



Herziene
begroting

2011
Begroting
2012



PRODUCTSCHAP WIJN

- Herziene begroting 2011
Begroting 2012

Inhoudsopgave

- A. Algemene inleiding en managementsamenvatting 5
- B. Grondslagen bij de begroting 11
- C. Begroting van baten en lasten 13
- D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie 19
- E. Overzicht eigen vermogen 21
- F. Meerjarenprognose 23
- G. Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector 25
- H. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven 27
- I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie 29
- J. Overige bijlagen 39

A.1 Inleiding

In deze algemene inleiding wordt in hoofdlijnen een toelichting gegeven op de herziene begroting 2011 en de begroting 2012.

Het Productschap Wijn is in 1993 op verzoek van werkgeversorganisaties en vakbonden ingesteld. Het productschap heeft als wettelijke taak een het algemeen belang dienende bedrijfsuitoefening door de ondernemingen, waarvoor zij zijn ingesteld, te bevorderen, evenals het gemeenschappelijk belang van die ondernemingen en van de daarbij betrokken personen te behartigen. Het productschap biedt de wijnsector een wettelijk kader om via regelgeving en daden van vrij bestuur, met daarbij behorende gezamenlijke financiering (heffingen), tot een effectieve en efficiënte aanpak van gezamenlijke belangen te komen. Het productschap is ingesteld voor groepen van ondernemingen die in het bedrijfsleven een verschillende functie vervullen bij wijn en wijnbouwproducten. Onder wijn wordt hierbij verstaan de drank die door alcoholische gisting is verkregen uit het sap van verse druiven, ook indien naderhand de alcohol hieraan geheel of gedeeltelijk is onttrokken, evenals de alcoholhoudende drank op basis van andere vruchten dan druiven. Onder wijnbouwproducten wordt mede verstaan halfproducten die voortkomen uit het bereidingsproces van wijn of vruchtenwijn.

Het productschap is ingesteld voor ondernemingen waarin:

- de bereiding van wijn of vruchtenwijn plaatsvindt;
- de be- of verwerking plaatsvindt van wijn, vruchtenwijn of wijnbouwproducten tot gearomatiseerde wijnen, dranken of cocktails;
- het bottelen van wijn of vruchtenwijn plaatsvindt;
- de handel wordt uitgeoefend in wijn, vruchtenwijn of wijnbouwproducten.

De belangrijkste activiteiten van het productschap zijn:

- overlegplatform voor het bedrijfsleven, ministeries en internationale organisaties over onder andere wet- en regelgeving;
- adviseren over milieuaangelegenheden;
- uitvoeren vereenvoudigde regeling voor de verpakkingenbelasting;
- begeleiden van Arbo-activiteiten;
- opstellen en verstrekken van hygiënecodes;
- uitvoeren van wijnregelingen;
- voorlichten over verantwoord alcoholgebruik;
- voorlichten over handelspolitieke onderwerpen zoals douanetarieven en invoer;
- adviseren over levensmiddelenrechtelijke aangelegenheden zoals etikettering, traceerbaarheid etc.;
- verstrekken van marktgegevens;
- initiëren van wetenschappelijk onderzoek op het gebied van alcohol en gezondheid;
- bevorderen van maatschappelijk verantwoord ondernemen;
- initiëren en stimuleren van professioneel wijnonderwijs in Nederland;
- voorlichting geven over het product wijn;
- ondersteunen en voorlichten van de Nederlandse wijnproducenten.

A. Algemene inleiding en managementsamenvatting

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 Milieuaan-gelegenheden, de Commissie Sociale en Economische Aangelegenheden en de Commissie Marktonderzoek. Daarnaast is er een Stuurgroep Wijninformatiecentrum.

A.1.1 Samenwerking, een toekomst in beweging

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

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

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

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 2011 zal gebeuren.

Nieuwe verordening financiën bedrijfslichamen

In maart 2011 is de "verordening financiën bedrijfslichamen 1999" aangepast en vervangen door de "verordening financiën bedrijfslichamen 2011".

De doelstelling was om na te gaan of de verordening vereenvoudigd kon worden, de administratieve lasten zo mogelijk

A. Algemene inleiding en managementsamenvatting

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

De belangrijkste wijzigingen samengevat:

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

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 en 2011 van de SER te voldoen. In hoofdstuk A.2 is een managementsamenvatting opgenomen.

Hoofdstuk I bevat de informatie die op subfunctieniveau 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 nadere specificatie van Gemeenschappelijk Secretariaat.

A.2 Managementsamenvatting

Op grond van de heffingsinkomsten in het eerste halfjaar van 2011 wordt in de herziene begroting 2011 en in de begroting 2012 rekening gehouden met een afname van de heffingsinkomsten over respectievelijk 2011 en 2012 van 2% ten opzichte van 2010.

A. Algemene inleiding en managementsamenvatting

Voor 2012 wordt rekening gehouden met lagere uitgaven ten behoeve van marktonderzoek en het Wijninformatiecentrum/Nationale Wijnweek en een toename in de uitgaven voor wijnonderwijs.

Het resultaat in de herziene begroting bedraagt € 110.200, in de begroting 2012 komt het resultaat uit op € 172.300.

Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens

Sinds 1 maart 2006 is de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) van kracht. De wet regelt dat een instelling die overwegend uit publieke middelen is gefinancierd, jaarlijks het belastbaar jaarinkomen van functionarissen zal publiceren indien dit belastbaar jaarloon uitstijgt boven een vastgesteld gemiddeld ministersalaris (voor 2010 vastgesteld op € 193.000). Dit bedrag bestaat uit belastbaar loon, een fictief bedrag aan pensioenbijdrage en een fictieve bijtelling dienstauto. Deze situatie doet zich bij het Productschap Wijn niet voor.

Gemeenschappelijk secretariaat

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 het 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.

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 - Alcohol en Maatschappij - Wijninformatiecentrum
Arbeid	- Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting - Scholing

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

B.

Grondslagen bij de begroting

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

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn als volgt:

- Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid;
- Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde;
- Belegde gelden worden gewaardeerd op basis van de 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 Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector, die betrekking hebben op meerdere jaren worden verantwoord in het jaar van toekenning indien de financiering reeds aanwezig is. De lasten worden naar rato van de looptijd toegekend indien ook de financiering over deze periode is gespreid (door middel van een specifieke heffing).

C.

Begroting van baten en lasten

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Baten				
Algemene heffingen	1.014.300	1.014.300	1.035.000	1.171.900
Bestemmingsheffingen	1.208.900	1.208.900	1.233.600	1.137.000
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	32.800	32.800	32.800	28.900
Gemeenschappelijk secretariaat	149.200	147.200	128.800	118.600
Rente	100.000	100.000	55.100	68.100
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-	-
Overige baten	7.800	7.500	7.800	62.300
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.513.000</i>	<i>2.510.700</i>	<i>2.493.100</i>	<i>2.586.800</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-	-
totaal baten	2.513.000	2.510.700	2.493.100	2.586.800
Lasten				
Voorzitters- / personeelskosten	533.000	526.200	512.000	471.500
Reis-, verblijf- en representatiekosten	41.500	42.000	36.500	40.600
Huisvestingskosten	53.500	53.600	53.600	53.700
Bureaunkosten	97.000	103.200	102.500	74.000
Vergaderkosten	43.000	48.000	29.500	27.900
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	806.900	913.400	815.500	839.600
a) Subsidies				402.900
b) Ingekochte diensten tbv de sector				436.700
Ingekochte diensten tbv het schap	67.600	54.400	70.000	148.700
Gemeenschappelijk secretariaat	696.100	657.600	640.000	541.800
Overige lasten	2.100	2.100	1.700	1.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.340.700</i>	<i>2.400.500</i>	<i>2.261.300</i>	<i>2.198.800</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-	-
totaal lasten	2.340.700	2.400.500	2.261.300	2.198.800
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	172.300	110.200	231.800	388.000
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	2.956.700	2.846.500	2.618.100	2.458.500
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.956.700	2.846.500	2.618.100	2.458.500
Reserve 31/12	3.129.000	2.956.700	2.849.900	2.846.500
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	3.129.000	2.956.700	2.849.900	2.846.500

C.1 Verschillentabel begroting van baten en lasten

In onderstaande tabel worden de verschillen tot uitdrukking gebracht van de herziene begroting 2011 ten opzichte van de begroting 2011. In de toelichting worden bedragen nader gespecificeerd en grote afwijkingen/relevante zaken toegelicht.

	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Vershil
Baten			
Algemene heffingen	1.014.300	1.035.000	(20.700)
Bestemmingsheffingen	1.208.900	1.233.600	(24.700)
Diensten aan derden	32.800	32.800	-
Gemeenschappelijk secretariaat	147.200	128.800	18.400
Rente	100.000	55.100	44.900
Overige baten	7.500	7.800	(300)
totaal baten	2.510.700	2.493.100	17.600
Lasten			
Voorzitters- / personeelskosten	526.200	512.000	14.200
Reis-, verblijf- en representatiekosten	42.000	36.500	5.500
Huisvestingskosten	53.600	53.600	-
Bureaunkosten	103.200	102.500	700
Vergaderkosten	48.000	29.500	18.500
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	913.400	815.500	97.900
Ingekochte diensten tbv het schap	54.400	70.000	(15.600)
Gemeenschappelijk secretariaat	657.600	640.000	17.600
Overige lasten	2.100	1.700	400
totaal lasten	2.400.500	2.261.300	139.200
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	110.200	231.800	(121.600)

C.2 Toelichting op begroting van baten en lasten

Diensten aan derden

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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
KVNW	29.300	29.300	29.300	27.100
Cacao	3.500	3.500	3.500	1.800
totaal diensten aan derden	32.800	32.800	32.800	28.900

Rente

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

Voorzitters- / personeelskosten

Salarissen

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

De kosten van de voorzitter worden verantwoord bij het HPA en worden vervolgens doorbelast (Gemeenschappelijk Secretariaat) aan het Productschap Wijn. De specificatie van de personeelskosten heeft alleen betrekking op medewerkers van het Productschap Wijn.

Pensioenpremie

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

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

Overige personeelskosten

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

C. Begroting van baten en lasten

De specificatie van de personeelskosten is als volgt:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Salarissen	389.700	393.300	393.200	376.500
Wettelijke sociale lasten	41.500	42.200	41.800	36.500
Pensioenpremie	50.700	45.500	31.800	31.800
Overige personeelskosten	51.100	45.200	45.200	26.700
totaal personeelskosten	533.000	526.200	512.000	471.500
Gemiddelde formatie (in fulltime equivalenten)	5,4	5,6	5,4	5,6
Aantal medewerkers	6	6	6	6

Huisvesting

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

Doorberekende huurkosten

Voor de huur wordt in 2011 en 2012 een tarief gehanteerd van € 90,00 per m². Hiermee worden de kosten gedekt van belastingen, verzekeringen, salaris- en overige kosten van de Technische Dienst, kleine onderhoudskosten en een jaarlijkse dotatie aan de Voorziening groot onderhoud gebouw.

Doorberekende servicekosten

De servicekosten zullen naar verwachting voor 2011 en 2012 € 200,00 per 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.

Vergaderkosten

Het bestuur van het productschap heeft bij bestuursbesluit van 6 juni 2011 de Verordening W vacatiegeld en reis- en verblijfkosten 2011 vastgesteld met terugwerkende kracht tot 1 januari 2011. De (plaatsvervangende) leden van het (dagelijks) bestuur ontvangen voor het bijwonen van vergaderingen, per dagdeel waarin is vergaderd, een vacatievergoeding en een vergoeding voor reis- en verblijfkosten.

Subsidies/ingekochte diensten ten behoeve van de sector

De toename van begrote kosten voor 2011 wordt voornamelijk veroorzaakt doordat hogere kosten worden voorzien bij de subfunctie Alcohol en Maatschappij voor de STIVA/BOB campagne en Alcoholvoorlichting, bij het Wijninformatiecentrum voor het Symposium Wijn & Marketing en bij Scholing voor Wijncursussen / SWEN.

Ingekochte diensten ten behoeve van het schap

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Brood en Wijndag	32.500	32.500	31.500	39.300
Accountants controlekosten	5.500	5.500	5.500	4.500
Advieskosten	2.500	2.500	2.500	26.100
Vertaalwerk	300	300	2.800	-
Tuchtrecht	-	-	2.400	2.400
Draagvlakonderzoek	-	-	-	68.800
Overige	26.800	13.600	25.300	7.600
totaal ingekochte diensten t.b.v. het schap	67.600	54.400	70.000	148.700

Gemeenschappelijk secretariaat

Voorzitter

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

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

C. Begroting van baten en lasten

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

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

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%
totaal verdeling voorzitter	100%

Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT)

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

D. Begroting van baten en lasten naar hoofdfunctie

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

	Totaal generaal	Bestuur en algemeen	Markt	Product en dienst	Arbeid
Baten					
Algemene heffingen	1.014.300	965.600	-	-	48.700
Bestemmingsheffingen	1.208.900	-	81.500	866.200	261.200
Reïtuties	-	-	-	-	-
Diensten aan derden	32.800	32.800	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	147.200	147.200	-	-	-
Rente	100.000	(19.000)	-	119.000	-
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-	-	-
Overige baten	7.500	2.000	-	4.700	800
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.510.700</i>	<i>1.128.600</i>	<i>81.500</i>	<i>989.900</i>	<i>310.700</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-	-	-
totaal baten	2.510.700	1.128.600	81.500	989.900	310.700
Lasten					
Voorzitters- / personeelskosten	526.200	526.200	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	42.000	40.000	-	2.000	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	11.100	-
Bureaunkosten	103.200	51.700	-	51.500	-
Vergaderkosten	48.000	45.000	1.500	1.500	-
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	913.400	9.900	80.000	561.500	262.000
Ingekochte diensten tbv het schap	54.400	47.600	-	6.800	-
Gemeenschappelijk secretariaat	657.600	608.900	-	-	48.700
Overige lasten	2.100	2.000	-	100	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.400.500</i>	<i>1.373.800</i>	<i>81.500</i>	<i>634.500</i>	<i>310.700</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-	-	-
totaal lasten	2.400.500	1.373.800	81.500	634.500	310.700
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	110.200	(245.200)	-	355.400	-
Stand van de reserve					
Reserve 01/01	2.846.500	(535.300)	-	3.381.800	-
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.846.500	(535.300)	-	3.381.800	-
Reserve 31/12	2.956.700	(780.500)	-	3.737.200	-
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	2.956.700	(780.500)	-	3.737.200	-

E.

Overzicht eigen vermogen

Op grond van artikel 30 van de Verordening financiën bedrijfslichamen 2011 van de Sociaal-Economische Raad (SER) worden de reserves van de begroting 2012 onderscheiden naar:

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

Het eigen vermogen bestaat uit de som van de algemene reserve, de bestemmingsreserves en de bestemmingsfondsen. Op grond van artikel 32 van de Verordening Financiën Bedrijfslichamen 2011 hanteert de SER als norm dat de som van de algemene reserve en de bestemmingsreserves maximaal gelijk is aan het totaal van de lasten over het verslagjaar. 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Algemene reserve				
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen	(1.049.900)	(780.500)	(905.400)	(535.300)
totaal algemene reserve	(1.049.900)	(780.500)	(905.400)	(535.300)
Bestemmingsreserves				
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit	3.250.800	2.793.100	2.850.800	2.421.700
Product en dienst, Milieu	928.100	944.100	904.500	960.100
totaal bestemmingsreserves	4.178.900	3.737.200	3.755.300	3.381.800
totaal eigen vermogen	3.129.000	2.956.700	2.849.900	2.846.500
Vermogenstoets				
totale jaarlasten	2.340.700	2.400.500	2.261.300	2.198.800
Eigen vermogen ten opzichte van de jaarlasten	133,7%	123,2%	126,0%	129,5%

Voor de vergelijkende cijfers over 2010 en 2011 is Verordening financiën bedrijfslichamen 1999 van de Sociaal-Economische Raad (SER) nog van kracht.

F.

Meerjaren-
prognose

	Raming 2014	Raming 2013	Begroting 2012
Baten			
Algemene heffingen	1.014.300	1.014.300	1.014.300
Bestemmingsheffingen	1.208.900	1.208.900	1.208.900
Retributies	-	-	-
Diensten aan derden	32.800	32.800	32.800
Gemeenschappelijk secretariaat	149.200	149.200	149.200
Rente	100.000	100.000	100.000
Vergoeding voor opgedragen taken	-	-	-
Niet bestede subsidies	-	-	-
Overige baten	7.800	7.800	7.800
<i>subtotaal baten</i>	<i>2.513.000</i>	<i>2.513.000</i>	<i>2.513.000</i>
Interne overboekingen (aan)	-	-	-
totaal van de baten	2.513.000	2.513.000	2.513.000
Lasten			
Voorzitters- / personeelskosten	533.000	533.000	533.000
Reis-, verblijf- en representatiekosten	41.500	41.500	41.500
Huisvestingskosten	53.500	53.500	53.500
Bureaunkosten	97.000	97.000	97.000
Vergaderkosten	43.000	43.000	43.000
Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	806.900	806.900	806.900
Ingekochte diensten tbv het schap	67.600	67.600	67.600
Gemeenschappelijk secretariaat	696.100	696.100	696.100
Overige lasten	2.100	2.100	2.100
<i>subtotaal lasten</i>	<i>2.340.700</i>	<i>2.340.700</i>	<i>2.340.700</i>
Interne overboekingen (van)	-	-	-
totaal lasten	2.340.700	2.340.700	2.340.700
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	172.300	172.300	172.300
Stand van de reserve			
Reserve 01/01	3.301.300	3.129.000	2.956.700
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	3.301.300	3.129.000	2.956.700
Reserve 31/12	3.473.600	3.301.300	3.129.000
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	3.473.600	3.301.300	3.129.000

F. Meerjarenprognose

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

G. Subsidies/ ingekochte diensten tbv de sector

G.1 PBO toets

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

Subsidiebeleid

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

Subsidiepraktijk

Uit werkinstructies en procedures volgt de uitvoering van het subsidiebeleid; het toekennen van subsidies aan dragende en niet-dragende organisaties. Projectvoorstellen op het gebied van onderzoek worden geagendeerd voor een adviescommissie. Voor zover projecten passen binnen de doelstellingen van het PW en de begroting worden subsidies toegekend. Projecten die onvoldoende relevant zijn voor de gehele sector of indien het onderzoeksbudget ontoereikend is, worden afgewezen. Ook kan geconcludeerd worden dat het project beter door private partijen kan worden opgepakt/gefinancierd of dat het doel/probleemstelling voor het uitvoeren van het onderzoek niet op draagvlak kan rekenen.

Subsidiebeschikkingen

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

Evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid van een subsidie

De evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid vindt per afzonderlijk project plaats en is inhoudelijk afhankelijk van de aard van het project. Bij de aanvraag tot vaststelling van de subsidiebedrag wordt conform de subsidietitel van AwB en de

subsidievoorwaarden een activiteitenverslag gevoegd waarin verslag wordt gedaan van de resultaten en de geleverde prestaties. De projecten worden in de adviescommissie besproken en leiden tot een advies aan het bestuur. De uitgaven aan Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector vallen onder de directe verantwoordelijkheid van het Productschap. Het gaat daarbij voornamelijk om onderzoeken, promotiecampagnes, voorlichtingscampagnes, handhaving van verordeningen en kennisoverdracht.

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 2011 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 naar subfunctie (onderdeel I) van deze begroting.

Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector met dragende organisaties:

Naam organisatie:	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2012	Herziene begroting 2011
Centraal Bureau Levensmiddelenhandel	- Voorlichtingscampagnes en scholing	120.000	77.000
CNV/FNV	- Verankering Arbeid	32.000	32.000
totaal dragende organisaties		152.000	109.000

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

Naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2012	Herziene begroting 2011
PVAD	- Voorlichting verantwoord alcoholgebruik	110.000	110.000
Stichting Verantwoord Alcoholgebruik	- Voorlichting verantwoord alcoholgebruik	156.000	156.000
AC Nielsen	- Marktonderzoek	-	60.000
TNO Voeding	- Wetenschappelijk onderzoek	73.000	73.000
FHKN	- Voorlichting scholing	153.000	113.000
totaal niet-dragende organisaties		492.000	512.000

H. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

De baten zijn hoofdzakelijk afkomstig van de algemene heffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Financieringsheffing Wijn jaar 2009 wordt opgelegd, de algemene heffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Aanvullende Financieringsheffing Wijn jaar 2011 wordt opgelegd en de bestemmingsheffing die ingevolge de gewijzigde Verordening W Bestemmingsheffing Wijn jaar 2009 wordt opgelegd (laatste wijzigingen bij Bestuursbesluit 27 oktober 2010). 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 algemene heffing, 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 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Algemene heffing	0,30	0,30	0,30	0,30
Aanvullende algemene heffing	0,53	0,53	0,53	0,53
Bestemmingsheffing	0,31	0,31	0,31	0,31
totaal heffingen	1,14	1,14	1,14	1,14

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 algemene heffing en over de bestemmingsheffing. De Schilthuiskorting bedraagt maximaal 50% van de algemene heffing en bedraagt voor de bestemmingsheffing maximaal 30% over 2011 en 10% over 2012. De totale korting bedraagt maximaal 70% van de contributie met een maximum van € 10.000 per onderneming.

H. Toelichting heffingen, verordeningen en tarieven

In onderstaande tabel worden de heffingsinkomsten per heffingscategorie weergegeven:

	Begroting 2012	Herziene begroting 2011	Begroting 2011	Rekening 2010
Algemene heffingen				
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (regulier)	1.042.800	1.053.800	1.061.100	1.200.400
Bestuur en algemeen, Bestuur, Commissies en werkgroepen (Schilthuiskorting)	(88.200)	(88.200)	(90.000)	(67.100)
<i>subtotaal bestuur en algemeen, bestuur, commissies en werkgroepen</i>	<i>954.600</i>	<i>965.600</i>	<i>971.100</i>	<i>1.133.300</i>
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	59.700	48.700	63.900	38.600
totaal algemene heffingen	1.014.300	1.014.300	1.035.000	1.171.900
Bestemmingsheffingen				
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit (regulier)	491.600	406.300	559.300	414.800
Product en dienst, Wijn en wijnbouw / kwaliteit (Schilthuiskorting)	(58.800)	(58.800)	(60.000)	(57.300)
<i>subtotaal product en dienst, wijn en wijnbouw / kwaliteit</i>	<i>432.800</i>	<i>347.500</i>	<i>499.300</i>	<i>357.500</i>
Markt, Wijnmarkt	52.500	81.500	81.500	62.500
Product en dienst, Milieu	-	-	-	1.700
Product en dienst, Alcohol en Maatschappij	346.000	345.800	-	-
Product en dienst, Wijninformatiecentrum	91.400	172.900	424.600	539.400
Arbeid, Sociale aangelegenheden en Arbo-voorlichting	32.000	42.000	32.000	2.700
Arbeid, Scholing	254.200	219.200	196.200	173.200
totaal bestemmingsheffingen	1.208.900	1.208.900	1.233.600	1.137.000
totaal heffingen	2.223.200	2.223.200	2.268.600	2.308.900

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-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.

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

Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector

Hier worden de uitgaven in het kader van kwaliteit en voedselveiligheid verantwoord, waaronder de uitgaven voor de hygiëne-code, 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 glasbakken campagne. 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.

Alcohol en Maatschappij

Onder deze subfunctie worden de activiteiten verantwoord die worden uitgevoerd in het kader van verantwoord alcoholgebruik en wetenschappelijk onderzoek. 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.

Wijninformatiecentrum

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

I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie

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.

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 project-leider is.

Lasten

Gemeenschappelijk secretariaat

Deze lasten betreffen het aandeel van het Productschap Wijn in de personeelskosten van de Afdeling Arbeid van de werkor- ganisatie HPA. Deze afdeling verricht werkzaamheden op sociaal-economisch gebied ten behoeve van de Akkerbouwproduct- schappen 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

Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector

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 onder- werp. 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.

I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie

	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Alcohol en Maatschappij	Wijn-informatiecentrum	Sociale aan-gelegenheden en Arbo-voorziening	Scholing
Lasten									
Voorzitters- / personeelskosten	533.000	533.000	-	-	-	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	41.500	40.000	-	-	-	-	1.500	-	-
Huisvestingskosten	53.500	42.400	-	-	-	-	11.100	-	-
Bureaunkosten	97.000	45.200	-	19.100	-	-	32.700	-	-
Vergaderkosten	43.000	40.000	1.500	-	-	-	1.500	-	-
Ingekochte diensten tbv het schap	67.600	47.600	-	-	-	7.000	3.000	10.000	-
Gemeenschappelijk secretariaat	696.100	636.400	-	-	-	-	-	59.700	-
Overige lasten	2.100	2.000	-	-	-	-	100	-	-
totaal apparaatskosten	1.533.800	1.386.600	1.500	19.100	-	7.000	49.900	69.700	-
<u>Subsidies/ingekochte diensten tbv de sector</u>									
Tuchtrecht	2.400	2.400	-	-	-	-	-	-	-
Onderzoekbureaus marktgegevens	40.000	-	40.000	-	-	-	-	-	-
Bijeenkomst marktgegevens	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-	-
Voorlichting Wijnmarktordening	1.000	-	1.000	-	-	-	-	-	-
Voedselveiligheid	30.000	-	-	30.000	-	-	-	-	-
Wijnbouw	10.000	-	-	10.000	-	-	-	-	-
Vertaalwerk	1.000	-	-	1.000	-	-	-	-	-
Besluit verpakkingen uitvoering en monitoring	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-
STIVA / BOB campagne	156.000	-	-	-	-	156.000	-	-	-
Alcoholvoorziening	110.000	-	-	-	-	110.000	-	-	-
TNO voeding bijdrage SAR	73.000	-	-	-	-	73.000	-	-	-
Algemene activiteiten WIC	30.000	-	-	-	-	-	30.000	-	-
Oogstboekje	10.000	-	-	-	-	-	10.000	-	-
KVNW	4.500	-	-	-	-	-	4.500	-	-
Public relations	1.000	-	-	-	-	-	1.000	-	-

I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie

	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Alcohol en Maatschappij	Wijn-informatiecentrum	Sociale aan-gelegenheden en Arbo voorlichting	Scholing
Verankering Arbeid	22.000	-	-	-	-	-	-	22.000	-
FHKN	100.000	-	-	-	-	-	-	-	100.000
Onderwijs CBL	70.000	-	-	-	-	-	-	-	70.000
Wijncursussen / SWEN	53.000	-	-	-	-	-	-	-	53.000
Docentendag	20.000	-	-	-	-	-	-	-	20.000
Onderwijsmateriaal	2.000	-	-	-	-	-	-	-	2.000
Overig wijnonderwijs	11.000	-	-	-	-	-	1.000	-	10.000
totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	806.900	2.400	51.000	41.000	50.000	339.000	46.500	22.000	255.000
totaal lasten	2.340.700	1.389.000	52.500	60.100	50.000	346.000	96.400	91.700	255.000
Financiering									
Algemene heffingen	1.014.300	954.600	-	-	-	-	-	59.700	-
Bestemmingsheffingen	1.208.900	-	52.500	432.800	-	346.000	91.400	32.000	254.200
Diensten aan derden	32.800	32.800	-	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	149.200	149.200	-	-	-	-	-	-	-
Rente	100.000	(19.000)	-	85.000	34.000	-	-	-	-
Overige baten	7.800	2.000	-	-	-	-	5.000	-	800
totaal financiering	2.513.000	1.119.600	52.500	517.800	34.000	346.000	96.400	91.700	255.000
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	172.300	(269.400)	-	457.700	(16.000)	-	-	-	-
Stand van de reserve									
Reserve 01/01	2.956.700	(780.500)	-	2.793.100	944.100	-	-	-	-
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.956.700	(780.500)	-	2.793.100	944.100	-	-	-	-
Reserve 31/12	3.129.000	(1.049.900)	-	3.250.800	928.100	-	-	-	-
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	3.129.000	(1.049.900)	-	3.250.800	928.100	-	-	-	-

Herziene begroting 2011

Financieringsoverzicht Productschap Wijn

I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie

	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Alcohol en Maatschappij	Wijn-informatiecentrum	Sociale aan-gelegenheden en Arbo-voorzorging	Scholing
Lasten									
Voorzitters- / personeelskosten	526.200	526.200	-	-	-	-	-	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	42.000	40.000	-	-	-	-	2.000	-	-
Huisvestingskosten	53.600	42.500	-	-	-	-	11.100	-	-
Bureaustkosten	103.200	51.700	-	19.100	-	-	32.400	-	-
Vergaderkosten	48.000	45.000	1.500	-	-	-	1.500	-	-
Ingekochte diensten t.b.v. het schap	54.400	47.600	-	-	-	6.800	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	657.600	608.900	-	-	-	-	-	48.700	-
Overige lasten	2.100	2.000	-	-	-	-	100	-	-
totaal apparaatskosten	1.487.100	1.363.900	1.500	19.100	-	6.800	47.100	48.700	-
<u>Subsidies/ingekochte diensten t.b.v. de sector</u>									
Symposium Wijn en Recht	7.500	7.500	-	-	-	-	-	-	-
Tuchrecht	2.400	2.400	-	-	-	-	-	-	-
Onderzoeksbureaus marktgegevens	60.000	-	60.000	-	-	-	-	-	-
Voorlichting Wijnmarktordening	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-	-
Bijeenkomst marktgegevens	10.000	-	10.000	-	-	-	-	-	-
Voedselveiligheid	30.000	-	-	30.000	-	-	-	-	-
Wijnbouw	10.000	-	-	10.000	-	-	-	-	-
Vertaalwerk	1.000	-	-	1.000	-	-	-	-	-
Public relations	11.000	-	-	1.000	-	-	10.000	-	-
Besluit verpakkingen uitvoering en monitoring	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-
STIVA / BOB campagne	156.000	-	-	-	-	156.000	-	-	-
Alcoholvoorzorging	110.000	-	-	-	-	110.000	-	-	-
TNO voeding bijdrage SAR	73.000	-	-	-	-	73.000	-	-	-
Algemene activiteiten WIC	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	-
Symposium Wijn & Marketing	50.000	-	-	-	-	-	50.000	-	-
Oogstboekje	10.000	-	-	-	-	-	10.000	-	-
Marketing Awards	5.000	-	-	-	-	-	5.000	-	-
KVNW	4.500	-	-	-	-	-	4.500	-	-
Verankering Arbeid	22.000	-	-	-	-	-	-	22.000	-

I. Toelichting bij begroting van baten en lasten naar subfunctie

	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Wijnmarkt	Wijn en wijnbouw / Kwaliteit	Milieu	Alcohol en Maatschappij	Wijn-informatiecentrum	Sociale aan-gelegenheden en Arbovoorzichting	Scholing
Arbocatalogus	18.000	-	-	-	-	-	-	18.000	-
Levensfase gericht pers bel	2.000	-	-	-	-	-	-	2.000	-
Onderwijs CBL	70.000	-	-	-	-	-	-	-	70.000
FHKN	62.000	-	-	-	-	-	-	-	62.000
Wijn cursussen / SWEN	53.000	-	-	-	-	-	-	-	53.000
Docentendag	20.000	-	-	-	-	-	-	-	20.000
Scriptieprijs	13.000	-	-	-	-	-	-	-	13.000
Onderwijsmateriaal	2.000	-	-	-	-	-	-	-	2.000
Overig wijnonderwijs	1.000	-	-	-	-	-	1.000	-	-
totaal subsidies/ingekochte diensten tbv de sector	913.400	9.900	80.000	42.000	50.000	339.000	130.500	42.000	220.000
totaal lasten	2.400.500	1.373.800	81.500	61.100	50.000	345.800	177.600	90.700	220.000
Financiering									
Algemene heffingen	1.014.300	965.600	-	-	-	-	-	48.700	-
Bestemmingsheffingen	1.208.900	-	81.500	347.500	-	345.800	172.900	42.000	219.200
Diensten aan derden	32.800	32.800	-	-	-	-	-	-	-
Gemeenschappelijk secretariaat	147.200	147.200	-	-	-	-	-	-	-
Rente	100.000	(19.000)	-	85.000	34.000	-	-	-	-
Overige baten	7.500	2.000	-	-	-	-	4.700	-	800
totaal financiering	2.510.700	1.128.600	81.500	432.500	34.000	345.800	177.600	90.700	220.000
Exploitatiesaldo (baten -/- lasten)	110.200	(245.200)	-	371.400	(16.000)	-	-	-	-
Stand van de reserve									
Reserve 01/01	2.846.500	(535.300)	-	2.421.700	960.100	-	-	-	-
Bestemmingsfonds 01/01	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 01/01	2.846.500	(535.300)	-	2.421.700	960.100	-	-	-	-
Reserve 31/12	2.956.700	(780.500)	-	2.793.100	944.100	-	-	-	-
Bestemmingsfonds 31/12	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Eigen vermogen 31/12	2.956.700	(780.500)	-	2.793.100	944.100	-	-	-	-

J.

Overige
bijlagen

Specificatie	Begroting 2012			Herziene begroting 2011		
	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Sociale aan-gelegenheden en Arbo voorlichting	Totaal	Bestuur, Commissies en werkgroepen	Sociale aan-gelegenheden en Arbo voorlichting
Gemeenschappelijk secretariaat						
Subfunctie						
Gemeenschappelijk secretariaat - (doorbelast van):						
HPA Bestuur Afdelingen:						
Communicatie	38.900	38.900	-	47.100	47.100	-
Personeel en Organisatie	56.600	56.600	-	42.600	42.600	-
Interne Auditdienst	8.800	8.800	-	8.500	8.500	-
Juridische- en Bestuursaanlegenheden	31.300	31.300	-	30.200	30.200	-
Financiën, Planning en Control	182.200	182.200	-	152.000	152.000	-
Informatie- en Communicatietechnologie	47.900	47.900	-	37.300	37.300	-
Facilitaire Dienst	52.200	52.200	-	44.700	44.700	-
Exploitatie Gebouw	39.700	39.700	-	28.200	28.200	-
totaal doorbelast van HPA Afdelingen	457.600	457.600	-	390.600	390.600	-
Overige:						
HPA Bestuur Voorzitter	61.200	61.200	-	79.300	79.300	-
HPA Bestuur Algemeen	74.200	74.200	-	92.800	92.800	-
HPA Gemeenschappelijk Secretariaat	7.400	7.400	-	15.800	15.800	-
HPA Afdeling Arbeid (secretariaat)	31.200	-	31.200	31.300	-	31.300
HPA Afdeling Arbeid (verankering arbeid)	9.600	-	9.600	12.100	-	12.100
HPA Afdeling Arbeid (heftruck en geluid)	18.900	-	18.900	5.300	-	5.300
HPA Afdeling Voedsel en voeding	36.000	36.000	-	30.400	30.400	-
totaal doorbelast van	696.100	636.400	59.700	657.600	608.900	48.700
Gemeenschappelijk secretariaat - (doorbelast aan):						
HPA Medebewind	131.400	131.400	-	129.900	129.900	-
HPA Bestuur Afdelingen (P&O - Ondernemingsraad)	17.800	17.800	-	17.300	17.300	-
totaal doorbelast aan andere PS	149.200	149.200	-	147.200	147.200	-

Productschap Wijn

Bezoekadres
Stadhoudersplantsoen 12
2517 JL Den Haag

Postadres
Postbus 29 739
2502 LS Den Haag
T 070 370 83 47
F 070 370 84 08
E pw@wijninfo.nl
I www.wijninfo.nl



PRODUCTSCHAP WIJN