Concept KADERNOTA 2027

Afvalbeheer Westfriesland

Opgesteld door: Timo Linting / Gerard Hoek / Willem Essen

Datum: 11 december 2025
Versie: Definitief concept

Vaststelling Kadernota 2027

Vast te stellen door het Algemeen Bestuur op (…) 2025 te Hoogkarspel

Origineel ondertekend door:

w.g.

Dick Bennis
Voorzitter

w.g.

Timo Linting
Secretaris

Kadernota 2027 Afvalbeheer Westfriesland

1. Aanbieding en bestuurlijke samenvatting

Voor u ligt de kadernota 2027 van de gemeenschappelijke regeling Afvalbeheer Westfriesland (ABWF) waarin vooruitgeblikt wordt naar de ontwikkelingen die gaan spelen in 2027 en de daar bijbehorende (hoofdlijnen) vertaling van de financiële consequenties.

De gemeenten Drechterland, Enkhuizen, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer en Stede Broec nemen deel aan het ABWF. De gemeente Hollands Kroon is geen lid van de GR, maar neemt op basis van haar voormalig lidmaatschap in de GR wel deel aan de financiële verantwoordelijkheden voor de nazorg van de stortplaats.

Het ABWF is een afstemmingsoverleg met betrekking tot de dienstverleningsovereenkomst met HVC, evenals de beleids- en aandeelhouderszaken inzake HVC. Eveneens is het ABWF eigenaar van de voormalige stortplaats te Westwoud en daarmee verantwoordelijk voor de nazorg. Op 26 november 2025 heeft het Algemeen Bestuur (AB) het principebesluit genomen om over te gaan tot afkoop van het beheer en nazorg van de stortplaats t/m 2056. Het besluit wordt voor zienswijze naar de deelnemende raden gestuurd, waarna medio 2026 een definitief besluit wordt verwacht.

Met het oog op het genomen principebesluit, gaat deze kadernota uit van het overdragen van het beheer en nazorg naar Bodemzorg per 1 januari 2027. Mocht er medio 2026 een ander besluit genomen worden dan zullen de uitgangspunten voor 2027 wijzigen.

2. Visie en ontwikkeling

In 2027 worden de volgende taken voor de GR Afvalbeheer Westfriesland voorzien:

- Het zorgdragen voor intergemeentelijke afstemming met betrekking tot afvalstoffenbeleid en uitvoering, DVO- en aandeelhouderszaken
- Het borgen van de verantwoordelijkheid voor het eigendom van de voormalige vuilstort te Westwoud, waaronder het toezien op een zorgvuldige uitvoering van beheer- en nazorgtaken.

De op het moment van schrijven geldende tekst voor de gemeenschappelijke regeling is gepubliceerd op 1 juli 2024. De gewijzigde taken worden in aanloop naar 2027 vastgelegd in een vernieuwde tekst van de Gemeenschappelijke Regeling.

3. Beheer voormalige stortplaats

Op 26 november 2025 heeft het AB een principebesluit genomen om over te gaan tot afkoop van het beheer en de nazorg van de voormalige stortplaats te Westwoud. Het AB heeft het volgende besloten:

- In principe in te stemmen met het afkoopvoorstel van Bodemzorg d.d. 30 januari 2025 voor overdracht van nazorg en beheer van de voormalige stortplaats te Westwoud voor een periode van 30 jaar, tegen een afkoopsom van € 7.038.765,- exclusief btw;
- De financiële consequenties van het afkoopvoorstel in de kadernota 2027 te verwerken;

- Het principebesluit voor zienswijze voor te leggen aan de deelnemende gemeenten;
- In te stemmen met de geschetste vervolgstappen.

Opgemerkt wordt dat het eigendom van de gronden niet overgaat en dat de overname van beheer en nazorg langjarig (30 jaar) maar niet voor altijd is. In aanloop naar 2027 wordt verkend of het eigendom van de stortplaats en de beheerssructuur van het ABWF op een andere manier georganiseerd kunnen worden. Eveneens wordt opgemerkt dat het afkoopvoorstel uitgaat van overdracht medio 2025. Omdat voorzien wordt over te gaan tot overdracht op 1 januari 2027 zal het afkoopvoorstel hierop in lijn gebracht worden.

4. Intergemeentelijke samenwerking

De verantwoordelijkheden met betrekking tot het afvalstoffenbeleid en het afsluiten van een dienstverleningsovereenkomst met de afvalinzamelaar- en verwerking valt vanaf 1 januari 2020 onder verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten. Het aandeelhouderschap van de GR-ABWF in HVC is in april 2022 overgedragen aan de individuele gemeenten. De intergemeentelijke afstemming zowel op het gebied van afvalbeleid en –uitvoering als aandeelhouderszaken HVC vindt plaats binnen het ABWF.

Met de afkoop van de voormalige vuilstort vervalt de taak voor het beheer en nazorg van de vuilstort, maar blijft, mits niet anders geregeld, de verantwoordelijk bestaan voor het eigendom.

- **Secretariaat**

Het secretariaat van het ABWF wordt ingevuld door de SED Organisatie, de ambtelijke werkorganisatie van de gemeenten Stede Broec, Enkhuizen en Drechterland.

- **Pact van Westfriesland**

Met het (verder) inperken van de taken en activiteiten van het ABWF is de directe bijdrage van de GR aan het Pact van West-Friesland gering. Via de intergemeentelijke afstemming wordt het afvalstoffenbeleid gericht op een optimale benutting van waardevolle stromen (en daarmee een verminderde inzet van primaire grondstoffen) nagestreefd. Afstemming met betrekking tot het aandeelhouderschap van HVC levert een bijdrage aan de productie van duurzame energie en aan de energietransitie alsmede duurzame afvalverwerking.

5. Actualisering financieel perspectief

Met de uitbesteding van de nazorg van de voormalige vuilstort treedt verandering op in de financiële huishouding. Op 2 december 2025 is met de financieel adviseurs van de deelnemende gemeenten gesproken over de gewenste vormgeving van de financiering van de afkoop van de nazorg. Tijdens dit overleg hebben de gemeenten unaniem aangegeven dat het de voorkeur heeft om het bedrag in een keer te betalen en daarmee de jaarlijkse bijdragen (in elk geval tot 2056) te laten vervallen.

Deze vooruitbetaling vanuit de gemeenten zal, identiek aan de door ABWF vooruitbetaalde nazorg aan Bodemzorg, in gelijke delen in de exploitatie van het ABWF (of rechtsopvolger) worden verwerkt.

5.1 Uitgangspunten[1]

- De afspraak met Bodemzorg gaat in per januari 2027;
- Voor de betaling van het bedrag dat met de nazorg gepaard gaat worden de aanwezige liquide middelen (uitgaande van € 1,5 miljoen) gebruikt;
- Het resterende bedrag zal door de deelnemers in de vorm van vooruitbetaalde bijdragen aan het ABWF worden betaald;
- De gemeente Hollands Kroon draagt bij conform haar uittredingsovereenkomst;
- De jaarlijkse huuropbrengst vanuit de golfclub wordt gelijk gesteld aan de resterende beheerskosten van het ABWF.

6. Weerstandsvermogen en voorzieningen

Door de overdracht van de nazorg en de daarmee gepaard gaande risico's worden vanaf 2027 en verder geen voorzieningen en weerstandvermogen meer aangehouden.

7. Uitgangspunten

Deze Kadernota is opgesteld op basis van het uitbesteden van de nazorg voor de voormalig stortplaats aan Bodemzorg. Indien niet overgegaan wordt tot afkoop wijzigen de financiële kaders zoals ook werd beschreven in het advies aangaande de voormalige stortplaats.

De indexatie voor gemeenschappelijke regelingen werd door de Regietafel voor het jaar 2027 vastgesteld op 7,59%. Dit percentage is niet meegenomen in deze kadernota, de in dit stuk gepresenteerde cijfers zijn afgeleid uit de businesscase.

8. Gemeentelijke (vooruitbetaalde) bijdrage 2027

Voor de aantallen inwoners is uitgegaan van de statistiek van het CBS per 1 januari 2025. Bij het opstellen van de begroting voor 2027 zullen de inwonersaantallen per 1 januari 2026 worden aangehouden.

[1] Genoemde bedragen voor de afkoop van de nazorg, de beschikbare liquide middelen en daarmee de bijdragen van de gemeenten zullen eind 2026 worden gefinaliseerd.

Bijdrage per Deelnemer 2027				
Gemeente	**Inwoners**	**Aandeel**	**Bijdrage**	
Hoorn	75.529	32,6%	€	1.807.270
Medemblik	46.074	19,9%	€	1.102.470
Koggenland	23.518	10,2%	€	562.740
Stede Broec	22.213	9,6%	€	531.520
Enkhuizen	18.887	8,2%	€	451.930
Drechterland	20.495	8,9%	€	490.410
Opmeer	12.193	5,3%	€	291.760
Hollands Kroon	12.575	5,4%	€	300.900
Totaal	**231.484**	**100,0%**	**€**	**5.539.000**
Per Inwoner			*€*	*23,93*

8.1 Overzicht Exploitatie

Omdat het ABWF niet beschikt over eigen gebouwen en medewerkers en, naast de kosten voor het secretariaat, geen vaste jaarlijkse uitgaven heeft, zijn aspecten zoals indexatie loon en prijs, rente op kapitaalgoederen en overhead voor de gemeenschappelijke regeling ABWF niet aan de orde. Deze factoren zorgen er overigens wel voor dat de doorbelasting vanuit de ambtelijke organisatie SED jaarlijks zal worden gecorrigeerd met de indexatie.

8.1.1 Meerjarenraming Exploitatie

De binnen het ABWF aanwezige reserves worden over de looptijd van de overeenkomst met Bodemzorg naar nul teruggebracht door de geplande negatieve resultaten. Over die structureel niet sluitende begroting en exploitatie, welke aanleiding kunnen zijn voor verscherpt toezicht, zal nog met de toezichthouder worden afgestemd.

Exploitatie Afvalbedrijf West-Friesland					
	2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Bijdragen Deelnemers	€ 184.600	€ 184.600	€ 184.600	€ 184.600	€ 184.600
Huur Golfbaan	€ 28.100	€ 29.000	€ 30.000	€ 31.000	€ 32.000
Totaal Baten	*€ 212.700*	*€ 213.600*	*€ 214.600*	*€ 215.600*	*€ 216.600*
Onderhoud Bodemzorg	€ 234.600	€ 234.600	€ 234.600	€ 234.600	€ 234.600
Beheerskosten	€ 28.100	€ 29.000	€ 30.000	€ 31.000	€ 32.000
Totaal Lasten	*€ 262.700*	*€ 263.600*	*€ 264.600*	*€ 265.600*	*€ 266.600*
Resultaat	**€ -50.000**	**€ -50.000**	**€ -50.000**	**€ -50.000**	**€ -50.000**

Balanspositie (Jaareinde) Afvalbedrijf West-Friesland					
	2027	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Grond	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000
Vooruitbetaalde Nazorg	€ 6.804.400	€ 6.569.800	€ 6.335.200	€ 6.100.600	€ 5.866.000
Liquide Middelen	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Totaal Activa	*€ 6.860.400*	*€ 6.625.800*	*€ 6.391.200*	*€ 6.156.600*	*€ 5.922.000*
Algemene Reserve	€ 1.461.400	€ 1.411.400	€ 1.361.400	€ 1.311.400	€ 1.261.400
Vooruitontvangen Bijdragen	€ 5.354.400	€ 5.169.800	€ 4.985.200	€ 4.800.600	€ 4.616.000
Overigen schulden	€ 44.600	€ 44.600	€ 44.600	€ 44.600	€ 44.600
Totaal Passiva	*€ 6.860.400*	*€ 6.625.800*	*€ 6.391.200*	*€ 6.156.600*	*€ 5.922.000*