267.200</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.498.700</i>	<i>2.444.600</i>	<i>3.267.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	512.000	508.400	555.500	541.800
Reis-, verblijf- en representatiekosten	36.500	43.400	35.300	114.600
Huisvestingskosten	53.600	53.600	53.700	50.600
Bureaunkosten	102.500	104.000	100.600	69.100
Vergaderkosten	29.500	28.500	28.500	24.800
Financiële relaties	815.500	930.000	877.000	1.211.100
Diensten door derden - direct	70.000	90.000	47.500	66.000
Diensten door derden - doorbelast	640.000	579.500	614.400	518.600
Overige lasten	1.700	1.700	1.200	2.200
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.339.100</i>	<i>2.313.700</i>	<i>2.598.800</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.339.100</i>	<i>2.313.700</i>	<i>2.598.800</i>
Resultaat	231.800	159.600	130.900	668.400
Stand van de reserve				
Reserves 01/01	2.618.100	2.458.500	2.632.700	1.790.100
Reserves 31/12	2.849.900	2.618.100	2.763.600	2.458.500

Toelichting bij begroting van baten en lasten

In onderstaande tabel worden de verschillen tot uitdrukking gebracht van de herziene begroting 2010 ten opzichte van de begroting 2010. In de toelichting worden bedragen nader gespecificeerd en grote afwijkingen/relevante zaken toegelicht.

	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Vershil
Baten			
Heffingen	2.258.600	2.243.600	15.000
Retributies	-	-	-
Diensten aan derden - direct	32.800	29.000	3.800
Diensten aan derden - doorbelast	127.600	121.900	5.700
Rente	61.900	37.300	24.600
Overige baten	17.800	12.800	5.000
<i>totaal baten</i>	<i>2.498.700</i>	<i>2.444.600</i>	<i>54.100</i>
Lasten			
Personeelskosten	508.400	555.500	(47.100)
Reis-, verblijf- en representatiekosten	43.400	35.300	8.100
Huisvestingskosten	53.600	53.700	(100)
Bureaunkosten	104.000	100.600	3.400
Vergaderkosten	28.500	28.500	-
Financiële relaties	930.000	877.000	53.000
Diensten door derden - direct	90.000	47.500	42.500
Diensten door derden - doorbelast	579.500	614.400	(34.900)
Overige lasten	1.700	1.200	500
<i>totaal lasten</i>	<i>2.339.100</i>	<i>2.313.700</i>	<i>25.400</i>
Resultaat	159.600	130.900	28.700

De personeelskosten dalen als gevolg van een mutatie in het personeel van het secretariaat in 2010. De bezetting daalt van 5,9 fte (begroot) naar 5,4 fte (herzien begroot).

De diensten door derden - direct stijgen als gevolg van juridische ondersteuning.

D. BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR HOOFDFUNCTIE

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

	Totaal generaal	Bestuur en algemeen	Markt	Product en dienst	Arbeid
Baten					
Heffingen	2.268.600	971.100	81.500	923.900	292.100
Retributies	-	-	-	-	-
Diensten aan derden - direct	32.800	32.800	-	-	-
Diensten aan derden - doorbelast	128.800	128.800	-	-	-
Rente	55.100	(12.300)	-	67.400	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-	-
Overige baten	7.800	2.000	-	5.000	800
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.493.100</i>	<i>1.122.400</i>	<i>81.500</i>	<i>996.300</i>	<i>292.900</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>2.493.100</i>	<i>1.122.400</i>	<i>81.500</i>	<i>996.300</i>	<i>292.900</i>
Lasten					
Personeelskosten	512.000	512.000	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	36.500	35.000	-	1.500	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	11.100	-
Bureaunkosten	102.500	44.000	-	58.500	-
Vergaderkosten	29.500	25.000	1.500	3.000	-
Financiële relaties	815.500	40.000	80.000	476.500	219.000
Diensten door derden - direct	70.000	50.000	-	10.000	10.000
Diensten door derden - doorbelast	640.000	576.100	-	-	63.900
Overige lasten	1.700	1.000	-	700	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>1.325.600</i>	<i>81.500</i>	<i>561.300</i>	<i>292.900</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>1.325.600</i>	<i>81.500</i>	<i>561.300</i>	<i>292.900</i>
Resultaat	231.800	(203.200)	-	435.000	-
Stand van de reserve					
Reserves 01/01	2.618.100	(702.200)	-	3.320.300	-
Reserves 31/12	2.849.900	(905.400)	-	3.755.300	-

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

	Totaal generaal	Bestuur en algemeen	Markt	Product en dienst	Arbeid
Baten					
Heffingen	2.258.600	997.700	108.900	863.500	288.500
Retributies	-	-	-	-	-
Diensten aan derden - direct	32.800	32.800	-	-	-
Diensten aan derden - doorbelast	127.600	127.600	-	-	-
Rente	61.900	(13.800)	-	75.700	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-	-
Overige baten	17.800	2.000	-	15.000	800
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.498.700</i>	<i>1.146.300</i>	<i>108.900</i>	<i>954.200</i>	<i>289.300</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>2.498.700</i>	<i>1.146.300</i>	<i>108.900</i>	<i>954.200</i>	<i>289.300</i>
Lasten					
Personeelskosten	508.400	508.400	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	43.400	35.000	2.400	6.000	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	11.100	-
Bureaunkosten	104.000	45.500	-	58.500	-
Vergaderkosten	28.500	25.000	1.500	2.000	-
Financiële relaties	930.000	40.000	105.000	553.000	232.000
Diensten door derden - direct	90.000	70.000	-	10.000	10.000
Diensten door derden - doorbelast	579.500	532.200	-	-	47.300
Overige lasten	1.700	1.000	-	700	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.339.100</i>	<i>1.299.600</i>	<i>108.900</i>	<i>641.300</i>	<i>289.300</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>2.339.100</i>	<i>1.299.600</i>	<i>108.900</i>	<i>641.300</i>	<i>289.300</i>
Resultaat	159.600	(153.300)	-	312.900	-
Stand van de reserve					
Reserves 01/01	2.458.500	(548.900)	-	3.007.400	-
Reserves 31/12	2.618.100	(702.200)	-	3.320.300	-

E. 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 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Algemene reserve				
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen	(905.400)	(702.200)	(977.600)	(548.900)
<i>totaal algemene reserve</i>	<i>(905.400)</i>	<i>(702.200)</i>	<i>(977.600)</i>	<i>(548.900)</i>
Bestemmingsreserves				
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	2.850.800	2.377.700	2.747.300	2.029.400
Product en dienst, Milieu	904.500	942.600	993.900	978.000
<i>totaal bestemmingsreserves</i>	<i>3.755.300</i>	<i>3.320.300</i>	<i>3.741.200</i>	<i>3.007.400</i>
Totaal eigen vermogen	2.849.900	2.618.100	2.763.600	2.458.500
Vermogenstoets				
Totale jaarlasten	2.261.300	2.339.100	2.313.700	2.598.800
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	126,0%	111,9%	119,4%	94,6%

F. MEERJARENPROGNOSE PER HOOFDFUNCTIE

	Prognose 2014	Prognose 2013	Prognose 2012	Begroting 2011
Baten				
Bestuur en algemeen	1.122.400	1.122.400	1.122.400	1.122.400
Markt	81.500	81.500	81.500	81.500
Product en dienst	996.300	996.300	996.300	996.300
Arbeid	292.900	292.900	292.900	292.900
<i>totaal baten</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.493.100</i>
Lasten				
Bestuur en algemeen	1.325.600	1.325.600	1.325.600	1.325.600
Markt	81.500	81.500	81.500	81.500
Product en dienst	561.300	561.300	561.300	561.300
Arbeid	292.900	292.900	292.900	292.900
<i>totaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.261.300</i>
Resultaat				
Bestuur en algemeen	(203.200)	(203.200)	(203.200)	(203.200)
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	435.000	435.000	435.000	435.000
Arbeid	-	-	-	-
<i>totaal resultaat</i>	<i>231.800</i>	<i>231.800</i>	<i>231.800</i>	<i>231.800</i>
Stand van de reserve 01/01				
Bestuur en algemeen	(1.311.800)	(1.108.600)	(905.400)	(702.200)
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	4.625.300	4.190.300	3.755.300	3.320.300
Arbeid	-	-	-	-
<i>totaal van de reserves 01/01</i>	<i>3.313.500</i>	<i>3.081.700</i>	<i>2.849.900</i>	<i>2.618.100</i>
Stand van de reserve 31/12				
Bestuur en algemeen	(1.515.000)	(1.311.800)	(1.108.600)	(905.400)
Markt	-	-	-	-
Product en dienst	5.060.300	4.625.300	4.190.300	3.755.300
Arbeid	-	-	-	-
<i>totaal van de reserves 31/12</i>	<i>3.545.300</i>	<i>3.313.500</i>	<i>3.081.700</i>	<i>2.849.900</i>

G. FINANCIËLE RELATIES**G.1 PBO toets**

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

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

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

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

G.2 Dragende en niet-dragende organisaties

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

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

Voor een toelichting op de uitgevoerde projecten (activiteiten) wordt verwezen naar de toelichting bij de rekening van baten en lasten per subfunctie (onderdeel H) van deze begroting.

Financiële relaties met dragende organisaties:

Naam organisatie:	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2011	Herziene begroting 2010
Centraal Bureau Levensmiddelenhandel	- Voorlichtingscampagnes en scholing	95.000	95.000
Koninklijke Vereniging van Wijnhandelaars	- Werkzaamheden regelgeving	30.000	30.000
CNV/FNV	- Verankering Arbeid	22.000	18.000
totaal dragende organisaties		147.000	143.000

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

Naam organisatie:	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2011	Herziene begroting 2010
PVAD	- Voorlichting verantwoord alcoholgebruik	110.000	110.000
Stichting Verantwoord Alcoholgebruik	- Voorlichting verantwoord alcoholgebruik	125.000	125.000
AC Nielsen	- Marktonderzoek	60.000	60.000
TNO Voeding	- Wetenschappelijk onderzoek	60.000	60.000
FHKN	- Voorlichting scholing	62.000	62.000
<i>totaal niet-dragende organisaties</i>		417.000	417.000

H. HEFFINGEN

De baten zijn hoofdzakelijk afkomstig van de financieringsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Financieringsheffing Wijn jaar 2010 wordt opgelegd, de financieringsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Aanvullende Financieringsheffing Wijn jaar 2010 wordt opgelegd en de bestemmingsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Bestemmingsheffing Wijn jaar 2010 wordt opgelegd (Bestuursbesluit 4 november 2009). De heffingen zijn verschuldigd ter zake van de invoer dan wel de uitslag van wijn in de zin van de Wet op de accijns.

Het bestuur van het productschap heeft besloten de aanvullende financieringsheffing, die was ingesteld ter aanvulling van de reserves, met ingang van 1 juli 2009 nog wel op te leggen, maar niet meer te innen. Indien een rechterlijke uitspraak het productschap oplegt tot terugbetaling van heffingsgelden over de voorgaande jaren, kan overwogen worden deze heffing alsnog te innen en tegelijk te verrekenen met het dan terug te betalen bedrag.

	tarieven per hectoliter		
	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Rekening 2009
Financieringsheffing	0,30	0,30	0,22
Aanvullende financieringsheffing	0,53	0,53	0,53
Bestemmingsheffing	0,31	0,31	0,39
<i>totaal heffingen</i>	<i>1,14</i>	<i>1,14</i>	<i>1,14</i>

Schilthuiskorting

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 schilthuiskorting bedraagt 50% van de financieringsheffing en 30% van de bestemmingsheffing met een maximum van € 10.000 per onderneming. De korting op de bestemmingsheffing dient binnen 5 jaar te worden afgebouwd.

In onderstaande tabel worden de heffingsinkomsten per heffingscategorie weergegeven:

	Begroting 2011	Herziene begroting 2010	Begroting 2010	Rekening 2009
Financieringsheffingen				
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (regulier)	1.061.100	1.077.700	778.600	1.683.900
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (Schilthuiskorting)	(90.000)	(80.000)	(63.100)	(41.000)
<i>subtotaal bestuur en algemeen, bestuur, commissies en werkgroepen</i>	<i>971.100</i>	<i>997.700</i>	<i>715.500</i>	<i>1.642.900</i>
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	63.900	47.300	46.400	56.600
<i>totaal financieringsheffingen</i>	<i>1.035.000</i>	<i>1.045.000</i>	<i>761.900</i>	<i>1.699.500</i>
Bestemmingsheffingen				
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit (regulier)	559.300	448.900	715.900	303.100
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit (Schilthuiskorting)	(60.000)	(80.000)	(111.900)	(110.300)
<i>subtotaal product en dienst, wijn en wijnbouw / kwaliteit</i>	<i>499.300</i>	<i>368.900</i>	<i>604.000</i>	<i>192.800</i>
Markt, Wijnmarkt	81.500	108.900	140.000	144.000
Product en dienst, Wijninformatiecentrum	424.600	494.600	531.500	858.500
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	32.000	45.000	60.000	22.800
Arbeid, Scholing	196.200	196.200	146.200	118.500
<i>totaal bestemmingsheffingen</i>	<i>1.233.600</i>	<i>1.213.600</i>	<i>1.481.700</i>	<i>1.336.600</i>
<i>totaal heffingen</i>	<i>2.268.600</i>	<i>2.258.600</i>	<i>2.243.600</i>	<i>3.036.100</i>

I. TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR SUBFUNCTIE

Binnen het Productschap Wijn worden de volgende zeven subfuncties onderscheiden:

Bestuur, Commissies en werkgroepen

Hier worden de kosten verantwoord van het bestuur, zoals de deelname aan bestuursvergaderingen en de kosten van het secretariaat. Verder zijn er alle activiteiten ondergebracht die niet direct aan één van de andere hoofdfuncties kunnen worden toegerekend.

Daarnaast maakt Wijn gebruik van het Gemeenschappelijk Secretariaat van het HPA. Deze lasten worden vanuit het HPA rechtstreeks doorbelast aan Wijn.

Baten

Overige baten

Vanaf 1 januari 2009 is de secretaris van het productschap Wijn gemiddeld 1 dag per week werkzaam voor de KVNW. We ontvangen hiervoor een vergoeding van de KVNW. Voor Cacao betreft het een vergoeding voor het voeren van de administratie.

Wijnmarkt

Deze subfunctie omvat onderdelen van de uitvoering van de EU-marktordering 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.

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, danwel ACNielsen bv;
- Marktonderzoek Trendbox B.V.;
- Exportstatistieken van EU en derde landen naar Nederland.

Wijn en wijnbouw / kwaliteit

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).

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.

Milieu

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.

Lasten

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

Wijninformatiecentrum

In deze subfunctie zijn de kosten opgenomen van de activiteiten die het WIC verricht. De stuurgroep WIC begeleidt de werkzaamheden van het Wijninformatiecentrum. Met ingang van 2009 worden hier ook de baten en lasten verantwoord die voorheen onder de subfuncties Advies / onderzoek en Alcohol en maatschappij werden gepresenteerd.

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.

Daarnaast organiseert het WIC jaarlijks het Symposium Wijn & Marketing en faciliteert de Open Wijngaardendag.

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.

Andere activiteiten

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.

Baten

Overige baten

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

Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting

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

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:

- 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.

Lasten

Diensten door derden – doorbelast

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. Tevens worden specifieke projecten uitgevoerd op het gebied van arbeidsaangelegenheden die pas worden uitgevoerd als hier bestuurlijke goedkeuring voor is.

Scholing

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

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.

Lasten

Financiële relaties

Het samenwerkingsverband (FHKN) 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.

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.

Baten

Overige baten

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

WIJN

Financieringsoverzicht Productschap Wijn		Begroting 2011						
	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en Wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Wijninformatie- centrum	Sociale Aangelegenheden en Arbo voorlichting	Scholing
Lasten								
Personeelskosten	512.000	512.000	-	-	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	36.500	35.000	-	-	-	1.500	-	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	-	-	11.100	-	-
Bureaunkosten	102.500	44.000	-	19.100	-	39.400	-	-
Vergaderkosten	29.500	25.000	1.500	-	-	3.000	-	-
Diensten door derden - direct	70.000	50.000	-	1.000	-	9.000	10.000	-
Diensten door derden - doorbelast	640.000	576.100	-	-	-	-	63.900	-
Overige lasten	1.700	1.000	-	600	-	100	-	-
<i>totaal apparaatskosten</i>	<i>1.445.800</i>	<i>1.285.600</i>	<i>1.500</i>	<i>20.700</i>	<i>-</i>	<i>64.100</i>	<i>73.900</i>	<i>-</i>
Sectoractiviteiten:								
Draagvlakonderzoek	40.000	40.000	-	-	-	-	-	-
Voorlichting Wijnmarktordening	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-
AC Nielsen	60.000	-	60.000	-	-	-	-	-
Bijeenkomst marktgegevens	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-
Vertaalwerk	2.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-
Voedselveiligheid	40.000	-	-	40.000	-	-	-	-
Wijnbouw	10.000	-	-	10.000	-	-	-	-
Besluit verpakkingen uitvoering en monitoring	60.000	-	-	-	60.000	-	-	-
Public relations	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
KVNW	4.500	-	-	-	-	4.500	-	-
Campagne supermarkten	25.000	-	-	-	-	25.000	-	-
STIVA / BOB campagne	126.000	-	-	-	-	126.000	-	-
Alcoholvoorlichting	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
TNO voeding bijdrage SAR	73.000	-	-	-	-	73.000	-	-
Algemene activiteiten WIC	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Symposium Wijn & Marketing	25.000	-	-	-	-	25.000	-	-
Verankering Arbeid	22.000	-	-	-	-	-	22.000	-
Onderwijsbijdrage FHKN	62.000	-	-	-	-	-	-	62.000
Docentendag	30.000	-	-	-	-	-	-	30.000
Onderwijsmateriaal	2.000	-	-	-	-	-	-	2.000
Scriptieprijs	15.000	-	-	-	-	-	-	15.000
Wijncursussen / SWEN	3.000	-	-	-	-	-	-	3.000
Opleiding en scholing supermarkten	65.000	-	-	-	-	-	-	65.000
Onderwijsbijdrage CBL	21.000	-	-	-	-	1.000	-	20.000
<i>totaal sectoractiviteiten</i>	<i>815.500</i>	<i>40.000</i>	<i>80.000</i>	<i>51.000</i>	<i>60.000</i>	<i>365.500</i>	<i>22.000</i>	<i>197.000</i>
<i>totaal lasten</i>	<i>2.261.300</i>	<i>1.325.600</i>	<i>81.500</i>	<i>71.700</i>	<i>60.000</i>	<i>429.600</i>	<i>95.900</i>	<i>197.000</i>

WIJN

Financieringsoverzicht Productschap Wijn		Begroting 2011						
	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en Wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Wijninformatie- centrum	Sociale Aangelegenheden en Arbo voorlichting	Scholing
Financiering								
Financieringsheffing	1.035.000	971.100	-	-	-	-	63.900	-
Bestemmingsheffing	1.233.600	-	81.500	499.300	-	424.600	32.000	196.200
Diensten aan derden - direct	32.800	32.800	-	-	-	-	-	-
Diensten aan derden - doorbelast	128.800	128.800	-	-	-	-	-	-
Rente	55.100	(12.300)	-	45.500	21.900	-	-	-
Overige baten	7.800	2.000	-	-	-	5.000	-	800
<i>totaal financiering</i>	<i>2.493.100</i>	<i>1.122.400</i>	<i>81.500</i>	<i>544.800</i>	<i>21.900</i>	<i>429.600</i>	<i>95.900</i>	<i>197.000</i>
Resultaat								
	231.800	(203.200)	-	473.100	(38.100)	-	-	-
Stand van de reserve								
Reserve 01/01	2.618.100	(702.200)	-	2.377.700	942.600	-	-	-
Reserve 31/12	2.849.900	(905.400)	-	2.850.800	904.500	-	-	-

WIJN

Financieringsoverzicht Productschap Wijn

Herziene begroting 2010

	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en Wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Wijninformatie- centrum	Sociale Aangelegenheden en Arbo voorlichting	Scholing
Lasten								
Personeelskosten	508.400	508.400	-	-	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	43.400	35.000	2.400	-	-	6.000	-	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	-	-	11.100	-	-
Bureaukosten	104.000	45.500	-	19.100	-	39.400	-	-
Vergaderkosten	28.500	25.000	1.500	-	-	2.000	-	-
Diensten door derden - direct	90.000	70.000	-	1.000	-	9.000	10.000	-
Diensten door derden - doorbelast	579.500	532.200	-	-	-	-	47.300	-
Overige lasten	1.700	1.000	-	600	-	100	-	-
<i>totaal apparaatskosten</i>	<i>1.409.100</i>	<i>1.259.600</i>	<i>3.900</i>	<i>20.700</i>	<i>-</i>	<i>67.600</i>	<i>57.300</i>	<i>-</i>
Sectoractiviteiten:								
Draagvlakonderzoek	40.000	40.000	-	-	-	-	-	-
Voorlichting Wijnmarktordening	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-
AC Nielsen BV	60.000	-	60.000	-	-	-	-	-
NFO Trendbox	25.000	-	25.000	-	-	-	-	-
Bijeenkomst marktgegevens	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-
Vertaalwerk	2.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-
Voedselveiligheid	40.000	-	-	40.000	-	-	-	-
Wijnbouw	10.000	-	-	10.000	-	-	-	-
Besluit verpakkingen uitvoering en monitoring	60.000	-	-	-	60.000	-	-	-
Public relations	10.000	-	-	-	-	10.000	-	-
KVNW	4.500	-	-	-	-	4.500	-	-
Campagne supermarkten	25.000	-	-	-	-	25.000	-	-
STIVA / BOB campagne	126.000	-	-	-	-	126.000	-	-
Alcoholvoorlichting	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
TNO voeding bijdrage SAR	73.000	-	-	-	-	73.000	-	-
Algemene activiteiten WIC	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-
Symposium Wijn & Marketing	100.000	-	-	-	-	100.000	-	-
Marketing Awards	1.500	-	-	-	-	1.500	-	-
Verankering Arbeid	18.000	-	-	-	-	-	18.000	-
Arbocatalogus	5.000	-	-	-	-	-	5.000	-
Levensfase gericht personeelsbeleid	12.000	-	-	-	-	-	12.000	-
Onderwijsbijdrage FHKN	62.000	-	-	-	-	-	-	62.000
Docentendag	30.000	-	-	-	-	-	-	30.000
Onderwijsmateriaal	2.000	-	-	-	-	-	-	2.000
Scriptieprijs	15.000	-	-	-	-	-	-	15.000
Wijn cursussen / SWEN	3.000	-	-	-	-	-	-	3.000
Opleiding en scholing supermarkten	65.000	-	-	-	-	-	-	65.000
Onderwijsbijdrage CBL	21.000	-	-	-	-	1.000	-	20.000
<i>totaal sectoractiviteiten</i>	<i>930.000</i>	<i>40.000</i>	<i>105.000</i>	<i>51.000</i>	<i>60.000</i>	<i>442.000</i>	<i>35.000</i>	<i>197.000</i>
<i>totaal lasten</i>	<i>2.339.100</i>	<i>1.299.600</i>	<i>108.900</i>	<i>71.700</i>	<i>60.000</i>	<i>509.600</i>	<i>92.300</i>	<i>197.000</i>

WIJN

Financieringsoverzicht Productschap Wijn		Herziene begroting 2010						
	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en Wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Wijninformatie- centrum	Sociale Aangelegenheden en Arbo voorlichting	Scholing
Financiering								
Financieringsheffing	1.045.000	997.700	-	-	-	-	47.300	-
Bestemmingsheffing	1.213.600	-	108.900	368.900	-	494.600	45.000	196.200
Diensten aan derden - direct	32.800	32.800	-	-	-	-	-	-
Diensten aan derden - doorbelast	127.600	127.600	-	-	-	-	-	-
Rente	61.900	(13.800)	-	51.100	24.600	-	-	-
Overige baten	17.800	2.000	-	-	-	15.000	-	800
<i>totaal financiering</i>	<i>2.498.700</i>	<i>1.146.300</i>	<i>108.900</i>	<i>420.000</i>	<i>24.600</i>	<i>509.600</i>	<i>92.300</i>	<i>197.000</i>
Resultaat								
	159.600	(153.300)	-	348.300	(35.400)	-	-	-
Stand van de reserve								
Reserve 01/01	2.458.500	(548.900)	-	2.029.400	978.000	-	-	-
Reserve 31/12	2.618.100	(702.200)	-	2.377.700	942.600	-	-	-

WIJN

J. OVERIGE BIJLAGEN

<u>Specificatie</u> Diensten aan / door derden - doorbelast	Begroting 2011			Herziene begroting 2010		
	Subfunctie	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen	Sociale Aangelegenheden en Arbo Voorlichting	Totaal	Bestuur, Commissies en Werkgroepen
Diensten door derden - doorbelast vanuit Werkorganisatie HPA:						
<u>HPA Bestuur Afdelingen:</u>						
Communicatie	62.500	62.500	-	61.000	61.000	-
Personeel en Organisatie	38.100	38.100	-	39.800	39.800	-
Interne Auditdienst	8.400	8.400	-	11.100	11.100	-
Juridische- en Bestuursaangelegenheden	69.400	69.400	-	27.700	27.700	-
Financiën, Planning en Control	125.700	125.700	-	128.900	128.900	-
Informatie- en Communicatietechnologie	39.900	39.900	-	46.500	46.500	-
Facilitaire Dienst	48.600	48.600	-	52.400	52.400	-
Exploitatie Gebouw	25.200	25.200	-	15.800	15.800	-
<i>totaal doorbelastingen HPA Afdelingen</i>	<i>417.800</i>	<i>417.800</i>	<i>-</i>	<i>383.200</i>	<i>383.200</i>	<i>-</i>
<u>Overige:</u>						
HPA Bestuur Voorzitter	50.200	50.200	-	49.900	49.900	-
HPA Bestuur Algemeen	62.500	62.500	-	54.300	54.300	-
HPA Gemeenschappelijk Secretariaat	16.200	16.200	-	15.900	15.900	-
HPA Afdeling Arbeid (secretariaat)	29.500	-	29.500	35.600	-	35.600
HPA Afdeling Arbeid (verankering arbeid)	12.100	-	12.100	11.700	-	11.700
HPA Afdeling Arbeid (heftruck en geluid)	22.300	-	22.300	-	-	-
HPA Afdeling Voedsel en voeding	29.400	29.400	-	28.900	28.900	-
<i>totaal diensten door derden - doorbelast</i>	<i>640.000</i>	<i>576.100</i>	<i>63.900</i>	<i>579.500</i>	<i>532.200</i>	<i>47.300</i>
Diensten aan derden - doorbelast aan:						
HPA Medebewind	121.800	121.800	-	120.900	120.900	-
HPA Bestuur Afdelingen (P&O - Ondernemingsraad)	7.000	7.000	-	6.700	6.700	-
<i>totaal diensten aan derden - doorbelast</i>	<i>128.800</i>	<i>128.800</i>	<i>-</i>	<i>127.600</i>	<i>127.600</i>	<i>-</i>

WIJN