

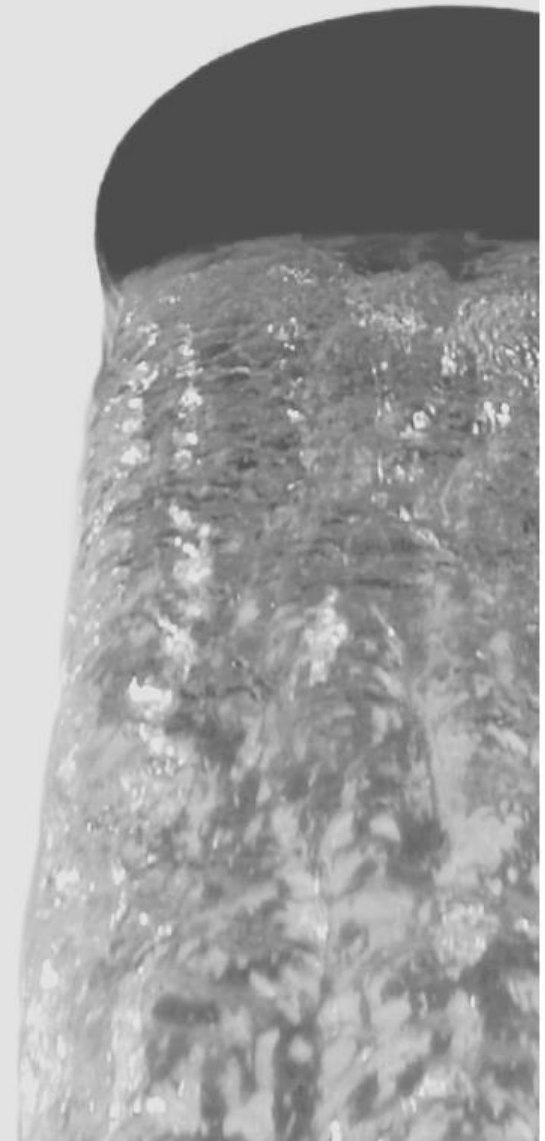


# Planið Framvinda

2015F1

Hagmál

26. maí 2015



# 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 2011-2015F1. Aðgerðaáætlun eigenda og OR „Planið“, fór formlega í gang í byrjun apríl 2011 og eru framvinda og töluleg gögn talin til 31. mars 2015. Í **töflu 1** má sjá yfirlit yfir aðgerðir Plansins.
- 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 2015F1 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.

Tafla 1

Aðgerðir	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Alls
Lækkun fjárfestinga í veitukerfum	✓ 1.205	✓ 3.518	✓ 2.690	✗ 2.518	2.410	2.659	15.000
Eignasala	✓ 1.000	✗ 2.000	✓ 5.100	✗ 1.900			10.000
Lækkun rekstrarkostnaðar	✓ 300	✓ 900	✓ 900	✓ 900	1.000	1.000	5.000
Lækkun annarra fjárfestinga	✓ 250	✓ 200	✓ 200	✓ 200	200	200	1.250
Frestun fjárfestinga vegna fráveitu		✓ 2.000	✓ 900	✗	-2.000	-900	0
<b>Samtals</b>	✓ <b>2.755</b>	✓ <b>8.618</b>	✓ <b>9.790</b>	✓ <b>5.518</b>	<b>1.610</b>	<b>2.959</b>	<b>31.250</b>
Víkjandi lán frá eigendum	✓ 8.000		✓ 4.000				12.000
Auknar tekjur vegna leiðréttingar gjaldskrár	✓ 1.122	✓ 1.552	✓ 1.215	✓ 1.295	1.330	1.499	8.013
<b>Samtals</b>	✓ <b>9.122</b>	✓ <b>1.552</b>	✓ <b>5.215</b>	✓ <b>1.295</b>	<b>1.330</b>	<b>1.499</b>	<b>20.013</b>
<b>Samtals aðgerðaráætlun</b>	✓ <b>11.877</b>	✓ <b>10.170</b>	✓ <b>15.005</b>	✓ <b>6.813</b>	<b>2.940</b>	<b>4.458</b>	<b>51.263</b>

## 2 MÆLABORÐ

### 2.1 HEILDARÁRANGUR VERKEFNISINS

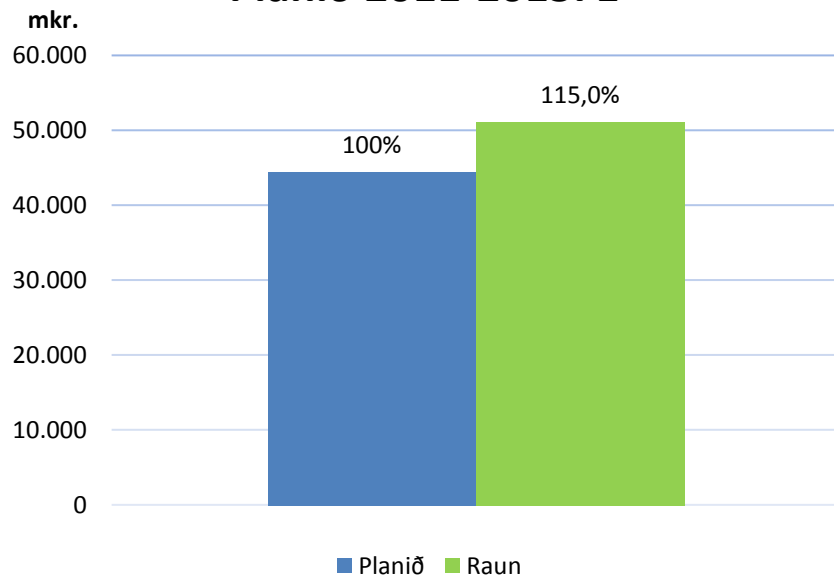
	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	595.-	44.460.-	51.263.-
Árangur (m.kr)	1.506.-	51.113.-	51.113.-

Heildarárangur Plansins á 2015F1 er 911 mkr. yfir markmiðum tímabilsins. Mestur árangur er í Lækkun fjárfestinga í veitukerfum og fráveitu auk lækkun rekstrarkostnaðar. Flestir þættir verkefnisins ganga vel eins og sjá má í **töflu 2**. Einstakir liðir Plansins eru skýrðir nánar í næstu köflum. Eins og sjá má á töflu og mynd náðist markmið tímabilsins 2011-2015F1 en aðgerðir skiluðu 15,0% betri árangri en gert var ráð fyrir.

Heildarárangur frá upphafi plansins er því 6.653 mkr. umfram markmið tímabilsins.

Áhrif ytri breyta eru jákvæð sem nemur 35 mkr. á tímabilinu 2015F1 og neikvæð sem nemur 1.170 mkr. á tímabilinu 2011-2015F1. Nettó niðurstaða Plansins er því jákvæð sem nemur 946 mkr. á tímabilinu 2015F1 og 5.483 mkr. fyrir tímabilið 2011-2015F1.

#### Planið 2011-2015F1



Tafla 2

Planið - Ma.kr	Planið		Raun	
	2011-2016	2011-2015F1	2011-2015F1	
Lækkun fjárfestinga í veitukerfum	15,0	10,3	✓	12,8
Eignasala	10,0	10,0	✗	9,0
Lækkun rekstrarkostnaðar	5,0	3,2	✓	5,0
Lækkun annarra fjárfestinga	1,3	0,9	✓	1,4
Frestun fjárfestinga vegna fráveitu	0,0	2,6	✓	3,1
<b>Samtals - Innri aðgerðir</b>	<b>31,3</b>	<b>27,0</b>	<b>✓</b>	<b>31,3</b>
Víkjandi lán frá eigendum	12,0	12,0	✓	12,0
Auknar tekjur vegna leiðréttingar gjaldskrár	8,0	5,5	✓	7,8
<b>Samtals - Ytri aðgerðir</b>	<b>20,0</b>	<b>17,5</b>	<b>✓</b>	<b>19,8</b>
<b>Samtals aðgerðaráætlun</b>	<b>51,3</b>	<b>44,5</b>	<b>✓</b>	<b>51,1</b>

## 2.2 ÁHRIF YTRI BREYTA 2015F1

- 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. Sjóðsstreymi er því um 35 mkr. betra en áætlun ársins gerir ráð fyrir.
- Áhrif ytri breyta á tímabilinu 2011-2015F1 eru neikvæð um 1.170 mkr.

Tafla 3

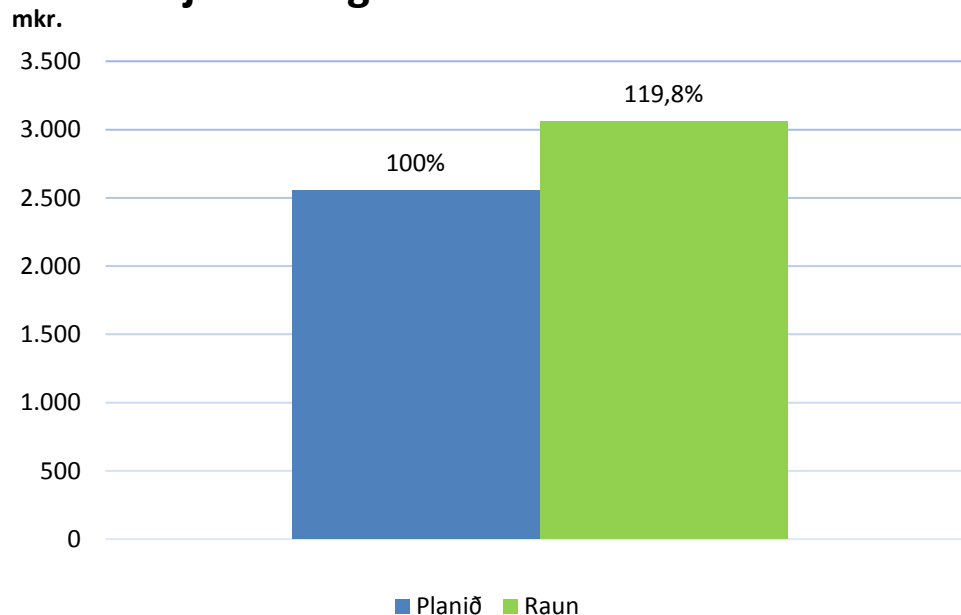
Helstu forsendur	PLANIÐ 2015F1	Raun 2015F1	Áhrif á sjóðstöðu mkr.	Uppsafnað 2011-2015F1
Vísitala neysliverðs, breyting milli ára	2,50%	1,10%	116	1.772
Vísitala byggingarkostnaðar, breyting milli ára	2,50%	1,30%		
Gengisvísitala, meðaltal tímabils	216,3 stig	206,6 stig	-9	-1.341
Álverð, meðalverð tímabilsins	\$2.778	\$1.813	-750	-7.984
Meðalvextir	3,93%	1,58%	678	6.383
<b>Samtals</b>			<b>35</b>	<b>-1.170</b>

## 2.3 FRESTUN FJÁRFESTINGA Í FRÁVEITU

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	-345.-	2.555.-	0.-
Árangur (m.kr)	-94.-	3.060.-	3.060.-

- 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 2011-2015F1

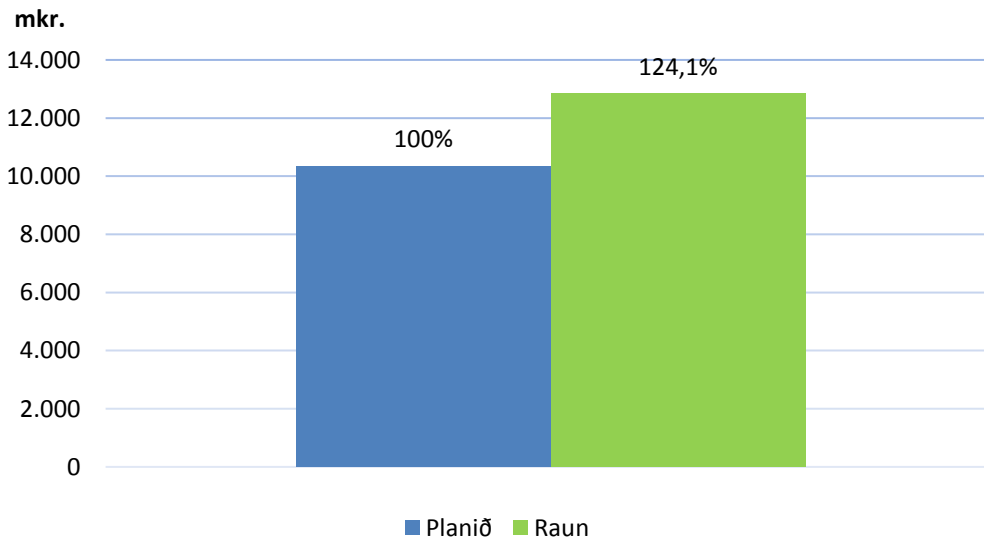


## 2.4 LÆKKUN FJÁRFESTINGA Í VEITUKERFUM

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	415.-	10.346.-	15.000.-
Árangur (m.kr)	643.-	12.840.-	12.840.-

- Tæknistjórar OR-Veitna forgangsraða verkefnum hver í sinni veitu. Fjárfestingaráð fer yfir þá forgangs röðun 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 2015F1 er gert ráð fyrir að lækka fjárfestingar í veitukerfum um 415 mkr. Lækkun ársins nam 643 mkr. Það er um 228 mkr. betri árangur en Planið gerir ráð fyrir. Á tímabili Plansins er árangurinn 12.840 mkr. eða 2.494 mkr. umfram áætlun.

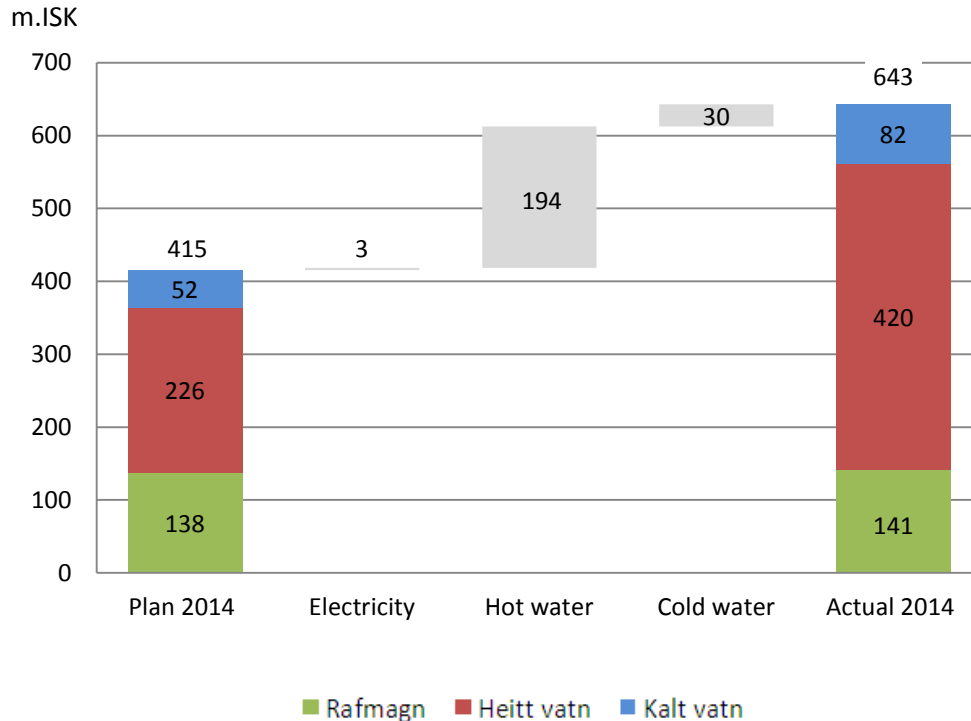
### Fjárfesting í veitukerfum 2011-2015F1



## 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 lækkuna fjárfestinga í veitukerfum á tímabilinu 2015F1.

### Investments in utility segments



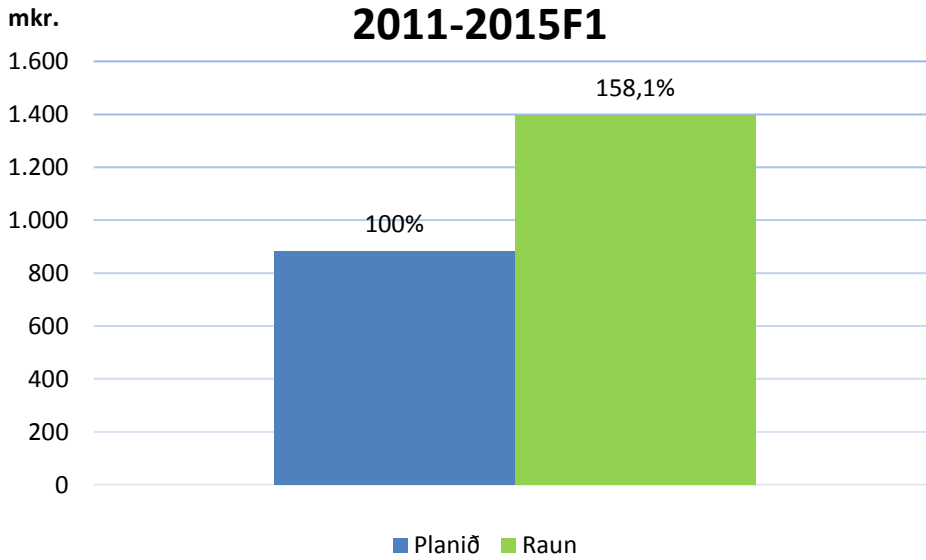


## 2.5 LÆKKUN ANNARRA FJÁRFESTINGA

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	34.-	884.-	1.250.-
Árangur (m.kr)	96.-	1.398.-	1.398.-

- Heildarmarkmið 2015F1 í lækkun annarra fjárfestinga er 34 mkr. Hér er um að ræða fjárfestingar t.d. í upplýsingakerfum og fasteignum. Lækkun tímabilsins 2015F1 nam 96 mkr. sem er um 62 mkr. meira en gert var ráð fyrir.
- Á tímabili Plansins er árangurinn 1.398 mkr. eða 514 mkr. umfram markmið.

### Lækkun annara fjárfestinga 2011-2015F1

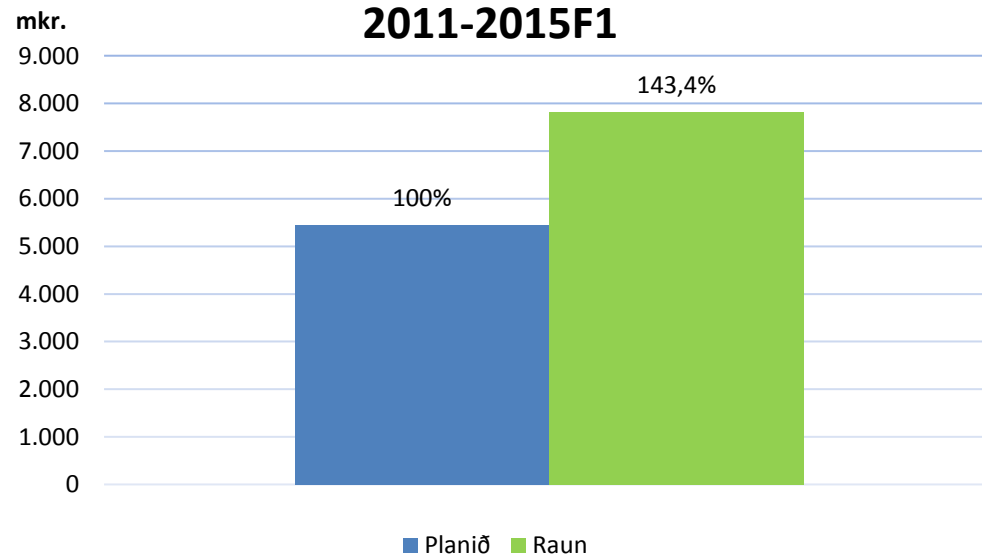


## 2.6 AUKNAR TEKJUR VEGNA LEIÐRÉTTINGAR GJALDSKRÁR

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	272.-	5.456.-	8.013.-
Árangur (m.kr)	415.-	7.826.-	7.826.-

- Markmið fyrir 2015F1 er að ná 415 mkr. tekjuaukningu. Fyrir tímabilið 2011-2015F1 var markmiðið 5.456 mkr. Tekjuaukning hefur orðið 7.826 mkr. sem er 2.370 mkr. meira en áætlun gerði ráð fyrir. Skýringin er meiri hækkun vísitölu á tímabilinu en spáð var.

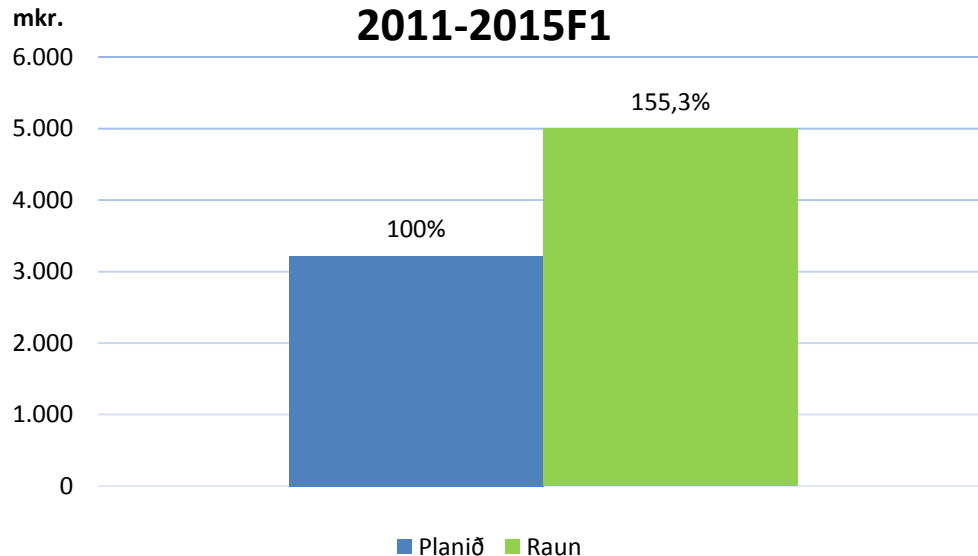
### Auknar tekjur af fráveitu og hitaorku 2011-2015F1



## 2.7 LÆKKUN REKSTRARKOSTNAÐAR

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	218.-	3.218.-	5.000.-
Árangur (m.kr)	445.-	4.998.-	4.998.-

### Lækkun rekstrarkostnaðar 2011-2015F1



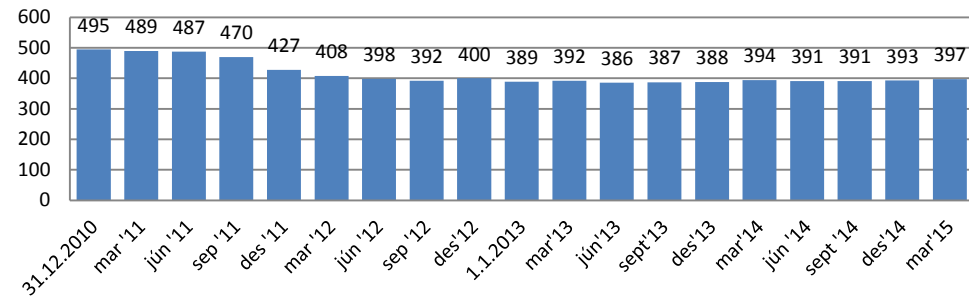
- Hagræðingarkrafa á rekstrarkostnað, fyrir utan orkukaup og afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna, er 5.000 mkr. á árunum 2011 til 2016. Á tímabilinu 2015F1 er gert ráð fyrir að lækkun rekstrarkostnaðar nemi 218 mkr. Rekstrarkostnaður er 227 mkr. lægri en áætlun gerir ráð fyrir á tímabilinu.
- Á tímabili Plansins er árangurinn 4.998 mkr. eða 1.780 mkr. betri árangur en áætlun gerði ráð fyrir.
- Kostnaður vegna gjaldfærslu áfallinnar lífeyrisskuldbindingar, breytingar orlofsskuldbindingar og afskrifta viðskiptakrafna var 33,4 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.

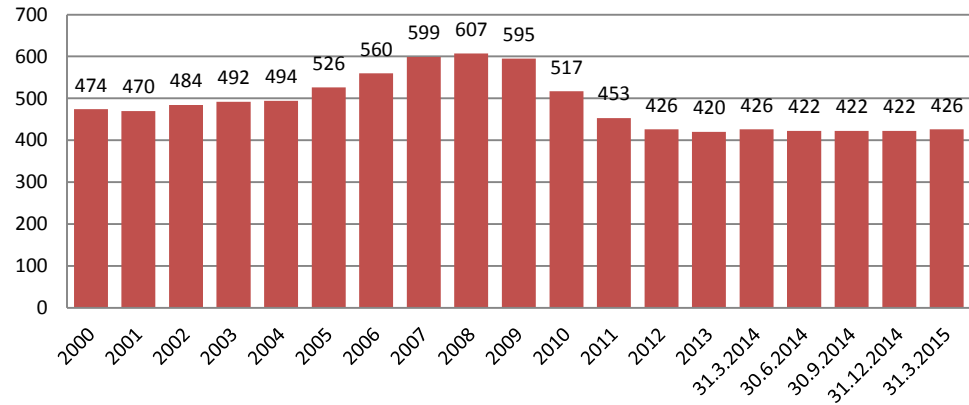
### FÆKKUN STARFSFÓLKS - LAUNAKOSTNAÐUR

- 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 181 frá árinu 2008 þegar mest var. Starfsmannafjöldinn þann 31. mars 2015 var 426 manns.
- Á árinu hefur fastráðnum starfsmönnum OR, ON og OR Veitna fjölgað um 4. Þann 31. mars 2015 voru starfsmenn 397.
- Launakostnaður er 260 mkr. 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 færnipörun.

Fastráðnir starfsmenn OR, OV og ON í virku starfi



Fjöldi fastráðinna starfsmanna OR (samstæða) í tímabilslök.



## 2.8 EIGNASALA

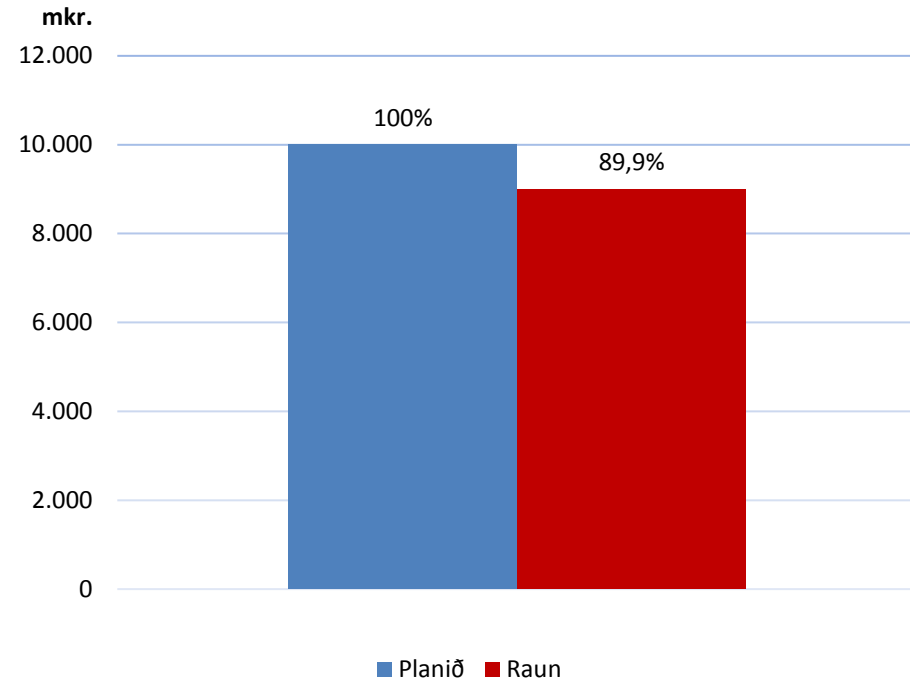
Á árinu 2015F1 hafa ýmsir lausafjármunir og efni verið seld fyrir um 2 mkr.

Tafla 4

	Söluverð m.kr.	Athugasemdir/staða
Sala lausafjármuna (efni, tæki)	2,0	Greitt að fullu
<b>Eignasala alls</b>	<b>2,0</b>	

	2015	2011-2015F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	0.-	10.000.-	10.000.-
Árangur (m.kr)	2.-	8.990.-	8.990.-

### Eignasala 2011-2015F1



## 2.9 VÍKJANDI LÁN FRÁ EIGENDUM

	2015	2011-2015F1	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.

