



NOTAT

Til ØU

31-10-2011

Forklæde – Månedlig opfølgning

Sagsnr.
2011-17821

Dokumentnr.
2011-776607

Siden rapporteringen i september er der tilføjet følgende nye problemområder til listen:

Sagsbehandler
Kasper Thimgaard

- "Køb og salg af pladser på krisecentre og herberger og statsrefusion" (SUD)
- "Konsekvenser i KEjd af skybrud den 2. juli 2011." (KFU)

Det skal bemærkes, at punktet vedr. Ørestad skole og bibliotek – forsinkelse er fortroligt hvorfor det vedlægges i særskilt bilag.

Intern Revision vil frem mod næste risikoopfølgning komme med forslag til forvaltningerne om, hvordan teksterne til de enkelte risikoområder bliver mere pædagogiske.

Processen for månedlig opfølgning

Processen vedr. månedlig opfølgning starter med, at listen vedr. problemområderne i kommunen valideres af Intern Revision og drøftes i Økonomikredsen, hvorefter de enkelte Administrerende Direktører beslutter hvilke problemområder på deres fagområde der skal medtages på listen. Processen afsluttes med, at Økonomiforvaltningens administrerende direktør orienterer Økonomiudvalget om problemområderne i kommunen.¹

Bilag

Bilag 1. Liste med problemområder.

Bilag 2. Liste med tidlige problemområder

Bilag 3. Fortroligt bilag vedr. Ørestad skole og bibliotek – forsinkelse.

Center for Økonomi og HR

Rådhuset, 2. sal, vær. 37
1599 København V

Telefon
3366 2270

E-mail
kti@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

¹ Jf. notat om månedlig opfølgning godkendt i hhv. Økonomichefkredsen d. 7. december 2007 og Adm. dir. kredsen d. 3. januar 2008.

Liste med problemområder - oktober

			Risikoo
Nr.	Udvalg	Områder med høj risiko for manglende budgetoverholdelse	Estimat af den manglende budgetoverholdelse førend iværksættelse af kompenserende handlinger
1	SUD	<p>Tilbagebetaling af statsrefusion:</p> <p>Socialforvaltningen vurderer, at der på bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler (BO9) er en betydelig usikkerhed i juliprognosen. Usikkerheden kan henføres til, at flere sager omkring tilbagebetaling af statsrefusion endnu ikke er afsluttet. Således viste den seneste revision af området med statsrefusion – forelagt Socialudvalget d. 6. april 2011 – at sagsbehandlingen på nogle områder først i løbet af 2010 er rettet op. Samtidigt har Socialforvaltningen kun tilbagebetalt statsrefusion for 2008. I indeværende år mangler Socialforvaltningen stadigvæk at få afklaret omfanget af tilbagebetaling af statsrefusion for henholdsvis 2009 og 2010. I juliprognosen er der allerede indregnet 16,6 mio. kr. til tilbagebetaling af statsrefusion. Dette beløb forventes at være sikkert og skal tilbagebetales til staten. Beløbet kan vise sig at blive højere, da der fortsat foretages kontrol af sagsbehandlingen vedrørende 2010, som endnu ikke er afsluttet. Kontrollen forventes at resultere i yderligere berigtigelser på området. Det er ikke muligt p.t. at sætte et konkret beløb på størrelsesordenen af dette beløb, men forventningen er, at</p>	16,6-27 mio. kr. (Estimeret august 2011.)
2	SUD	<p>Køb og salg af pladser på krisecentre og herberger og statsrefusion</p> <p>Socialforvaltningens prognose på køb og salg af pladser på krisecentre og herberg på bevillingsområdet Udsatte Voksne udviser et merforbrug på 5,1 mio. kr. i 2011. Pga. usikkerhed om omfanget af køb og salg af pladser kan prognosen afvige med 2,5 mio. kr. dvs. mellem et merforbrug på 7,6 mio. kr. til et merforbrug på 2,6 mio. kr. Usikkerheden er primært pga. omfanget af køb af udenbys pladser. Derudover kommer en tilbagebetaling for tidligere år på 7,1 mio. kr., så den samlede prognose lyder på et merforbrug på 12,2 mio. kr. Herudover udviser hjemtagelse af statsrefusion et forventet merforbrug på 5,3 mio. kr., hvoraf 2,1 mio. kr. vedrører berigtigelser fra tidligere år.</p>	15-20 mio. kr.

3	SOU	<p>Aktivitetsbestemt medfinansiering</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen oplevede 2010 en markant stigning i aktivitet og forbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering. Ved starten af 2011 skønnede forvaltningen risikoen på mellem 25-75 mio. kr. for kommunen. Under forudsætning af nulvækst i aktivitet og forbrug fra 2010 - 2011 ville kommunen således få et merforbrug på 26 mio. kr. En stigning på 5% (som det var tilfældet fra 2009 - 2010) ville betyde et merforbrug på ca. 80 mio. kr.</p>	25-75 mio. kr.
4	TMU	<p>Forældede parkeringsafgifter</p> <p>Afskrivning af parkeringsafgifter - forældede pr. 1. januar 2011 og forventede afskrivninger på forfaldende betalingsforhold for resten af 2011.</p> <p>Der lå 14,7 mio. kr. til forfald 1.1.2011, og i løbet af 2011 forfalder der p-afgifter for 11,9 mio. kr., eller samlet 25,6 mio. kr. Den samlede værdi har faldet det første halve år til ca 24,1 mio. kr. ultimo juni.</p> <p>I regnskabet for 2010 og 2009 blev der foretaget klumpafskrivninger ved regnskabsafslutning. Når SKAT fremsender enkeltdebitorer til afskrivning, vedr. nogle af disse afskrivninger som er foretaget tidligere år. Disse afskrivninger vil derfor skulle modregnes i årets regnskab. Det reelle fald i forfaldne afgifter og modregning for tidligere års skal afklares før den samlede økonomiske konsekvens opgøres.</p>	17-25,6 mio. kr.

5	KFU	<p>Konsekvenser i KEjd af skybrud den 2. juli 2011.</p> <p>KEjd har registreret 415 skybrudsskader på bygninger med en samlet skønnet skadesudgift på ca. 128 mio. kr. Tallene er stadig foreløbige skøn, idet der dels fortsat kan blive rapporteret endnu ukendte skader, dels kan de allerede konstaterede skader udvikle sig i negativ retning. Skybrudsskaderne er omfattet af kommunens interne forsikringsordning. KEjd har en selvrisiko på 50.000 kr. pr. skade. Dette betyder, med de kendte skader, et samlet økonomisk tab for Kejd på ca. 20 mio. kr., der forventes at skulle afholdes i 2011. Tallene omfatter alene bygningsskader og ikke skader på løsøre. De enkelte forvaltninger opgør selv skadesudgifter som følge af beskadiget inventar, løsøre, driftstab m.v.</p> <p>Kommunens interne forsikringsordning forventer ikke merudgifter på baggrund af skybruddet, idet kommunen er genforsikret eksternt, hvis de samlede skader overstiger 25 mio. kr. pr. år.</p>	Ca. 20 mio. kr.
6	BIU	<p>Dagpenge til forsikrede ledige (Nyt skøn for karensperiode)</p> <p>Staten finansierer i 2011 fuldt ud udgifterne til A-dagpenge for forsikrede ledige i de første 12 uger af ledighedsforløbet. I kommunens budget for 2011 var forudsat, at andelen af ledige i karensperioden udgør 26 pct. i 2011. Med finansloven for 2011 er skønnet reguleret, så andelen af ledige i karensperioden nu forudsættes at udgøre 22 pct. Det indebærer øgede udgifter for kommunen på 92 mio. kr. i 2011, når der tages højde for statslige refusioner.</p>	92 mio. kr.
7	BIU	<p>Manglende rettidighed for aktivering</p> <p>Staten refunderer en del af kommunens udgifter til a-dagpenge og kontanthjælp, når aktiveringstilbud gives til tiden efter de i loven fastsatte frister. Det er forudsat i kommunens budget, at fristerne overholdes i gennemsnitligt 95 % af sagerne. Rettidigheden har i 1. halvår 2011 ligget på 91% for kontanthjælpsmodtagere og på 91% for a-dagpengemodtagere. Årsagerne til den lavere rettidighed end forudsat er bl.a. en række ekstraordinære IT- problemer samt implementeringen af de nye refusionsregler fra 1. januar 2011, som har medført omfattende ændringer af indsats og organisering i kommunens beskæftigelsesindsats. Uden en genopretning af rettidigheden skønnes et indtægtstab for kommunen på 70 mio. kr. for hele 2011.</p>	70 mio. kr.

8	BIU	<p>Dagpenge til forsikrede ledige (ny ledighedsprognose)</p> <p>I Finansministeriets Økonomiske redegørelse, august 2011 forventes en mindre stigning i bruttoledigheden ind i efteråret, hvorefter ledigheden stabiliseres mod udgangen af året. Der forventes på den baggrund aktuelt en bruttoledighed for forsikrede ledige på ca. 3,3 pct. over det budgetterede niveau, hvilket indebærer en risiko for et merforbrug på 3,3 pct. eller ca. 50 mio. kr., når der tages højde for statslige refusioner.</p>	50 mio. kr.
9	BIU	<p>Dagpenge til forsikrede ledige (ændret afregning af refusion)</p> <p>Forvaltningen har konstateret, at kommunens afregningssystem til opgørelse af udgifter til a-dagpenge beregner en lavere gennemsnitlig refusion pr. dagpengemodtager end forudsat. Kommunen anvender i lighed med en række andre kommuner afregningssystemet, KMD-A-refusion, til beregning af kommunens udgifter til a-dagpenge.</p>	25 mio. kr.
10	ØU	<p>Efterspørgselsstyrede overførsler - Boligstøtte</p> <p>KBS overtog budgettet til EO fra SOF d. 1/1-2010. KBS har ultimo 2010 konstateret, at budgettet, SOF havde estimeret, var for lavt. Dette betød, at 2011-budgettet blev udarbejdet med udgangspunkt i SOFs lave estimat. KBS forventer i 2011 et merforbrug på 38,6 mio. kr. på bevillingen pga. følgende: (i) KBS har modtaget den halvårslige restafregning vedr. boliglån fra 2. halvår 2010 på 9,2 mio. kr. Derudover forventes en merudgift på 10 mio. kr. vedr. afregning af boliglån for 1. halvår 2011; (ii) Der forventes afskrivninger vedr. perioden indtil 2006 på 10,4 mio. kr.; (iii) KK har ubudgetterede udgifter til andre kommuner i forbindelse med boligydelse på 4,7 mio. kr. Disse udgifter var ikke indregnet i budgettet for 2010, som SOF havde estimeret, og blev derfor tilsvarende ikke medregnet i 2011-budgettet; (iv) Den årlige efterregulering er højere end forventet og derudover er der mindre afvigelser på boligstøtten og personlige tillæg. Dette er i alt 4,3 mio. kr.</p>	38,6 mio. kr.

Opfølgning - Liste med merforbrug

Kompenserende handlinger	Handlingsrisiko - pr. august 2011	Handlingsrisiko - pr. september 2011	Handlingsrisiko - pr. oktober 2011
<p>Socialforvaltningen har iværksat en genopretning af sagsbehandlingen på områder med statsrefusion, som indebærer merudgifter på drift for 9,7 mio. kr. jf. Socialudvalgets godkendelse af sagen "Handleplan for bedre sagsbehandling" d. 6. april 2011. Denne genopretning er indarbejdet i prognosen og er finansieret i den tilhørende sag <i>Budget i Balance</i>.</p>	11-17 mio. kr.	16,6-27 mio. kr.	16,6-27 mio. kr.
<p>Hvis der bliver henvist til et udenbys tilbud, er det oftest fordi der ikke er plads på et af Københavns Kommunes egne tilbud. Der er oprettet en hjemmeside på intranettet, hvor sagsbehandlere kan se den aktuelle situation på de 6 københavnske krisecentre, som opdateres dagligt af krisecentrene.</p> <p>I hjemløseenheden er der oprettet en særlig Task Force, som besøger kvinder og familier på udenbys botilbud, for at udrede deres sag, og se om opholdet på det udenbys tilbud kan forkortes, og borgeren flytte til et af kommunens egne tilbud eller til egen bolig.</p>			15-20 mio kr.

<p>Området er ikke styrbart, og det er ikke muligt på kort sigt at reducere udgifterne ved iværksættelse af kompenserende handlinger. Sundheds- og Omsorgsudvalget har med BR-sag den 17. juni øget budgettet til aktivitetsbestemt medfinansiering med 20 mio. kr. Midler som udvalget har tilvejebragt inden for egen ramme. Dette har reduceret ubalancen med 20 mio. kr.</p> <p>Prognoserne baserer sig på aktivitetsdata fra e-sundhed samt på de faktiske og forventede afregninger med Regionen. Sundheds- og Omsorgsforvaltningen er sammen med Økonomiforvaltningen fortsat i dialog med Regionen om at forbedre prognoserne for området. De seneste måneders afregning med regionen indikerer en aftagende vækst i udgifterne i forhold til augustprognosen.</p>	28,4 mio. kr.	19,8 mio. kr.	21,3 mio. kr.
<p>Teknik- og Miljøforvaltningen indgår i dialog med ØKF omkring status og arbejdsgang for afskrivninger i regnskaberne. TMF er afhængig af at SKAT afgør om betalingsforholdene er uerholdelige, og dermed skal afskrives.</p> <p>SKAT lovede i april 2011 at de - i god tid inden regnskabsafslutningen 2011 - vil komme med en samlet opgørelse. Denne opgørelse har kommunen stadig ikke modtaget, selv om der er rykket for det gennem længere tid, og på forskellige niveauer.</p> <p>Oprævningsenheden i KBS har lovet at aflevere en opdateret status medio okt. på, hvor meget der er til forfald i 2011. KBS har endvidere lovet, at de i nov. vil aflevere en status for, hvor meget der skal modregnes tidligere års klumpafskrivninger.</p> <p>Indtil KBS og SKAT kommer med nogle klare udmeldinger, om hvilket beløb der skal afskrives hhv. modregnes, kan TMF ikke håndtere udfordringen konkret.</p>	17,0 mio. kr.	17,0 mio. kr.	17 mio. kr.

<p>En del af bygningskaderne er omfattende, og der er tale om en lang tørringsperiode, inden reetablering kan igangsættes. Det forventes derfor, at en del af reetableringsarbejderne vil strække sig over 2011 og 2012. Et foreløbigt skøn er, at 75 % af de samlede skønnede udgifter skal afholdes i 2011 og 25 % i 2012. KEjds udgifter til selvrisko forventes alle at ligge i 2011.</p>			<p>Ca. 20 mio. kr.</p>
<p>Muligheden for kompenserende handlinger begrænses af, at arbejdsløshedsdagpenge er en lovbestemt ydelse.</p>	<p>92 mio. kr.</p>	<p>92 mio. kr.</p>	<p>92 mio. kr.</p>
<p>BIF har iværksat en række initiativer med henblik på at øge rettidigheden og forventer, at rettidigheden for begge målgrupper er genoprettet til 95 % ultimo september 2011. Initiativerne forventes at mindske handlingsrisikoen til 40 mio. kr. Serviceudgifter vedr. initiativerne forventes at kunne holdes inden for driftsrammen. Rettidigheden for kontanthjælpsmodtagere er allerede genoprettet til 95 % som forudsat, mens rettidigheden for dagpengemodtagere fortsat forventes genoprettet til 95 % ultimo september som forudsat. Det vurderes ikke muligt at opnå en gennemsnitlig rettidighed over 95 %, jf. også KL's notat af 29. juni 2011 om "Hvorfor jobcentre ikke kan/skal nå en rettidighed på 100 %"</p>	<p>40 mio. kr.</p>	<p>40 mio. kr.</p>	<p>40 mio. kr.</p>

Muligheden for kompenserende handlinger begrænses af, at arbejdsløshedsdagpenge er en lovbestemt ydelse.		50 mio. kr.	50 mio. kr.
Forvaltningen er i samarbejde med KMD og Arbejdsmarkedsstyrelsen i færd med at afklare årsagen til forskellen mellem afregningssystemets og egne beregninger af medfinansieringen vedr. a-dagpenge. Forvaltningens egne beregninger af medfinansieringen tager udgangspunkt i data fra Arbejdsmarkedsstyrelsen.		25 mio. kr.	25 mio. kr.
Muligheden for kompenserende handlinger begrænses af, at afregningen af boliglån er lovbestemt. Derudover angiver kommunens kasse- og regnskabsregulativ, at Københavns Borgerservice skal afskrive de forventede afskrivninger på 10,4 mio. kr. på efterspørgselsstyrede overførsler.	38,6 mio. kr.	38,6 mio. kr.	38,6 mio. kr.

Håndtering, herunder besparelser på andre områder

Socialforvaltningen forventer i juliprognosen et samlet mindreforbrug på bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler på 83,0 mio. kr. Der er i forbindelse med juliprognosen 2011 reserveret 16,6 mio. kr. til forventet tilbagebetaling af statsrefusion (berigtigelser) på hovedaktiviteten vedr. sociale formål på bevillingsområdet Efterspørgselsstyrede overførsler. Eventuelle yderligere tilbagebetaling af statsrefusion vil blive berigtiget på samme hovedaktivitet. Det er ikke forventningen, at yderligere berigtigelser af statsrefusion vil medføre udfordringer med at overholde budgettet for 2011.

Udfordringen forventes i 2011 håndteret i forlængelse af 3. kvartalsprognose via forventede midlertidige mindreforbrug på Socialforvaltningens samlede ramme. Fremadrettet skal køb og salg af pladser som udgangspunkt balancere, og det er derfor målsætningen, at købe færre pladser i andre kommuner. I det omfang borgerne selv henvender sig på tilbud i andre kommuner vil SOF søge hurtigere at hjemtage dem til egne tilbud med henblik på at nedbringe udgifter til køb af pladser. I forhold til 2012 vil der ikke være udgifter til tilbagebetaling fra tidligere år og berigtigelse vedr. statsrefusion fra tidligere år i samme omfang som i indeværende år. I 2011 udgør dette forventet 9,2 mio. kr.

SOU orienteres løbende om problemstillingen, bl.a. i forbindelse med kvartalsprognoserne. I forbindelse med 3. kvartalsprognose vil forvaltningen ansøge SOU, ØU og BR om en tillægsbevilling.

Udfordringen forventes håndteret i 3. kvartalsprognose.

Finansieringen af den samlede selvrisiko skal dækkes af KEjds budget. KFU er orienteret om, at midler til planlagt vedligehold i årene 2011-2013 udelukkende anvendes til at efterkomme sikkerheds- og myndighedskrav. Eftersom det vil være betænkeligt at tilbageholde mange opgaver på Grundbudget til vedligehold, afsøger KEjd alternative muligheder for hel eller delvis finansiering af de ca. 20 mio. kr. Denne afsøgning omfatter bl.a. indtægtssiden i 2011, muligheder for omprioritering m.v. Udgifterne til reetablering skal afholdes på anlæg, og påvirker derfor ikke serviceudgifterne. KFF og ØKF er i dialog om den konkrete kontering af reetableringsomkostninger og forsikringsudbetalinger. KFU fik forelagt sag om håndtering på mødet den 27/10

Forvaltningen forventer i halvårsregnskabet (BIU d. 22. august) en merudgift på 92 mio. kr. med udgangspunkt i uændret ledighed. Merudgiften forventes at kunne finansieres af mindreforbrug på andre områder under efterspørgselsstyrede overførsler. En eventuel tillægsbevilling forventes forelagt BIU på møde d. 21. november 2011 i forbindelse med regnskabsprognosen, oktober 2011.

Forvaltningen har i forbindelse med halvårsregnskabet (BIU d. 22. august) vurderet merudgifterne til at udgøre 40 mio. kr. med udgangspunkt i forvaltningens redegørelse vedr. rettidigheden. Merudgiften forventes finansieret af mindreforbrug på øvrige områder under efterspørgselsstyrede overførsler samt evt. i mindre omfang af reserven på 111 mio. kr. til midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2011. Reserven blev nedsat i budget 2011. En eventuel tillægsbevilling forventes forelagt BIU på møde d. 21 november 2011 i forbindelse med regnskabsprognosen, oktober 2011.

Merudgiften forventes at kunne finansieres af reserven på 111 mio. kr. til midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2011. En eventuel tillægsbevilling forventes forelagt BIU på møde d. 21. november i forbindelse med regnskabsprognosen, oktober 2011.

Den eventuelle merudgift forventes at kunne finansieres af reserven på 111 mio. kr. til midtvejs- og efterregulering af beskæftigelsestilskuddet for 2011. En eventuel tillægsbevilling forventes forelagt BIU på møde d. 21. november i forbindelse med regnskabsprognosen, oktober 2011.

Økonomiudvalgets merforbrug vil blive finansieret via det samlede mindreforbrug på Efterspørgselsstyrede overførsler i forbindelse med oktoberprognosen.

Bilag 2 - Liste med tidligere problemområder

Nr.	Afgik listen	Udvalg	Beskrivelse
1	April	ØU	<p>Barselsfonden På baggrund af regnskabsresultatet i 2010 på ca. -40 mio. kr., som har bragt barselsfondens historiske gæld op på 89 mio. kr. har ØKF vurderet det forventede forbrug i 2011. Der forventes en moderat stigning i forbruget på 5 % i forhold til 2010, hvilket medfører et forventet merforbrug på ca. 62 mio. kr. i forhold til budgettet. Barselsfonden finansieres solidarisk af udvalgene i budgettet.</p>
2	April	SOU	<p>Elevoptag Sundheds- og Omsorgsforvaltningen forventes at optage 1.420 elever i 2011, hvoraf 1.402 er social- og sundhedselever, jf. Aftale om ekstra praktikpladser i 2011 (ØU d. 8/2).</p> <p>Sundheds- og Omsorgsforvaltningen har med udgangspunkt i det fastsatte budget for 2011 og det forventede budget 2012 beregnet konsekvenserne af det forventede elevoptag i 2011 og 2012. Beregningerne er under forudsætning af, at forvaltningen beholder samtlige indtægter fra praktikpladsaftale 3.</p> <p>Hvis Sundheds- og Omsorgsforvaltningen optager 1.420 elever i 2011 (som er Sundheds- og Omsorgsforvaltningens andel af kommunens samlede praktikpladser i 2011, jf. Aftale om ekstra praktikpladser), så forventes der et samlet merforbrug på området på hhv. 18,2 mio. kr. i 2011 og 10,3 mio. kr. i 2012.</p> <p>Oprettelse af ekstra praktikpladser i 2011 følger af aftale mellem KL og regeringen om indgåelse af 1.561 ekstra aftaler i kommunerne under ét, herunder 151 i København.</p>
3	April	BIU	<p>Efterspørgselsstyret indsats og efterspørgselsstyrede overførsler Med vedtagelse af L71 den 17. december 2010 ændredes refusionssatserne for efterspørgselsstyrede overførsler, herunder for kontanthjælp, ledighedsydelse, sygedagpenge og arbejdsløshedsdagpenge, samt reglerne for refusion for den efterspørgselsstyrede indsats pr. 1. januar 2011. Ændringerne indebærer blandt andet, at kommunen modtager mindre i refusion og mere i blok- og beskæftigelsestilskud end under den tidligere lovgivning.</p> <p>Estimatet for nettorefusionstab er fratrukket nettoeffekten af kompensationsordningen, der kompenserer kommuner med et beregnet tab over 0,05 pct. af beskatningsgrundlaget i 2011.</p>

Bilag 3. Månedlig opfølgning på problemområder - Fortroligt

Nr.	Udvalg	Områder med høj risiko for manglende budgetoverholdelse	Estimat af den manglende budgetoverholdelse førend iværksættelse af kompenserehdendhandlinger	Kompenserende handlinger	Handlings risiko - pr. 11.5.2011	Handlings risiko - pr. september 2011	Handlings risiko - pr. oktober 2011	Håndtering, herunder besparelser på andre områder
1	KFU	Ørestad skole og bibliotek - forsinkelse. Vandskader: Byggeriet blev ramt af oversvømmelser august 2010 samt juli 2011. Betydning for både økonomi og tid. Der verserer endvidere en projektkonflikt om, hvorvidt entreprenøren har modtaget tilstrækkeligt materiale til igangsætning af produktion og montering af facadestål. Rådgiver og entreprenør er ikke enige om ansvar. Det må forventes, at der vil komme voldgiftssag omkring dette forhold. Der er på grund af de nævnte usikkerhedsfaktorer fortsat stor risiko knyttet til størrelsen af merforbruget på sagen.	Ca. 30 mio. kr.	Der er udarbejdet kompenserende tidsplan, der tager højde for de uforudsete forhold, som har forsinket projektet, således at projektet kan overdrages til brugerne uden yderligere forsinkelser. Københavns Ejendomme arbejder på at afdække ansvarsfordeling og de afledte økonomiske konsekvenser heraf med henblik på at reducere Københavns Kommunes økonomiske risiko. Som følge heraf holdes sagen fortrolig.	Ca. 30 mio. kr.	Ca. 30 mio. kr.	Ca. 30 mio. kr.	Der er udarbejdet et notat til orientering for KFU. Københavns Ejendomme (KEJD) har igangsat undersøgelser af finansieringsmuligheder. Såfremt KEJD ikke kan anvise finansiering forelægges KFU en orientering herom.