Begrotingswijzigingen VrAA 2026-02

Auteur(s):	CIF
Datum:	7-9-2026
Versienummer:	1.1

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Revisiehistorie

Versie	Datum	Omschrijving
0.1	17-07-2026	Initiële versie
0.9	28-07-2026	Conceptversie t.b.v. oordeelsvorming MT-VrAA
0.9	28-07-2026	Conceptversie t.b.v. besluitvorming MT-VrAA
1.0	11-08-2026	Versie t.b.v. • Annotatieoverleg bestuursvergadering VrAA • Voorbereidingsoverleg plv Voorzitter (BM Poppens) Afstemmingsoverleg portefeuillehouder Financiën (BM Oude kotte)
1.1	7-9-2026	Versie t.b.v. bestuur VrAA

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
2. Specificatie begrotingswijziging 2026 voor de programma's 5
3. Specificatie begrotingswijziging 2026 voor het overzicht van baten en lasten 8
4. Investeringen 2026 11

1. Inleiding

In september 2026 wordt de gewijzigde begroting 2026-01, na afronding van de zienswijzeprocedure, ter vaststelling aan het bestuur voorgelegd. Inmiddels zijn aanvullende begrotingswijzigingen aan de orde. Deze zijn gezamenlijk verwerkt in de tweede begrotingswijziging 2026.

De gemeentelijke bijdragen wijzigen als gevolg van deze begrotingswijziging niet. Voor een overzicht van de bijdragen wordt daarom verwezen naar het document behorende bij de gewijzigde begroting 2026-01.

In hoofdstuk 2 worden de wijzigingen per programma toegelicht. Hoofdstuk 3 bevat het gewijzigde overzicht van baten en lasten. Tot slot worden de wijzigingen in de investeringen toegelicht.

2. Specificatie begrotingswijziging 2026 voor de programma's

bedragen x € 1.000

Programma	Gewijzigde begroting 2026-01		Mutatie		Gewijzigde begroting 2026-02	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Exploitatie						
Veilige leefomgeving	3.939	578	-	-	3.939	578
Verbrede en veilige inzet	1.116	-	-	-	1.116	-
Paraatheid en slagkracht	83.368	2.143	218	-	83.586	2.143
Crisisbeheersing	4.807	-	788	75	5.595	75
Vakmanschap en leiderschap	10.302	525	-	-	10.302	525
Informatiegestuurde veiligheid	6.247	241	2.152-	28	4.095	269
GHOR	3.389	-	8-	-	3.381	-
Overhead	23.155	1.074	497	392	23.652	1.466
Algemene Dekkingsmiddelen	30	130.766	-	105-	30	130.661
Totaal mutaties expoilatatie	136.353	135.327	657-	390	135.696	135.717
Mutatie reserves						
Veilige leefomgeving	-	-	-	-	-	-
Verbrede en veilige inzet	57	313	-	-	57	313
Paraatheid en slagkracht	76	-	1.197	-	1.273	-
Crisisbeheersing	-	180	-	-	-	180
Vakmanschap en leiderschap	-	184	-	-	-	184
Informatiegestuurde veiligheid	-	471	-	-	-	471
GHOR	-	-	-	-	-	-
Overhead	214	225	-	150	214	375
Algemene Dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties reserves	347	1.373	1.197	150	1.544	1.523
Totaal mutaties lasten en baten	136.700	136.700	540	540	137.240	137.240
begroot resultaat	-		-		-	

In bovenstaande tabel zijn per programma de wijzigingen in de baten en lasten weergegeven. Per programma zullen we een toelichting geven op de wijzingen.

<u>Paraatheid en slagkracht:</u>

De geraamde **lasten** nemen per saldo met € 0,2 miljoen toe ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026-01. Deze mutatie wordt hoofdzakelijk verklaard door de volgende ontwikkelingen:

1. Als gevolg van een organisatiewijziging worden de personele en materiële lasten van de meldkamer overgeheveld van het programma Informatie gestuurde veiligheid naar het programma Paraatheid en slagkracht. Hierdoor nemen de geraamde lasten binnen dit programma met € 1,4 mln. toe.
2. Op basis van een geactualiseerde meerjarenprognose worden de geraamde lasten voor de FLO-regeling met € 1,2 mln. verlaagd.

Als gevolg van de lagere geraamde FLO-lasten wordt een hoger bedrag (€ 1,2 mln.) toegevoegd aan de bestemmingsreserve FLO.

<u>Crisisbeheersing:</u>

De geraamde **lasten** nemen per saldo met € 0,8 miljoen toe ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026-01. Deze stijging is het gevolg van een organisatiewijziging, waarbij de aan de CaCo's

gerelateerde lasten worden overgeheveld van het programma Informatie gestuurde veiligheid naar het programma Crisisbeheersing.

Als gevolg van deze organisatiewijziging worden ook de aan de CaCo's gerelateerde baten overeenkomstig tussen beide programma's overgeheveld.

Informatie gestuurde veiligheid:

De geraamde **lasten** nemen met € 2,2 miljoen af. Zoals hiervoor toegelicht, hangt deze afname samen met de overheveling van de betreffende lasten naar de programma's Paraatheid en slagkracht en Crisisbeheersing.

Overhead:

De geraamde **lasten** nemen per saldo met € 0,5 miljoen toe. Op basis van de halfjaarcijfers zijn stelposten opgenomen voor onder meer hogere vergoeding voor woon-werkverkeer (€30k), WW-lasten (€ 63k), incidentele lasten voor ondergrondse brandbestrijding (€ 75k) en gedeeltelijke dekking van de verwachte toevoeging aan de voorziening verlofsparen (€ 264k).

De geraamde **baten** nemen eveneens met € 0,4 miljoen toe. Deze stijging wordt hoofdzakelijk verklaard door hogere opbrengsten uit detachering van personeel bij de gemeente Amsterdam.

Ter dekking van de hogere geraamde WW-lasten en de incidentele lasten voor ondergrondse brandbestrijding worden in 2026 incidenteel aanvullende bedragen van elk € 75k onttrokken aan respectievelijk de bestemmingsreserve WW en de bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing.

Algemene dekkingsmiddelen:

De algemene dekkingsmiddelen zijn in onderstaand tabel gespecificeerd:

bedragen x € 1.000

Algemene Dekkingsmiddelen	Gewijzigde begroting 2026-01	Gewijzigde begroting 2026-02	Mutatie
Lasten	-	-	-
Baten	130.766	130.661	105-
Inkomensoverdrachten - Rijk	*15.270*	*15.165*	*105-*
Inkomensoverdrachten - Gemeenten	*114.171*	*114.171*	-
Inkomensoverdrachten - Gemeenschappelijke regeling	*1.250*	*1.250*	-
Overige baten	*75*	*75*	-
Reserves			-
Dotaties	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-
Vennootschapsbelasting	30	30	-
Saldo Algemene Dekkingsmiddelen	**130.736**	**130.631**	**105-**

Inkomensoverdrachten - Rijk

De rijksbijdrage neemt per saldo af met € 0,1 miljoen. Deze mutatie is het gevolg van een lagere indexatie dan eerder was voorzien.

3. Specificatie begrotingswijziging 2026 voor het overzicht van baten en lasten

bedragen x € 1.000

VrAA	Gewijzigde begroting 2026-01	Gewijzigde begroting 2026-02	Mutaties 2026
prijspeil	***2026***	***2026***	***2026***
Baten			
Uitgeleend personeel	1.114	1.608	494
Huren	748	748	-
Overige goederen en diensten	2.773	2.773	-
Inkomensoverdrachten - Rijk	15.270	15.165	105-
Inkomensoverdrachten - Gemeenten	114.171	114.171	-
Inkomensoverdrachten - Gemeenschappelijke regeling	1.250	1.250	-
Rente	-	-	-
Totale baten	***135.326***	***135.715***	***389***
Lasten			
Salarissen en sociale lasten	91.536	90.113	1.423-
Vennootschapsbelasting	30	30	-
Duurzame goederen	75	75	-
Ingeleend personeel	4.468	5.167	699
Overige goederen en diensten	30.137	30.203	66
Rente	1.658	1.658	-
Mutatie egalisatievoorziening	1.082	1.082	-
Afschrijvingen	7.364	7.364	-
Overige verrekeningen	-	-	-
Totale lasten	***136.350***	***135.692***	***658-***
Saldo van baten en lasten	**1.024-**	**23**	**1.047**
Reserves			
Onttrekkingen	1.372	1.522	150
Dotaties	348	1.545	1.197
Mutaties in reserves	**1.024**	**23-**	**1.047-**
Resultaat	**-**	**-**	**-**

3.1 Specificatie mutaties in de onttrekkingen en dotaties van en aan bestemmingsreserves:

Onttrekkingen:

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen VrAA	Gewijzigde begroting 2026-01	Gewijzigde begroting 2026-02
Algemene reserve	180	180
Bestemmingsreserve WW	125	200
Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam		
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam		
Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing	570	645
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen	184	184
Bestemmingsreserve Duurzame inzetbaarheid	313	313
Totaal	**1.372**	**1.522**

Dotaties:

bedragen x € 1.000

Dotaties VrAA	Gewijzigde begroting 2026-01	Gewijzigde begroting 2026-02
Algemene reserve		
Bestemmingsreserve WW		
Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam		
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	77	1.274
Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing	214	214
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen		
Bestemmingsreserve Duurzame inzetbaarheid	57	57
Totaal	**348**	**1.545**

<u>Bestemmingsreserve WW</u>

De onttrekking aan de bestemmingsreserve WW wordt incidenteel verhoogd ter dekking van de geprognotiseerde hoger geraamde WW-lasten in 2026.

<u>Bestemmingsreserve FLO Amsterdam</u>

De toevoeging aan de bestemmingsreserve wordt op basis van de actuele raming met € 1,2 mln. verhoogd. Deze mutatie vloeit voort uit de verwachte baten uit de maatwerkbijdrage en de geraamde lasten op basis van een geactualiseerde meerjarenprognose.

Bij de instelling van de reserve is bepaald dat deze een egaliserende werking heeft. Toevoeging en onttrekkingen worden daarom afgestemd op de ontwikkeling van de feitelijke lasten en de daarvoor beschikbare maatwerkbijdrage.

Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing

Complexe bouwwerken binnen de regio vragen om de ontwikkeling van nieuwe brandbestrijdingstactieken, gericht op het waarborgen van de veiligheid en een veilige repressieve inzet. De ontwikkelingen en toepassing van een innovatief blussysteem voor ondergrondse infrastructuur vragen extra aanvullende middelen en opleidingsinspanningen. Ter dekking van de hiermee samenhangende incidentele lasten wordt voor 2026 een aanvullende incidentele onttrekking begroot.

4. Investeringen 2026

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de geplande investeringen voor 2026.

bedragen x € 1.000

Investeringen	Gewijzigde begroting 2026-01	Prijs-verschil	Vrijval	Nieuw	Door-schuiven 2027 e.v.	Gewijzigde begroting 2026-02
1 Gronden, bedrijfsgebouwen en installatie	8.319	-	-	395	-6.965	1.749
2 Inventaris gebouwen en apparatuur	255	50	-	-	-	305
3 Vervoer	24.069	323	-	125	-7.924	16.593
4 Overig	2.282	-	-173	-	-1.040	1.069
Totaal	**34.925**	**373**	**-173**	**520**	**-15.929**	**19.716**

De gewijzigde investeringsbegroting 2026 valt € 15 mln. lager uit dan de eerste begrotingswijziging. Hieronder worden de belangrijkste wijzigingen per categorie toegelicht:

1. **Gronden, bedrijfsgebouwen en installaties:**
   Voor circa € 7,0 miljoen aan geraamde investeringen wordt doorgeschoven naar latere jaren. Dit betreft voornamelijk het project BOCAS (€ 5,8 miljoen), in afwachting van meer duidelijkheid over de planning. Daarnaast worden de aanpassingen aan de werktuigbouwkundige installaties van de kazernes Osdorp en Teunis (€ 1,2 miljoen) uitgesteld. Tegenover deze verschuivingen staan nieuwe investeringen van in totaal circa € 395k. Hiervan heeft € 205k betrekking op het parkeerterrein van BOCAS. Het resterende bedrag van € 190k betreft de vernieuwing van sanitaire voorzieningen bij kazerne Anton, een nieuwe ontruimingsinstallatie bij kazerne IJsbrand en de vernieuwing van het dak van kazerne Osdorp.
2. **Inventaris gebouwen:** De aanschafkosten van de sporttoestellen vallen 50K hoger uit dan eerder geraamd.
3. **Vervoer:**

bedragen x € 1.000

Specificatie vervoer	Gewijzigde begroting 2026-01	Prijs-verschil	Vrijval	Nieuw	Door-schuiven 2027 e.v.	Gewijzigde begroting 2026-02
a. Kleine Voertuigen en aanhangers	974	-	-	125	-569	530
b. Grote voertuigen	21.883	323	-	-	-6.930	15.276
c. Inventaris voertuigen	1.007	-	-	-	-425	582
d. Vaartuigen	205	-	-	-	-	205
Totaal	**24.069**	**323**	**0**	**125**	**-7.924**	**16.593**

   a. **Kleine voertuigen en aanhangers**: de vervanging van vier voertuigen wordt doorgeschoven naar 2027. Daartegenover staat de aanschaf van een arbeidshygiëne bus in 2026, die niet eerder in de begroting was opgenomen.
   b. **Grote voertuigen:**
   Op grond van de contractuele afspraken mag de leverancier de aanschafprijs van de tankautospuiten twee jaar na ondertekening van het contract indexeren.
   Daarnaast wordt voor € 6,9 miljoen aan investeringen doorgeschoven van 2026 naar 2027. Dit betreft de aanschaf van dertien tankautospuiten en twee ademluchtwagens.
   c. **Inventaris voertuigen:** De investering in hydraulisch redgereedschap wordt doorgeschoven naar 2027. De Europese aanbesteding is gegund aan Holmatro. Het materieel wordt gefaseerd geleverd. Naar verwachting zijn alle tankautospuiten en

hulpverleningsvoertuigen in het eerste kwartaal van 2027 voorzien van het nieuwe redgereedschap.
De stelpost voor inventaris voertuigen is ingezet ter dekking van de aanschaf van RescueTech-gereedschap.

4. Overig:

bedragen x € 1.000

Specificatie Overig	Gewijzigde begroting 2026-01	Prijs-verschil	Vrijval	Nieuw	Door-schuiven 2027 e.v.	Gewijzigde begroting 2026-02
a. Persoonlijke Beschermingsmiddelen	1.163	-	-	-	-1.040	123
b. Tele- Communicatieapparatuur	737	-	-73	-	-	664
c. Overig	382	-	-100	-	-	282
Totaal	**2.282**	**-**	**-173**	**-**	**-1.040**	**1.069**

a. Persoonlijke beschermingsmiddelen: De investering in nieuwe brandweerhelmen wordt doorgeschoven van 2026 naar 2027. De Europese aanbesteding is gepubliceerd en start in het derde kwartaal van 2026. In het derde en vierde kwartaal worden de helmen getest en besteld. De levering wordt verwacht in het eerste kwartaal van 2027.

b. Telecommunicatieapparatuur: De vanuit 2025 doorgeschoven investering in hardware is komen te vervallen.

c. Overig: De investering in een aggregaat is ondergebracht in de categorie vervoer en doorgeschoven naar 2030.

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Bezoekadres:
Ringdijk 98, 1097 AH Amsterdam

Postadres:
Postbus 92171, 1090 AD Amsterdam

Telefoon:
020 555 6550

Website:
veiligheidsregioaa.nl