



NYBORG FORSYNING & SERVICE A/S
- en del af din hverdag



Budget 2024

NFS Vand A/S

NFS Spildevand A/S

NFS Vand A/S	Bemærkninger til budget	3
	Hovedtal	9
	Specificeret budget	11
	Bemærkninger til investeringer	19
	Statistiktal og takser	21

NFS Spildevand A/S	Bemærkninger til budget	25
	Hovedtal	37
	Specificeret budget	39
	Bemærkninger til investeringer	49
	Statistiktal	53
	Takstblad	55

Bemærkninger til budget

NFS Vand A/S

Bemærkninger til budget 2024 for NFS Vand A/S

Nye økonomiske rammer

NFS Vand A/S har i forbindelse med budgetlægning for 2024, taget afsæt i afgørelse om økonomisk ramme for 2024 fra Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen af 22. august 2023.

Forsyningssekretariatet skal fastlægge et nyt økonomisk grundlag for vandselskabers økonomiske rammer. De økonomiske rammer fastlægger en øvre grænse for vandselskabers indtægter.

De tidligere prislofter kan ikke umiddelbart sammenlignes med den fremtidige indtægtsramme. Miljø- og servicemål, omkostninger til revisorerklæringer og DANVA-kontingent kan f.eks. ikke længere holdes ude af indtægtsrammen, men fremover bliver der også stillet krav om effektiviseringer til disse poster.

Helt overordnet kan omkostningerne opdeles i påvirkelige omkostninger og ikke-påvirkelige omkostninger. De påvirkelige omkostninger bliver der stillet effektiviseringskrav til. De består af påvirkelige driftsomkostninger, investeringsomkostninger, omkostninger til miljø- og servicemål, finansielle omkostninger samt visse tidligere 1:1 omkostninger.

Bidrag fra tilslutningsbidrag skal fremover være en del af indtægtsrammen. Indtægter fra tilslutningsbidrag kan variere meget fra år til år. Indtægterne fra tilslutningsbidrag indregnes som 1:40 pr. år.

De finansielle omkostninger blev i tidligere prislofter holdt uden for effektivisering, med den nye model indgår de i "påvirkelige omkostninger" med krav om effektivisering.

For større vandselskaber (over 800.000 m³ vand) bliver der stillet et individuelt og et generelt effektiviseringskrav. Det individuelle effektiviseringskrav er på 1,31 %.

Det generelle effektiviseringskrav til driftsomkostningerne udgør 2,0 % af driftsomkostningerne årligt.

NFS Vand A/S vil i løbet af 2024 undersøge nærmere, hvilke muligheder der er for at opnå særlige tillæg til indtægtsrammen. F.eks. kan et statsligt eller kommunalt påbud indregnes som sådant. Omfanget heraf kan eventuelt betyde en stigning af vandstaksten, medmindre påbuddets karakter svarer til en udligning af, hvad man kan forvente af de generelle effektiviseringskrav. Fremgangsmåden kan sikre stabile priser for kunderne.

Budget 2024 er udarbejdet med afsæt i status meddelelse til den økonomiske ramme for 2024.

Økonomisk ramme for 2024 i afgørelse fra den 22. august 2023 er på kr. 20.252.331,-

Overordnet er der taget udgangspunkt i:

- At driftsomkostninger får et generelt effektiviseringskrav svarende til 2,0 %
- At der er stillet et individuelt effektiviseringskrav på 1,31 %.
- Der er ikke kendskab til antallet af nye tilslutninger og byggemodninger i 2024. Der er dog yderligt indregnet en indtægt på 1:40 af 100.000 kr. fra tilslutningsbidrag.

Den udmeldte økonomiske ramme er et udtryk for de maksimale indtægter selskabet må have. Der skal således korrigeres for alle øvrige indtægter og derfor er den variable kubikmeter takst lavere end den økonomiske ramme.

Effektiviseringskrav på driftsomkostninger på kr. 137.121,-

Individuelt effektiviseringskrav er på kr. 154.724,-

Effektiviseringskravene fra Forsyningssekretariatet er indarbejdet i budget 2024.

Det foreslås at prisen på vand hæves til kr. 6,50 / m³. (2023 kr. 6,15 / m³)

Abonnement foreslås bibeholdt på kr. 500,- /år.

Overtagelsen af Tårup Vand er nu indregnet i vores omsætning og driftsudgifter.

Omsætning:

I omsætningen er der i budgettet, regnet med en lille stigning i salg i forhold til 2023. Nu er Tårup vandværk med.

Driftsudgifter:

Der er prisstigninger på energi og andre omkostninger, bl.a. eksterne analyser som vi har øget antallet af. Vi analyserer alle boringer hvert år. Der er generelle prisstigninger til service og eftersyn.

Anlægsinvesteringer:

NFS Vand A/S kan i indtægtsrammen opkræve kr. 5.232.139,- til investeringer. Der er budgetteret med en investeringsramme på kr. 5.232.139,- hvoraf nettofinansielle omkostninger på kr. 483.500,- og afdrag på lån kr. 939.697,- og fradrag af ekstra driftsomkostninger kr. 1.315.265,- fratrækkes således der er kr. 2.493.677,- til anlægsinvesteringer.

Det dækker dog ikke de investeringer på kr. 17.125.000,- der er lagt op til i anlægsinvesteringerne, så derfor skal de resterende kr. 14.631.323,- finansieres ved lån

Se vedlagte investeringsplan for 2024.

Nyt vandforsyningsområde

NFS Vand A/S har overtaget Tårup vandværk med virkning fra den 1. januar 2023 regnskabsmæssigt og driftsmæssigt fra 1. september 2023. I det nye budget er der indregnet omkostninger til drift og anlæg af dette nye forsyningsområde.

Beskrivelse af anlægsprojekter

Fjernaflæste målere, her bliver der hele tiden opsat flere i takt med at der bygges huse og lejligheder flere steder i byen.

Sektionering af ledningsnettet både fysisk og elektronisk, så vi bedre kan finde lækager og måle det flow og tryk rundt omkring i ledningsnettet.

Mange renoverings- og nye opgaver på ledningsnettet både sammen med spildevand, fjernvarmen, Nyborg kommune og egne projekter.

Diverse udstykninger

Renovering af trykforøger, hvor der skiftes pumper til mere energi rigtige løsninger.

Renoveringer af boringer til ny standard, hvor der isættes nyt forer rør, pumpe, Hus samt nyt El og styring.

BNBO tiltag med undersøgelser og evt. flytning af boringer

Udbygningen af vandværker sker som en del af vores helhedsplan for vandforsyningen som skal sikre godt vand og forsyningssikkerhed til Nyborg kommune fremadrettet. Her starter vi med Skovparken og får lavet en løsning som fremtidssikrer vores vandforsyning.

Her vil en udbygning af Skovparkens vandværk starte i foråret 2024 når alle tilladelser og endelig udformning er på plads. Pga. mangel på ressourcer ved vores rådgiver er de ikke kommet så langt i processen som forventet, hvilket gør at udbud på opgaven og udførelse først kan komme i gang i 2024.

Standardhusopgørelser

Med et forudsat vandforbrug på 120 m³ og en variabel vandpris på 6,50 kr./m³ ekskl. moms vil et "Standardhus" koste 42,- kr. mere vand i 2024 som i 2023. Statsbidraget er 6,37 kr./m³, hvilket giver en samlet vandpris på 12,87 kr. ekskl. moms.

Priser opdateret 20/9-2023					
VAND					
Forsyning	m3 pris incl. moms	m3 pris excl. moms	Fast afgift excl. moms	Fast afgift omregnet til kr./m3 v 120 m3	Totaltakst (fast/120 + variabel) excl moms
ÆRØ VAND	11,09	8,87	1540,00	12,83	21,71
Langeland Forsyning A/S	13,66	10,93	817,70	6,81	17,74
Assens Forsyning A/S	15,61	12,49	544,00	4,53	17,02
Vandcenter Syd	16,09	12,87	480,00	4,00	16,87
NFS Vand A/S 2023	16,09	12,87	500,00	4,17	17,04
SK Forsyning	17,34	13,87	800,00	6,67	20,54
Kerteminde Forsyning A/S	17,60	14,08	636,00	5,30	19,38
Vand & Affald	17,96	14,37	740,00	6,17	20,53
FFV Energi & Miljø A/S	18,21	14,57	700,00	5,83	20,40
Gennemsnit	15,68	12,54	757,21	6,31	18,85

Prisen for NFS er 2024 pris, mens det for øvrige forsyninger er 2023.

Dokumentation for overholdelse af økonomisk ramme

	m3	a pris	kr.
Salg af vand	1.222.000	6,50	7.943.000
Abonnement	8.888	500	4.444.000
andre indtægter målerdate			210.000
	antal	a pris	
	- over / + underdæk		-246.000
	Sum indtægter		12.351.000
	Ramme		11.503.988
	Forskel		-847.012
	Ikke påvirkelige		
	Ejendomsskat		12.000
	Betaling til FS		63.000
	m3	a pris	
Statsafgift	1.222.000	6,37	7.784.140
	Sum ikke påvirkelige		7.859.140
	Ramme Ikke påvirk		8.749.343
	forskel		890.203
	Sum total		20.210.140
	Ramme 2024		20.253.331
	Forskel		43.191

Fane 2.1: Samlet økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	11.347.191	kr.
Nye tillæg - Drift	41.342	kr.
Nye tillæg - Anlæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	407.300	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	-154.724	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-137.121	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	11.503.988	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	8.749.343	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	20.253.331	kr.

Hovedtal

NFS Vand A/S

Hovedtal

Hovedtal for NFS Vand A/S – Budget 2024

Kontonr.	Beskrivelse	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
199999	Omsætning	11.317,3	11.358,2	5.862,6	12.351,0
299989	Produktionsomkostninger	-4.497,7	-4.392,2	-2.242,1	-4.327,1
299999	Bruttoresultat 1	6.819,5	6.966,0	3.620,5	8.023,9
399998	Distributionsomkostninger	-3.607,6	-3.953,7	-2.156,2	-4.256,1
399999	Bruttoresultat 2	3.212,0	3.012,4	1.464,3	3.767,9
469998	Administrations- og øvrige omkostninger	-2.408,6	-2.915,4	-1.482,7	-3.006,0
479999	Resultat før renter	817,5	102,0	-18,3	766,9
489998	Finansielle poster	-144,2	-106,0	-205,5	-477,5
489999	Resultat før skat	673,3	-4,0	-223,9	289,4
490199	Skat	-148,1			
494999	Resultat efter skat	525,2	-4,0	-223,9	289,4

Specificeret budget

NFS Vand A/S

Specificeret budget

NFS Vand – Budget 2024

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
100000	RESULTATOPGØRELSE				
100500	Omsætning				
110000	Vandbidrag				
110050	Variabelt bidrag				
113000	Salg af vand	7.145,9	7.183,2	3.588,4	7.943,0
118000	Abonnement	4.213,8	4.175,0	2.081,2	4.444,0
190050	Andre indtægter	-5,2		4,0	210,0
190060	Andre indtægter uden moms				
193040	Salg til Nyborg Kommune				
196000	Regulatorisk underdækning	-47,6			-246,0
199999	OMSÆTNING IALT	11.317,3	11.358,2	5.673,6	12.351,0
200000	PRODUKTION				
200010	Ressource afregn.				
200011	Køb fra NFS				
200012	Køb fra NFS, fordelt				
200049	Ressource afregn. I alt				
200051	Indvindingsområder				
200100	Vedligeholdelse af indvindings				
200110	Køb af materialer	-4,6	-2,5	-1,5	-2,5
200120	Køb fremmed entreprenør	-4,7	-2,5	-2,3	-15,0
200140	Køb fra NFS	-157,4	-90,0	-89,4	-115,0
200150	El boringer	-169,8	-160,0	-51,1	-150,0
200160	Afgifter modkonto				
200200	Ydelsesoptimering				
200250	Sikring af oplands indvindings				
200300	Opkøb og leje af jord				
200350	Vandsamarbejde				
200400	Vandindvindingsafgift				
208998	Afværgetiltag				
208999	Kortlægning vandressourcer				
209999	Indvindingsområder i alt	-330,1	-255,0	-144,4	-282,5
210000	VÆRKER (produktion)				
211000	Drift				
211050	Vedligehold af materiel	-18,9	-20,0	-54,1	-20,0
211100	Køb af materialer		-5,0		-15,0
211110	Køb fremmed entreprenør	-66,9	-70,0	-38,0	-70,0
211120	Servicekontrakter	-1.069,8	-825,0	-545,7	-1.000,0
211240	Køb fra NFS, værker	-963,6	-900,0	-289,8	-650,0
211420	El Vandværker	279,8	147,0	147,3	175,0
211430	Afgifter - modkonto 762050 - 7	-268,8	-280,0	-144,0	-280,0
211450	Vand	-44,7	-50,0	-25,3	-60,0
211490	Fjernvarme		-10,0		-10,0
211500	Varme (el opvarmning)	-4,6	-2,5	-1,5	-2,5

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
211510	Afskrivninger tekniske anlæg ny	-141,0	-143,0	-70,5	-134,0
211515	Afskrivninger tekniske anlæg re	-573,0	-558,0	-290,3	-435,0
211600	Afskr. leasede aktiver værker	-163,4	-163,0	-81,7	-123,0
214999	Drift i alt	-3.069,1	-2.912,0	-1.392,1	-2.662,0
215000	Bygninger				
215100	Vedligehold af bygninger/areal		-5,0		-5,0
215120	Køb af materialer		-5,0		-5,0
215130	Køb fremmed entreprenør		-2,5		-2,5
215140	Køb fra NFS-bygninger	-95,5	-85,0		-110,0
215145	Køb af NFS leje af Gasværksvej	-231,3	-235,0	-115,7	-260,0
215250	Forsikringer				
215300	Ejendomsskat	-11,9	-12,0	-5,9	-12,0
215301	1:1 omkostning				
215310	Renovation	-4,7	-1,5	-0,7	-1,5
215350	Afskrivninger bygninger ny	-102,8	-103,0	-51,4	-100,0
215355	Afskrivninger bygninger re	-19,4	-19,0	-9,7	-20,0
216000	Salg af anlæg				
217999	Bygninger i alt	-465,6	-468,0	-183,4	-516,0
218000	Råvandsanlæg				
218040	Køb fra NFS, råvandsanlæg				
218050	Rensning af råvandsledning				
218100	Driftskontrol af råvandsanlæg				
218900	Afskr leasede aktiver råvand				
218990	Afskrivning boring og råv ny	-89,7	-90,0	-44,9	-90,0
218995	Afskrivning boring og råv re	-51,9	-52,0	-25,9	-52,0
218999	Råvandsanlæg i alt	-141,6	-142,0	-70,8	-142,0
219999	VÆRKER i alt	-3.676,3	-3.522,0	-1.646,3	-3.320,0
230000	Analyser				
230040	Køb fra NFS, analyser	-5,1	-15,0	-4,3	-15,0
230050	Pejlinger				
230150	Fremmede analyser	-171,3	-160,0	-118,5	-215,0
239999	Analyser i alt	-176,4	-175,0	-122,9	-230,0
240000	Styring/SRO				
240040	Køb fra NFS, SRO	-1,3	-10,0	-1,3	-10,0
240050	Drift af SRO-anlæg				
240060	Køb af materialer	-1,9			
240070	Køb af fremmed entreprenør				
240100	APL-linier og fibernet	-41,2	-45,0	-22,0	-45,0
240200	Telefon og radiosamtaleanlæg	-0,2		-0,1	
240250	Hardware				
240300	Software	-35,8	-80,0	-21,6	-140,0
240400	Konsulenter		-5,0		-5,0
249999	Styring/SRO i alt	-80,3	-140,0	-45,0	-200,0
260000	Driftsledelse				
260050	Møder		-4,0		-4,0
260060	Køb fra NFS, driftsledelse	-194,0	-245,0	-118,6	-235,6
260100	Kurser	-4,5	-5,0	-4,5	-5,0
260110	Kurser u/momskode				

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
269160	Kontingent Danva - prod. 1:1	-36,2	-36,2	-36,2	-40,0
269161	Kontingent Danva øvrige		-10,0		-10,0
269999	Driftsledelse i alt	-234,7	-300,2	-159,3	-294,5
270000	Miljø, forskning og udvikling				
270100	Miljøcertificering				
270140	Køb fra NFS, miljøcertificering				
270150	Miljøledelse				
270200	Kvalitetsstyring				
279999	Miljø, forskning og udvikling				
299989	Produktionsomkostninger i alt	-4.497,7	-4.392,2	-2.117,9	-4.327,1
299999	Bruttoresultat I	6.819,5	6.966,0	3.555,7	8.023,9
300000	DISTRIBUTIONSOMKOST				
300050	Trykforøgere mv				
300400	Vedligehold materiel etc.		-2,0		-2,0
300450	Materialer	-3,6	-2,0		-2,0
300500	Fremmed entreprenør				
300540	Køb fra NFS, trykforøgere	-52,1	-60,0	-29,8	-60,0
300700	Forsikring pumpehuse		-0,5		-0,5
309990	Afskrivninger trykforøger ny				
309999	Trykforøgere ialt	-55,6	-64,5	-29,8	-64,5
311000	Hovedledning				
311050	Materialer		-10,0		-10,0
311210	Fremmed entreprenør	-8,5	-10,0	-5,1	-10,0
311220	Drift og vedligehold	-33,5	-10,0	-9,6	-10,0
311240	Køb fra NFS, hovedledning	-122,9	-235,0	-39,8	-235,0
311241	Køb fra NFS, hovedledning, fællesomk.	-46,7	-52,0	-27,8	-47,5
311250	Teknisk ass./konsulent				
312000	Ledningstab, strafgebyr				
312990	Afskrivninger rentvand ny	-574,0	-579,0	-285,2	-600,0
312991	Afskrivninger rentvand re	-915,7	-977,0	-446,6	-1.015,0
312992	Afskrivninger investeringsbidrag	132,0	135,0		137,0
312995	Afsk. leasede aktiver rentvand	-16,1	-16,0	-8,1	-16,0
312999	Hovedledning i alt	-1.585,6	-1.754,0	-822,2	-1.806,5
313000	Stikledning				
313050	Materialer				
313210	Fremmed entreprenør	-1,1	-9,0	-1,1	-9,0
313220	Drift og vedligehold				
313240	Køb fra NFS, stikledning	-192,0	-250,0	-81,9	-250,0
313241	Køb fra NFS, stikledning, fællesomkostninger	-46,7	-52,0	-27,8	-47,5
313250	Teknisk ass./konsulent				
314999	Stikledning i alt	-239,8	-311,0	-110,8	-306,5
320000	Elektricitet				
320050	Køb af el - trykforøgere	-38,1	-40,0	-13,6	-40,0
320100	Afgifter - modkonto 762050-762				
329999	Elektricitet i alt	-38,1	-40,0	-13,6	-40,0
340000	Målere				

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
340310	Drift og vedligehold	-42,9	-45,0	-153,7	-230,0
340320	Køb af materialer				
340330	Fremmed entreprenør				
340340	Køb fra NFS, målere	-20,4	-15,0	-14,5	-25,0
340350	Stikprøvekontrol og verifikation	-6,3	-10,0	-6,3	-10,0
340360	Servicemål, fjernaflæste målere			-54,2	
349990	Afskrivninger målere ny	-583,6	-618,0	-291,8	-667,0
349991	Afskrivninger målere re	-805,1	-795,0	-402,6	-793,0
349999	Målere i alt	-1.458,3	-1.483,0	-923,1	-1.725,0
350000	Driftsledelse				
350040	Køb fra NFS, driftsledelse	-194,0	-245,0	-118,6	-235,7
350050	Møder				
350100	Kurser		-5,0		-5,0
350110	Kurser m/momskode				
359160	Kontingent Danva - distrib 1:1	-36,2	-36,2	-36,2	-58,0
359161	Kontingent Danva øvrige		-10,0		-10,0
359999	Driftsledelse i alt	-230,2	-296,2	-154,8	-305,6
360000	Ledningsregistrering				
360050	Lækageregistrering				
360100	Ledningsnetsanalyse- og modelbe.				
360140	Køb fra NFS, ledningsregistrering		-5,0		-5,0
360150	Vedligeholdelse af lækage- og				
360200	Hardware				
360250	Software				
369999	Ledningsregistrering i alt		-5,0		-5,0
370000	Miljø, forskning og udvikling				
370050	Miljøcertificering				
370100	Miljøledelse				
370150	Kvalitetsstyring				
370600	Projekt 1				
379999	Miljø, forskning og udvikling i alt				
399998	Distributionsomkostninger i alt	-3.607,6	-3.953,7	-2.054,2	-4.256,1
399999	Bruttoresultat II	3.212,0	3.012,4	1.501,5	3.767,9
400000	Administrationsomkostninger				
402000	Ledelse				
402040	Køb fra NFS, ledelse/bestyrelse	-1.294,6	-1.553,2	-662,7	-1.622,0
402050	Direktion/ledelse				
402100	Møder u/moms				
402140	Møder og kurser m/moms	-15,4	-20,0	-14,9	-20,0
402150	Rejser				
402200	Repræsentation				
402999	Bestyrelse og ledelse i alt	-1.309,9	-1.573,2	-677,6	-1.642,0
409999	Bestyrelse, generalforsamling				
410000	Forbrugerinformation				
410050	Vandsparekampagner				
410100	Energirådgivning				
410200	Tryksager				

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
410250	Annoncering				
419999	Forbrugerinformation i alt				
420000	Administration				
421000	IT-omkostninger				
421050	Hardware				
421100	Software, grundkort etc.				
421130	Internetforbindelser				
421200	Vedligehold af adm. systemer				
421240	Køb fra NFS, IT	-499,1	-535,2	-270,8	-508,7
421990	Afskrivninger				
421999	IT-omkostninger i alt	-499,1	-535,2	-270,8	-508,7
422000	Revision og juridisk bistand				
422030	Revision 1:1 vedr. prisloft	-22,9		-22,9	
422050	Revision særopgaver	-5,3	-60,0	-5,3	-60,0
422100	Revision	-71,7	-35,0	-51,5	-35,0
422150	Attester				
422200	Advokatomkostninger	-1,3		-1,3	
422210	Advokatomkostninger u/moms				
422250	Offentlige gebyrer				
422260	Landinspektør				
422600	1:1 omk. Forsyningssekretariatet	-76,6	-82,0		-82,0
422999	Revision og juridisk bistand i alt	-177,8	-177,0	-81,1	-177,0
423000	Tab på debitorer				
423010	Tab på debitorer navision				
423050	Tab på debitorer fas	-11,0	-10,0	-4,8	-10,0
423150	Hensættelse til tab	-12,1	-2,5	-2,1	-2,5
423999	Tab på debitorer i alt	-23,0	-12,5	-6,9	-12,5
424000	Miljø, forskning og udvikling				
424050	Køb fra NFS Miljøcertifisering/DDS		-30,0		-30,0
424100	Miljøledelse		-10,0		-10,0
424150	Kvalitetsstyring	-30,9	-45,0	-59,9	-45,0
424180	Benchmarking Danva				
424190	Kontingent Danva				
424999	Miljø, forskning og udvikling	-30,9	-85,0	-59,9	-85,0
429000	Øvrige udgifter				
429040	Køb fra NFS, øvrige udgifter	-354,6	-505,0	-194,5	-538,4
429050	Forsikringer				
429100	Abonnement	-4,6	-9,5		-9,5
429150	Kontingenter u/moms				
429160	Kontingenter m/moms	-1,0	-5,0	-9,3	-10,0
429350	Telefoni				
429360	Mobiltelefon 75/25				
429370	Småanskaffelser < 12.900	-6,6	-10,0	-4,6	-20,0
429400	Øredifferencer etc.		-2,0		-2,0
429500	Gebyrer	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
429700	Faglitteratur m/moms				
429800	Måleraflæsninger				

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
429990	Afskrivninger				
429998	Øvrige udgifter i alt	-367,8	-532,5	-209,3	-580,8
439998	Administrationsomk. i alt	-2.408,6	-2.915,4	-1.305,6	-3.006,0
469999	Resultat af primær drift	803,3	97,0	195,9	761,9
470250	Salg gammelt materiel	14,2	5,0	14,2	5,0
479999	Resultat før renter	817,5	102,0	210,1	766,9
480000	Finansielle indtægter				
480100	Renteindtægter Danske Bank		1,0		1,0
480170	Øvrige renteindtægter				
480190	Interne renter	-5,2	5,0	-2,2	5,0
484999	Finansielle indtægter i alt	-5,2	6,0	-2,2	6,0
485000	Finansielle omkostninger				
485100	Renteudgifter Danske Bank	-29,8	-45,0	-22,9	-45,0
485550	Renteudgifter leasing				
485570	Øvrige renteudgifter	-0,9		-0,9	
485600	KKredit 2010 35603				
485601	KKredit 2010 35603 garantipro.				
485700	KKredit 2011 37071				
485701	KKredit 2011 37071 garantipro.				
485800	KKredit 2016 45773	-6,1	-5,0	2,7	-60,0
485801	KKredit 2016 45773 garantipro.	-11,5	-9,0	-11,5	-6,5
485810	Kkredit 2017 47423	-13,0	-2,0	4,1	-150,0
485811	Kkredit 2017 47423 garantipro.	-19,4	-18,0	-19,4	-17,0
485820	Kkredit 2020 53301	-34,3	-1,0		-180,0
485821	Kkredit 2020 53301 garantipro.	-24,1	-32,0	-24,1	-25,0
489997	Finansielle omkostninger i alt	-139,0	-112,0	-71,9	-483,5
489998	Finansielle nettoomkostninger i alt	-144,2	-106,0	-74,2	-477,5
489999	Resultat før skat	673,3	-4,0	135,9	289,4
490100	Regulering af skat vedr. tidl.				
490150	Regulering af udskudt skat	-148,1			
490170	Skat af årets ordinære resultat				
490199	Skat af årets resultat i alt	-148,1			
493000	Overført t/ mellemregn forbrug				
494999	Resultat efter skat	525,2	-4,0	135,9	289,4

Bemærkninger til investeringer

NFS Vand A/S

Bemærkninger til investeringer

Projektbeskrivelse	Anlægssum	Begrundelse:	Levetid iht. NFS	Afskrivning	Takstmæssige konsekvenser kr. / m ³
Fjernaflæste målere	220.000	Montering af fjernaflæste målere. Bestyrelsesbeslutning. Der kommer hele tiden flere måler i takt med byudviklingen – Tårup skal laves med antenner	10	22.000	0,02
Sektionering af ledningsnettet	100.000	Sektionering af ledningsnettet. Godt for lækageovervågning samt styring af vandets vej i ledningsnettet. Sammenkobling med de fjernaflæste målere i områder. Bestyrelsesbeslutning.	50	2.000	0,00
Renoveringer af ledningsnettet samt ventiler og anboringsbøjler	2.900.000	Mindske vores ledningstab samt renovering af ledningsnettet således at vi arbejder på at nærme os landsgennemsnittet. Der udskiftes ledninger og ventiler i gader fælles med spildevand eller fjernvarmen, hvor det er muligt. Bestyrelsesbeslutning.	50	58.000	0,05
Byggemodninger	300.000	Flere byggemodninger	50	6.000	0,00
Renovering af trykforøgere	40.000	Renovering af trykforøgere. Ny eltavle og styring med måling af flow og tryk.	20	2.000	0,00
Renovering af boringer	765.000	Renovering af nogle boringer, hvor de bygges om til overfladestationer med nye eltavler med målinger af flow og tryk. Bestyrelsesbeslutning.	20	38.250	0,03
BNBO-tiltag	300.000	Undersøgelse og evt. flytning af boringer.	50	6.000	0,00
Skovparken vandværk	12.250.000	Udbygning af vandværket til fuld kapacitet og øget forsynings sikkerhed. Bestyrelsesbeslutning. Etape 1	50	250.000	0,20
Samlet	17.125.000			384.250	0,31
Økonomisk ramme for investeringer 2024		2.493.677			
Lån optagelse		14.631.323			

Statistiktal

NFS Vand A/S

Statistiktal og takster

Anlæg		Anlæg		Priser pr. m ³	Abonnement
		anskaffelser		ex moms og stats- afgift	ex moms
2000	åbningsbalance	30.773.142			
2001		566.612	2001	3,30	400,00
2002		1.156.141	2002	3,65	400,00
2003		1.204.513	2003	4,00	400,00
2004		1.759.245	2004	4,00	400,00
2005		1.487.820	2005	4,00	400,00
2006		2.061.316	2006	4,00	400,00
2007		951.477	2007	4,00	400,00
2008		4.072.179	2008	4,00	400,00
2009		1.595.110	2009	5,75	400,00
2010		1.574.285	2010	6,00	400,00
2011		2.872.764	2011	8,00	400,00
2012		2.994.612	2012	8,00	400,00
2013		4.921.613	2013	8,00	400,00
2014		4.372.130	2014	7,00	400,00
2015		9.939.630	2015	8,00	500,00
2016		7.852.792	2016	7,25	500,00
2017		9.351.515	2017	6,70	500,00
2018		5.444.591	2018	6,70	500,00
2019		4.314.133	2019	6,00	500,00
2020		4.218.717	2020	6,15	500,00
2021		4.156.943	2021	6,15	500,00
2022		4.740.067	2022	6,15	500,00
2023	budget	14.625.000	2023	6,15	500,00
2024	budget	17.125.000	2024	6,50	500,00
Ialt		141.471.772			

Tilslutningsbidrag for NFS Vand A/S 2024

Tilslutningsbidrag for vand 2023

Priserne er gældende indenfor det normale vandforsyningsområde og er inkl. stikledning frem til skel på egen grund.

Ved tilslutninger udenfor det normale vandforsyningsområde beregnes priser i hvert enkelt tilfælde.

Investeringsbidrag	Ekskl. moms	Inkl. moms
Parcel-/fritidshuse/ejendomme uden erhverv	10.000,00 kr.	12.500,00 kr.
Tæt/lav bebyggelse med egen stikledning	7.500,00 kr.	9.375,00 kr.
Ungdoms-/ældrebolig med egen stikledning	4.500,00 kr.	5.000,00 kr.

Erhvervsnejendomme/ejendomme med fælles stikledning		
Stikledningsdimension	Ekskl. moms	Inkl. moms
32 mm	10.000,00 kr.	12.500,00 kr.
40 mm	15.625,00 kr.	19.531,25 kr.
50 mm	24.414,00 kr.	30.517,00 kr.
63 mm	38.760,00 kr.	48.450,00 kr.
75 mm	54.932,00 kr.	68.665,00 kr.

Ved specielle tilslutninger såsom brandhaner, hydranter, drikkefontæner og øvrige vandstandere beregnes investeringsbidraget i hvert enkelt tilfælde og udgør de faktiske omkostninger til etablering. Ved stikledning større end 75 mm og ved særligt anlægskrævende tilslutning fastsættes investeringsbidraget i hvert enkelt tilfælde og udgør de faktiske omkostninger til etablering.

Byggemodningsbidrag

Der opkræves byggemodningsbidrag i forbindelse med nye udstykningsområder.

Byggemodningsbidragets størrelse afhænger af de konkrete forhold i forbindelse med den enkelte byggemodning og udgør de faktiske omkostninger til etablering af hovedledninger i udstykningsområdet.

I nyudstyknings, hvor der er betalt byggemodningsbidrag, betales ikke investeringsbidrag.

Jordledning (vandledning på egen grund)

Jordledning udføres efter tilbud/faktiske omkostninger.

Priserne er gældende indenfor det normale vandforsyningsområde og er inkl. Stikledning frem til skel på egen grund.

Ved tilslutninger udenfor det normale vandforsyningsområde beregnes priser i hvert enkelt tilfælde.

Investeringsbidrag	Ekskl. Moms	Inkl. Moms
Parcel-/fritidshuse/ejendomme uden erhverv	20.000,00 kr.	25.000,00 kr.
Tæt/lav bebyggelse med egen stikledning	15.000,00 kr.	18.750,00 kr.
Ungdoms-/ældrebolig med egen stikledning	9.000,00 kr.	11.250,00 kr.

Erhvervsejendomme/ejendomme med fælles stikledning		
Stikledningsdimension	Ekskl. Moms	Inkl. Moms
32 mm	20.000,00 kr.	25.000,00 kr.
40 mm	31.250,00 kr.	39.062,50 kr.
50 mm	48.828,13 kr.	61.035,16 kr.
63 mm	77.519,53 kr.	96.899,41 kr.
75 mm	109.863,28 kr.	137.329,10 kr.

Ved specielle tilslutninger såsom brandhaner, hydranter, drikkefontæner og øvrige vandstandere beregnes investeringsbidraget i hvert enkelt tilfælde og udgør de faktiske omkostninger til etablering.

Ved stikledning større end 75 mm og ved særligt anlægskrævende tilslutning fastsættes investeringsbidraget i hvert enkelt tilfælde og udgør de faktiske omkostninger til etablering.

Byggemodningsbidrag

Der opkræves byggemodningsbidrag i forbindelse med nye udstykningsområder.

Byggemodningsbidragets størrelse afhænger af de konkrete forhold i forbindelse med den enkelte bygge-
modning og udgør de faktiske omkostninger til etablering af hovedledninger i udstykningsområdet.

I nyudstyknings, hvor der er betalt byggemodningsbidrag, betales ikke investeringsbidrag.

Jordledning (vandleddning på egen grund)

Jordledning udføres efter tilbud/faktiske omkostninger.

Alle investeringsbidrag indeks reguleres en gang om året efter indeks for byggeri og anlæg.

Bemærkninger til budget

NFS Spildevand A/S

Bemærkninger til budget 2024 for NFS Spildevand A/S

De økonomiske rammer

I 2021 modtog NFS Spildevand A/S økonomiske rammer for 2022-2023. Den 8. september 2023 modtog vi nye økonomiske rammer for 2024-2025.

En økonomisk ramme udgør en beløbsmæssig grænse for de samlede indtægter i et givent år og er opgjort på baggrund af NFS Spildevands samlede omkostninger til transport, behandling og afledning af spildevand mod betaling, slamforbrænding for andre spildevandsanlæg og behandling af spildevand fra tømningsordninger.

NFS Spildevand A/S indgår i benchmarkingen. Resultatet af benchmarkingen indgår også som et element i afgørelsen om de økonomiske rammer. Forsyningssekretariatet har ikke identificeret et effektiviseringspotentiale til de økonomiske rammer. De økonomiske rammer for 2024-2025 er derfor kun korrigeret med et generelt effektiviseringskrav.

Det generelle effektiviseringskrav på driftsomkostningerne udgør altid to procent af de driftsomkostninger, der indgår i indtægtsrammen, mens det generelle effektiviseringskrav på anlægsomkostninger afhænger af den årlige produktivitetsudvikling. Der er hverken for 2024 eller 2025 stillet krav om et effektiviseringskrav til anlæg.

Budget 2024 udarbejdet med afsæt i den økonomiske ramme

Økonomisk ramme for 2024 pr. 8. september er på

kr.: 68.702.683

Overordnet er der taget udgangspunkt i:

- Bestyrelsesbeslutning om at budget bliver lagt op til indtægtsrammen.
- At der årligt undersøges for muligheden om særlige tillæg til indtægtsrammen. Et tillæg kan f.eks. være udvidelser af forsyningsområdet, flere kunder, flytning af forsyningsledninger i offentlige veje, statslige eller kommunale påbud.

- Den af bestyrelsen vedtagne målsætning om at foretage årlige tv-inspektioner af ledningsnettet. Målsætningen var tidligere et godkendt miljø- og servicemål, nu indgår målsætningen i driftens budget, hvortil der stilles løbende effektiviseringskrav.

Større prisstigninger, udgifter til kemikalier og håndtering af slam

Slambehandling har hidtil omfattet levering af slam ved Klintholm, hvorefter dette blev kørt til forbrænding. Forbrænding af slam er ophørt i 2022 da aftageren ikke kunne aftage slam længere. Det har endnu ikke været muligt at finde en ny aftager. Slammet køres nu i deponi ved Klintholm.

For 2024 budgetteres omkostninger til slambortskaffelse til 3.000.000 kr. hvilket er 1.235.000 kr. mere end regnskab 2022.

Derudover budgetteres for generelle prisstigninger og indeksreguleringer for materialer, ved reparation og vedligeholdelse af pumpestationer og renseanlæg samt til on-linemålere og serviceaftaler.

Omkostningsrammerne er blevet inflationskorrigeret og den nye forhøjede ramme er et udtryk for dette. NFS Spildevands omkostninger til energi mm. har været historisk høje i 2023 – kompensationen kommer først i de efterfølgende rammer.

Særlige tillæg til indtægtsrammen

NFS Spildevand A/S har undersøgt, hvilke muligheder der er for at opnå særlige tillæg til indtægtsrammen.

Omfanget af tillæg kan betyde at spildevandstaksten evt. skal stige eller svare til en udligning af, hvad man kan forvente af de generelle effektiviseringskrav.

NFS Spildevand A/S søgte pr. 15. april 2023 i forbindelse med indberetning til den økonomiske ramme for 2022 om tillæg:

- Håndteret vandmængde som følge af ny opsatte målere (flere kunder). Der er givet tillæg på 96.045 kr. som er indregnet for 2024 og frem, dvs. et varigt tillæg.
- Forøgelse til de økonomiske ramme med samlet 3.922.030 kr. efter ØR-bekendtgørelsens § 15 som følge af meromkostninger til el og polymer i 2022 på henholdsvis 3.637.625 kr. og 284.405 kr. Denne afvist med begrundelsen om at vi ikke opfylder betingelserne.

Spildevandstakster

Det generelle effektiviseringskrav på driftsudgifter udgør for 2024 kr. 514.137.

For at overholde indtægtsrammen for 2024 er det nødvendigt at øge spildevandstaksten.

De variable kubikmetertakster fastsættes som følger:

- trin 1, vandforbrug $< 500 \text{ m}^3$ kr./ m^3 37,60 ekskl. moms
- trin 2, $500 \text{ m}^3 < \text{vandforbrug} < 20.000 \text{ m}^3$ kr./ m^3 30,08 ekskl. moms
- trin 3, vandforbrug $> 20.000 \text{ m}^3$ kr./ m^3 15,04 ekskl. moms

Det faste vandaflædningsbidrag bibeholdes på 500,00 kr. ekskl. moms.

Oversigt over udviklingen i kubikmetertakster for trin 1, 2 og 3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Trin 1, op til 500 m^3	34,00	34,00	34,00	36,35	37,50	37,50	36,75	35,65	37,60
Trin 2, $500 \text{ m}^3 < \text{vandforbrug} < 20.000 \text{ m}^3$	29,92	28,56	27,20	29,08	30,00	30,00	29,40	28,52	30,08
Trin 3, vandforbrug $> 20.000 \text{ m}^3$	21,76	17,68	13,60	14,54	15,00	15,00	14,70	14,26	15,04

Enhedspriser vist som kr./ m^3 og ekskl. moms. Trappemodell fuldt implementeret fra og med 2018

Tømningsordning

Tømningsordningen skal "hvile i sig selv", desuden er tømningsordningen holdt udenfor indtægtsrammen. Takster fremgår af "Takstblad for spildevand 2024". Priser er ekskl. moms.

Takst for én ordinær tømning af hustank

Takst foreslås sat ned med 75 kr. pr. tømning dvs. til kr.: 865 kr. pr. tømning.

Anlægsinvesteringer

Der henvises til bilag ”NFS Spildevand A/S – investeringer 2024.

Der budgetteres med 32,6 mio. kr. til investeringer med baggrund i:

En investeringsramme på	37,22
Fratrukket afdrag på gæld	0,86
Fratrukket netto finansielle omkostninger	0,28
Korrektion prisstigninger	3,45

Beløb i mio. kr. ekskl. moms

Der budgetteres ikke med lånoptagning i 2024.

Vandmiljø og biodiversitet er strengere beskyttet, end man hidtil har troet

En afgørelse om en bid østjysk vej har fået store konsekvenser for vandsektoren¹. Nogle steder er resultatet bedre miljøforhold, andre steder værre. Stort set alle projekter forsinkes og fordyres. Nu taler fagfolk om ”Horsensafgørelsen”. Afgørelsen fra den 23. februar 2023 har ændret, forsinket og fordyret en hel del projekter inden for bl.a. klimatilpasning og spildevand. Der var bl.a. klaget over, at Horsens Kommunes tilladelse til den 1,3 km forbindelsesvej, hverken tog tilstrækkeligt hensyn til Natura 2000-områder, særligt beskyttede dyrearter eller vandmiljøet i målsatte vandløb.

Når det gælder vandmiljø, er den såkaldte Weser-dom fra EU-Domstolen helt central. Dommen er fra 2015 og den fastslår, at hvis der er risiko for, at et projekt vil forringe vandmiljøet eller det kan forhindre målopfyldelse i åer, søer eller kystvande, skal tilladelsen nægtes.

I Horsenssagen var der netop risiko for, at vandmiljøet i nærliggende Å og bæk kunne blive forringet – Miljø- og Fødevareklagenævnet krævede, at kommunen behandlede sagen igen og dokumenterede, at der ikke blev tale om selv en meget begrænset mertilførsel af kobber, som åen allerede indeholdt for høje koncentrationer af.

Få dage efter suspenderede Miljøstyrelsen sin hidtidige vejledning på området – som ellers opererede med, at man kunne have en slags bagatelgrænse for mertilførsel, hvis man havde oprettet en såkaldt blandingszone.

Horsensafgørelsen greb også ind i praksis, når det gjaldt biodiversitet på land. Den indeholder afsnit om påvirkning af såkaldte § 4-arter som flagermus, odder, stor vandsalamander og spidssnudet frø, som nyder ekstra striks beskyttelse i EU, uanset om de lever indenfor eller udenfor Natura 2000-områderne.

I august 2023 kom den hidtil største sag, hvor Aarhus Vand og byrådet i kommunen måtte konstatere, at Horsensafgørelsen tillige rammer konstruktionen af Aarhus’ nye renseanlæg ReWater, der ellers er udråbt som ”Verdens mest effektive rense- og ressourceanlæg” og som skal afløse byens tre pressede renseanlæg.

Konflikten mellem naturbeskyttelse på den ene side og klimatilpasning og andre samfundsnyttige projekter på den anden side har mange aspekter, nogle kan løses administrativt i Danmark ved f.eks. at tage mindre dele af vandløb ud af miljømålsætningerne. Men kernen i konflikten kræver enten en melding fra EU-kommissionen, EU-Domstolen eller Miljø- og Fødevareklagenævnet, der præciserer og/eller bløder op på nogle elementer i den strikse fortolkning.

Nogle anlægssager er sat helt i stå, selv om de samlet ville betyde en forbedring for miljøet. Det er svært at se, hvordan de kan komme i gang igen.

¹ Kilde: INGENIØREN 15. september 2023

LAR-separering af Aunslev, Hjulby og Nederby

Vandplanens mål om at nedbringe aflastninger ved Hjulby Mose blev af bestyrelsen vedtaget som en LAR-separering, projektet er medtaget i Nyborg Kommunes spildevandsplan 2018-2024.

Projektet kan grundet drikkevandsinteresser kun gennemføres som traditionel tostrengt separering, hvilket Nyborg Kommune meddelte i 2021.

I 2022 erhvervede NFS et areal til etablering af regnvandsbassin for håndtering af regnvand vedrørende etape Aunslev.

Miljømyndigheden har efterspurgt en robusthedsanalyse af Hjulby mose og nedstrøms vandløb med baggrund i en belastning fra *hele* projektet. Den ønskede, samt flere supplerede analyser, efterspurgt af myndigheden er for NFS Spildevand A/S varetaget af ekstern konsulent. Dialogen med miljømyndigheden har været løbende siden 2022. Med henvisning til den førmtalte ”Horsensafgørelse” har processen i lighed med den sag været både tidskrævende, dyr og fuld af ekstra krav til undersøgelser fra myndigheden side. Den endelige ansøgning blev fremsendt den 23. august 2023.

Der er for nuværende ikke opnået tilladelse for håndtering af regnvandet. Det betyder at selve etablering af regnvandsbassin ikke kan påbegyndes.

Nyborg Kommunes spildevandsplan stiller dog krav om kloakseparering, hvorfor projekt for kloakseparering af et delområde: Aunslev, Nederbyvej samt del af Odensevej har været i udbud fælles med Nyborg Kommunes planlagte cykelstiprojekt i Kertemindevej i Aunslev.

Der er afsat 12 mio. kr. i investeringsbudgettet for gennemførelse af en mindre etape af kloaksepareringsprojektet.

Byggemodninger

Udstykning Sentvedvej, Ørbæk

Projektering af den kommunale byggemodning ved Sentvedvej i Ørbæk blev igangsat i 2023. NFS Spildevand A/S skal forestå håndtering af regn- og spildevand. Det er oplyst at Nyborg Kommune forventer udbud i 2024.

Udstykning ved Hyrdegyden

En privat bygherre undersøger muligheden for køb af grund og efterfølgende opførelse af ca. 90 boliger, matriklen udstykkes ikke yderligere, bygherren etablerer LAR med overløb.

Ved realisering af projektet skal NFS Spildevand A/S fremføre mulighed for tilslutning af spildevand hhv. regnvand (overløb fra LAR).

Bygherren har sendt forslag for afvanding til miljømyndigheden. NFS Spildevand A/S afventer udfaldet heraf førend der kan blive fremført tilslutningsmulighed(er).

Udstykning ved Bøjdenvej, Vindinge

En privat bygherre ønsker at opføre 18 boliger, matriklen udstykkes ikke yderligere.

Ved en realisering af projektet skal NFS fremføre én stiktilslutningsmulighed for hhv. spildevand, hhv. et for regnvand, da området i Nyborg Kommunes spildevandsplan er anført som separat kloakeret. Projektet kræver nærmere overvejelser i forbindelse med den videre afledning af regnvand. NFS Spildevand A/S har ingen regnvandsledning tæt ved.

Der har gennem 2023 været dialog med myndigheden omkring afledning fra forventet planlagt regnvandsbassin på matriklen. Myndigheden har i forhold til Vindinge Å fastsat, hvad byggemodningen maksimalt må aflede fra bassin. Flowet vurderes af NFS til så lille et flow (0,2 l/s) at NFS Spildevand A/S har forespurgt til, om der kunne tilsluttes til vejmyndighedens eksisterende vejafvandingsledning. Byggemodningens eventuelle flow i ledning vil udgøre < 1 % af, hvad der i forvejen løber i ledning. Vejmyndighed fastholder, at når der tilføres tag- og overfladevand fra et separatkloakeret kloakopland til en vejafvandingsledning overgår ejerskab til forsyningen.

Der skal redegøres for, hvad merudledning betyder for Vindinge Å, herunder flow og stofpåvirkning fra miljøfarlige stoffer.

Der kan ikke opnås dispensation for at fælde to træer, som vil muliggøre fremtidig arbejdskørsel til bassin (fremtidige oprensninger udført af NFS). Træerne er nævnt i lokalplan og må ikke fældes, da det er vurderet at disse kan bebos af flagermus.

Bygherren undersøger, hvorvidt der ønskes at NFS skal håndtere regnvand eller om bygherren selv kan forestå en nedsivning. Hvis bygherren vælger nedsivning, vil området få betegnelsen ”spildevandskloakeret” og NFS Spildevand A/S ville for nærværende kun skulle sikre et spildevandsstik. Ved denne løsning, vurderes bygherren/projektet ikke længere at være ”klemmt” af ”Horsensafgørelsen”.

Udstykning ved Skolevej, Vindinge

En privat bygherre undersøger mulighed for at opføre 89 boliger på én grund. Nyborg Kommune har sat behandling af lokalplan for området i bero efter ønske fra bygherre. NFS skal ved projektets realisering fremføre én stiktilslutningsmulighed for spildevand. Området er i spildevandsplan angivet som spildevandskloakeret, hvorfor udstykker selv skal sørge for regnvandshåndteringen. Bygherre og Nyborg Kommune er dog i dialog om tillæg til spildevandsplan, som i givet fald vil ændre fra spildevandskloakeret til separatkloakeret, dvs. tillade projektets tilslutning til NFS Spildevand A/S' eksisterende regnvandsledning.

Der afsættes 7 mio. kr. i investeringsbudgettet til diverse byggemodninger.

Udbygning af Nyborg renseanlæg

NFS Spildevand A/S arbejder i to spor.

Dels nærmere omkring realistiske scenarier for Nyborg renseanlæg som ”fremtidens renseanlæg”, dels hvorledes transportanlæg fra Ørbæk og Kløverhage Renseanlæg mod Nyborg Renseanlæg kan designes.

Materiale herom blev gennemgået med miljømyndigheden i marts 2023. Formålet var bl.a. at NFS Spildevand A/S ønskede en afgrænsning til udarbejdelse af en miljøkonsekvensrapport. En miljøkonsekvensrapport er nødvendig for det fremtidige design både mht. transportanlæg og renseanlæg.

Nyborg Kommune har pr. juni 2023 henvist til, at myndigheden vil få hjælp til udarbejdelse af afgrænsningsnotatet via den rådgiver, som Nyborg Kommune har entreret med i forhold til udarbejdelse af den nye spildevandsplan.

Med henvisning til ”Horsensafgørelsen” har myndigheden endnu ikke prioriteret notatet.

Spildevandsplan og hydraulisk model

Nyborg Kommune har afholdt workshop den 7. september vedr. revision af kommunes spildevandsplan i mødet deltog bl.a. kommunens politikere, medarbejdere fra flere af kommunes fagområder samt medarbejdere fra NFS.

Hvilke tiltag NFS Spildevand A/S vil blive ”stillet overfor”, er endnu uvist; men som minimum vil planen skulle kræve flere omfattende beregninger, hvortil NFS Spildevand A/S skal hente hjælp fra ekstern rådgiver.

Regn- og spildevandshåndtering fra flere og nye byggerier som bliver etableret som ”huludfyldninger”, kan udfordre det eksisterende ledningsnet. NFS Spildevand ønsker en afdækning af, hvor ledningssystemerne kan være hydraulisk belastede. Hvad skal der i givet fald til for at gøre ledningsnettet mere robust til fremtidens udfordringer, herunder på sigt at nedbringe aflastninger? Der ønskes udarbejdet en ”hydraulisk renoveringsplan”.

Standardhus opgørelse

Et standardhus betaler trin 1 i vandafledningsbidrag.

Med et forudsat vandforbrug på 120 m³, et fast bidrag på 500,- kr. ekskl. moms samt et variabelt vandafledningsbidrag på 37,60 kr. ekskl. moms skal et standardhus betale kr.: 5.012,00 ekskl. moms, hvilket er 233,60 kr. mere end for 2023.

Sammenligning med øvrige forsyninger på Fyn samt SK Forsyning

Priser er ekskl. moms med undtagelse af første kolonne.

Fast bidrag er omregnet til kr./m³.

NFS Spildevand A/S er ovenfor markeret med gul for sammenligning, denne pris er for 2024, øvrige fynske priser er 2023.

Forsyning	Trin 1 m3 pris incl. moms	Trin 1 m3 pris ekskl. mom [†]	Fast afgift ekskl. moms	Fast afgift omregne t til kr./m3 ved 120 m3	Totaltaks t (fast/120 + variabel) ekskl. moms	Trin2 500- 20.000 m3 ekskl. moms	Trin 3 20.000- m3 ekskl. moms
Vandcenter Syd	36,87	29,50	600,00	5,00	34,50	23,60	11,80
Kerteminde Forsyning A/S	37,50	30,00	720,80	6,01	36,01	24,00	12,00
Vand & Affald	43,00	34,40	360,00	3,00	37,40	27,52	13,76
SK Forsyning	44,06	35,25	720,00	6,00	41,25	28,20	14,10
NFS A/S 2024	47,00	37,60	500,00	4,17	41,77	30,08	15,04
FFV Energi & Miljø A/S	49,25	39,40	520,00	4,33	43,73	31,52	19,70
Langeland Forsyning A/S	50,39	40,31	720,97	6,01	46,32	32,25	16,12
Middelfart Spildevand A/S	52,31	41,85	360,00	3,00	44,85	33,48	16,74
Assens Forsyning A/S	62,50	50,00	660,00	5,50	55,50	40,00	20,00
ÆRØ VAND	72,28	57,82	696,00	5,80	63,62	46,26	ingen pris
Gennemsnit	49,52	39,61	585,78	4,88	44,49	31,69	15,47

Dokumentation for overholdelse af økonomisk ramme

2.1 Økonomisk ramme for 2024

Oversigt over den økonomiske ramme		
Videreførte omkostninger fra den økonomiske ramme for 2023	59.499.752	kr.
Nye tillæg - Drift	103.805	kr.
Nye tillæg - Anlæg	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Drift	0	kr.
Bortfald eller nedsættelse af omkostninger - Anlæg	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Drift	0	kr.
Tidligere tilknyttet virksomhed - Anlæg	0	kr.
Prisudvikling i kr.	4.815.967	kr.
Individuelt effektiviseringskrav	0	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Drift	-514.137	kr.
Generelt effektiviseringskrav - Anlæg	0	kr.
Omkostninger i alt	63.905.387	kr.
Ikke-påvirkelige omkostninger		
Ikke-påvirkelige omkostninger	3.107.199	kr.
Periodevise driftsomkostninger		
Periodevise driftsomkostninger	1.941.386	kr.
Engangstillæg		
Engangstillæg - Drift	0	kr.
Engangstillæg - Anlæg	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Drift	0	kr.
Effektiviseringskrav (generelt og individuelt) - Anlæg	0	kr.
Engangstillæg i alt	0	kr.
Kontrol med overholdelse af økonomiske rammer		
Kontrol med overholdelse af den økonomiske ramme	0	kr.
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022		
Korrektion af den økonomiske ramme for 2022	-251.289	kr.
Indtægter fra tilbagebetalt skat eller sambeskatningsbidrag som følge af skattesagen		
Nedsættelse af økonomisk ramme som følge af skattesagen	0	kr.
Økonomisk ramme for 2024	68.702.683	kr.

Ramme 2024			
Forskel 2024-2023	1.997.652		
fra ør skemaer	24.686.113	34.813.638	59.499.751
	Drift	Anlæg	Sum
tal for 2022	24.686.113	34.813.638	59.499.751
Nye tillæg drift	103.805		
prisudvikling	2.407.984	2.407.984	4.815.967
individuel effekt			
Gen effekt drift	-514.137		
Gen effekt anlæg			
ramme2024	26.683.765	37.221.622	63.905.386
ikke påvirkelige	3.107.199		3.107.199
	0		
periodevise driftomk	1.941.386		1.941.386
kontrol ør			-251.289
periodevis oprensninger			
Samlet	31.732.350	37.221.622	68.702.682
Bergnet anlæg ud fra ramme - drift			
ØR Drift budget 2024	26.683.765	37.221.622	63.905.386
ekstra drift	- 3.451.864		
Ny drift og anlæg	30.135.629	33.769.757	63.905.386

Hovedtal

NFS Spildevand A/S

Hovedtal

Rubriksnr.	Beskrivelse	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
199999	Omsætning	66.437,8	63.940,0	32.773,6	69.296,2
299998	Distributionsomkostninger	-22.187,3	-24.753,4	-11.506,6	-24.684,0
299999	Bruttoresultat 1	44.250,5	39.186,6	21.267,0	44.612,2
399997	Produktionsomkostninger	-26.135,5	-27.959,7	-11.460,6	-27.814,1
399999	Bruttoresultat 2	18.115,0	11.226,8	9.806,3	16.798,1
469998	Administration og øvrige omkostninger	-3.998,3	-5.074,3	-2.594,9	-5.170,1
479999	Resultat før renter	14.116,7	6.152,5	7.211,5	11.628,0
489998	Finansielle poster	-249,3	-279,5	-81,7	-463,5
489999	Resultat før skat	13.867,4	5.872,9	7.129,7	11.164,5
490050	Beregnet selskabsskat	374,0			
494999	Resultat efter skat	10.817,0	5.872,9	7.129,7	11.164,5

Specificeret budget

NFS Spildevand A/S

Specificeret budget

NFS Spildevand – Budget 2024

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
100500	OMSÆTNING				
101050	Vandaflædningsbidrag				
101100	Vandaflædningsbidrag < 500 m3	43.196,7	46.345,0	21.988,4	48.880,0
101150	Vandaflædningsbidrag > 500 m3	6.121,7	4.278,0	2.789,6	6.016,0
101160	Vandaflædningsbidrag > 20.000	2.140,8	1.426,0	595,6	1.504,0
101200	Fast bidrag spildevand (fas)	5.671,5	5.625,0	2.830,3	5.675,0
101300	Forureningsfaktor industrier (opg)	1.039,8	786,0	911,8	1.100,0
109999	Vandaflædningsbidrag i alt	58.170,4	58.460,0	29.115,7	63.175,0
110000	Vejafvanding				
110050	Bidrag fra Nyborg Kommune	1.635,4	800,0	400,0	1.200,0
110055	Bidrag fra staten	135,0	130,0		138,1
110060	Bidrag fra øvrige	71,4	70,0	34,7	73,1
110099	Vejafvanding i alt	1.841,8	1.000,0	434,7	1.411,2
118000	Udlån				
118010	Abonnement udlån målere				
118998	Udlån i alt				
130000	Hustanke				
132010	Salg tømning hustanke	609,0	630,0	566,3	1.035,0
139999	Hustanke i alt	609,0	630,0	566,3	1.035,0
140000	Gaskedler				
140150	Salg af varme fra renseanlæg	274,2	250,0	215,4	375,0
149999	Gaskedler i alt	274,2	250,0	215,4	375,0
190000	Andre indtægter				
192010	Kerteminde vandaflædning	4.299,0	3.600,0	2.423,8	3.700,0
192020	Andre indtægter	29,1		17,7	
192030	Andre indtægter uden moms				
193030	Kontraktanlæg				
193040	Salg til Nyborg kommune				
193939	Andre indtægter i alt	4.328,1	3.600,0	2.441,6	3.700,0
196000	Regulatorisk overdækning	1.214,2			-400,0
199999	OMSÆTNING I ALT	66.437,8	63.940,0	32.773,6	69.296,2
200000	DRIFTS- OG VEDLIGEHOLDELSSES-OMK.				
200010	Ressource afregn.				
200011	Køb fra NFS	-7.486,5		-3.358,8	
200012	Køb fra NFS, fordelt	7.486,5		3.358,8	
200049	Ressource afregn. i alt				
200050	Udligning af 999999 spildevand	28,3			
200100	* Pumpestationer og brønde *				
201000	Spildevandspumpestationer				
201100	Elektricitet	-1.604,8	-1.600,0	-527,9	-1.500,0
201150	Afgifter - modkonto 762150-762	4,1			

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
201160	Telefon og alarm	-209,8	-160,0	-143,5	-200,0
201170	Edb, fibernet, telefonbindelser	-111,4	-120,0	-36,7	-120,0
201200	Vand	-83,4	-82,0	-42,9	-85,0
201250	Køb af reservedele	-96,1	-125,0	-80,1	-120,0
201300	Drift og vedligehold	-443,8	-515,0	-214,5	-515,0
201310	Abonnement og service	-23,1	-20,0	-9,2	-20,0
201320	Grøn pleje spildevandspumper	-65,6	-47,5		-47,5
201340	Køb af NFS	-1.944,5	-2.250,0	-951,7	-2.150,0
201350	Ejendomsskat pumpestationer	-30,8	-50,0	-11,3	-50,0
201360	Forsikringer pumpestationer				
201370	Køb af NFS, admin. pumpestationer	-33,4	-20,0	-20,3	-40,0
201400	Rådgivere		-10,0		-10,0
201500	Offentlige afgifter				
201600	1:1 omk. Forsyningssekretariatet	-47,5	-51,2		-40,0
201710	SRO Hardware	-0,9			
201720	SRO Software	-115,4	-115,0	-52,9	-150,0
201740	Køb fra NFS SRO	-58,4	-50,0	-42,2	-65,0
201750	SRO Konsulenter	-7,6	-10,0		-10,0
205990	Afskrivninger pumpest. ny	-2.244,9	-2.570,0	-1.032,3	-2.100,0
205992	Afskrivninger pumpest. re	-1.768,5	-1.975,0	-1.022,3	-2.060,0
205999	Spildevandspumpestationer i alt	-8.885,8	-9.770,7	-4.187,7	-9.282,5
206000	Regnvandspumpestationer				
206050	Køb af reservedele		-10,0		-10,0
206100	Drift og vedligehold		-10,0		-10,0
206140	Køb fra NFS		-10,0		-10,0
206150	Elektricitet				
206200	Afgifter - modkonto 762150-762				
206260	Telefon og alarm		-5,0		-5,0
210999	Regnvandspumpestationer i alt		-35,0		-35,0
211000	Brønde				
211050	Diverse u momscode				
211060	Div, højdenetsrenov. etc.				
215999	Brønde i alt				
219999	** Pumpestationer og brønde **	-8.885,8	-9.805,7	-4.187,7	-9.317,5
220000	* Ledninger *				
221000	Hovedkloakker				
221050	Inspektion og tilsyn med ledninger	-10,2			
221100	Spuling, rensning, tømning af	-326,1	-250,0	-342,0	-450,0
221150	TV- inspektion m.v. for at lok	-89,8	-65,0	-8,2	-100,0
221154	Køb af NFS, servicemål TV-insp.	-93,4	-80,0	-14,1	-30,0
221155	Servicemål TV-inspektion	-142,2	-394,0	-589,9	-400,0
221157	1:1 servicemål		-5,0		-5,0
221160	Asfaltreparationer	-5,1	-10,5		-10,5
221200	Afhjælpning af driftsforstyrre	-277,0	-240,0	-117,7	-240,0
221210	Udskiftning af karm og dæksel	-52,2	-50,0	-13,9	-50,0
221250	Måling og kildeopsporing på afløb				
221260	Driftsforstyrrelse vedr. rotter		-10,0		-10,0
221284	Køb af NFS vedr. rotter	-5,8	-5,0	-2,1	-5,0

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
221300	Analyse spildevand industri				
221320	Analyse Miljøcenter Fyn				
221360	Bassinanlæg åbne	-64,1	-92,5	-16,4	-92,5
221384	Køb af NFS åbne bassiner	-49,8	-40,0	-16,5	-40,0
221390	Bassinanlæg lukkede	-9,8	-15,0	-3,1	-15,0
221394	Køb af NFS lukkede bassiner	-10,7	-5,0	-7,8	-10,0
221395	Køb af NFS. admin. regnvandsbassiner	-27,5	-20,0	-13,6	-20,0
221396	Køb af NFS, admin spildevandsbassiner		-5,0		-5,0
221398	Periodevise oprensninger, §8 tillæg	-1.380,1	-1.746,7	-4,6	-1.931,4
221399	Køb fra NFS, periodevise oprensninger, §8 tillæg	-6,0	-150,0	-0,8	-10,0
221400	Rapportering af driftsforstyr.				
221440	Køb af NFS, hovedkloakker	-449,5	-635,0	-177,0	-450,0
221441	Køb fra NFS, hovedkloakker, fællesomkostninger	-80,7	-93,2	-38,7	-85,5
221442	Lugtgenekæmpelse		-10,0		-10,0
221444	Køb af NFS, lugtgener		-10,0	-3,3	-10,0
221450	Service og reparationer på byg		-10,0		-10,0
221460	Køb af NFS, admin. kloakledninger	-167,4	-125,0	-69,7	-125,0
229990	Afskrivninger ledningsnet ny	-6.276,2	-6.472,0	-3.194,3	-6.612,7
229992	Afskrivninger ledningsnet re	-4.022,3	-4.390,0	-2.143,4	-4.609,9
229993	Afskrivninger tilslutningsbidrag	995,6	1.000,0		1.000,0
229995	Afskr. leasing ledning	-276,1	-276,0	-138,0	-276,1
229999	Hovedkloakker i alt	-12.826,6	-14.205,0	-6.915,3	-14.613,5
230000	Stikledninger				
230050	Inspektion og tilsyn med ledninger		-5,0		-5,0
230100	Spuling, rensning, tømning	-6,9	-5,0	-1,0	-5,0
230150	TV- inspektion m.v.		-5,0		-5,0
230160	Asfaltreparationer		-5,0		-5,0
230200	Afhjælpning af driftsforstyrrelser		-5,0		-5,0
230250	Måling og kildesporing på afløb				
230300	Måle- og analysearbejde				
230400	Rapportering af driftsforstyrrelser				
230440	Køb af NFS	-0,5	-50,0	-0,7	-50,0
230441	Køb fra NFS, stikledninger, fællesomkostninger	-59,5	-62,2	-25,8	-57,0
239998	Stikledninger i alt	-66,8	-137,2	-27,5	-132,0
239999	** Ledninger i alt **	-12.893,5	-14.342,1	-6.942,7	-14.745,5
240000	* Driftsledelse *				
240050	Møder	-1,1	-5,0	-0,3	-5,0
240100	Kurser	-15,5	-10,0	4,0	-10,0
240110	Kurser u/moms	-0,3			
240140	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-351,4	-479,6	-324,8	-450,0
249999	** Driftsledelse i alt **	-368,3	-494,6	-321,1	-465,0
290000	Andre udgifter				
290050	Varekøb - diverse materialer				
290100	Entreprenørydelser diverse				
290140	Køb fra NFS, konsulentbistand		-15,0		-15,0

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
290150	Konsulenter, landinspektør etc.	-0,8	-15,0		-60,0
290155	Kontingent Danva transport 1:1	-67,3	-68,0	-55,1	-68,0
290156	Kontingent Danva øvrige		-5,0		-5,0
290160	Tinglysning - off. gebyr u/moms		-8,0		-8,0
290170	Kartering- ang. forurennet jord				
290220	Erstatninger med moms				
290222	Afgrødeerstatninger				
290225	Erstatninger uden moms				
292999	Andre udgifter i alt	-68,1	-111,0	-55,1	-156,0
294900	Konsulentbistand transport af				
294910	Revision				
294930	Rådgivning				
295199	Konsulentbistand transport af				
299998	Transport af spildevand i alt	-22.187,3	-24.753,4	-11.506,6	-24.684,0
299999	Bruttoresultat 1	44.250,5	39.186,6	21.267,0	44.612,2
300000	* Rensning af spildevand *				
300050	Renseanlæg				
300100	Drift og vedligehold				
300150	Styring, inspektion og tilsyn				
300200	Afhjælpning af driftsforstyrre	-35,7	-5,0	-46,6	-10,0
300220	Køb af reservedele	-124,6	-115,0	-34,6	-115,0
300225	Salg af gl. materiale uden moms	33,3	15,0	6,1	15,0
300240	Grøn pleje renseanlæg	-57,6	-40,0	-80,5	-45,0
300250	Service og reparationer på byg	-142,3	-210,0	-89,4	-225,0
300260	Abonnement og service	-204,9	-200,0	-98,6	-200,0
300270	Abon. og service online målere	-575,2	-350,0	-315,2	-575,0
300280	Driftsanalyser	-159,5	-130,0	-71,7	-160,0
300290	Kontraktanlæg/mini service	-93,9	-100,0	-78,1	-100,0
300295	Kontraktanlæg/mini tømning	-50,4	-50,0	-38,1	-80,0
300300	Rengøring	-222,1	-255,0	-94,2	-225,0
300340	Køb fra NFS	-1.606,9	-2.215,0	-744,4	-2.200,0
300350	Elektricitet	-5.174,2	-5.000,0	-1.450,4	-3.200,0
300355	Komfortkøling		-6,0		-6,0
300360	Vand og spildevand	-8,1	-25,0	-11,9	-25,0
300380	Vandafgift speciel				
300400	Afgifter - modkonto 762150-762	0,8		4,2	
300450	Varmerumvarmeafgift		-25,0		-25,0
300455	Varmerumprocesafgift		-5,0		-5,0
300460	Køb af varme fra Varmeforsyning	-13,3		-7,7	
300470	Spildevandsafgift (kvt.)	-2.035,3	-2.200,0	-558,6	-2.200,0
300500	1:1 til Faaborg-Midtfyn	-437,9	-470,0		-470,0
300600	Forsikringer renseanlæg				
300650	Ejendomsskat	-61,1	-75,0	-26,2	-75,0
300700	Køb af NFS, admin. renseanlæg	-14,8	-20,0	-1,7	-20,0
300800	1:1 omk. Forsyningssekretariat	-47,5	-51,2		-51,2
301990	Afskrivninger renseanlæg ny	-4.462,7	-4.300,0	-2.168,0	-4.304,7
301992	Afskrivninger renseanlæg re	-2.424,9	-2.778,0	-1.303,4	-2.652,0
301995	Afskr. leasing produktion	-229,7	-230,0	-114,8	-229,7

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
301996	Salg af leasede aktiver				
301999	Drift og vedligehold i alt	-18.148,4	-18.840,2	-7.323,5	-17.183,6
302000	SRO-anlæg				
302050	Drift af SRO-anlæg		-10,0		-10,0
302100	APL-linjer				
302150	Målepunkter				
302200	Telefon og radiosamtaleanlæg				
302210	EDB-forbindelse				
302250	Hardware		-10,0		-10,0
302300	Software	-211,5	-180,0	-106,0	-250,0
302340	Køb fra NFS	-94,5	-100,0	-25,2	-100,0
302400	Konsulenter	-4,9	-5,0	-2,9	-5,0
303999	SRO-anlæg i alt	-311,0	-305,0	-134,1	-375,0
304000	Laboratorium				
304020	Køb af udstyr	-38,7	-25,0		-25,0
304030	Abon. og service lab. udstyr	-8,9	-20,0		-20,0
304050	Måle- og analysearbejde				-50,0
304060	Div. kemikalier laboratorium	-178,1	-210,0	-94,1	-210,0
304140	Køb af NFS	-437,4	-475,0	-219,6	-475,0
305999	Laboratorium i alt	-663,1	-730,0	-313,7	-780,0
306000	Behandling				
306050	Kemikalier, methanol og kulstof	-1.758,9	-2.050,0	-791,5	-1.950,0
306060	Kemikalier, jernklorid	-449,3	-550,0	-301,2	-650,0
307999	Behandling i alt	-2.208,2	-2.600,0	-1.092,7	-2.600,0
308000	Slam				
308050	Vedligehold af slamlager		-5,0		-5,0
308200	Slambehandling		-5,0		-5,0
308220	Slamanalyser	-44,4	-35,0	-15,2	-35,0
308230	Drift og vedligehold	-143,4	-75,0	-4,1	-75,0
308240	Køb fra NFS-slam	-222,1	-200,0	-178,2	-300,0
308250	Slambortskaffelse	-1.764,6	-2.150,0	-1.011,0	-3.000,0
308260	Kemikalier, polymer	-995,9	-825,0	-408,6	-1.000,0
308300	Slamsuger	-1,8			
308340	Køb fra NFS, tømningsordning	-17,3	-20,0	-2,3	-5,0
308350	Sand og ristegods	-117,5	-140,0	-38,3	-140,0
308360	Tømning hustanke	-562,3	-560,0	-135,3	-850,0
308370	Revision, konsulenter		-7,5		-7,5
309999	Slam i alt	-3.869,4	-4.022,5	-1.793,1	-5.422,5
310000	Gaskedler				
310050	Køb af reservedele	-0,3			-5,0
310100	Håndværkerydelser	-12,5	-20,0	-8,8	-20,0
310200	Køb af brændstof				
310300	Revision		-5,0		-5,0
310400	Afgift biogas	-15,0	-15,0	-10,2	-15,0
311999	Gaskedler i alt	-27,8	-40,0	-18,9	-45,0
314000	Driftsledelse				
314050	Møder	-0,4			
314100	Kurser	-5,8	-20,0		-20,0

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
314110	Kurser u/ moms				
314140	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-726,6	-1.199,0	-632,1	-1.125,0
315999	Driftsledelse i alt	-732,9	-1.219,0	-632,1	-1.145,0
316000	Andre udgifter				
316030	Særbidrag rådgiver				
316040	Køb fra NFS, særbidrag	-8,3	-15,0	-8,1	-15,0
316050	Diverse renovation	-2,5	-10,0	-15,2	-15,0
316055	Kontingent Danva behandl. 1:1	-67,3	-68,0	-91,7	-95,0
316056	Kontingent Danva øvrige		-5,0		-33,0
316999	Andre udgifter i alt	-78,1	-98,0	-115,1	-158,0
317100	Personaleomk. rensning af spil				
317130	Kurser og uddannelse				
317170	Beklædning				
317200	Diverse personale	-0,7			
317299	Personaleomk. rensning af spil	-0,7			
317700	IT - omkostninger rensning af				
317710	Licensaftaler				
317720	Hardware				
317730	Software				
317740	Køb fra NFS				
317745	Hjemmearbejdsplads				
317750	Fibernet, internetforbindelser	-63,3	-75,0	-27,9	-75,0
317799	IT -omkostninger rensning af s	-63,3	-75,0	-27,9	-75,0
317800	Konsulentbistand rensning af s				
317830	Rådgiver	-32,7	-30,0	-9,5	-30,0
317840	Køb fra NFS				
317999	Konsulentbistand rensning af s	-32,7	-30,0	-9,5	-30,0
399997	** Rensning af spildevand **	-26.135,5	-27.959,7	-11.460,6	-27.814,1
399998	DRIFTS- OG VEDLIGEHOLDELSES-OMK.	-48.322,8	-52.713,2	-22.967,3	-52.498,1
399999	Bruttoresultat II	18.115,0	11.226,8	9.806,3	16.798,1
400000	ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER				
401000	Bestyrelse, generalforsamling				
401150	Møder				
401200	Rejser				
401250	Repræsentation				
401340	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-98,8	-108,0	-47,2	-108,0
402000	Ledelse				
402050	Direktion/ledelse				
402060	Kurser		-20,0	-10,1	-20,0
402100	Møder	-0,6	-25,0	-0,1	-25,0
402120	Møder m/moms	-40,4	-30,0	-36,8	-40,0
402150	Rejser		-10,0		-10,0
402200	Repræsentation				
402240	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-520,9	-719,4	-474,6	-675,0
409999	Bestyrelse, generalforsamling	-660,8	-912,4	-568,8	-878,0
410000	Forbrugerinformation				
410050	Energirådgivning				

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
410060	Borgermøder				
410100	Udstillinger				
410150	Tryksager				
410200	Annoncering		-5,0		-5,0
410240	Køb fra NFS		-35,0		-35,0
410350	Konsulent				
410360	Køb af NFS, admin. målere og kunder		-10,0		-10,0
419999	Forbrugerinformation i alt		-50,0		-50,0
420000	* Administration *				
421000	IT-omkostninger				
421010	Edb		-5,0		-5,0
421020	Edb - hjemmearbejdsplads 75/25				
421100	Software				
421140	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-1.031,6	-1.106,1	-596,0	-1.051,2
421999	IT-omkostninger i alt	-1.031,6	-1.111,1	-596,0	-1.056,2
422000	Revision og juridisk bistand				
422030	Revision 1:1 vedr. prisloft	-25,4			
422050	Revisor særopgaver		-65,0		-65,0
422100	Revisorhonorar	-69,0	-80,0	-82,1	-90,0
422200	Advokat				
422210	Advokat u/moms				
422999	Revision og juridisk bistand i alt	-94,4	-145,0	-82,1	-155,0
423000	Tab på debitorer				
423050	Tab på debitorer navision				
423055	Tab på debitorer fas	-31,2	-17,5	-32,0	-30,0
423100	Tab på debitorer u/moms				
423150	Hensættelse til tab	-137,5	-10,0	-87,9	-120,0
423999	Tab på debitorer i alt	-168,7	-27,5	-119,9	-150,0
424000	Teknisk bistand				
424020	Køb fra NFS - rådgiverbistand				
424025	Køb fra NFS - klimatilpasning				
424026	Køb fra NFS - spildevandsplan	-9,2	-75,0	-17,1	-75,0
424030	Landinspektør		-15,0		-15,0
424038	Øvrigt konsulentarbejde	-32,9	-100,0	-8,3	-100,0
424040	Øvrige konsulentarbejde u/moms				
424050	Måler aflæsninger	-190,0	-185,0	-203,9	-210,0
424052	Måler aflæsninger 1:1	-18,5	-20,0		-20,0
424099	Teknisk bistand i alt	-250,5	-395,0	-229,2	-420,0
429000	Øvrige udgifter				
429040	Køb fra NFS – vedr. Nyb. Kommune				
429045	Køb af NFS, admin. generel admin.	-575,0	-800,0	-242,9	-800,0
429050	Forsikringer				
429100	Abonnement u/momskode				
429110	Abonnement og service m/moms	-7,1	-10,0	-16,2	-18,0
429150	Kontingenter u/moms	-5,1	-2,5	-2,2	-2,5
429155	Kontingenter m/moms	-4,0	-15,0	-8,8	-15,0
429160	Fagblade m/moms	-0,8	-5,0		-5,0
429200	Gebyr	-2,3	-2,0	-1,0	-2,0

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
429230	Fragt	-0,5	-5,0		-5,0
429240	Rengøring, renov., sæber, div.	-1,0	-15,0		-15,0
429250	Kontorartikler				
429300	Kontormaskiner				
429340	Køb fra NFS FÆLLESOMKOSTNINGER	-1.150,1	-1.486,9	-724,5	-1.506,4
429350	Telefoni				
429360	Mobiltelefon indstri				
429370	Mobiltelefon 75/25				
429400	Ørediff. og korrektioner		-2,0		-2,0
429450	Småanskaffelser < 12.900	-22,4	-50,0	-0,7	-50,0
429550	Annoncering				
429990	Afskrivninger				
429998	Øvrige udgifter i alt	-1.768,2	-2.393,4	-996,3	-2.420,9
439999	Administrationsomkostninger	-3.313,5	-4.071,9	-2.023,5	-4.202,1
450000	Løn				
450500	Årets præmiebetaling				
450510	Regulering pensionsforpligtelse				
450520	Afskrivning tjenestemandspension				
450550	Værdiregulering policeopsparing				
450560	Bonuskonto Sampension				
450990	Pension til tjenestemænd				
450999	Løn i alt				
451000	Personaleomkostninger				
451030	Kurser og uddannelse	-17,0			
451040	Kurser og uddannelse m/moms		-20,0	-2,5	-20,0
451060	Personale gaver				
451080	Møder	-7,0	-10,0		-10,0
451090	Rejser		-5,0		-5,0
451100	Repræsentation				
451140	Køb fra NFS		-5,0		-5,0
451499	Personaleomkostninger i alt	-24,0	-40,0	-2,5	-40,0
469998	ADMINISTRATIONSOMK. I ALT	-3.998,3	-5.074,3	-2.594,9	-5.170,1
470000	Øvrige indtægter				
479999	Resultat før renter	14.116,7	6.152,5	7.211,5	11.628,0
480000	Finansielle indtægter				
480100	Danske Bank				
480340	KKredit rentekorrektion				
480350	Diverse				
484999	Finansielle indtægter i alt				
485000	Finansielle omkostninger				
485100	Danske Bank	-59,2	-85,0	-125,5	-170,0
485120	KKredit 2004 28657				
485122	KKredit 2003 27720				
485124	KKredit 2006 30775 (fast)	-129,8	-120,1	-61,8	-120,0
485125	KKredit 2006 30775 garantipro.	-12,8	-11,5	-11,5	-15,0
485126	KKredit 2002 25947 (var)				
485127	KKredit 2002 25947 garantipro.				
485128	KKredit 2002 26347 (var)	-2,2	-7,0	-15,6	-30,0

Nummer	Navn	Regnskab 2022 (kr. tusinde)	Budget 2023 (kr. tusinde)	Regnskab 30.06.23 (kr. tusinde)	Budget 2024 (kr. tusinde)
485129	KKredit 2002 26347 garantipro.	-5,6	-4,7	-4,7	-9,5
485130	KKredit 2008 33504 (var)	-2,3	-12,1	-11,1	-23,0
485131	KKredit 2008 33504 garantipro.	-4,0	-3,5	-3,5	-7,0
485132	KKredit 2008 33505 (var)	-3,1	-16,2	-14,6	-30,0
485133	KKredit 2008 33505 garantipro.	-5,1	-4,5	-4,5	-9,0
485134	KKredit 2009 34756 (fast)				
485135	KKredit 2009 34756 garantipro.				
485136	KKredit 2010 35601 (fast)				
485137	KKredit 2010 35601 garantipro.				
485138	KKredit 2011 37070 (var)				
485139	KKredit 2011 37070 garantipro.				
485140	KKredit nyt lån				
485141	KKredit garantiprovision				
485200	Renteudgifter leasede aktiver				
485290	Interne renter	-25,1	-15,0	172,0	-50,0
485350	Diverse			-0,9	
489997	Finansielle omkostninger i alt	-249,3	-279,5	-81,7	-463,5
489998	Finansielle i alt	-249,3	-279,5	-81,7	-463,5
489999	Resultat før skat	13.867,4	5.872,9	7.129,7	11.164,5
490000	Skat af årets resultat				
490050	Beregnet skat af årets indkomst	374,0			
490100	Regulering af skat vedrørende				
490150	Regulering af udskudt skat	-3.424,4			
490199	Skat af årets resultat i alt	-3.050,4			
493000	Overført årets resultat				
494999	Årets resultat	10.817,0	5.872,9	7.129,7	11.164,5

Bemærkninger til investeringer

NFS Spildevand A/S

Bemærkninger til investeringer

NFS Spildevand A/S – Investeringsbudget 2024

			Levetid	Takstmæssige
Projektbeskrivelse:	Anlægs- sum	Begrundelse:	iht POLKA (år)	konsekvenser (kr. pr. m3)
Udskiftning af pumper og ventiler	600.000	Udskiftning generelt på alle renseanlæg af pumper, ventiler og andet til mere energirigtige løsninger	20	0,02
Methanoltank	200.000	Udskifte methanoltanken på Nyborg renseanlæg	20	0,01
Garage- lagerplads - biler - materiel	2.600.000	Garage - lagerplads til biler - materiel - nødgenerator - motorpumper	20	0,08
PLC og SRO opdateringer	2.100.000	SRO opdatering og forbedring Sammenkøring af data og automatisk hentning af data fra andre datakilder Energioptimeringer	6	0,22
Sum renseanlæg	5.500.000			
Udskiftning og ombygning af pumpestationer	800.000	Renovering og ombygning ved pumpestationer med nye pumper og el tavler	20	0,03
Styringer pumpestationer	700.000	Bedre overvågning og kontrol med løsninger og SRO	10	0,04
Diverse reparationer af ledninger	3.300.000	Ledningsbrud, strømpeføring mv., puljen kan ligeledes være for fremføring af nye stikledninger i eksisterende kloakoplande.	75	0,03
Kloakrenovering vha. strømpeføring	2.000.000	Med baggrund i udførte Tv-inspektioner. Renovering vha. strømpeføring, det undersøges samtidigt om rørsprængning af enkelte strækninger er påkrævet.	50	0,03
Byggemodninger	7.000.000	NFS andel af byggemodninger	75	0,06
Kloakseparering i Aunslev, etape 1	12.000.000	Af Nyborg Kommunes Spildevandsplan 2018-2024 fremgår at området separatkloakeres. Separering i Aunslev foretages vha. to-strengt system.	62	0,12

Hydraulisk renoveringsplan	400.000	Af Nyborg Kommunes Spildevandsplan 2018-2024 fremgår at området separat-kloakeres. Separering i Aunslev foretages vha. to-strengt system.	6	0,04
Tjek af overløbsbygværker og eventuelle reparationer	900.000	Udløbsriste tjekkes og ud-bedres, hvis nødvendigt. Det budgetterede omfatter en afgrænset mængde.	75	0,01
Sum transport	22.950.000			
Samlet Anlæg	28.450.000	Ovenstående investeringstiltag påvirker takst med kr. /m3		0,69

Statistik **NFS Spildevand A/S**

Statistiktal

Anlæg		Anlæg		Priser pr. m ³	Abonnement
		anskaffelser		ex moms	ex moms
2000	åbningsbalance	175.008.626,00			
2001		11.591.938,02			
2002		22.500.395,96	2001	14,00	
2003		10.306.816,09	2002	15,50	
2004		12.484.473,60	2003	15,50	
2005		11.960.421,23	2004	15,50	
2006		8.074.972,37	2005	14,50	
	tilgang Ull. og Ørb.	82.654.360,00	2006	14,50	
2007		10.616.438,57	2007	15,50	
2008		30.633.614,02	2008	19,75	
2009		25.515.584,33	2009	21,50	
2010		24.328.274,19	2010	21,50	400,00
2011		6.452.533,78	2011	32,00	400,00
2012		27.200.005,23	2012	34,00	400,00
2013		53.870.800,61	2013	32,00	400,00
2014		24.911.212,16	2014	32,75	400,00
2015		22.281.490,68	2015	32,75	400,00
2016		22.807.265,00	2016	34,00	500,00
2017		10.760.438,00	2017	34,00	500,00
2018		31.548.654,18	2018	34,00	500,00
2019		21.393.227,49	2019	36,35	500,00
2020		35.242.411,16	2020	37,50	500,00
2021		33.112.158,01	2021	37,50	500,00
2022		32.853.467,62	2022	36,75	500,00
2023	budget	27.950.000,00	2023	35,65	500,00
2024	budget	32.600.000,00	2024	37,60	500,00
	I alt	800.970.779,11			

Takstblad

NFS Spildevand A/S

Takstblad for spildevand 2024

Vandaflædningsbidrag

Det variable vandaflædningsbidrag

Det variable vandaflædningsbidrag beregnes som et bidrag pr. m³ enten som målt eller skønnet vandforbrug.

Det variable vandaflædningsbidrag

- | | |
|---|-----------------------|
| • trin 1, vandforbrug <500 m ³ | kr. 37,60 ekskl. moms |
| • trin 2, 500 m ³ < vandforbrug <20.000 m ³ | kr. 30,08 ekskl. moms |
| • trin 3, vandforbrug > 20.000 m ³ | kr. 15,04 ekskl. moms |

Refusion for ejendomme, hvor NFS Spildevand A/S' spildevandpumper er tilsluttet ejerens elinstallation (tryksatte systemer)¹⁾

kr. 1,44 pr. m³ ekskl. moms

Ejendomme uden måler fortsættes skønsmæssigt til:

Helårsbeboelse	170 m ³ /år
Klublejlighed/værelse	70 m ³ /år
Sommerhus	70 m ³ /år

Det faste vandaflædningsbidrag

Forbruget afregnes efter det målte vandforbrug. Hvor forbruget ikke kan måles, fastsættes det skønsmæssigt efter boligtype. For erhvervskunder med vandkrævende produktion, reguleres spildevandsmængden via bimålere.

Hvert spildevandsstik pålignes et fast abonnement. Ejendomme med flere spildevandsstik opkræves abonnement pr. stik.

Boligselskabers ejendomme eller etagebyggerier vil i flere tilfælde kun være tilsluttet NFS' kloakledning ét sted. Der bliver derfor kun opkrævet for ét spildevandsstik. NFS opkræver abonnement for dette kloakstik direkte ved boligselskabet/ejerforeningen.

Ligeledes opkræves fast bidrag (abonnement) hos grundejere, som kontraktligt er tilknyttet kloakforsyningen.

Fast vandaflædningsbidrag på

kr. 500,- ekskl. moms.

Tilslutningsbidrag

Der opkræves standardtilslutningsbidrag i henhold til Klima-, Miljø-, og Forsyningsministeriets lovbekendtgørelse nr. 553 af 24.04.2020, Lov om betalingsregler for spildevandsforsyningsselskaber m.v. Tilslutningsbidraget reguleres årligt efter det af Danmarks Statistik udarbejdede indeks.

Regn og- spildevand:

Boligenhed, pr stk. kr. 62.717,38 ekskl. moms

Erhvervsejendomme,
pr. påbegyndt 800 m² grundareal kr. 62.717,38 ekskl. moms

Spildevand alene:

Boligenhed, pr stk. kr. 37.629,83 ekskl. moms

Erhvervsejendomme,
pr. påbegyndt 800 m² grundareal kr. 37.629,83 ekskl. moms

Særbidrag for erhvervsejendomme

Virksomheder, der afleder spildevand med et forureningsindhold højere end almindeligt husspildevand, pålægges et særbidrag iht. ”Bekendtgørelse om betaling for afledning af særligt forurenat spildevand”. Den særlige omkostning for behandling af COD, total-kvælstof samt total-fosfor bliver derefter beregnet på baggrund af bekendtgørelsens tilhørende vejledning.

Jf. bek. nr. 1375 af 30.11.2015 er særligt forurenat spildevand i denne bekendtgørelse for organisk stof, der er opgjort som COD, total-kvælstof eller total-fosfor spildevand.

Forureningstillægget beregnes når mindst én af følgende faktorer er opfyldt:

CoD > 1600 mg/l
TotN > 100 mg/l
Tot P> 15 mg/l

CoD = kemisk iltforbrug
TotN = totalt kvælstof
TotP = totalt fosfor

$$SBudg = V * (((C-1600)/1000) * rc + ((N-100)/1000) * rn + ((P-15)/1000) * rp))$$

SBudg = Særbidragssudgift, kr./år
V = Bruttovandmængden, m³/år
C = COD, mg/ l
N = Total-kvælstof, mg/ l
P = Total-fosfor, mg/ l
rc = Enhedspris for COD, kr./kg
rn = Enhedspris for total-kvælstof, kr./kg
rp = Enhedspris for total-fosfor, kr./kg

Aconto fastsatte særbidragstakster tager udgangspunkt i data fra 2023 og vil således skulle justeres i forhold til virksomhedernes faktiske udledte mængder, forureningsindhold mv.

Tømning af bundfældningstanke

Der er obligatorisk tømningsordning for ejendomme med bundfældningstanke i Nyborg Kommune. Omkostninger til tømningsordningen skal afholdes af de forbrugere som er tilknyttet ordningen.

Bundfældningstanke forud for pile-, nedsivnings- og sandfilteranlæg samt trix- og septictank:

Betaling for 1 årlig tømning kr.: 865,00 ekskl. moms

Minirenselanlæg etableret før 1. januar 2010:

Betaling for to årlige tømninger kr.: 1.730,00 ekskl. moms

Forgæves kørsel pr. gang²⁾ kr.: 865,00 ekskl. moms

Tillæg for tømning udenfor rute kr.: 500,00 ekskl. moms

Tillæg for ekstra tankevolumen udover 4 m³ pr. m³ kr.: 150,00 ekskl. moms

Tillæg for tømning udenfor normal arbejdstid Kr.: 865,00 ekskl. moms

1. Pr. 1/1-2011 er det besluttet at indeksregulere med udgangspunkt i 2003 og 1,00 kr./m³.
2. Hvis to gange forgæves i træk vil sagen overgå som miljøsag til Nyborg Kommune, natur og Miljø
3. Jf. regulativ for tømningsordning. Maks. 25 kg hvis dæksel skal løftes af og maks. 50 kg hvis det er i niveau med terræn og kan skubbes/trækkes af med løfteværktøj.