

<b>BESCHLUSSVORLAGE</b>  <b>V1052/21</b> öffentlich	Referat	OB
	Amt	Beteiligungsmanagement
	Kostenstelle (UA)	800900
	Amtsleiter/in	Steinherr, Andrea
	Telefon	3 05-12 71
	Telefax	3 05-12 79
	E-Mail	beteiligungsmanagement@ingolstadt.de
Datum	29.11.2021	

<b>Gremium</b>	<b>Sitzung am</b>	<b>Beschlussqualität</b>	<b>Abstimmungs- ergebnis</b>
Stadtrat	14.12.2021	Entscheidung	

### **Beratungsgegenstand**

Georgisches Kammerorchester Ingolstadt Konzertgesellschaft mbH:  
Ausübung der Gesellschafterrechte zum Wirtschaftsplan 2022  
einschließlich Mittelfristplanung 2023 bis 2025  
(Referent: Oberbürgermeister Dr. Scharpf)

### **Antrag:**

Der Stadtrat beauftragt, in Ausübung der Gesellschafterrechte bei der Georgisches Kammerorchester Ingolstadt Konzertgesellschaft mbH, folgende Beschlussfassung herbeizuführen:

1. Der Wirtschaftsplan 2022 einschließlich der Mittelfristplanung 2023 – 2025 soll in der dargestellten Fassung festgestellt werden.
2. Der Stadtrat betraut die Georgisches Kammerorchester Ingolstadt Konzertgesellschaft mbH mit den dem Wirtschaftsplan zugrunde gelegten Leistungen und genehmigt hierfür einen Aufwandsersatz durch die Stadt Ingolstadt für 2022 von TEUR 710.

gez.

Dr. Christian Scharpf  
Oberbürgermeister

## Finanzielle Auswirkungen:

Entstehen Kosten:  ja  nein

wenn ja,

Einmalige Ausgaben		
Jährliche Folgekosten	<input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Euro:
Objektbezogene Einnahmen (Art und Höhe)	<input type="checkbox"/> Deckungsvorschlag von HSt: von HSt:	Euro:
Zu erwartende Erträge (Art und Höhe)	von HSt: <input checked="" type="checkbox"/> Anmeldung zum 2022 Georgisches Kammerorchester Ingolstadt Konzertgesellschaft mbH von HSt: 342000.700000 für GKO	TEUR 710
<input type="checkbox"/> Die Aufhebung der Haushaltssperre/n in Höhe von Euro für die Haushaltsstelle/n (mit Bezeichnung) ist erforderlich, da die Mittel ansonsten nicht ausreichen.		
<input type="checkbox"/> Die zur Deckung herangezogenen Haushaltsmittel der Haushaltsstelle (mit Bezeichnung) in Höhe von Euro müssen zum Haushalt 20 wieder angemeldet werden.		
<input type="checkbox"/> Die zur Deckung angegebenen Mittel werden für ihren Zweck nicht mehr benötigt.		

## Bürgerbeteiligung:

Wird eine Bürgerbeteiligung durchgeführt:  ja  nein

## Kurzvortrag:

Für das laufende Geschäftsjahr **2021** werden Aufwendungen von TEUR 1.480 erwartet, die um TEUR 174 niedriger ausfallen als geplant. Die voraussichtlich erzielbaren Erlöse von TEUR 800 bleiben um TEUR 167 unter Plan. Die nicht gedeckten Kosten aus der Aufgabenerfüllung werden sich somit voraussichtlich auf TEUR 680 belaufen. Diese sind zu decken aus dem Gewinnvortrag aus dem Jahr 2020 in Höhe von TEUR 54. Für den Restbetrag von TEUR 626 leistete die Stadt Ingolstadt auf der Grundlage des Betrauungsaktes bereits einen vorläufigen Aufwandsersatz von TEUR 636.

Die Covid-19-Pandemie wird im **Planjahr 2022** weiterhin einen maßgeblichen Einfluss auf die Geschäftstätigkeit haben. Eine weitreichende Planung ist derzeit nur sehr schwer möglich, da die Situation sehr volatil ist und v.a. im Kultur- und Veranstaltungsleben mit neuen Restriktionen gerechnet werden muss.

Im Wirtschaftsplan sind weitere Veränderungen auf Basis des Gutachtens der Firma METRUM verarbeitet. Durch das Vorhaben, das Orchester mit einem Haus-Tarifvertrag zu versehen und das Orchester dabei qualitativ als A-Orchester einzustufen, ergibt sich die große Chance, die künstlerische Qualität weiter zu steigern. Diese Entwicklung ist vor allem für die Gewinnung sehr guter Musikerinnen und Musiker bei der Nachbesetzung von Stellen wichtig.

Leistungsdaten	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Erwartung 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abonnementkonzerte in Ingolstadt	12	7	12	3	12	12	12	12
Abonnementen	472	459	440	407	500	550	600	650
Besucher Abonnementkonzerte in Ingolstadt (ohne GP)	5.539	3.344	5.500	1.500	6.500	7.000	7.500	8.000
Besucher (ohne GP)Konzert Abonnementkonzerte in IN	12.310	973	458	500	542	583	625	667
Besucher Kinder- und Jugendkonzerte	5.087	1.608	5.000	1.500	5.000	5.000	5.000	5.000
andere Konzerte in Ingolstadt	13	6	7	7	10	12	12	12
Gastspiele im Inland	10	4	3	2	3	10	10	10
Gastspiele im Ausland	5	0	0	1	7	12	15	18
Familien- und Kinderkonzerte	24	7	27	10	27	27	27	27
CD-Produktionen	1	1	0	2	1	1	1	1

Für die Aufgabenerfüllung 2022 wurde folgender Erfolgsplan aufgestellt.

Erfolgsplan Gesamt 2022						Mittelfristplanung		
GuV	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2021	Erwartung 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einnahmen Abo	155	129	120	40	120	150	150	150
Einnahmen Kinder- & Jugendprojekte	30	13	20	20	35	35	35	35
Gagen für sonstige Konzerte in Ingolstadt	87	13	85	85	85	100	100	100
Gagen für Gastspiele	152	42	50	26	150	175	175	175
Konzerteinnahmen Freundeskreis	24	0	0	0	0	0	0	0
sonstige Erlöse	3	0	5	8	5	6	6	6
<b>Konzerteinnahmen Gesamt</b>	<b>451</b>	<b>197</b>	<b>280</b>	<b>179</b>	<b>395</b>	<b>466</b>	<b>466</b>	<b>466</b>
Bestandsveränderung	4	-2	0	0	0	0	0	0
Erlöse aus Sponsoring	342	266	287	181	376	355	318	315
<b>Zuschüsse</b>	<b>348</b>	<b>364</b>	<b>384</b>	<b>385</b>	<b>415</b>	<b>414</b>	<b>424</b>	<b>434</b>
Land	335	364	370	370	400	400	410	420
Bezahl.	13	0	14	15	15	14	14	14
<b>Spenden</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>10</b>	<b>55</b>	<b>10</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>
Sonstiges	0	0	6	0	6	6	6	6
Betriebserträge	1.175	856	967	800	1.202	1.296	1.269	1.276
<b>Bezogene Leistungen</b>	<b>427</b>	<b>248</b>	<b>298</b>	<b>228</b>	<b>313</b>	<b>300</b>	<b>280</b>	<b>272</b>
Honorare Chef- und Gastdirigenten	107	83	110	75	120	110	100	100
Honorare Solisten	61	62	95	50	95	110	100	92
Honorare Gasmlusiker	200	68	70	55	75	80	80	80
Honorare Ersatzmusiker	40	20	10	35	10			
KSK	19	15	13	13	13	13	13	13
<b>Personalaufwand</b>	<b>901</b>	<b>727</b>	<b>960</b>	<b>750</b>	<b>1.150</b>	<b>1.310</b>	<b>1.335</b>	<b>1.360</b>
Orchestermusiker incl. AG-Anteil u. BG	676	587	600	600	660	1000	1025	1050
Anzahl	16	16,0	16,5	16	19	24	24	24
Verwaltung inkl. AG-Anteil	125	140	160	150	290	310	310	310
VZA	2,6	3,1	3,4	3,1	5,1	5,1	5,1	5,1
<b>Abschreibungen</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>sonstige betriebliche Aufwendungen</b>	<b>437</b>	<b>478</b>	<b>389</b>	<b>495</b>	<b>442</b>	<b>472</b>	<b>450</b>	<b>447</b>
Geschäftsbesorgung IN-Veranstaltungs gGmbH	40	41	22	22	0	0	0	0
Reisekosten Orchester/Verwaltung	22	11	10	17	40	40	40	40
Werbung/Öffentlichkeitsarbeit	118	123	110	140	125	150	128	125
Konzerteabhängige Kosten/Produktionskosten CD	53	98	30	105	30	30	30	30
Vermittlungsprovision	0	0	0	0	5	5	5	5
Miete Konzertbüro	42	43	45	45	60	60	60	60
Miete Veranstaltungsorle	50	25	55	38	55	55	55	55
übrige Aufwendungen	112	137	117	128	127	132	132	132
GEMA-Gebühren	18	10	15	12	15	15	15	15
Notenkawf-fähle	16	8	15	12	15	15	15	15
Instrumententransport-fähle	17	7	15	10	25	30	30	30
Instrumentenversicherung, Instrumentenpflege & Stimmung	2	21	5	5	5	5	5	5
Betriebs- und Geschäftsbedarf	12	13	17	14	17	17	17	17
Beratungs- und Prüfungskosten	35	65	35	60	35	35	35	35
sonstiges	12	13	15	15	15	15	15	15
<b>Ertragsteuern</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Gesamtaufwendungen	1.670	1.458	1.654	1.480	1.912	2.089	2.072	2.086
nicht erlösgedeckte Kosten	-495	-602	-687	-680	-710	-793	-803	-810
Ausgleichszahlung Stadt Ingolstadt	500	659	690	636	710	793	803	810
Überkompensation		-54		54				
Gewinn	5	3	3	10	0	0	0	0

Die geplanten **Konzerteinnahmen** mit 395 TEUR basieren auf der Annahme einer langsamen Rückkehr des Publikums in die Konzertsäle. Es ist auch eine Tournee vorgesehen. Trotz der möglichen Einschränkungen wird derzeit mit einer normalen Abo-Reihe 2022 mit 12 Konzerten und der Abhaltung von Gastspielen im In- und Ausland gerechnet. Auch die Familien- und Kinderkonzerte sollen regulär stattfinden.

Die Erlöse durch die eigenen Abo-Konzerte mit 120 TEUR und die Gagen für sonstige Konzerte in Ingolstadt mit TEUR 85 sind in gleicher Höhe wie in der Planung 2021 eingerechnet. Höhere Erlöse werden hingegen bei den Gagen für Gastspiele (100 TEUR) und bei den Kinder- & Jugendprojekten (TEUR 15) angestrebt.

Sollte es im Laufe des Jahres wieder zu deutlichen Einschränkungen kommen, können die Planansätze nicht erreicht werden.

Die **Abonnentenumfang** ist noch stark von der Pandemie betroffen und liegt deutlich unter dem Niveau 2019 (472 Abonnenten). Die derzeit 407 Abonnenten nutzen folgende Abo-Angebote:

- Abo 10: 161 Abonnenten
- Abo 12: 186 Abonnenten
- Zuckermann Abo 14 Abonnenten
- Schnupper Abo 33 Abonnenten
- Abo Open-Air 13 Abonnenten

Aus Gesprächen mit denjenigen, die ihr Abonnement gekündigt haben, ergab sich, dass häufig aus Angst sich mit Corona anzustecken Veranstaltungen gemieden werden. Manche waren mit ihren Plätzen aufgrund der Abstandsregeln unzufrieden. Viele möchten sich jedoch nach der Pandemie ein neues Abo kaufen. In 2022 werden die Werbemaßnahmen deutlich verstärkt mit dem Ziel 500 Abonnenten für das GKO zu gewinnen.

Darüber hinaus wird das **Kinder- und Jugendprogramm** Pico Cello weiter ausgebaut. Zusätzlich sollen Menschen mit Migrationshintergrund das GKO als gesellschaftlichen Treff- und Anschlusspunkt wahrnehmen.

Darüber hinaus sind weitere 25 Familien-, Kinder- und Jugendkonzerte geplant.

Das GKO beabsichtigt in 2022, im Rahmen weiterer Konzerte wieder beim Audi Klassik Open Air im Klenzepark sowie im Alf Lechner Skulpturenpark, aber auch in Kipfenberg und Eichstätt, zu spielen.

Es wird angestrebt, die **Sponsoreneinnahmen** in 2022 auf TEUR 376 zu steigern. Ziel ist es auch, neue Sponsoren zu gewinnen.

Für 2022 wurde eine Erhöhung des **Zuschusses** beim **Freistaat Bayern** um TEUR 30 auf TEUR 400 beantragt. Die kontinuierliche Erhöhung des Zuschusses durch den Freistaat Bayern ist auf die gute und konstruktive Zusammenarbeit mit dem Freistaat und die positive Entwicklung des Orchesters in den vergangenen Jahren zurückzuführen.

Darüber hinaus ist vom Bezirk Oberbayern wieder mit einer Bezuschussung des Kinder- und Jugendprogramms zu rechnen.

Mit der langsamen Erholung und Rückkehr zur Normalität ist beabsichtigt, auch wieder in größeren Besetzungen mit **Gastmusiker** aufzutreten. Für **bezogene Leistungen** diesbezüglich und für **Dirigenten** wurden in 2022 TEUR 313 budgetiert. Mit dem mittelfristigen Ausbau des angestellten Musikerstamms beim GKO soll der Einsatz von Gastmusikern zurückgefahren werden.

Der Planansatz der **Personalaufwendungen** liegt mit 1.150 TEUR deutlich über den voraussichtlichen Kosten für 2021 (750 TEUR) und den tatsächlichen Kosten für 2020 (727 TEUR).

In 2020 und 2021 wurde kostenentlastend Kurzarbeit in Anspruch genommen.

Seit Juni 2021 kommt der TV-K A mit einem Abschlag von 25% zur Anwendung. Die Mittelfristplanung berücksichtigt eine kontinuierliche Anhebung der Vergütungen um 2,5 % p.a..

<b>Personalplan Musiker</b>	
1. Geige	6
2. Geige	5
Bratsche	3
Cello	3
Kontrabass	1

Als neuer künstlerischer Leiter tritt seit der Saison 2021-22 Ariel Zuckermann sowohl als Dirigent als auch als Flötist mit dem Orchester auf.

Die Neubesetzung der Position Konzertmeister\*in steht an. Hier kommt eine 100% Stelle (mit Diensterleichterung) oder zwei 50% Stellen koordiniert in Betracht. Die zweite Variante hat den Vorteil zwei verschiedene künstlerische Profile für unser Orchester zu gewinnen und wäre eigentlich leichter zu besetzen. In der Regel wollen Konzertmeister keine 100% Stelle, weil sie auch Kammermusik oder solistisch auftreten bzw. gastieren bei anderen Orchestern europaweit.

Neu geschaffen und besetzt werden soll in 2022 die Stelle eines 3. Violoncellos. Ein/e zusätzliche/r Musiker\*in in dieser Position würde zur Stabilität in der Gruppe beitragen.

Der Inhaber der Position des Stellvertreter-Solo der 2. Violinen erreicht demnächst Pensionsalter. Sein Vertrag wird bis Ende der Saison (Ende Juni 2022) verlängert, damit ein/e geeignete/r Nachfolger\*in gesucht werden kann.

<b>Personalplan Orchesterbüro</b>	
Geschäftsführer	1,00
Marketing - Sponsoring Manager*in	0,75
Orchestermanagerin	0,75
Orchesterbetreuung	1,00
Kinder- und Jugendprojekte	0,60
Abo-Service	0,50
Verwaltung & Vergabe	0,50

Das Orchesterbüro soll um eine zusätzliche 75%-Stelle für Marketing, Kommunikation und Sponsorenbetreuung ergänzt werden, um die Bereiche professionell aufzustellen und Einnahmepotentiale zu heben.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind in 2022 mit TEUR 442 veranschlagt. Sie betreffen vor allem Reisekosten für das Orchester, Ausgaben für Werbung, Marketing und CD-Produktionen, Mieten für Büro und Konzerträume.

Für die Konzerte in Ingolstadt soll die GKO Konzertgesellschaft mbH **von der Stadt Ingolstadt** im Rahmen des Betrauungsaktes einen **Ersatz der nicht erlösdeckten Aufwendungen** auf der Grundlage der Erfolgsplanung erhalten. **Für 2022** sieht der Erfolgsplan für die Konzerte in der Region Ingolstadt (vgl. Anlage 1) Aufwendungen von TEUR 1.657 vor, denen Erlöse von TEUR 947 gegenüber stehen und somit einen städtischen Aufwandsersatz von **TEUR 710** erfordern.

Für die Gastspiele außerhalb der Region Ingolstadt (vgl. Anlage 2) sind die Kosten von TEUR 243 über Erlöse aus Konzerteinnahmen, Sponsorengeldern und einen Anteil von TEUR 30 aus dem Landeszuschuss zu decken.

- Anlage 1      Erfolgsplan Konzerte in der Region Ingolstadt
- Anlage 2      Erfolgsplan Gastspiele außerhalb der Region Ingolstadt