Ontwerp Programmabegroting 2027-2030

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland



Auteur(s):	CIF en D&C
Datum:	20-04-2026
Versienummer:	1.2

Veiligheidsregio
Amsterdam-Amstelland

Revisiehistorie

Versie	Datum	Omschrijving
0.1	12-01-2025	Initiële versie
0.8	24-02-2026	Conceptversie t.b.v. bespreking met directeur BV en directeur D&C
0.9	03-03-2026	Conceptversie t.b.v. oordeelsvorming in MT VrAA
1.0	10-03-2026	Conceptversie t.b.v. besluitvorming in MT VrAA
1.1	31-03-2026	Versie t.b.v. • Annotatieoverleg bestuursvergadering VrAA • Voorbereidingsoverleg plv Voorzitter • Afstemmingsoverleg portefeuillehouder Financiën
1.2	20-04-2026	Bestuursvergadering VrAA
1.3	n.t.b.	Definitieve versie na verwerking opmerking Algemeen Bestuur

Inhoudsopgave

Inleiding **5**
Inhoudelijke kaders 5
Financiële kaders 6

1. Programma Veilige leefomgeving **7**
1.1 Wat willen we bereiken? 7
1.2 Wat gaan we daarvoor doen? 7
1.3 Wat mag het kosten? 8

2. Programma Verbrede en veilige inzet **10**
2.1 Wat willen we bereiken? 10
2.2 Wat gaan we daarvoor doen? 10
2.3 Wat mag het kosten? 12

3. Programma Paraatheid en slagkracht **13**
3.1 Wat willen we bereiken? 13
3.2 Wat gaan we daarvoor doen? 13
3.3 Wat mag het kosten? 15

4. Programma Crisisbeheersing **17**
4.1 Wat willen we bereiken? 17
4.2 Wat gaan we daarvoor doen? 18
4.3 Wat mag het kosten? 20

5. Programma Vakmanschap en Leiderschap **21**
5.1 Wat willen we bereiken? 21
5.2 Wat gaan we daarvoor doen? 22
5.3 Wat mag het kosten? 23

6. Programma Informatiegestuurde Veiligheid **24**
6.1 Wat willen we bereiken? 24
6.2 Wat gaan we daarvoor doen? 24
6.3 Wat mag het kosten? 25

7. Programma GHOR **26**
7.1 Wat willen we bereiken? 26
7.2 Wat gaan we daarvoor doen? 26
7.3 Wat mag het kosten? 27

8. Bedrijfsvoering en Overhead **28**
8.1 Wat willen we bereiken? 28
8.2 Wat gaan we daarvoor doen? 30
8.3 Wat mag het kosten? 31

9. Algemene Dekkingsmiddelen 33
9.1 Inleiding algemene dekkingsmiddelen 33
9.2 Totale gemeentelijke bijdrage 2027-2030 33
9.3 Specificatie regionale, maatwerk- en GHOR bijdrage 34
9.4 Rijksbijdragen 35
10. Paragrafen BBV 36
10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheer 36
10.1.1 Weerstandsvermogen 36
10.1.2 Financiële kengetallen 36
10.2 Financiering 37
10.2.1 Treasury 37
10.2.2 Schatkistbankieren 38
10.2.3 Financiering vaste activa 38
10.2.4 Renterisiconorm 38
10.2.5 Kasgeldlimiet 38
10.3 Onderhoud kapitaalgoederen 39
10.4 Verbonden partijen 39
10.5 Paragraaf Wet open overheid 40
11. Financiële begroting VrAA 42
11.1 Overzicht van baten en lasten en meerjarenbegroting VrAA 42
11.2 Specificatie van grotere posten 43
11.3 Structureel begrotingssaldo meerjarenbegroting VrAA 44
11.4 Geprognosticeerde balans VrAA en financiële kengetallen 45
11.4.1 Algemeen 45
11.4.2 Waardering 45
11.4.3 Verloopstaten vaste activa, reserves en voorzieningen 46
11.4.4 Geprognosticeerde balans 47
11.4.5 EMU-saldo 47
11.5 Toelichting mutaties reserves 48
11.5.1 Onttrekkingen aan de reserves 48
11.5.2 Dotaties aan de reserves 48
11.5.3 Stand van de reserves 48
12. Bijlagen 50
12.1 Geraamde baten en lasten per taakveld 50
12.2 Risicoanalyse 51
12.3 Tarieventabel BAA 53

Inleiding

In deze Ontwerp Programmabegroting 2027-2030 (verder: programmabegroting) kijken we vooruit naar de inhoudelijke en financiële invulling van de activiteiten van Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA).

Inhoudelijke kaders

De inhoudelijke kaders voor VrAA worden gevormd door het beleidsplan Buiten Gewoon Veilig 2025-2028, de operationele prestatie van de Brandweerzorg, het Regionaal dekkingsplan 2025-2028 en de samenwerkingsafspraken uit het Regionaal Crisisplan 2025-2028.

Voor deze programmabegroting zijn de eerste zes programma's uit het beleidsplan aangehouden. Hierin staat beschreven wat onze (wettelijke) reguliere taken zijn, welke beleidsambities wij hebben en wat wij daarvoor gaan doen. Daarnaast zijn ook de taken en ambities van de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) opgenomen in deze programmabegroting (hoofdstuk 7). De programma's Diversiteit en Inclusie en Bedrijfsvoering uit het beleidsplan, vallen in deze programmabegroting onder het (wettelijk verplichte) hoofdstuk Bedrijfsvoering en Overhead (hoofdstuk 8).

1. Veilige leefomgeving	3. Paraatheid en slagkracht	4. Crisisbeheersing	6. Informatiegestuurde veiligheid
2. Verbrede en veilige inzet		5. Vakmanschap en leiderschap	7. GHOR
8. Overhead Diverse en inclusieve organisatie, Bedrijfsvoering			

Per programma geven wij inzicht in de volgende vragen volgens wetgeving van de BBV[1]:

- *Wat willen we bereiken?*
  Hierin gaat het in het bijzonder over de beoogde maatschappelijk effecten. Ons beleidsplan Buiten Gewoon Veilig 2025-2028 vormt hiervoor de basis.
- *Wat gaan we daarvoor doen?*
  Hier staat beschreven op welke wijze wij streven om die effecten te bereiken. En hoe wij die krachtige hulpverleningsorganisatie blijven in onze dynamische samenleving.
- *Wat mag het kosten?*
  Een raming van de baten en lasten.

De uitvoering van onze wettelijke taken en beleidsambities vraagt om duurzaam inzetbare medewerkers. Het ziekteverzuim blijft een belangrijk aandachtspunt. Ondanks de jarenlange intensieve inzet op preventie en gezond en snel herstel, staan we als regio niet waar we willen staan. In de komende periode herijken wij onze aanpak door kritisch te evalueren welke activiteiten en interventies effectief zijn en waar bijsturing nodig is. Op basis daarvan scherpen wij onze verzuimaanpak gericht aan.

[1] Besluit Begroten en Verantwoorden Gemeenten en Provincies

Financiële kaders

De basis voor de Ontwerp Programmabegroting 2027-2030 is de door het dagelijks bestuur vastgestelde Kadernota 2027. In de Kadernota 2027 zijn enkele reguliere mutaties en enkele onzekerheden genoemd. Hieronder een samenvatting van de verwerkte mutaties in de programmabegroting 2027-2030.

Uitgangspunt bij het opstellen van de programmabegroting is dat ontwikkelingen binnen bestaand beleid binnen de beschikbare middelen worden opgevangen. Daarnaast is het bestaand beleid geïndexeerd, zodat alle bedragen zijn opgenomen op prijspeil 2027. De indexering is toegepast in overeenstemming met de vastgestelde methodiek uit de 'Nota Indexatiesystematiek 2026 VrAA'. Dit resulteert in een indexeringspercentage van 3,41%.

In de Kadernota 2027 is een volumemutatie benoemd in verband met de verkenning van Strandeiland. Dit gebied binnen de gemeente Amsterdam worden nieuwe woningen gerealiseerd nu en in de toekomst. De veiligheidsregio anticipeert met het project Strandeiland op de naleving van de wettelijke opkomsttijden in dit te ontwikkelen gebied. De verkenning middels dit project is gestart in 2026, continueert in 2027 (€280k) om passende brandweerzorg voor dit gebied te ontwikkelen.

Eind 2026 loopt het contract af van het Brandweer Opleidingscentrum Amsterdam-Amstelland Schiphol (BOCAS) en is er vanuit Schiphol een beperkte verlenging van het contract voorgesteld. Het opleidingscentrum behoeft dringende renovatie en in combinatie met een kortere gebruiksduur zou de financiële impact groot zijn. Gezien de urgentie heeft het bestuur besloten om in de vorm van een bestuursopdracht verder onderzoek te doen naar mogelijke verlenging van het contract of alternatieve scenario's. In de begroting is er daarom gekozen voor een investering tegen standaard afschrijftermijnen uit de WAAVA, tot er een andere keuze wordt gemaakt door het bestuur.

Verder staat de vernieuwing van de Amsterdamse brandweerkazerne Victor op de vastgoedplanning. Een brandweerkazerne in een historisch pand (1912) in een stedelijk verdicht gebied en daarmee is de verbouwing van hoge complexiteit in combinatie met moderne duurzaamheidsdoelstellingen. Tevens wordt er nagedacht over ander type paraatheid op deze brandweerkazerne, waarbij de afweging gemaakt moet worden tussen de voordelen voor de dekking van de directe omgeving en de financiële consequenties. In de huidige fase van de besluitvorming is deze investering meegenomen tegen het huidige prijspeil. Met daarin de bestaande paraatheid inclusief rustruimtes, zodat dit aansluit bij het onderzoek dat loopt naar de noodzaak en wenselijkheid van nacht openstelling van kazerne Victor.

Tot slot als leeswijzer informeren wij u dat gelijktijdig met de programmabegroting 2027-2030 het bestuur een voorstel ontvangt voor begrotingswijziging 2026. In deze programmabegroting worden de jaarrekening 2025 en de voorgestelde gewijzigde begroting 2026 gebruikt als referentie voor de begroting 2027, inclusief de meerjarenraming voor 2028-2030.

1. Programma Veilige leefomgeving

De samenleving verandert en de risico's op het gebied van fysieke veiligheid veranderen mee. Dat heeft invloed op onze veiligheid. Met het programma Veilige leefomgeving werkt VrAA mee aan een fysieke leefomgeving waarin mensen veilig kunnen wonen, werken en recreëren.

1.1 Wat willen we bereiken?

Onze ambities voor een Veilige leefomgeving zijn:

- Fysieke veiligheid is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van bewoners, bedrijven en overheid. Ons doel is dat we kennis en expertise inbrengen in het netwerk en de samenhang in de gehele veiligheidsketen borgen.
- Wij zijn door onze specifieke kennis van de veiligheidsketen in de fysieke leefomgeving en van mogelijkheden voor repressie een onmisbare partner in het netwerk. Wij adviseren integraal en risicogericht. Partners schakelen onze expertise in omdat wij kunnen bijdragen aan het nemen van een verantwoord besluit. En niet alleen omdat de wet of een procedure dat voorschrijft.
- VrAA heeft de ambitie om de grootste risico's op het gebied van fysieke veiligheid in de regio in kaart te brengen. Daarvoor hebben we samenwerkingspartners nodig die ons tijdig informeren en betrekken en digitale systemen die ons daarin ondersteunen.
- VrAA zet haar expertise in waar de meeste veiligheidswinst te behalen is. We werken risicogericht en maken afgewogen keuzes in de inzet die we plegen en de producten en diensten die we leveren.
- VrAA zet in op preventie door kinderen van jongs af bewust te maken van risico's op brand en ze te leren wat ze in geval van brand moeten doen.
- We streven ernaar dat bewoners, bezoekers en bedrijven in onze regio zelfredzaam en veerkrachtig zijn. Ze zijn bekend met fysieke veiligheidsrisico's, weten wat te doen om de kans op een incident te verkleinen en hoe te handelen als er toch iets misgaat.
- VrAA heeft de ambitie om haar kennis op het gebied van 'Klimaatveiligheid' en 'Veilige Energietransitie' verder te ontwikkelen, in lijn met de Strategische Agenda Veiligheidsberaad 2024 – 2027.

1.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

- Invulling adviesfunctie:
  - We ontwikkelen onze adviserende rol naar een integrale, proactieve dienstverlening. Voorop staat samenwerking met de gemeenten en diverse netwerkpartners. Zo is het de taak van VrAA om fysieke veiligheid in een vroeg stadium voor het voetlicht te brengen bij gemeentelijke instrumenten, zoals de omgevingsvisie en omgevingsvergunning.
  - We ontwikkelen en vergaren kennis van incidentscenario's die de fysieke veiligheid in onze regio kunnen bedreigen. Hierdoor kunnen we bij onze advisering inzicht geven in de gevaren en risico's.
  - We adviseren risicogericht en oplossingsgericht, zodat we in overleggen een bijdrage leveren aan het principe uit de Omgevingswet 'ja, mits'.

  - We baseren onze advisering op drie pijlers:
    1. Veilige inrichting en veilig gebruik van de fysieke leefomgeving, infrastructuur en bouwwerken.
    2. Zelfredzaamheid van bewoners, bezoekers en bedrijven in onze regio.
    3. Effectief en veilig optreden van de hulpdiensten.
- Toezichthoudende rol VrAA:
  - Op verzoek adviseren en ondersteunen we het bevoegd gezag in hun toezichthoudende taken.
  - We continueren het integraal, risicogericht en programmatisch toezicht bij bedrijven waar gevaarlijke stoffen in grote hoeveelheden aanwezig zijn en om die reden onder de Seveso-regelgeving vallen.
  - We houden toezicht op de door VrAA aangewezen bedrijfsbrandweren en doen dat in een meerjaren-inspectieprogramma.
- Stimuleren veiligheidsbewustzijn en veiliger gebruik van de fysieke leefomgeving bij bewoners, ondernemers en instellingen:
  - Samen met het bevoegd gezag onderzoeken en definiëren we voor welke complexe bouwwerken deskundigheid van VrAA gewenst is, bijvoorbeeld hoogbouw of ondergrondse bouwwerken. Uitgangspunt daarbij is het belang van veiligheid én het veilig repressief optreden. Hierin nemen we ook de mogelijk veranderende werkwijze als gevolg van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen mee.

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Klimaatverandering/ energietransitie

We hebben te maken met de impact van klimaatverandering. Dit brengt nieuwe type risico's met zich mee, zoals langdurige hittegolven en extreme wateroverlast. Er worden verschillende maatregelen genomen om of het tempo van de klimaatverandering nog te beïnvloeden of ermee om te gaan. Bijvoorbeeld de overgang van fossiele naar hernieuwbare energiebronnen (energietransitie) en meer ruimte voor vergroening en waterberging in de gebouwde omgeving (klimaatadaptatie). De innovaties binnen deze gebieden volgen elkaar op en de maatregelen brengen met regelmaat nieuwe risico's met zich mee voor de veiligheid van de fysieke leefomgeving. Zo kunnen het gebruik van waterstof, accu's of zonnepanelen invloed hebben op de brandveiligheid en kan droogte van groen op een gebouw leiden tot brand. In de bouwsector vindt verduurzaming plaats en de ambities om te bouwen in hout en andere biobased materialen zijn groot. Dat brengt brandveiligheids-vraagstukken met zich mee waar een antwoord op gezocht wordt.

1.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Veilige leefomgeving	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	3.567	3.939	4.370	4.370	4.370	4.370
Baten	688	578	590	590	590	590
Reserves						
Dotaties	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-	-
Saldo Veilige leefomgeving	**2.879-**	**3.361-**	**3.780-**	**3.780-**	**3.780-**	**3.780-**

In de gewijzigde begroting 2026 zijn de lasten incidenteel met € 0,3 miljoen verlaagd, als gevolg van een latere invulling van vacatures en het later realiseren van formatie-uitbreiding vanuit de no-regret middelen. Deze incidentele verlaging vervalt vanaf 2027. Het resterende effect wordt met name verklaard door de stijging van lonen en salarissen als gevolg van het cao-akkoord en door de indexering van de lastenbudgetten.

2. Programma Verbrede en veilige inzet

2.1 Wat willen we bereiken?

Om toekomstbestendige en veilige brandweerzorg te kunnen blijven leveren is het van belang om doorlopend te anticiperen op de ontwikkelingen welke gekoppeld zijn aan het Regionaal Risicoprofiel 2025-2028 en de geschetste ontwikkelingen in ons Dekkingsplan 2025-2028. Met het programma Verbrede en veilige inzet, bereiden we ons voor op de toekomst.

De brandweerzorg moet richting de toekomst meebewegen met de groei, complexiteit en kwetsbaarheden van de regio. Deze beweging wordt komende jaren langs drie samenhangende pijlers georganiseerd:

1. Paraatheid en slagkracht
2. Toekomstbestendige Brandweerzorg
3. Brandweerzorg voor een weerbare regio

De eerste pijler gaat over de basis op orde houden en versterken, de tweede pijler gaat over het inhoudelijk en organisatorisch doorontwikkelen en de derde pijler verbreedt het perspectief, de brandweerzorg wordt breder dan enkel incidentbestrijding. Binnen de eerste twee pijlers vallen beleidsontwikkelingen uit het programma Verbrede en veilige inzet en het programma Paraatheid en Slagkracht. Ook vindt hier aansluiting plaats met het landelijk programma Toekomstbestendige Brandweerzorg. In de derde pijler komt ook de samenhang tussen brandweerzorg en crisisbeheersing tot uiting.

2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

- We leggen de focus op leiderschap waarbij we aan de hand van themagerichte dashboards ontwikkelingen volgen.
- We werken landelijk samen aan de strategische thema's uit de toekomstverkenning Brandweer 2022-2030.[2]

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Duurzame inzetbaarheid

De afgelopen jaren hebben we steeds duidelijker gekregen dat het brandweerwerk mentaal zwaar is. En dat impactvolle incidenten een groot effect kunnen hebben. De gemeente Amsterdam heeft extra financiële middelen toegekend aan VrAA in dat kader. Deze middelen worden gebruikt om een programma te maken en uit te voeren gericht op de mentale zorg voor onze brandweerprofessionals.

In 2027 zetten wij ons, met het meerjarig (2026-2028) programma 'Duurzame Inzetbaarheid', extra in voor het voorkomen van het verzuim met een psychosociale oorzaak. Zoals posttraumatische stressstoornis (PTSS). We maken onze nieuwe collega's weerbaarder voor het soms mentaal zware werk, we helpen collega's om te voelen en te erkennen wanneer zij (even) hulp nodig hebben om mentaal fit aan het werk te blijven. Zowel aan de start van de loopbaan als brandweerprofessional in onze regio (beroeps en vrijwillig), als tijdens de loopbaan, wordt het onderwerp besproken en leren onze collega's wat zij zelf kunnen doen om metaal fit te blijven of op tijd aan de bel te trekken

[2] Onderzoek Toekomstverkenning brandweer (nipv.nl)

als het niet meer gaat. Dan is er een uitgebreid netwerk (kazernecoaches, bedrijfsmaatschappelijk werk, diagnoses door ARQ etc) beschikbaar om te helpen.

Ondanks alle inspanningen zullen er toch collega's zijn die de diagnose PTSS krijgen. Hiervoor is de landelijke regeling die in 2026 ingevoerd wordt beschikbaar. Een deel van de collega's houdt de werkgever aansprakelijk voor die diagnose en daarmee ook voor alle kosten (en misgelopen inkomsten) die daarmee te maken hebben. De omvang bij een eventuele aansprakelijkheid is nu nog onduidelijk. Ook de effecten hiervan op onze verzekering en de premie. De verwachting is dat er in 2027 meer zicht is op de effecten.

Veilige publieke taak
Het optreden, de werkomgeving en werkzaamheden zijn veilig waardoor medewerkers duurzaam inzetbaar zijn en blijven. Er wordt ingezet om de sociale veiligheid te versterken door agressie en geweld tegen hulpverleners terug te dringen.

Digitale informatiesystemen en Robotica
Digitale informatie is essentieel voor het dagelijks veilig en verantwoord repressief optreden van de brandweer. De hedendaagse samenleving is te complex geworden om van brandweermensen te verlangen dit allemaal paraat “in het hoofd” te hebben. De kunst blijft om afhankelijk van de situatie, alleen de op dat moment essentieel noodzakelijke informatie over een incident, aan de betrokken brandweereenheden ter beschikking te stellen. Dit vraagt om een forse ontwikkelslag. En sluit aan bij het landelijke programma toekomst bestendige brandweerzorg onderdeel informatie gestuurde inzet brandweereenheden.

Verandering van brandgedrag en nieuwe type branden/ fenomenen door ontwikkelingen op het gebied van onder andere de energietransitie, duurzame materialen, luchtdicht bouwen, elektrificeren en energieopslagsystemen brengen nieuwe brandfenomenen en niet beheersbare risico’s met zich mee. In combinatie met de verdichtingen van bouwwerken en bewoning in de huidige en toekomstige infrastructuur worden incidenten complexer en risicovoller. Waardoor de Brandweer wordt gedwongen tot een nieuwe en vooral innovatieve wijzen van optreden. Dit geldt met name bij ondergrondse parkeergarages met bovenliggende (woon)bebouwing.

Op dit moment ontwikkelen we een nieuwe tactiek voor brandbestrijding in ondergrondse infrastructuur waarvoor de verwerving van een innovatief blussysteem noodzakelijk is. Het bijbehorende vakbekwaamheidsprogramma kan in Nederland worden georganiseerd. Maar er zal naar Europese oefencentra uitgeweken moeten worden als het gaat om trainen met complexere binnenbrandbestrijding.

Team Digitale Verkenning
We kijken dus naar de mogelijkheden voor het inzetten van robotica en digitale verkenningseenheden. Eind 2024 is een experiment gestart met een Team Digitale Verkenning waarbij we met een drone de repressie willen ondersteunen. De informatie die we met een drone ter beschikking kunnen stellen moet leiden tot betere tactische overwegingen en daarmee een veiliger repressief optreden. Dit experiment vindt plaats in samenwerken met de veiligheidsregio's Zaanstreek-Waterland en Noord-Holland-Noord.

Vanaf 2026 zal dit experiment leiden tot een definitieve keuze voor en implementatie van een Team Digitale Verkenning.

Versterken van innovaties en samenwerking in de Brandweerzorg
We continueren en versterken bestaande innovaties en samenwerkingsverbanden. Dit zijn onder meer flexibele voertuigbezetting (Uitruk Op Maat), de Gezamenlijke Brandweer Amsterdam (GBA), vroegtijdige betrokkenheid bij gebiedsontwikkeling en -verdichting, interregionale operationele samenwerking en het vormgeven van een veiligheidscentrum en passende brandweerzorg op het toekomstige Strandeiland van IJburg.

Adviserende rol met betrekking tot Bereikbaarheid in de stad en regio
Om de stedelijke gebieden leefbaar en toegankelijk te houden investeren veel gemeenten in maatregelen die het auto- en vrachtverkeer over de weg ontmoedigen. Dit kan gevolgen hebben voor de bereikbaarheid van incidentlocaties en snelheid van hulpverlening. Tegelijkertijd vragen de openbare ruimte en de infrastructuur meer grootschalig onderhoud. De brandweer is zich bewust van de uitdagingen en ambities in de regio. We streven naar en vragen aandacht voor een goede vereniging van deze ambities met de bereikbaarheid voor nood- en hulpdiensten. Risico's voor een goede bereikbaarheid zitten met name in het stapeleffect van werkzaamheden en verkeersmaatregelen.

In 2026 gaan we verder met het optimaliseren van de advisering, de wijze van adviseren en beleidsontwikkeling op dit terrein. Ook zal gekeken worden welke impact de aanpak van de bruggen en kademuren heeft voor de brandweerzorg in de binnenstad van Amsterdam. Dit zal zich voornamelijk richten op het behouden van een goede bereikbaarheid van de binnenstad ten opzichte van ons materieel en materiaal.

2.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Verbrede en veilige inzet	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	822	1.116	1.024	1.012	724	724
Baten	19	-	-	-	-	-
Reserves						
Dotaties	-	57	58	-	-	-
Onttrekkingen	324	313	300	288	-	-
Saldo Verbrede en veilige inzet	**479-**	**860-**	**782-**	**724-**	**724-**	**724-**

Vanaf 2027 dalen de lasten met € 0,1 miljoen als gevolg van natuurlijk verloop. Daartegenover staan hogere lasten door indexatie van de lastenbudgetten.

In 2026 en 2027 zijn dotaties geraamd aan de nog op te richten bestemmingsreserve Duurzame inzetbaarheid, ter dekking van de programmalasten in de periode 2026-2028.

3. Programma Paraatheid en slagkracht

Met het programma Paraatheid en slagkracht zorgen we voor de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van incidentbestrijding en werken we aan de ontwikkeling naar dynamische brandweerzorg. We verwijzen hierbij naar het Dekkingsplan Brandweer Amsterdam-Amstelland 2025-2028. In dit plan staan de operationele prestaties van de brandweerzorg en maatregelen ter verbetering van die prestaties.

De brandweerzorg moet richting de toekomst meebewegen met de groei, complexiteit en kwetsbaarheden van de regio. Deze beweging wordt komende jaren langs drie samenhangende pijlers georganiseerd:

1. Paraatheid en slagkracht
2. Toekomstbestendige Brandweerzorg
3. Brandweerzorg voor een weerbare regio

De eerste pijler gaat over de basis op orde houden en versterken, de tweede pijler gaat over het inhoudelijk en organisatorisch doorontwikkelen en de derde pijler verbreedt het perspectief, de brandweerzorg wordt breder dan enkel incidentbestrijding. Binnen de eerste twee pijlers vallen beleidsontwikkelingen uit het programma Verbrede en veilige inzet en het programma Paraatheid en Slagkracht, ook vindt hier aansluiting plaats met het landelijk programma Toekomstbestendige Brandweerzorg. In de derde pijler komt ook de samenhang tussen brandweerzorg en crisisbeheersing tot uiting.

3.1 Wat willen we bereiken?

- We continueren de ingezette koers om de dekking binnen onze regio te verbeteren.
- We bereiden ons voor op toekomstige ontwikkelingen.
- We zetten de flexibele brandweerzorg voort.
- De inzetbaarheid van eerstelijns eenheden en specialismen staat onder druk, optimale vormen van duurzame en gezonde inzetbaarheid van brandweermensen behoeft continu aandacht.
- We houden blijvende aandacht voor instroom en behoud van vrijwilligers.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

- Incidentbestrijding volgens ons Dekkingsplan 2025-2028 op gebied van:
  - Incidentbestrijding basisbrandweerzorg
  - Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen
  - Incidentbestrijding waterongevallen
  - Incidentbestrijding hulpverlening
  - Grootschalig en bijzonder optreden

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Toekomstbestendige brandweerzorg

We dragen actief bij aan de (landelijke) ontwikkelingen op dit onderwerp en voor zover mogelijk toegepast binnen de brandweerzorg van Amsterdam-Amstelland (waaronder in het spreidingsplan). Het uitrukken op maat[3] maakt onderdeel uit van de toekomstige en adaptieve brandweerzorg. In aanloop naar het veiligheidscentrum op Strandeiland is het programma gestart naar nieuw te ontdekken uitrukconcept en samenwerkingsvormen.

[3] Uitrukken met een bezetting van 4 mensen op een voertuig in plaats van 6.

Slagkracht
Het grootschalig en specialistische optreden in de regio wordt versneld versterkt (aanbevelingen inspectierapport ‘De grenzen bereikt’). De landelijke visies en procedures rondom Scheepsbrandbestrijding en Hoogbouw worden geïmplementeerd om passende slagkracht te leveren. Daarnaast wordt ingezet op een versterking rondom tankputbrandbestrijding (AYMA/AMAS) en interregionale samenwerking met de omliggende regio's. De huidige publiek-private samenwerking van het AMAS/AYMA staat voor toenemende uitdagingen, onder andere de naderende vervanging voor het materieel. Daartoe wordt de samenwerking met Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond nader bekeken, waar in het havengebied vergelijkbare risico’s voorkomen als in onze regio.

Ondergrondse brandweerzorg is in toenemende mate een belangrijk thema aangezien steeds meer risico's zich bevinden in de ondergrondse bouwwerken. De robotisering en inzet van drones (digitale verkenning) voor de brandweerzorg dragen daar nadrukkelijk aan bij. De verkenning naar versterking van de slagracht, en het doorzettingsvermogen bij en voor grootschalig optreden heeft de constante aandacht.

Paraatheid (vrijwilligers)
We zien zowel regionaal als landelijk een aantal ontwikkelingen op het gebied van brandweervrijwilligers die van invloed zijn op de toekomstige paraatheid en bedrijfsvoering van onze organisatie. Deze volgen wij op de voet. Campagnes om vrijwilligers aan te trekken werpen hun vruchten af. Het Binden, Boeien en Behouden van onze vrijwilligers vraagt continue aandacht en inzet.

Regionaal
Brandweer Amsterdam-Amstelland streeft naar een minimum beschikbaarheid van 95% van de Tankautospuiten. Het organiseren van voldoende personeel is kwetsbaar en vraagt flinke inspanning. Bij personeelstekort is de brandweer momenteel soms genoodzaakt voertuigen van vrijwillige posten buiten dienst te stellen.

De brandweer onderzoekt maatregelen om de beschikbaarheid van vrijwillige eenheden te versterken. Voor de kazernes Weesp en Duivendrecht wordt in 2026 een nader onderzoek ingesteld om te kijken hoe de paraatheid van deze posten verbeterd kan worden en welke middelen daarvoor op de korte- en lange termijn noodzakelijk zijn.

Grootstedelijke- en ruimtelijke ontwikkelingen
De gemeenten binnen VrAA hebben grote ambities op het gebied van grootstedelijke en ruimtelijke ontwikkeling. Om hierbinnen passende brandweerzorg te kunnen blijven leveren, moet de brandweer zich mee ontwikkelen, volgens de bestuurlijke kaders.

Het eerste concrete ontwikkelvraagstuk is Strandeiland. De uitkomsten en aanbevelingen uit het verkenningsonderzoek naar nieuwe brandweerconcepten voor dit gebied, die substantieel afwijken van de traditionele brandweerzorg. Dit onderzoek moet duidelijk maken wat er in 2031 nodig is om op Strandeiland effectieve brandweerzorg te kunnen bieden, en of dit haalbaar is met een nieuw uitrukconcept. We werken hierbij langs twee sporen: samenwerking met (veiligheids)partners en het ontwikkelen van nieuwe uitrukconcepten.

De grootstedelijke- en ruimtelijke ontwikkelen hebben ook impact op de al bestaande kazernes. Concreet raakt de ontwikkelingen van strandeiland, gecombineerd met de verplaatsing van

specialismen tussen kazernes, het uitrukgebied van kazerne Victor. Er wordt in aanloop naar de nieuwbouw van het veiligheidscentrum op strandeiland onderzocht of nacht openstelling van kazerne Victor weer noodzakelijk en wenselijk is.

Afhankelijk van de uitkomsten wordt duidelijk welke middelen, voor 2027 en daarna, nodig zijn en welke keuzes aan het bestuur moeten worden voorgelegd. De inzichten uit dit traject zullen ook direct impact hebben op de inrichting van de brandweerzorg voor andere nieuw te ontwikkelen gebieden, zoals De Nieuwe Kern, ArenA-poort en Havenstad.

Landelijke ontwikkeling vrijwilligheid

Europese en nationale wet- en regelgeving vereist dat er voldoende onderscheid wordt gemaakt tussen vrijwillige en beroepsbrandweer (Bouwsteen Verplichtend Karakter voor Vrijwilligers). In de regio zijn organisatievormen waarin deelname van vrijwilligers een verplichtend karakter heeft, zoals het kazernerings- en consignatiemodel. Deze zijn naar aanleiding van deze wet- en regelgeving in de toekomst niet langer mogelijk op basis van een vrijwillige aanstelling.

In het coalitieakkoord 2026-2030 ‘Aan de slag’ is geen verwijzing of uitwerking over dit dossier opgenomen. De financiële gevolgen en het moment waarop er ontwikkelingen zijn op dit dossier zijn dus niet duidelijk. De noodzaak van de omvorming van gekazerneerde en geconsigneerde brandweervrijwilligers naar parttime beroepsmedewerkers en het belang hiervan volgen we in 2027 nauwlettend. Er zal gewerkt worden aan een impactanalyse waarin de financiële consequenties voor VrAA in beeld gebracht worden.

3.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Paraatheid en slagkracht	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	81.942	83.368	85.884	86.407	86.763	86.581
Baten	2.432	2.143	1.767	1.791	1.791	1.791
Reserves						
Dotaties	1.596	76	18	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	240	597	416
Saldo Paraatheid en slagkracht	**81.106-**	**81.301-**	**84.135-**	**84.376-**	**84.375-**	**84.374-**

De toename van de **lasten** in 2027 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026 van € 2,5 miljoen is in grote lijnen als volgt te verklaren:

1. De lonen en salarissen nemen toe met € 2,8 miljoen, met name als gevolg van het cao-akkoord en daarin opgenomen afspraken.
2. De toevoeging aan de egalisatievoorziening kapitaallasten neemt met € 0,3 miljoen toe als gevolg van indexering naar prijspeil 2027.
3. De incidentele lasten voor de verkenning van Strandeiland nemen toe met € 0,1 miljoen (bijdrage 2027 € 0,28 minus bijdrage 2026 € 0,18 miljoen).
4. De lasten stijgen met € 0,4 miljoen door het terugdraaien van incidentele besparingen die in de gewijzigde begroting 2026 waren verwerkt.
5. De lasten dalen met € 0,225 miljoen doordat tijdelijke no-regret middelen wegvallen.
6. De lasten dalen doordat in 2026 een incidentele last was opgenomen voor het (gedeeltelijk) teruggeven van het terrein BOCAS, met name schoonmaakkosten.

De stijging van de lasten vanaf 2027 wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere geraamde FLO-lasten (+ € 0,24 miljoen) en hogere geraamde kapitaallasten (+ € 0,446 miljoen). Daartegenover staan lagere lasten doordat de projectkosten voor de verkenning van Strandeiland (€ 0,28 miljoen) vanaf 2028 vervallen.

De daling van de **baten** vanaf 2027 wordt veroorzaakt door het structureel wegvallen van huurinkomsten uit de verhuur van het terrein BOCAS (- € 0,4 miljoen).

De gepresenteerde dotaties en onttrekkingen aan de **reserves** hebben betrekking op de verwachte toevoegingen en onttrekkingen aan de FLO-reserve, met als doel de jaarlijkse verwachte uitgaven te egaliseren. De lasten van de FLO-regeling worden overigens volledig gefinancierd door bijdrage van de gemeenten Amsterdam en Amstelveen.

4. Programma Crisisbeheersing

De context waarin crisisbeheersing plaatsvindt verandert in hoog tempo. Naast klassieke flitsrampen wordt de veiligheidsregio in toenemende mate geconfronteerd met langdurige, complexe en stapelbare crises met een grote maatschappelijke impact. Tegelijkertijd nemen de eisen en vragen vanuit wet- en regelgeving, bestuur en ketenpartners toe. Met het programma Crisisbeheersing werken we de komende jaren aan de doorontwikkeling van een flexibele en robuuste crisisorganisatie van onze regio om in te spelen op bovenstaande ontwikkelingen.

4.1 Wat willen we bereiken?

Om veiligheidsregio's beter toe te rusten op langdurige crisisbeheersing heeft het Rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). In gezamenlijkheid hebben de veiligheidsregio's ambities geformuleerd die met de aanvullende financiële middelen bereikt moeten worden. Deze richten zich op de versterking van de crisisbeheersing, versterking van de informatiepositie door het inrichten van Veiligheidsinformatie Knooppunten (VIK) en het inrichten van het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2). Deze ambities zijn vervolgens vertaald naar concrete werkzaamheden van het Rijk en de veiligheidsregio's, welke zijn opgenomen in de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029.

De ambities uit de landelijke agenda crisisbeheersing dienen in regionaal beleid te worden vertaald. Hierdoor nemen we deze ambities als vertrekpunt voor onze eigen beleidsambities. Deze zijn:

1. **Versterken voorbereiding en paraatheid**:
    - Wij bereiden ons voor op 'klassieke' acute crisis én sluimerende crises. We weten welke rol of inzet een crisis van ons vraagt en zijn in staat deze rol goed in te vullen.
    - Onze crisisorganisatie is flexibel en vormt zich naar de opgave. Het Regionaal Crisisplan biedt daarvoor de basis. Door te investeren in de processen Leiding & Coördinatie, Informatiemanagement, Melden en Alarmeren, Opschalen en inrichten crisisorganisatie, Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie zetten we een robuuste infrastructuur neer die bij elk type crisis professioneel kan functioneren.
    - In het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) wordt informatie samengebracht en vormen we een zo veel mogelijk geautomatiseerd actueel veiligheidsbeeld van de veiligheidsregio. We delen het veiligheidsbeeld met onze crisisfunctionarissen en binnen het landelijk netwerk van vijfentwintig veiligheidsregio's, departementen en landelijke partners. We benutten ons veiligheidsbeeld om samen met onze partners te bezien wat er aan de hand is en of dat om (flexibele) inzet van de crisisorganisatie vraagt.

2. **Versterken weerbare samenleving**
    - De veiligheidsregio is *het* samenwerkingsplatform van de regio op het gebied van Crisisbeheersing. We kennen ons netwerk van samenwerkingspartners en weten van onze belangrijkste partners wat hun beweegt en wat er bij hen speelt. Zij gebruiken onze expertise op het gebied van crisisbeheersing en weten ons naadloos te bereiken bij verstoringen, crises en dreigende crises. Samen met onze partners werken wij aan een weerbare en veilige regio Amsterdam-Amstelland.
    - We beschikken over een robuuste, uniforme, professionele en efficiënte Bevolkingszorgcrisisorganisatie. De sterke pijlers Risicocommunicatie en Crisiscommunicatie

dragen bij aan het weerbaarder maken van de inwoners van onze regio en het versterken van de zelfredzaamheid.

3. **Inzet op kwaliteit en professionaliteit**
   - We zorgen voor een impuls van de vakbekwaamheid. Ons opleidingsprogramma, trainingsprogramma en oefenprogramma past bij de ontwikkelbehoefte van de crisisorganisatie en de crisisfunctionarissen. We formuleren kwaliteitseisen en zorgen dat functionarissen zichzelf optimaal kunnen ontwikkelen op het gebied van crisisbeheersing.
   - We zijn een lerende organisatie. Wij willen continu leren van ervaringen bij oefeningen en incidenten, om daarmee de crisisorganisatie te verbeteren.

4.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

De (wettelijke) reguliere taken zijn onder te verdelen in de vier processen:

- Risicobeheersing - Risicogerichte samenwerking. Het Regionaal risicoprofiel is daar leidend in.
- Voorbereiding - Preparatie op klassieke rampen en (ongekende) crises.
- Uitvoering - Een flexibele crisisorganisatie die zich vormt naar de opgave. Waarbij de inzet van de crisisorganisatie laagdrempelig en informatie gestuurd is.
- Verantwoorden, leren en bijstellen - Het verantwoorden, leren en bijstellen naar aanleiding van oefeningen en operationele inzetten.

Deze zijn vertaald in het Beleidsplan Buiten Gewoon Veilig 2025-2028, waarin de richting van VrAA voor de komende jaren in beschreven staat.

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

1. **Versterken voorbereiding en paraatheid**

Stevige basis

We bouwen verder op het bestaande fundament van een flexibele en robuuste crisisorganisatie. Dat doen we themagericht op basis van de belangrijkste risico's uit ons Regionaal Risicoprofiel 2025-2028. Hierbij moet de crisisorganisatie zowel paraat (denk aan actuele planvorming, materialen en middelen) als vakbekwaam worden gehouden. Dit doen we voor onze gehele piketorganisatie van circa 380 crisisfunctionarissen, maar ook nadrukkelijk op de samenwerking met circa 80 netwerkpartners.

Inzet crisisorganisatie

Op basis van ons veiligheidsbeeld kunnen we de crisisorganisatie activeren. Dat kan een opschaling in GRIP betekenen, maar ook het activeren van een deel van de crisisorganisatie of het activeren van een voorbereidend crisisteam om ontwikkelingen te monitoren of scenario's te ontwikkelen. Op het terrein van openbare orde in de gemeenten binnen de veiligheidsregio (bijvoorbeeld demonstraties) heeft de crisisorganisatie alleen een rol als daar een expliciet verzoek van de partners in de driehoek aan ten grondslag ligt of wanneer gecoördineerde inzet van de hulpdiensten ter plaatse noodzakelijk is (bij brand of gewonden).

Informatiegestuurde crisisbeheersing

De crisisorganisatie kan over steeds meer informatie beschikken. Doordat deze informatie meer geautomatiseerd en actueel in informatietools beschikbaar is, gaat het proces van beeldvorming in

de aanloop naar een crisis én tijdens een crisis steeds sneller. In het VIK worden steeds meer openbare bronnen en gegevens van crisispartners samengebracht waardoor een beter beeld ontstaat. Datzelfde beeld willen we vervolgens delen met omliggende veiligheidsregio's, KCR2 en ketenpartners. De crisisorganisatie maakt steeds meer gebruik van geo-tools in haar beeldvorming en verkend de mogelijkheden om het behulp van AI-toepassingen de informatiesnelheid in crisisteams nog meer te verhogen.

2. Versterken weerbare samenleving

Platform voor samenwerking

Volgens onze strategie voor netwerkmanagement brengen we het netwerk van traditionele en nieuwe crisispartners nader in beeld en geven we samen de voorbereiding op crises een impuls. We beperken ons niet tot de grenzen van onze Veiligheidsregio en zoeken actief de samenwerking op. Zowel op landelijk als op bovenregionaal niveau. De Sector Crisisbeheersing werkt samen met 80 partners. Een belangrijke taak is het stimuleren van deze partners om hun crisisorganisatie op orde te hebben, weerbaar te zijn en ervoor te zorgen dat onze organisatie goed is afgestemd op die van hen. Gezien alle geopolitieke ontwikkelingen, is de behoeft aan intensievere samenwerking verder toegenomen.

Regie, coördinatie en beheer op Bevolkingszorg & Risico- en Crisiscommunicatie

Onze werkzaamheden staan in het teken van hetzelfde beleid voeren binnen onze regio, voldoen aan landelijke richtlijnen en kwaliteitseisen en opleiden en trainen van functionarissen. We leggen de basis voor Risicocommunicatie en zetten in op duidelijke en aansprekende campagnes om onze inwoners te informeren over wat zij kunnen doen bij een crisis. Voor Crisiscommunicatie geldt een gedeelde regie met de gemeente Amsterdam.

Versterken Weerbaarheid Samenleving

Met de NCTV, gemeenten en onze primaire veiligheidspartners (politie, defensie, GGD, waterschap, omgevingsdienst, haven en ambulancedienst) willen we het versterken van de weerbaarheid van de samenleving een stevige regionale impuls geven. De ontwikkelingen op het terrein van weerbaarheid volgen elkaar in rap tempo op. De geopolitieke situatie in de wereld vraagt ons om adaptief te zijn. Wat vandaag normaal is, is dat morgen misschien niet meer. Het vooruitzicht is dat de geopolitieke instabiliteit en de daaruit voortvloeiende hybride dreigingen zullen voortduren. Daarom blijft het vergroten van de weerbaarheid van de samenleving ook in de komende jaren onverminderd belangrijk.

De extra middelen die het kabinet-Schoof heeft toegezegd aan de veiligheidsregio's bereiken in 2027 een substantieel niveau. Eind 2026 wordt geëvalueerd of de toegezegde middelen voldoende zijn voor de weerbaarheidsopgave en wordt de verdeelsleutel voor verdeling van die middelen over de veiligheidsregio's vastgesteld. Dan wordt duidelijk op hoeveel geld VrAA kan rekenen. Dat is medebepalend voor het ambitieniveau.

In 2026 lopen er pilots met coördinatie- en noodsteunpunten. Op basis van de landelijke evaluatie van de pilots maken we in 2027 alle 18 coördinatiepunten in VrAA operationeel inzetbaar. En we hebben goede afspraken over de samenwerking met de lokale noodsteunpunten. Verder is er een werkend continuïteitsplan geïmplementeerd en beoefend. Aan verschillende deeltafels worden de effecten van verschillende crisistypes en knelpunten in beeld gebracht. De deeltafels bereiden

oplossingsrichtingen en sleutelbesluiten voor. Deze borgen we in de crisisorganisatie en de staande organisatie.

Er is intensief gewerkt aan het verhogen de weerbaarheid van de samenleving. We werken aan het vergroten van het bewustzijn over actuele dreigingen en de mogelijke gevolgen ervan. Dit geeft inzicht in maatregelen die inwoners, organisaties en bedrijven zelf kunnen nemen. De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland zal voor versterking weerbaarheid van de samenleving de risicocommunicatie coördineren en de verbinding organiseren tussen Rijk, regio en lokale partners.

3. Inzet op kwaliteit en professionaliteit

Invoering kwaliteitscyclus

We blijven leren en ons ontwikkelen. We investeren in de verbetering van kwaliteit en de kennis van crisisfunctionarissen, waarbij Leiding & Coördinatie, Multidisciplinair Informatiemanagement, Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie centraal staan. We investeren en normeren de crisisfunctionarissen.

Daarnaast is evalueren binnen VrAA geen sluitstuk, maar de motor van verbetering. Na incidenten en crises worden er evaluaties uitgevoerd. Dit kunnen zowel korte evaluaties (direct na afloop), als verdiepende evaluaties (met focus op structurele patronen) zijn. Conclusies en aanbevelingen die hieruit voortkomen, worden vertaald naar concrete verbeteracties. Denk hierbij aan: het aanpassen van plannen en werkinstructies, het bijstellen van opleidingen, trainingen en oefeningen of het aanpassingen van structuur, rollen of governance. Dit wordt gedaan in een kwaliteitsborgingsmatrix. Hiermee wordt geborgd dat leren niet incidenteel of persoonsafhankelijk is, maar structureel onderdeel vormt van de (lerende) crisisorganisatie.

4.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Crisisbeheersing	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	3.689	4.807	5.965	5.965	5.965	5.965
Baten	27	-	-	-	-	-
Reserves						
Dotaties	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	180	-	-	-	-
Saldo Crisisbeheersing	**3.662-**	**4.627-**	**5.965-**	**5.965-**	**5.965-**	**5.965-**

De begrote lasten nemen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026 toe door de structurele verwerking van de geraamde lasten die samenhangen met het thema Maatschappelijke weerbaarheid en de middelen voor Coördinatie- en Noodsteunpunten. Hiertegenover staan vanaf 2027 structurele rijksbijdragen, die zijn opgenomen onder de algemene dekkingsmiddelen.

5. Programma Vakmanschap en Leiderschap

Met het programma Vakmanschap en leiderschap werken we aan de belangrijkste pijlers voor de uitoefening van onze operationele werkzaamheden en het persoonlijk leiderschap van alle medewerkers in onze organisatie. In dit hoofdstuk ligt de focus op het vakmanschap en persoonlijk leiderschap binnen de (brandweer)organisatie. De ontwikkeling van het vakmanschap binnen de crisisorganisatie staat in hoofdstuk 4.

5.1 Wat willen we bereiken?

Ambities op het gebied van vakmanschap in de (brandweer)organisatie:

- We zijn een vitale en lerende organisatie waar leren vanzelfsprekend, nuttig, veilig en leuk is en waarin we de mogelijkheid bieden om voor alle functies te blijven leren.
- We voeren regie op vakbekwaamheid gerelateerde producten, diensten, processen en procedures. We adviseren en denken proactief mee en organiseren en ondersteunen waar nodig.
- We staan continu in verbinding met onze doelgroepen; de afdeling Vakbekwaamheid is zichtbaar en benaderbaar.
- P&O biedt ondersteuning voor de niet-repressieve werkzaamheden zoals trainingen en opleidingen gericht op persoonlijke ontwikkeling.
- Kennisregie: we weten wat het kennisniveau is van al onze medewerkers en spelen daarop in.
- De vakbekwaamheid van de repressieve medewerkers is aantoonbaar.
- We werken behoefte- en competentiegericht met het aanbod van opleidingen, bijscholingen en oefeningen op maat. We houden daarbij rekening met de actualiteit en eerder verworven competenties.
- We maken gebruik van moderne onderwijsmethodes en -systemen.
- We doen onderzoek naar praktijkoptredens en gebruiken de resultaten om onze advisering en producten te verbeteren.
- We werken ook buiten Brandweerzorg met sector brede opleidingsplannen. In een omgeving die continu verandert is het noodzakelijk dat medewerkers zich blijven scholen en ontwikkelen. Zeker omdat er vaak technische en vakinhoudelijke ontwikkelingen zijn die elkaar snel opvolgen. Alleen zo kunnen we als professionele organisatie over het juiste kennis- en capaciteitenniveau beschikken. Daarnaast willen we in een nog steeds krappe arbeidsmarkt onze medewerkers voldoende uitdaging en ontwikkelkansen geven. Daarmee blijven we een aantrekkelijke werkgever.

Ambities op het gebied van leiderschap

- Leidinggevenden geven adequaat leiding tijdens het repressief optreden. De operationele leiding geeft met aandacht leiding aan het operationeel optreden. Hierbij is de operationele leiding, nabij, betrokken en herkenbaar. De operationele leiding heeft de bevoegdheden en vaardigheden die hiervoor nodig zijn.
- Ook buiten het repressief optreden om geven leidinggevenden leiding op een wijze die aansluit bij onze visie op leiderschap. Dit geldt zowel in de sector Brandweerzorg als bij de overige vier sectoren. Leidinggevenden tonen voorbeeldgedrag, hebben oog voor hun medewerkers, spreken waardering uit en begrenzen als dat nodig is.
- Leidinggevenden hebben het vermogen om hun omgeving te beïnvloeden om gemeenschappelijke doelen te bereiken. Zij stimuleren hun medewerkers om met eigen groei en

ontwikkeling bezig te zijn. Waarbij eigenaarschap, zelfmanagement en motiverend bezig zijn centraal staat.

5.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

- Iedereen voor zijn of haar taak vakbekwaam maken én houden, landelijk en regionaal.
- Actief de interne samenwerking opzoeken én versterken met alle disciplines binnen VrAA.
- Versterking van ons persoonlijk leiderschap door in te zetten op leven lang leren, evalueren en bijstellen. Wij sluiten hierbij aan op de landelijke ontwikkelingen.
- Om goed aan te sluiten op de leerbehoefte en leerdoelen van de organisatie wordt er meer ingezet op digitalisering van vakbekwaamheidsproducten.
- We maken per sector en per afdeling een opleidingsplan;
- We ontwikkelen een hernieuwde visie op leiderschap en ondersteunen leidinggevenden, zeker zij die starten in deze rol.

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Visie en strategie vakbekwaamheid

Wij versterken onze vakbekwaamheid door structureel in te zetten op een leven lang leren en aantoonbare vakbekwaamheid, vastgelegd in persoonlijke portfolio's. Dit borgen wij door de ontwikkeling van een Systeem van Leermiddelen met vastgestelde kwalitatieve en kwantitatieve normen per takenpakket voor vakbekwaam blijven. Naast een meerjarig programma voor vakbekwaam blijven investeren wij in een meerjarig opleidingsprogramma gericht op vakbekwaam worden. Hiermee vergroten wij het vakmanschap van ons repressief personeel door praktijkgericht leren, onder meer via brandonderzoek, incidentevaluaties en landelijke ontwikkelingen.

Wij sluiten aan bij het landelijke programma Onderwijs Onderweg van het NIPV en zetten in op flexibel, blended en modulair onderwijs, ondersteund door digitale leeromgevingen, scenario-simulaties en innovatieve technologieën zoals AI-ondersteunde feedback. Hierdoor maken wij leren actueel, praktijkgericht en plaats- en tijdonafhankelijk en versterken wij een duurzaam stelsel van professionele ontwikkeling binnen de publieke veiligheid. Interregionale samenwerking en kennisdeling stimuleren wij actief, zodat leren in de praktijk en reflectie op incidenten structureel onderdeel worden van de beroepsontwikkeling.

De ontwikkeling van ons eigen personeel, zowel vakinhoudelijk als didactisch, is essentieel voor het realiseren van onze beleidsdoelstellingen. Vakbekwaamheid vraagt om een omvangrijk opleidings- en oefenprogramma dat wisselend druk legt op de personele inzet. Een deel van de instructiewerkzaamheden wordt uitgevoerd op basis van overeenkomsten van opdracht (OvO), veelal door eigen personeel met een vaste aanstelling. Gelet op de aard en omstandigheden van deze werkzaamheden bestaat het risico op (fictieve) dienstbetrekkingen; hiervoor wordt in landelijk verband gewerkt aan duurzame oplossingen.

Ter vervanging van de Brancherichtlijn Leidraad Oefenen bouwen wij tot en met 2027 aan een Systeem van Leermiddelen voor vakbekwaam blijven dat structuur, samenhang en flexibiliteit biedt en interregionale en landelijke samenwerking versterkt. Zo borgen wij duurzame vakbekwaamheid en blijven wij professioneel voorbereid op de veranderende risico's in onze samenleving.

Doorontwikkeling BOCAS

Het Brandweer Opleidingscentrum Amsterdam-Amstelland (BOCAS) speelt een centrale rol in de vakbekwaamheid, veiligheid en professionalisering van onze brandweermedewerkers. De komende jaren staan in het teken van het toekomstbesteding maken van het opleidings- en oefencentrum. Locatiekeuze, kwaliteitsontwikkeling en (inter)regionale samenwerking maken hier onderdeel vanuit. De bestuurlijke portefeuillehouders Brandweer en Financiën zijn nauw betrokken bij de ontwikkelingen.

Een eerste blijk van financiële consequenties, uitgaande van verblijf op de huidige locatie met een afschrijvingstermijn van 13 jaar, betreft een investering van ca. 18 miljoen euro. De financiële consequenties van een eventuele andere locatie zullen worden meegenomen bij de verkenningsfase van de doorontwikkeling.

5.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Vakmanschap en leiderschap	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	9.098	10.302	10.905	10.905	10.905	10.905
Baten	952	525	471	471	471	471
Reserves						
Dotaties	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	184	184	183	-	-	-
Saldo Vakmanschap en leiderschap	**7.962-**	**9.593-**	**10.251-**	**10.434-**	**10.434-**	**10.434-**

De stijging van de **lasten** in 2027 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026 van € 0,385 miljoen wordt grotendeels veroorzaakt door het terugdraaien van incidentele besparingen. Het resterende effect is vooral toe te schrijven aan hogere lonen en salarissen als gevolg van het cao-akkoord en aan de indexering van de lastenbudgetten. Daartegenover staat een daling van de lasten doordat de no-regret middelen voor het derde blikkie (€ 0,2 miljoen) vervallen.

Eind 2027 is de bestemmings**reserve** Opleiden en Oefenen uitgeput.

6. Programma Informatiegestuurde Veiligheid

We hebben steeds meer data en informatie. Die steeds sneller en op steeds meer verschillende plekken beschikbaar is of moet komen. Met het programma informatiegestuurde veiligheid zorgt VrAA ervoor dat de relevante informatie op het goede moment voor de juiste partijen inzichtelijk is. Zowel in de koude, lauwe en warme fase als in de nafase van een incident of crisis. Dit helpt bij het vormen van een beeld, creëren van een oordeel, nemen van besluiten, bij het samenwerken met partners en bij de informatievoorziening richting inwoners. De komende jaren werken we aan de informatievoorziening gericht op de primaire processen (risicobeheersing, incidentbestrijding en crisisbeheersing).

6.1 Wat willen we bereiken?

- De informatiepositie van VrAA en onze partners wordt steeds meer verrijkt en is continu actueel. Wij noemen dit Informatiegestuurde veiligheid (IGV). Door samenwerking, kennisdeling en aansluiting op de digitale samenleving wordt het informatiebeeld, op basis waarvan besluiten worden genomen, steeds relevanter.
- Het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) voor onze regio is operationeel in alle fasen van de veiligheidsketen. Dit kent diverse verschijningsvormen, maar biedt vooral veel inzichten inclusief het inzicht in risico's én het beperken van deze risico's. Het groeipad is de uitwisseling van informatie met steeds meer partners binnen én buiten onze regio, met niet in de laatste plaats de samenwerking in Noordwest 4 verband.
- We sluiten aan op het landelijke Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2).
- We dragen op de meldkamer bij aan informatiegestuurde crisisbeheersing en - repressie tijdens de warme fase van een incident.
- De ontsloten informatie is relevant en beschikbaar op operationeel, tactisch en strategisch niveau. Met aandacht voor de menselijke factoren.

6.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

- We richten een kwaliteitssysteem in om de veiligheid, kwaliteit, archivering en privacy van informatie continu te waarborgen.
- Onze werkwijze gericht op samenwerken, kennisdelen en gebruik maken van wat er al is, bouwen we verder uit.

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Informatievoorziening

Door de toename van gebeurtenissen met een grote (dreigende) impact op de fysieke veiligheid of publieke gezondheid (zoals stroomonderbreking, extreem weer en cyberaanvallen) is het essentieel om voortdurend een zo volledig mogelijk beeld te hebben van de (actuele) situatie in onze regio. Informatiegestuurde Veiligheid stelt ons in staat om te analyseren, anticiperen en adequaat te reageren op wat er om ons heen gebeurt. Wij brengen de kwetsbaarheden van onze regio in beeld, monitoren op dreigingen om incidenten en crises te voorkomen. De digitale tweeling die een enorme sprong heeft gemaakt in ontwikkeling voor Sail 2025, wordt verder voorbereidt om breder ingezet te worden op maatschappelijke thema's.

Calamiteitencoördinatoren

De rol van de calamiteitencoördinator (CaCo) vullen we verder in, zowel in de multidisciplinaire samenwerking binnen de meldkamer als in het 'veld' en in het informatiegestuurde veiligheidsdomein. Wij sluiten aan op de landelijke ontwikkelingen rond het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2). Het doel van KCR2 is om bij een bovenregionale crisis of ramp, alle betrokken crisispartners tijdig te voorzien van dezelfde actuele informatie. Zodat de juiste afwegingen gemaakt kunnen worden.

Hiermee dragen we op de meldkamer aan bij een informatiegestuurde crisisbeheersing en repressie tijdens de warme fase van een incident.

6.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

Informatiegestuurde veiligheid	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	6.373	6.247	6.057	5.834	5.673	5.673
Baten	154	241	102	102	102	102
Reserves						
Dotaties	504	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	1.519	471	281	179	-	-
Saldo Informatiegestuurde veiligheid	**5.204-**	**5.535-**	**5.674-**	**5.553-**	**5.571-**	**5.571-**

De **lasten** in de gewijzigde begroting 2026 bevatten incidentele uitgaven (€ 0,242 miljoen) die worden gedekt door de onttrekkingen uit de bestemmingsreserves informatiesturing en innovatie. De daling van de lasten vanaf 2027 is voornamelijk toe te schrijven aan het grotendeels wegvallen van deze incidentele uitgaven, wat ook zichtbaar is in de afname van de onttrekkingen uit de **reserves**.

7. Programma GHOR

Met het programma GHOR bevorderen we de continuïteit van zorg bij een (dreigende) crisis en bij grootschalige evenementen. We zorgen voor de verbinding tussen de algemene keten (het openbaar bestuur) en de functionele keten (de Zorg), we zorgen voor de crisisorganisatie en informatie-uitwisseling. De Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) maakt onderdeel uit van onze veiligheidsregio en wordt conform de wet gefinancierd door VrAA. De GHOR is als afdeling gepositioneerd bij de Amsterdamse GGD.

7.1 Wat willen we bereiken?

- De GHOR werkt als schakel tussen het zorgnetwerk, openbaar bestuur en veiligheid, waarbij we de verschillende organisaties en instanties samenbrengen. Er is bijzondere aandacht voor medische- en gezondheidsaspecten.
- De GHOR adviseert op strategisch/tactisch niveau de zorginstellingen over hun crisisvoorbereiding en samenwerking tijdens crises.
- De GHOR werkt goed samen. Met de partners van VrAA, met zorginstellingen en met omliggende GHOR-bureaus ZWL, VRK, NHN, Flevo/Gooi (in ROAZ-verband).

7.2 Wat gaan we daarvoor doen?

(Wettelijke) reguliere taken

GHOR werkt met de ketenpartners én de zorgpartners samen op verschillende taakvelden. De activiteiten worden uitgevoerd vanuit de (landelijke vastgestelde) GHOR rollen:

- Verbinder (integrale benadering van het GHOR-speelveld)
- Verschaffer van structuur (Crisisorganisatie en Vakbekwaamheid)
- Adviseur (Risico- en Crisisbeheersing)
- Informatieknooppunt (Informatiemanagement)

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

<u>Geopolitieke dreiging en weerbaarheid</u>

Er is een toegenomen geopolitieke dreiging waar we in Nederland steeds meer mee te maken krijgen. Voor GHOR betekent dit dat de focus gelegd wordt op de kwetsbaarheid en weerbaarheid van het zorgsysteem. Daarnaast zoekt GHOR de verbinding met de zorgpartners om deze kwetsbaarheden in kaart te brengen en de benodigde maatregelen op te nemen. Dit doet GHOR in samenhang met de aanbevelingen uit het Zorgrisicoprofiel.

Weerbaarheid is als apart thema gedefinieerd voor VrAA als voor de (landelijke) GHOR. Vanuit de taakopdracht van de DPG - verbinden tussen zorg en openbaar bestuur en binnen de zorgketen – zorgen we dat de crisisvoorbereiding van zorginstellingen zich ontwikkelt van individuele instelling via sectorsamenwerking naar een ketenbenadering. De continuïteit van zorg moet op deze wijze worden gegarandeerd.
In 2026 wordt dit vooral benaderd vanuit langdurige stroomuitval; in 2027 zal het ook benaderd worden vanuit de thema's van het zorgrisicoprofiel van de GHOR.

<u>Zorgrisicoprofiel en rapportage over de staat van voorbereiding</u>

In 2025 hebben we voor het eerst een Zorgrisicoprofiel opgesteld. Het Zorgrisicoprofiel zal vermoedelijk als (nieuwe) taak voor de GHOR worden vastgelegd in de Wet Veiligheidsregio.

Aanvullend geldt een rapportage-verantwoordelijkheid van de GHOR over de staat van voorbereiding van de zorginstellingen. De komende jaren wordt ook hier (landelijk) aan gewerkt zodat we komen tot een uniform format.

Informatiemanagement

We streven naar nadere invulling van informatiemanagement in GHOR6 en ROAZ-verband en met verbreding naar de Zorg (en instellingen voor acute en niet-acute Zorg). We willen verder ontwikkelen in digitale systemen en data-gedreven werken.

Integraal Crisisplan

Voor de GGD is er (vanuit de Covid-ervaring) extra aandacht voor het opnieuw inrichten van het Integraal Crisisplan (ICP). Inhoudelijk zal de focus voor de crisisorganisatie van de GGD liggen op geopolitieke dreiging en het weerbaar maken van de publieke sector, en de zorgsector en de GGD in het bijzonder.

7.3 Wat mag het kosten?

bedragen x € 1.000

GHOR	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	3.226	3.389	3.464	3.466	3.479	3.479
Baten	4	-	-	-	-	-
Reserves						
Dotaties	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	-	-	-	-	-	-
Saldo GHOR	**3.222-**	**3.389-**	**3.464-**	**3.466-**	**3.479-**	**3.479-**

De toename in de lasten in 2027 is het gevolg van de indexatie van de budgetten.

8. Bedrijfsvoering en Overhead

Naast de wettelijk verplichte onderdelen vallen onder dit hoofdstuk de programma's uit het Meerjarenbeleidplan Buiten Gewoon Veilig 2025-2028: Diversiteit en Inclusie en Bedrijfsvoering.

Programmaonderdelen
De ambities uit de programma's "Diverse & inclusieve organisatie" en "Bedrijfsvoering" van ons Beleidsplan dragen bij aan de optimale ondersteuning van onze primaire processen, al onze medewerkers en managers.

Visie op overhead en uitgangspunten
Het overzicht onder 8.3 is opgesteld aan de hand van de notitie Overhead van de commissie BBV. In tegenstelling tot het gangbare begrip 'overhead' vallen volgens de BBV ook de leidinggevenden in het primaire proces onder de overhead. Voor de uitgangspunten voor berekening van de totale kosten van overhead verwijzen we verder naar paragraaf 8.3.

8.1 Wat willen we bereiken?

Diverse & inclusieve organisatie
De komende jaren blijven we werken aan een organisatie waar iedereen welkom is, los van culturele- of religieuze achtergrond, eventuele beperkingen, leeftijd of seksuele oriëntatie. We creëren een sociaal veilige werkomgeving, waar verschillen gezien en gewaardeerd worden en pesten, uitsluiting en discriminatie onacceptabel is.

Ondanks dat er belangrijke stappen zijn gezet, zijn we er nog niet. Werken aan sociale veiligheid en diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid blijven thema's die continue aandacht verdienen en verweven zijn in diverse processen. Dit wordt nog versterkt door het feit dat onze organisatie verandert, de mensen die bij ons werken veranderen en de samenleving waar wij voor werken verandert.

In ons streven naar een meer diverse samenstelling van de medewerkers van VrAA, gaat het om meer dan alleen zichtbare diversiteit. We willen een organisatie zijn waar iedereen zich veilig voelt en optimaal tot zijn/haar recht komt. Het omgaan met diversiteit, de rol en verantwoordelijkheid van de leidinggevenden om die veilige werkomgeving te realiseren is een belangrijk thema dat in leiderschapsaansturing een plek heeft en die in de komende jaren nadrukkelijk zal behouden.

Mocht het toch niet goed gaan, dan hebben wij binnen de organisatie een netwerk aan hulp, zoals de HR adviseurs, interne en externe vertrouwenspersonen, bedrijfsmaatschappelijk werk en een extern meldpunt integriteit.

Ook bij de inrichting van onze gebouwen en de toegankelijkheid van onze fysieke en digitale omgeving is inclusie een belangrijk uitgangspunt. We houden rekening met dat deze voor zoveel mogelijk mensen goed toegankelijk is.

Bedrijfsvoering

Om onze primaire processen, medewerkers en managers optimaal te ondersteunen, is onze ambitie voor de komende jaren:

- Op het gebied van planning en control is al veel op orde. Alle verordeningen zijn geüpdatet, de kadernota geïntroduceerd en er zijn afspraken over de indexatiesystematiek met deelnemende gemeenten. We zetten nu in op de volgende stap; volledig gebruik maken van de potentie in de bedrijfsvoeringsdata. Daarmee verhogen we de beheersing op alle niveaus in de organisatie en bevorderen we de kwaliteit van de besluitvorming.
- Een 'efficiënte bedrijfsvoering' is een doorlopend proces. Vermindering van de regeldruk en procesoptimalisatie zijn aandachtspunten. Sleutelbegrippen hierbij zijn 'van controle naar vertrouwen' en 'herinrichting van het applicatie-landschap'. Een LEAN-geïnspireerde benadering vormt hierbij de basis.
- 'Informatiegestuurd werken': onze werkprocessen en -systemen zijn up-to-date, veilig en betrouwbaar en voldoen aan wet- en regelgeving dreigingen van buiten vragen continue aandacht en aanpassing aan ontwikkelingen. Beveiliging van onze systemen en de verdediging tegen dreigingen van buiten vragen continue aandacht en aanpassing aan ontwikkelingen. Bedrijfscontinuïteit op de meest kritische processen is daarbij het uitgangspunt.
- 'Maatschappelijke meerwaarde als uitgangspunt': voor de uitvoering van onze wettelijke taken opereren wij in een complex maatschappelijk speelveld. Transparantie en dialoog met onze stakeholders is hierbij voorwaardelijk om de legitimiteit van de te maken keuzes te onderbouwen.
- 'Duurzaamheid': De maatschappelijke opgave op het gebied van duurzaamheid raakt de komende jaren ons brede beleid op het gebied van bedrijfsvoering. Wij zijn gecertificeerd voor niveau 3 van de CO2-prestatieladder. Dit onderstreept onze ambities en zorgt voor continue focus op dit onderwerp.
- De mentale en fysieke gezondheid en weerbaarheid van onze medewerkers blijft een belangrijk speerpunt. Zowel vanuit het programma Duurzame Inzetbaarheid als vanuit de afdeling P&O zijn er diverse initiatieven en structuren die medewerkers helpen bij het voorkomen van een te hoge mentale belasting. Hierbij wordt ingezet op zowel selectie – *het brandweervak is mentaal zwaar, kan de kandidaat hier goed mee omgaan?* - als met goede begeleiding vanaf dag 1. Ook gedurende de hele loopbaan kan men terugvallen op zowel coaches als bedrijfsmaatschappelijk werk als externe mentale en psychologische begeleiding
- We zetten niet alleen in op een daling van het ziekteverzuim, maar ook op het versterken van de mentale zorg en weerbaarheid. Het programma Duurzame inzetbaarheid voor onze medewerkers heeft de komende jaren een grote impact op onze organisatie. Versterking van de gezondheid van onze medewerkers draagt op termijn bij aan de paraatheid en slagkracht van de organisatie én naar verwachting ook aan het geluk en werkplezier van onze medewerkers.
- De afgelopen jaren is het verstrekken van een rechtmatigheidsverklaring door het Dagelijks Bestuur een wettelijke vereiste geworden. De interne controle aanpak is hernieuwd en biedt de voorwaarden voor een gefundeerd oordeel ten aanzien van de rechtmatigheid van ons handelen.
- Doelmatig en rechtmatig als basis. Bij de inrichting van onze begroting, processen en systemen handelen wij vanuit doelmatigheid. Waar nodig beschrijven we processen die nog niet in kaart zijn gebracht en evalueren periodiek al beschreven processen. Ook blijven we ons

systeemlandschap tegen het licht houden en een opschoning doorvoeren waar mogelijk. Samenwerken vanuit kostenreductie zowel regionaal als landelijk als grondhouding.
- Onze mensen zijn ons kapitaal. Wij beschouwen onze mensen als het allerbelangrijkste als het gaat om het waarmaken van onze missie en visie. Er is daarom aandacht voor de mens en diens ontwikkeling, naast de aandacht voor het mentale welzijn. Ook bieden we arbeidsvoorwaarden die en gezonde privé-werkbalans mogelijk maken. Wij willen en moeten een aantrekkelijke werkgever zijn waar mensen graag werken en blijven werken.

8.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsontwikkeling Buiten Gewoon Veilig 2025-2028

Bedrijfscontinuïteit

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland blijft zich inzetten op continuïteit van de operatie in geval van stroomuitval. Hierbij is 100% beschikbaarheid van de kazernes het uitgangspunt, waarbij deze ook kunnen fungeren als coördinerende punten. De beschikbaarheid betreft mensen, middelen en gebouwen. De verwachting is namelijk niet of, maar wanneer zich dit gaat voordoen gezien de geopolitieke dreigingen en ontwikkelingen rondom cybercrime.

Met de beschikbare kennis en ervaring bereidt Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland zich voor op de uitval of verstoring van de kritische processen die de operatie mogelijk moeten maken. Het vervangen, updaten of herstellen van voorzieningen vormt een belangrijk financieel risico. Een ander onderdeel van continuïteit is onder meer de realisatie van mitigerende maatregelen om de 'te beschermen belangen' te waarborgen. De implementatie van de mitigerende maatregelen brengt mogelijk onvoorziene kosten met zich mee. We moeten immers zorgen dat de belangen 1) 'continuïteit van de incidentbestrijding, risicobeheersing en crisisbeheersing' en 2) 'reputatie en imago' worden beschermd.

Diverse & inclusieve organisatie

Het programma Diversiteit en Inclusie blijft de komende jaren een van de focuspunten van de organisatie. We streven continu naar een werkklimaat waar iedereen zich thuis voelt. Leidinggevenden worden waar nodig geholpen en getraind om ervoor te zorgen dat niemand buiten de boot valt. Medewerkers weten dat ze zichzelf kunnen zijn en wat er van ze verwacht wordt. Onze procedures zijn up-to-date en duidelijk. Mocht er toch wat misgaan, weten medewerkers dat zij hier eventueel melding van kunnen maken bij onze vertrouwenspersonen of het externe meldpunt Integriteit. Voor onze vacatures geldt dat het streven naar meer diversiteit op alle niveaus centraal staat.

Ziekteverzuim

De organisatie, en vooral de brandweerorganisatie kent een te hoog ziekteverzuim. Een groot deel van het verzuim kent een mentale oorzaak. Onze ambitie is duidelijk. Het verzuim moet met minstens 1% per jaar dalen. Dit streefcijfer hebben we de afgelopen jaren niet gehaald. Daarom wordt er de komende jaren blijvend en breder gekeken en ingezet op zowel preventie als op snellere gezonde terugkeer naar de werkplek.

De afgelopen jaren werd steeds duidelijker dat het brandweerwerk mentaal zwaar is. En dat impactvolle incidenten een groot effect kunnen hebben.

In 2027 zetten wij ons, met het meerjarig programma 'Duurzame Inzetbaarheid', nog steeds extra in voor het voorkomen van het verzuim met een psychosociale oorzaak. Zoals posttraumatische stressstoornis (PTSS). We maken onze nieuwe collega's weerbaarder voor het soms mentaal zware werk, we helpen collega's om te voelen en te erkennen wanneer zij (even) hulp nodig hebben om mentaal fit aan het werk te blijven.

Ondanks alle preventieve en ondersteunende inspanningen kan niet worden uitgesloten dat bij een deel van onze collega's de diagnose PTSS wordt vastgesteld. Hiervoor is een landelijke regeling van toepassing. Daarnaast komt het voor dat collega's de werkgever aansprakelijk stellen voor het ontstaan van PTSS en de daarmee samenhangende financiële gevolgen, waaronder kosten en gemiste inkomsten. De totale omvang van deze potentiële aansprakelijkheid is momenteel nog niet goed te kwantificeren. Wel is zichtbaar dat deze claims een substantieel effect hebben op de premieontwikkeling van onze verzekering.

Organisatieontwikkeling

De organisatie is in de afgelopen jaren meerdere malen heringericht. Een proces dat nooit af is. Het is en blijft zoeken naar de beste "fit" op de vraagstukken waar we als organisatie voor staan. We zijn van mening dat integraliteit en besluitvorming dicht bij de uitvoering het beste recept vormt. We richten de processen en systemen zo in dat die besluitvorming plaatsvindt langs het bekende adagium "Centraal wat moet, decentraal wat kan".

8.3 Wat mag het kosten?

In de berekening van de totale kosten van overhead hebben wij de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De onderdelen "Bedrijfsvoering" en "Directie & Communicatie" zijn in principe overhead, met uitzondering van specifieke posten die direct toe te rekenen zijn aan één van de programma's;
2. Onder de overhead worden ook de volgende functionarissen toegerekend:
    a. Sectormanagers en afdelingshoofden: 100%
    b. Managementondersteuning: 100%

Op basis van bovenstaande uitgangspunten is het overzicht van de kosten van overhead voor 2027 en verder als volgt:

bedragen x € 1.000

Bedrijfsvoering en Overhead	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	20.574	23.155	23.535	23.605	23.527	23.742
Baten	848	1.074	935	935	935	935
Reserves						
Dotaties	214	214	214	214	214	-
Onttrekkingen	305	225	125	125	125	125
Saldo Overhead	**19.635-**	**22.070-**	**22.689-**	**22.759-**	**22.681-**	**22.682-**

De **lasten** nemen toe met € 0,4 miljoen ten opzichte van de gewijzigde begroting, voornamelijk door:

1. het vervallen van incidentele inhuur (- € 0,2 miljoen) en lagere lonen en sociale lasten als gevolg van natuurlijk verloop (- € 0,1 miljoen).
2. de toevoeging en aanwending van BDuR-middelen (+ € 0,7 miljoen).

De **baten** nemen door het vervallen van de DVO-opbrengsten vanaf 2027.

De **onttrekkingen** aan reserves nemen af, omdat de lasten voor de ondergrondse brandbestrijding en de inzet van drones (circa € 0,1 miljoen) vanaf 2027 niet langer uit de incidentele middelen worden gedekt.

9. Algemene Dekkingsmiddelen

9.1 Inleiding algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen van de Veiligheidsregio bestaan voornamelijk uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten en het Rijk. Daarnaast omvatten de overige baten binnen het programma vooral rentebaten en belastingteruggaven (pro-rata). De lasten in de kolom “rekening 2025” hebben onder andere betrekking op rentelasten en de naheffing van de WKR.

De bedragen in de kolom “rekening 2025” zijn weergegeven op prijspeil 2025, de gewijzigde begroting 2026 is op prijspeil 2026, en de kolommen vanaf de begroting van 2027 zijn allemaal op prijspeil 2027.

bedragen x € 1.000

Algemene Dekkingsmiddelen	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Lasten	28	-	-	-	-	-
Baten	123.842	130.766	136.770	137.087	137.039	137.039
Inkomensoverdrachten - Rijk	*14.864*	*15.270*	*17.711*	*17.711*	*17.663*	*17.663*
Inkomensoverdrachten - Gemeenten	*107.153*	*114.171*	*117.733*	*118.050*	*118.050*	*118.050*
Inkomensoverdrachten - Gemeenschappelijke regeling	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*	*1.250*
Overige baten	*575*					
Reserves						
Dotaties	174	-	-	-	-	-
Onttrekkingen	48	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	18	30	30	30	30	30
Saldo Algemene Dekkingsmiddelen	**123.670**	**130.736**	**136.740**	**137.057**	**137.009**	**137.009**

9.2 Totale gemeentelijke bijdrage 2027-2030

Gemeentelijke bijdragen	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Aalsmeer	1.668.027	1.718.222	2.315.118	2.315.118	2.315.118
Amstelveen	7.031.552	7.244.770	7.244.770	7.244.770	7.244.770
Amsterdam	100.917.155	104.077.774	103.797.774	103.797.774	103.797.774
Diemen	1.757.452	1.810.764	1.810.764	1.810.764	1.810.764
Ouder-Amstel	996.544	1.026.968	1.026.968	1.026.968	1.026.968
Uithoorn	1.799.971	1.854.286	1.854.286	1.854.286	1.854.286
Totaal	**114.170.702**	**117.732.785**	**118.049.681**	**118.049.681**	**118.049.681**

De bijdragen voor het jaar 2027 zijn geïndexeerd met 3,41%. Dit percentage is ontleend aan de MEV (september 2025) en is berekend conform de methodiek uit de ‘Nota indexatiesystematiek 2026 VrAA’.

9.3 Specificatie regionale, maatwerk- en GHOR bijdrage

Regionale bijdrage	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Aalsmeer	1.553.057	1.599.331	1.599.331	1.599.331	1.599.331
Amstelveen	6.170.179	6.354.024	6.354.024	6.354.024	6.354.024
Amsterdam	87.010.543	89.603.084	89.603.084	89.603.084	89.603.084
Diemen	1.537.285	1.583.090	1.583.090	1.583.090	1.583.090
Ouder-Amstel	826.519	851.146	851.146	851.146	851.146
Uithoorn	1.641.089	1.689.986	1.689.986	1.689.986	1.689.986
Totaal	**98.738.673**	**101.680.661**	**101.680.661**	**101.680.661**	**101.680.661**

De ontwikkeling in de regionale bijdrage betreft de wijziging voortkomend uit de mutatie no-regret gelden. Daarnaast zijn de bedragen herrekend naar het prijspeil van 2027, zoals eerder beschreven in paragraaf 9.2.

Maatwerkbijdrage	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Aalsmeer	103.093	106.608	703.504	703.504	703.504
Amstelveen	827.758	855.985	855.985	855.985	855.985
Amsterdam	13.527.062	14.082.197	13.802.197	13.802.197	13.802.197
Diemen	208.882	216.005	216.005	216.005	216.005
Ouder-Amstel	164.901	170.524	170.524	170.524	170.524
Uithoorn	147.579	152.612	152.612	152.612	152.612
Totaal	**14.979.275**	**15.583.931**	**15.900.827**	**15.900.827**	**15.900.827**

GHOR	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Aalsmeer	11.878	12.283	12.283	12.283	12.283
Amstelveen	33.615	34.761	34.761	34.761	34.761
Amsterdam	379.550	392.493	392.493	392.493	392.493
Diemen	11.285	11.669	11.669	11.669	11.669
Ouder-Amstel	5.124	5.298	5.298	5.298	5.298
Uithoorn	11.303	11.688	11.688	11.688	11.688
Totaal	**452.754**	**468.193**	**468.193**	**468.193**	**468.193**

De mutaties in de maatwerkgelden ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026 worden voornamelijk verklaard door twee effecten. Enerzijds vervalt de incidentele bijdrage voor de verkenning van Strandeiland in 2026 (€ 0,18 miljoen). Anderzijds is voor 2027 opnieuw een incidentele bijdrage voor de verkenning van Strandeiland opgenomen (€ 0,28 miljoen).

Voor 2028 is de incidentele bijdrage voor Strandeiland weer teruggedraaid. Daarnaast is vanaf 2028 de structurele maatwerkbijdrage voor de eigenaarslasten van kazerne Aalsmeer verwerkt (€ 0,597 miljoen).

Hieronder volgt de specificatie van de maatwerkbijdrage in de begroting 2027:

Maatwerk VrAA 2027 gewijzigd per gemeente	Aalsmeer	Amstelveen	Amsterdam	Diemen	Ouder-Amstel	Uithoorn	Totaal
FLO			8.889.133				8.889.133
Eigenaarslasten kazernes	81.171	733.109	3.632.621	191.041	156.920	125.786	4.920.647
Blusboot			103.085				103.085
Jeugdbrandweer		22.418					22.418
GMK			376.899				376.899
Bevolkingszorg	25.437	100.459	800.460	24.964	13.604	26.826	991.749
Strandeiland (incid.)			280.000				280.000
Saldo Algemene Dekkingsmiddelen	**106.608**	**855.985**	**14.082.198**	**216.005**	**170.524**	**152.612**	**15.583.931**

9.4 Rijksbijdragen

De volgende ontwikkeling van de Rijksbijdrage wordt verwacht.

Rijksbijdragen (BdUR)	2026	Index 2026	2026	Mutatie	Index	2027
Prijspeil	2025	(+ 4,52%)	2026	2027	(+ 3,41%)	2027
Basisbedrag	11.140.471	487.922	11.628.393	731.623	398.168	12.758.184
Extra middelen Crisisbeheersing	2.190.802	95.954	2.286.756	144.381	77.978	2.509.115
Extra middelen Informatievoorziening	869.120	38.065	907.185	57.240	30.935	995.360
Subtotaal - BdUR	*14.200.393*	*621.941*	*14.822.334*	*933.244*	*507.082*	*16.262.660*
Incidentele toek. - Noodsteunpunten	400.000		400.000	1.000.000		1.400.000
Incidentele toek. - Landelijke regl. PTSS	48.104		48.104	-	0	48.104
Totaal	**14.648.497**	**621.941**	**15.270.438**	**1.933.244**	**507.082**	**17.710.764**

De BDuR voor 2026 (op prijspeil 2025) van € 14,2 miljoen is toegekend via de decemberbrief 2025 van het ministerie, d.d. 2 december 2025. De indexering voor 2026 wordt door het ministerie echter pas bekendgemaakt in de junibrief 2026. In deze begroting is daarom voor 2026 en 2027 uitgegaan van een geraamde indexatie van respectievelijk 4,52% en 3,41%.

Naast de indexering stelt het Rijk in 2027 aanvullende middelen ter beschikking voor de versterking veiligheidsregio's t.b.v. lokale/regionale weerbaarheid (+ € 0,9 miljoen).

Verder is een stelpost opgenomen voor de verwachte structurele middelen Noodsteunpunten en burgerhulpverlening, gebaseerd op een landelijk omvang van € 35 miljoen per 2027. De definitieve toekenning en verwerking in de BDuR volgt naar verwachting in de loop van 2026.

10. Paragrafen BBV

Onderstaande paragrafen zijn voor een Veiligheidsregio van toepassing.

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheer

10.1.1 Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als de weerstandscapaciteit in relatie tot de ongedekte risico's (niet begrote kosten en kosten waarvoor geen voorziening is gevormd). In de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing van VrAA die op 15 december 2025 door het bestuur is vastgesteld, is dit beleid uitgewerkt.

Bedragen x € 1.000

Ratio weerstandsvermogen	Rekening 2025	Gewijzigd 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Beschikbare capaciteit (algemene reserve VrAA)	7.547	7.366	7.366	7.366	7.366	7.366
Benodigde capaciteit (totale risico's)	4.823	4.823	4.823	4.823	4.823	4.823
Ratio	**1,56**	**1,53**	**1,53**	**1,53**	**1,53**	**1,53**

De algemene reserve bedraagt na resultaatsbestemming ultimo 2025 € 7,5 mln. Op basis van de uitgevoerde risicoanalyse is de benodigde weerstandscapaciteit € 4,8 mln. Daarmee komt de ratio weerstandsvermogen uit op 1,56.

Omdat het geraamde begrotingssaldo voor 2026 en meerjarig op nihil uitkomt en de risicoanalyse zowel 2025 als de periode 2026-2030 omvat, zijn de uitkomsten voor deze periode 2026-2029 ongewijzigd.
De nadere uitwerking van de risicoanalyse is opgenomen in de bijlage.

10.1.2 Financiële kengetallen

Het opnemen van de financiële kengetallen in de begroting en de jaarstukken geeft gemakkelijker inzicht in de financiële positie van VrAA. Dit inzicht is specifiek beoogd om de informatiepositie te versterken van het dagelijks bestuur, algemeen bestuur, de raden van de deelnemende gemeenten en de provincie. Het bestuur en de gemeenteraden geven op de onderlinge verhouding tussen deze kengetallen hun beoordeling van de financiële positie om daar een verantwoord oordeel over te geven. Voor veiligheidsregio's zijn de volgende kengetallen relevant:

- Netto schuldquote (art. 11 lid 2.d.1a BBV);
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (art. 11 lid 2.d.1b BBV);
- Solvabiliteitsratio (art. 11 lid 2.d.2 BBV);
- Structurele exploitatieruimte (art. 11 lid 2.d.4 BBV).

Kengetallen	Rekening 2025	Gewijzigd 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Netto schuldquote	39,1%	49,6%	61,5%	69,1%	65,1%	63,8%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39,1%	49,6%	61,5%	69,1%	65,1%	63,8%
Solvabiliteitsratio	16,3%	13,7%	11,8%	11,4%	11,8%	11,9%
Structurele exploitatieruimte	-1,1%	0,2%	0,2%	0,2%	0,2%	0,0%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
De kengetallen 'netto schuldquote' en de 'netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen' zijn voor VrAA gelijk, aangezien zij geen leningen aan derden verstrekt. De netto schuldquote geeft de schuldenlast weer in relatie tot de eigen middelen en daarmee een indicatie van de druk van rente en de aflossingen op de exploitatie. De VNG adviseert een maximum van 130%.

De netto schuldquote bedraagt 39,1% in de rekening 2025 en 49,6% in de gewijzigde begroting 2026. Door de voorgenomen investeringen stijgt dit kengetal tot boven de 60%. Daarmee blijft VrAA ruimschoots binnen de VNG-norm.

Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio geeft het eigen vermogen weer als percentage van het totale vermogen en biedt daarmee inzicht in de mate waarin de Veiligheidsregio aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. Een hogere solvabiliteitsratio duidt op meer weerbaarheid. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt geen vaste norm, omdat zij worden gedekt door de deelnemende gemeenten. De VNG kwalificeert bij gemeenten een solvabiliteit onder 20% als onvoldoende.

De solvabiliteitsratio bedraagt 16,3% in de rekening 2025 en 13,7% in de gewijzigde begroting 2026. Vanaf de begroting 2027 ligt de solvabiliteit rond 11-12%.

De daling hangt samen met het inzetten van bestemmingsreserves (onderdeel van het totaal eigen vermogen) en het aantrekken van langlopende leningen ter financiering van investeringen conform het MIB. Gezien de overige kengetallen, die ruim binnen de normen blijven, verwachten wij hiervan geen directe gevolgen.

De structurele exploitatieruimte
De structurele exploitatieruimte wordt berekend door het saldo van structurele baten en lasten, vermeerderd met het saldo van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves, te delen door de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

De ratio's structurele exploitatieruimte van de Veiligheidsregio zijn zowel in de begroting 2027 als in de meerjarenraming positief. Daarmee zijn de structurele baten meerjarig voldoende om de structurele lasten te dekken.

10.2 Financiering

10.2.1 Treasury

Leidend voor de treasuryfunctie is het Treasurystatuut van de Veiligheidsregio, met daarin de volgende uitgangspunten:

- het risico wordt laag gehouden door gebruik te maken van een liquiditeitsplanning en niet toestaan van het gebruik van allerlei risicovolle financiële producten;
- externe financiering wordt zoveel mogelijk beperkt door interne financieringsbronnen aan te spreken;
- tijdelijke overschotten worden via Schatkistbankieren ondergebracht bij de het Ministerie van Financiën.

Afhankelijk van de ontwikkelingen in daadwerkelijke investeringen en de ontwikkelingen van reserves en voorzieningen worden mogelijk extra financiële middelen aangetrokken. De kasgeldlimiet en renterisiconorm zijn daarbij kaderstellend.

10.2.2 Schatkistbankieren

Op grond van de wet Fido en de daarop gebaseerde Regeling schatkistbankieren decentrale overheden zijn gemeenten en gemeenschappelijke regelingen verplicht overtollige middelen aan te houden in de schatkist via een SKB-rekening. Sinds 2017 boekt onze huisbankier BNG het banksaldo boven € 0,250 mln. automatisch over naar de SKB-rekening. Hierdoor is het feitelijk niet mogelijk om boven het wettelijke drempelbedrag van € 2,727 mln. uit te komen.

10.2.3 Financiering vaste activa

Er zijn in totaal acht vaste geldleningen afgesloten. Daarvan dienen er twee in 2026 volledig te worden afgelost. Hieronder is een overzicht opgenomen van de leningen.

leningnr	Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2024	Aflossing in 2025	Restschuld 31 december 2025
			x €1000			x €1000	x €1000	x €1000
40.110960	BNG	22-dec-16	5.000	10 jr	0,56%	1.000	500	500
40.110961	BNG	22-dec-16	8.000	15 jr	0,98%	3.733	533	3.200
40.110962	BNG	22-dec-16	10.000	10 jr	0,99%	10.000		10.000
40.117.258	BNG	7-mei-24	10.000	10 jr	3,16%	10.000	1.000	9.000
40.117.259	BNG	7-mei-24	5.000	15 jr	3,26%	5.000	333	4.667
1-40341	NWB bank	7-mei-24	5.000	20 jr	3,29%	5.000	250	4.750
1-40747	NWB bank	14-mei-25	12.000	12 jr	2,84%			12.000
40.118.570	BNG	15-dec-25	10.000	10 jr	3,07%			10.000
	Totaal		**65.000**			**34.733**	**2.616**	**54.117**

10.2.4 Renterisiconorm

De Wet Fido stelt via de renterisiconorm een grens aan het renterisico op de langlopende schuld. Deze norm houdt in dat het bedrag aan langlopende schuld waarvoor in een jaar aflossing of renteherziening plaatsvindt, maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen. Doel is het renterisico uit herfinanciering en renteherzieningen gelijkmatig over de jaren te spreiden. In onderstaande tabel zijn de gegevens met betrekking tot de renterisiconorm opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Renterisiconorm	2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Renteherzieningen						
B. Aflossingen	2.616	14.617	7.033	9.117	9.117	9.117
C. Renterisico (A + B)	2.616	14.617	7.033	9.117	9.117	9.117
D. Begrotingstotaal	129.436	136.350	141.235	141.595	141.437	141.470
E. Renterisiconorm (D * 20%)	25.887	27.270	28.247	28.319	28.287	28.294
Ruimte (+) / overschrijding (-) (E - C)	**23.271**	**12.653**	**21.214**	**19.202**	**19.170**	**19.177**

Het renterisico van de Veiligheidsregio ligt in de jaren 2026 t/m 2030 grofweg tussen € 7 mln. en € 15 mln. Dit risico ligt alle jaren binnen de renterisiconorm, die zich in die periode bevindt op tussen € 27-28 mln.

10.2.5 Kasgeldlimiet

De Wet Fido begrenst middels de kasgeldlimiet de maximale kortlopende schuld. Deze limiet bepaalt dat de kortlopende schuld maximaal 8,2% van het begrotingstotaal mag zijn. De eindstand van het betreffende boekjaar wordt getoetst aan het bedrag van de kasgeldlimiet. In onderstaande tabel zijn de betreffende gegevens opgenomen.

Bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet	2025	2026	2027	2028	2029	2030
A. Begrotingstotaal	129.436	136.350	141.235	141.595	141.437	141.470
B. Kasgeldlimiet (A * 8,2%)	10.614	11.181	11.581	11.611	11.598	11.601
C. Netto kortlopende schuld	5.850	6.022	6.022	6.022	6.022	6.022
Ruimte (+) / overschrijding (-) (B - C)	**4.764**	**5.159**	**5.559**	**5.589**	**5.576**	**5.579**

10.3 Onderhoud kapitaalgoederen

In het Strategisch vastgoedplan 2020-2030 VrAA (vastgesteld door het bestuur in december 2024) is een overzicht gegeven van de vastgoedlocaties in de regio, met ambities voor de toekomst en een overzicht van de diverse financiële aspecten. Kazerne Aalsmeer komt in 2027 met de oplevering van de nieuwbouw in eigendom van VrAA. Als gevolg daarvan is de maatwerkbijdrage van de gemeente per 2028 aangepast.

Het onderhoud van gebouwen wordt uitgevoerd op basis van een meerjarenplanning. De kosten worden geëgaliseerd via de daarvoor gevormde voorziening(en). Periodiek vindt bijstelling van de meerjarenplanning plaats door een nieuwe opname en inventarisatie van de stand van zaken.
Het onderhoud van de voertuigen en overig materieel (waaronder de blusboot) vindt plaats op basis van een planning die is eveneens vastgelegd in een geautomatiseerd systeem. De kosten hiervan lopen echter niet via een voorziening.

Onderstaande tabel bevat een overzicht van de geplande investeringen in de komende vijf jaar.

bedragen x € 1.000

Investeringen	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
1 Gronden, bedrijfsgebouwen en installaties	8.319	17.400	14.899	150	150
2 Inventaris gebouwen	255	1.000	1.000	-	140
3 Vervoer	24.069	6.948	2.343	914	3.596
4 Overig	2.282	2.184	1.203	2.171	1.817
Totaal	**34.925**	**27.532**	**19.445**	**3.235**	**5.703**

In 2027 zijn de investeringen voor een totaalbedrag van € 28 miljoen begroot.
Toelichting:

1. Gronden, bedrijfsgebouwen en installaties: de oplevering van de nieuwbouw kazernes Victor en Aalsmeer;
2. Inventaris gebouwen: de inventaris van de kazernes Victor en Aalsmeer;
3. Vervoer: de vervanging van tankautospuiten, de mobiele commando unit (MCU), piketvoertuigen en poolauto's;
4. Overig: onder deze categorie vallen de stelposten voor de vervanging van het kantoorapparatuur, de persoonlijke beschermingsmiddelen en de stelposten brandweer specifieke kosten en overige materiële investeringen.

10.4 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de Veiligheidsregio zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. De nadere definities en afbakening volgen uit het BBV en de Notitie Verbonden Partijen van de Commissie BBV.

Het BBV onderscheidt vier categorieën verbonden partijen. De verbonden partijen van VrAA zijn als volgt ingedeeld:

A. Gemeenschappelijke regelingen
   - Geen
B. Vennootschappen en coöperaties
   - Gezamenlijke Brandweer Amsterdam (GBA)
C. Stichtingen en verenigingen
   - Stichting Risicobeheersing Veiligheidsregio's
   - Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's
   - Werkgeversvereniging WVSV
D. Overige verbonden partijen
   - Geen

Gezamenlijke Brandweer Amsterdam (GBA): Het belang van de samenwerking met de GBA is het in stand houden van een gemeenschappelijke brandweervoorziening in het westelijk havengebied, waarmee incidenten beter voorkomen en sneller bestreden kunnen worden.

Stichtingen en verenigingen: Het belang dat VrAA, net als alle veiligheidsregio`s, heeft in bovengenoemde stichtingen en verenigingen, is ondersteuning bij o.a. risicobeheer, ongevallenverzekeringen, het afhandelen en financieren van ongevallenschade en het maken van afspraken over collectieve arbeidsvoorwaarden. VrAA levert ieder jaar een bijdrage aan deze stichtingen en verenigingen.

10.5 Paragraaf Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) heeft op 1 mei 2022 de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervangen. Het doel van de Woo is een meer transparante en actief openbaar makende overheid. Veel meer dan de Wet openbaarheid van bestuur, verplicht de Woo tot het actief, uit eigen beweging, openbaar maken van documenten. Daarnaast is er de verplichting tot het op orde brengen van de informatiehuishouding van het bestuursorgaan. Een van de verplichtingen die uit de Woo volgt, is dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens over de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Bestuursorganen gaan in de openbaarheidsparagraaf in op de beleidsvoornemens (c.q. behaalde resultaten) met betrekking tot de actieve en passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding.

Passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek)

VrAA heeft al in 2022 een interne functionaris aangewezen als Woo-contactpersoon, deze functionaris fungeert als eerste aanspreekpunt voor de behandeling van Woo-verzoeken. Daarnaast is de interne capaciteit voor de behandeling van Woo-verzoeken in 2024 structureel uitgebreid om de tijdige en behoorlijke afhandeling van dergelijke verzoeken te waarborgen. VrAA heeft in 2025 acht verzoeken om informatie op grond van de Woo ontvangen en acht zienswijze verzoeken. De meeste zienswijze verzoeken hebben geleid tot een 'geen bezwaar tegen openbaarmaking'.

Actieve openbaarmaking

VrAA ziet de afgelopen jaren een toename in de vraag naar informatie. Het behandelen van formele verzoeken om informatie kost VrAA veel tijd. Het is dan ook van belang dat VrAA het ontsluiten van informatie goed weet vorm te geven. VrAA publiceert alle afgehandelde Woo-verzoeken op een daarvoor ingerichte pagina op de website. VrAA is in 2024 ook opgenomen in de Woo-index. Dit is de locatie waar de contactgegevens van VrAA en de vindplaatsen op de website van VrAA met informatie over de Woo staan geregistreerd.

11. Financiële begroting VrAA

11.1 Overzicht van baten en lasten en meerjarenbegroting VrAA

bedragen x € 1.000

VrAA	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
prijspeil	*2025*	*2026*	*2027*	*2026*	*2026*	*2026*
Baten						
Uitgeleend personeel	969	1.114	967	967	967	967
Huren	411	748	341	365	365	365
Overige goederen en diensten	4.171	2.773	2.634	2.634	2.634	2.634
Inkomensoverdrachten - Rijk	14.864	15.270	17.711	17.711	17.663	17.663
Inkomensoverdrachten - Gemeenten	107.153	114.171	117.733	118.050	118.050	118.050
Inkomensoverdrachten - Gemeenschappelijke regeling	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Rente	147	-	-	-	-	-
Totale baten	***128.965***	***135.326***	***140.636***	***140.977***	***140.929***	***140.929***
Lasten						
Salarissen en sociale lasten	85.529	91.536	95.221	95.328	95.491	95.311
Vennootschapsbelasting	18	30	30	30	30	30
Duurzame goederen	290	75	53	53	53	53
Ingeleend personeel	6.050	4.468	3.355	3.123	3.088	3.088
Overige goederen en diensten	28.027	30.137	32.134	32.174	31.887	32.101
Rente	1.006	1.658	2.143	2.456	2.599	2.444
Mutatie voorzieningen	2.372	1.082	1.790-	2.960-	3.942-	3.553-
Afschrijvingen	6.255	7.364	10.089	11.391	12.231	11.996
Overige verrekeningen	211-	-	-	-	-	-
Totale lasten	***129.336***	***136.350***	***141.235***	***141.595***	***141.437***	***141.470***
Saldo van baten en lasten	**371-**	**1.024-**	**599-**	**618-**	**508-**	**541-**
Reserves						
Onttrekkingen	2.380	1.372	889	832	722	541
Dotaties	2.488	348	290	214	214	-
Mutaties in reserves	**108-**	**1.024**	**599**	**618**	**508**	**541**
Resultaat	**479-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

In de programma's en paragrafen zijn op de functie van VrAA gerichte redenen voor mutaties toegelicht. De bovenstaande begroting betreft een categorale meerjarenbegroting (weergave naar kostensoorten). Hieronder volgt per categorie een toelichting op de belangrijkste mutaties ten opzichte van de gewijzigde begroting 2026:

- Baten huren: De baten worden lager geraamd als gevolg van het wegvallen van de verhuuropbrengsten voor het terrein BOCAS aan derden.
- Gemeentelijke bijdragen: de mutaties zijn toegelicht in het hoofdstuk Algemene dekkingsmiddelen.
- Salarissen en sociale lasten: de lasten nemen met name toe door het recente cao-akkoord. Dit effect van de cao-afspraken binnen de looptijd van de cao (tot en met 1 augustus 2027), verder hebben we gerekend met het percentage waarmee ook de opbrengsten zijn geïndexeerd.

- Ingeleend personeel: er wordt een lagere inhuur van personeel geraamd. Dit draagt, naast de hiervoor genoemde oorzaken, bij aan een verschuiving richting hogere lasten van personeel in loondienst.
- Overige goederen en diensten: de stijging hangt samen met gekoppelde lasten Coördinatie- en Noodsteunpunten en de middelen weerbaarheid. Daarnaast zijn deze lasten geïndexeerd naar prijspeil 2027.
- Kapitaallasten: de kapitaalslasten (rente en afschrijvingen) nemen de komende jaren aanzienlijk toe als gevolg van de geplande investeringen in vastgoed en materieel. Ook nemen de onttrekkingen uit de egalisatievoorziening kapitaallasten toe in de periode tot en met 2030.
- Reserves: dotaties en onttrekkingen aan reserves worden separaat in dit document toegelicht.

11.2 Specificatie van grotere posten

Overige goederen (baten)

bedragen x € 1.000

Overige goederen en diensten (baten)	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Buitengewone baten	442	451	451	451	451
Extern gefinancierde activ.	82	23	23	23	23
Externe overige opbr. BOCAS	400	347	347	347	347
Oefenen externen	125	125	125	125	125
Opbrengst advisering	555	567	567	567	567
Opbrengst overige dienstverlening	269	200	200	200	200
Opbrengst afhijsingen	75	76	76	76	76
Uitkering verzekering materieel / gebouwen	10	11	11	11	11
Vergoeding verzekering personeel	816	834	834	834	834
Totaal	**2.773**	**2.634**	**2.634**	**2.634**	**2.634**

Het merendeel van de opbrengsten bestaat uit vergoedingen voor verzekering personeel, opbrengsten advisering en opbrengsten uit activiteiten van BOCAS voor externen.
De vergoedingen voor verzekering personeel hebben betrekking op de geraamde UWV-uitkeringen in verband met WIA-uitkeringen. De opbrengsten uit advisering zien op de geraamde baten voor werkzaamheden op het gebied van risicobeheersing, met name in opdracht van de deelnemende gemeenten.

De overige dienstverlening bestaat voornamelijk uit detacheringen, waarvoor opbrengsten worden ontvangen.

Overige goederen en diensten (lasten)

bedragen x € 1.000

Overige goederen en diensten (lasten)	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2029
Automatisering en telecommunicatie	3.254	3.387	3.387	3.387	3.387
Brandweerspecifieke kosten	845	677	677	677	677
Diverse lasten	715	67	67	67	67
Gebouwgerelateerde kosten	6.393	6.545	6.598	6.598	6.598
Kantoorgerelateerde kosten	199	195	195	195	195
Kosten opleidingscentrum	282	291	291	291	291
Oefenen extern	1.356	739	739	739	739
Opleidingskosten extern	1.494	3.014	3.014	3.014	3.014
Overige materiële kosten	7.647	9.217	9.217	9.217	9.431
Personeelsgerelateerde kosten	5.906	5.950	5.938	5.650	5.650
Voertuig gerelateerde kosten	2.035	2.041	2.041	2.041	2.041
Voorraadgerelateerde kosten	11	11	11	11	11
Totaal	**30.137**	**32.134**	**32.174**	**31.887**	**32.101**

Gebouw gerelateerde kosten betreft bijvoorbeeld huur en energie, maar ook de dotatie aan de voorziening groot onderhoud. De post betreft verder o.a. de bijdrage aan de GHOR, de GBA en het NIPV, juridische kosten, accountantskosten en de bijdrage aan het expertisebureau en het waarborgfonds.

11.3 Structureel begrotingssaldo meerjarenbegroting VrAA

In de notitie structurele en incidentele baten en lasten (d.d. 1 december 2025) adviseert de commissie BBV het structurele begrotingssaldo te presenteren. Hiermee wordt inzicht gegeven of de begroting en meerjarenraming structureel in evenwicht zijn. De incidentele baten en lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo. Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief.

bedragen x € 1.000

Structureel begrotingssaldo	Rekening 2025	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Saldo van baten en lasten (+ is batig)	-371	-1.024	-599	-618	-508	-541
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (saldo)	-108	1.024	599	618	508	541
Begrotingssaldo na bestemming (+ is batig)	-479	0	0	0	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	919	-271	-272	-214	-214	0
Structureel begrotingssaldo	**-1.398**	**271**	**272**	**214**	**214**	**0**

De belangrijkste incidentele baten en lasten in de *gewijzigde begroting 2026* zijn:

- Een eenmalige bijdrage van de gemeente Amsterdam van € 0,18 miljoen voor de verkenning Strandeiland, inclusief de hiermee samenhangende lasten.
- Een incidentele rijksbijdrage van € 0,4 miljoen voor Coördinatie- en Noodsteunpunten, met bijbehorende lasten ter hoogte van de bijdrage.
- Onttrekkingen uit de bestemmingsreserves en de daarmee samenhangende incidentele lasten zijn verwerkt in het saldo incidentele baten en lasten.

- Toevoegingen aan de bestemmingsreserves “Innovatie en Informatiesturing” (€ 0,2 miljoen) en “Duurzame inzetbaarheid” (€ 0,07 miljoen) worden gedekt vanuit de structurele baten.

Het effect van de punten 1 t/m 3 op het structureel begrotingssaldo is per saldo nihil.

In de *begroting 2027* is een incidentele bate opgenomen van € 0,28 miljoen voor de verkenning Strandeiland. Dit bedrag is als incidenteel last verwerkt onder ingeleend personeel. Ook in 2027 worden de toevoegingen aan de genoemde bestemmingsreserves gedekt uit de structurele baten.

11.4 Geprognosticeerde balans VrAA en financiële kengetallen

11.4.1 Algemeen

De begroting is opgesteld met inachtneming van het “Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten” en de financiële verordening VrAA met de bijbehorende nota’s.

11.4.2 Waardering

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden bij de meeste activa lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grond wordt niet afgeschreven.
De investeringen die nog niet opgeleverd zijn in het lopende jaar, worden per ultimo boekjaar als onderhanden werk (activa in uitvoering) in de jaarrekening verantwoord.

- De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.
- Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.
- Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.
- Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de voorzienbare verplichting, het verlies en/of risico’s, voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.
- De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

In de overzichten is de geprognosticeerde meerjarenbalans opgenomen. Hiervoor zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De materiele vaste activa zijn berekend op basis van de afschrijvingen en meerjaren investeringsbegroting;
- De voorraden zijn berekend op basis van het gemiddelde van de afgelopen jaren;
- De vorderingen zijn berekend op basis van het gemiddelde van de afgelopen jaren;
- Het restant van de benodigde middelen wordt gefinancierd via een leningenportefeuille;
- De ontwikkeling van de algemene reserve, de bestemmingsreserve en de voorzieningen is gebaseerd op de meerjarenramingen;
- De overlopende activa en passiva zijn berekend op basis van het gemiddelde van de afgelopen jaren;
- Het banksaldo is de resultante van alle overige mutaties.

11.4.3 Verloopstaten vaste activa, reserves en voorzieningen

Voor het opstellen van de geprognosticeerde balans worden de volgende verloopstaten gehanteerd:

Bedragen x € 1.000

Verloopstaat Vaste Activa	Gewijzigde begroting 2026	begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Boekwaarde vaste activa start jaar	94.860	122.421	139.864	147.918	138.922
Investeringen	34.925	27.532	19.445	3.235	5.703
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	7.364	10.089	11.391	12.231	11.996
Boekwaarde vaste activa einde jaar	122.421	139.864	147.918	138.922	132.629

Bedragen x € 1.000

Verloopstaat algemene reserve	Gewijzigde begroting 2026	begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Algemene reserve start jaar	7.546	7.366	7.366	7.366	7.366
Onttrekkingen	180	0	0	0	0
Resultaat lopend boekjaar	0	0	0	0	0
Algemene reserve einde jaar	7.366	7.366	7.366	7.366	7.366

Bedragen x € 1.000

Verloopstaat bestemmingsreserves	Gewijzigde begroting 2026	begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Bestemmingsreserves start jaar	12.720	11.876	11.277	10.659	10.151
Onttrekkingen	1.192	889	832	722	541
Dotaties	348	290	214	214	0
Bestemmingsreserves einde jaar	11.876	11.277	10.659	10.151	9.610

Bedragen x € 1.000

Verloopstaat voorzieningen	Gewijzigde begroting 2026	begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Voorzieningen start jaar	35.862	36.104	34.778	32.411	29.625
Onttrekkingen	2.639	3.180	4.300	4.719	5.830
Dotaties	2.881	1.854	1.933	1.933	1.933
Voorzieningen einde jaar	36.104	34.778	32.411	29.625	25.728

11.4.4 Geprognosticeerde balans

Vervolgens ontstaat op basis van bovenstaande verloopstaten de volgende meerjarige balans:

Bedragen x € 1.000

Geprognosticeerde balans	Ultimo 2025	Ultimo 2026	Ultimo 2027	Ultimo 2028	Ultimo 2029	Ultimo 2030
ACTIVA						
Vaste activa	94.860	122.421	139.864	147.918	138.922	132.629
Voorraden	11.680	0	0	0	0	0
Uitzettingen	16.151	16.151	16.151	8.151	8.151	8.151
Liquide middelen	45	86	86	86	86	86
Overlopende activa	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498	1.498
Totaal activa	**124.234**	**140.156**	**157.599**	**157.653**	**148.657**	**142.364**
PASSIVA						
Algemene reserve	8.026	7.366	7.366	7.366	7.366	7.366
Resultaat boekjaar	-479	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserves	12.720	11.876	11.277	10.659	10.151	9.610
Voorzieningen	35.862	36.104	34.778	32.411	29.625	25.728
Langlopende schulden	54.117	74.501	92.466	93.351	89.233	87.618
Kortlopende schulden	5.895	6.108	6.108	6.108	6.108	6.108
Overlopende passiva	8.093	4.201	5.604	7.758	6.174	5.934
Totaal passiva	**124.234**	**140.156**	**157.599**	**157.653**	**148.657**	**142.364**

11.4.5 EMU-saldo

De ontwikkeling van het EMU-saldo voor het begrotingsjaar 2026 en de daaropvolgende jaren is hieronder weergegeven:

Bedragen x € 1.000

EMU-Saldo	Rekening 2025	Gewijzigd 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
EMU-Saldo (A+B+C-D+E+F-G+H-I-J-K)	-22.223	-25.704	-17.994	-9.715	6.463	4.116
A. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves.	-371	-1.024	-599	-618	-508	-541
B. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	6.255	7.364	10.089	11.391	12.231	11.996
C. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie.	6.818	2.881	48	-1.043	-2.025	-1.636
D. Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	34.925	34.925	27.532	19.445	3.235	5.703
E. Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post D.	-	-	-	-	-	-
F. Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord.	-	-	-	-	-	-
G. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-	-	-	-
H. Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord.	-	-	-	-	-	-
I. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen.	-	-	-	-	-	-
J. Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post A genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten.	-	-	-	-	-	-
K. Verwachte boekwinst op exploitatie van verkoop van effecten.	-	-	-	-	-	-

11.5 Toelichting mutaties reserves

11.5.1 Onttrekkingen aan de reserves

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen VrAA	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Algemene reserve	180				
Bestemmingsreserve WW	125	125	125	125	125
Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam					
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam			240	597	416
Bestemmingsreserve Duurzame Inzetbaarheid	313	300	288		
Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing	571	281	179		
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen	184	183			
Totaal	**1.372**	**889**	**832**	**722**	**541**

11.5.2 Dotaties aan de reserves

bedragen x € 1.000

Dotaties VrAA	Gewijzigde begroting 2026	Begroting 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030
Algemene reserve					
Bestemmingsreserve WW					
Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam					
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	76	18			
Bestemmingsreserve Duurzame Inzetbaarheid	57	58			
Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing	214	214	214	214	
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen					
Totaal	**348**	**290**	**214**	**214**	

11.5.3 Stand van de reserves

bedragen x € 1.000

Stand reserves VrAA	Stand rekening 2025	Stand gewijzigd 2026	Stand begroting 2027	Stand begroting 2028	Stand begroting 2029	Stand begroting 2030
Algemene reserve	8.026	7.366	7.366	7.366	7.366	7.366
Resultaat lopend boekjaar	-479					
Bestemmingsreserve WW	804	679	554	429	304	179
Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam	5.651	5.651	5.651	5.651	5.651	5.651
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	4.609	4.686	4.704	4.464	3.867	3.451
Bestemmingsreserve Duurzame Inzetbaarheid i.o.	785	530	288			
Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing	504	147	80	115	329	329
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen	367	183				
Totaal	**20.267**	**19.243**	**18.643**	**18.025**	**17.517**	**16.976**

Bovenstaande tabel is de stand van de reserves na onttrekkingen en dotaties.

Bestemmingsreserve WW
De reserve heeft een structureel karakter en is bedoeld om de kosten voor WW-uitkeringen te dekken, die volledig ten laste komen van VrAA. De reserve dient om de uitgaven over meerdere jaren te egaliseren.

Bestemmingsreserve Vastgoed Amsterdam
De reserve heeft een incidenteel karakter en fungeert als buffer voor eigenaarsrisico's en als dekking voor toekomstige tekorten op de kapitaalslasten. Op middellange termijn wordt een tekort op de kapitaallasten verwacht, zie hiervoor ook verloopstaat voorzieningen opgenomen onder 12.4.3.
In de jaren tot en met 2030 worden geen dotaties of onttrekkingen verwacht.

Bestemmingsreserve FLO Amsterdam
De reserve heeft een structureel karakter en dient om fluctuaties in de werkelijke, begrote of geraamde uitgaven van de FLO-regeling te egaliseren. Elk jaar wordt het verschil tussen de baten, in de vorm van de maatwerkbijdrage, en de lasten toegevoegd aan of onttrokken van de reserve. Zoals zichtbaar is, wordt verwacht dat er in de jaren 2028 tot en met 2030 aanzienlijk uit de reserve zal worden onttrokken.

Bestemmingsreserve Innovatie & Informatiesturing
De doelstelling van de reserve is het bijdragen aan een toekomstgerichte en technologisch doorontwikkelde vorm van veiligheidszorg, met vernieuwende en duurzame methoden en technieken en het ontwikkelen en inrichten van systemen die een robuuste basis vormen voor de ontwikkeling naar een informatie gestuurde veiligheidsorganisatie. De reserve heeft een incidenteel karakter.

Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen
De bestemmingsreserve heeft een incidenteel karakter en is bedoeld als stimulans om de opleidings- en oefenachterstand uit de coronaperiode in te halen. De reserve voor opleiden en oefenen zal eind 2027 volledig zijn uitgeput.

12. Bijlagen

12.1 Geraamde baten en lasten per taakveld

bedragen x € 1.000

Taakvelden	Gewijzigd begroting 2026			2027	2028	2029	2030
	lasten	baten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0 Bestuur en ondersteuning							
0.4 Overhead	23.155	1.074	22.081	22.600	22.670	22.592	22.807
0.9 Vennootschapsbelasting	30		30	30	30	30	30
0.10 Mutatie reserves	347	1.373	-1.026	-599	-618	-508	-541
1 Veiligheid							
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	109.779	3.487	106.292	111.275	111.539	111.446	111.264
7 Volksgezondheid en Milieu							
7.1 Volksgezondheid	3.389		3.389	3.464	3.466	3.479	3.479
Totaal lasten en mutatie reserves	**136.700**	**5.934**	**130.766**	**136.770**	**137.087**	**137.039**	**137.039**
Dekkingsbronnen		**130.766**	**130.766**	**136.770**	**137.087**	**137.039**	**137.039**
0 Bestuur en ondersteuning							
0.11 Resultaat			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

12.2 Risicoanalyse

Bedragen x € 1.000

Kwantificeerbare risico's					Benodigde weerstands-capaciteit
Risico	Oorzaak	Gevolg	Kans	Effect	
Niet binnen begroting kunnen opvangen van lasten buiten nominale ontwikkeling	Door de nieuwe systematiek van het toekennen van nominale ontwikkeling bestaat de mogelijkheid dat de nominale ontwikkeling niet voldoende is om de werkelijke loon- en prijsontwikkeling te compenseren.	Fluctuaties moeten binnen de begroting van het boekjaar worden opgevangen. Het effect betreft 1,0% van de totale lasten van de begroting.		1.294	1.294
Wegvallen of afname van opbrengsten uit dienstverlening	Veranderende marktomstandigheden, concurrentie en een lagere vraag naar dienstverlening van onder meer BOCAS en Veiligheidsadvies.	Lagere baten in het lopende boekjaar, waardoor een tekort in de exploitatie kan ontstaan en aanvullende bijsturing nodig kan zijn.	10%	2.059	206
Kosten als gevolg van beroepsziekten bij medewerkers en vrijwilligers.	Blootstelling aan gevaarlijke stoffen of traumatische gebeurtenissen kan leiden tot beroepsziekten, waaronder PTSS.	Dit kan leiden tot hogere personele lasten, schadevergoedingen, verzuimkosten en mogelijke aansprakelijkheidsstellingen.	7%	10.350	725
Wijziging van de rechtspositie van vrijwilligers met financiële gevolgen voor de VrAA.	Europese en nationale juridische ontwikkelingen kunnen leiden tot een andere kwalificatie van de rechtspositie van vrijwilligers.	Dit kan leiden tot hogere loon- en werkgeverslasten, aanpassing van arbeidsvoorwaarden en organisatorische gevolgen voor de inzet van vrijwilligers.	10%	2.100	210
Kans op afwijkingen op de totale stroom van loonbelasting, werkkostenregeling, omzetbelasting en vennootschapsbelasting. (Totaal €28 miljoen)	Ondanks beheersmaatregelen blijft een restrisico bestaan op fouten in processen en menselijke handelingen.	Geconstateerde afwijkingen kunnen leiden tot naheffingen, boetes, belastingrente en aanvullende herstelwerkzaamheden.	Gewogen TCF	204	204
Aansprakelijkheidsstelling door leveranciers bij beëindiging of onrechtmatige totstandkoming van inkoopovereenkomsten	Niet alle inkopen lopen via de reguliere inkoopprocedure of conform het VrAA inkoop- en aanbestedingsbeleid, waardoor juridische en contractuele risico's ontstaan.	Dit kan leiden tot proceskosten, schadevergoedingen, vertraging in de uitvoering en extra kosten voor heraanbesteding of contractherstel.	5%	2.000	100
Onrechtmatig optreden bij uitvoering van de functie	De BAA is gehouden aan beroepsmatige handelwijze bij het optreden bij incidenten. Het kan in de praktijk voorkomen dat deze niet worden gevolgd.	Indien door derden schade wordt geleden bij of door het optreden van de brandweer en er is sprake van (vermeend) inadequaat optreden door de BAA, dan kunnen daar schadeclaims uit volgen.	1%	129.437	1.294
Medewerkers nemen verlof niet op en doteren het in verlofsparen.	Medewerkers krijgen niet genoeg mogelijkheden om verlof op te nemen. Daarnaast is het aantrekkelijk om het AOW gat in te lopen door verlof op te nemen in het verlofsparen. Dit kan wegens het onregelmatige karakter niet worden begroot	Aanvullende dotaties aan voorziening verlofsparen of bovengemiddeld bovenwettelijk verlof, bovenop hetgeen per balansdatum reeds is voorzien en waarvoor geen begrotingsruimte beschikbaar is.	20%	2.488	486
Hogere rentelasten op financiering van investeringen.	De marktrente stijgt sneller of ligt hoger dan dan de interne rekenrente.	Hierdoor ontstaan hogere financieringslasten dan begroot en neemt de druk op de voorziening egalisatie kapitaallasten toe.	10%	100	10
Voorwaarden contracten leveranciers worden niet gemonitord.	De functionaris heeft gedurende het jaar de organisatie verlaten en functie is lastig in te vullen. Hierdoor is er op reguliere inkooptaken en rechtmatigheid monitoring, maar geen integraal beeld wat kan leiden tot niet volledige monitoring op contracten.	Kosten VrAA lopen langer door (opzegtermijn), worden hoger (indexatie) of overig.	2%	6.000	120
Overschrijding van de Arbeidstijdenwet (ATW) en het Ar beidstijdenbesluit (ATB).	Door uitstroom, verminderde beschikbaarheid vrijwilligers en ziekteverzuim kan de paraatheid onder druk komen staan. Om geen kazerne buiten dienst te laten gaan wordt de mogelijkheid geboden in overwerk te gaan en/of mensen uit de ROP ingeschakeld.	De in het dekkingsplan gestelde minimale streefwaarde van 95% wordt niet gehaald of bij overschrijding van ATW en ATB kan de Arbeidsinspectie besluiten een boete te geven.	10%	606	61
Niet voldoen aan de WAADI-verplichting bij in- en uitlenen van arbeidskrachten.	Indien een uitlenende partij niet beschikt over de vereiste WAADI-registratie, kan ook VrAA als inlener worden geraakt.	Niet-naleving kan leiden tot bestuurlijke boetes en aanvullende herstel- en controlemaatregelen.	50%	76	38
Schijnzelfstandigheid bij inhuur van externen	Inhuur loopt via een leverancier die wet DBA compliant is. Er is een klein deel van de organisatie (BOCAS) die gebruik maakt van inhuur via een andere contractvorm en leveranciers.	Mogelijke herclassificatie van arbeidsrelaties, met financiële gevolgen in de vorm van naheffingen, rente en boetes, alsmede extra uitvoeringslasten en reputatieschade.	50%	150	75
Subtotaal kwantificeerbare risico's					**4.823**

Bedragen x € 1.000

Niet-kwantificeerbare risico's					
Risico	Oorzaak	Gevolg	Percentage	Bedrag begroting	Benodigde weerstands-capaciteit
Onvoldoende dekking operationele dienst	Hoge uitstroom, ziekteverzuim, afname van het aantal vrijwilligers en achterstanden in opleidingen, trainingen en roostering zetten de personele inzetbaarheid onder druk.	Hierdoor kunnen opkomsttijden en andere operationele prestaties onder druk komen te staan en kunnen afgesproken taken niet volledig worden gerealiseerd.			
Reputatieschade voor VrAA.	Negatieve publiciteit of incidenten kunnen leiden tot een ongunstige beeld van VrAA of een van de Veiligheidsregio's.	Dit kan leiden tot verminderde aantrekkelijkheid als werkgever, afnemend vertrouwen bij stakeholders en reputatieschade voor de organisatie.			-
Niet volledig voldoen aan de wet- en regelgeving.	Restrisico op afwijkingen in naleving van wet- en regelgeving die niet afzonderlijk zijn gekwantificeerd.	VrAA voldoet niet (volledig) aan bepaalde aspecten van wet- en regelgeving.			-
Gevolgen van terrorisme en cybercrime	VrAA kan worden geconfronteerd met cyberincidenten, verstoring van systemen of de gevolgen van terroristische dreigingen of incidenten.	Dit kan leiden tot verstoring van de bedrijfsvoering, herstelkosten van ICT- en andere infrastructuur, dataverlies, aanvullende beveiligingsmaatregelelen en reputatieschade.			
Subtotaal niet kwantificeerbare risico's					**-**
Totaal kwantificeerbare en niet kwantificeerbare risico's					**4.823**

12.3 Tarieventabel BAA

Tarieven Brandweer Amsterdam-Amstelland

Nr.	Omschrijving	Tarief 2025 (€)	Tarief 2026 (€)	Eenheid
1	*Inzet operationeel personeel en materieel voor dienstverlening buiten de wettelijke taak*			
	Inzet operationeel personeel (6 personen)	274,62	280,38	per uur
	Inzet tankautospuit	142,83	145,97	per uur
	Inzet autoladder	329,04	336,28	per uur
1.1	Afhijsen van patiënten	746,49	762,63	per inzet
	Inzet duikers (4 personen)	183,08	186,92	per uur
	Inzet duikwagen incl. boot	142,83	145,97	per uur
1.2	Verrichten van duikwerkzaamheden	325,91	332,89	per uur
1.3	Inzet operationeel personeel voor overige werkzaamheden	45,77	46,73	per uur
1.4	Inzet van materieel:			
	- Tankautospuit	142,83	145,97	per uur
	- Autoladder (ladderwagen)	329,04	336,28	per uur
	- Blusboot	624,7	638,44	per uur
2	Overige dienstverlening			
2.1	Inzet van adviseurs			
	- Inzet senior adviseur	133,24	136,04	per uur
	- Inzet medior adviseur	114,17	116,57	per uur
	- Inzet junior adviseur	95,16	97,16	per uur
2.2	Werkzaamheden (adembescherming)werkplaats			
	- Vullen cilinders adembescherming	8,55	8,73	per stuk
	- Controleren maskers adembescherming	11,54	11,78	per stuk
	- Overige werkzaamheden werkplaats	88,8	90,66	per uur
3	Bijzondere bepalingen bij alle voorgaande rubrieken			
3.1	De vermelde tarieven zijn exclusief omzetbelasting.			
3.2	Voor de berekening van de duur van de operationele inzet wordt uitgegaan van de tijd tussen vertrek en terugkomst van de eenheid op de kazerne, waarbij minimaal één uur in rekening wordt gebracht. Daarna wordt de inzet afgerond op 0,25 uur.			
3.3	De inzet van adviseurs wordt afgerond op 0,25 uur.			

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Bezoekadres:
Ringdijk 98, 1097 AH Amsterdam

Postadres:
Postbus 92171, 1090 AD Amsterdam

Telefoon:
020 555 6550

Website:
veiligheidsregioaa.nl