

Planið Framvinda

2016 F1

Fjárstýring og greiningar

maí 2016

EFNISYFIRLIT

1 Inngangur	3
2 Mælaborð	4
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 2011-2016F1. Aðgerðaáætlun eigenda og OR „Planið“, fór formlega í gang í byrjun apríl 2011 og eru framvinda og töluleg gögn talin til 31. mars 2016. 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 áráanna 2011 til 2016F1 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

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	862.-	47.667.-	51.263.-
Árangur (m.kr)	1.215.-	56.205.-	56.205.-

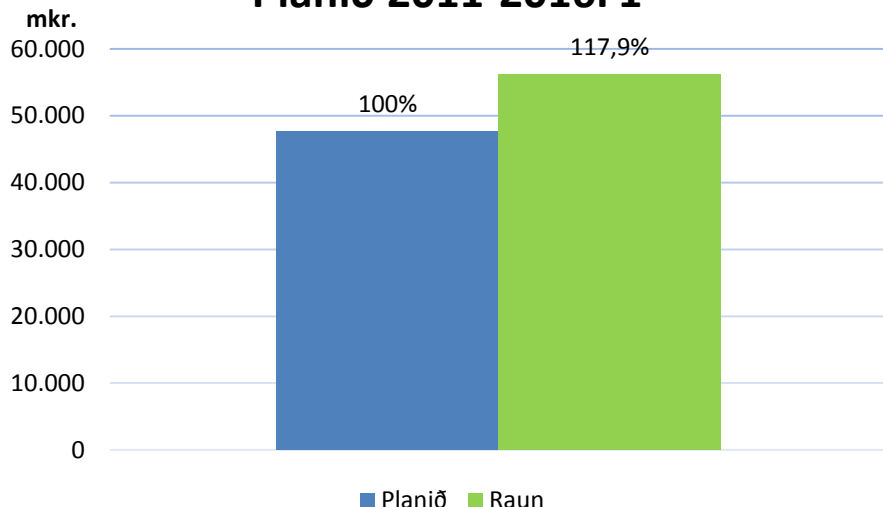
Heildarárangur Plansins á 2016F1 er 353 mkr. yfir markmiðum tímabilsins. Mestur árangur er í leiðréttingu gjaldskrár og lækkun annarra fjárfestinga. Flestir þættir verkefnisins ganga vel eins og sjá má í töflu 1. Einstakir liðir Plansins eru skýrðir nánar í næstu köflum. Eins og sjá má á stöðumynd náðist markmið tímabilsins 2011-2016F1 en aðgerðir skiluðu 17,9% betri árangri en gert var ráð fyrir.

Heildarárangur frá upphafi plansins er því 8.537 mkr. umfram markmið tímabilsins.

Áhrif ytri breyta eru neikvæð sem nemur 407 mkr. á tímabilinu 2016F1 og neikvæð sem nemur 2.852 mkr. á tímabilinu 2011-2016F1. Nettó niðurstaða Plansins er því neikvæð sem nemur 54 mkr. á tímabilinu 2016F1 og jákvæð um 5.685 mkr. fyrir tímabilið 2011-2016F1.

Planið 2011-2016F1

Tafla 1



Planið - Ma.kr	Planið		Raun	
	2011-2016	2011-2016F1	2011-2016F1	
Lækkun fjárfestinga í veitukerfum	15,0	12,8	✓	15,5
Eignasala	10,0	10,0	✗	9,0
Lækkun rekstrarkostnaðar	5,0	4,2	✓	6,6
Lækkun annarra fjárfestinga	1,3	1,1	✓	1,5
Frestun fjárfestinga vegna fráveitu	0,0	0,7	✓	2,0
Samtals - Innri aðgerðir	31,3	28,8	✓	34,7
Vikjandi lán frá eigendum	12,0	12,0	✓	12,0
Auknar tekjur vegna leiðréttingar gjaldskrár	8,0	6,8	✓	9,5
Samtals - Ytri aðgerðir	20,0	18,8	✓	21,5
Samtals aðgerðaráætlun	51,3	47,7	✓	56,2

2.2 ÁHRIF YTRI BREYTA 2016F1

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.

Álverð og gengisvísitala hafa verið óhagstætt á tímabilinu og hafa umtalsverð neikvæð áhrif á sjóðstreymi en byggingar- og neysluvísitölur ásamt vöxtum eru jákvæð á tímabilinu. Sjóðstreymi er því um 407 mkr. lakara en áætlun ársins gerir ráð fyrir.

Áhrif ytri breyta á tímabilinu 2011-2016F1 eru neikvæð um 2.852 mkr.

Tafla 2

Helstu forsendur	PLANID 2016	Raun 2016F1	Áhrif á sjóðstöðu mkr.	Uppsafnað 2011-2016F1
Vísitala neysliverðs, breyting milli ára	2,50%	1,90%	192	2.255
Vísitala byggingarkostnaðar, breyting milli ára	2,50%	4,50%		
Gengisvísitala, meðaltal tímabils	216,3 stig	190,4 stig	-471	-3.245
Álverð, meðalverð tímabilsins	\$2.810	\$1.515	-889	-11.316
Meðalvextir	4,20%	1,70%	761	9.454
Samtals			-407	-2.852

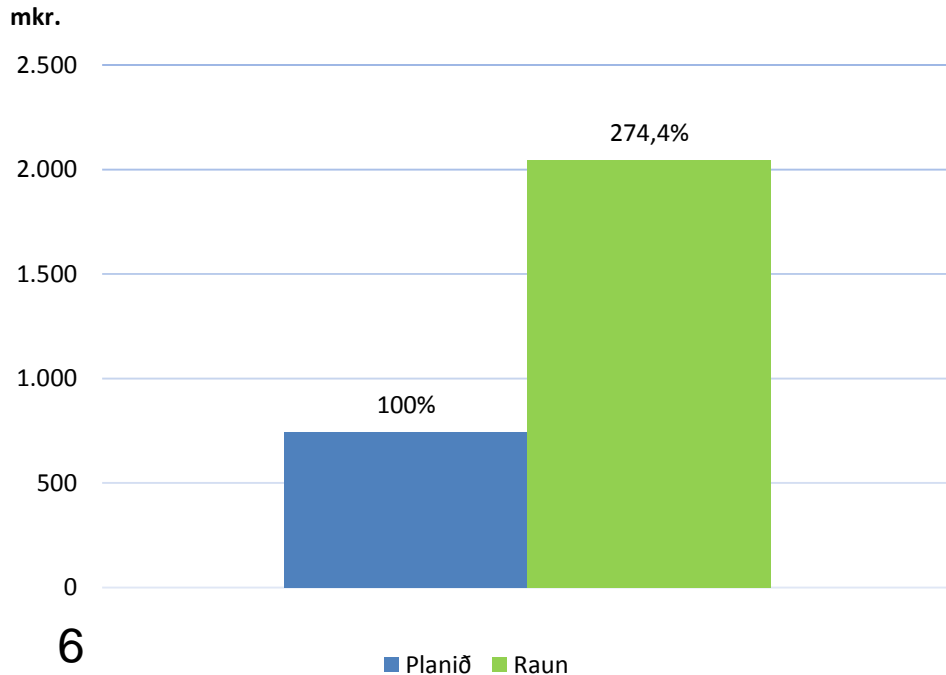
2.3 FRESTUN FJÁRFESTINGA Í FRÁVEITU

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	-155.-	745.-	0.-
Árangur (m.kr)	-141.-	2.044.-	2.044.-

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 2011-2016F1



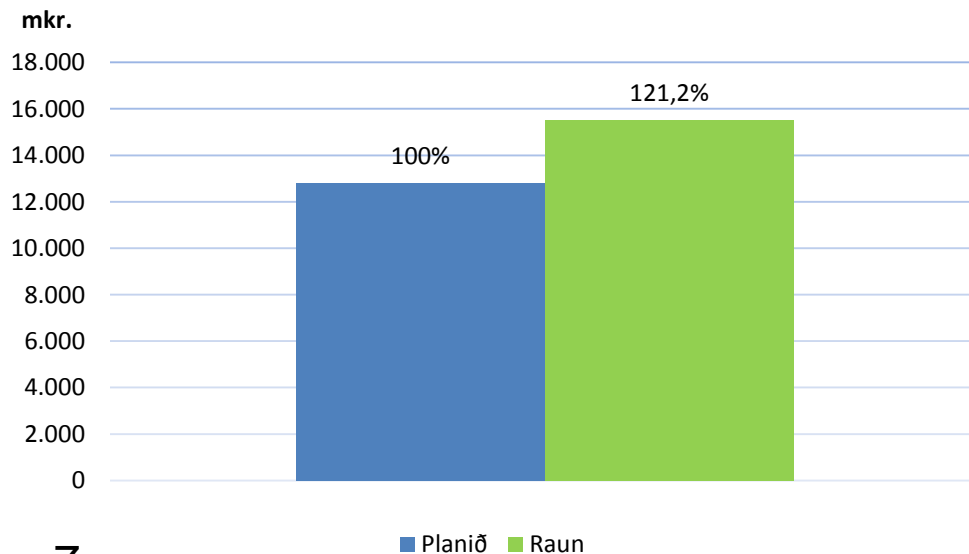
2.4 LÆKKUN FJÁRFESTINGA Í VEITUKERFUM

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	458.-	12.799.-	15.000.-
Árangur (m.kr)	439.-	15.518.-	15.518.-

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 2016F1 er gert ráð fyrir að lækka fjárfestingar í veitukerfum um 458 mkr. Lækkun ársins nam 439 mkr. Það er um 19 mkr. lakari árangur en Planið gerir ráð fyrir. Á tímabili Plansins er árangurinn 15.518 mkr. eða 2.719 mkr. umfram áætlun.

Fjárfesting í veitukerfum 2011-2016F1

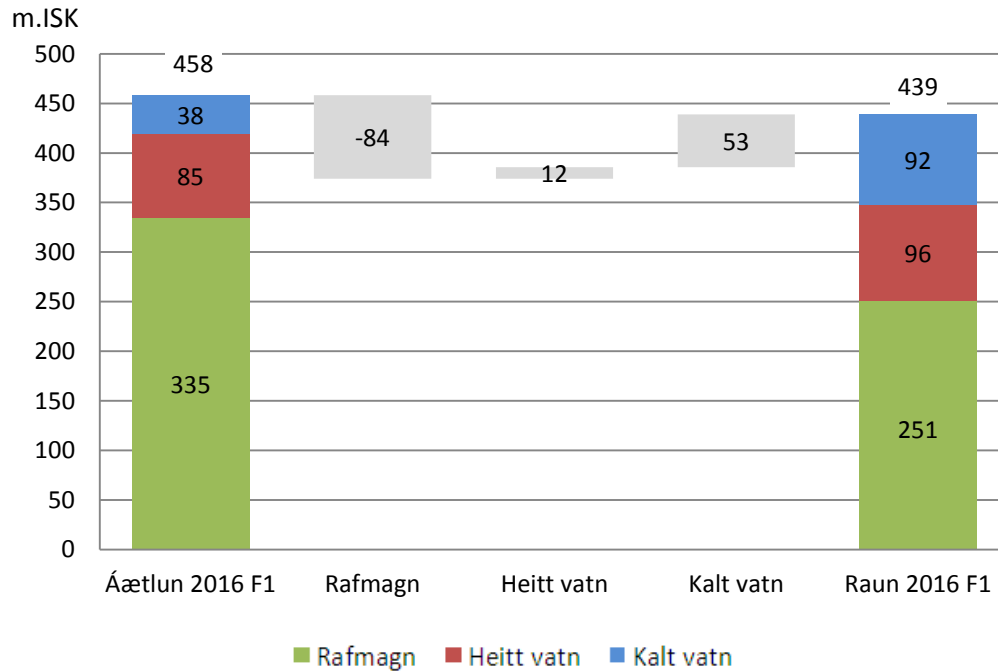


2.4 LÆKKUN FJÁRFESTINGA Í VEITUKERFUM FRH.

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 hversrar veitu til lækkunar fjárfestinga í veitukerfum á tímabilinu 2016F1.

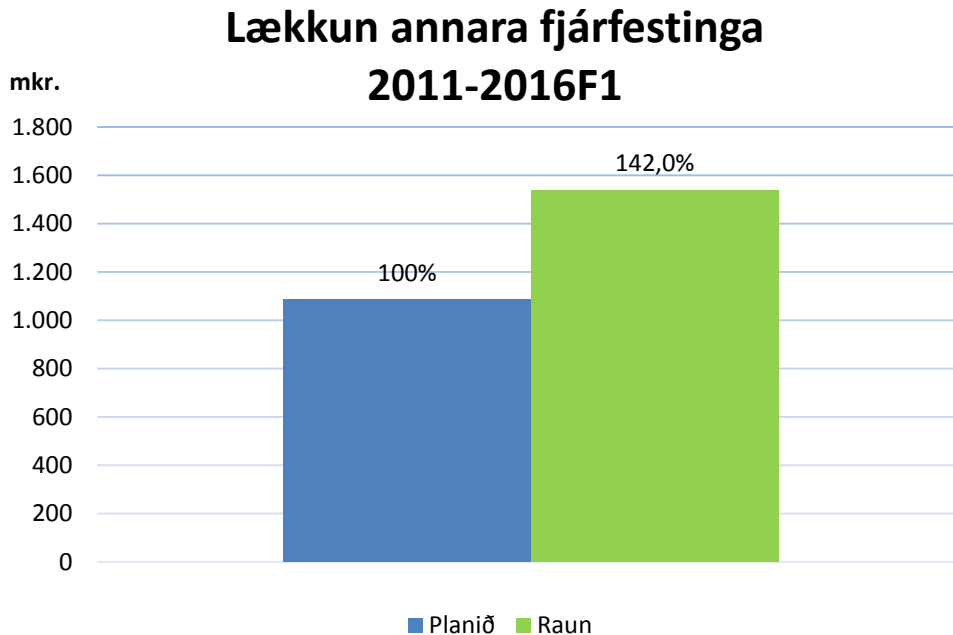
Fjárfestingar í veitukerfum - miðlar



2.5 LÆKKUN ANNARRA FJÁRFESTINGA

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	34.-	1.084.-	1.250.-
Árangur (m.kr)	144.-	1.539.-	1.539.-

Heildarmarkmið 2016 í lækkun annarra fjárfestinga er 200 mkr. Hér er um að ræða fjárfestingar t.d. í upplýsingakerfum og fasteignum. Fjárfesting tímabilsins 2016F1 er 110 mkr. undir áætlun tímabilsins samkvæmt PLANI og á tímabili Plansins er árangurinn 1.539 mkr. eða 455 mkr. umfram markmið.

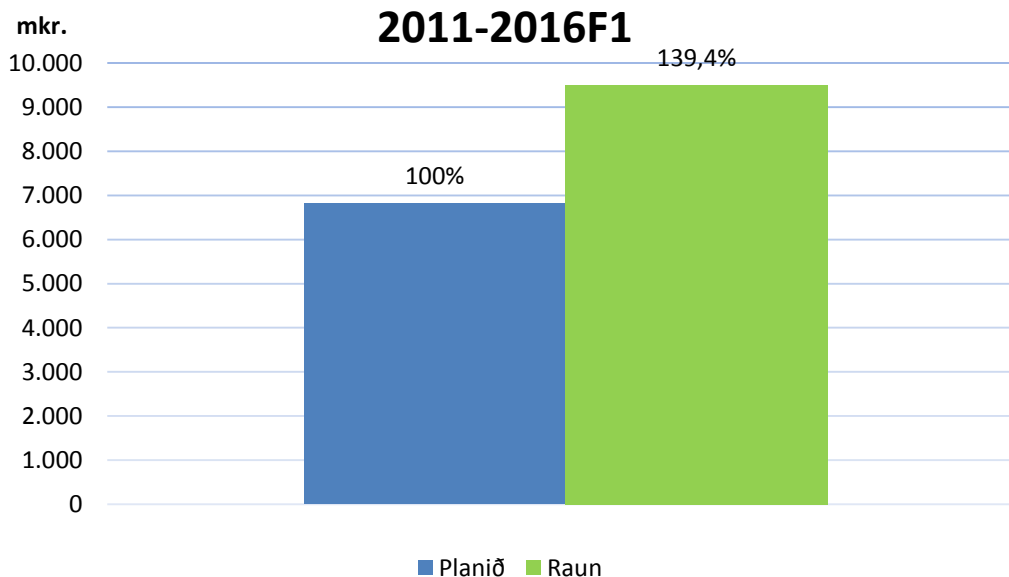


2.6 AUKNAR TEKJUR VEGNA LEIÐRÉTTINGAR GJALDSKRÁR

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	306.-	6.820.-	8.013.-
Árangur (m.kr)	454.-	9.504.-	9.504.-

Markmið fyrir 2016 er að ná 1.499 mkr. tekjuaukningu. Fyrir tímabilið 2011-2016F1 var markmiðið 6.820 mkr. Tekjuaukning hefur orðið 9.504 mkr. sem er 2.684 mkr. meira en áætlun gerði ráð fyrir. Skýringin er meiri hækkun vísitölu á tímabilinu en spáð var.

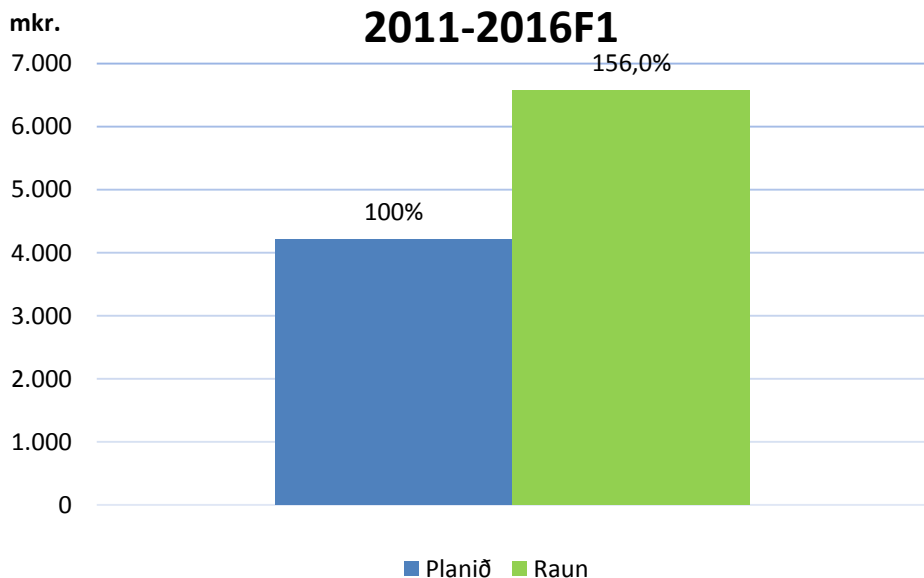
Auknar tekjur af fráveitu og hitaorku



2.7 LÆKKUN REKSTRARKOSTNAÐAR

	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	218.-	4.218.-	5.000.-
Árangur (m.kr)	314.-	6.595.-	6.595.-

Lækkun rekstrarkostnaðar



Hagræðingarkrafa á rekstrarkostnað, fyrir utan orkukaup og afskriftir varanlegra rekstrarfjármuna, er 5.000 mkr. á árunum 2011 til 2016. Á tímabilinu 2016F1 er gert ráð fyrir að lækkun rekstrarkostnaðar nemi 218 mkr. Rekstrarkostnaður er 96 mkr. lægri en áætlun gerir ráð fyrir á tímabilinu.

Á tímabili Plansins er árangurinn 6.595 mkr. eða 2.376 mkr. betri árangur en áætlun gerði ráð fyrir.

Kostnaður vegna gjaldfærslu áfallinnar lífeyrisskuldbindingar, breytingar orlofsskuldbindingar og afskrifta viðskiptakrafna var 73,9 mkr. hærrí 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.

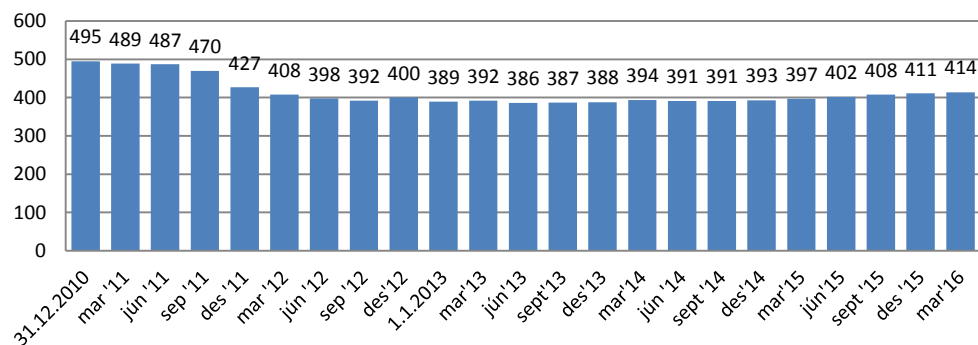
Starfsfólki samstæðu OR hefur fækkað um 147 frá árinu 2008 þegar mest var. Starfsmannafjöldinn þann 31. mars 2016 var 460 manns.

Á árinu hefur fastráðnum starfsmönnum OR, ON og OR Veitna fjölgað um 3. Þann 31. mars 2016 voru starfsmenn 414.

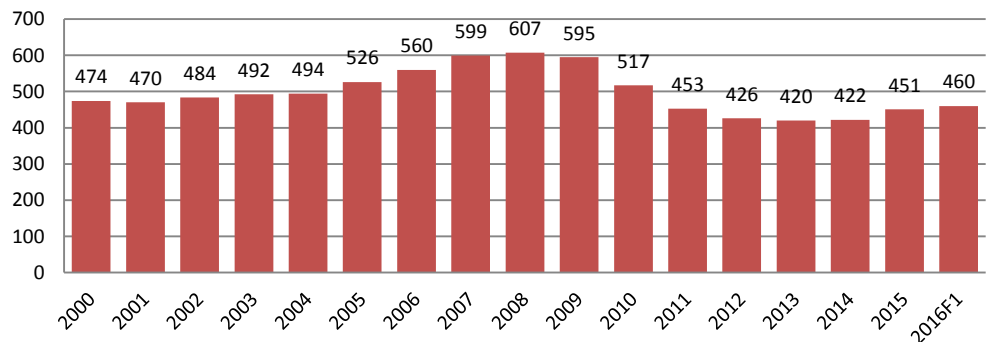
Launakostnaður er 154,4 mkr. yfir áætlun.

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 tímabilslök.



2.8 EIGNASALA

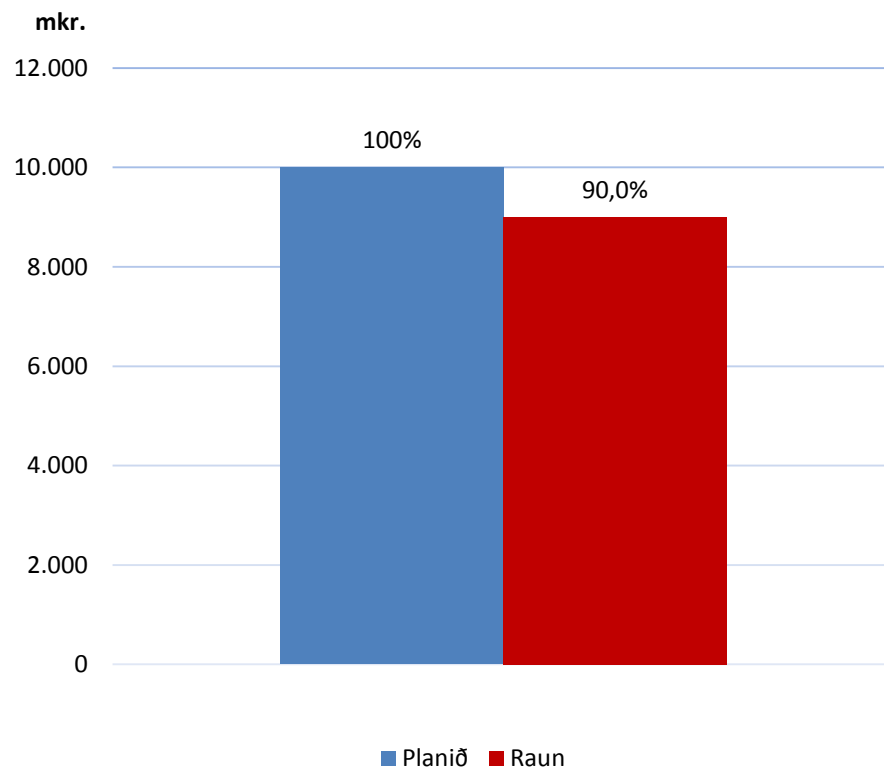
	2016F1	2011-2016F1	2011-2016
Markmið (m.kr)	0.-	10.000.-	10.000.-
Árangur (m.kr)	6.-	9.004.-	9.004.-

Á tímabilinu 2016F1 hafa ýmsir lausafjármunir og efni verið seld fyrir um 5,9 mkr.

Tafla 3

	Söluverð m.kr.	Athugasemdir/staða
Sala lausafjarmuna (efni, tæki)	5,9	Greitt að fullu
Eignasala alls	5,9	

Eignasala 2011-2016F1



2.9 VÍKJANDI LÁN FRÁ EIGENDUM

	2016F1	2011-2016F1	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.

