Veiligheidsregio Flevoland
Postbus 501, 8200 AM Lelystad
Bezoekadres: Gordiaandreef 101, 8233 AB Lelystad

Aan de raden van de gemeenten Almere, Dronten, Lelystad, Noordoostpolder, Urk en Zeewolde

Ons kenmerk : VRF
Inlichtingen bij : [redacted]
Lelystad : 2 september 2026

Betreft : Bestuursrapportage 2026 VRF en bijkomstige 2e Begrotingswijziging 2026 ter zienswijze

Geachte raden,

Op 2 september jl. heeft het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Flevoland (VRF) de Bestuursrapportage 2026 vastgesteld. De bestuursrapportage is een tussentijdse verantwoording en geeft inzicht in de operationele, beleidsmatige en financiële voortgang in 2026 afgezet tegen de Programmabegroting 2026. Zo vindt u de operationele prestaties in het eerste halfjaar van 2026, wordt gerapporteerd op de beleidsmatige voortgang en worden ook aandachtspunten en actuele ontwikkelingen benoemd. In het laatste hoofdstuk vindt u de financiële verantwoording en een eindejaarsprognose.

Samengevat is de centrale vraag in de bestuursrapportage of VRF datgene doet wat het in de Programmabegroting 2026 heeft toegezegd binnen de daarbij vastgestelde financiële kaders. Wat wordt er gedaan dat niet in de programmabegroting is aangegeven? Wat is de financiële prognose voor 2026? Waar zijn onder- of overschrijdingen op budgetten en wat is de oorzaak daarvan?

Beleidssamenvatting
De bijgevoegde rapportage begint met een bestuurlijke samenvatting. Deze schetst een organisatie die zowel inhoudelijk als financieel onder druk staat. Halverwege het jaar blijkt dat bij de jaarstukken 2025 gesignaleerde knelpunten in de begroting zich sneller en scherper manifesteren dan verwacht. Deze ontwikkelingen leiden tot een geprognosticeerd negatief resultaat in 2026 van € 1.351.003. De organisatie staat daarmee voor de opgave om geplande activiteiten kritisch te heroverwegen, kosten te beheersen en waar mogelijk vacatures niet direct te vervullen. Tegelijkertijd wordt duidelijk dat de toenemende complexiteit van taken en autonome stijging van kosten niet meer binnen de bestaande begroting zijn op te vangen. Het bestuurlijk gesprek wordt hierover gevoerd in aanloop naar de kadernota 2028.

Financiële prognose
Op basis van de ontwikkelingen sluit VRF naar verwachting met een negatief resultaat van € 1.351.003. Het verwachte resultaat wordt in belangrijke mate veroorzaakt door kosten met een meer

structureel karakter. Hierbij moet vooral gedacht worden aan hogere beheerkosten voor ICT-voorzieningen en licenties, beheer en onderhoud van huisvesting en hogere brandstof- en energiekosten. Genoemde hogere kosten komen vooral voor door bovengemiddelde prijsontwikkelingen die onvoldoende gedekt kunnen worden door de vanuit de programmabegroting ontvangen prijscompensatie.
Er worden ook enkele incidentele kosten voorzien, zoals kosten voor inhuur van benodigde expertise voor invoering van systemen die voortkomen uit de het samenwerkingsproces harmonisatie mens en systeem (functiewaardering en personeelssysteem).

Een meer gedetailleerd overzicht van alle voor- en nadelen is opgenomen in hoofdstuk 5.

Overzicht reserves en voorzieningen
In het kader van de rechtmatigheid worden ook alle bekende mutaties ten aanzien van de reserves en voorzieningen opgenomen in de bestuursrapportage. Een overzicht hiervan is tevens te vinden in hoofdstuk 5.

2e begrotingswijziging 2026

Programma	1e Begrotingswijziging Lasten 2026	1e Begrotingswijziging Baten 2026	1e Begrotingswijziging saldo 2026	2e Begrotingswijziging Lasten 2026	2e Begrotingswijziging Baten 2026	2e Begrotingswijziging saldo 2026	Afwijking
Brandweerzorg	29.655.018	-31.533	29.623.485	28.246.344	-59.167	28.187.177	1.436.308
GHOR	2.180.559	0	2.180.559	2.072.000	0	2.072.000	108.559
Bevolkingszorg	701.411	0	701.411	652.480	0	652.480	48.931
Veiligheidsbureau	1.361.424	0	1.361.424	4.712.996	0	4.712.996	-3.351.572
Totaal	**33.898.412**	**-31.533**	**33.866.879**	**35.683.820**	**-59.167**	**35.624.653**	**-1.757.774**
Bijdrage gemeenten	0	-31.237.042	-31.237.042	0	-32.588.045	-32.588.045	1.351.003
Rijksbijdrage (BDuR)	0	-7.705.842	-7.705.842	0	-8.568.802	-8.568.802	862.960
Totaal	**0**	**-38.942.884**	**-38.942.884**	**0**	**-41.156.847**	**-41.156.847**	**2.213.963**
Overhead	9.010.527	0	9.010.527	9.882.492	0	9.882.492	-871.965
Totaal	**9.010.527**	**0**	**9.010.527**	**9.882.492**	**0**	**9.882.492**	**-871.965**
Mutaties reserves	0	-3.934.522	-3.934.522	2.991.147	-7.341.445	-4.350.298	415.776
Totaal	**42.908.939**	**-42.908.939**	**0**	**48.557.459**	**-48.557.459**	**0**	**0**

In het kader van begrotingsrechtmatigheid is het noodzakelijk dat een begrotingswijziging wordt vastgesteld om de budgettaire wijzigingen, zoals aangegeven in de bestuursrapportage, rechtmatig te verwerken. Hieronder wordt per programma weergegeven wat het effect is van deze begrotingswijziging:

Om de 2e begrotingswijziging 2026 sluitend te krijgen wordt een incidentele gemeentelijke bijdrage gevraagd van € 1.351.003. Deze wordt administratief verwerkt, maar nog niet met de gemeenten verrekend. VRF gaat zich namelijk inspannen om deze bijdrage zo veel als mogelijk te beperken. Wanneer het definitieve resultaat bekend is, bij de jaarstukken 2026, wordt de definitieve gemeentelijke bijdrage over 2026 bepaald en vindt een afrekening plaats met de gemeenten.

Zienswijzeproces
Bovenstaande begrotingswijziging wordt, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, ter zienswijze aan u aangeboden. U heeft 12 weken, oftewel tot uiterlijk 26 november, om uw zienswijze te delen.
Met inachtneming van de zienswijzen wordt de begrotingswijziging in de vergadering van het algemeen bestuur van 9 december vastgesteld. Zodoende worden de wijzigingen voor het einde van het boekjaar van kracht en wordt voldaan aan de wet- en regelgeving op het gebied van begrotingsrechtmatigheid.
U ontvangt voorafgaand aan het vaststellen van de begrotingswijziging door het algemeen bestuur een reactie van het dagelijks bestuur van VRF op uw zienswijze. Daarin wordt aangegeven hoe uw

zienswijze wordt beoordeeld en eventueel verwerkt. Na vaststelling van de begrotingswijziging ontvangt u de definitieve wijziging ter informatie.
Het definitieve financiële resultaat wordt bekend en door het algemeen bestuur bestemd bij de jaarstukken 2026. Deze worden verwacht omstreeks april 2027.

Met vriendelijke groet,

het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland,
namens deze,



J. Rozendal
Secretaris



W.H.J.M. van der Loo
Voorzitter

Bijlage: Bestuursrapportage 2026 VRF