

Begroting 2023

Vast te stellen op Algemene vergadering VSE 2022
Opgesteld naar informatie bestuursvergadering mei 2022

Concept d.d. 19 mei 2022

(x € 1.000)	begroting 2023	begroting 2022	werkelijk 2021
Baten			
Bijdragen van kerken	7.342	6.655	6.642
Opbrengsten uit beleggingen	2.452	2.210	6.384
Rente banken	-/- 1	-	-/- 1
Uitkeringen herverzekeraar	48	56	61
	9.841	8.921	13.086
Lasten			
Uitkeringen aan kerken	5.141	4.799	4.907
Personeelskosten ondersteuning en administratie	175	200	151
Overige algemene kosten	65	62	55
	5.381	5.061	5.113
Saldo beschikbaar voor toevoeging aan de reservering voor toekomstige uitkeringen	4.460	3.860	7.973

In 2023 is de begrote inleg vanuit quota aan beleggingen, excl. beleggingsresultaat, € 2.008 K (in 2022: € 1.650 K)

Toelichting

Bijdragen van kerken

Quotum:

- In 2022 is een quotum gehanteerd van Eur. 61,20. Volgens besluit van de ledenvergadering van juni 2019 wordt elk jaar een indexering met inhaalverhoging Eur. 0,75 en afgeleide consumentenprijsindexcijfer toegepast. Voor 2023 voorlopig gesteld op Eur. 68,70.

Zielenaantal van de kerken:

- voor 2022 is het aantal zielen voorlopig 108.610, ten tijde van het opmaken van de begroting was er nog correspondentie één gemeente over hun opgave (begroot was 108.500 zielen)
- voor 2023 wordt het aantal zielen geschat op 106.800.

De begrote ontvangst quotum zielen in 2022: € 7.337 K.

Fictieve aantal zielen vanwege bijzondere overeenkomsten met kerken:

- voor 2023 wordt uitgegaan van 75 zielen; in 2022 was dit 250
- begrote ontvangst fictieve zielen € 5 K.

Totaal begrote bijdragen van kerken in 2023: € 7.342 K.

Opbrengsten uit beleggingen

Op basis van de langetermijnprognose is in de begroting van 2023 een beleggingsresultaat begroot van 4% (beleggingen 31-12-2021 € 66.651 K.; verwachte afname 2022, stel 8%, -/- € 5.332 K.)

Uitkeringen herverzekeraar

Op basis van de bekende gegevens van 2022 zijn de uitkeringen wegens arbeidsongeschiktheid voor 2023 begroot. Vanwege het bereiken van de 65-jarige leeftijd van uitkeringsgerechtigden dalen deze baten.

Voor 2023 wordt een bedrag van € 48 K begroot.

Uitkeringen aan kerken

De uitkeringen aan kerken zijn inclusief de uitkeringen wegens (tijdelijke) arbeidsongeschiktheid. Op basis van de 5-jaarlijkse rapportage van Triple A in 2020 is de begroting voor 2023 € 4.948 K. Hierbij werd als uitgangspunt gehanteerd dat de ingegane uitkeringen en aanspraken voor slapers met 1% per jaar worden geïndexeerd; in de periode 2021-2023 ongeveer 3%.

In 2021 was de indexering 0,65 %; in 2022 0,77%; in 2023 naar verwachting 5,43 %; in de periode 2021-2023 is dit een stijging van ongeveer 6,9 %.

Op basis van deze hogere verwachte indexering worden de uitkering aan kerken geschat op € 5.141 K.

Personeelskosten ondersteuning en administratie

Voor het totaal van de kosten is uitgegaan van de werkelijke cijfers van 2021 aangevuld met een inschatting van extra werkzaamheden vanwege de a.s. fusie met de NGK-kerken.

