Samtök sveitarfélaga
á höfuðborgarsvæðinu

Ársreikningur 2018

Samtök sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu
Hamraborg 9
200 Kópavogur
Kt. 681077-0819

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 2018 tengdust svæðisskipulagi höfuðborgarsvæðisins, samstarfi við Vegagerðina og samgönguráðuneyti vegna samgöngumála á höfuðborgarsvæðinu vegna nauðsynlegra úrbóta á stofnvegakerfi og eflingu almenningssamganga. Sömuleiðis var rekstur byggðasamlaganna í eigu sveitarfélaganna og rekstur skíðasvæða 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 2018 er afkoma samtakanna jákvæð um 3,8 millj. kr. Eigið fé samtakanna í árslok 2018 samkvæmt efnahagsreikningi nam 19,8 millj. kr. en vísað er til ársreikningsins varðandi rekstrarniðurstöðu og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum. Laun og launatengd gjöld á skrifstofu SSH námu 26,3 millj. kr Starfandi er framkvæmdastjóri hjá samtökunum auk tveggja annarra starfsmanna alls í 2,7 stöðugildum í árslok. Meðal verkefniskostnaðar svæðisskipulags eru færð laun og launatengd gjöld svæðisskipulagsstjóra og svæðisskipulagsnefndar. Nema laun og launatengd gjöld verkefnisins 18,9 millj. kr. á árinu.

Aðildarsveitarfélög samtakanna voru sjö á árinu 2018 en þau eru, Garðabær, Hafnarfjarðarkaupstaður, Kjósarhreppur, Kópavogsbær, Mosfellsbær, Reykjavíkurborg og Seltjarnarneskaupstaður.

Stjórn og framkvæmdastjóri Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu staðfesta hér með ársreikning samtakanna fyrir árið 2018 með undirritun sinni.

Kópavogur 4. mars 2019

Framkvæmdastjóri

Páll Guðjónsson

Kópavogur 4. mars 2019

Í stjórn samtakanna:

Rannveig Ásgeirsdóttir

Haraldur Sverrisson

Ármann Kr. Ólafsson

Ásgerður Halldórsdóttir

Karl M. Kristjánsson

Gunnar Einarsson

Dagur B. Eggertsson

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til stjórnar Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu.

Áritun um endurskoðun ársreikningsins

Álit

Við höfum endurskoðað ársreikning Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu fyrir árið 2018. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisyfirlit, upplýsingar um mikilvægar reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af fjárhagsstöðu samtakanna 31. desember 2018 og afkomu þeirra og breytingu á handbæru fé á árinu 2018, 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.

- 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 samtakanna. 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 samtökin órekstrarhæf.
- 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 annmarka 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, 4. mars 2019

KPMG ehf.

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning samtakanna fyrir árið 2018 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Kópavogur 7. mars 2019

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Skýr.	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrartekjur				
Árgjöld aðildarsveitarfélaga	5	11.124.200	10.800.000	9.759.510
Framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		32.636.357	32.000.000	30.626.403
Framlag úr Jöfnunarsjóði v/sóknaráætlunar 2020		2.721.624	1.600.000	2.435.137
		46.482.181	44.400.000	42.821.050
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	6	26.257.582	25.000.000	24.120.271
Húsnæðiskostnaður	7	6.116.420	5.500.000	4.922.334
Annar rekstrarkostnaður	8	2.857.477	3.000.000	3.328.163
		35.231.479	33.500.000	32.370.768
Verkefnakostnaður	9	8.026.327	11.000.000	8.844.638
		43.257.806	44.500.000	41.215.406
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		3.224.375	(100.000)	1.605.644
Vaxtatekjur		544.646	300.000	943.243
Arður		239.971		235.566
Fjármagnstekjuskattur		(172.615)		(235.760)
Vaxta- og þjónustugjöld		(50.135)		(54.660)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		561.867	300.000	888.389
Afkoma ársins	12	3.786.242	200.000	2.494.033

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

	Skýr.	2018	2017
Eignir			
Eignarhlutir í félögum	10	573.459	573.459
Skammtímakröfur		10.987.622	14.281.217
Kröfur á tengda aðila		320.467	0
Handbært fé		28.555.904	102.227.932
		39.863.993	116.509.149
Eignir samtals		40.437.452	117.082.608
Eignir utan efnahagsreiknings	11		
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	12	19.837.010	16.050.768
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		6.570.438	9.622.317
Skammtímaskuldir		9.302.374	81.363.552
Ónotað innborgað verkefnafé		4.727.632	10.045.973
		20.600.444	101.031.842
Eigið fé og skuldir samtals		40.437.452	117.082.608

Sjóðstreymisyfirlit árið 2018

	Skýr.	Ársreikningur 2018	Fjárhagsáætlun 2018	Ársreikningur 2017
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	12	3.786.242	200.000	2.494.033
Veltufé frá rekstri		3.786.242	200.000	2.494.033
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, lækkun		2.973.128	0	699.506
Skammtímaskuldir, (lækkun) hækkun		(80.431.398)	0	74.258.048
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum		(77.458.270)	0	74.957.554
Handbært fé (til) frá rekstri		(73.672.028)	200.000	77.451.587
Fjárfestingarhreyfingar:				
Eignarhlutir í félögum, breyting		0	0	(500.000)
Fjárfestingarhreyfingar		0	0	(500.000)
(Lækkun) hækkun á handbæru fé á árinu		(73.672.028)	200.000	76.951.587
Handbært fé í ársbyrjun		102.227.932	102.227.932	25.276.345
Handbært fé í árslok		28.555.904	102.427.932	102.227.932

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**
Endurskoðuð fjárhagsáætlun samtakanna fyrir árið 2018 er birt í rekstrarreikningi og sjóðsstreymisyfirliti til samanburðar.

4. **Eignahlutur í félögum**
Eignarhlutur í félögum eru eignfærðir á kostnaðarverði.

5. **Árgjöld aðildarsveitarfélaga:**

	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Reykjavíkurborg	6.302.050	5.546.070
Kópavogsbær	1.798.500	1.586.070
Hafnarfjarðarbær	1.470.600	1.291.635
Garðabær	785.450	685.350
Seltjarnarnesbær	527.800	440.235
Mosfellsbær	228.750	200.250
Kjósarhreppur	11.050	9.900
	11.124.200	9.759.510

6. **Laun og launatengd gjöld:**

Laun skrifstofu:		
Laun framkvæmdastjóra	15.624.422	15.166.252
Önnur laun skrifstofu	5.864.902	5.113.433
Lífeyrissjóðsgjöld	2.745.593	2.284.479
Viðbótarframlag til Brúar lífeyrissjóðs	0	125.301
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	103.848	83.011
Tryggingagjald	1.705.189	1.591.894
Endurhæfingarsjóður	20.280	25.271
Tryggingar	115.605	107.671
Áfallið orlof	453.943	(12.541)
Laun vegna ræstingar færð á húsnæðiskostnað	(376.200)	(364.500)
	26.257.582	24.120.271
Laun svæðisskipulags:		
Laun starfsmenn svæðisskipulags	12.000.322	11.957.798
Laun svæðisskipulagsnefndar og varamanna í stjórn	2.642.880	2.940.204
Lífeyrissjóðsgjöld	1.816.872	1.587.409
Tryggingagjald	1.153.167	1.156.199
Áfallinn launakostnaður og launatengd gjöld	0	(395.136)
Endurhæfingarsjóður	12.694	14.734
Áfallið orlof	1.316.976	262.129
Launakostnaður vegna svæðisskipulags fært á verkefniskostnað	(18.942.911)	(17.523.337)
	0	0
Laun og launatengd gjöld samtals	26.257.582	24.120.271

6. Laun og launatengd gjöld, frh.:

Áfallið orlof hækkar um 1,8 millj. kr. Skiptist sú fjárhæð þannig að áfallið orlof vegna skrifstofu hækkar um 0,5 millj. kr. og hækkar um 1,3 millj. kr. vegna svæðisskipulags. Í efnahagsreikningi ársins nemur áfallna orlofið 5,5 millj. kr. í lok árs 2018.

7. Húsnæðiskostnaður:

	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Húsaleiga	3.926.896	3.834.513
Annar kostnaður	2.189.524	1.087.821
	6.116.420	4.922.334

8. Annar rekstrarkostnaður:

Tölvuþjónusta	1.800.706	1.673.262
Bókhaldsþjónusta	1.525.200	1.785.752
Fundakostnaður skrifstofu (stjórnarfundir ofl.)	1.066.668	869.432
Aðalfundur	135.574	561.737
Sími og burðargjöld	693.158	826.493
Bifreiðastyrkir	660.000	660.000
Rekstur og viðhald skrifstofuáhalda	846.214	668.948
Gjaldfærð áhöld	856.245	758.362
Endurskoðun og reikningsskil	1.075.535	865.160
Ráðstefnur og námskeið	211.766	331.903
Ráðningaþjónusta	604.479	0
Lögfræðiþjónusta	0	31.994
Dagpeningar	98.154	0
Bækur, blöð, tímarit	56.755	104.392
Pappír, prentun, ritföng	211.125	143.313
Hlutdeild svæðisskipulags í sameiginlegum kostnaði	(5.000.000)	(5.000.000)
Hlutdeild sóknaráætlunar í sameiginlegum kostnaði	(2.000.000)	(1.000.000)
Annar kostnaður	15.898	47.415
	2.857.477	3.328.163

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 2018 námu alls 25,4 milljónum króna, þar af var ráðstafað 6,7 millj. kr. til undirbúnings Borgarlínu, 8,4 millj. kr. til verkefnis á sviði velferðartækni, 1,4 millj. kr. vegna tölfræði 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 10,2 millj. kr. Núgildandi samningur rennur út í árslok 2019.

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 aftast í þessum ársreikningi.

9. Verkefnakostnaður, frh.:

Svæðisskipulag:

Í samræmi við samkomulag aðildarsveitarfélaganna frá 24. ágúst 2012 annast skrifstofa SSH um rekstur og stjórnsýslulegt utanumhald 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.

Svæðisskipulag:	Ársreikningur 2018	Ársreikningur 2017
Svæðisskipulagsvinna vegna Borgarlínu	0	9.000.000
Hlutdeild SVF vegna svæðisskipulags	26.831.507	18.914.002
Verkefnafé sveitarfélaga	0	5.000.000
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári	1.000.000	3.984.809
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags, flutt til næsta árs	0	(1.000.000)
Innheimt vegna svæðisskipulags	27.831.507	35.898.811
Laun svæðisskipulagsstjóra	12.000.332	11.764.791
Laun svæðisskipulagsnefndar	2.642.880	2.940.204
Launatengd gjöld	4.299.709	2.787.410
Bifreiðastyrkur	396.000	396.000
Aðkeypt sérfræðiþjónusta	3.574.850	12.545.890
Hlutdeild í sameiginlegum kostnaði	5.000.000	5.000.000
Annar rekstrarkostnaður	659.763	126.829
	28.573.534	35.561.124
Svæðisskipulag	742.027	(337.687)
Sóknaráætlun 2015-2019:		
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlun	25.361.802	22.900.000
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári	5.000.000	5.000.000
Ónotað innborgað verkefnafé Sóknaráætlunar, flutt til næsta árs	0	(2.000.000)
Innheimt vegna sóknaráætlunar	30.361.802	25.900.000
Sameiginlegur kostnaður	2.208.500	1.000.000
Borgarlína	6.720.283	0
Velferðartækni	8.441.557	0
Tölfræði höfuðborgarsvæðisins	1.427.741	3.740.450
Markaðssetning gagnvart erlendum fjárfestum	10.228.917	11.173.588
Smart cities	1.764.900	0
GERT	2.000.000	2.000.000
Verkefnafé flutt á Borgarlínu	0	8.900.000
	32.791.898	26.814.038
Sóknaráætlun 2015-2019	2.430.096	914.038

9. Verkefnakostnaður, frh.

Borgarlína

Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, hlutdeild Borgarlínu	0	8.900.000
Verkefnafé Borgarlínu	0	19.500.000
Ónotað innborgað verkefnafé frá fyrra ári	0	2.500.000
Innheimt vegna sóknaráætlunar	0	30.900.000
Verkefniskostnaður Borgarlínu	0	29.480.787
	0	29.480.787
Borgarlínan	0	(1.419.213)

Vegagerðin vegna samgöngumála:

Innheimt framlag	0	12.094.839
Ónotað verkefnafé, tekjufært	4.272.368	0
Ónotað verkefnafé, flutt til næsta árs	0	(7.000.000)
Innheimt vegna samgöngumála	4.272.368	5.094.839
Verkefniskostnaður	4.272.368	10.883.239
	4.272.368	10.883.239
Vegagerðin vegna samgöngumála	0	5.788.400

Almenningssamgöngur:

Framlög Vegagerðarinnar vegna almenningssamgangna	905.400.000	889.560.000
Greitt til Strætó bs	(905.400.000)	(889.560.000)
	0	0

Annar verkefnakostnaður:

Þjónusta við fatlaða	6.214.295	0
SSH stöðumat	510.000	0
Viðhald girðinga	4.194.704	3.899.100
Vatnsvernd	11.984.400	0
Verkefniskostnaður byggðasamlaga	5.471.837	0
Innheimt hjá sveitarfélögum v/byggðasamlaga	(5.471.837)	0
Innheimt hjá byggðasamlögum v/vatnsverndar	(11.984.400)	0
Innheimt hjá sveitarfélögum v/málefna fatlaðra	(6.214.295)	0
Sérfræðiþjónusta vegna Borgarlínu	149.500	
	4.854.204	3.899.100
Verkefnakostnaður samtals	8.026.327	8.844.638

10. Eignarhlutir í félögum

Samkvæmt hlutaskrá Spalar hf. nemur hlutafjáreign samtakanna 660 þús. kr. Eignfært hlutafé í efnahagsreikningi samtakanna er hins vegar 73 þús. kr. en það er sú fjárhæð sem greidd var úr sameiginlegum sjóðum samtakanna. Mismuninn eða 587 þús. kr. greiddu aðildarsveitarfélögin sjálf og er það eignfært hjá hverju um sig. 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%	500.000
Spölur hf.		73.459
		573.459

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:

	2018	2017
Eiginfjárreikningur í ársbyrjun	16.050.768	13.556.735
Afkoma ársins	3.786.242	2.494.033
Eiginfjárreikningur í árslok	19.837.010	16.050.768

13. 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 Vegargerðarinnar sem síðan er veitt áfram óskert til Strætó bs. Fjárhæðir framlaga taka breytingum í samræmi við breytingar á launavísitölu og vísitölu neysluverðs til verðtryggingar í fyrsta skipti 1. janúar 2013. Þrátt fyrir framangreind verðbótaákvæði þá er fjárhæð hvers árs háð fjárlögum hverju sinni.

Yfirlit verkefnisumsjónar SSH á árinu 2018

	Svæðis-skipulag	Sóknar-áætlun	Vegagerðin v/ samgöngumála	Þjónusta við fatlað fólk	Viðhald girðinga	Vatnsvernd	Almennings samgöngur	Önnur verkefni	Samtals 2018
Innheimt vegna verkefna									
Hlutdeild ríkissjóðs		25.361.802					905.400.000		930.761.802
Verkefnafé sveitarfélaga	26.831.507	5.000.000							31.831.507
Rekstrarframlag sveitarfélaga				6.214.295		11.984.400			18.198.695
Ónotað verkefnafé fyrra árs	1.000.000		4.272.368						5.272.368
	27.831.507	30.361.802	4.272.368	6.214.295	0	11.984.400	905.400.000	0	986.064.372
Kostnaður vegna verkefna									
Laun og tengd gjöld	19.338.921	0	0	0	0	0	0	0	19.338.921
Annar rekstrarkostnaður	5.659.763	2.208.500	0	0	0	0	0	0	7.868.263
Verkefniskostnaður	3.574.850	30.583.398	4.272.368	6.214.295	4.194.704	11.984.400	905.400.000	659.500	966.883.515
	28.573.534	32.791.898	4.272.368	6.214.295	4.194.704	11.984.400	905.400.000	659.500	994.090.699
Verkefnakostnaður SSH	742.027	2.430.096	0	0	4.194.704	0	0	(659.500)	8.026.327