

Samtök sveitarfélaga
á höfuðborgarsvæðinu

Ársreikningur 2017

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 2017 tengdust svæðisskipulagi höfuðborgarsvæðisins, samstarfi við Vegagerðina og samgönguráðuneyti vegna samgöngumála á höfuðborgarsvæðinu vegna nauðsynlegra úrbóta á stofnvegakerfi og eflingu almenningsamgangna. Sömuleiðis var rekstur byggaðsamlaganna í eigu sveitarfélaganna og rekstur skíðasvæða höfuðborgarsvæðisins í brennidepli.

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

Samkvæmt rekstrarreikningi ársins 2017 er afkoma samtakanna jákvæð um 2,5 millj. kr. Eigið fé samtakanna í árslok 2017 samkvæmt efnahagsreikningi nam 16,1 millj. kr. en vísað er til ársreikningsins varðandi rekstrarniðurstöðu og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum. Laun og launatengd gjöld nema 41,6 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 starfsmanna verkefnisins. Nema laun og launatengd gjöld verkefnisins 17,5 millj. kr. á árinu.

Aðildarsveitarfélög samtakanna voru sjö á árinu 2017 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 2017 með undirritun sinni.

Kópavogur 7. maí 2018

Framkvæmdastjóri

Kópavogur 7. maí 2018

Í stjórn samtakanna:

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 2017. 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 2017 og afkomu þeirra og breytingu á handbæru fé á árinu 2017, 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 samtökunum í samræmi við siðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum uppfyllt aðrar siðferðisskyldur okkar í samræmi við þær reglur. 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 rekstarhæfi samtakanna 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 samtökin upp eða hætta starfsemi þeirra, eða hafa engan annan raunhæfan kost en að gera það.

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.:

- 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.

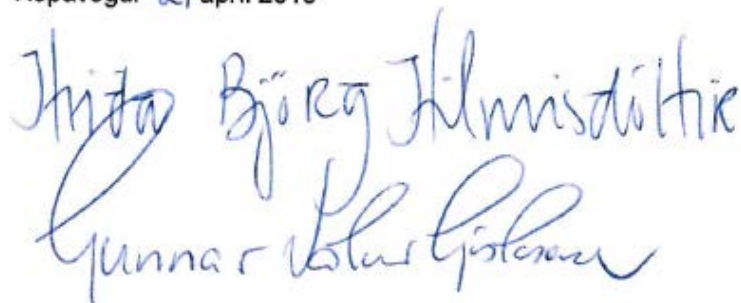
Reykjavík, ^{7. maí} 7. apríl 2018

KPMG ehf.



Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning samtakanna fyrir árið 2017 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Kópavogur 27. apríl 2018



Rekstrarreikningur ársins 2017

	Skýr.	Ársreikningur 2017	Fjárhagsáætlun 2017	Ársreikningur 2016
Rekstrartekjur				
Árgjöld aðildarsveitarfélaga	5	9.759.510	9.700.000	8.544.760
Framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		30.626.403	30.000.000	27.536.994
Framlag úr Jöfnunarsjóði v/sóknaráætlunar 2020		2.435.137	1.600.000	1.638.853
		<u>42.821.050</u>	<u>41.300.000</u>	<u>37.720.607</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	6	24.120.271	25.000.000	25.098.916
Húsnæðiskostnaður	7	4.922.334	5.500.000	4.788.303
Annar rekstrarkostnaður	8	3.328.163	3.000.000	2.156.563
		<u>32.370.768</u>	<u>33.500.000</u>	<u>32.043.782</u>
Verkefnakostnaður	9	8.844.638	8.100.000	6.433.678
		<u>41.215.406</u>	<u>41.600.000</u>	<u>38.477.460</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		<u>1.605.644</u>	<u>(300.000)</u>	<u>(756.853)</u>
Vaxtatekjur		943.243	300.000	361.984
Arður		235.566		231.483
Fjármagnstekjuskattur		(235.760)		(118.693)
Vaxta- og þjónustugjöld		(54.660)		(53.499)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals		<u>888.389</u>	<u>300.000</u>	<u>421.275</u>
Afkoma ársins	12	<u>2.494.033</u>	<u>0</u>	<u>(335.578)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Skýr.	2017	2016
Eignir			
Eignarhlutir í félögum	10	<u>573.459</u>	<u>73.459</u>
Skammtímakröfur		14.281.217	14.980.723
Handbært fé		<u>102.227.932</u>	<u>25.276.345</u>
		116.509.149	40.257.068
Eignir samtals		<u><u>117.082.608</u></u>	<u><u>40.330.527</u></u>
Eignir utan efnahagsreiknings	11		
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	12	<u>16.050.768</u>	<u>13.556.735</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		9.622.317	13.856.131
Skammtímaskuldir		81.363.552	6.386.881
Ónotað innborgað verkefnafé		<u>10.045.973</u>	<u>6.530.782</u>
		101.031.842	26.773.794
Eigið fé og skuldir samtals		<u><u>117.082.608</u></u>	<u><u>40.330.527</u></u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2017

	Skýr.	Ársreikningur 2017	Fjárhagsáætlun 2017	Ársreikningur 2016
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	12	2.494.033	0	(335.578)
Veltufé frá (til) rekstrar		2.494.033	0	(335.578)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Skammtíma kröfur, lækkun		699.506	0	7.403.938
Skammtímaskuldir, hækkun		74.258.048	0	4.874.499
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum		74.957.554	0	12.278.437
Handbært fé frá rekstri		77.451.587	0	11.942.859
Fjárfestingarhreyfingar:				
Eignarhlutir í félögum, breyting		(500.000)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(500.000)	0	0
Hækkun á handbæru fé á árinu		76.951.587	0	11.942.859
Handbært fé í ársbyrjun		25.276.345	25.276.345	13.333.486
Handbært fé í árslok		102.227.932	25.276.345	25.276.345

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 2017 er birt í rekstrarreikningi og sjóðsstreymisýfirliti til samanburðar.

4. Eignahlutur í félögum

Eignarhlutur í félögum eru eignfærðir á kostnaðarverði.

5. Árgjöld aðildarsveitarfélaga:

	Ársreikningur 2017	Ársreikningur 2016
Reykjavíkurborg	5.546.070	4.898.400
Kópavogsbær	1.586.070	1.365.600
Hafnarfjarðarbær	1.291.635	1.127.560
Garðabær	685.350	588.680
Seltjarnarnesbær	440.235	176.600
Mosfellsbær	200.250	379.240
Kjósarhreppur	9.900	8.680
	<u>9.759.510</u>	<u>8.544.760</u>

6. Laun og launatengd gjöld:

Laun skrifstofu:

Laun framkvæmdastjóra	15.166.252	14.904.369
Önnur laun skrifstofu	5.113.433	4.855.879
Lífeyrissjóðsgjöld	2.284.479	2.042.336
Viðbótarframlag til Brúar lífeyrissjóðs	125.301	0
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	83.011	79.376
Tryggingagjald	1.591.894	1.608.309
Endurhæfingarsjóður	25.271	24.164
Tryggingar	107.671	98.124
Áfallið orlof	(12.541)	1.832.859
Laun vegna ræstingar færð á húsnæðiskostnað	(364.500)	(346.500)
	<u>24.120.271</u>	<u>25.098.916</u>

Laun svæðisskipulags:

Laun starfsmenn svæðisskipulags	11.957.798	9.993.614
Laun svæðisskipulagsnefndar og varamanna í stjórn	2.940.204	2.014.144
Lífeyrissjóðsgjöld	1.587.409	1.195.495
Tryggingagjald	1.156.199	949.522
Áfallinn launakostnaður og launatengd gjöld	(395.136)	395.136
Endurhæfingarsjóður	14.734	10.994
Áfallið orlof	262.129	(1.057.405)
Launakostnaður vegna svæðisskipulags fært á verkefniskostnað	(17.523.337)	(13.501.500)
	<u>0</u>	<u>0</u>

Laun og launatengd gjöld samtals 24.120.271 25.098.916

Skýringar, frh.:

6. Laun og launatengd gjöld, frh.:

Áfallið orlof hækkar um 249.588 kr. Skiptist sú fjárhæð þannig að áfallið orlof vegna skrifstofu lækkar um kr. 12.541 og hækkar um kr. 262.129 vegna svæðisskipulags. Í efnahagsreikningi ársins nemur áfallna orlofið 3.689.308 kr. í lok árs 2017.

7. Húsnæðiskostnaður:

	Ársreikningur 2017	Ársreikningur 2016
Húsaleiga	3.834.513	3.766.978
Annar kostnaður	1.087.821	1.021.325
	<u>4.922.334</u>	<u>4.788.303</u>

8. Annar rekstrarkostnaður:

Tölvuþjónusta.....	1.673.262	1.820.594
Bókhaldsþjónusta.....	1.785.752	1.575.363
Fundakostnaður skrifstofu (stjórnarfundir ofl.).....	869.432	995.774
Aðalfundur.....	561.737	0
Sími og burðargjöld.....	826.493	708.957
Bifreiðastyrkir.....	660.000	660.000
Rekstur og viðhald skrifstofuáhalda.....	668.948	639.527
Gjaldfærð áhöld.....	758.362	773.418
Endurskoðun og reikningsskil.....	865.160	626.819
Ráðstefnur og námskeið.....	331.903	150.223
Ferðakostnaður.....	31.994	0
Bækur, blöð, tímarit.....	104.392	121.870
Pappír, prentun, ritföng.....	143.313	18.450
Hlutdeild svæðisskipulags í sameiginlegum kostnaði.....	(5.000.000)	(5.000.000)
Hlutdeild sóknaráætlunar í sameiginlegum kostnaði.....	(1.000.000)	(1.000.000)
Annar kostnaður.....	47.415	65.568
	<u>3.328.163</u>	<u>2.156.563</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 2017 námu alls 22,9 milljónum króna, þar af var ráðstafað 8,9 millj. kr. til undirbúnings Borgarlínu, 6 millj. kr. vegna staðarvalsverkefnisins „Location Reykjavík Capital area“, 6 millj. kr. vegna tölfærði 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.

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.

Skýringar, frh.:

9. Verkefnakostnaður, frh.:

Svæðisskipulag:

Í samræmi við samkomulag aðildarsveitarfélaganna frá 24. ágúst 2012 annast skrifstofa SSH um rekstur og stjórnarsýslulegt ut anumhald 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. Á árinu 2017 greiddu sveitarfélögin að auki sérstakt 28,5m kr. verkefnaframlag til SSH vegna undirbúnings að innleiðingu hágæða almenningssamgangna á höfuðborgarsvæðinu - „Borgarlínan“. Verkefnið fólst að hluta til í breytingu á svæðisskipulagi höfuðborgarsvæðisins, og að hluta til í verkefnum sem tengjast skilgreiningu á tæknilegum og fjárhagslegum forsendum verkefnisins. Nánari upplýsingar er að finna í yfirliti meðfylgjandi ársreikningi þessum.

	Ársreikningur 2017	Ársreikningur 2016
Svæðisskipulag:		
Svæðisskipulagsvinna vegna Borgarlínu.....	9.000.000	0
Hlutdeild SVF vegna svæðisskipulags.....	18.914.002	23.519.995
Verkefnafé sveitarfélaga	5.000.000	0
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári.....	3.984.809	0
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags, flutt til næsta árs.....	(1.000.000)	(3.984.809)
Innheimt vegna svæðisskipulags	<u>35.898.811</u>	<u>19.535.186</u>
Laun svæðisskipulagsstjóra.....	11.764.791	9.993.614
Laun svæðisskipulagsnefndar.....	2.940.204	2.014.144
Launatengd gjöld.....	2.787.410	1.493.742
Bifreiðastyrkur.....	396.000	396.000
Aðkeypt sérfræðiþjónusta.....	12.545.890	555.061
Hlutdeild í sameiginlegum kostnaði.....	5.000.000	5.000.000
Annar rekstrarkostnaður.....	126.829	82.625
	<u>35.561.124</u>	<u>19.535.186</u>
Svæðisskipulag	(337.687)	0
Sóknaráætlun 2015-2019:		
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlun.....	22.900.000	13.918.151
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári.....	5.000.000	1.351.056
Ónotað innborgað verkefnafé Sóknaráætlunar, flutt til næsta árs.....	(2.000.000)	0
Innheimt vegna sóknaráætlunar	<u>25.900.000</u>	<u>15.269.207</u>
Sameiginlegur kostnaður.....	1.000.000	1.040.700
Tölfræði höfuðborgarsvæðisins.....	3.740.450	6.521.137
Markaðssetning gagnvart erlendum fjárfestum.....	11.173.588	9.580.081
GERT.....	2.000.000	0
Verkefnafé flutt á Borgarlínu.....	8.900.000	0
	<u>26.814.038</u>	<u>17.141.918</u>
Sóknaráætlun 2015-2019	914.038	1.872.711
Borgarlína		
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, hlutdeild Borgarlínu.....	8.900.000	17.586.320
Verkefnafé Borgarlínu.....	19.500.000	0
Ónotað innborgað verkefnafé frá fyrra ári.....	2.500.000	0
Innheimt vegna sóknaráætlunar	<u>30.900.000</u>	<u>17.586.320</u>
Verkefniskostnaður Borgarlínu.....	29.480.787	17.586.320
	<u>29.480.787</u>	<u>17.586.320</u>

Borgarlínan (1.419.213) 0

Skýringar, frh.:

9. Verkefnakostnaður, frh.

Vegagerðin vegna samgöngumála:

Innheimt framlag	12.094.839	0
Ónotað verkefnafé, flutt til næsta árs.....	(7.000.000)	0
Innheimt vegna samgöngumála	5.094.839	0

Verkefniskostnaður.....	10.883.239	0
	10.883.239	0

Vegagerðin vegna samgöngumála	5.788.400	0
-------------------------------	-----------	---

Almenningssamgöngur:

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

Annar verkefnakostnaður:

Þjónusta við fatlaða.....	0	1.095.500
Rekstrarúttekt byggðasamlaga.....	0	14.034.253
Viðhald girðinga.....	3.899.100	3.501.420
Vatnsvernd.....	0	720.810
Annar verkefnakostnaður:.....	0	1.059.457
Innheimt hjá sveitarfélögum v/vatnsverndar.....	0	(720.810)
Innheimt hjá byggðasamlögum vegna rekstrarúttektar.....	0	(14.034.253)
Innheimt hjá sveitarfélögum v/málefna fatlaðra.....	0	(1.095.500)
	3.899.100	4.560.877

Verkefnakostnaður samtals	8.844.638	6.433.588
---------------------------	-----------	-----------

10. Eignarhlutir í félögum

Samkvæmt hlutaskrá Spalar hf. nemur hlutfjáreign samtakanna 660 þús. kr. Eignfært hlutfé 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. Eignarhlutir í félögum greinist með eftirfarandi hætti:

	Eignarhlutur	Bókfært verð
Borgarlína 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.

Skýringar, frh.:

12. Yfirlit um eiginfjárreikning:

	2017	2016
Eiginfjárreikningur í ársbyrjun	13.556.735	13.892.313
Afkoma ársins	2.494.033	(335.578)
Eiginfjárreikningur í árslok	<u>16.050.768</u>	<u>13.556.735</u>

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 Vegagerðarinnar 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 2017

	Svæðis- skipulag	Sóknar- áætlun	Borgarlína	Vegagerðin v/ samgöngumála	Viðhald girðinga	Almennings samgöngur	Samtals 2017
Innheimt vegna verka							
Hlutdeild ríkissjóðs		22.900.000	8.900.000			889.560.000	921.360.000
Verkefnafé sveitarfélaga	5.000.000						5.000.000
Rekstrarframlag sveitarfélaga	18.914.002						18.914.002
Verkefnafé Borgarlínu	9.000.000		19.500.000				28.500.000
Vegagerðin v. samgöngumála				12.094.839			12.094.839
Ónotað verkefnafé fyrra árs	3.984.809	5.000.000	2.500.000				11.484.809
Fyrirframinnheimt verkefnafé	(1.000.000)	(2.000.000)	0	(7.000.000)			(10.000.000)
	<u>35.898.811</u>	<u>25.900.000</u>	<u>30.900.000</u>	<u>5.094.839</u>	<u>0</u>	<u>889.560.000</u>	<u>987.353.650</u>
Kostnaður vegna verka							
Laun og tengd gjöld	17.888.405	0	0	0	0	0	17.888.405
Annar rekstrarkostnaður	5.126.829	1.000.000	0	0	0	0	6.126.829
Verkefniskostnaður	12.545.890	25.814.038	29.480.787	10.883.239	3.899.100	889.560.000	972.183.054
	<u>35.561.124</u>	<u>26.814.038</u>	<u>29.480.787</u>	<u>10.883.239</u>	<u>3.899.100</u>	<u>889.560.000</u>	<u>996.198.288</u>
Verkefnakostnaður SSH (<u>337.687)</u>	<u>914.038</u>	<u>(1.419.213)</u>	<u>5.788.400</u>	<u>3.899.100</u>	<u>0</u>	<u>8.844.638</u>