

Herziene begroting 2006 Begroting 2007

Herziene begroting 2006 Begroting 2007

Productschap Diervoeder
Stadhoudersplantsoen 12
2517 JL Den Haag
Telefoon 070 – 370 85 03
www.pdv.nl
pdv@hpa.agro.nl

INHOUDSOPGAVE

A	ALGEMENE INLEIDING	3
B	OVERZICHT EIGEN VERMOGEN	6
C	GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING	9
D	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN	11
E	TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK	13
F	BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE	18
G	OVERIGE BIJLAGEN	30

A ALGEMENE INLEIDING

De activiteiten van het productschap zijn als volgt ingericht:

Hoofdfunctie	Functie
F.1 Bestuur en algemeen	Basisvoorziening Facilitaire dienstverlening Programma VI: Medebewindstaken
F.2 Markt	Programma V: Informatievoorziening en sectorcommunicatie
F.3 Product en dienst	Programma I: Diervoederkwaliteit en -veiligheid Programma II: Uniformering voederwaardering Programma IV: Innovatie en ontwikkeling
F.4 Arbeid	Programma III: Arbeid en arbeids-omstandigheden

Nieuwe werkwijze

In november 2005 heeft het bestuur van het Productschap Diervoeder (PDV) de strategische toekomstverkenning 2006 – 2010 vastgesteld. Kernpunten hieruit zijn het verhogen van doelmatigheid en rechtmatigheid van uitgaven, verhogen van transparantie en verantwoording én toepassing van het profijtbeginsel. Daarbij is met ingang van 2006 gekozen voor een programmatische en projectmatige werkwijze, met expliciete doelstellingen, duidelijk benoemde doelgroepen en financiering door belanghebbenden en tijdgebonden karakter. Daarnaast is voorzien in een beperkte basisvoorziening. In de strategische verkenning zijn de vorengenoemde programma's benoemd (onder "functies").

In de loop van 2006 zijn alle activiteiten en werkzaamheden in programma's en projecten ondergebracht.

Ontwikkelingen in de baten

In de loop van 2006 is getracht overeenstemming te bereiken over de gewenste aanpassing van het heffingensysteem, teneinde zoveel als mogelijk recht te doen aan het profijtbeginsel. Er is echter nog geen overeenstemming bereikt over een heffing bij de grondstoffenhandel. Vanaf 2007 is er alleen nog een financieringsheffing voor de basisvoorziening. De diverse projecten, voor zover er geen retributies of inkomsten uit verkoop aan de orde zijn en er voldoende gemeenschappelijk sectoraal belang aan de orde is, worden gefinancierd uit bestemmingsheffingen.

Met ingang van de herziene begroting 2006 wijzigt de periode waarop de heffingen betrekking hebben. Tot en met de begroting 2006 ging het om de heffingen vanaf oktober in het voorgaande jaar tot en met september in het lopende jaar. De periode wordt nu gewijzigd in januari tot en met december van het lopende jaar. Het jaar 2006 geldt hierbij als overgangsjaar, omdat hierin de heffingsopbrengsten vanaf oktober 2005 tot en met december 2006 worden opgenomen.

Met ingang van 1 januari 2006 is voor het beheer en onderhoud van het GMP⁺-certificatieschema diervoedersector het profijtbeginsel volledig doorgevoerd. Tot 2005 werd circa 25% van de kosten nog gedekt uit een financieringsheffing. Vanaf genoemde datum worden de kosten door de deelnemende bedrijven (circa 6.900 per 1 augustus 2006) en de deelnemende certificatie-instellingen (35) gedekt. Dit betekent een ombuiging in de heffingsinkomsten naar retributie-inkomsten van circa € 800.000 ten opzichte van de begroting 2005.

A ALGEMENE INLEIDING (VERVOLG)

In 2006 valt een voorziening vrij van € 150.000 voor eventueel nakomende kosten voor de vernietiging van met dioxine besmette Braziliaanse citruspulp uit 1998/1999. Om boekhoudkundige redenen komt het vrij ten gunste van het huidige project I-1 GMP⁺-certificatieschema diervoedersector 2006 (deel A+B), maar is geheel afkomstig van voormalige heffingsinkomsten. Daarom wordt dit bedrag direct overgeboekt naar de Basisvoorziening.

In augustus 2006 liep de termijn van voorfinanciering door LNV van de kosten voor de opkoopregeling in verband met MPA af. Voor het aandeel van PDV was een voorziening opgenomen van € 2,5 miljoen. Na afrekening met LNV valt in 2006 € 60.840 vrij ten gunste van de Basisvoorziening.

De heffingstarieven voor 2007 zijn als volgt:

	(in eurocenten per 1.000 kg product)							Totaal
	Financierings-heffing	Bestemmingsheffingen						
	Programma I	Programma II	Programma III	Programma IV	Programma V	Programma VI		
Productie van mengvoeders voor landbouwhuisdieren (excl. Kunstmelkvoeders voor kalveren)	0,8	1,6	3,8	1,8	4,7	1,6	0,1	14,4
Productie van concentraten en voormengsels	0,8	1,6	3,8	1,8	4,7	1,6	0,1	14,4
Productie van huisdiervoeders	0,8	1,6	-	1,8	-	1,6	-	5,8
Productie van voeders voor vleeskalveren	0,8	286,6	-	1,8	27,0	1,6	-	317,8
Productie van voeders voor overige kalveren	0,8	1,6	3,8	1,8	-	1,6	-	9,6
Productie van gedroogde bietenpulp en gedroogde voedergewassen	0,8	1,6	3,8	-	4,7	1,6	-	12,5
Productie van restproducten van industriële bakkerijen	0,8	1,6	3,8	-	-	1,6	-	7,8
Productie van vochtrijke voedermiddelen	0,9	1,8	4,4	-	5,4	1,8	-	14,3
Handel in droge voedermiddelen	0,8	1,6	3,8	-	-	1,6	-	7,8
Handel in vochtrijke voedermiddelen	0,9	1,8	4,4	-	-	1,8	-	8,9

De inkomsten uit financieringsheffing nemen in de herziene begroting 2006 met € 670.000 toe ten opzichte van de begroting 2006. Dit komt vooral door het feit dat in de herziene begroting is uitgegaan van een boekjaar van vijf kwartalen. Daarna is de financieringsheffing uitsluitend nog bedoeld voor de dekking van de kosten van de Basisvoorziening en bedragen deze volgens de begroting 2007 nog slechts € 120.000. De inkomsten uit bestemmingsheffingen nemen in de herziene begroting met bijna € 550.000 toe tot € 3.443.000. Voor 2007 wordt een bedrag van € 3,2 mln. geraamd.

Bovengenoemde bedragen zijn inclusief de financierings- en bestemmingsheffing op de productie van en handel in toevoegingsmiddelen. De tarieven hiervan zijn vermeld in bijlage G.1.

In de herziene begroting 2006 wordt, ten opzichte van de begroting, een gelijkblijvend bedrag aan retributie-inkomsten verwacht. De doorvoering van het profijtbeginsel, waarbij de kosten van het GMP⁺-certificatieschema geheel moeten worden betaald uit retributie-inkomsten, heeft tot gevolg dat de retributietarieven in 2007 met 20% stijgen. De inkomsten uit retributies stijgen in 2007 dan ook met € 339.000 ten opzichte van de herziene begroting 2006. De retributietarieven zijn opgenomen in bijlage G.2.

In 2006 herzien wordt uitgegaan van een bedrag van € 380.000 aan overige baten. Dit bedrag bestaat voornamelijk uit de verkoop van publicaties van het Centraal Veevoederbureau, de bijdrage van graanverwerkende bedrijven voor deelname aan de Databank Ongewenste Stoffen, de bijdrage van het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten in de ontwikkeling van de Databank explosie-eigenschappen grondstoffen en de licentieverkoop van de XML-editor aan certificerende instellingen. Voor 2007 wordt hiervoor een bedrag van bijna € 300.000 opgenomen.

De totale baten nemen in de herziene begroting 2006 toe met bijna € 1,5 mln. tot € 8,6 mln. Voor 2007 wordt een bedrag van bijna € 6,2 mln. verwacht.

Ontwikkelingen in de lasten

De totale lasten zijn in de herziene begroting 2006 ongeveer gelijk aan die in de begroting 2006 (€ 7,4 mln.). In 2007 wordt een daling van de lasten met ruim € 430.000 verwacht. Op grond van de Strategische toekomstverkenning PDV 2006-2009 is in 2006 al een begin gemaakt met een kostenreductie. Zo wordt de nieuwsbrief Feedback alleen nog in elektronische vorm verspreid, wat bijna € 100.000 scheelt in druk- en verzendkosten. Ook is het budget voor veevoedkundig onderzoek in de herziene begroting met € 200.000 gereduceerd en wordt geen gebruik meer gemaakt van de diensten van het HPA wat betreft de statistische informatieverstrekking (€ 67.300). Per 1 januari 2007 wordt de bijdrage aan het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten voor de belangenbehartiging in de graansector ten behoeve van de mengvoederindustrie beëindigd. Hiermee is een bedrag van € 95.800 gemoeid.

Het HPA levert ondersteunende diensten ten behoeve van de werkzaamheden van het PDV. De kosten hiervoor zijn in de begroting 2006 vrijwel volledig toegerekend aan de hoofdfunctie Bestuur. Met ingang van de herziene begroting 2006 wordt aan de projecten 25% van de personeelskosten voor facilitaire dienstverlening door het HPA onder diensten door derden opgenomen. Hierdoor stijgt deze post van bijna € 1,4 mln. in de begroting 2006 tot een bedrag van ruim € 1,7 mln. in de herziene begroting 2006. Het overige deel van de kosten van het HPA (circa 28% van de personeelskosten) is opgenomen in het programma Facilitaire dienstverlening. Het streven is om dit deel in de periode 2007 – 2010 af te bouwen tot nihil.

De post financiële relaties daalt in de herziene begroting 2006 met € 400.000 ten opzichte van de begroting. Naast de hiervoor al genoemde verlaging van het budget voor veevoedkundig onderzoek speelt ook een rol dat kosten, die in de begroting 2006 onder financiële relaties zijn opgenomen, in de herziene begroting onder diensten door derden zijn gerangschikt. In de begroting 2007 daalt de post financiële relaties verder met € 280.000 tot een bedrag van € 3,2 mln., voornamelijk door een lagere bijdrage van de kalvermelkindustrie aan de kwaliteitscontrole in de vleeskalversector.

B OVERZICHT EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen is opgebouwd uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves.

Hieronder volgt een specificatie van het eigen vermogen (per ultimo jaar):

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Algemene reserve (Bestuur en algemeen)				
Reserve 1 januari	2.626.800	2.034.200	1.262.600	1.191.300
Overheveling reserves	(589.000)	(774.200)	-	(38.000)
<i>Resultaat:</i>				
Uit normale bedrijfsvoering	44.600	1.306.000	(136.300)	880.900
Uit bijzondere baten en lasten	-	60.800		
<i>reserve 31 december</i>	<u>2.082.400</u>	<u>2.626.800</u>	<u>1.126.300</u>	<u>2.034.200</u>
Bestemmingsreserves:				
Markt				
Reserve 1 januari	8.200	294.400	360.700	227.400
Overheveling reserves	23.400	(368.700)	-	328.300
<i>Resultaat:</i>				
Uit normale bedrijfsvoering	80.800	82.500	(54.400)	(261.300)
Uit bijzondere baten en lasten	-	-		
<i>reserve 31 december</i>	<u>112.400</u>	<u>8.200</u>	<u>306.300</u>	<u>294.400</u>
Product en dienst				
Reserve 1 januari	4.763.800	3.856.400	3.525.100	4.453.500
Overheveling reserves	540.100	842.500	-	(290.300)
<i>Resultaat:</i>				
Uit normale bedrijfsvoering	(732.000)	(86.700)	49.900	(306.800)
Uit bijzondere baten en lasten	-	151.600		
<i>reserve 31 december</i>	<u>4.571.900</u>	<u>4.763.800</u>	<u>3.575.000</u>	<u>3.856.400</u>
Arbeid				
Reserve 1 januari	452.400	501.100	413.300	637.900
Overheveling reserves	25.500	300.400	-	-
<i>Resultaat:</i>				
Uit normale bedrijfsvoering	(202.700)	(349.100)	(197.500)	(136.800)
Uit bijzondere baten en lasten	-	-		
<i>reserve 31 december</i>	<u>275.200</u>	<u>452.400</u>	<u>215.800</u>	<u>501.100</u>
<i>totaal bestemmingsreserves</i>	<u>4.959.500</u>	<u>5.224.400</u>	<u>4.097.100</u>	<u>4.651.900</u>

Per 1 januari 2006 bedroegen de totale reserves bijna € 6,7 mln. Door het verwachte positieve resultaat in de herziene begroting nemen de reserves toe tot ruim € 7,8 mln. per 31 december. Vanuit de algemene reserve wordt ruim € 700.000 overgeheveld naar de projecten. Daarmee wordt voorkomen dat de toerekening van de Basisvoorziening en van de Facilitaire dienstverlening door het HPA aan de projecten, die voor het eerst in de herziene begroting 2006 is doorgevoerd, leidt tot een (te) grote stijging van heffings- en retributietarieven.

Met ingang van 2007 worden de kosten voor de projecten die betrekking hebben op de algemene informatievoorziening en communicatie rechtstreeks doorbelast aan de projecten die door deze voorzieningen ondersteund worden. De per 31 december 2006 aanwezige reserves van deze projecten, die behoren tot de hoofdfunctie Markt, worden via overheveling reserves toegewezen aan de andere projecten.

In de begroting 2007 wordt een negatief resultaat van ruim € 800.000 verwacht, waardoor de reserves dalen tot € 7,0 mln. per 31 december. Ook in 2007 wordt nog een gedeelte van de algemene reserves overgeheveld naar de programma's en projecten om daarmee de kosten van de toerekening van de Facilitaire dienstverlening en van de Basisvoorziening deels te compenseren.

C GRONDSLAGEN BIJ DE BEGROTING

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

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling die zijn gehanteerd bij het opstellen van de begroting, zijn gelijk aan de grondslagen die gebruikt zijn bij de begroting 2006 en de jaarrekening 2005.

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn als volgt:

- Alle bedragen zijn in euro;
- Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid;
- Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde;
- Belegde gelden worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs;
- Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben;
- De grondslag voor de heffingen berust op bedrijfsgegevens omtrent de hoeveelheid mengvoeder voor landbouwhuisdieren, de productie van huisdiervoeders, kunstmelkvoeders, vochtrijke en droge voedermiddelen en handel in droge en vochtrijke voedermiddelen. De betreffende bedrijven verstrekken opgaven aan het productschap;
- De lasten inzake financiële relaties en diensten door derden 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).

D BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Baten				
Heffingen	3.334.400	5.826.500	4.613.500	5.211.600
Retributies	2.217.300	1.878.300	1.867.700	1.774.600
Diensten aan derden	110.000	125.600	104.400	103.300
Rente	239.900	217.800	201.600	204.000
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	212.400	-	11.700
Overige baten	293.200	300.800	321.900	230.300
<i>totaal baten</i>	<i>6.194.800</i>	<i>8.561.400</i>	<i>7.109.100</i>	<i>7.535.500</i>
Lasten				
Personeelskosten	1.515.300	1.497.200	1.550.600	1.517.700
Reis-, verblijf- en representatiekosten	85.800	88.100	85.700	89.600
Huisvestingskosten	90.800	95.700	105.500	87.800
Bureaunkosten	160.100	163.400	161.600	206.400
Vergaderkosten	233.300	241.800	233.400	220.300
Financiële relaties	3.184.900	3.465.000	3.865.100	3.525.900
Diensten door derden	1.572.200	1.743.400	1.442.100	1.616.600
Overige lasten	161.700	101.700	3.400	95.200
<i>subtotaal lasten</i>	<i>7.004.100</i>	<i>7.396.300</i>	<i>7.447.400</i>	<i>7.359.500</i>
Interne overboekingen	-	-	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>7.004.100</i>	<i>7.396.300</i>	<i>7.447.400</i>	<i>7.359.500</i>
Resultaat	(809.300)	1.165.100	(338.300)	176.000
Stand van de reserves				
Reserves 01/01	7.851.200	6.686.100	5.561.700	6.510.100
Reserves 31/12	7.041.900	7.851.200	5.223.400	6.686.100

E TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
--	-------------------	-------------------------------	-------------------	------------------

E.1 Toelichting bij de baten**Heffingen**

3.334.400	5.826.500	4.613.500	5.211.600
-----------	-----------	-----------	-----------

In hoofdstuk G.1 zijn de tarieven van de financierings- en bestemmingsheffingen opgenomen.

Retributies

2.217.300	1.878.300	1.867.700	1.774.600
-----------	-----------	-----------	-----------

De hier opgenomen retributiebaten betreffen onder anderen de bijdrage van de deelnemers aan de Kwaliteitsdienst Landbouwkundige Laboratoria, de vergunninghouders ingevolge Verordening PDV gemedicineerde voeders 2003 en de deelnemers aan het GMP⁺-certificatieschema diervoedersector 2006.

Overige baten

293.200	300.800	321.900	230.300
---------	---------	---------	---------

De overige baten komen voornamelijk uit verkopen van de CVB-producten, abonnementen op publicaties en gebruik van licenties voor internetapplicaties en een bijdrage van het Productschap GZP in de ontwikkelkosten van de Databank explosie-eigenschappen grondstoffen.

Daarnaast valt er in 2006 éénmalig een bedrag vrij van € 150.000 dat aanvankelijk was bestemd voor eventueel nakomende kosten voor de vernietiging van met dioxine besmet Braziliaanse citruspulp uit 1998/1999 en een bedrag van € 60.840, zijnde een restant van de afgewikkelde voorziening voor de opkoopregeling in verband met de MPA-affaire van 2002.

In 2007 bestaan de overige baten grotendeels uit de opbrengsten van de verkoop van de CVB-producten en een bijdrage van het Productschap GZP in de ontwikkelkosten van de Databank explosie-eigenschappen grondstoffen.

E TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK (VERVOLG)

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
E.2 Toelichting bij de lasten				
Personeelskosten				
Salarissen	1.248.600	1.246.700	1.192.000	1.151.100
Wettelijke sociale lasten	138.900	143.100	155.800	117.200
Pensioenpremie	18.900	-	-	-
Overige personeelskosten	108.900	107.400	202.800	249.400
<i>totaal personeelskosten</i>	<i>1.515.300</i>	<i>1.497.200</i>	<i>1.550.600</i>	<i>1.517.700</i>
Formatie in fte	25,4	26,2	24,5	24,6
Formatie in aantal medewerkers	27	27	27	27

Bij de personeelskosten is uitgegaan van de reguliere periodieke verhogingen en de loonstijging van 1,65% per 1 april 2006.

Vooruitlopend op de CAO onderhandelingen, is in de begroting 2007 rekening gehouden met een loonsverhoging van 2% per 1 januari.

Met ingang van 2007 wordt 3% pensioenpremie berekend, waarvan 1% ten laste van de werknemer komt en 2% ten laste van de werkgever.

Huisvestingskosten

Huur	48.900	53.400	61.000	45.200
Servicekosten	41.900	42.300	44.500	42.600
<i>totaal huisvestingskosten</i>	<i>90.800</i>	<i>95.700</i>	<i>105.500</i>	<i>87.800</i>

Het huurtarief is voor zowel 2006 als 2007 begroot op € 80,00 per m². De servicekosten zullen naar verwachting voor 2006 € 144,93 per m² en voor 2007 € 142,90 per m² bedragen.

Bureaunkosten

Aanschaf en onderhoud computers	3.700	3.700	6.000	22.200
Porti	8.500	8.500	11.800	15.700
Telefoon	8.000	8.200	9.800	11.100
Drukwerk en kopieerkosten	57.000	57.200	82.000	108.200
Abonnementen	15.700	15.700	24.000	23.000
Verzekeringen	61.200	64.100	18.000	17.300
Overige	6.000	6.000	10.000	8.900
<i>totaal bureaunkosten</i>	<i>160.100</i>	<i>163.400</i>	<i>161.600</i>	<i>206.400</i>

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Financiële relaties				
<i>Markt</i>	-	-	218.800	183.200
<i>Product en dienst:</i>				
- Programma I	1.884.900	2.204.400	-	-
- Programma II	212.500	179.700	-	-
- Programma IV	950.000	943.400	-	-
- Kwaliteit, Beleid en regulering	-	-	140.900	52.900
- Kwaliteitsdienst Landbouwkundige Laboratoria	-	-	215.000	210.400
- Centraal Veevoederbureau	-	-	256.400	381.700
- Diervoedercertificatie en -controle	-	-	300.800	291.600
- Fonds Kwaliteitsgarantie Vleeskalversector	-	-	1.345.000	1.066.800
- Fonds Veevoedkundig Onderzoek	-	-	900.000	1.015.800
- Fonds Onderzoek en Ontwikkeling Vleeskalveren	-	-	252.500	256.200
<i>totaal product en dienst</i>	<i>3.047.400</i>	<i>3.327.500</i>	<i>3.410.600</i>	<i>3.275.400</i>
<i>Arbeid</i>	<i>137.500</i>	<i>137.500</i>	<i>235.700</i>	<i>67.300</i>
<i>totaal financiële relaties</i>	<i>3.184.900</i>	<i>3.465.000</i>	<i>3.865.100</i>	<i>3.525.900</i>
Diensten door derden				
<i>Bestuur</i>	412.200	503.300	1.026.600	1.047.200
<i>Markt</i>	226.200	228.000	77.300	49.900
<i>Product en dienst:</i>				
- Programma I	505.400	511.500	-	-
- Programma II	120.400	116.200	-	-
- Programma IV	20.600	20.600	-	-
- Kwaliteit, Beleid en regulering	-	-	35.000	127.900
- Centraal Veevoederbureau	-	-	27.500	25.300
- Databankbeheer	-	-	16.000	23.300
- Diervoedercertificatie en -controle	-	-	180.400	223.400
- Fonds Veevoedkundig Onderzoek	-	-	9.000	8.500
<i>totaal product en dienst</i>	<i>646.400</i>	<i>648.300</i>	<i>267.900</i>	<i>408.400</i>
<i>Arbeid</i>	<i>287.400</i>	<i>363.800</i>	<i>70.300</i>	<i>111.100</i>
<i>totaal diensten door derden</i>	<i>1.572.200</i>	<i>1.743.400</i>	<i>1.442.100</i>	<i>1.616.600</i>

E TOELICHTING BIJ BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN NAAR RUBRIEK (VERVOLG)

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
<i>Dienstverlening door Akkerbouwproductieschappen</i>				
Dienstverlening door:				
HPA-afdelingen	263.600	273.900	419.200	408.700
Aandeel in kosten voorzitter	47.400	45.200	47.900	53.800
HPA-algemeen	100.000	100.000	100.000	100.000
Dotatie wachtgeldvoorziening	22.600	23.000	-	-
HPA-dienstverlening AKK	299.200	333.300	353.600	313.900
Afdeling Voedsel en voeding	24.500	19.000	17.100	17.500
Afdeling Arbeid	86.700	81.100	70.300	48.300
Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten	-	95.800	95.800	95.800
<i>totaal dienstverlening door Akker- bouwproductieschappen</i>	844.000	971.300	1.103.900	1.038.000

HPA-afdelingen

De specificatie van het aandeel in de kosten van de HPA-afdelingen is als volgt:

Managementteam	-	25.800	53.400	41.700
Communicatie	30.100	9.300	-	-
Juridische en Bestuursaangelegenheden	37.500	38.700	67.000	66.900
Interne Auditdienst	1.900	12.500	26.500	25.300
Financiële Zaken	-	60.900	65.800	63.800
Finance, Planning & Control	80.200	-	-	-
Informatie en Communicatie Technologie	17.000	18.900	38.100	24.900
Interne Dienst	-	48.300	44.400	54.100
Logistiek	-	14.900	21.900	20.300
Facilitaire Zaken	68.900	-	-	-
Informatie, Coördinatie en Ondersteuning	400	4.800	7.100	9.800
Uitvoering Regelingen 1	-	9.200	47.200	42.800
Uitvoering Regelingen 2	-	800	3.000	2.900
Uitvoering Regelingen 3	-	29.800	44.800	56.200
Uitvoering Regelingen	27.600	-	-	-
totaal HPA afdelingen	263.600	273.900	419.200	408.700

Overige lasten

Regeling vervroegde uittreding	-	-	-	81.800
Diversen	161.700	101.700	3.400	13.400
<i>totaal overige lasten</i>	161.700	101.700	3.400	95.200

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE**F.1 Hoofdfunctie : Bestuur en algemeen**

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Baten				
Heffingen	130.000	1.445.000	1.050.000	2.193.600
Retributies	2.800	-	-	-
Diensten aan derden	110.000	110.000	89.500	89.600
Rente	73.800	68.000	95.800	94.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	60.800	-	-
Overige baten	-	-	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>316.600</i>	<i>1.683.800</i>	<i>1.235.300</i>	<i>2.377.700</i>
Lasten				
Personeelskosten	134.900	45.100	312.800	296.300
Reis-, verblijf- en representatiekosten	22.000	22.100	40.700	42.100
Huisvestingskosten	3.500	4.800	23.700	23.800
Bureaunkosten	16.000	15.800	45.500	80.300
Vergaderkosten	40.000	40.000	40.000	52.900
Financiële relaties	-	-	-	-
Diensten door derden	412.200	503.300	1.026.600	1.047.200
Overige lasten	100.000	100.000	900	83.400
<i>subtotaal lasten</i>	<i>728.600</i>	<i>731.100</i>	<i>1.490.200</i>	<i>1.626.000</i>
Interne overboekingen	(456.600)	(414.100)	(118.600)	(129.200)
<i>totaal lasten</i>	<i>272.000</i>	<i>317.000</i>	<i>1.371.600</i>	<i>1.496.800</i>
Resultaat	44.600	1.366.800	(136.300)	880.900
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	2.626.800	2.034.200	1.262.600	1.191.300
Overheveling reserves	(589.000)	(774.200)	-	(38.000)
Reserve 31/12	2.082.400	2.626.800	1.126.300	2.034.200

Doel

In de hoofdfunctie Bestuur en algemeen zijn de activiteiten opgenomen die met het bestuur te maken hebben, alsmede de door het HPA doorberekende kosten voor facilitaire dienstverlening, en die zaken die niet rechtstreeks bij een andere functie onder te brengen zijn of omwille van de eenvoud hier ondergebracht zijn.

Onder deze hoofdfunctie vallen de volgende functies:

Basisvoorziening

Facilitaire dienstverlening

programma VI: Medebewindstaken

Baten

De baten ten behoeve van deze hoofdfunctie zijn voornamelijk afkomstig van een financieringsheffing ten behoeve van de basisvoorziening. Deze heffingsbaten kunnen met ingang van 2007 fors dalen, omdat de kosten van het secretariaat volledig worden toegerekend aan de projecten, de facilitaire dienstverlening anders gefinancierd zal worden en de behartiging van de granenbelangen door het Productschap Granen, Zaden en Peulvruchten dan wordt beëindigd.

Daarnaast zijn er rente-inkomsten en is er een vergoeding voor dienstverlening aan het HPA op het gebied van medebewindstaken.

Er zijn met ingang van 2006 herzien geen heffingsbaten voor de facilitaire dienstverlening, omdat de lasten door een opslag van 25% op de personeelskosten aan de andere activiteiten van het PDV worden toegerekend. In 2006 zijn de feitelijke lasten nog 53%, maar er zijn maatregelen in gang gezet om deze kosten de komende jaren terug te brengen tot het gewenste niveau. Het verschil tussen de werkelijke lasten die het HPA in rekening brengt en de aan de andere activiteiten door te belasten toeslag van 25% wordt gedekt door een overboeking van € 437.900 reserve uit de Basisvoorziening naar de Facilitaire dienstverlening, verdeeld over 2006 en 2007 samen. In totaal wordt er in 2006 en 2007 een bedrag van € 1,3 miljoen (heffingen) overgeboekt uit de reserves van de Basisvoorziening. Naast de eerder genoemde dekking van de kosten voor facilitaire diensten, worden ook reserves toebedeeld aan de projecten voor de dekking van de aan deze projecten toegerekende kosten van de Basisvoorziening.

Lasten

De Basisvoorziening omvat de werkzaamheden van het secretariaat PDV te weten:

- de voorbereiding en uitvoering van besluiten van het bestuur van het PDV, voorzover niet aan andere afdelingen dan wel extern uitbesteed;
- de aansturing van de werkzaamheden die aan andere AKK-afdelingen dan wel extern zijn uitbesteed.

Het doel van de Basisvoorziening is voorzien in een organisatorische voorziening voor het uitvoeren van de werkzaamheden die minimaal nodig zijn voor het instandhouden van de organisatie, het fungeren als platform voor de diervoederkolom én het kunnen ontwikkelen en uitvoeren van programma's en projecten. Het is een voorwaarde voor continuïteit.

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE (VERVOLG)

Ten laste van het programma Facilitaire dienstverlening zijn de kosten opgenomen voor de facilitaire diensten van het Hoofdproductschap Akkerbouw, voor zover deze niet rechtstreeks aan een specifiek programma of project toe te rekenen zijn. Het gaat hierbij op repro- en postverzending, financiële administratie, personeelszaken, juridische ondersteuning etcetera. Deze lasten worden aan de PDV-activiteiten doorbelast door een toeslag van 25% op de personeelskosten voor deze activiteiten.

Ten laste van programma VI: Medebewindstaken komen de personeels- en daarmee samenhangende kosten voor de implementatie en de ondersteuning van de uitvoering van EU-marktordeningsregelingen, de werkzaamheden op het gebied van gemedicineerde voeders en de zoönosenregeling.

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE (VERVOLG)**F.2 Hoofdfunctie : Markt**

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Baten				
Heffingen	242.500	560.800	384.000	96.000
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	15.600	-	-
Rente	300	11.800	-	-
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	15.000	15.000	15.000	21.600
<i>totaal baten</i>	<i>257.800</i>	<i>603.200</i>	<i>399.000</i>	<i>117.600</i>
Lasten				
Personeelskosten	209.100	223.900	131.200	117.800
Reis-, verblijf- en representatiekosten	4.900	5.000	-	-
Huisvestingskosten	12.400	12.700	7.800	6.800
Bureaunkosten	26.600	26.900	18.100	20.900
Vergaderkosten	800	800	200	300
Financiële relaties	-	-	218.800	183.200
Diensten door derden	226.200	228.000	77.300	49.900
Overige lasten	-	-	-	-
<i>subtotaal lasten</i>	<i>480.000</i>	<i>497.300</i>	<i>453.400</i>	<i>378.900</i>
Interne overboekingen	(303.000)	23.400	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>177.000</i>	<i>520.700</i>	<i>453.400</i>	<i>378.900</i>
Resultaat	80.800	82.500	(54.400)	(261.300)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	8.200	294.400	360.700	227.400
Overheveling reserves	23.400	(368.700)	-	328.300
Reserve 31/12	112.400	8.200	306.300	294.400

Doel

De hoofdfunctie Markt omvat programma V: Informatievoorziening en sectorcommunicatie. Het doel van dit programma is tweeledig:

- het adequaat verzorgen van het verkrijgen, verwerken en beschikbaarheid stellen van gegevens en informatie van / voor de bedrijven;
- op gestructureerde wijze communiceren over de activiteiten binnen en meningen van de diervoedersector betreffende beeldbepalende en maatschappelijk relevante zaken, om te bewerkstelligen dat (i) de ondernemers en werkenden in de diervoedersector een maatschappelijk verantwoord gedrag tonen en (ii) bij de omgeving van de diervoedersector een duidelijk beeld over aard, werkwijze en maatschappelijke betrokkenheid bestaat (public relations en public affairs).

Binnen het programma V zijn drie projecten gedefinieerd:

project V-1: Informatievoorziening algemeen

project V-2: Informatievoorziening diervoederwetgeving

project V-3: Gestructureerde sectorcommunicatie.

Baten

De baten bestaan in de herziene begroting 2006 nog uit een financieringsheffing voor de hoofdfunctie Markt, die op basis van de lasten is verdeeld over de projecten. Met ingang van 2007 zijn er geen baten meer voor de projecten V-1 en V-3, omdat de lasten daarvan volledig worden verdeeld over de andere projecten. In de begroting 2007 bestaan de baten dan uit een bestemmingsheffing, die ten laste van alle productgroepen wordt gebracht, vanwege het sectorale belang van de activiteiten in het genoemde programma.

In de herziene begroting 2006 zijn er verder nog enige baten uit diensten aan derden die betrekking hebben op het in medebewind verrichten van taken op het gebied van diervoederwetgeving.

Lasten

De lasten bestaan hoofdzakelijk uit het onderhoud van een website, het voorzien van een helpdesk, het bijhouden van en informeren over diervoederwetgeving, het ontwikkelen van publicaties en opstellen van artikelen. De genoemde activiteiten vinden op gestructureerde wijze plaats via een actief communicatieplan.

In 2006 en 2007 bestaan de lasten voor ongeveer de helft uit de personeels- en daarmee samenhangende kosten. Daarnaast zijn er diensten door derden, bestaande uit de ondersteuning door de afdeling Communicatie van het HPA, vertaalkosten, verdere ontwikkeling van de website en de ondersteuning door een extern PR-bureau.

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE (VERVOLG)**F.3 Hoofdfunctie : Product en dienst**

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Baten				
Heffingen	2.717.200	3.682.700	3.078.500	2.885.000
Retributies	2.214.500	1.878.300	1.867.700	1.774.600
Diensten aan derden	-	-	14.900	13.700
Rente	151.200	121.600	93.000	97.500
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	151.600	-	11.700
Overige baten	238.000	226.300	306.900	208.700
<i>totaal baten</i>	<i>5.320.900</i>	<i>6.060.500</i>	<i>5.361.000</i>	<i>4.991.200</i>
Lasten				
Personeelskosten	1.167.000	1.221.800	1.106.600	1.103.600
Reis-, verblijf- en representatiekosten	58.800	60.800	45.000	47.500
Huisvestingskosten	74.700	77.800	74.000	57.200
Bureaunkosten	117.300	120.500	96.600	105.200
Vergaderkosten	181.300	179.800	189.300	162.700
Financiële relaties	3.047.400	3.327.500	3.410.600	3.275.400
Diensten door derden	646.400	648.300	267.900	408.400
Overige lasten	61.700	1.700	2.500	8.800
<i>subtotaal lasten</i>	<i>5.354.600</i>	<i>5.638.200</i>	<i>5.192.500</i>	<i>5.168.800</i>
Interne overboekingen	698.300	357.400	118.600	129.200
<i>totaal lasten</i>	<i>6.052.900</i>	<i>5.995.600</i>	<i>5.311.100</i>	<i>5.298.000</i>
Resultaat	(732.000)	64.900	49.900	(306.800)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	4.763.800	3.856.400	3.525.100	4.453.500
Overheveling reserves	540.100	842.500	-	(290.300)
Reserve 31/12	4.571.900	4.763.800	3.575.000	3.856.400

De hoofdfunctie Product en dienst omvat de volgende programma's:

programma I: Diervoederkwaliteit en –veiligheid

programma II: Uniformering voederwaardering

programma IV: Innovatie en ontwikkeling

Doel

Het doel van programma I is het ontwikkelen en implementeren in de bedrijven van gemeenschappelijk beleid met betrekking tot voedselveiligheid en relevante kwaliteitsaspecten. Van belang daarvoor is het bevorderen van de afstemming in de dierlijke en diervoederketen en het ondersteunen van de diervoederbedrijven door middel van objectieve informatie, dienstverlening, uniformering en standaardisering.

Het doel van programma II is het op onafhankelijke, objectieve en wetenschappelijk verantwoorde wijze beheren en voldoende actueel houden van voederwaarderingssystemen voor landbouwhuisdieren, ter bevordering van een rationele voeding van landbouwhuisdieren, van transparantie en van afstemming en eerlijkheid in de handel.

Het doel van programma IV is het stimuleren en doen uitvoeren van onderzoek van gemeenschappelijk belang voor de diervoedersector, waardoor een bijdrage wordt geleverd aan kennisontwikkeling ten dienste van een hoogwaardige diervoederbereiding en efficiënte voeding van landbouwhuisdieren, met inachtneming van wettelijke en maatschappelijke eisen voor milieu, diergezondheid, dierwelzijn en productkwaliteit, evenals van de economie.

Per programma zijn er in 2006 en 2007 ten laste van deze hoofdfunctie de volgende projecten aan de orde:

programma I: Diervoederkwaliteit en –veiligheid

I-1 Project GMP⁺ certificatieschema diervoedersector (A+B)

I-2 Project GMP⁺ certificatieschema diervoedersector (C)

I-3 Internationale samenwerking

I-4 Databank ongewenste stoffen (DOS)

I-5 Databank Risicobeoordelingen Voedermiddelen (DRV)

I-6 Crisismanagement en -communicatie

I-7 Kwaliteitsdienst Landbouwkundig Laboratoria

I-8 Kwaliteitscontrole vleeskalversector

I-9 Veterinaire exportbelemmeringen

I-10 Uniformering en standaardisering analysemethoden

programma II: Uniformering voederwaardering

II-1 Onderhoud en actualisatie chemische samenstelling voedermiddelen

II-2 Waardering voedermiddelen en voeding van herkauwers (m.n. melkvee)

II-3 Waardering voedermiddelen en voeding van varkens

II-4 Waardering voedermiddelen en voeding van pluimvee

II-5 Waardering van voedermiddelen en voeding van overige diersoorten

II-6 Productinnovatie

programma IV: Innovatie en ontwikkeling

IV-1 Veevoedkundig onderzoek varkens, pluimvee en rundvee

IV-2 Voedingsonderzoek vleeskalveren

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE (VERVOLG)

Baten

De baten voor programma I bestaan uit:

- Retributies die in rekening worden gebracht aan certificerende instellingen in het kader van het GMP+-certificatieschema;
- Retributies die in rekening worden gebracht aan landbouwkundige laboratoria die deelnemen aan door het PDV georganiseerd ringonderzoek;
- Een bestemmingsheffing op de productie van vleeskalvervoerders ten behoeve van de kwaliteitscontrole in de vleeskalversector;
- Bestemmingsheffingen op alle productgroepen voor de overige projecten in programma I, die van sectoraal belang worden geacht.

In 2006 herzien bedragen de totale baten voor programma I € 4,6 miljoen, een stijging met ruim € 800.000 ten opzichte van de begroting 2006. Dit komt hoofdzakelijk doordat de heffingsinkomsten betrekking hebben op een periode van vijf kwartalen. Daarnaast is er nog een vrijval van ruim € 150.000. Dit bedrag was gereserveerd voor de financiële afwikkeling van de opruimingsactie van met dioxine besmette citruspulp in 1998 en 1999.

In 2007 dalen de baten met € 700.000, vooral door lagere heffingsinkomsten.

De baten voor project II bestaan in 2006 herzien nog uit een financieringsheffing ten behoeve van het Centraal Veevoederbureau. Deze is ruim € 160.000 hoger dan in de begroting was voorzien. Daarnaast zijn er inkomsten uit de verkopen van publicaties van het CVB. In 2007 bestaan de baten uit de opbrengsten van een bestemmingsheffing en uit de verkoop van CVB-publicaties.

De baten voor programma IV bestaan zowel in 2006 als in 2007 uit de inkomsten uit bestemmingsheffingen en rente-inkomsten. De totale baten bedragen in 2006 herzien € 1,0 miljoen en in 2007 € 850.000.

Lasten

De lasten voor programma I bestaan voor ruim 25% uit de personeels- en daarmee samenhangende kosten. Daarnaast zijn er bedragen opgenomen onder financiële relaties voor:

- De controle op de kwaliteitsgarantie in de vleeskalversector (2006HB: € 1.547.700 en 2007B: € 1.244.000);
- Monitoring (beide jaren € 250.000);
- Ringonderzoek (beide jaren € 215.000);
- Het beheer van het GMP⁺-certificatieschema (beide jaren € 60.000);
- Enige kleinere bedragen voor het early warning systeem, externe ondersteuning bij controles, normalisatie van analysemethoden, veterinaire exportbelemmeringen en harmonisatieoverleg.

Verder zijn onder diensten door derden de toegerekende kosten opgenomen voor de facilitaire dienstverlening door het HPA (2006HB: € 250.200 en 2007B: € 237.600), het inhuren van externe ondersteuning bij de afdeling Voedsel en voeding van het HPA in verband met het vertrek van een medewerker per 1 januari 2007 (2007B: € 56.700), automatisering (€ 80.000 respectievelijk € 50.000) en de kosten voor vertaalwerk, juridisch advies en het servicecontract voor de Databank ongewenste stoffen.

Het grootste deel van de lasten van programma II bestaat uit de personeels- en daarmee samenhangende kosten. Onder financiële relaties is het budget opgenomen voor de actualisatie van de verteerbaarheid van voedermiddelen (2006HB: € 125.800 en 2007B: € 200.000), naast enige kleinere budgetten, onder andere voor het laten uitvoeren van deskresearch. Onder diensten door derden zijn de kosten opgenomen voor de facilitaire dienstverlening door het HPA (2006HB: € 43.700 en 2007B: € 42.900), voor laboratoriumonderzoek in het kader van de chemische samenstelling van voedermiddelen, voor het ontwikkelen en onderhouden van webapplicaties, voor vertaalkosten en een jaarlijks budget van € 15.000 voor marketingondersteuning.

Wat betreft programma IV bestaan de lasten grotendeels uit de budgetten voor veevoedkundig en voedingsonderzoek voor vleeskalveren. Voor veevoedkundig onderzoek is jaarlijks circa € 700.000 beschikbaar, voor voedingsonderzoek voor vleeskalveren € 250.000.

F BEGROTING VAN BATEN EN LASTEN PER HOOFDFUNCTIE (VERVOLG)**F.4 Hoofdfunctie : Arbeid**

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Baten				
Heffingen	244.700	138.000	101.000	37.000
Retributies	-	-	-	-
Diensten aan derden	-	-	-	-
Rente	14.600	16.400	12.800	12.000
Vergoeding opgedragen taken	-	-	-	-
Niet bestede subsidies / diensten door derden	-	-	-	-
Overige baten	40.200	59.500	-	-
<i>totaal baten</i>	<i>299.500</i>	<i>213.900</i>	<i>113.800</i>	<i>49.000</i>
Lasten				
Personeelskosten	4.300	6.400	-	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	100	200	-	-
Huisvestingskosten	200	400	-	-
Bureaunkosten	200	200	1.400	-
Vergaderkosten	11.200	21.200	3.900	4.400
Financiële relaties	137.500	137.500	235.700	67.300
Diensten door derden	287.400	363.800	70.300	111.100
Overige lasten	-	-	-	3.000
<i>subtotaal lasten</i>	<i>440.900</i>	<i>529.700</i>	<i>311.300</i>	<i>185.800</i>
Interne overboekingen	61.300	33.300	-	-
<i>totaal lasten</i>	<i>502.200</i>	<i>563.000</i>	<i>311.300</i>	<i>185.800</i>
Resultaat	(202.700)	(349.100)	(197.500)	(136.800)
Stand van de reserve				
Reserve 01/01	452.400	501.100	413.300	637.900
Overheveling reserves	25.500	300.400	-	-
Reserve 31/12	275.200	452.400	215.800	501.100

De hoofdfunctie Arbeid omvat het programma III: Arbeid en arbeids-omstandigheden

Doel

De doelstelling van dit programma is een ondersteunende, initiërende en stimulerende rol vervullen met betrekking tot sociale aangelegenheden in de bedrijven en de daarin werkenden en ten behoeve van de betrokken werknemers- en ondernemersorganisaties, door het uitvoeren van projecten op het terrein van arbeid waarbij werkgevers en werknemers in de gehele diervoederketen een gezamenlijk belang hebben.

In 2006 en 2007 zijn binnen het genoemde programma de volgende projecten aan de orde:

- III-1 Communicatie en informatievoorziening werknemers
- III-2 Opleiding en scholing
- III-3 Databank explosie-eigenschappen grondstoffen
- III-4 Databank werkinstructiekaarten
- III-5 Arbeidsomstandigheden en veiligheid

Baten

De baten zijn hoofdzakelijk afkomstig van een bestemmingsheffing. Daarnaast zijn er baten uit de bijdrage van het Productschap GZP in de initiële kosten van het project Databank explosie-eigenschappen grondstoffen en wordt er rente aan dit programma toegerekend.

Lasten

De kosten voor de ondersteuning door de HPA-afdeling Arbeid worden niet aan het programma Facilitaire dienstverlening, maar rechtstreeks ten laste van de projecten in het onderhavige programma geboekt.

In de herziene begroting 2006 bestaan de lasten verder uit de personeels- en daarmee samenhangende kosten van een PDV-medewerker die betrokken is bij de opzet van de Databank explosie-eigenschappen grondstoffen en de Databank werkinstructiekaarten. Voor beide projecten wordt ook externe ondersteuning ingehuurd, die onder diensten door derden is opgenomen (€ 50.800). Daarnaast is er € 50.000 opgenomen onder diensten door derden voor de benodigde software voor beide databanken. Omdat nog niet van alle grondstoffen de explosie-veiligheid in beeld is gebracht, is aanvullend laboratoriumonderzoek nodig (€ 40.000). Tot slot worden er in dit programma onder diensten door derden bedragen opgenomen voor de uitgave van de sectorkrant, het organiseren van sectorbijeekkomsten en de inzet van de scholingsconsulent. Onder financiële relaties is een bedrag van € 100.000 opgenomen voor het project Erkenning eerder verworven competenties. Ook de inzet van vakbonden, voortkomend uit de verankering van de factor arbeid in de productschappen, is hier opgenomen.

De totale lasten stijgen in de herziene begroting 2006 met € 250.000 ten opzichte van de begroting 2006.

In 2007 nemen de lasten in totaal met € 60.000 af tot een niveau van ruim € 500.000. Dit is vooral het gevolg van een daling van de diensten door derden, onder andere door lagere bedragen voor software, externe ondersteuning en aanvullend laboratoriumonderzoek.

G OVERIGE BIJLAGEN

G.1 Heffingen

G.1.1 Overzicht van de heffingsverordeningen

Voor 2006 en 2007 zijn de volgende heffings- en retributieverordeningen van toepassing:

Titel	Door bestuur vastgesteld:
2006	
Verordening PDV financieringsheffing jaar 2006	9 november 2005
Heffingsverordening PDV fondsen voormengsels, mengvoerders, en voedermiddelen jaar 2006	9 november 2005
Heffingsverordening PDV fondsen kunstmelkvoederbereiders jaar 2006	9 november 2005
Heffingsverordening PDV kwaliteitscontrole vleeskalversector jaar 2006	9 november 2005
Verordening PDV retributies diervoedersector jaar 2006	9 november 2005
Wijziging I Verordening PDV retributies diervoedersector jaar 2006	15 februari 2006
2007	
Verordening PDV financieringsheffing jaar 2007	28 november 2006
Verordening PDV bestemmingsheffingen jaar 2007	28 november 2006
Verordening PDV retributies diervoedersector jaar 2007	28 november 2006

G.1.2 Heffingen per heffingspunt

De heffing per heffingspunt naar de verschillende functies voor 2006 en 2007:

	Bestuur	Markt	Product en dienst	Arbeid	Totaal
Productie van mengvoerders voor landbouwhuisdieren (excl. Kunstmelkvoerders voor kalveren)	0,9	1,6	10,1	1,8	14,4
Productie van concentraten en voormengsels	0,9	1,6	10,1	1,8	14,4
Productie van huisdiervoeders	0,8	1,6	1,6	1,8	5,8
Productie van voeders voor vleeskalveren	0,8	1,6	313,6	1,8	317,8
Productie van voeders voor overige kalveren	0,8	1,6	5,4	1,8	9,6
Productie van gedroogde bietenpulp en gedroogde voedergewassen	0,8	1,6	10,1	-	12,5
Productie van restproducten van industriële bakkerijen	0,8	1,6	5,4	-	7,8
Productie van vochtrijke voedermiddelen	0,9	1,8	11,6	-	14,3
Handel in droge voedermiddelen	0,8	1,6	5,4	-	7,8
Handel in vochtrijke voedermiddelen	0,9	1,8	6,2	-	8,9

De heffing op de productie van en handel in toevoegingsmiddelen bedraagt:

	in euro's per onderneming				
	Bestuur	Markt	Product en dienst	Arbeid	Totaal
< € 1.000.000	167,50	232,50	300,00	-	700,00
≥ € 1.000.000 < € 5.000.000	345,00	487,50	617,50	-	1.450,00
≥ € 5.000.000	500,00	705,00	895,00	-	2.100,00
geen opgave	500,00	705,00	895,00	-	2.100,00

G.2 Retributies

G.2.1 Retributies bijzondere regelingen

De specificatie van de retributies van de bijzondere regelingen:

	(in euro per bedrijfseenheid)			
	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Free sales certificaten				
• Free sales certificaten gemedicineerde voeders	17,50	17,50	17,50	17,00

G.2.2 Retributies KDLL

De specificatie van de retributies van de KDLL is als volgt:

	Begroting 2007	Herziene begroting 2006	Begroting 2006	Rekening 2005
Basistarief	490	482	482	495
Per analysepakket; additioneel				
<u>Geaccrediteerde analysepakketten</u>				
Aflatoxinen	795	780	780	800
Mestcomponenten	795	780	780	800
Mineralen/spoorelementen	795	780	780	800
Vetkwaliteit	795	780	780	800
Weender-analyse	795	780	780	800
<u>Overige analysepakketten</u>				
DON	372	365	365	375
Fytase-activiteit	372	365	365	375
Microscopisch onderzoek	372	365	365	375
Minerale oliën	372	365	365	375
Water- en vetoplosbare vitamines	372	365	365	375
Weipoeder in mmp	372	365	365	375
Aminozuren	795	780	780	800
PCB's	795	780	780	800
Dierbehandelingsmiddelen chemisch	795	780	780	800
Microbiologie	795	780	780	800
Vet, vuil en eiwit in mmp	795	780	780	800

G OVERIGE BIJLAGEN (VERVOLG)**G.2.3 Retributies GMP⁺-certificatieschema**

2006	Aantal locaties ven de deelnemer			
	1 - 5	6 - 10	11 - 15	>15
Standaard B01*	350,00	262,50	175,00	105,00
Standaarden B02 t/m B05, B08 en B10	195,00	150,00	105,00	60,00
Aanvullende certificatie voor standaard B09.1 (graskippen)	25,00	25,00	25,00	25,00
Aanvullende certificatie voor standaard B09.2 (scharreldieren)	25,00	25,00	25,00	25,00

* : in afwijking van het bepaalde, bedraagt de vergoeding voor standaard B01: € 195 voor de eerste 5 locaties, € 150 voor locaties 6 tot en met 10, € 105 voor locaties 11 tot en met 15 en € 60 voor locaties meer dan 15 en verder indien de productie slechts één productgroep betreft, ongeacht de handels- en/of op- en overslagactiviteiten, of indien de gecertificeerde bedrijfslocaties uitsluitend handelen en/of op- en overslag realiseren in de genoemde productgroepen.

Standaard B4.3 (hygiëncode binnenvaart) € 30,00

2007	Aantal locaties ven de deelnemer			
	1 - 5	6 - 10	11 - 15	>15
Standaard B01*	420,00	315,00	210,00	126,00
Standaarden B02 t/m B05, B08 en B10	235,00	176,25	117,50	70,50
Aanvullende certificatie voor standaard B09.1 (graskippen)	30,00	30,00	30,00	30,00
Aanvullende certificatie voor standaard B09.2 (scharreldieren)	30,00	30,00	30,00	30,00

* : in afwijking van het bepaalde, bedraagt de vergoeding voor standaard B01: € 235 voor de eerste 5 locaties, € 176,25 voor locaties 6 tot en met 10, € 117,50 voor locaties 11 tot en met 15 en € 70,50 voor locaties meer dan 15 en verder indien de productie slechts één productgroep betreft, ongeacht de handels- en/of op- en overslagactiviteiten, of indien de gecertificeerde bedrijfslocaties uitsluitend handelen en/of op- en overslag realiseren in de genoemde productgroepen.

Standaard B4.3 (Hygiëncode binnenvaart) € 40,00

Met ingang van 2007 gelden bovendien de volgende tarieven:

Beoordelen acceptatieaanvraag certificatie-instelling:	€ 3.800,00
Beoordelen acceptatieaanvraag auditor	€ 380,00
Eerste initieel examen auditor	€ 100,00
Tweede en elk volgende initieel examen auditor	€ 75,00
Eerste herexamen van het initieel examen auditor	€ 80,00
Tweede en elk volgende herexamen van het initieel examen auditor	€ 65,00
Eerste periodieke examen auditor	€ 80,00
Tweede en elk volgende periodieke examen auditor	€ 60,00
Eerste herexamen van het periodieke examen auditor	€ 75,00
Tweede en elk volgende herexamen van het periodieke examen auditor	€ 55,00
Afgifte schriftelijk certificaat per auditor	€ 50,00

G.3 Financiële relaties

G.3.1 Financiële relaties met niet-dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2007	Herziene begroting 2006
Product en dienst			
TNO Kwaliteit van Leven	- Ringonderzoeken KDLL		215.000
TNO H&D Groep	- Ringonderzoeken KDLL	215.000	
CCL Nutricontrol	- Risk assesment technologische hulpstoffen		28.800
	- Demonstreren effect formaldehyde als technische hulpstof		56.100
SGS Nederland	- Monitoringsprogramma PDV		84.500
Stichting Kwaliteitscontrole Vleeskalversector	- Controle op blank kalfsvlees	1.244.000	1.547.700
Schothorst Feed Research	- Verteringsonderzoek vleesvarkens		125.800
	- Verbeteren van adaptievermogen en robuustheid van biggen in de periode na spenen		15.000
	- Systemische infecties hebben een negatieve invloed op darmgezondheid bij pluimvee; mogelijke interventies via voeding		30.000
	- Mycotoxinen: zearalenon en vruchtbaarheid van fokzeugen, als ook gezondheidsproblemen bij biggen		27.100
Animal Sciences Group	- Netto energiesysteem vleeskuikens		3.900
	- ZETam-analyses		16.700
	- Evaluatie en actualisatie voeropnamemodel voor melkvee		28.900
	- Duurmelken van geiten		20.000
	- Vastlegging van mineralen in varkens gevoerd met droogvoer of brijvoer met bijproducten		13.800
	- Welzijnsmeter voor vleeskalveren	56.300	56.300
	- Effect van enkele plantaardige producten op de resistentie tegen kolonisatie van een pathogene E.coli bij pasgespeende biggen		32.500
Wageningen Universiteit & Research	- Netto energiesysteem vleesvarkens		10.000
	- Pilotstudie m.b.t. het meten van nutriëntbehoeften onder suboptimale omstandigheden in klimaatrespiratiecellen in combinatie met het gebruik van stabiele isotopen		10.000
	- Variatie in nutriëntenaanbod bij melkvee in relatie tot voeropname en opnamepatronen van winter- en zomerrantsoenen		8.800
	- Het belang van nutrigenomics voor BV Nederland: een deskstudie		80.000
	- Verhogen vetaanzet door het asynchroon aanbieden van lactose en aminozuren: een praktijkproef		12.200
totaal niet-dragende organisaties		<u>1.515.300</u>	<u>2.423.100</u>

Bij de niet-dragende organisaties worden alle bedragen opgenomen, voor zover het totaalbedrag per niet-dragende organisatie groter is dan € 50.000.

G OVERIGE BIJLAGEN (VERVOLG)

G.3.2 Financiële relaties met dragende organisaties

Hoofdfunctie / naam organisatie	Omschrijving activiteit / project / relatie	Begroting 2007	Herziene be- groting 2006
Arbeid			
Federatie Nederlandse Vakbe- weging en Christelijk Natio- naal Vakverbond	- Verankering factor arbeid	21.200	21.200
<i>totaal dragende organisaties</i>		<u>21.200</u>	<u>21.200</u>

Bij de dragende organisaties worden alle financiële relaties weergegeven. In het kader van de afspraken tussen vakbonden en productschappen is het vooralsnog niet mogelijk een uitsplitsing per vakbond te geven.

G.4 MEERJARENPROGNOSE PER (HOOFD)FUNCTIE

	Prognose 2010	Prognose 2009	Prognose 2008	Begroting 2007
Baten				
Bestuur	233.100	233.100	235.300	316.600
Markt	153.800	153.800	168.600	257.800
Product en dienst	5.374.400	5.374.400	5.407.500	5.320.900
Arbeid	389.600	389.600	405.800	299.500
<i>totaal baten</i>	<i>6.150.900</i>	<i>6.150.900</i>	<i>6.217.200</i>	<i>6.194.800</i>
Lasten				
Bestuur	115.200	115.200	224.600	272.000
Markt	169.300	169.300	179.900	177.000
Product en dienst	5.667.200	5.667.200	5.701.500	6.052.900
Arbeid	399.500	399.500	411.100	502.200
<i>totaal lasten</i>	<i>6.351.200</i>	<i>6.351.200</i>	<i>6.517.100</i>	<i>7.004.100</i>
Resultaat	(200.300)	(200.300)	(299.900)	(809.300)
Stand van de reserve 01/01				
Bestuur	2.202.000	2.072.200	2.082.400	2.626.800
Markt	109.900	117.500	112.400	8.200
Product en dienst	3.945.900	4.266.700	4.571.900	4.763.800
Arbeid	283.900	285.600	275.200	452.400
<i>totaal van de reserves 01/01</i>	<i>6.541.700</i>	<i>6.742.000</i>	<i>7.041.900</i>	<i>7.851.200</i>
Stand van de reserve 31/12				
Bestuur	2.435.100	2.202.000	2.072.200	2.082.400
Markt	94.400	109.900	117.500	112.400
Product en dienst	3.537.900	3.945.900	4.266.700	4.571.900
Arbeid	274.000	283.900	285.600	275.200
<i>totaal van de reserves 31/12</i>	<i>6.341.400</i>	<i>6.541.700</i>	<i>6.742.000</i>	<i>7.041.900</i>

De meerjarenprognose 2008 – 2010 is gebaseerd op de Strategische toekomstverkenning PDV 2006-2009, die in november 2005 door het bestuur is vastgesteld. De bedragen zijn gebaseerd op het prijspeil van 2006.

