

Samtök sveitarfélaga
á höfuðborgarsvæðinu

Ársreikningur 2022

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritanir stjórnar og framkvæmdastjóra	3
Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna	5
Rekstrarreikningur	7
Efnahagsreikningur	8
Sjóðstreymisyfirlit	9
Skýringar	10

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.

Starfsemi SSH var að venju umfangsmikil á árinu 2022 og starfsemin að komast í eðlilegt horf eftir heimsfaraldur Covid 19. Alls urðu fundir stjórnar 14. Þá voru haldnir 7 svokallaðir örfundir þar sem öllum kjörnum fulltrúum sveitarfélaganna á höfuðborgarsvæðinu var boðið til fundar um hin ýmsu sameiginlegu verkefni og málefni sem voru hæst á baugi hjá SSH. Þá var áfram unnið að verkefnum er tengjast Samgöngusáttmálanum og starfsemi Betri samgangna ohf.

Líkt og undanfarin ár var unnið að áhersluverkefnum sóknaráætlunar höfuðborgarsvæðisins 2020-2024 er m.a. tengjast svæðisskipulagi höfuðborgarsvæðisins. Voru þessi verkefni nokkuð umfangsmikil og tengdust m.a. sameiginlegri úrgangsflokkun sveitarfélaganna á höfuðborgarsvæðinu, nýrri loftslagsáætlun svæðisins, forvarnarverkefnum, undirbúnings á stofnun áfanga- og markaðsstofu o.fl.

Á árinu 2022 fundaði svæðisskipulagsnefnd höfuðborgarsvæðisins níu sinnum og afgreiddi yfir fimmtíu erindi sem henni bárust. Í ársbyrjun lét nefndin vinna minnisblað um þróunaráætlun höfuðborgarsvæðisins 2020-2024 þar sem fram kom stöðutaka á fjölda íbúða og atvinnuhúsnæðis í samþykktu skipulagi sveitarfélaganna á höfuðborgarsvæðinu. Í kjölfar kosninga um vorið tók ný svæðisskipulagsnefnd til starfa í ágúst 2022. Pawel Bartoszek frá Reykjavík var kjörinn formaður og Hjördísi Ýr Johnson frá Kópavogi var kjörin varaformaður. Ný nefnd hefur samþykkt áherslur fyrir kjörtímabilið 2022-2026 þar sem lögð er sérstök áhersla á leiðarljós svæðisskipulags sem varða heilnæmt umhverfi annars vegar og samkeppnishæfni hins vegar.

SSH vann á árinu að undirbúningi og framkvæmd við mótun samstarfs um áfangastaða- og markaðsstofu fyrir höfuðborgarsvæðið með þátttöku stjórnvalda og annarra hagaðila. Samhliða var að störfum stefnuráð og ráðgjafahópur í samstarfi sveitarfélaganna á höfuðborgarsvæðinu og fyrirtækja í ferðaþjónustu. Samþykkt var á árinu 2022 að stofna stofuna á árinu 2023 og er nú unnið að því verkefni.

Líkt og á árinu 2021 var unnið að verkefni er lýtur að stjórnsýslu byggðasamlaganna. Þá var áfram unnið að undirbúningi og útboði á framkvæmdum á skíðasvæðum höfuðborgarsvæðisins ásamt verkefnum er tengjast mótvægisáðgerðum í vatnsvernd svæðisins.

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

Aðildarsveitarfélög samtakanna voru sjö á árinu 2022 en þau eru, Garðabær, Hafnarfjarðarkaupstaður, Kjósarhreppur, Kópavogsbær, Mosfellsbær, Reykjavíkurborg og Seltjarnarneskaupstaður.

Áritun stjórnar og framkvæmdastjóra, frh.

Samkvæmt rekstrarreikningi ársins 2022 er afkoma samtakanna neikvæð um 1,7 millj. kr. Eigið fé samtakanna í árslok 2022 samkvæmt efnahagsreikningi nam 14,2 millj. kr. en vísað er til ársreikningsins varðandi rekstrarniðurstöðu og aðrar breytingar á eiginfjárreikningum. Laun og launatengd gjöld á skrifstofu SSH námu 50,6 millj. kr. Starfandi er framkvæmdastjóri hjá samtökunum auk tveggja annarra starfsmanna alls í 2,7 stöðugildum í árslok. Þá starfar svæðisskipulagsstjóri á skrifstofu SSH og meðal verkefniskostnaðar svæðisskipulags eru færð laun og launatengd gjöld svæðisskipulagsstjóra og svæðisskipulagsnefndar. Samtals nam kostnaður verkefnisins 31,1 millj. kr. á árinu.

Stjórn og framkvæmdastjóri Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu staðfesta hér með ársreikning samtakanna fyrir árið 2022 með undirritun sinni.

Kópavogur, 6. mars 2023
Framkvæmdastjóri
Páll Björgvin Guðmundsson

Í stjórn samtakanna:

Regína Ásvaldsdóttir, formaður stjórnar
Almar Guðmundsson
Ásdís Kristjánsdóttir
Dagur B. Eggertsson
Rósa Guðbjartsdóttir
Þorbjörg Gísladóttir
Þór Sigurgeirsson

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 2022. 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 2022 og afkomu þess og breytingu á handbæru fé á árinu 2022, 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 gildandi siðareglur fyrir endurskoðendur. 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 félagsins.
 - 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. mars 2023

KPMG ehf.

Haraldur Örn Reynisson

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Samtaka sveitarfélaga á höfuðborgarsvæðinu höfum yfirfarið ársreikning samtakanna fyrir árið 2022 og leggjum til að hann verði samþykktur.

Kópavogur, 1. mars 2023

Heiða Björg Hilmisdóttir

Gunnar Valur Gíslason

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

Rekstrarreikningur ársins 2022

	Skýr.	Ársreikningur 2022	Fjárhagsáætlun 2022	Ársreikningur 2021
Rekstrartekjur				
Árgjöld aðildarsveitarfélaga	4	33.486.073	33.000.000	27.435.160
Framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		40.789.267	37.600.000	33.677.376
		<u>74.275.340</u>	<u>70.600.000</u>	<u>61.112.536</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	5	50.642.379	49.362.732	45.786.442
Húsnæðiskostnaður	6	7.216.157	7.162.652	6.738.670
Annar rekstrarkostnaður	7	12.468.964	18.892.497	9.103.611
		<u>70.327.500</u>	<u>75.417.881</u>	<u>61.628.723</u>
Verkefnakostnaður	8	6.852.064	8.500.000	4.718.026
		<u>77.179.564</u>	<u>83.917.881</u>	<u>66.346.749</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....		<u>(2.904.224)</u>	<u>(13.317.881)</u>	<u>(5.234.213)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld				
Vaxtatekjur		1.665.714	100.000	84.115
Sölutap sölu hlutafjár		0	0	(500.000)
Fjármagnstekjuskattur		(366.456)	0	(18.505)
Vaxta- og þjónustugjöld		(47.116)	0	(37.576)
Gengismunur		0	0	230.709
		<u>1.252.142</u>	<u>100.000</u>	<u>(241.257)</u>
Afkoma ársins	10	<u>(1.652.082)</u>	<u>(13.217.881)</u>	<u>(5.475.470)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2022

	Skýr.	2022	2021
Eignir			
Skammtímakröfur		6.325.479	12.802.056
Óinnheimt vegna Sóknaráætlunar		9.000.000	8.200.000
Handbært fé		53.953.071	43.858.625
		<u>69.278.550</u>	<u>64.860.681</u>
Eignir samtals		<u>69.278.550</u>	<u>64.860.681</u>
Eignir utan efnahagsreiknings	9		
Eigið fé			
Eiginfjárreikningur	10	<u>14.196.393</u>	<u>15.848.475</u>
Skammtímaskuldir			
Viðskiptaskuldir		9.180.695	11.537.073
Skammtímaskuldir		18.830.697	14.759.344
Ónotað verkefnafé		27.070.765	22.715.789
		<u>55.082.157</u>	<u>49.012.206</u>
Eigið fé og kuldir samtals		<u>69.278.550</u>	<u>64.860.681</u>

Sjóðstreymisyfirlit árið 2022

	Skýr.	2022	2022	2021
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	10	(1.652.082)	(13.217.881)	(5.475.470)
Veltufé (til) frá rekstri		(1.652.082)	(13.217.881)	(4.975.470)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)		5.676.577	0	127.241.910
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		6.069.951	0	(238.794.584)
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum		11.746.528	0	(111.552.674)
Handbært fé frá (til) rekstrar		10.094.446	(13.217.881)	(116.528.144)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé á árinu		10.094.446	(13.217.881)	(116.528.144)
Handbært fé í ársbyrjun		43.858.625	43.858.625	160.386.769
Handbært fé í árslok		53.953.071	30.640.744	43.858.625

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 2022 er birt í rekstrarreikningi og sjóðsstreymisýfirliti til samanburðar.

4. Árgjöld aðildarsveitarfélaga:

	2022	2021
Reykjavíkurborg	18.862.161	15.461.640
Kópavogsbær	5.422.390	4.443.960
Hafnarfjarðarbær	4.135.806	3.442.880
Garðabær	2.564.828	2.052.040
Seltjarnarnesbær	656.219	546.360
Mosfellsbær	1.810.475	1.459.280
Kjósarhreppur	34.194	29.000
	<u>33.486.073</u>	<u>27.435.160</u>

5. Laun og launatengd gjöld:

Laun skrifstofu:

Laun framkvæmdastjóra	18.635.715	17.883.094
Önnur laun skrifstofu	22.772.511	18.808.220
Lífeyrissjóðsgjöld	5.530.066	4.952.582
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	1.356.560	1.162.029
Tryggingagjald	3.043.164	2.591.044
Tryggingar	139.416	130.796
Annar starfsmannakostnaður	0	271.310
Áfallið orlof	28.947	1.303.923
Innheimtur kostnaður v.vinnu við bókhald Borgarlínu	0	(422.556)
Laun vegna ræstingar færð á húsnæðiskostnað	(864.000)	(894.000)
	<u>50.642.379</u>	<u>45.786.442</u>

Laun svæðisskipulags:

Laun starfsmenn svæðisskipulags	12.349.722	11.710.752
Laun svæðisskipulagsnefndar og varamanna í stjórn	4.634.494	2.815.026
Lífeyrissjóðsgjöld	2.194.778	1.880.192
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	392.559	370.524
Tryggingagjald	1.217.713	1.000.769
Dagpeningar	71.835	0
Endurmenntun og námskeið	0	141.390
Samgöngustyrkur	72.000	72.000
Áfallið orlof	282.026	1.016.257
Framlag vinnu í sóknaráætlun	(759.924)	(1.226.051)
Launakostn. vegna svæðisskipulags færð á verkefniskostn.	(20.455.203)	(17.780.859)
	<u>0</u>	<u>0</u>

Skýringar, frh.:

5. Laun og launatengd gjöld, frh.:

Laun annarra sérverkefna

Laun	14.408.791	0
Lífeyrissjóðsgjöld	1.909.187	0
Sjúkra og orlofssjóðsgjöld	318.519	0
Tryggingagjald	1.079.480	0
Áfallið orlof	1.223.472	0
	<u>18.939.449</u>	<u>0</u>
Hlutdeild sérverkefna í launakostnaði	(18.939.449)	0
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>50.642.379</u>	<u>45.786.442</u>

Launakostnaður vegna verkefnastjóra á skrifstofu SSH, vegna verkefnanna áfangastaðurinn höfuðborgarsvæðið og heimilislausir með fjölbættan vanda.

6. Húsnæðiskostnaður:

	2022	2021
Húsaleiga	5.168.149	4.805.419
Endurbætur og breytingar skrifstofu	0	3.290
Annar kostnaður	2.048.008	1.929.961
	<u>7.216.157</u>	<u>6.738.670</u>

7. Annar rekstrarkostnaður:

Framlag SSH til Sóknaráætlunar.....	5.000.000	5.000.000
Tölvuþjónusta.....	2.541.596	1.660.894
Tölvuþjónusta vegna nýs fundarkerfis.....	0	485.018
Tölvuþjónusta vegna nýrrar vefsíðu.....	5.349.156	1.138.000
Bókhaldsþjónusta.....	1.339.800	1.586.375
Fundakostnaður skrifstofu (stjórnarfundir ofl.).....	894.742	438.228
Eftirgefin krafa og kostnaður vegna sölu á Borgarlínu ehf.....	0	407.065
Sími og burðargjöld.....	585.240	515.194
Bífreiðastyrkir.....	985.515	831.600
Rekstur og viðhald tölvukerfis.....	1.770.686	1.169.489
Rekstur og viðhald tölvukerfis vegna fundarkerfis.....	0	614.745
Gjaldfærð símtæki og tölvubúnaður.....	610.544	695.178
Endurskoðun og reikningsskil.....	1.287.225	1.068.975
Ráðstefnur og námskeið.....	474.163	47.622
Ráðningaþjónusta.....	199.680	0
Önnur sérfræðiþjónusta.....	560.968	313.600
Auglýsingar.....	97.154	107.801
Ferðakostnaður.....	96.000	0
Bækur, blöð, tímarit.....	171.766	81.887
Pappír, prentun, ritföng.....	138.894	197.886
Hlutdeild svæðisskipulags í sameiginlegum kostnaði.....	(5.000.000)	(5.000.000)
Hlutdeild sóknaráætlunar í sameiginlegum kostnaði.....	(2.804.091)	(2.407.539)
Hllutdeild verkefna í sameiginlegum kostnaði.....	(1.954.139)	0
Innheimtur útlagður kostnaður Borgarlínun.....	0	(1.017.505)
Aðkeypt þjónusta vegna Borgarlínu.....	0	1.017.505
Annar kostnaður.....	124.065	151.593
	<u>12.468.964</u>	<u>9.103.611</u>

8. 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. Af hálfu Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga var veitt framlag að upphæð 3,1 millj. kr til vinnu við umsýslu sóknaráætlunar.

Sóknaráætlun 2020-2024:	2022	2021
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, innheimt vegna ársins	21.000.000	39.706.000
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, innheimt vegna fyrra árs	8.200.000	0
Framlag SSH til sóknaráætlunar.....	5.000.000	5.000.000
Framlag úr Jöfnunarsjóði vegna Sóknaráætlunar 2020-2024.....	3.139.900	3.002.739
Innheimt á árinu vegna sóknaráætlunar	37.339.900	47.708.739
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, eftirstöðvar framlags.....	9.000.000	8.200.000
Ónotað innheimt verkefnafé Sóknaráætlunar í upphafi árs.....	5.001.604	0
Ónotað verkefnafé Sóknaráætlunar í árslok	(9.931.851)	(13.201.604)
Ráðstöfuð framlög á árinu	41.409.653	42.707.135
Sameiginlegur kostnaður.....	2.804.091	2.407.539
Nýsköpunar- og samkeppnisverkefni (Sóley).....	7.737.724	0
Forvarnir og geðrækt hjá unglíngum.....	5.359.259	0
Áætlun um landnotkun, húsnæði og samgöngur.....	1.575.133	0
Fjölsmiðjan -þróunar- og forvarnarverkefni.....	5.389.220	0
Markaðssetning gagnvart erlendum fjárfestum.....	5.809.527	5.057.729
Undirbúningur sóknaráætlunar 2020-2024.....	0	595.200
Áfangastaða- og markaðsstofa.....	4.094.820	4.626.989
Ratsjain fyrir ferðapjónustu á hbsv.....	0	3.549.609
Ferðapjónusta nýsköpunarverkefni.....	367.500	5.454.503
Forvarnir á tímum Covid-19.....	481.530	3.868.850
Stafræn þjónusta.....	0	219.700
Meðhöndlun úrgangs á höfuðborgarsvæðinu.....	596.287	5.915.669
Frumdrög að loftslagsstefnu höfuðborgarsvæðisins.....	2.602.967	5.820.345
Útivistarsvæði hbsv.....	3.499.275	4.807.377
Bæta samstarf svfél.við markaðs og utanumhald.....	1.092.320	383.625
	41.409.653	42.707.135
Sóknaráætlun 2020-2024	0	0
Framlög ársins:	2022	2021
Framlag ríkissjóðs.....	30.000.000	37.500.000
Framlag sveitarfélaga.....	5.000.000	5.000.000
	35.000.000	42.500.000
Innheimt framlög:		
Framlag ríkissjóðs.....	21.000.000	29.300.000
Framlag sveitarfélaga.....	5.000.000	5.000.000
	26.000.000	34.300.000
Óinnheimt verkefnafé í árslok	9.000.000	8.200.000

Framlög sveitarfélaga til Sóknaráætlunar eru innheimt sem hluti af árgjaldi sveitarfélaga til samtakanna. Óinnheimt og ónotað verkefnafé færast milli ára og mun verða nýtt á komandi ári til verkefna tengdum Sóknaráætlun 2020-2024.

8. Verkefnakostnaður, frh.

Svæðisskipulag:

Í samræmi við samkomulag aðildarsveitarfélaganna annast skrifstofa SSH rekstur og stjórnarsýslulegt utanumhald um svæðisskipulag höfuðborgarsvæðisins. Þann 23. nóvember 2021 var samkomulagið endurnýjað og féll úr gildi eldra samkomulag frá 24. ágúst 2012. 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.

	2022	2021
Hlutdeild SVF vegna svæðisskipulags.....	26.378.564	23.618.643
Verkefnafé.....	5.000.000	5.000.000
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags frá fyrra ári.....	9.514.185	7.435.896
Ónotað verkefnafé svæðisskipulags.....	(9.815.691)	(9.514.185)
Innheimt vegna svæðisskipulags	31.077.058	26.540.354
Laun svæðisskipulagsstjóra.....	12.349.722	11.710.752
Laun svæðisskipulagsnefndar.....	4.634.494	2.815.026
Launatengd gjöld.....	3.805.050	3.251.485
Breyting áfallins orlofs.....	282.026	1.016.257
Sími.....	60.000	60.000
Bifreiða- og samgöngustyrkur.....	72.000	72.000
Aðkeypt sérfræðipjónusta.....	5.378.824	3.768.340
Hlutdeild í sameiginlegum kostnaði.....	5.000.000	5.000.000
Annar rekstrarkostnaður.....	254.866	72.545
Verkefnastjórnun sóknaráætlunarverkefna.....	(759.924)	(1.226.051)
	31.077.058	26.540.354
Svæðisskipulag	0	0

Almenningssamgöngur:

	2022	2021
Framlög Vegagerðarinnar v. sam. um eflingu almenningssamg.....	906.000.000	906.000.000
Greitt til Strætó bs.....	(906.000.000)	(906.000.000)
	0	0

Samkvæmt samningi um eflingu Almenningssamgangna frá 7.maí 2012.

Áfangastaðurinn höfuðborgarsvæðið

	2022	2021
Verkefnafé ríkis, sveitar- og hagsmunafélaga.....	30.500.000	0
Ónotað verkefnafé	(7.323.223)	0
	23.176.777	0
Laun og launatengd gjöld	13.401.501	0
Hlutdeild í skrifstofukostnaði.....	1.549.584	0
Aðkeypt ráðgjafapjónusta.....	6.264.825	0
Gjaldfærð áhöld og skrifstofubúnaður.....	321.993	0
Rekstur tölvukerfis.....	27.652	0
Ferðakostnaður.....	550.550	0
Pappír, prentun og ritföng.....	75.640	0
Fundakostnaður.....	132.842	0
Ráðstefnur.....	752.000	0
Auglýsingar og annar kostnaður.....	100.190	0
	23.176.777	0
Áfangastaðurinn höfuðborgarsvæðið	0	0

Skýringar, frh.:

8. Verkefnakostnaður, frh.

Annar verkefnakostnaður:	2022	2021
Framkvæmdir á skíðasvæðunum.....	80.433	0
Þjónusta við fatlað fólk með miklar sérparfir.....	577.000	0
Stjórnsýsluverkefni.....	3.780.132	7.517.891
Viðhald girðinga.....	5.354.637	2.755.562
Vatnsvernd.....	15.671.969	17.840.216
Velferðarsvið - verkefnisstjórn.....	6.326.495	0
Innheimt hjá sveitarfélögum og byggðasaml.v/stjórnsýsluv.....	(3.158.138)	(6.268.576)
Innheimt hjá sveitarfélögum v/vatnsverndar.....	(15.671.969)	(17.840.216)
Innheimt hjá sv.félögum vegna verkefnisstjórnun velferðarsv.....	(6.326.495)	0
Annar verkefnakostnaður	218.000	713.149
	<u>6.852.064</u>	<u>4.718.026</u>
Verkefnakostnaður samtals	6.852.064	4.718.026

9. Eignir utan efnahagsreiknings

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

10. Yfirlit um eiginfjárreikning

	2022	2021
Eiginfjárreikningur í ársbyrjun	15.848.475	21.323.945
Afkoma ársins	(1.652.082)	(5.475.470)
Eiginfjárreikningur í árslok	<u>14.196.393</u>	<u>15.848.475</u>

11. Samningar

Hinn 7. maí 2012 var gengið frá samningi milli innanríkisráðuneytis, fjármálaráðuneytis, Vegagerðarinnar og SSH vegna sérverkefnis til eflingar almenningsgangna á höfuðborgarsvæðinu. Samningurinn var gerður til tíu ára og felur í sér framlög Vegagerðarinnar til verkefnisins sem nema um 900 millj. kr. árlega á samningstímanum. SSH eru móttakandi framlaga Vegagerðarinnar sem síðan er veitt áfram óskertum 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. Nú er að störfum starfshópur sem vinnur að tillögu að endurskoðuðu samkomulagi þar sem gert er ráð fyrir að gildistími samningsins framlengist um tólf ár, eða til ársins 2034. SSH á þrjá fulltrúa í umræddum starfshópi og gert er ráð fyrir að tillögur liggja fyrir innan skamms.

Hinn 7. maí 2018 undirrituðu sveitarfélögin samkomulag um uppbyggingu á skíðasvæðunum við Bláfjöll og Skálafell. Hafa verið gerðir þrjú viðaukar við samninginn frá 7.maí 2018, þ.e. í mars 2020, febrúar 2021 og maí 2022. Er framkvæmdakostnaður á skíðasvæðunum áætlaður 5.3 milljarðar kr. til ársins 2026. Á árinu 2020 var farið í útboð vegna skíðalyftna og snjóframleiðslu og var öllum tilboðum hafnað. Í kjölfarið var ákveðið að fara í samkeppnisútboð vegna skíðalyftna og lágu niðurstöðu þess fyrir hinn 11. maí 2021. Í kjölfar þess var ákveðið að taka tilboði lægstbjóðanda, Dobbelmayr skíðalyftna ehf., vegna lyftnanna Gosa og Drottningar. Gekk verkefnið vel og voru lyfturnar afhentar í árslok 2022. Þá var, í júní 2022, heimilað að ráðast í útboð vegna kaupa á snjóframleiðslubúnaði og borunar vinnsluhölu vegna snjóframleiðslu og liggja samningar á grundvelli þeirra útboða nú fyrir. Sumarið 2022 var gengið til samninga við lægstbjóðana vegna byggingar salernishúss á suðursvæði Bláfjalla. Unnið er að framkvæmd og undirbúningi annarra verkefna er tengjast samþykktri framkvæmdaáætlun.

11. Samningar, frh.

Hinn 12. nóvember 2019 gerðu SSH annars vegar og samgöngu- og sveitarstjórnarráðuneytið og mennta- og menningarmálaráðuneytið hins vegar með sér samning um sóknaráætlun höfuðborgarsvæðisins 2020-2024. Til að vinna að markmiðum samningsins mótuðu SSH sóknaráætlun höfuðborgarsvæðisins fyrir árin 2020-2024. Árlega eru svo skilgreind áhersluverkefni sem ætlað er að endurspeglar markmið sóknaráætlunar og styðja við framgang hennar. Nam greiðsla samgöngu- og sveitarstjórnarráðuneytisins vegna samningsins 30 millj. kr. vegna ársins 2022, en greiðsla vegna ársins 2023 er 25 millj. kr.

Hinn 26. september 2019 var undirritað samkomulag um skipulag og fjármögnun uppbyggingar á samgönguinnviðum, þar með talið innviðum almenningsgangna, á höfuðborgarsvæðinu til 15 ára þ.e. til og með ársins 2033 (Samgöngusáttmálinn). Stjórn SSH fer með umboð sveitarfélaganna sem eru aðilar að samkomulaginu og annast á grundvelli þess eftirfylgni, eftirlit og utanumhald með samkomulaginu m.a. með skipun þriggja af sex stjórnarmönnum í Betri Samgöngum ohf. Greiðslur sveitarfélaganna til Samgöngu-sáttmálans fara nú beint frá sveitarfélagunum til Betri Samgangna ohf. skv. samkomulagi þar um.

Hinn 22. júní 2020 var gert samkomulag um viðhald grunnvatns- og rennislíkans á höfuðborgarsvæðinu en aðilar þess eru Garðabær, Hafnarfjörður, Kópavogsbær, Mosfellsbær, Seltjarnarnesbær og Veitur. Tilgangur samkomulagsins, sem byggir á fyrirliggjandi markmiðum svæðisskipulags höfuðborgarsvæðisins, er að staðfesta vilja og ákvörðun sveitarfélaganna um sameiginlega vatnsvernd og samræmingu ákvarðana sem snerta vatnsverndarsvæðin. Kostnaði við árlegt viðhald og endurskoðun grunnvatns- og rennislíkans svo og sértækra viðbótargrunnrannsókna er skipt milli vatnsveitna sveitarfélaganna í hlutfalli við íbúafjölda.

Hinn 6. mars 2020 gerðu sveitarfélögin Reykjavík, Garðabær, Mosfellsbær og Seltjarnarnes samning við Strætó bs. vegna framkvæmdar akstursþjónustu fyrir fatlað fólk, fötluð skólabörn og eldri borgara. Samhliða voru settar sameiginlegar reglur fyrrgreindra sveitarfélaga um sameiginlega akstursþjónustu fatlaðs fólks á höfuðborgarsvæðinu og samkomulag þeirra um sameiginlega akstursþjónustu fatlaðs fólks á höfuðborgarsvæðinu. Framangreint felur m.a. í sér að Strætó bs. fer með umsýslu með rekstri akstursþjónustunnar en jafnframt ber sérstök stjórn akstursþjónustunnar faglega og fjárhagslega ábyrgð á verkefninu.

Á grundvelli samstarfssamnings um áfangastaðinn höfuðborgarsvæðið, sem sveitafélögin auk Ferðamálasamtaka höfuðborgarsvæðisins, Samtaka ferðaþjónustunnar og Samtaka verslunar og þjónustu gerðu með sér hinn 25. janúar 2022, var SSH fallið að ráða verkefnisstjóra til eins árs. Ráðning hans var síðar framlengd til 30. apríl 2023. Verkefnisstjóri tók til starfa í byrjun árs 2022 og var með starfsaðstöðu hjá SSH. Samningsupphæð verkefnisins var 30,5 millj. kr.

Aðildarsveitarfélög SSH, utan Reykjavíkurborgar og Kjósarhrepps, stóðu sameiginlega að tímabundinni ráðningu verkefnastjóra í málefnum heimilislausra með fjölpættan vanda. Verkefnastjórinn var ráðinn frá 1. ágúst 2022 til og með 31. mars 2023, með fasta starfsstöð á skrifstofu SSH. Samningsupphæð verkefnisins var 1.265.299 kr. á mánuði.

Sóley er styrktarsjóður SSH sem nýttur er til styrkveitinga á grundvelli sóknaráætlunar. Á árinu 2022 voru sjö styrkir veittir úr Sóleyju, að fjárhæð 1.000.000 kr. hver. Þrír styrkir voru veittir til verkefna á sviði umhverfis og samgangna og fjórir styrkir voru veittir til verkefna á sviði velferðar og samfélags. Styrkúthlutun fór fram við hátiðlega athöfn 12. desember 2022. Við það tilefni var helmingur styrkfjarhæðarinnar greiddur út en afgangurinn verður greiddur út á árinu 2023, eftir að styrkþegar hafa skilað skýrslum um verkefnin.

Þess utan hafa SSH á árinu gert samninga við verktaka um ráðgjöf og framkvæmd einstakra verkefna.

Yfirlit verkefnisumsjónar SSH á árinu 2022

	Svæðis- skipulag	Sóknar- áætlun	Viðhald girðinga	Almennings samgöngur	Vatnsvernd	Stjórnsýslu- verkefni	Velferðarsviðin verkefni	Áfangastaðurinn höfuðborgarsv.	Önnur verkefni	Samtals 2022
Innheimt vegna verka										
Hlutdeild ríkissjóðs		32.339.900						12.000.000		44.339.900
Verkefnafé sveitarfélaga	26.378.564	5.000.000						12.000.000		43.378.564
Aðrir hagsmunaaðilar								6.500.000		6.500.000
Rekstrarframlag sveitarfélaga og byggðas.	5.000.000				15.281.056	3.158.138	6.326.495			29.765.689
Ríkissjóður vegna Sóknaráætlunar, eftirstöðvar		9.000.000								9.000.000
Vegagerðin v. sam. um eflingu almennings- samg.				906.000.000						906.000.000
Ónotað verkefnafé fyrra árs	9.514.185	5.001.604								14.515.789
Verkefnafé frá fyrra ári (flutt til næsta árs)	(9.815.691)	(9.931.851)						(7.323.223)		(27.070.765)
	<u>31.077.058</u>	<u>41.409.653</u>	<u>0</u>	<u>906.000.000</u>	<u>15.281.056</u>	<u>3.158.138</u>	<u>6.326.495</u>	<u>23.176.777</u>	<u>0</u>	<u>1.026.429.177</u>
Kostnaður vegna verka										
Laun og tengd gjöld	21.071.292							13.401.501		34.472.793
Annar rekstrarkostnaður	386.866	1.142.000								1.528.866
Gjaldfært framlag sveitarfélaga til Sóknaráætlunar	0	0								0
Verkefniskostnaður	5.378.824	36.703.638	5.354.637	906.000.000	15.281.056	3.780.132	6.326.495	9.775.276	875.433	989.475.491
Verkefnastjórnun vegna sóknaráætlunnar	(759.924)	759.924								0
Hlutdeild í sameiginlegum kostnaði	5.000.000	2.804.091								7.804.091
	<u>31.077.058</u>	<u>41.409.653</u>	<u>5.354.637</u>	<u>906.000.000</u>	<u>15.281.056</u>	<u>3.780.132</u>	<u>6.326.495</u>	<u>23.176.777</u>	<u>875.433</u>	<u>1.033.281.241</u>
Verkefnakostnaður SSH	0	0	5.354.637	0	0	621.994	0	0	875.433	6.852.064