

Fullgild rafraen undirskrift GUNNAR VALUR GÍSLASON 2020-04-06 09:30:41 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift HEIÐA BJÖRG HILMISDÓTTIR 2020-04-06 10:24:49 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift PÁLL BJÖRGVIN GUÐMUNDSSON 2020-04-06 17:39:12 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift RÓSA GUÐBJARTSDÓTTIR 2020-04-06 18:22:04 GMT Astæða Undirskrift
Fullgild rafraen undirskrift KARL MAGNÚS KRISTJÁNSSON 2020-04-06 18:35:29 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift HARALDUR SVERRISSON 2020-04-06 18:57:57 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift GUNNAR EINARSSON 2020-04-06 19:37:14 GMT Astæða Undirskrift	Fullgild rafraen undirskrift ÁSGERÐUR HALLDÓRSDÓTTIR 2020-04-07 08:29:25 GMT Astæða Undirskrift
Fullgild rafraen undirskrift HLYNUR SIGURDSSON 2020-04-21 21:46:29 GMT Astæða Undirskrift			

Samtök sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu

Ársreikningur 2019

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritanir stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	4
Rekstrarreikningur	6
Efnahagsreikningur	7
Sjóðstreymisyfirlit	8
Skýringar	9

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra

Samtök sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu eru hagsmunasamtök og samstarfsvettvangur sveitarfélaganna, stofnuð árið 1976. Markmið samtakanna er að efla samstarf sveitarfélaganna og stuðla að auknum samskiptum og samstarfi sveitarstjórnarmanna, sveitarstjórnarnefnda og starfsmanna sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu.

Helstu verkefni stjórnar og starfsmanna á árinu 2019 tengdust að töluverðu leyti vinnu við gerð Samgöngusáttmálans, samnings milli ríkisins og sveitarfélaganna á höfuðborgarsvæðinu um skipulag og fjármögnun uppbyggingar á samgönguvinnviðum, þar með talið innviðum almenningsamgangna á höfuðborgarsvæðinu til 15. ára, þ.e. til og með ársinu 2033.

Á vormánuðum 2019 var undirritaður samningur milli aðildarsveitarfélaga SSH og Vegagerðarinnar um samstarf um undirbúning Borgarlínu og hefur skrifstofa SSH haft umsjón með fjármálum og stjórnsýslu í samstarfi við Vegagerðina á árinu 2019. Þá var unnið að nýrri sóknaráætlun 2020-2024 sem og verkefnum er tengjast svæðisskipulagi höfuðborgarsvæðisins. Þá var áframhaldandi samstarfi við Vegagerðina og samgönguráðuneyti vegna samgöngumála á höfuðborgarsvæðinu m.a. vegna eflingar almenningsamgangna. Söfnuleiðis var rekstur byggðasamlaganna í eigu sveitarfélaganna og undirbúnings framkvæmda á skíðasvæðum höfuðborgarsvæðisins í brennidepli. Á árinu fór einnig talsverð vinna í undirbúning að nýju útboði aksturs fyrir ferðaþjónustu fyrir fatlað fólk.

Á vettvangi SSH störfuðu á árinu þverfaglegir samráðshópar sveitarfélaganna um ýmis samstarfsverkefni v. velferðarmála, skólamála, skipulagsmála, samgöngumála o.fl.

Samkvæmt rekstrarreikningi ársins 2019 er afkoma samtakanna jákvæð um 2,3 millj. kr. Eigið fé samtakanna í árslok 2019 samkvæmt efnahagsreikningi nam 22,1 millj. kr. en vísað er til ársreikningsins varðandi rekstrarniðurstöðu og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum. Laun og launatengd gjöld á skrifstofu SSH námu 31,4 millj. kr. Starfandi er framkvæmdastjóri hjá samtökunum auk tveggja annarra starfsmanna alls í 2,8 stöðugildum í árslok. Meðal verkefniskostnaðar svæðisskipulags eru færð laun og launatengd gjöld svæðisskipulagsstjóra og svæðisskipulagsnefndar. Nema laun og launatengd gjöld verkefnisins 18,1 millj. kr. á árinu.

Aðildarsveitarfélög samtakanna voru sjö á árinu 2019 en þau eru, Garðabær, Hafnarfjarðarkaupstaður, Kjósarhreppur, Kópavogsbær, Mosfellsbær, Reykjavíkurborg og Seltjarnarneskaupstaður.

Covid-19 heimsfaraldurinn sem nú gengur yfir mun hafa veruleg áhrif á mörgum sviðum um allan heim þar með talið efnahagsleg. Veruleg óvissa ríkir um efnahagsleg áhrif faraldursins s.s. vegna óvissu um hve lengi hann mun vara og hver áhrifin munu verða eftir að honum líkur. Vænta má að áhrif á rekstur sveitarfélaga, sem að SSH standa, verði umtalsverð m.a. vegna lægri skatttekna og annarra tekna, frestun gjalddaga og aukinna útgjalda. Sjá nánar í skýringu 13.

Stjórn og framkvæmdastjóri Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu staðfesta hér með ársreikning samtakanna fyrir árið 2019 með undirritun sinni.

Kópavogur 6. apríl 2020
Framkvæmdastjóri
Páll Björgvin Guðmundsson

Í stjórn samtakanna:
Rósa Guðbjartsdóttir, formaður stjórnar
Ármann Kr. Ólafsson
Ásgerður Halldórsdóttir
Dagur B. Eggertsson
Karl M. Kristjánsson
Gunnar Einarsson
Haraldur Sverrisson



Ársreikningur Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu er rafrænt undirritaður af stjórn og framkvæmdastjóra.

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu.

Áritun um endurskoðun ársreikningsins

Álit

Við höfum endurskoðað ársreikning Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu („félagið“) fyrir árið 2019. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af fjárhagsstöðu félagsins 31. desember 2019 og afkomu þess og breytingu á handbæru fé á árinu 2019, í samræmi við lög um ársreikninga.

Grundvöllur álits

Við endurskoðuðum í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Ábyrgð okkar samkvæmt stöðlunum er lýst frekar í kaflanum *Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins* í árituninni. Við erum óháð félaginu í samræmi við alþjóðlegar siðareglur fyrir endurskoðendur, International Ethics Standards Board for Accountants Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) og siðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum uppfyllt aðrar siðferðisskyldur okkar í samræmi við þær reglur og IESBA Code. Við teljum að við höfum aflað nægilegra og viðeigandi endurskoðunargagna til að byggja álit okkar á.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrg fyrir gerð og glöggri framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga og fyrir því innra eftirliti sem þau telja nauðsynlegt til að gera þeim kleift að setja fram ársreikning sem er án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Við gerð ársreikningsins ber stjórn og framkvæmdastjóra að leggja mat á rekstrarhæfi félagsins og upplýsa, eftir því sem við á, um þætti er varða rekstrarhæfi og miða grundvöll reikningsskilanna við áframhaldandi rekstrarhæfi, nema þau ætli annað hvort að leysa félagið upp eða hætta starfsemi þess, eða hafa engan annan raunhæfan kost en að gera það.

Stjórn og framkvæmdastjóri skulu hafa eftirlit með gerð og framsetningu ársreikningsins.

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins

Markmið okkar eru að öðlast hæfilega vissu um hvort ársreikningurinn í heild sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka, og að gefa út áritun endurskoðanda sem inniheldur álit okkar. Í hæfilegri vissu felst áreiðanleiki en ekki trygging fyrir því að endurskoðun í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla muni alltaf leiða í ljós verulega annmarka ef þeir eru fyrir hendi. Annmarkar geta komið fram vegna sviksemi eða mistaka og eru taldir verulegir ef þeir einir og sér eða samanlagt gætu haft áhrif á efnahagslegar ákvarðanir sem notendur ársreikningsins taka á grundvelli hans.

Við endurskoðun í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla beitum við ávallt faglegri dómgreind og viðhöfum faglega gagnrýni. Að auki:

- Greinum við og metum hættu á verulegri skekkju í ársreikningnum, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka, skipuleggjum og framkvæmum endurskoðunaraðgerðir til að bregðast við þeirri hættu og öflum endurskoðunargagna sem eru nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á. Hættan á að uppgötva ekki verulega skekkju vegna sviksemi er meiri en að uppgötva ekki skekkju vegna mistaka, þar sem sviksemi getur falið í sér samsæri, fölsun, að einhverju sé viljandi sleppt, villandi framsetningu eða að farið sé framhjá innra eftirliti.

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna, frh.:

Ábyrgð endurskoðanda á endurskoðun ársreikningsins, frh.:

- Öflum við skilnings á innra eftirliti, sem varðar endurskoðunina, til að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til að veita álit á virkni innra eftirlits samtakanna.
- Metum við hvort reikningsskilaaðferðir og reikningshaldslegt mat stjórnenda og tengdar skýringar séu viðeigandi.
- Ályktum við um hvort notkun stjórnar og framkvæmdastjóra á forsendu reikningsskilanna um rekstrarhæfi sé viðeigandi og metum, á grundvelli endurskoðunarinnar, hvort aðstæður séu til staðar sem valdið gætu verulegum vafa um rekstrarhæfi félagsins. Ef við teljum að verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi ber okkur, í áritun okkar, að vekja sérstaka athygli á viðeigandi skýringum ársreikningsins eða, ef slíkar skýringar eru ófullnægjandi, að víkja frá fyrirvaralausri áritun. Niðurstaða okkar byggir á endurskoðunargögnum sem aflað er fram að dagsetningu áritunar okkar. Samt sem áður geta atburðir eða aðstæður í framtíðinni gert félagið órekstrarhæft.
- Metum við framsetningu, uppbyggingu og innihald ársreikningsins í heild, að meðtöldum skýringum, og hvort ársreikningurinn gefi glögga mynd af undirliggjandi viðskiptum og atburðum.

Við upplýsum stjórn meðal annars um áætlað umfang og tímasetningar endurskoðunarinnar og veruleg atriði sem upp kunna að koma í endurskoðun okkar, þar á meðal verulega anmarka á innra eftirliti.

Staðfesting vegna annarra ákvæða laga

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar sem fylgir þessum ársreikningi eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Reykjavík, 6. apríl 2020

KPMG ehf.

Hlynur Sigurðsson

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning samtakanna fyrir árið 2019 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Kópavogur, 3. apríl 2020

Heiða Björg Hilmisdóttir

Gunnar Valur Gíslason

Ársreikningur Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu er rafrænt undirritaður af endurskoðanda og skoðunarmönnum.

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Skýr.	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrartekjur				
Árgjöld aðildarsveitarfélaga	5	15.976.170	15.800.000	11.124.200
Framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		33.345.061	35.000.000	32.636.357
Framlag úr Jöfnunarsjóði v/sóknaráætlunar 2020		2.721.624	2.600.000	2.721.624
		<u>52.042.855</u>	<u>53.400.000</u>	<u>46.482.181</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	6	31.420.201	27.300.000	26.257.582
Húsnæðiskostnaður	7	9.015.381	6.000.000	6.116.420
Annar rekstrarkostnaður	8	3.605.113	5.000.000	2.857.477
		<u>44.040.695</u>	<u>38.300.000</u>	<u>35.231.479</u>
Verkefnakostnaður	9	7.633.564	16.000.000	8.026.327
		<u>51.674.259</u>	<u>54.300.000</u>	<u>43.257.806</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		<u>368.596</u>	<u>(900.000)</u>	<u>3.224.375</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld				
Vaxtatekjur		495.295	800.000	544.646
Arður og söluhagnaður hlutafjár		1.854.946	0	239.971
Fjármagnstekjuskattur		(385.442)	0	(172.615)
Vaxta- og þjónustugjöld		(56.850)	0	(50.135)
		<u>1.907.949</u>	<u>800.000</u>	<u>561.867</u>
Afkoma ársins	12	<u>2.276.545</u>	<u>(100.000)</u>	<u>3.786.242</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

	Skýr.	2019	2018
Eignir			
Eignarhlutir í félögum	10	500.000	573.459
Skammtímakröfur		19.527.903	10.987.622
Kröfur á tengda aðila		320.467	320.467
Handbært fé		134.647.751	28.555.904
		154.496.121	39.863.993
Eignir samtals		154.996.121	40.437.452
Eignir utan efnahagsreiknings	11		
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	12	22.113.555	19.837.010
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		38.919.256	6.570.438
Skammtímaskuldir		7.336.310	9.302.374
Ónotað innborgað verkefnafé		86.627.000	4.727.632
		132.882.566	20.600.444
Eigið fé og skuldir samtals		154.996.121	40.437.452

Sjóðstreymisýfirlit árið 2019

	Skýr.	Ársreikningur 2019	Fjárhagsáætlun 2019	Ársreikningur 2018
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	12	2.276.545	(100.000)	3.786.242
Veltufé frá rekstri		2.276.545	(100.000)	3.786.242
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, (hækkun) lækkun		(8.540.281)	0	2.973.128
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		112.282.124	0	(80.431.398)
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		103.741.843	0	(77.458.270)
Handbært fé frá (til) rekstrar		106.018.388	(100.000)	(73.672.028)
Fjárfestingarhreyfingar:				
Eignarhlutir í félögum, breyting		73.459	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		73.459	0	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé á árinu		106.091.847	(100.000)	(73.672.028)
Handbært fé í ársbyrjun		28.555.904	28.555.904	102.227.932
Handbært fé í árslok		134.647.751	28.455.904	28.555.904

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

1. Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga og reglugerð um framsetningu og innihald ársreikninga og samstæðureikninga. Ársreikningurinn er gerður í íslenskum krónum. Hann byggir á kostnaðarverðsreikningsskilum og er í meginatriðum gerður eftir sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

2. Tekjur

Rekstrartekjur SSH eru annars vegar framlag Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga og hins vegar árgjald aðildarsveitarfélaganna eins og það er ákvarðað á aðalfundi hverju sinni. Framlög Jöfnunarsjóðs eru færð til tekna í samræmi við úthlutanir sjóðsins. Framlög sveitarfélaga byggja á föstu gjaldi pr. íbúa sem síðan er innheimt með hliðsjón af fjölda íbúa í viðkomandi aðildarsveitarfélagi.

3. Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun samtakanna fyrir árið 2019 er birt í rekstrarreikningi og sjóðsstreymisýfirliti til samanburðar.

4. Eignahlutur í félögum

Eignarhlutur í félögum eru eignfærðir á kostnaðarverði.

5. Árgjöld aðildarsveitarfélaga:

	2019	2018
Reykjavíkurborg	9.015.510	6.302.050
Kópavogsbær	2.588.250	1.798.500
Hafnarfjarðarbær	2.085.930	1.470.600
Garðabær	1.140.930	785.450
Seltjarnarnesbær	326.480	228.750
Mosfellsbær	802.410	527.800
Kjósarhreppur	16.660	11.050
	<u>15.976.170</u>	<u>11.124.200</u>

6. Laun og launatengd gjöld:

Laun skrifstofu:

Laun framkvæmdastjóra	21.575.550	15.624.422
Önnur laun skrifstofu	6.361.155	5.864.902
Lífeyrissjóðsgjöld	2.475.682	2.745.593
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	170.892	103.848
Tryggingagjald	2.071.237	1.705.189
Endurhæfingarsjóður	28.833	20.280
Tryggingar	122.998	115.605
Áfallið orlof	(964.946)	453.943
Laun vegna ræstingar færð á húsnæðiskostnað	(421.200)	(376.200)
	<u>31.420.201</u>	<u>26.257.582</u>

Laun svæðisskipulags:

Laun starfsmenn svæðisskipulags	13.585.413	12.000.322
Laun svæðisskipulagsnefndar og varamanna í stjórn	1.057.152	2.642.880
Lífeyrissjóðsgjöld	1.962.220	1.816.872
Tryggingagjald	1.115.539	1.153.167
Endurhæfingarsjóður	14.679	12.694
Samgöngustyrkur	18.000	0
Áfallið orlof	333.300	1.316.976
Launakostnaður vegna svæðisskipulags fært á verkefniskostnað	(18.086.303)	(18.942.911)
	<u>0</u>	<u>0</u>
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>31.420.201</u>	<u>26.257.582</u>

Skýringar, frh.:

6. Laun og launatengd gjöld, frh.:

Áfallið orlof lækkar um 0,6 millj. kr. Skiptist sú fjárhæð þannig að áfallið orlof vegna skrifstofu lækkar um 1,0 millj. kr. og hækkar um 0,3 millj. kr. vegna svæðisskipulags. Í efnahagsreikningi ársins nemur áfallna orlofið 4,8 millj. kr. í lok árs 2019.

7. Húsnæðiskostnaður:

	2019	2018
Húsaleiga	4.156.697	3.926.896
Endurbætur og breytingar skrifstofu	2.630.524	0
Hlutdeild Borgarlínu í húsnæðiskostnaði	(184.500)	0
Annar kostnaður	2.412.660	2.189.524
	<u>9.015.381</u>	<u>6.116.420</u>

8. Annar rekstrarkostnaður:

Tölvuþjónusta.....	1.811.054	1.800.706
Bókhaldsþjónusta.....	2.131.250	1.525.200
Fundakostnaður skrifstofu (stjórnarfundir ofl.).....	817.560	1.066.668
Aðalfundur.....	195.623	135.574
Sími og burðargjöld.....	512.276	693.158
Bifreiðastyrkir.....	896.500	660.000
Rekstur og viðhald tölvukerfis.....	733.435	846.214
Gjaldfærð símtæki og tölvubúnaður.....	882.466	856.245
Endurskoðun og reikningsskil.....	734.937	1.075.535
Ráðstefnur og námskeið.....	229.141	211.766
Ráðningaþjónusta.....	800.000	604.479
Auglýsingar.....	212.860	0
Ferðakostnaður.....	215.183	0
Dagpeningar.....	25.140	98.154
Bækur, blöð, tímarit.....	92.275	56.755
Pappír, prentun, ritföng.....	120.944	211.125
Hlutdeild svæðisskipulags í sameiginlegum kostnaði.....	(5.000.000)	(5.000.000)
Hlutdeild sóknaráætlunar í sameiginlegum kostnaði.....	(2.000.000)	(2.000.000)
Annar kostnaður.....	194.469	15.898
	<u>3.605.113</u>	<u>2.857.477</u>

9. Verkefnakostnaður

Sóknaráætlun landshlutasamtaka:

Samkvæmt samningi sem gerður var við fjármála- og efnahagsráðuneytið þann 10. febrúar 2015 er SSH umsjónar- og framkvæmdaaðili sóknaráætlunar fyrir höfuðborgarsvæðið. Framlög ríkisjóðs til sóknaráætlunarverkefna á árinu 2019 námu alls 25,8 milljónum króna, þar af var ráðstafað 0,6 millj. kr. til undirbúnings Borgarlínu, 10,3 millj. kr. til verkefnis á sviði velferðartækni, 4,7 millj. kr. vegna tölfæði höfuðborgarsvæðisins og 2 millj. kr. í GERT, samstarfsverkefni SSH, Samtaka iðnaðarins o.fl. aðila vegna kynningar í grunnskólum til að auka áhuga nemenda á raunvísindum og tækni. Til markaðssetningar gagnvart erlendum fjárfestum var ráðstafað 5,0 millj. kr. Núgildandi samningur rennur út í árslok 2019.

Skýringar, frh.:

9. Verkefnakostnaður, frh.:

Sóknaráætlun landshlutasamtaka, frh.

Sóknaráætlunarverkefnin eru unnin í samfellu milli ára, og byggjast á fjármögnun og samstarfi fleiri aðila. Umfang þeirra eins og þau koma fram í ársreikningi er því meira en sem nemur árlegu framlagi ríkissjóðs. Nánari sundurliðun á tekjum og gjöldum vegna verkefnanna er að finna í yfirliti í viðauka með ársreikningi. Unnið var að gerð nýrrar sóknaráætlunar, 2020-2024 á árinu 2019. Af hálfu Jöfnunarsjóðs Sveitarfélaga var veittur styrkur að upphæð 2,7 millj. kr til að vinna að nýrri sóknaráætlun.

Sóknaráætlun 2015-2019:	2019	2018
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlun.....	25.840.516	25.361.802
Ónotað innborgað verkefnafé Sóknaráætlunar, breyting.....	(1.038.521)	5.000.000
Framlag úr Jöfnunarsjóði vegna sóknaráætlunar 2020-2025.....	2.731.422	0
Innheimt vegna sóknaráætlunar	27.533.417	30.361.802
Sameiginlegur kostnaður.....	2.000.000	2.208.500
Borgarlína.....	616.295	6.720.283
Velferðartækni.....	10.319.625	8.441.557
Tölfræði höfuðborgarsvæðisins.....	4.677.008	1.427.741
Markaðssetning gagnvart erlendum fjárfestum.....	5.004.067	10.228.917
Undirbúningur sóknaráætlunar 2020-2025.....	2.958.805	0
Sameiginleg sóknarfæri.....	185.000	0
Smart cities.....	0	1.764.900
GERT.....	2.000.000	2.000.000
	27.760.800	32.791.898
Sóknaráætlun 2015-2019	227.383	2.430.096

Svæðisskipulag:

Í samræmi við samkomulag aðildarsveitarfélaganna frá 24. ágúst 2012 annast skrifstofa SSH um rekstur og stjórnarsýslulegt utnumhald um svæðisskipulag höfuðborgarsvæðisins. Fjárhagur svæðisskipulagsins er aðgreindur frá almennum rekstri skrifstofu SSH, sveitarfélögin greiða sérstaklega laun svæðisskipulagsstjóra og svæðisskipulagsnefndar og framlög í sérstakan verkefnasjóð í samræmi við starfsreglur svæðisskipulagsnefndar. Nánari upplýsingar er að finna í yfirliti meðfylgjandi ársreikningi þessum.

	2019	2018
Hlutdeild SVF vegna svæðisskipulags.....	22.349.798	26.831.507
Verkefnafé.....	5.000.000	0
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári.....	0	1.000.000
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags, flutt til næsta árs.....	(13.214.300)	0
Innheimt vegna svæðisskipulags	14.135.498	27.831.507
Laun svæðisskipulagsstjóra.....	13.585.413	12.000.332
Laun svæðisskipulagsnefndar.....	1.057.152	2.642.880
Launatengd gjöld.....	3.425.738	4.299.709
Bifreiða- og samgöngustyrkur.....	315.000	396.000
Aðkeypt sérfræðipjónusta.....	3.311.799	3.574.850
Hlutdeild í sameiginlegum kostnaði.....	5.000.000	5.000.000
Annar rekstrarkostnaður.....	382.778	659.763
Innheimtur útlagður kostnaður.....	(162.654)	0
Verkefnastjórnun Borgarlínu.....	(12.779.728)	0
	14.135.498	28.573.534
Svæðisskipulag	0	742.027

Skýringar, frh.:

9. Verkefnakostnaður, frh.

	2019	2018
Vegagerðin vegna samgöngumála:		
Innheimt framlag	1.189.237	0
Ónotað verkefnafé, tekjufært.....	2.727.632	4.272.368
Innheimt vegna samgöngumála	3.916.869	4.272.368
Verkefniskostnaður.....	5.214.756	4.272.368
	5.214.756	4.272.368
Vegagerðin vegna samgöngumála	1.297.887	0
Almenningssamgöngur:		
Framlög Vegagerðarinnar vegna almenningssamgangna.....	887.199.996	905.400.000
Greitt til Strætó bs.....	(887.199.996)	(905.400.000)
	0	0

Borgarlínan:

Samkvæmt samkomulagi aðildarsveitarfélaganna um samstarf um tæknilegan og fjárhagslegan undirbúning að lagningu hágæða almenningssamgangna á höfuðborgarsvæðinu (Borgarlína) samþykkti stjórn SSH að fjárhagsleg umsýsla verkefnisins og verkefnisstjórn yrði falin skrifstofu samtakanna.

	2019	2018
Innheimt verkefnafé Borgarlínu.....	172.860.000	0
Verkefnafé flutt til næsta árs.....	(70.374.179)	0
	102.485.821	0
Verkefnastjórnun.....	37.939.809	0
Aðkeypt ráðgjafabjónusta.....	56.202.340	0
Húsaleiga.....	2.214.800	0
Uppsetning skrifstofubúnaðar og skrifstofuáhöld.....	134.136	0
Rekstur tölvukerfis.....	464.609	0
Endurskoðun og reikningsskil.....	587.100	0
Bókhaldsþjónusta.....	800.000	0
Tölvuþjónusta.....	1.449.822	0
Ferðakostnaður.....	2.116.216	0
Pappír, prentun og ritföng.....	168.372	0
Texta- og umbrotsvinna.....	448.850	0
Fundakostnaður.....	51.664	0
Risna og annar kostnaður.....	181.720	0
Vaxtatekjur og gengismunur.....	(343.990)	0
Fjármagnstekjuskattur.....	70.373	0
	102.485.821	0
Borgarlína samtals	0	0

Skýringar, frh.:

9. Verkefnakostnaður, frh.

Annar verkefnakostnaður:

	2019	2018
Þjónusta við fatlaða.....	2.208.259	6.214.295
SSH stöðumat.....	0	510.000
Samgöngusáttmáli.....	1.424.788	0
Stjórnsýsluverkefni.....	169.000	0
Viðhald girðinga.....	4.109.506	4.194.704
Vatnsvernd.....	15.934.453	11.984.400
Verkefniskostnaður byggðasamlaga.....	3.319.560	5.471.837
Innheimt hjá sveitarfélögum v/byggðasamlaga.....	(2.998.460)	(5.471.837)
Innheimt hjá sveitarfélögum v/vatnsverndar.....	(15.934.453)	(11.984.400)
Innheimt hjá sveitarfélögum v/málefna fatlaðra.....	(2.208.259)	(6.214.295)
Sérfræðiþjónusta vegna Borgarlínu.....	0	149.500
Annar verkefnakostnaður	83.900	0
	<u>6.108.294</u>	<u>4.854.204</u>
Verkefnakostnaður samtals	7.633.564	8.026.327

10. Eignarhlutir í félögum

Á árinu 2018 var nýtt hlutafélag, Borgarlínan ehf. stofnsett og er alfarið í eigu SSH. Tilgangur með stofnun félagsins var að tryggja forræði SSH yfir firmanafninu og að eiga félagið tilbúið ef á þarf að halda vegna næstu skrefa við fjárhagslegan og tæknilegan undirbúning að lagningu Borgarlínunnar. Eignarhlutir í félögum greinist með eftirfarndi hætti:

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Borgarlínan ehf.	100%	<u>500.000</u>
		<u>500.000</u>

11. Eignir utan efnahagsreiknings

Í eigu samtakanna eru ýmsir lausafjármunir, sem áður hafa verið gjaldfærðir. Hér er einkum um að ræða húsgögn og skrifstofuáhöld, sem notuð eru við daglegan rekstur.

12. Yfirlit um eiginfjárreikning

	2019	2018
Eiginfjárreikningur í ársbyrjun	19.837.010	16.050.768
Afkoma ársins	<u>2.276.545</u>	<u>3.786.242</u>
Eiginfjárreikningur í árslok	<u>22.113.555</u>	<u>19.837.010</u>

13. Atburðir eftir uppgjörsdag

Covid-19 heimsfaraldurinn sem nú gengur yfir mun hafa veruleg áhrif á mörgum sviðum um allan heim þar með talið efnahagsleg. Veruleg óvissa ríkir um endanlega áhrif faraldursins s.s. vegna óvissu um hve lengi hann mun vara og hver áhrifin verða eftir að honum líkur. Vænta má að áhrif á rekstur þeirra sveitarfélaga sem að samtökunum standa verði umtalsverð m.a. vegna lægri skatttekna og annarra tekna, frestun gjalddaga og aukinna útgjalda.

Það er mat stjórnenda að faraldurinn hafi ekki áhrif á rekstrarhæfi samtakanna en fjárhagsstaða þeirra er sterk sem og sveitarfélaganna sem að samtökunum standa.

14. Samningar

Hinn 7. maí 2012, var gengið frá samningi milli innanríkisráðuneytis, fjármálaráðuneytis, Vegagerðarinnar og Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu vegna sérverkefnis til eflingar almenningssamgangna á höfuðborgarsvæðinu. Samningurinn er til tíu ára og felur í sér framlög Vegagerðarinnar til verkefnisins sem nemur 822 millj. kr. á árinu 2014, 900 millj. kr. árlega á samningstímanum auk 550 millj. kr. framlags á árinu 2022. Samtök sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu eru móttakandi framlaga Vegagerðarinnar sem síðan er veitt áfram óskert til Strætó bs. Fjárhæðir framlaga taka breytingum í samræmi við breytingar á launavísitölu og vísitölu neysliverðs til verðtryggingar í fyrsta skipti 1. janúar 2013. Þrátt fyrir framangreind verðbótaákvæði þá er fjárhæð hvers árs háð fjárlögum hverju sinni.

Hinn 7. maí 2018 undirrituðu sveitarfélögin samkomulag um uppbyggingu á skíðasvæðunum við Bláfjöll og Skálafell. Gert er ráð fyrir því að útboðið fari fram á árinu 2020 en framkvæmdaáætlunin til ársins 2025 gerir ráð fyrir framkvæmdum að fjárhæð 4,1 milljarð kr.

Þann 14.júní 2019 var undirritað samkomulag um samstarf aðildarsveitarfélaganna um tæknilegan og fjárhagslegan undirbúning að lagningu hágæða almenningssamgangna á höfuðborgarsvæðinu (Borgarlína). Samhliða þessu samkomulagi var gerður sérstakur samstarfssamningur við Vegagerðina með það að markmiði að setja af stað verkefni um að tryggja farsælan undirbúning fyrstu framkvæmda Borgarlínu. Í því felst að ljúka forhönnun, aðlögun leiðakerfis, skipulagsvinnu og gerð umhverfismats þannig að hægt verði að hefja 2.áfangu undirbúnings þ.e. verkhönnun og gerð útboðsganga.

Þann 26. september 2019 var undirritað samkomulag um skipulag og fjármögnun uppbyggingar á samgönguinnviðum, þar með talið innviðum almenningssamgangna, á höfuðborgarsvæðinu til 15.ára þ.e. til og með ársins 2033. Stjórn SSH fer með umboð sveitarfélaganna sem eru aðilar að samkomulaginu og mun á grundvelli þess annast eftirfylgni, eftirlit og utanumhald með samkomulaginu.

Yfirlit verkefnisumsjónar SSH á árinu 2019

	Svæðis- skipulag	Sóknar- áætlun	Vegagerðin v/ samgöngumála	Pjónusta við fattað fólk	Viðhald girðinga	Almennings samgöngur	Borgarlína	Önnur verkefni	Samtals 2019
Innheimt vegna verkefna									
Hlutdeild ríkissjóðs		28.571.938							28.571.938
Verkefnafé sveitarfélaga	22.349.798			2.208.259					22.349.798
Rekstrarframlag sveitarfélaga									2.208.259
Verkefnafé Borgarlínu			1.189.237			887.199.996	172.860.000		172.860.000
Vegagerðin v. samgöngumála		(1.038.521)	2.727.632						888.389.233
Ónotað verkefnafé fyrra árs	5.000.000	(13.214.300)					(70.374.179)		6.689.111
Fyrirframinnheimt verkefnafé	14.135.498	27.533.417	3.916.869	2.208.259	0	887.199.996	102.485.821	0	1.037.479.860
Kostnaður vegna verkefna									
Laun og tengd gjöld	18.068.303								18.068.303
Annar rekstrarkostnaður	5.535.124	2.000.000							7.535.124
Verkefniskostnaður	3.311.799	25.760.800	5.214.756	2.208.259	4.109.506	887.199.996	102.485.821	1.998.788	1.032.289.725
Hlutdeild Borgarlínu	(12.779.728)								(12.779.728)
	14.135.498	27.760.800	5.214.756	2.208.259	4.109.506	887.199.996	102.485.821	1.998.788	1.045.113.424
Verkefnakostnaður SSH	0	227.383	1.297.887	0	4.109.506	0	0	1.998.788	7.633.564

