



Geschäftsbericht 2022

Betriebsausschuss am 29.06.2023

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich

- Gliederung -

- Kap. I Allgemeiner Teil
- Kap. II Teilbereich Abfallwirtschaft
- Kap. III Teilbereich
Fäkalschlamm Entsorgung
- Kap. IV Gesamtjahresergebnis

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich

- Kap. I: Allgemeiner Teil -

- Analysendaten und Bewertungsmethoden
- Bewegungsbilanz
- Beständedifferenzbilanz
- Gebührenrücklagen
- Übersicht über die Rückstellungen
- Fälligkeitenspiegel für Verbindlichkeiten
- Anlagenverzeichnis

Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich

Kap. II Teilbereich Abfallwirtschaft

Aufgabenbereiche:

Kap. II .a	Kommunaler Bereich
Kap. II. b	Betrieb gewerblicher Art
Kap. II. c	Gesamtergebnis

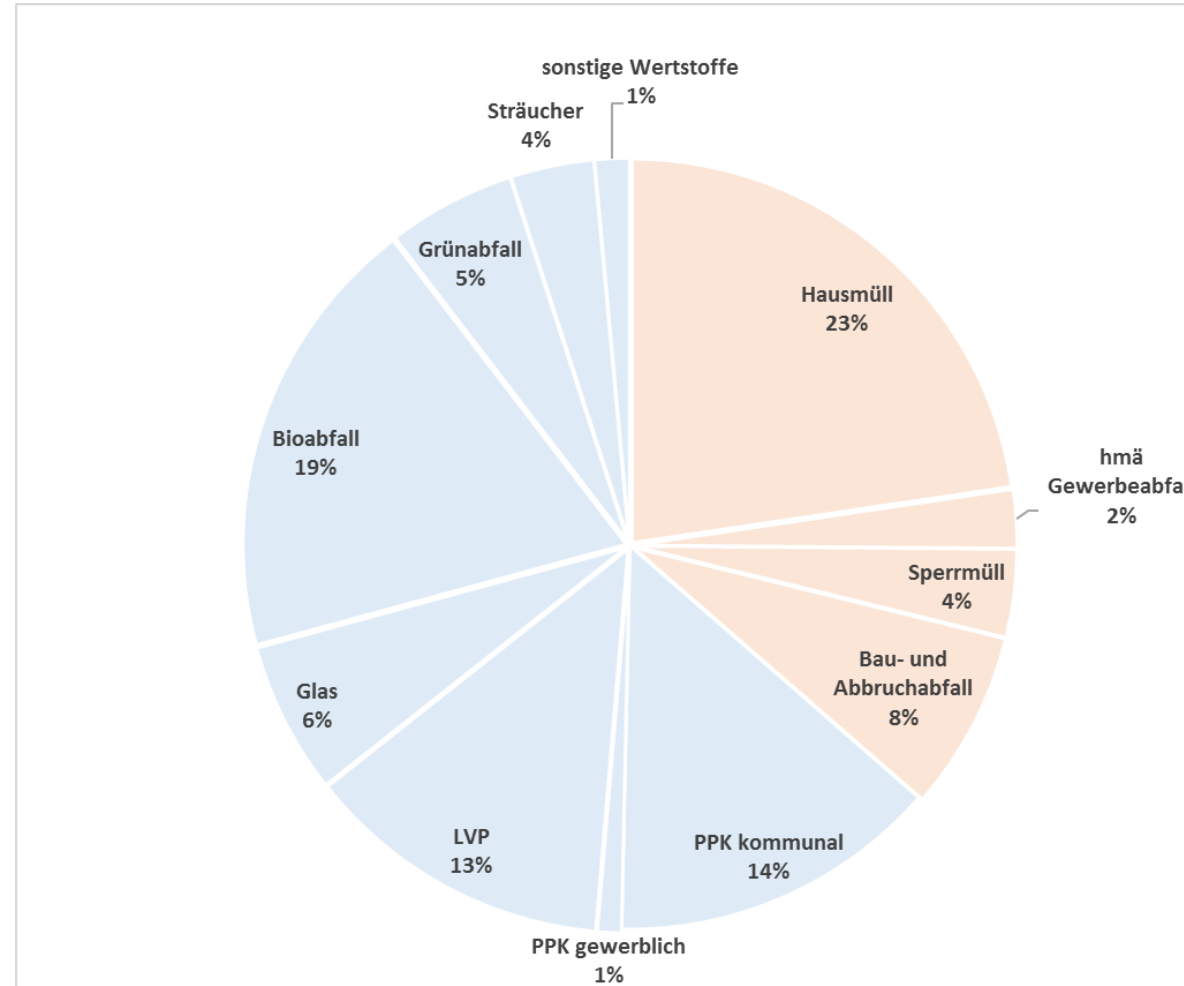
Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfallzusammensetzung 2022 (Input) auf der Grundlage der Eingangsverwiegungen -

Siedlungabfallaufkommen
99.464 Mg/2022

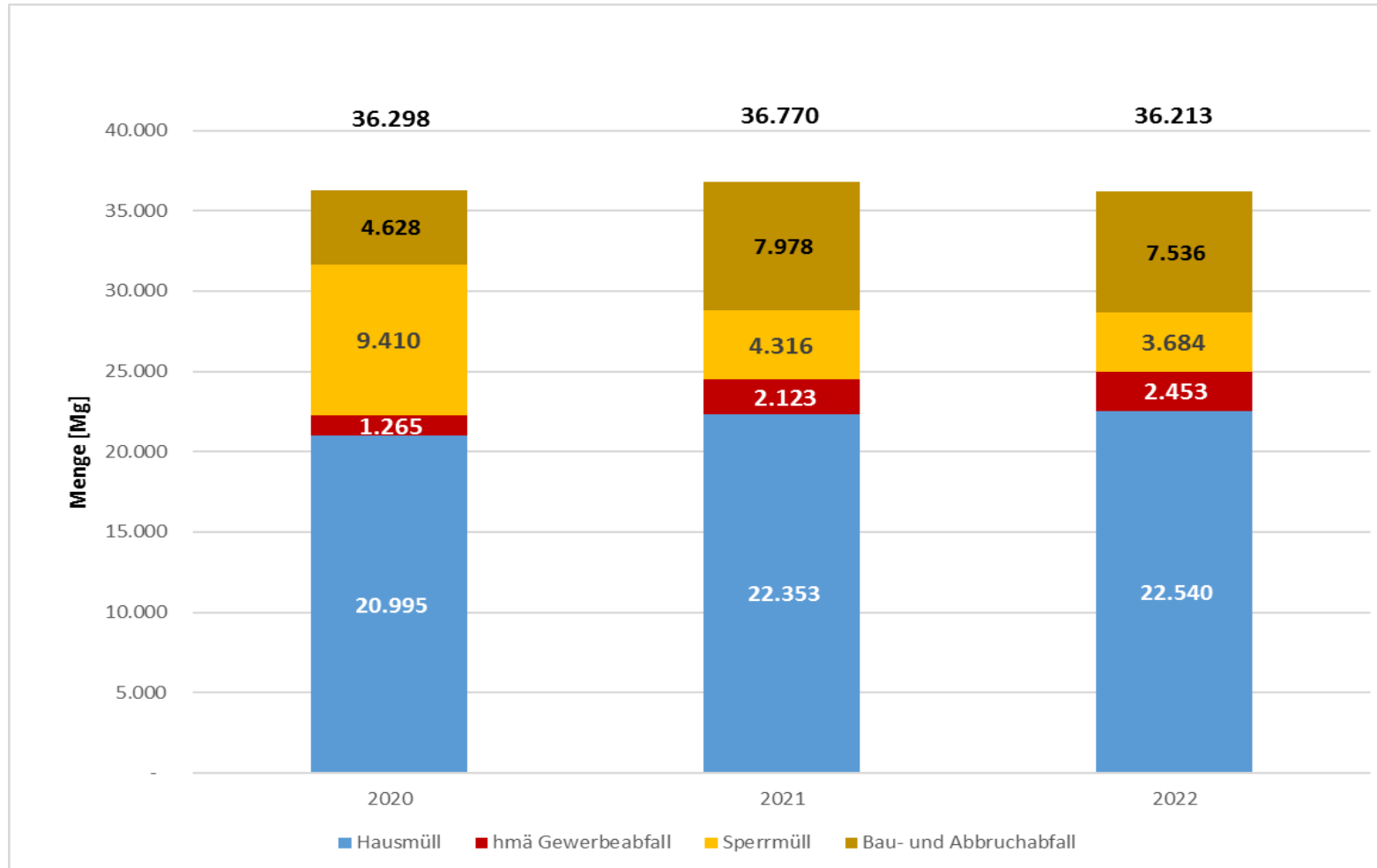
Abfall zur
Beseitigung
36.213 Mg (36,4 %)

Abfall zur Verwertung
63.251 Mg (63,6 %)



Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfälle zur Beseitigung 2020 – 2022 -



Beseitigungsabfälle:

- 557 Mg gegenüber 2021 (-1,5 %),

Hausmüll: + 187 Mg

(leichte Mengensteigerung zu 2021 –
Verlagerung von Störstoffen von der Bio- in die
Restabfalltonne)

hmä Gew.abf. + 330 Mg

(Entsorgungsangebot des öre werden vermehrt
in Anspruch genommen)

Sperrmüll - 632 Mg

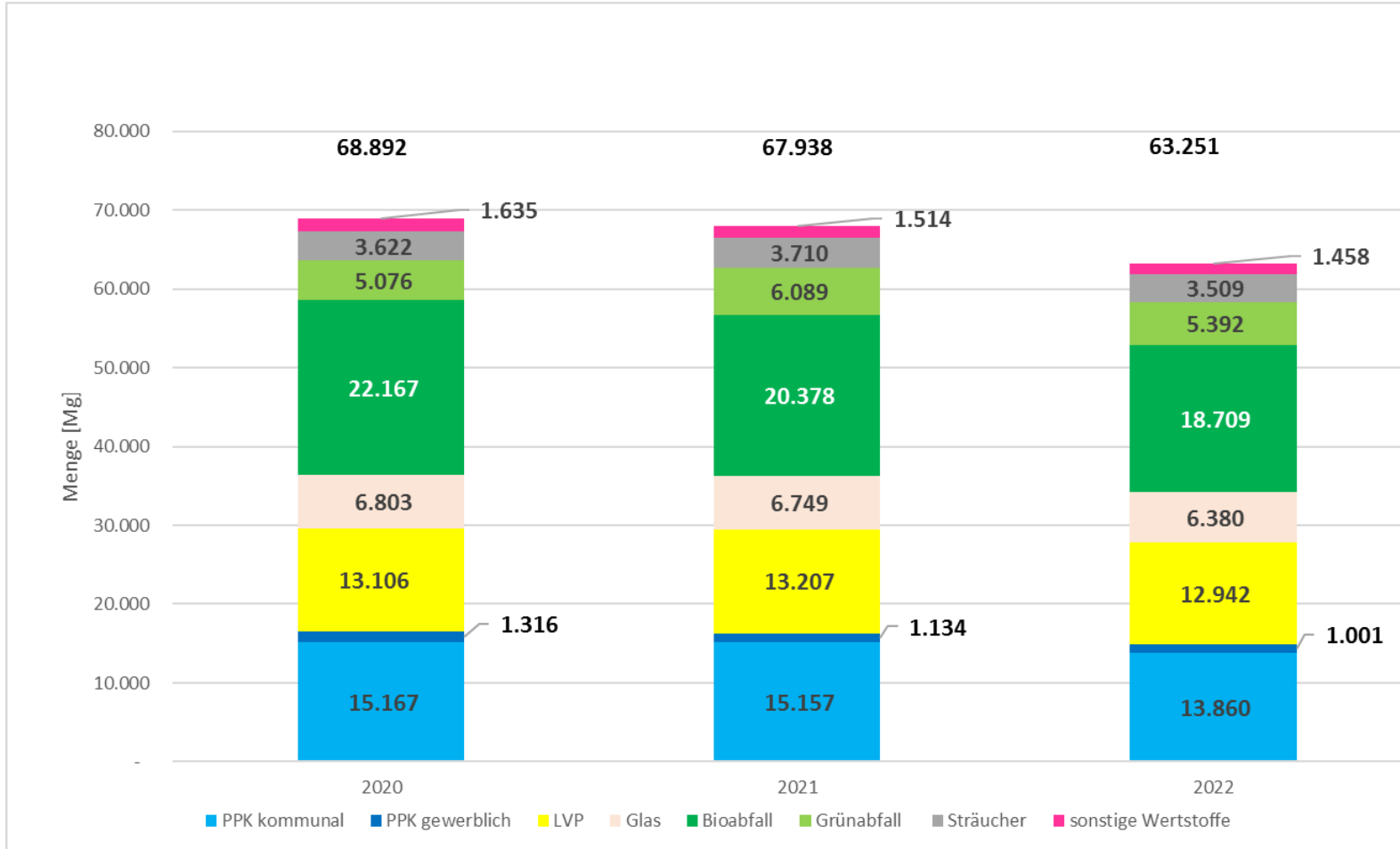
(Geb.erhöhung z. 01.01.2022 von 65 € auf 70 €)

Bau- u. Abbruchabf. - 442 Mg

(weniger Altholz erfasst, da weniger Sperrmüll)

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfälle zur Verwertung 2020 – 2022 -



Verwertungsabfälle:

-4.686 Mg gegenüber 2021 (-6,9 %)
(Reduzierung betrifft alle Abfallarten)

PPK: -1.430 Mg
(+ 25.200 Leerungen als 2021;
daher mehr Pappen als graphisches Paper erfasst)

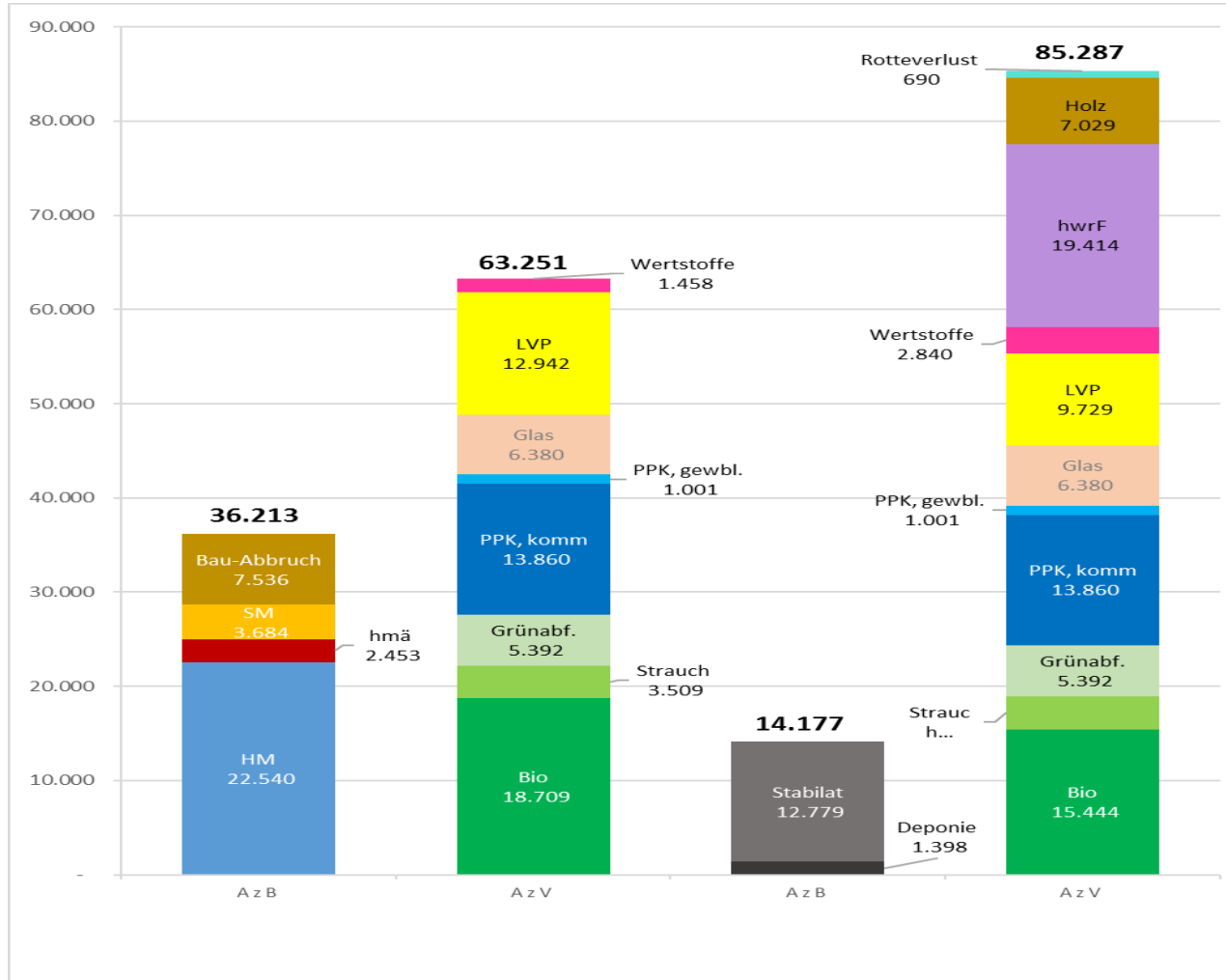
LVP, Glas, sonst. Wertstoffe (-690 Mg)
(Konsumverhalten - Inflation)

Kompostierbare Abfälle: - 2.567 Mg

- Bioabfälle – 1.669 Mg
(6 % weniger Leerungen - Sortierkampagne)
- Grünabfall: - 697 Mg
- Strauchschnitt: - 201 Mg
(trockener Sommer – reduzierter Pflanzenwachstum)

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfallzuordnung vor und nach der Sortierung/Behandlung -



Siedlungsabfallaufkommen 2022:
99.464 Mg (-5,1 %)

Aufteilung nach Eingangsverwiegung

- AzB: 36.213 Mg
- AvV: 63.251 Mg

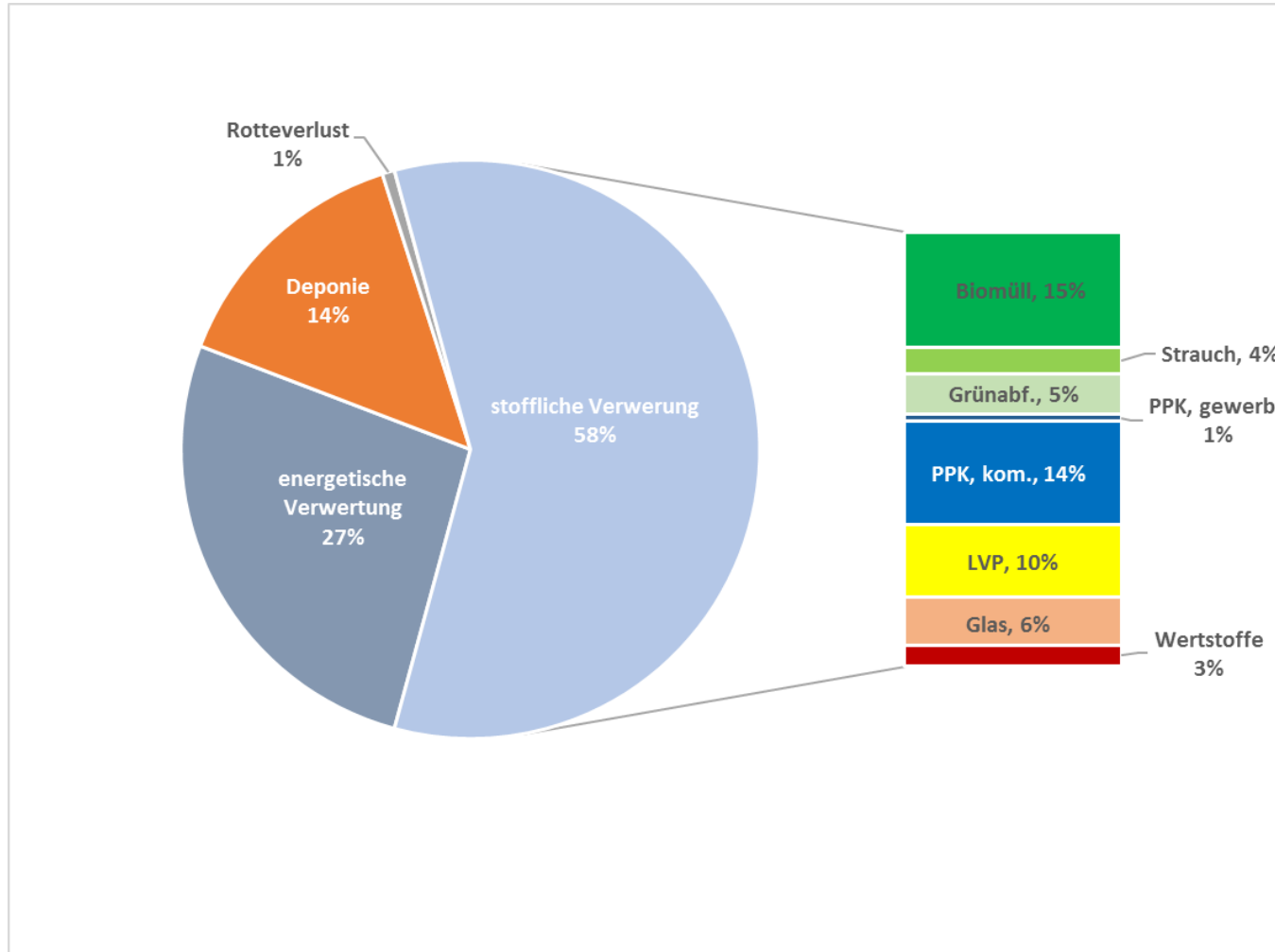
Aufteilung nach der Sortierung/Behandlung:

- AzB: 14.177 Mg
- AzV: 85.287 Mg

22.036 Mg Wertstoffe aus den Beseitigungsabfällen aussortiert

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Verbleib der Abfälle -



Siedlungsabfallaufkommen 2022: 99.464 Mg

davon: 85,1 % Verwertung

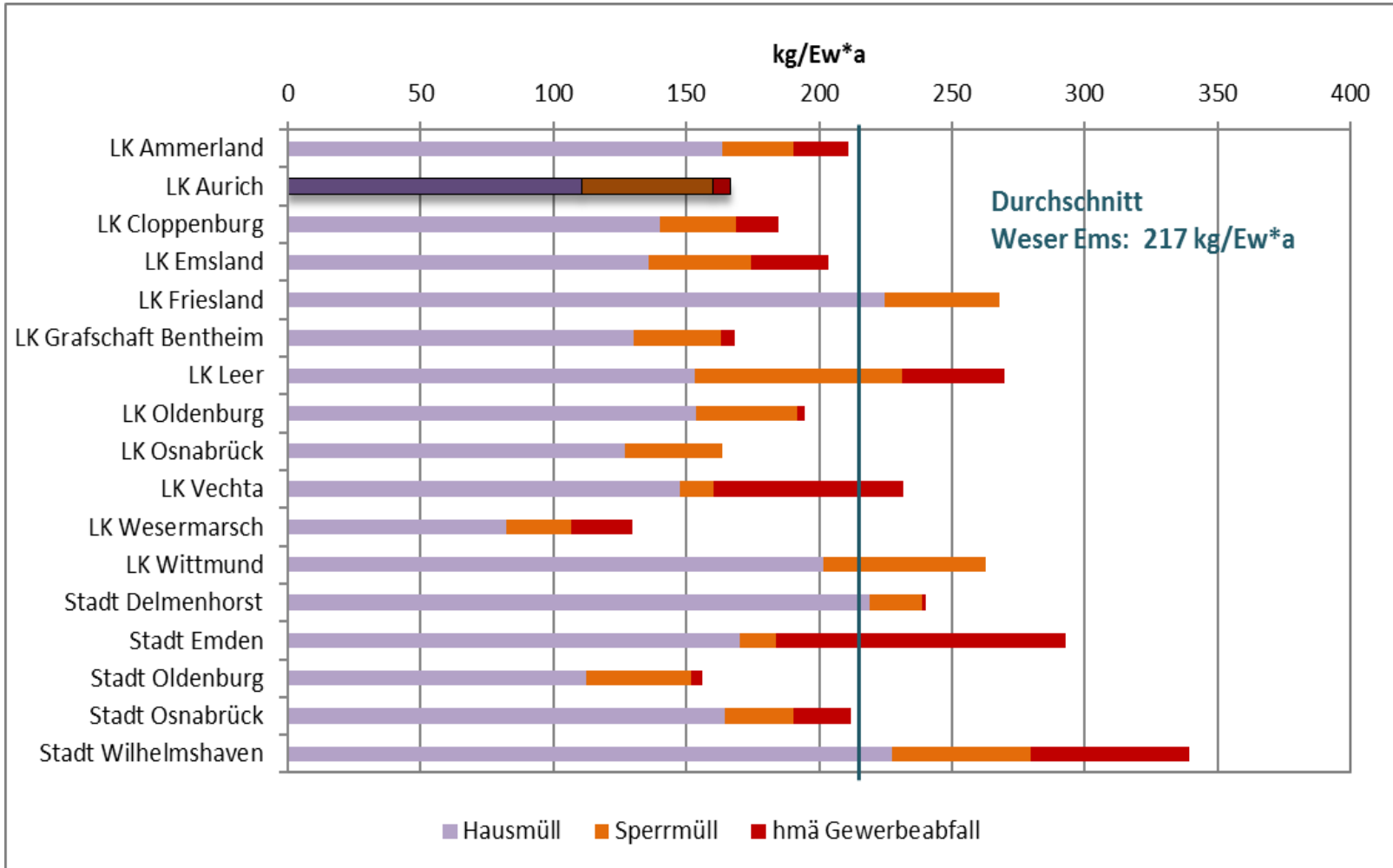
- 58 % stoffliche Verwertung
- 27 % thermische Verwertung

14,0 % Deponie

0,9 % Rotteverlust

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfallmengen in Weser-Ems 2020 -



Hausmüll, Sperrmüll, hmä. Gewerbeabfall

Abfallbilanz Land Nds. 2021 und 2022 nicht verfügbar;

daher:

Bilanzvergleich mit Landesdaten des Jahres 2020

LK Aurich: 150 kg/Ew (2022)

Durchschnitt WE: 217 kg/Ew (2020)

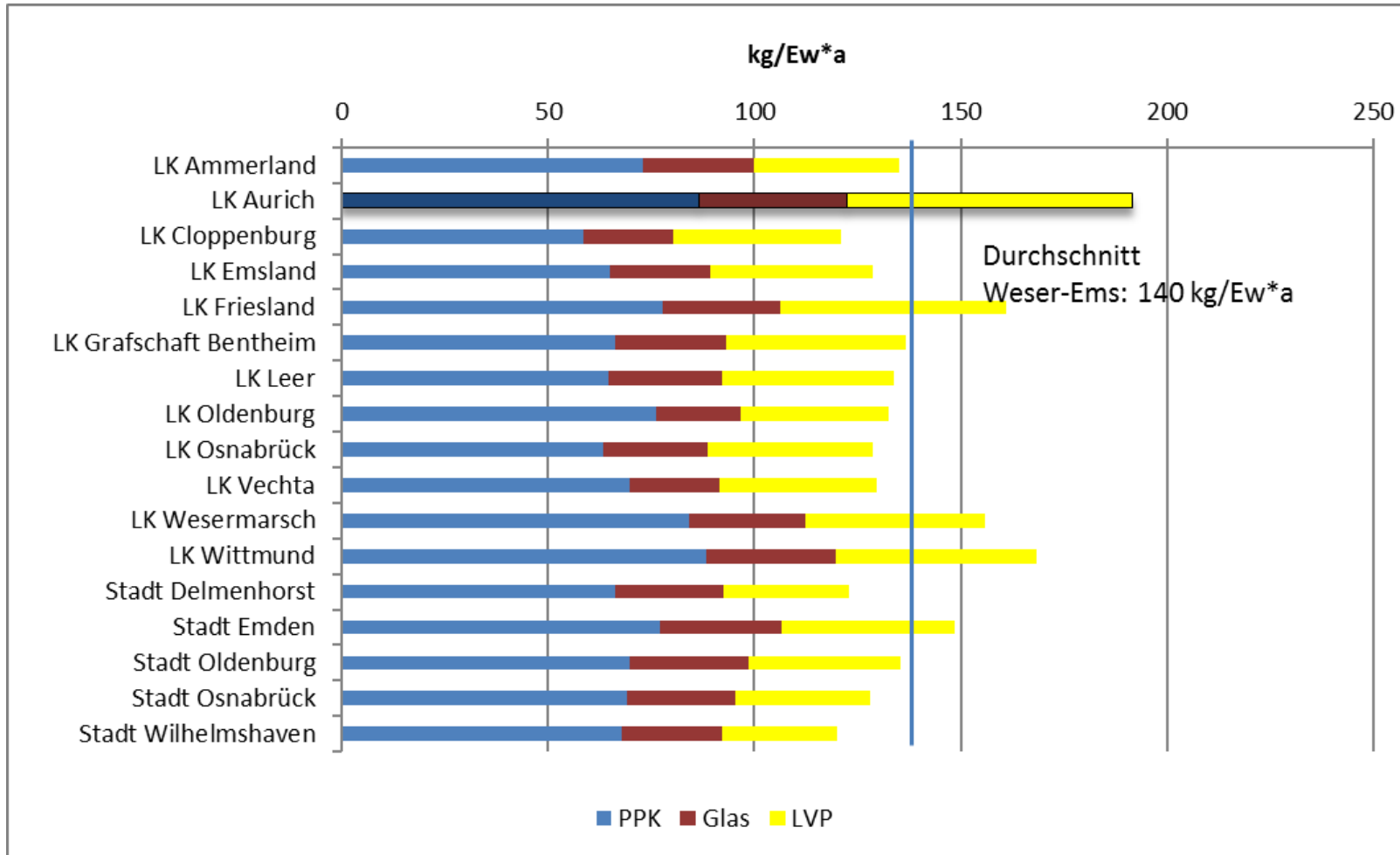
- LK Aurich: - 30,9 % -

Durchschnitt Nds.: 218 kg/Ew (2020)

- LK Aurich: - 31,2 % -

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfallmengen in Weser-Ems 2020 -



Verpackungsabfälle

LK Aurich: 179 kg/Ew (2022)

Durchschnitt WE: 140 kg/Ew (2020)

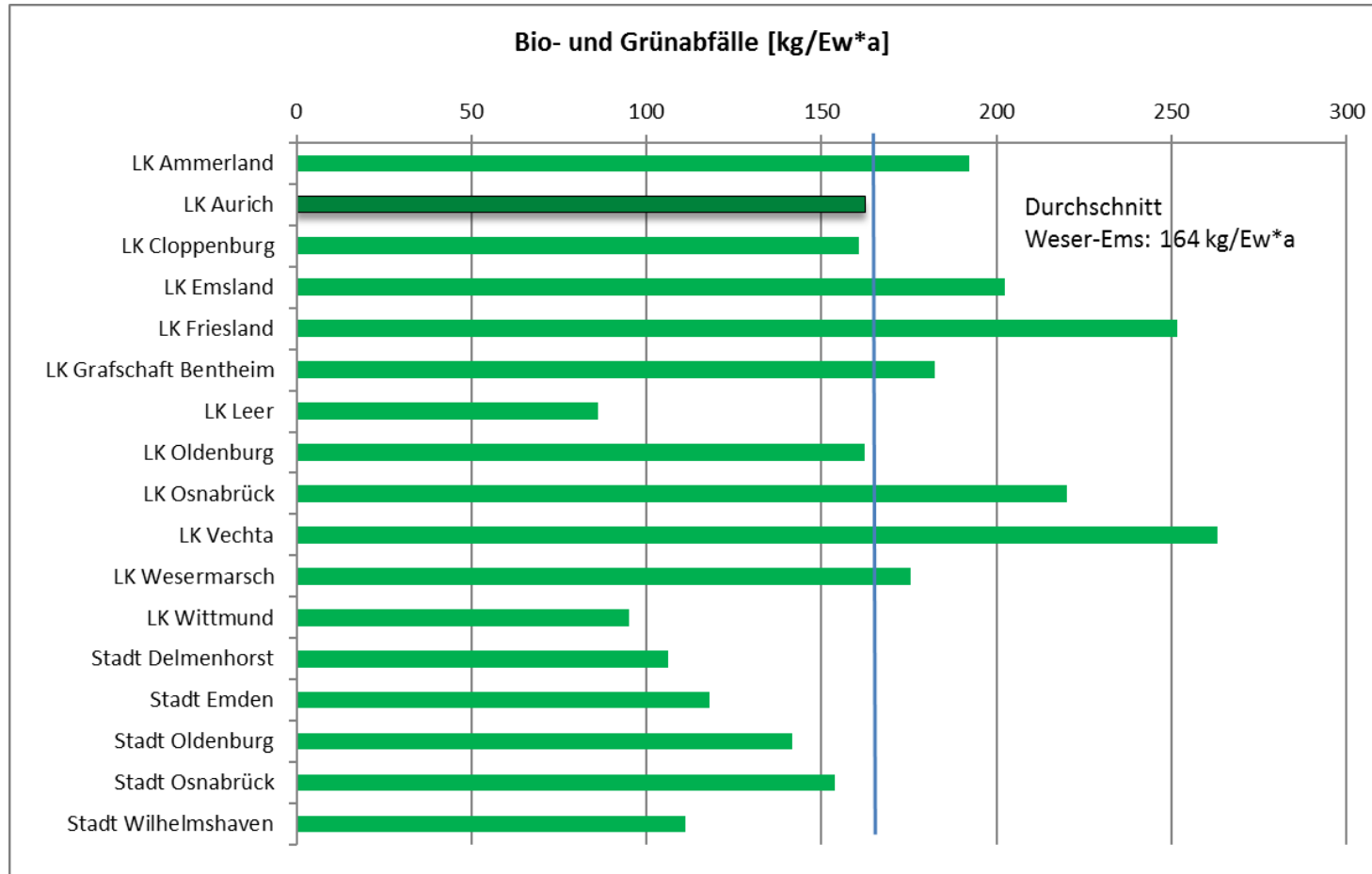
- LK Aurich: + 27,85 % -

Durchschnitt Nds.: 137 kg/Ew (2020)

- LK Aurich: + 30,66 % -

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Abfallmengen in Weser-Ems 2020 -



Bio- und Grünabfälle

LK Aurich: 144 kg/Ew (2022)

Durchschnitt WE: 164 kg/Ew (2020)
- LK Aurich: - 12,2 % -

Durchschnitt Nds.: 166 kg/Ew (2020)
- LK Aurich: - 13,25 % -

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Darstellung der Behälterleerungen (35 l bis 2,2 m³) -

- Restabfall

– 2022:	533.193 Leerungen / 91.568 m ³	+ 6.073 Leerungen / +2.996 m ³
– 2021:	527.120 Leerungen / 88.572 m ³	

- Bioabfall

– 2022:	617.856 Leerungen / 79.877 m ³	- 39.967 Leerungen / - 4.304 m ³
– 2021:	657.823 Leerungen / 84.181 m ³	

- Gesamt

– 2022:	1.151.049 Leerungen / 171.445 m ³	- 33.894 Leerungen / - 1.308 m ³
– 2021:	1.184.943 Leerungen / 172.753 m ³	

(33.894 x 5,25 € = 177.943,50 €)

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Behälterleerungen (35 I – 2.200 I) 2015 bis 2022 und Gebührenhöhe -

	Anzahl Bio	Anzahl Rest	Leerungen gesamt	Zusatz- Gebühr / €	Grund- Gebühr / €
2022	617.856	533.193	1.151.049	5,25	69
2021	657.823	527.120	1.184.943	5,25	69
2020	684.266	512.414	1.196.680	5,25	69
2019	664.176	480.123	1.144.299	5,25	69
2018	669.518	470.746	1.140.264	4,75	60
2017	663.963	453.129	1.117.092	4,50	57
2016	664.542	440.758	1.105.300	4,50	57
2015	661.433	432.401	1.093.834	4,50	57

Leerungen Bio: 6,07 % weniger als 2021

Leerungen Rest: 1,14 % mehr als 2021

Gebühren: 2019 bis 2022 konstant;
2023 angehoben

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Durchschnittliche Behälterbereitstellungen 2022 (von 35 I bis 2.200 I) -

		<u>davon Haushalte</u>
Leerungen Bioabfallbehälter:	617.856	616.132
Leerungen Restabfallbehälter:	<u>533.193</u>	528.170
Leerungen gesamt	1.151.049	
– davon Gewerbe:	6.747	
– davon Haushalte:	1.144.302	
<u>Grundgebühreneinheiten gesamt</u>	<u>115.071</u>	
– davon Gewerbe:	2.962	
– davon Haushalte:	112.109	

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Durchschnittliche Behälterbereitstellungen 2022 (von 35 I bis 2.200 I)

Bioabfallbehälter: 5,50

Restabfallbehälter: 4,71

10,21

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II a: Kommunaler Bereich

- Jahresergebnis 2022 -

Erlöse/Erträge	23.663.378,46 €
Aufwendungen	<u>23.925.014,85 €</u>
Jahresfehlbetrag	261.636,39 €

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II b: Betrieb gewerblicher Art

Laut Steuerrecht sind Betriebe gewerblicher Art Einrichtungen von juristischen Personen des öffentlichen Rechts, die einer nachhaltigen wirtschaftlichen Tätigkeit zur Erzielung von Einnahmen oder anderen wirtschaftlichen Vorteilen dienen.

BgA - Operatives Geschäft

- Miterfassung von Verkaufsverpackungen aus PPK f. d. Dualen Systeme
- Beratungsleistungen für Duale Systeme
- Reinigung der Glascontainerstellflächen f. d. Dualen Systeme
- Erfassung v. LVP im LK Aurich f. d. Dualen Systeme
- Erfassung von Flaschenglas im LK Aurich f. d. Dualen Systeme (ab 01.01.2022)

BgA - Beteiligungsverwaltung

- Die Beteiligung von Kommunen an gewerblich tätigen Personengesellschaften begründen nach der ständigen Rechtsprechung der Finanzgerichte einen gesonderten Betrieb gewerblicher Art.
- Der Landkreis Aurich ist Gesellschafter der MKW. Daher führt die MKW den jährlich erwirtschafteten Jahresüberschuss an den Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises ab.

Dieser wird beim AWB als Beteiligungsertrag in einem gesonderten BgA vereinnahmt.

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II b: Betrieb gewerblicher Art

- Jahresergebnis 2022 -

Operatives Geschäft

Erlöse/Erträge	3.147.969,03 €
Aufwendungen	<u>3.265.143,27 €</u>
Jahresfehlbetrag	117.174,24 €

Grund: Unerwartete Preissteigerungen bei den Fahrzeug- und Kraftstoffkosten durften nicht an die Systembetreiber weitergereicht werden.

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II b: Beteiligungsverwaltung

- Jahresergebnis 2022 -

Beteiligungsverwaltung:

Erlöse/Erträge	1.822.367,96 €
Aufwendungen (Körperschaftsteuer + Soli)	<u>60.000,00 €</u>
Jahresüberschuss	1.762.367,96 €

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II c: Gesamtergebnis

- Finanzergebnis 2022 der öffentlichen Einrichtung „Abfallwirtschaft“ (siehe GuV auf S. 43) -

Erlöse/Erträge	28.633.715,45 €
Aufwendungen	<u>27.250.158,12 €</u>
Jahresüberschuss	1.383.557,33 €
Rücklagenauflösung	<u>1.067.494,40 €</u>
Bilanzgewinn	2.451.051,73 €

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II c: Gesamtergebnis

Zusammensetzung des Bilanzgewinns

• Mehr-/Mindererlöse		
– Leerungsgebühren Bio (bereitgestellte Mindermenge von 2.180 m ³)		- 95.000 €
– Selbstanlieferungsgebühren (Mindermengen)		- 238.000 €
– Erlöse Mitbenutzung MBA (Mindermenge Restabfall LK Ammerland)		- 172.000 €
– Erstattung Systembetreiber (Mindermenge PPK Behältermitbenutzung)		- 97.000 €
– PPK-Vermarktung (Plan 100 €/Mg; Ist: 153,13 €/Mg)		+ 391.000 €
– Mieten und Serviceleistungen		+ 58.000 €
– Sonstige betriebliche Erträge		
• Beteiligungsertrag von MKW	+ 1.822.000 €	
• Summe anderer Ertragspositionen	+ 70.000 €	
		<u>+ 1.892.000 €</u>
Mehrertrag		1.740.000 €

Teilbereich Abfallwirtschaft - Kap. II c: Gesamtergebnis

Soll- Ist – Vergleich:

- Mehr-/Minderaufwendungen

– Entsorgungsvertrag MKW	- 710.000 €
– Deponierungskosten	- 81.000 €
– Fahrzeugkosten	+ 180.000 € (i.W. höhere Treibstoff- u. Rep.kosten)
– Personalaufwendungen	- 215.000 €
– Sonstige betriebliche Aufwendungen	+ 180.000 € (davon 54.000 € Ertragsteuern BgA)
– Rückstellungen für Deponienachsorge	- 102.000 €
– Summe der anderen Aufwandspositionen	<u>+ 60.000 €</u>
Minderaufwendungen	- 688.000 €

Geplanter Gewinn 2022	+ 23.000 €
Mehrerlös	+ 1.740.000 €
Minderaufwand	<u>- 688.000 €</u>
Bilanzgewinn Teilbereich Abfallwirtschaft	+ 2.451.000 €

Öffentliche Einrichtung Fäkalschlammmentsorgung - Kap. III

Pflicht zur Abwasserbeseitigung:

- § 96 NWG: gemeindliche Aufgabe
- Übertragung der Abwasserbeseitigungspflicht auf den Landkreis Aurich durch 8 Gemeinden
- Betrieb als öffentliche Einrichtung nach Maßgabe der Fäkalschlammmentsorgungs- und Fäkalschlammgebührensatzung

Öffentliche Einrichtung Fäkalschlammentsorgung - Kap. III

- Entwicklung der Fäkalschlammengen -

	Abwasser in cbm	Anzahl durchgeführter Leerungen
2022 davon: Asylheim Utlandshörn	6.006 1.061	1.619 85
2021	5.820	1.823
2020	6.303	1.849
2019	7.933	2.080
2018	8.844	2.191
2017	8.874	2.384
2016	9.962	2.749
2015	9.781	2.663
2014	9.963	2.937

2022 angeschlossen:

- 217 Gruben mit jährlichem Turnus
- 5.840 Gruben Leerung innerhalb von 5 Jahren ($5.840 / 5 = 1.168/a$)

Soll: 1.385 Gruben

Ist: 1.619 Gruben geleert

- 186 m³ mehr abgefahren als 2021
- 204 Gruben weniger geleert als 2021
- 2022 3,71 m³ je Grube abgefahren
- 2020 3,19 m³ je Grube abgefahren

Öffentliche Einrichtung Fäkalschlammentsorgung - Kap. III

- Jahresergebnis 2022 -

Erlöse/Erträge	272.810,19 €
Aufwendungen	<u>254.557,24 €</u>
Jahresüberschuss	18.252,95 €
Rücklageneinstellung	<u>-17.803,11 €</u>
Bilanzgewinn	449,84 €

Gesamtjahresergebnis Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich 2022 - Kap. IV

Erlöse/Erträge	29.956.216,93 €
Aufwendungen	<u>27.504.715,36 €</u>
Bilanzgewinn	2.451.501,57 €

Der Bilanzgewinn setzt sich zusammen

- aus dem Jahresüberschuss
 - der Einrichtung Abfallwirtschaft + 1.383.557,33 €
 - der Einrichtung Fäkalschlammentsorgung + 18.252,95 €
- der Rücklagenauflösung
 - bei der Einrichtung Abfallwirtschaft + 1.067.494,40 €
- der Rücklageneintellung
 - bei der Einrichtung Fäkalschlammentsorgung - 17.803,11 €

Gesamtjahresergebnis Abfallwirtschaftsbetrieb Landkreis Aurich 2022 - Kap. IV

Erläuterungen zum Gesamtergebnis

Im Wirtschaftsplan für 2022 wurde ein Jahresfehlbetrag von 981.800 € eingeplant, der durch Entnahmen aus den Rücklagen (1.004.800 €) ausgeglichen werden sollte. Geplant war somit ein in etwa ausgeglichenes Ergebnis (23.000 €).

Tatsächlich wurden ein Bilanzgewinn von 2,452 Mio. € erwirtschaftet, der durch nicht eingeplante Erträge und geringere Aufwendungen beeinflusst wurde. Hierbei handelt es sich um folgende:

• Planergebnis	+ 23 T€
• Ertrag aus der Beteiligung an der MKW	+ 1.822 T€
• Geringere übrige Erträge, Saldo	- 74 T€
• Geringere Aufwendungen aus dem Entsorgungsvertrag	+710 T€
• Höhere übrige Aufwendungen, Saldo	<u>- 29 T€</u>
	2.452 T€

Ich danke für Ihre Aufmerksamkeit!