

Bij deze wil ik graag toezegging 484 beantwoorden. De antwoorden zijn besproken met Jan Carlo.

"484 Personeelskosten Reestmond (begroting Reestmond)

Wethouder Bos zegt toe de raad te informeren over de afname personeelskosten (WSW en niet WSW) en de duiding hiervan. Daarnaast informeert hij de raad over de reden van de hoge post overige personeelskosten."

"Toename niet WSW en efficiencyvraagstuk

Het aantal niet WSW medewerkers neemt toe, terwijl we zien dat sommige taken van WSW'ers worden overgenomen door reguliere werknemers. Je zou dan verwachten dat dit leidt tot een efficiencyvoordeel, maar dat is niet zichtbaar in de tabel op pagina 7. De daling van de personeelskosten WSW wordt namelijk vrijwel volledig gecompenseerd door een stijging van de personeelskosten niet WSW — in de eerste jaren zelfs meer dan één op één. Hoe kan dit worden verklaard?"

De stijging van de personeelskosten buiten de WSW komt vooral doordat het gaat om reguliere functies, zoals teamleiders en ondersteunende rollen. Dit zijn geen functies die direct bijdragen aan de productie. Daardoor levert de verschuiving van WSW-taken naar reguliere medewerkers geen zichtbaar efficiencyvoordeel op in de cijfers. Bovendien liggen de kosten van reguliere medewerkers – zoals salarissen – doorgaans hoger dan die van WSW-medewerkers.

Daar komt bij dat hoewel het aantal WSW-medewerkers afneemt, er nog steeds mensen met een beschut-werk-indicatie bij Reestmond werken. Ook zetten we diverse re-integratietrajecten in. Deze medewerkers hebben eveneens begeleiding binnen hun werkzaamheden nodig, bijvoorbeeld van een teamleider.

Verder is het vaste organisatiekader de afgelopen jaren niet structureel ingevuld, mede door krapte op de arbeidsmarkt en langdurig openstaande vacatures. Onder de nieuwe directie is bewust gekozen voor een professionaliseringsslag om de organisatie robuuster te maken. In dat kader zijn het afgelopen jaar meerdere vacatures ingevuld en is daarbij geïnvesteerd in functies. Deze versterking leidt tot hogere loonkosten in de categorie niet-WSW.

"Ontwikkeling personeelskosten WSW versus overige personeelskosten

Hoe verhoudt de afname van de personeelskosten WSW zich tot de overige personeelskosten. Je zou toch verwachten dat die ook zou moeten dalen. Tussen 2025 en 2030 zien we daar namelijk een stijging van meer dan 70%. Waardoor wordt deze groei veroorzaakt?"

De afname personeelskosten WSW wordt verklaard doordat het aantal WSW-medewerkers afneemt. In dit geval heeft dit geen directe relatie met de overige personeelskosten, omdat hierin sprake is van een aantal op zichzelf staande ontwikkelingen binnen de post "Overige personeelskosten":

In 2025 is er minder gebruikgemaakt van studiekosten of opleidingsbudgetten dan begroot. Onder de nieuwe directie is echter een duidelijke koers ingezet waarin de ontwikkeling van medewerkers centraal staat. Om de organisatie robuuster te maken en de kwaliteit van de dienstverlening te borgen, wordt actieve scholing nadrukkelijk gestimuleerd. Dit leidt tot hogere opleidingskosten in de komende jaren.

Daarnaast is de stijging van de overige personeelskosten mede het gevolg van veranderingen in de arbodienstverlening. Voorheen maakte Reestmond gebruik van een zelfstandige bedrijfsarts

tegen een tarief dat ver onder de huidige marktprijs lag. Na diens pensionering bleek het in de krappe arbeidsmarkt niet mogelijk een vergelijkbare constructie voort te zetten. Om de continuïteit te waarborgen, is daarom gekozen voor een volwaardige arbodienst met een integraal dienstenpakket (bedrijfsartsen, casemanagement en verplichte toetsingen). Deze professionele dienstverlening brengt marktconforme tarieven met zich mee, wat leidt tot een stijging ten opzichte van de oude situatie.

“Overige personeelskosten tabel 2.3.5

In tabel 2.3.5 Overige personeelskosten wordt ook gesproken over ‘Overige personeelskosten’ (146k in 2027). Wat wordt onder deze post verstaan, aangezien dit de grootste post is binnen deze tabel?

Bij Reestmond betekent “Overige personeelskosten” alle personeelsgerelateerde kosten die niet vallen onder de al apart benoemde posten zoals reiskosten, studiekosten, arbodienstverlening, werkkleding en jubilea. Daar vallen onder:

- *Personeelsuitjes*
- *Kerstpakketten en feestdagen-attenties*
- *Teamactiviteiten / teambuilding*
- *Kleine vergoedingen en attenties*