

Behoort bij punt 8e van de agenda van de
238^{ste} vergadering van het bestuur
d.d. 19 november 2009

NOTA VOOR HET BESTUUR

Betreft: Begroting 2010

Namens het Dagelijks Bestuur wordt u hierbij de begroting 2010 aangeboden.

De begroting 2010 is gebaseerd op de bepalingen van de Verordening financiën bedrijfslichamen (Vfb) 1999 van de Sociaal-Economische Raad (SER). De jaarlijkse begroting dient vergezeld te gaan van een meerjarenraming. De meerjarenraming 2010-2013 waarin de uitgangspunten van het financieel beleid zijn weergegeven wordt u separaat aangeboden.

Onderstaande toelichting heeft betrekking op de hoofdrubrieken (bijlage 3), de gespecificeerde begroting van de baten (bijlage 4) en lasten (bijlage 5) van het productschap.

De begrotingsposten zijn zoals voorgeschreven in de Vfb 1999 toegerekend aan de volgende hoofdfuncties: Bestuur en algemeen, Markt, Product en dienst en Arbeid.

Voor de begroting 2010 gelden de volgende uitgangspunten:

- uitgaven worden zoveel mogelijk direct toegerekend aan specifieke beleidsonderdelen;
- de (basis)heffing zal worden verhoogd van €0,35 naar €0,40 per 1000 kg

De totale baten worden voor 2010 begroot op €2.315.000 terwijl het totaal van de lasten uitkomt op €2.359.000. Dit betekent dat het negatief resultaat over 2010 wordt geraamd op €44.000.

1. BATEN

1.1 Administratieve heffing

De hoogte van de tarieven wordt door het bestuur vastgesteld. Het opleggen van de administratieve heffingen is gebaseerd op de MVO Verordening Administratieve heffingen. In 2010 wordt de (basis)heffing €0,40 per 1000 kg. De totale inkomsten uit administratieve heffing zijn begroot op €2.285.000.

1.2 Rente

De rente-inkomsten worden geraamd op €15.000.

1.3 Overige baten

Bij deze post is rekening gehouden met € 13.000 aan ontvangsten voor de verkoop van MVO-publicaties op het gebied van handelspolitiek en marktonderzoek en met € 2.000 vacatiegelden die het productschap ontvangt voor het bijwonen van vergaderingen van de Raad van Toezicht van het Pensioenfonds.

2. LASTEN

2.1 Voorzitters- en personeelskosten

De post voorzitters- en personeelskosten is begroot op € 1.327.000.

2.1.1 Vergoeding voorzitter

De vergoeding voorzitter is gebaseerd op een parttime functie van 16 uur per week. In de begroting is hiervoor een bedrag van € 62.000 opgenomen.

2.1.2 Salarissen

De begroting is gebaseerd op een personeelsomvang van 16,0 fte. De huidige CAO voor de PBO-sector loopt tot 1 april 2010. Er is een algemene salarisverhoging voorzien van 2%. Daarnaast is rekening gehouden met individuele periodieke verhogingen aan het begin van 2010. Een deel van de salariskosten wordt doorberekend aan het Voorlichtingsbureau MVO. De totale salariskosten worden begroot op € 960.000.

2.1.3 Sociale lasten

Op basis van de geraamde salariskosten en de thans bekende tarieven worden de sociale lasten begroot op € 135.000.

2.1.4 Pensioenpremie

Per 1 januari 2010 zal de pensioenpremie worden verhoogd van 12% naar 21%. Hiervan komt tweederde deel (14%) ten laste van de werkgever. De pensioenpremies zijn begroot op € 120.000.

2.1.5 Overige personeelskosten

De overige personeelskosten bestaan uit de volgende reguliere posten :

- kosten Arbodienst	€ 4.500
- kosten werkgeversvereniging	- 7.000
- bijdrage personeelsfonds	- 2.000
- studiekosten	- 10.000
- PBO-flexregeling bonussparen	- 10.000
- vergoeding MIX-aanvullende ziektekosten	- 5.000
- overige kosten	- 11.500

Totaal	€ 50.000
---------------	-----------------

De overige personeelskosten hebben o.a. betrekking op uitgaven voor kerstpakketten, de vakbondsbijdrage, herhalingscursussen bedrijfshulpverlening en verstrekkingen van thee, koffie, soep etc aan de medewerkers.

2.2 Reis-, verblijfs- en representatiekosten

Voor deze post is € 62.000 begroot. De uitgaven hebben betrekking op vergoeding van reiskosten voor woon-werkverkeer en onkostendeclaraties voor zakelijke reizen. Tevens worden onder deze post de representatiekosten verantwoord, de leasekosten en overige kosten voor het gebruik van de MVO-auto.

2.3 Huisvestingskosten

De totale huisvestingskosten zijn begroot op € 105.000. De doorberekende huisvestingskosten betreffen kosten voor het onderverhuren van kantoorruimte aan de Stichting Voorlichtingsbureau MVO en aan de VERNOF.

De huisvestingskosten bestaan uit de volgende uitgaven :

- huur en servicekosten	€ 95.000
- schoonmaak- en beveiligingskosten	- 10.000
- overige huisvestingskosten	- 4.000
- doorberekende huisvestingskosten	-/- 4.000
Totaal	€105.000

Onder de overige huisvestingskosten valt o.a. de onroerendzaakbelasting.

2.4 Bureaunkosten

De bureaunkosten hebben betrekking op de volgende uitgaven:

- afschrijving en onderhoud inventaris	€ 40.000
- telefoonkosten	- 14.000
- post- en verzendkosten	- 5.000
- drukwerk	- 5.000
- kantoorbehoeften en kopieerkosten	- 18.000
- automatiseringskosten	- 40.000
- overige bureaunkosten	- 4.000
- doorberekende kosten	-/- 4.000
Totaal	€122.000

Een deel van de bureaunkosten wordt doorberekend aan derden (o.a. het Voorlichtingsbureau MVO en de VERNOF). De totale bureaunkosten zijn begroot op € 122.000.

2.5 Vergaderkosten

De uitgaven die onder deze post worden verantwoord bestaan uit vacatiegelden en vergoedingen voor reis- en verblijfskosten voor vergaderingen van het bestuur en het dagelijks bestuur. De kosten zijn gebaseerd op 3 vergaderingen van zowel bestuur als dagelijks bestuur en worden begroot op € 19.000. Daarnaast is € 6.000 begroot voor het organiseren van de jaarlijkse bestuurdersbijeenkomst.

Ten aanzien van de vacatiegeld- en onkostenvergoedingen volgt het productschap de richtlijnen van de SER. Deze begroting is gebaseerd op de huidige vergoeding van € 385 vacatiegeld per vergadering, een verblijfskostenvergoeding van € 16 en een kilometervergoeding van € 0,28. Indien dagelijks bestuur en bestuur aansluitend vergaderen wordt dat als één vergadering gezien.

2.6 Financiële relaties

Om meer transparantie van de geldstromen tussen productschappen en externe financiële relaties te krijgen heeft de SER deze kostenrubriek gemaakt. Voor de verantwoording van deze geldstromen gelden aanvullende voorwaarden. Deze zijn in bijlage 1 nader toegelicht. Het Productschap MVO begroot onder deze rubriek de bijdrage aan het Voorlichtingsbureau MVO (€ 178.000) en de financiële bijdrage aan het NNi (€ 30.000).

2.6 Diensten door derden

Deze zijn voor 2010 begroot op € 500.000 en bestaan uit de volgende uitgaven:

<i>Uitgaven voor communicatie en beleid:</i>	
- algemene communicatie en PR	€ 40.000
- kwaliteit en voedselveiligheid	- 30.000
- voeding en gezondheid	- 28.000
- biotechnologie	- 5.000
- duurzaamheid (incl. biobrandstoffen en bijdrage RSPO en RTRS).	- 130.000
- Intensiveren kenniscentrumfunctie	- 40.000
- marktonderzoek en handelsinformatie	- 22.000
- arbeidgerelateerde activiteiten	- 90.000
<i>Overige uitgaven:</i>	
- bijdrage PLW	- 35.000
- accountantskosten	- 20.000
- gezamenlijke activiteiten productschappen	- 5.000
- elektronische knipselkrant	- 5.000
- overige diensten door derden/ externe ondersteuning	- 50.000

Totaal	€500.000
---------------	-----------------

De post overige diensten door derden heeft o.a. betrekking op de administratie en salarisadministratie (uitbesteed bij respectievelijk KPMG en Pensioenfonds Productschappen), externe juridische ondersteuning (o.a. bij het Hoofdproductschap Akkerbouw) en kosten van het Instituut Agrarisch Recht waar de Tuchtrechtspraak is ondergebracht. Een deel van de elektronische knipselkrant wordt doorberekend aan de Projectgroep Biotechnologie Productschappen.

2.7 Overige lasten

Voor 2010 is rekening gehouden met een dotatie van €4.000 aan de Voorziening Wachtgeldverplichtingen. Deze jaarlijkse dotatie is nodig om de voorziening, die op de balans is opgenomen tegen de contante waarde, op het gewenste peil te houden.

Tenslotte is een bedrag van €6.000 opgenomen voor kosten die betrekking hebben op verzekeringen en algemene bankkosten. Het totaalbedrag van de overige lasten komt hiermee uit op €10.000.

Bijlage 1: Externe financiële relaties

Bijlage 2: Toelichting op de toerekening van baten en lasten naar hoofdfuncties

Bijlage 3: Begroting 2010 per hoofdrubriek

Bijlage 4: Gespecificeerde begroting van de baten

Bijlage 5: Gespecificeerde begroting van de lasten

-0-0-0-0-0-

Rijswijk, 11 november 2009

Bijlage 1: Externe financiële relaties

Volgens de beleidsregels van de SER (Besluit beleidsregels Bestuurskamer) dienen majeure externe financiële relaties te voldoen aan een aantal uitgangspunten. De bijdrage aan het Voorlichtingsbureau en de bijdrage aan het Nederlands Normalisatie-instituut (NNi) vallen onder deze beleidsregels.

Deze financiële relaties dienen te worden toegelicht op de volgende punten: is het doel herleidbaar tot de taken en bevoegdheden van het productschap (a), is het doel niet of niet goed te bereiken door middel van private financiering (b), kan het productschap de activiteiten niet of niet goed zelf uitvoeren (c), komen de activiteiten in beginsel ten goede aan alle ondernemingen waarvoor het productschap is ingesteld (d) en is voorzien in een tijdige evaluatie van de doelmatigheid en doeltreffendheid (e).

Deze punten zijn hierna verder toegelicht:

- a. Het doel van deze financiële relaties is volledig herleidbaar tot de taken en bevoegdheden bedoeld in artikel 71 van de Wet op de bedrijfsorganisatie en het Instellingsbesluit van het Productschap MVO.
- b. Het doel van de financiële relaties is gelegen in voorlichtingstaken en normalisatiewerk in relatie tot oliën en vetten. Deze activiteiten gaan de hele keten aan waardoor een collectieve aanpak een logische keus is. Individuele ondernemingen zullen de onderwerpen en activiteiten van zowel het voorlichtingsbureau als het NNi in de huidige vorm en omvang niet aanpakken en deze kwesties reiken ook verder dan de terreinen van de horizontaal georiënteerde brancheorganisaties.
- c. Het Voorlichtingsbureau MVO is een onafhankelijke organisatie met een eigen bestuur, gefinancierd door het Productschap MVO en de Bond van Nederlandse Margarinefabrikanten (BNMF). Een objectieve voorlichting en informatievoorziening naar een aantal specifieke doelgroepen (voedingsvoorlichters, consumenten) is het meest gebaat en gewaarborgd bij een aparte en onafhankelijke organisatie. Het NNi is het kennisnetwerk in de wereld van normen en regelgeving die ook voor vele andere productgroepen normalisatiewerkzaamheden verricht. Het is niet efficiënt en zinvol deze werkzaamheden zelf uit te voeren.
- d. De activiteiten komen volledig ten goede aan alle ondernemingen waarvoor het productschap is ingesteld.
- e. De bijdragen zijn gebaseerd op concrete activiteiten of projectplannen. De gereserveerde bedragen worden jaarlijks expliciet vermeld in de begroting. De voortgang van de projecten en de behaalde resultaten worden jaarlijks gerapporteerd aan het bestuur.

Ontvangers van de financiële middelen

De stichting Voorlichtingsbureau MVO wordt bestuurd door een eigen bestuur. De bestuursleden worden benoemd door:

- het bestuur van de Vereniging van Nederlandse Fabrikanten van Eetbare Oliën en Vetten (VERNOF)
- het bestuur van de Bond van Nederlandse Margarinefabrikanten (BNMF)
- het bestuur van de Vereniging Verwerkers Slachtbijproducten (VVS)
- het dagelijks bestuur van het productschap, tevens voorzitter van de stichting

De VERNOF, de BNMF en de VVS zijn benoemingsgerechtigde organisaties in het bestuur van het Productschap MVO.

Het NNi is een niet-dragende organisatie met wie een financiële relatie wordt onderhouden. Er is geen bestuurlijke verwevenheid.

Doelmatigheid en doeltreffendheid

De doelmatigheid en doeltreffendheid van het Voorlichtingsbureau MVO wordt iedere drie tot vier jaar geëvalueerd en er worden voor meerdere jaren afspraken gemaakt over de benodigde financiële middelen. In 2007 zijn afspraken gemaakt over de financiering van een aantal activiteiten tot en met 2010. In deze periode werd voor in totaal € 1.090.000 aan uitgaven begroot.

Het NNi dient jaarlijks een verzoek in om in te stemmen met een financiële bijdrage voor de Normcommissie 370 002 (Oliën en vetten). Er wordt een voorschot (80%) verleend en op basis van een eindafrekening worden de werkelijk gemaakte kosten vergoed, uiteraard binnen het vastgestelde maximumbedrag. Bij het NNi wordt eveneens periodiek een evaluatie gehouden over de voortzetting van de samenwerking.

Vermelding van bestuursleden die gelieerd zijn aan ontvangers van financiële middelen

De volgende bestuursleden en functionarissen zijn gelieerd aan de ontvangers van financiële middelen:

- de heer ir. F.A.G.M. Claassen, secretaris van het Productschap MVO en tevens voorzitter van de Stichting Voorlichtingsbureau MVO
- mw. mr. I. Tiesinga, plaatsvervangend bestuurslid namens de BNMF in het productschapsbestuur, tevens secretaris van de BNMF
- de heer mr. M.A.D.M. Beerendonk namens de VVS

Bijlage 2: Toerekening van baten en lasten aan (hoofd)functies

De Verordening financiën bedrijfslichamen (Vfb) 1999 van de Sociaal-Economische Raad (SER) schrijft een indeling voor naar clusters van concrete activiteiten (hoofdfuncties). De verordening onderscheidt de volgende hoofdfuncties: Bestuur en algemeen, Markt, Product en dienst, Arbeid en Medebewind. Deze laatste hoofdfunctie blijft verder buiten beschouwing. Onderstaande toelichting heeft betrekking op de hoofdrubrieken (bijlage 3) en de gespecificeerde rekening van de baten (bijlage 4) en lasten (bijlage 5).

De indeling van clusters is bedoeld om inzicht te krijgen in de kosten van de diverse activiteiten en de hieraan toe te rekenen kosten van het ondersteunend apparaat. Kosten zijn indien mogelijk direct toegerekend aan een van de hoofdfuncties.

De salaris- en personeelskosten zijn direct toegerekend op basis van geschatte tijdsbesteding van de medewerkers ten behoeve van de afzonderlijke activiteiten. Indien activiteiten en kosten niet direct aan één van de hoofdfuncties kunnen worden toegerekend, worden deze eerst onder de hoofdfunctie 'bestuur' opgenomen en vervolgens via een algemene verdeelsleutel toegerekend aan de overige hoofdfuncties. Deze doorberekening vindt plaats via de rubriek "interne overboekingen".

Verdeelsleutel

De verdeelsleutel is gebaseerd op de geschatte tijdsbesteding van de medewerkers ten behoeve van de afzonderlijke activiteiten. Voor de begroting 2010 zijn dezelfde verdeelsleutels gehanteerd als in 2009. Deze zijn als volgt:

- Bestuur en algemeen (16,03%)
- Markt (45,58%)
- Product en dienst (33,37%)
- Arbeid (5,02%)

Het productschap kent geen bestemmingsheffingen van waaruit bepaalde hoofdfuncties worden gefinancierd maar maakt uitsluitend gebruik van een financieringsheffing. De Algemene Reserve is volledig toegerekend aan de hoofdfunctie Bestuur en algemeen. Dit betekent dat het resultaat van de overige hoofdfuncties jaarlijks op 0 uitkomt. De inkomsten zijn daarbij tot het bedrag van de jaarlijkse lasten aan de afzonderlijke hoofdfuncties toegerekend.

De hoofdfuncties zijn hierna afzonderlijk toegelicht.

Bestuur en algemeen

Dit cluster geeft inzicht in de kosten van het bestuur en de hieraan toe te rekenen kosten. Als directe kosten zijn verantwoord de vergoeding voorzitter en een direct percentage van de personeelskosten op basis van de geraamde tijdsbesteding, de vacatiegelden en overige kosten van de bestuursvergaderingen, een deel van de algemene communicatie en PR, de accountantskosten, de gezamenlijke productschapsactiviteiten, de elektronische knipselkrant en een deel van de overige diensten door derden.

Markt

Dit cluster geeft inzicht in de kosten van o.a. voorlichtingsactiviteiten, informatie over marktontwikkelingen en afzetbevordering en de statistische publicaties.

Als directe kosten zijn opgenomen een direct percentage van de personeelskosten op basis van de geraamde tijdsbesteding, de bijdragen aan het Voorlichtingsbureau MVO, een deel van de kosten voor algemene communicatie en PR en een deel van overige diensten door derden.

Product en dienst

In dit cluster zijn opgenomen de activiteiten op het terrein van onderzoek en het ontwikkelen van kwaliteitsnormen, voedselveiligheid en activiteiten op het gebied van duurzaamheid.

Als directe kosten zijn opgenomen een direct percentage van de personeelskosten op basis van de geraamde tijdsbesteding, de bijdrage aan het Nederlands Normalisatie instituut, een deel van de algemene communicatie en PR, de uitgaven op het gebied van kwaliteit en voedselveiligheid, de helft van de uitgaven van voeding en gezondheid, het MVO-aandeel in de Productschappencommissie Levensmiddelen Wetgeving (PLW) en de uitgaven met betrekking tot het intensiveren van de kenniscentrumfunctie.

Verder zijn hieraan toegerekend de uitgaven inzake duurzaamheid, energiebesparing, milieubeleid en biobrandstoffen. Ook de uitgaven op het gebied van biotechnologie zijn aan deze functie toegerekend.

Arbeid

Onder deze hoofdfunctie vallen de activiteiten ten aanzien van arbeidgerelateerde aangelegenheden. Als directe kosten zijn opgenomen een deel van de personeelskosten op basis van de geraamde tijdsbesteding, het MVO-aandeel in de uitgaven van de Afdeling Arbeid van het HPA, de MVO-bijdrage aan het Werkgroep Verankering Arbeid, de ontwikkeling van lesmateriaal, de jaarlijkse informatiebijeenkomst voor (kader)leden van de vakbonden, de tweemaandelijks Nieuwsbrief Arbeid en de sectoranalyse met de sociaal-economische kerngegevens van de MVO-sector.

-0-0-0-0-0-

Rijswijk, 11 november 2009

Bijlage 3 : Baten en lasten per hoofdfunctie

Rubriek Omschrijving			Begroting	Bestuur en algemeen	Markt	Product en Dienst	Arbeid
	Rekening 2008	Begroting 2009	2010	€	€	€	€
	€	€	€	€	€	€	€
1. Baten				(*)	(*)	(*)	(*)
1.1 Administratieve heffingen	1.735.062	1.900.000	2.285.000	339.000	961.750	844.750	188.750
1.2 Rente	37.802	30.000	15.000	15.000	-	-	-
1.3 Overige baten	17.469	15.000	15.000	-	15.000	-	-
TOTAAL BATEN (* na verrekening van negatief resultaat met hoofdfunctie bestuur	1.790.333	1.945.000	2.315.000	305.750	976.750	844.750	188.750
2. Lasten							
2.1 Voorzitters- en personeelskosten	1.144.871	1.167.000	1.327.000	218.500	593.500	437.500	77.500
2.2 Reis-, verblijfs- en representatiekosten	56.947	60.000	62.000	12.250	23.250	19.250	7.250
2.3 Huisvestingskosten	128.731	105.000	105.000	17.000	47.000	36.000	6.000
2.4 Bureaukosten	113.093	122.000	122.000	19.000	56.000	41.000	6.000
2.5 Vergaderkosten	20.410	17.000	25.000	25.000	-	-	-
2.6 Financiële relaties	273.524	227.000	208.000	-	178.000	30.000	-
2.7 Diensten door derden	495.477	560.000	500.000	56.000	74.000	278.000	92.000
2.8 Overige lasten	17.606	16.000	10.000	2.000	5.000	3.000	-
TOTAAL LASTEN	2.250.659	2.274.000	2.359.000	349.750	976.750	844.750	188.750
3. Resultaat	-460.326	-329.000	-44.000	-44.000	0	0	0
Eigen Vermogen (per 01.01)	1.841.139	1.380.813	1.051.813	1.051.813			
Eigen Vermogen (per 31.12)	1.380.813	1.051.813	1.007.813	1.007.813			

Bijlage 4: Gespecificeerde begroting van de baten

Rubriek Omschrijving	Rekening	Begroting	Begroting	Bestuur	Markt	Product en	Arbeid
	2008	2009	2010	en		Dienst	
	€	€	€	algemeen	€	€	€
				€			
1. Baten							
1. Invoerheffingen	1.345.394	1.540.000	1.714.000	254.000	710.000	613.000	137.000
2. Productieheffingen	389.668	360.000	571.000	85.000	236.000	204.000	46.000
1.1 Administratieve heffingen	1.735.062	1.900.000	2.285.000	339.000	946.000	817.000	183.000
1.2 Rente	37.802	30.000	15.000	15.000			
1.3 Overige baten	17.469	15.000	15.000		15.000		
TOTAAL BATEN	1.790.333	1.945.000	2.315.000	354.000	961.000	817.000	183.000

Bijlage 5: Gespecificeerde begroting van de lasten

Rubriek Omschrijving	Rekening	Begroting	Begroting	Bestuur	Markt	Product en	Arbeid
	2008	2009	2010	en		Dienst	
	€	€	€	algemeen	€	€	€
				€			
2.1 Voorzitters- en personeelskosten							
1. Vergoeding voorzitter	57.417	57.000	62.000	15.500	15.500	15.500	15.500
2. Salarissen	850.468	900.000	960.000	154.000	438.000	320.000	48.000
3. Sociale lasten	126.703	120.000	135.000	22.000	62.000	45.000	6.000
4. Pensioenpremie	16.057	30.000	120.000	19.000	55.000	40.000	6.000
5. Overige personeelskosten	94.226	60.000	50.000	8.000	23.000	17.000	2.000
	1.144.871	1.167.000	1.327.000	218.500	593.500	437.500	77.500
2.2 Reis-, verblijfs- en representatiekosten							
1. Vergoedingen woon-werkverkeer	17.007	22.000	22.000	4.000	10.000	7.000	1.000
2. Reis- en verblijfskosten	11.367	11.000	11.000	2.000	4.000	4.000	1.000
3. Representatiekosten	8.434	6.000	8.000	1.000	4.000	3.000	-
4. Kosten (lease) auto	20.139	21.000	21.000	5.250	5.250	5.250	5.250
	56.947	60.000	62.000	12.250	23.250	19.250	7.250
2.3 Huisvestingskosten							
1. Huur en servicekosten	90.389	95.000	95.000	15.000	43.000	32.000	5.000
2. Schoonmaak- en beveiligingskosten	22.076	6.000	10.000	2.000	4.000	3.000	1.000
3. Overige huisvestingskosten	20.266	8.000	4.000	1.000	2.000	1.000	-
4. Doorberekende huisvestingskosten	-4.000	-4.000	-4.000	-1.000	-2.000	-1.000	-
	128.731	105.000	105.000	17.000	47.000	36.000	6.000
2.4 Bureaukosten							
1. Afschrijving en onderhoud inventaris	12.225	24.000	40.000	6.000	19.000	13.000	2.000
2. Telefoon en communicatie	18.936	16.000	14.000	2.000	6.000	5.000	1.000
3. Post- en verzendkosten	5.958	5.000	5.000	1.000	2.000	2.000	-
4. Drukwerk	6.189	5.000	5.000	1.000	2.000	2.000	-
5. Kantoorbehoeften en kopieerkosten	19.182	17.000	15.000	2.000	7.000	5.000	1.000
6. Automatiseringskosten	46.099	45.000	40.000	6.000	19.000	13.000	2.000
7. Overige bureaukosten	4.504	10.000	3.000	1.000	1.000	1.000	-
	113.093	122.000	122.000	19.000	56.000	41.000	6.000
2.5 Vergaderkosten							
1. Bestuursvergaderingen	20.410	17.000	19.000	19.000	-	-	-
2. Bestuurdersbijeenkomst (themadag)			6.000	6.000			
	20.410	17.000	25.000	25.000	-	-	-

Rubriek Omschrijving	Rekening	Begroting	Begroting	Bestuur	Markt	Product en	Arbeid
	2008	2009	2010	en		Dienst	
	€	€	€	algemeen	€	€	€
				€			
2.6 Financiële relaties							
1. Bijdrage Voorlichtingsbureau MVO	240.937	198.000	178.000		178.000		
2. Bijdrage Nederlands Normalisatie-instituut	32.587	29.000	30.000	-	-	30.000	-
	273.524	227.000	208.000	-	178.000	30.000	-
2.7 Diensten door derden							
Uitgaven voor communicatie en beleid:							
1. Algemene communicatie en PR	36.255	40.000	40.000	6.000	19.000	13.000	2.000
2. Kwaliteit en Voedselveiligheid	10.728	30.000	30.000	-	-	30.000	-
3. Voeding en Gezondheid	16.003	30.000	28.000	-	14.000	14.000	-
4. Biotechnologie	4.150	5.000	5.000	-	4.000	1.000	-
5. Duurzaamheid, incl. biobrandstoffen	85.294	100.000	130.000	-	-	130.000	-
6. Versterken kenniscentrumfunctie	120.353	160.000	40.000	-	-	40.000	-
7. Marktonderzoek en handelsinformatie	21.627	22.000	22.000	-	22.000	-	-
8. Arbeidgerelateerde activiteiten	88.404	65.000	90.000	-	-	-	90.000
Overige uitgaven:							
9. Bijdrage PLW	28.032	33.000	35.000	-	-	35.000	-
10. Accountantskosten	21.420	20.000	20.000	20.000	-	-	-
11. Gezamenlijke activiteiten productschappen	5.791	5.000	5.000	5.000	-	-	-
12. Electronische knipselkrant	3.611	5.000	5.000	5.000	-	-	-
13. Overige diensten door derden	53.809	45.000	50.000	20.000	15.000	15.000	-
	495.477	560.000	500.000	56.000	74.000	278.000	92.000
2.8 Overige lasten							
1. Dotatie wachtgeldvoorziening	13.368	11.000	4.000	1.000	2.000	1.000	-
2. Verzekeringen en algemene bankkosten	4.238	5.000	6.000	1.000	3.000	2.000	-
	17.606	16.000	10.000	2.000	5.000	3.000	-
TOTAAL LASTEN	2.250.659	2.274.000	2.359.000	349.750	976.750	844.750	188.750
			100,0%	14,8%	41,4%	35,8%	8,0%