

Wirtschaftsplan 2018/2019
Gürzenich-Orchester Köln

A. Erfolgsplan und Entwicklung

| Erfolgsplan | Gewinn- und Verlustrechnung per 31.08.2017 in TEUR | Wirtschaftsplan 2017/18 | Wirtschaftsplan 2018/19 Betrag in TEUR | Wirtschaftsplan 2019/20 Betrag in TEUR | Wirtschaftsplan 2020/21 Betrag in TEUR | Wirtschaftsplan 2021/22 Betrag in TEUR | Wirtschaftsplan 2022/23 Betrag in TEUR |
|---|---|----------------------------|---|--|--|--|--|
| Umsatzerlöse | 9.013 | 8.776 | 8.892 | 8.892 | 8.892 | 8.892 | 8.892 |
| Kartenverkauf | 1.605 | 1.534 | 1.605 | 1.605 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| Opernbespielung | 7.187 | 7.163 | 7.187 | 7.187 | 7.187 | 7.187 | 7.187 |
| Sonstige Erlöse Spielbetrieb | 221 | 79 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Erhöhung / Verminderung des Bestands an unfertigen Leistungen | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 9.842 | 10.325 | 11.901 | 12.988 | 13.425 | 14.230 | 14.900 |
| Betriebskostenzuschuss Stadt Köln | 8.794 | 9.738 | 10.771 | 11.646 | 11.871 | 12.463 | 13.021 |
| Betriebskostenzuschuss Land NRW | 452 | 455 | 647 | 759 | 871 | 984 | 1.096 |
| Sponsoringerträge | 0 | 50 | 0 | 100 | 200 | 300 | 300 |
| Andere sonstige betriebliche Erträge | 596 | 82 | 483 | 483 | 483 | 483 | 483 |
| Summe Erträge | 18.887 | 19.101 | 20.793 | 21.880 | 22.317 | 23.122 | 23.792 |
| Materialaufwand | 3.522 | 3.981 | 4.986 | 5.047 | 5.370 | 5.444 | 5.519 |
| Gagen für Gastdirigenten, Solisten, Chöre | 635 | 741 | 1.071 | 1.098 | 1.126 | 1.154 | 1.182 |
| Gagen für Aushilfen | 836 | 744 | 649 | 665 | 682 | 699 | 717 |
| Saalmieten | 950 | 975 | 1.022 | 1.047 | 1.074 | 1.100 | 1.127 |
| Anderer Materialaufwand | 1.101 | 1.521 | 2.244 | 2.236 | 2.489 | 2.491 | 2.493 |
| Personalaufwand | 13.512 | 14.257 | 14.633 | 15.237 | 15.541 | 15.851 | 16.111 |
| Löhne und Gehälter | 10.612 | 10.693 | 10.975 | 11.428 | 11.656 | 11.888 | 12.083 |
| Soziale Abgaben, Altersversorgung | 2.900 | 3.564 | 3.658 | 3.809 | 3.885 | 3.963 | 4.028 |
| Abschreibungen | 88 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 | 79 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.680 | 610 | 1.227 | 1.254 | 1.276 | 1.301 | 1.326 |
| Summe Aufwendungen | 18.802 | 18.927 | 20.925 | 21.616 | 22.266 | 22.675 | 23.035 |
| Betriebsergebnis | 85 | 174 | -132 | 264 | 51 | 447 | 757 |
| Zinserträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zinsaufwendungen | 314 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Steuern vom Einkommen und Ertrag | 9 | 0 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | -238 | -126 | -442 | -46 | -259 | 137 | 447 |

Der Entwicklung der **Umsatzerlöse** liegen folgende Annahmen zugrunde:

- Weiterhin sehr gute Gesamtauslastung der Konzerte von über 90%.
- Eine bereits im Wirtschaftsplan 2017/2018 angekündigte Preiserhöhung wird wie geplant in diesem Wirtschaftsplan übernommen, aber die neue Geschäftsführung wird mit Amtsantritt diesen Aspekt noch einmal überprüfen. Insb. stellt sich die die Frage, ob diese Preiserhöhung vorzuziehen ist.
- Der Oper Köln stehen wie bisher 60% der Leistungsfähigkeit des Orchesters zur Verfügung und sie beteiligt sich an dessen Personalaufwand in entsprechender Höhe. Davon ausgenommen sind die Tariflohnerhöhungen seit 2011/2012, die dem Gürzenich-Orchester von der Stadt Köln direkt erstattet werden.

Der **Betriebskostenzuschuss der Stadt Köln** bleibt konstant und steigt nur entsprechend den Beschlüssen des Hauptausschusses der Stadt Köln vom 26.07.2010 sowie des Rats der Stadt Köln vom 08.04.2014 um die Tariflohnerhöhungen.

Der **Betriebskostenzuschuss des Landes NRW** steigt gem. den aktuellen Beschlüssen der neuen Landesregierung, die Ministerin Pfeiffer-Poensgen im Mai 2018 für die Theater und Orchester in 18 NRW-Kommunen vorgestellt hat. Demnach steigt der Etat bis 2022 um zusätzlich 30 Millionen Euro für alle NRW-Kommunen. Die im Wirtschaftsplan veranschlagten Zuschüsse sind mit dem Dezernat für Kultur sowie mit den Bühnen abgestimmt.

Die **Sponsoringerträge** brechen in 2018/2019 ein, weil der bisherige Premiumpartner Lufthansa die Sponsoringvereinbarung nicht mehr verlängert hat. Es wird als realistisch angenommen, dass ein oder mehrere neue Sponsoren ab 2019/2020 gewonnen werden können.

Die **anderen sonstigen betrieblichen Erträge** beinhalten eingeworbene Fördergelder für Projekte, Erlöse aus dem Verkauf von Programmheften, Zuschüsse der Concert Gesellschaft und Erlöse, die durch die Tourneen erzielt werden.

Der **Materialaufwand** steigt in 2018/2019 i.W. durch die bereits im Betriebsausschuss beschlossenen Tourneen und Projekte:

- "Manoury-Projekt" (Gastspiele des Gürzenich-Orchesters Köln in Hamburg vom 26. bis zum 28. Mai 2019 und in Paris vom 02. bis zum 04. Juni 2019)
- Gastspielreise des Gürzenich-Orchesters Köln in Turin, Budapest, Zürich und Wien vom 13. bis 19. Februar 2019
- Fortsetzung des Konzepts "GO Plus" mit Live-Konzertstream in der Spielzeit 18/19 des Gürzenich-Orchesters

In den folgenden Jahren sind die bereits in Planung befindlichen Tourneen und Projekte berücksichtigt, die zu gegebener Zeit dem Betriebsausschuss vorgelegt werden. Beispielsweise ist in der Spielzeit 2020/2021 eine Tournee nach Japan geplant. Zudem ergeben sich in verschiedenen Bereichen Preiserhöhungen.

Der **Personalaufwand** berücksichtigt eine ähnliche Stellenbesetzungsquote wie in der Vergangenheit. Dementsprechend sind die Gagen für Aushilfen auch weitestgehend konstant ggü. den Vorjahren.

Der **Zinsaufwand** betrifft i.W. den Aufzinsungsaufwand der langfristigen Personalrückstellungen. Der Zinsaufwand wurde im Wirtschaftsplan 2017/2018 nicht berücksichtigt. Dies wurde zur besseren Vergleichbarkeit in der aktuellen Vorlage korrigiert.