

# Planið Framvinda

2015

Fjárstýring og greiningar

Febrúar 2016



# EFNISYFIRLIT

<b>1 Inngangur</b>	<b>3</b>
<b>2 Mælaborð</b>	<b>4</b>
2.1 Heildarárangur	4
2.2 Áhrif ytri breyta	5
2.3 Frestun fjárfestinga í fráveitu	6
2.4 Lækkun fjárfestinga í veitukerfum	7
2.5 Lækkun annarra fjárfestinga	9
2.6 Auknar tekjur vegna leiðréttingar gjaldskrár	10
2.7 Lækkun rekstrarkostnaðar	11
2.8 Eignasala	13
2.9 Víkjandi lán frá eigendum	14

# 1 INNGANGUR

Skýrsla þessi spannar tímabilið 2011-2015. Aðgerðaáætlun eigenda og OR „Planið“, fór formlega í gang í byrjun apríl 2011 og eru framvinda og töluleg gögn talin til 31. desember 2015. Planið er forgangsverkefni hjá OR og er mikil áhersla lögð á að bæta sjóðstreymi m.a. með því að finna sparnaðarleiðir og byggja upp „sparnaðarmenningu“ innan fyrirtækisins. Mælaborð í skýrslunni sýnir rauntölur árána 2011 til 2015 í samanburði við Planið, uppsafnað og á ársgrundvelli. Í mælaborðinu er notast við súlurit og töflu þar sem árangur er auðkenndur með grænum, gulum og rauðum litum.

## 2 MÆLABORÐ

### 2.1 HEILDARÁRANGUR VERKEFNISINS

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	2.940.-	46.805.-	51.263.-
Árangur (m.kr)	5.383.-	54.989.-	54.989.-

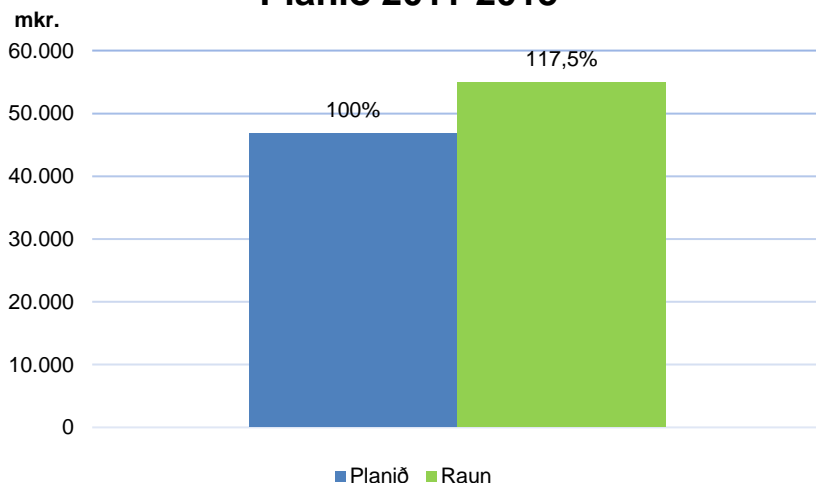
Heildarárangur Plansins á 2015 er 2.443 mkr. yfir markmiðum tímabilsins. Mestur árangur er í lækkun fjárfestinga í veitukerfum og fráveitu sem og lækkun rekstrarkostnaðar. Flestir þættir verkefnisins ganga vel eins og sjá má í töflu 1. Einstakir liðir Plansins eru skýrðir nánar í næstu köflum. Eins og sjá má á stöðumynd náðist markmið tímabilsins 2011-2015 en aðgerðir skiluðu 17,5% betri árangri en gert var ráð fyrir.

Heildarárangur frá upphafi plansins er því 8.184mkr. umfram markmið tímabilsins.

Áhrif ytri breyta eru neikvæð sem nemur 1.240 mkr. á tímabilinu 2015 og neikvæð sem nemur 2.445 mkr. á tímabilinu 2011-2015. Nettó niðurstaða Plansins er því jákvæð sem nemur 1.203 mkr. á tímabilinu 2015 og 5.739 mkr. fyrir tímabilið 2011-2015.

Tafla 1

#### Planið 2011-2015



Planið - Ma.kr	Planið		Raun	
	2011-2016	2011-2015	2011-2015	
Lækkun fjárfestinga í veitukerfum	15,0	12,3	✓	15,1
Eignasala	10,0	10,0	✗	9,0
Lækkun rekstrarkostnaðar	5,0	4,0	✓	6,3
Lækkun annarra fjárfestinga	1,3	1,1	✓	1,4
Frestun fjárfestinga vegna fráveitu	0,0	0,9	✓	2,2
<b>Samtals - Innri aðgerðir</b>	<b>31,3</b>	<b>28,3</b>	<b>✓</b>	<b>33,9</b>
Víkjandi lán frá eigendum	12,0	12,0	✓	12,0
Auknar tekjur vegna leiðréttingar gjaldskrár	8,0	6,5	✓	9,1
<b>Samtals - Ytri aðgerðir</b>	<b>20,0</b>	<b>18,5</b>	<b>✓</b>	<b>21,1</b>
<b>Samtals aðgerðaráætlun</b>	<b>51,3</b>	<b>46,8</b>	<b>✓</b>	<b>55,0</b>

## 2.2 ÁHRIF YTRI BREYTA 2015

Ytri aðstæður, sem OR hefur ekki stjórn á, hafa mikil áhrif á ýmsa liði, sérstaklega fjármagnsliði. Þær markaðsbreytur sem hafa mest áhrif eru vaxtastig, gengisþróun, álverð og vísitölur.

Þrátt fyrir að álverð og gengisvísitala hafi verið óhagstætt á tímabilinu þá hefur það ekki haft samsvarandi áhrif á sjóðstreymi þar sem að byggingar- og neysluvísitölur ásamt vöxtum eru jákvæð á tímabilinu. Sjóðstreymi er því um 1.240 mkr. lakara en áætlun ársins gerir ráð fyrir.

Áhrif ytri breyta á tímabilinu 2011-2015 eru neikvæð um 2.445 mkr.

Tafla 2

Helstu forsendur	PLANID 2015	Raun 2015	Áhrif á sjóðstöðu mkr.	Uppsafnað 2011-2015
Vísitala neysliverðs, breyting milli ára	2,50%	1,60%	407	2.063
Vísitala byggingarkostnaðar, breyting milli ára	2,50%	4,10%		
Gengisvísitala, meðaltal tímabils	216,3 stig	201,0 stig	-1.442	-2.774
Álverð, meðalverð tímabilsins	\$2.790	\$1.681	-3.193	-10.427
Meðalvextir	3,93%	1,77%	2.988	8.693
<b>Samtals</b>			<b>-1.240</b>	<b>-2.445</b>

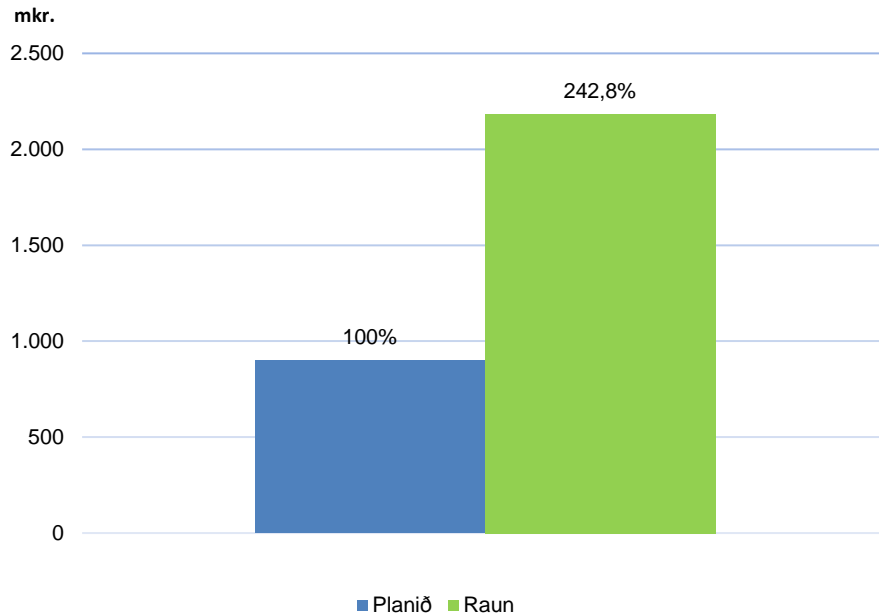
## 2.3 FRESTUN FJÁRFESTINGA Í FRÁVEITU

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	-2.000.-	900.-	0.-
Árangur (m.kr)	-969.-	2.185.-	2.185.-

Frestun fjárfestinga í fráveitu um tvö ár leiðir til þess að 2,9 ma.kr. flytjast frá árunum 2012 og 2013 til 2015 og 2016. Heildarfjárfesting vegna fráveitu á fimm ára tímabili er því óbreytt en mun leiða til minni fjármagnskostnaðar á fyrri hluta tímabilsins. Tekjur af þessari fjárfestingu eru óverulegar þar sem aðallega er um stórt endurnýjunarverkefni á Vesturlandi að ræða.

Þetta var afar mikilvægt þar sem stór gjalddagi afborgana var í lok apríl árið 2013, eða rúmlega 10 ma.kr.

### Fjárfesting fráveitu 2011-2015



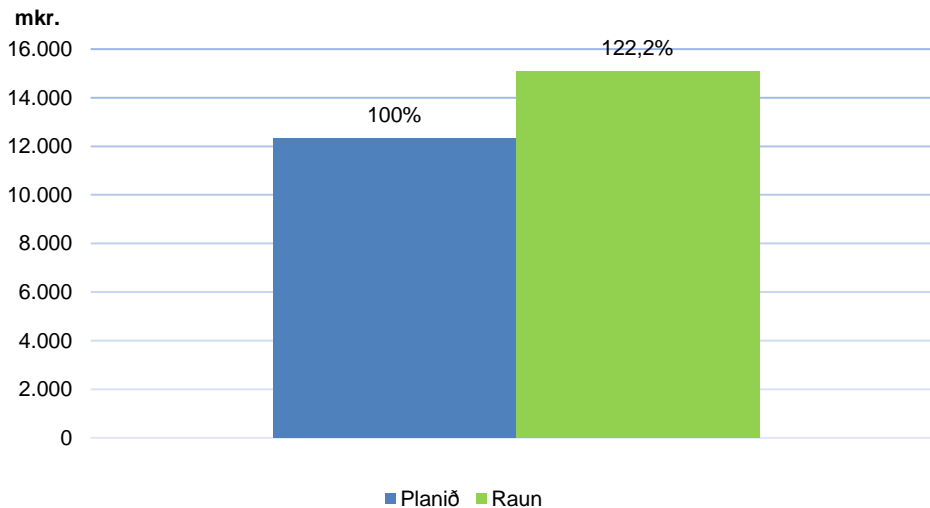
## 2.4 LÆKKUN FJÁRFESTINGA Í VEITUKERFUM

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	2.410.-	12.341.-	15.000.-
Árangur (m.kr)	2.882.-	15.079.-	15.079.-

Tæknistjórar Veitna forgangsraða verkefnum hver í sinni veitu. Fjárfestingaráð fer yfir þá forgangsröðun og sér til þess að þar sé samræmi milli veitnanna. Áform um hverja einustu fjárfestingu þarf endanlegt samþykki fjárfestingaráðs áður en byrjað er á henni. Innkauparáð fer yfir og staðfestir að farið sé eftir innkaupareglum og ferlum.

Á tímabilinu 2015 er gert ráð fyrir að lækka fjárfestingar í veitukerfum um 2.410 mkr. Lækkun ársins nam 2.882 mkr. Það er um 472 mkr. betri árangur en Planið gerir ráð fyrir. Á tímabili Plansins er árangurinn 15.079 mkr. eða 2.738 mkr. umfram áætlun.

### Fjárfesting í veitukerfum 2011-2015

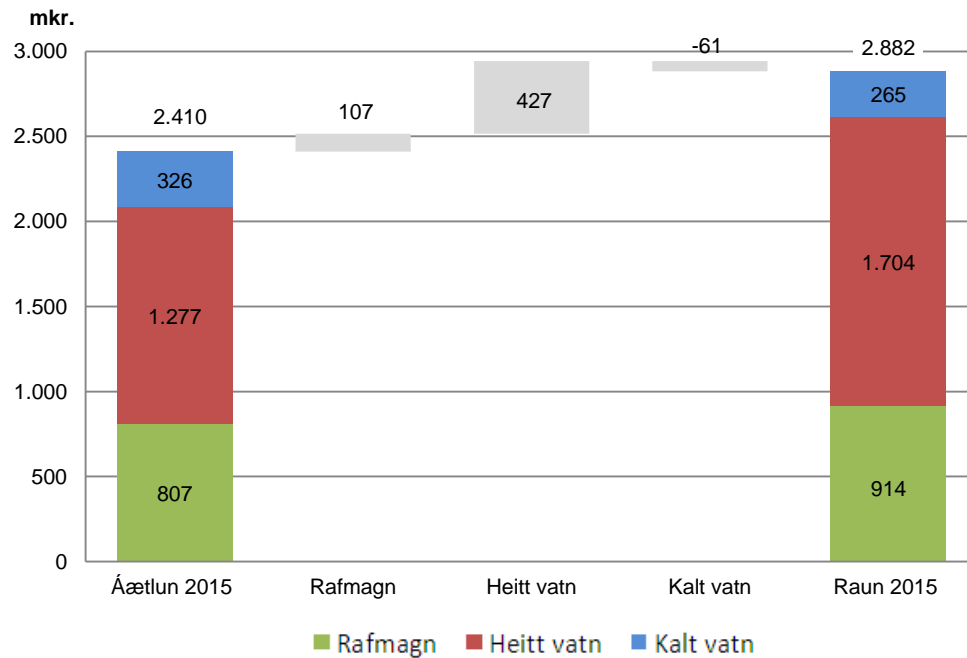


## 2.4 LÆKKUN FJÁRFESTINGA Í VEITUKERFUM FRH.

Árangri í lækkun fjárfestinga í veitukerfum má skipta niður á þrjá miðla, rafmagn, heitt- og kalt vatn og hefur hver veita skilað góðum árangri á tímabili plansins.

Grafið sýnir framlag hvernar veitu til lækkunar fjárfestinga í veitukerfum á tímabilinu 2015.

### Fjárfestingar í veitukerfum - miðlar



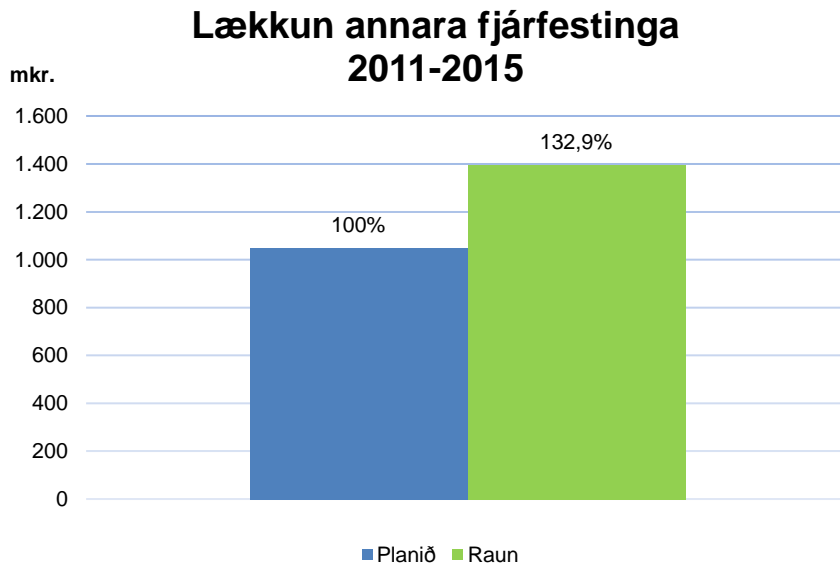


## 2.5 LÆKKUN ANNARRA FJÁRFESTINGA

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	200.-	1.050.-	1.250.-
Árangur (m.kr)	93.-	1.395.-	1.395.-

Heildarmarkmið 2015 í lækkun annarra fjárfestinga er 200 mkr. Hér er um að ræða fjárfestingar t.d. í upplýsingakerfum og fasteignum. Fjárfesting tímabilsins 2015 er 107 mkr. umfram áætlun tímabilsins samkvæmt PLANI og árangurinn því 93 mkr.

Á tímabili Plansins er árangurinn 1.395 mkr. eða 345 mkr. umfram markmið.

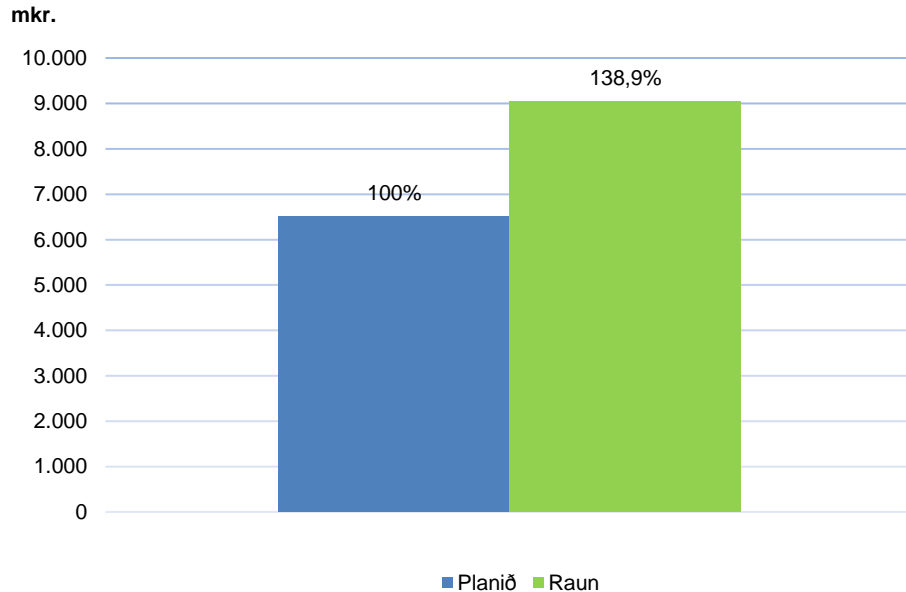


## 2.6 AUKNAR TEKJUR VEGNA LEIÐRÉTTINGAR GJALDSKRÁR

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	1.330.-	6.514.-	8.013.-
Árangur (m.kr)	1.639.-	9.050.-	9.050.-

Markmið fyrir 2015 er að ná 1.330 mkr. tekjuaukningu. Fyrir tímabilið 2011-2015 var markmiðið 6.514 mkr. Tekjuaukning hefur orðið 9.050 mkr. sem er 2.536 mkr. meira en áætlun gerði ráð fyrir. Skýringin er meiri hækkun vísitölu á tímabilinu en spáð var.

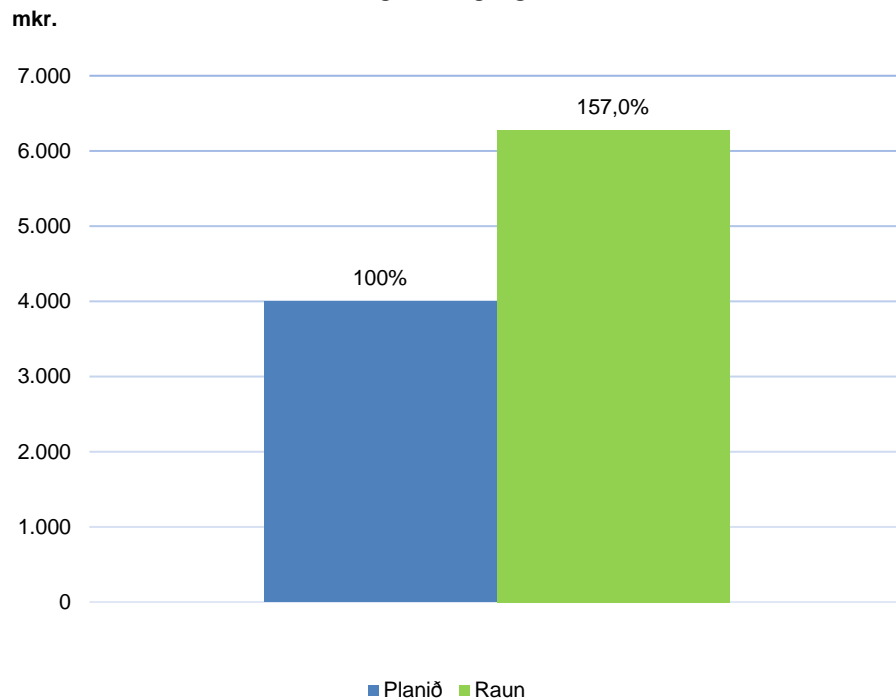
### Auknar tekjur af fráveitu og hitaorku 2011-2015



## 2.7 LÆKKUN REKSTRARKOSTNAÐAR

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	1.000.-	4.000.-	5.000.-
Árangur (m.kr)	1.727.-	6.281.-	6.281.-

### Lækkun rekstrarkostnaðar 2011-2015



Hagræðingarkrafa á rekstrarkostnað, fyrir utan orkukaup og afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna, er 5.000 mkr. á árunum 2011 til 2016. Á tímabilinu 2015 er gert ráð fyrir að lækkun rekstrarkostnaðar nemi 1.000 mkr. Rekstrarkostnaður er 727 mkr. lægri en áætlun gerir ráð fyrir á tímabilinu.

Á tímabili Plansins er árangurinn 6.281 mkr. eða 2.281 mkr. betri árangur en áætlun gerði ráð fyrir.

Kostnaður vegna gjaldfærslu áfallinnar lífeyrisskuldbindingar, breytingar orlofsskuldbindingar og afskrifta viðskiptakrafna var 36,8 mkr. lægri en áætlun gerði ráð fyrir. Þessir liðir hafa ekki áhrif á sjóðstreymi þar sem um reiknaðar stærðir er að ræða.

Mikil áhersla er á að auka kostnaðarvitund starfsfólks á öllum stigum rekstrar og er árangur að skila sér hraðar en áætlað var fyrir tímabilið.

## 2.7 LÆKKUN REKSTRARKOSTNAÐAR FRH.

### FÆKKUN STARFSFÓLKS - LAUNAKOSTNAÐUR

Áætlað var að starfsfólki OR fækkaði um 90 manns á árunum 2011-2016.

Markmiði um 90 starfsmanna fækkun var náð í lok febrúar 2012 sem er mun fyrir en gert var ráð fyrir.

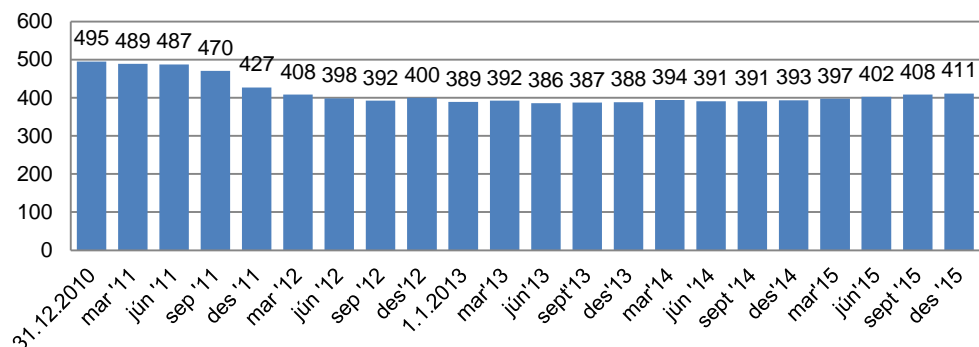
Starfsfólki samstæðu OR hefur fækkað um 156 frá árinu 2008 þegar mest var. Starfsmannafjöldinn þann 31. desember 2015 var 451 manns.

Á árinu hefur fastráðnum starfsmönnum OR, ON og OR Veitna fjölgað um 18. Þann 31. desember 2015 voru starfsmenn 411.

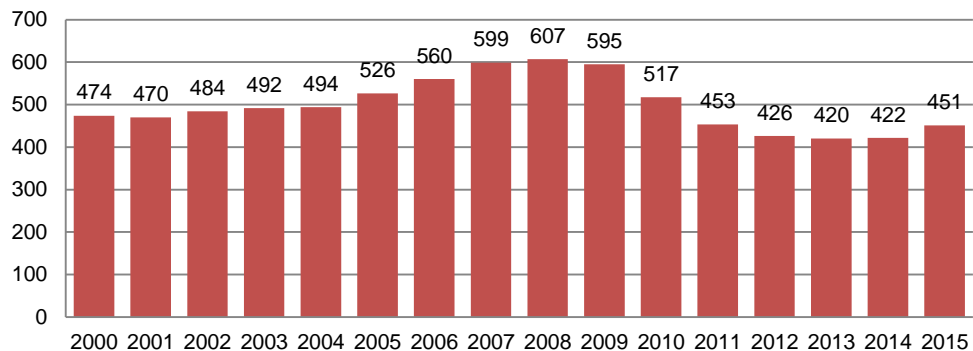
Launakostnaður er 95,7mkr. undir áætlun.

Ekki er ráðið í stað þeirra sem láta af störfum nema að nauðsyn krefji. Starfsfólk flyst milli starfa innan OR eftir því sem þörf er á og vinna hefur verið lögð í lykilmannagreiningu og færniþörun.

Fastráðnir starfsmenn OR, OV og ON í virku starfi



Fjöldi fastráðinna starfsmanna OR (samstæða) í tímabilslok.



## 2.8 EIGNASALA

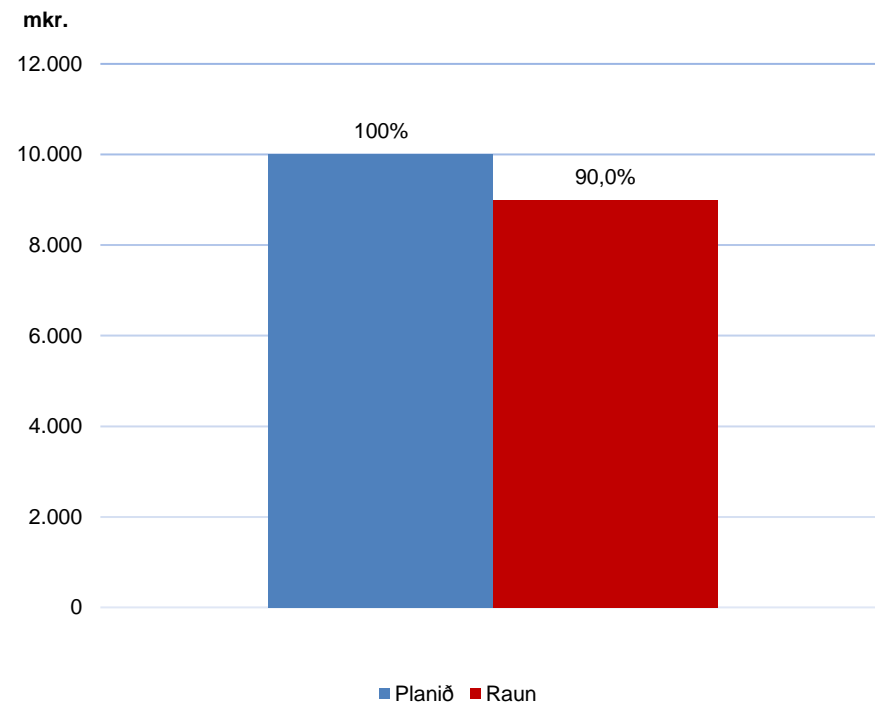
	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr)	0.-	10.000.-	10.000.-
Árangur (m.kr)	10.-	8.998.-	8.998.-

Á árinu 2015 hafa ýmsir lausafjármunir og efni verið seld fyrir um 10,4 mkr.

Tafla 3

	Söluverð m.kr.	Athugasemdir/stað a
Sala lausafjármuna (efni, tæki)	10,4	Greitt að fullu
<b>Eignasala alls</b>	<b>10,4</b>	

Eignasala 2011-2015



## 2.9 VÍKJANDI LÁN FRÁ EIGENDUM

	2015	2011-2015	2011-2016
Markmið (m.kr.)	0.-	12.000.-	12.000.-
Árangur (m.kr.)	0.-	12.000.-	12.000.-

Eigendur OR samþykktu að veita OR víkjandi lán, 8.000 mkr. í apríl 2011 og 4.000 mkr. á fyrsta ársfjórðungi 2013. Allir eigendur hafa uppfyllt sínar skuldbindingar.

