

## Sammenligning af resultatopgørelser for 2023 for kommunens to svømmehaller

Indtægter	GIC x)			AIK xx)		Bemærkninger
	2023	%	2022	2023	%	
Salg af timer til faste lejere	0		0	876		Omfatter bl.a. kommunale skoler og ældreinstitutioner, der faktureres månedligt efter timeforbrug. GIC har ikke denne type lejere. Særaftale vedr. "overbooking" af timer. Indtægten bortfalder pr. 1. juli 2024, hvorefter timetallet i driftsaftalen skal overholdes.
Betaling for merforbrug af timer i forhold til driftsaftalen	0		0	96		
Salg billetter offentlig åbning	2.191		1.778	476		
Husleje Fitness i henhold til huslejekontrakt fra 2003	0		0	135		Huslejen udbetales efter kommunens ønske via driftsaftalen. Lejeren burde principielt betale direkte til AIK.
Øvrige indtægter	164		205	293		
Egne indtægter	2.355	42	1.983	1.876	65	GIC's kommunale tilskud udgør en langt større del af den samlede omsætning end AIK's (58% mod 35%)
Driftstilskud Norddjurs Kommune	3.189	58	2.816	1.023	35	
	<b>5.544</b>	<b>100</b>	<b>4.799</b>	<b>2.899</b>	<b>100</b>	
<b>Omkostninger</b>						
Lønninger m.v.	3.310		3.353	1.560		Huslejen er reelt en udgift til vedligeholdelse, da udlejer over tid bruger indtægten fra AIK til vedligeholdelse og egenfinansiering af større renoveringer.
Forsikring	22		21	27		
El, vand og varme	1.053		793	434		GIC's bygning er ejet af kommunen, der derfor har vedligeholdelsespligten.
Husleje (til Auning Svømmehal A/S)	0		0	674		
Rep. og vedligeh. af lokaler og inventar samt nyanskaffelser	277		152	280		
Rengøring (kun artikler ?)	219		136	80		
Regulering delvis moms	-40		0	34		
Varekøb	63		50	0		
	<b>4.904</b>		<b>4.505</b>	<b>3.089</b>		
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>640</b>		<b>294</b>	<b>-190</b>		Forskellen på de 2 hallers DB i 2023 er på 830 t.kr.

x) DB for GIC fremgår direkte af årsrapporten for 2023.

xx) I AIK's årsrapport vises DB også, men indeholder ikke helt de samme udgiftsposter. Der er foretaget en tilpasning af AIKs tal, så sammenligning er mulig.

## Beskrivelse af væsentlige forskelle i driftsvilkårene i de to svømmehaller

GIC's indtægtsstruktur er betydelig mere sikker end AIK's. Hvor GIC har risiko på 42% af sin omsætning har AIK risiko på 65% på sin. Dette afspejler sig tydeligt i 2023, hvor GIC's kommunale tilskud øges med ca. 400 t.kr. Da AIK i foråret 2023 fornyer sine aftaler med faste lejere for sæsonen 2023/24, reducerer skoler og offentlige institutioner deres timetal, således at AIK på årsbasis mister indtægter på 220 t.kr. F.eks. reducerede Djurslandskolen sit timetal med ca. 1/3 svarende til en mistet årlig indtægt på 92 t.kr. AIK's drift er derfor i høj grad udsat for risiko ved besparelser på offentlige budgetter.

På udgiftssiden er den helt afgørende forskel, at GIC's drift sker i en kommunalt ejet bygning. Dette medfører, at der ikke er udgifter til husleje og vedligeholdelse. Da man desuden ikke har, eller vil få gæld, skal der heller ikke betales renter og afdrag herpå.

Ovennævnte forhold afspejles da også tydeligt i de opgjorte dækningsbidrag for 2023, hvor GIC's DB er 830 t.kr. højere end AIK's.