**BIJLAGE PERSONEELSKOSTEN BEGROTING 2027**

| Loonkosten ambtelijke formatie | Totaal |
|---|---|
| **2027** | |
| Budget loonkosten begroting 2027 op basis van startformatie | **201.858.441** |
| Mutaties in formatie na vaststelling startformatie | **5.665.450** |
| **Budget loonkosten ambtelijke formatie in de primitieve begroting 2027** | **207.523.891** |
| **2026** | |
| Budget loonkosten begroting 2026 op basis van startformatie | **192.792.296** |
| Mutaties in formatie na vaststelling startformatie | **2.034.401** |
| **Budget loonkosten ambtelijke formatie in de primitieve begroting 2026** | **194.826.697** |
| | |
| **Verschil in budget loonkosten ambtelijke formatie primitieve begroting 2027 en 2026** | **12.697.194** |
| **Analyse** | |
| Stijging loonkostenniveau (raming cao ontwikkeling en soc. lasten) totaal +4,12% | 8.026.860 |
| Formatiewijzigingen begroting 2026-2027 | 4.670.334 |
| **Analyse verschil loonkosten van begroting 2026 naar begroting 2027** | **12.697.194** |

| Ambtelijke Formatie in FTE's | Totaal | Griffie & Rekenkamer | ALG | D&B | MO | WXL | SO | SB |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2027** | | | | | | | | |
| Ambtelijke formatie in FTE's begroting 2027 op basis van de startformatie | 2.025,80 | 7,78 | 41,04 | 350,88 | 381,67 | 364,25 | 288,72 | 591,46 |
| Mutaties na vaststelling startformatie (aanvullende ramingen sectoren) | 64,74 | | | | | 2,85 | | 61,89 |
| Feitelijke formatie in primitieve begroting 2027 | 2.090,54 | 7,78 | 41,04 | 350,88 | 381,67 | 367,10 | 288,72 | 653,35 |
| **2026** | | | | | | | | |
| Ambtelijke formatie in FTE's begroting 2026 op basis van de startformatie | 1.976,35 | 7,78 | 41,04 | 330,68 | 371,18 | 364,22 | 285,99 | 575,46 |
| Mutaties na vaststelling startformatie (aanvullende ramingen sectoren) | 62,00 | | | 12,10 | 0,22 | | | 49,68 |
| Feitelijke formatie in primitieve begroting 2026 | 2.038,36 | 7,78 | 41,04 | 342,78 | 371,41 | 364,22 | 285,99 | 625,14 |
| **Verschil ambtelijke formatie 2027 t.o.v. 2026 (mutaties na startformatie)** | **52,19** | **0,00** | **0,00** | **8,10** | **10,27** | **2,88** | **2,73** | **28,21** |

| Analyse | Totaal | Griffie & Rekenkamer | ALG | D&B | MO | WXL | SO | SB |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **startformatie 2026** | **1.976,35** | **7,78** | **41,04** | **330,68** | **371,18** | **364,22** | **285,99** | **575,46** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| overhevelen sectoren | | | | 0,01 | | 0,69 | | |
| omzetten flexibel budget | | | | 6,70 | | | 2,00 | 12,14 |
| uitbreiding taken | | | | 10,87 | 10,33 | | 0,89 | 5,46 |
| actualisatie begroting | | | | 2,90 | 0,16 | 0,34 | | |
| herschikking van taken | | | | -0,27 | | | -0,16 | -1,59 |
| ondernemingsplan | | | | | | -1,00 | | |
| **startformatie 2027** | **2.025,80** | **7,78** | **41,04** | **350,88** | **381,67** | **364,25** | **288,72** | **591,46** |

| **Budgetten inhuur/tijdelijk personeel** | **Totaal** | **Griffie & Rekenkamer** | **ALG** | **D&B** | **MO** | **WXL** | **SO** | **SB** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Bedrag 2027 | 29.420.597 | - | 12.410 | 1.048.310 | 5.424.853 | 4.778.744 | 5.976.910 | 12.179.370 |
| Bedrag 2026 | 26.136.365 | - | 12.210 | 1.031.810 | 6.198.909 | 4.211.266 | 1.379.630 | 13.302.540 |
| | **3.284.232** | **-** | **200** | **16.500** | **-774.056** | **567.478** | **4.597.280** | **-1.123.170** |
| **Toelichting** | | | | | | | | |
| AZC werkaanpak; wordt voorlopig in AMIF subsidie gecontinueerd | -270.000 | | | | | -270.000 | | |
| Tijdelijke extra inzet inburgering cf. actualisatie 2026 | 510.389 | | | | | 510.389 | | |
| Invulling werkzaamheden Regionaal Werkcentrum (gedekt uit Rijksmiddelen) | 307.435 | | | | | 307.435 | | |
| Overige posten/afronding | 13.610 | | 200 | 16.500 | | 19.654 | | -22.744 |
| Reservering hogere inhuurkosten staf | 292.692 | | | | 292.692 | | | |
| Financiën, lagere inhuurkosten | -16.292 | | | | -16.292 | | | |
| Team Jeugd O&R: verlagen inhuurbudget. | -221.410 | | | | -221.410 | | | |
| Omzetten inhuurmiddelen naar coaching/begeleiding voor jongeren in het kader van de wet "Van school naar duurzaam werk" | -112.318 | | | | -112.318 | | | |
| Team Jeugd en Opvoeden: omzetten inhuurmiddelen voor begeleiding jobcoaching VVE-projecten | -60.480 | | | | -60.480 | | | |
| Diversen | 5.215 | | | | 5.215 | | | |
| Verlaging Inzet inhuurbudget Bossche Pas voor implementatie-uitgaven | -20.950 | | | | -20.950 | | | |
| Hoger inhuurbudget Aanvalsplan 's-Hertogenbosch Schuldenvrij 2026 ev | 361.550 | | | | 361.550 | | | |
| Collegebesluit Beschermd wonen: verlagen team inhuurbudgetten | -222.693 | | | | -222.693 | | | |
| Verlagen team inhuurbudgetten | -152.337 | | | | -152.337 | | | |
| Programma jeugdhulp 2022-2027: lagere inhuurkosten | -208.610 | | | | -208.610 | | | |
| Opvang en ontheemden: lagere inhuurkosten i.v.m. actualisatie bezetting. | -449.271 | | | | -449.271 | | | |
| Sociale structuur: verlagen inhuurbudget conform veegbesluit. | -51.619 | | | | -51.619 | | | |
| Inclusieve stad organisatorische kosten, nieuw beleid voorjaarsnota 2025 (jaarschijven 2025 en 2026) | -241.920 | | | | -241.920 | | | |
| Toevoeging middelen uit het aanvalsplan 's-Hertogenbosch Schuldenvrij 2026 ev | 57.650 | | | | 57.650 | | | |
| Hogere inhuurkosten voor onderzoekswerkzaamheden uitvoeringsprogramma RIOZ | 241.356 | | | | 241.356 | | | |
| Team EHBG: ophogen inhuurbudget conform aanvalsplan (raadsvoorstel) | 25.400 | | | | 25.400 | | | |
| Diversen | -719 | | | | -719 | | | |
| Diversen | 700 | | | | 700 | | | |
| Inhuur communicatiemedewerkers index | 460 | | | | | 460 | | |
| Inhuur Juridisch personeel index | 4.620 | | | | | 4.620 | | |
| Inhuur overig personeel diversen index | 23.580 | | | | | 23.580 | | |
| Inhuur CDOKE | 4.568.620 | | | | | 4.568.620 | | |
| Omzetten flexibele schil naar vast personeel | -939.430 | | | | | | | -939.430 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| inzet uit reserve uit te voeren werken 2026 | -105.901 | | | | | | | -105.901 |
| Tijdelijke inhuur (vervalt in 2027) | -211.835 | | | | | | | -211.835 |
| index | 156.740 | | | | | | | 156.740 |
| | - | | | | | | | |
| | - | | | | | | | |
| | **3.284.232** | **-** | **200** | **16.500** | **-774.056** | **567.478** | **4.597.280** | **-1.123.170** |