

## **Wirtschaftsplan 2024 und Wiedergabe der Beihilfemaßnahme gemäß Art. 11 AGVO für die Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH**

Die Stadt Frankfurt am Main gewährt der Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH (AOF) eine finanzielle Förderung für deren Tätigkeit auf dem Gebiet der Kunst und des kulturellen Erbes.

Nach den Vorgaben ihres Gesellschaftsvertrages geht die AOF diesen Tätigkeiten durch Betrieb und Unterhaltung der Alten Oper Frankfurt nach. Dazu veranstaltet und ermöglicht sie Darbietungen künstlerischer, kultureller, wissenschaftlicher oder sozialer Art, insbesondere durch Konzerte und Theateraufführungen und sorgt für die bauliche Erhaltung des historischen Gebäudes Alte Oper.

Durch Beschluss vom 18.12.2023 hat der Magistrat der Stadt Frankfurt am Main entschieden, der AOF für das Jahr 2024 einen Förderbetrag bis zu 9,22 Mio. € zur Verfügung zu stellen.

Diese Mittelgewährung erfolgte als von der Notifizierung freigestellte Beihilfe für Kultur und kulturelles Erbe nach Art. 53 der Verordnung Nr. 651/2014 (Allgemeine Gruppenfreistellungsverordnung/AGVO vom 17.06.2014), verlängert durch die Verordnungen Nr. 2020/972 vom 02.07.2020 und 2023/1315 vom 30.06.2023, sowie auf der Grundlage des Wirtschaftsplans 2024 der AOF.

In diesem Wirtschaftsplan werden die voraussichtlichen Aufwendungen nach den Anforderungen gemäß Artikel 53 AGVO aufgeschlüsselt. Zudem werden darin Aufwendungen und Erträge für Tätigkeiten der AOF, die nicht dem Bereich von Kultur und kulturellem Erbe unterfallen und keine städtische Förderung erhalten (insbesondere Kongressveranstaltungen), separat ausgewiesen (Trennungsrechnung).

Ziffer I. Satz 1 der Beschlussfassung des Magistrats der Stadt Frankfurt am Main vom 18.12.2023 lautet:

„Die Stadt Frankfurt am Main stimmt der Beschlussfassung im schriftlichen Verfahren gemäß § 17 Abs. 6 des Gesellschaftsvertrags der Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH (Alte Oper) zu und stimmt für die Zustimmung zum Wirtschaftsplan 2024 mit einem Jahresfehlbetrag und einem entsprechenden Zuschussbedarf von 9,22 Mio. €.“

Mit Ziffer II. und III. des Beschlusses wird die Stadtkämmerei beauftragt, das Erforderliche zur Umsetzung des Beschlusses zu veranlassen.

Wirtschaftsplan 2024 der Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH

BWA-Zeile		Plan 2024 Gesamt	Kulturaktivitäten i.S. AGVO direkt	Kulturaktivitäten i.S. AGVO prozentual	Sonstige Aktivitäten direkt	Sonstige Aktivitäten prozentual	Kulturaktivitäten i.S. AGVO Gesamt	Kennzeichnung nach Kostenarten Art. 53 Nr. 5	Sonstige Aktivitäten Gesamt
1010	Kartenverkauf	5.258.129,08	5.258.129,08				5.258.129,08	a	
1011	Vorverkaufsgebühr	603.237,55	603.237,55				603.237,55	a	
1012	Systemgebühr	163.987,50	163.987,50				163.987,50	a	
1015	Vermietung Konzerte	2.541.059,00			2.541.059,00				2.541.059,00
1017	Vermietung Kongresse	625.835,50			625.835,50				625.835,50
1019	Nebenerlöse Konzerte	472.990,78	15.890,00		457.100,78		15.890,00	a	457.100,78
1021	Nebenerlöse Vermietung Kongresse	940.804,00			940.804,00				940.804,00
1023	Sonstige Erlöse	821.990,29	370.031,15		451.959,14		370.031,15	a	451.959,14
1024	Zuschüsse / Sponsoring	1.253.669,00	809.814,00		443.855,00		809.814,00	a	443.855,00
1025	Kostenerstattung	345.516,80			345.516,80				345.516,80
<b>1030</b>	<b>Umsatzerlöse</b>	<b>13.027.219,50</b>	<b>7.221.089,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.806.130,22</b>	<b>0,00</b>	<b>7.221.089,28</b>		<b>5.806.130,22</b>
1040	Auflösung Rückstellungen	100.000,00		45.000,00		55.000,00	45.000,00	a	55.000,00
1045	Spenden	566.273,31	566.273,31				566.273,31	a	
1050	Sonstige Erträge	6.000,00			6.000,00				6.000,00
<b>1060</b>	<b>Sontige betriebl. Erträge</b>	<b>672.273,31</b>	<b>566.273,31</b>	<b>45.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>611.273,31</b>		<b>61.000,00</b>
<b>1070</b>	<b>Gesamterlöse</b>	<b>13.699.492,81</b>	<b>7.787.362,59</b>	<b>45.000,00</b>	<b>5.812.130,22</b>	<b>55.000,00</b>	<b>7.832.362,59</b>		<b>5.867.130,22</b>
1100	Honorar und NK	-5.141.262,79	-5.114.057,49		-27.205,30		-5.114.057,49	a	-27.205,30
1105	Technische VA-Kosten	-2.051.321,83	-646.517,50	-219.313,72	-1.033.874,25	-151.616,36	-865.831,22	a	-1.185.490,61
1110	Sonstige Kosten VA	-928.715,64	-908.041,60		-20.674,04		-908.041,60	a	-20.674,04
<b>1120</b>	<b>Aufwand f. bezogene Leistungen</b>	<b>-8.121.300,26</b>	<b>-6.668.616,59</b>	<b>-219.313,72</b>	<b>-1.081.753,59</b>	<b>-151.616,36</b>	<b>-6.887.930,31</b>		<b>-1.233.369,95</b>
<b>1130</b>	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>-8.121.300,26</b>	<b>-6.668.616,59</b>	<b>-219.313,72</b>	<b>-1.081.753,59</b>	<b>-151.616,36</b>	<b>-6.887.930,31</b>		<b>-1.233.369,95</b>
1140	Lohn und Gehalt	-3.225.973,89	-692.824,97	-1.595.470,92	-341.143,00	-596.535,12	-2.288.295,89	e	-937.678,12
1145	Aufwand SV u. Altersvorsorge	-1.234.605,09	-187.458,00	-754.608,69	-90.181,00	-202.357,28	-942.066,69	e	-292.538,28
<b>1150</b>	<b>Summe Personalkosten</b>	<b>-4.460.578,98</b>	<b>-880.282,97</b>	<b>-2.350.079,61</b>	<b>-431.324,00</b>	<b>-798.892,40</b>	<b>-3.230.362,58</b>		<b>-1.230.216,40</b>
<b>1175</b>	<b>Abschreibungen Anlagevermögen</b>	<b>-519.285,00</b>	<b>-2.794,08</b>	<b>-298.012,08</b>	<b>-38.862,96</b>	<b>-179.616,00</b>	<b>-300.806,16</b>		<b>-218.478,96</b>
1190	Bewachung/Hostessen/Brandwache	-1.411.730,76	-436.626,30		-975.104,46		-436.626,30	a	-975.104,46
1195	Reinigung für VA	-245.592,89	-81.042,56		-164.550,33		-81.042,56	a	-164.550,33
1200	Freie MA für VA	-95.078,74	-95.078,74				-95.078,74	a	
1205	Marketing für VA	-630.650,52	-595.193,37	-540,00	-34.857,15	-60,00	-595.733,37	a	-34.917,15
1210	Sonstige VA-Kosten	-93.472,77	-80.112,60	-1.062,00	-11.560,17	-738,00	-81.174,60	a	-12.298,17
<b>1220</b>	<b>VA-bez. betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-2.476.525,68</b>	<b>-1.288.053,57</b>	<b>-1.602,00</b>	<b>-1.186.072,11</b>	<b>-798,00</b>	<b>-1.289.655,57</b>		<b>-1.186.870,11</b>
1230	Rechts- / Steuerberatungskosten	-115.600,04	0,00	-68.390,08	0,00	-47.209,96	-68.390,08	f	-47.209,96
1235	Dienstleistungen	-1.211.403,00	-4.950,00	-676.128,38	-66.999,96	-463.324,66	-681.078,38	f	-530.324,62
1240	Freie Mitarbeiter	-16.160,00	-13.160,00	-2.700,00		-300,00	-15.860,00	f	-300,00
<b>1250</b>	<b>Summe Dienstleistung</b>	<b>-1.343.163,04</b>	<b>-18.110,00</b>	<b>-747.218,46</b>	<b>-66.999,96</b>	<b>-510.834,62</b>	<b>-765.328,46</b>		<b>-577.834,58</b>

BWA-Zeile		Plan 2024 Gesamt	Kulturaktivitäten i.S. AGVO direkt	Kulturaktivitäten i.S. AGVO prozentual	Sonstige Aktivitäten direkt	Sonstige Aktivitäten prozentual	Kulturaktivitäten i.S. AGVO Gesamt	Kennzeichnung nach Kostenarten Art. 53 Nr. 5	Sonstige Aktivitäten Gesamt
1260	Mieten und Nebenkosten	-151.722,29		-98.978,09		-52.744,20	-98.978,09	d	-52.744,20
1265	Strom/Wasser/Fernwärme	-1.492.200,00		-1.141.380,00		-350.820,00	-1.141.380,00	d	-350.820,00
1270	Instandhaltung/Wartung	-722.378,04	-8.000,00	-438.770,19	-41.320,00	-234.287,85	-446.770,19	d	-275.607,85
1271	HBA Instandhaltung Wartung	-920.000,00		-699.922,00		-220.078,00	-699.922,00	d	-220.078,00
1285	Reinigung	-476.219,96	0,00	-373.714,72		-102.505,24	-373.714,72	d	-102.505,24
1290	Sonst. Raumkosten	-1.600,08		-1.360,08		-240,00	-1.360,08	d	-240,00
<b>1300</b>	<b>Raumkosten Instandhaltung</b>	<b>-3.764.120,37</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-2.754.125,08</b>	<b>-41.320,00</b>	<b>-960.675,29</b>	<b>-2.762.125,08</b>		<b>-1.001.995,29</b>
1310	KfZ-Kosten	-25.800,00		-18.694,00		-7.106,00	-18.694,00	d	-7.106,00
1315	Versicherungen	-317.390,00		-193.891,00		-123.499,00	-193.891,00	d	-123.499,00
1320	Bewirtung Reisekosten	-25.486,48	-15.642,33	-5.121,20	-1.164,15	-3.558,80	-20.763,53	d	-4.722,95
1325	Büromaterial EDV	-16.724,67	-1.964,67	-9.154,80	0,00	-5.605,20	-11.119,47	d	-5.605,20
1330	Post Telekommunikation	-112.057,36	-15.194,08	-62.617,32	-1.453,20	-32.792,76	-77.811,40	d	-34.245,96
1335	Marketingkosten n.z.	-79.967,76	-24.017,10	-43.380,00	-7.750,70	-4.819,96	-67.397,10	d	-12.570,66
1337	Maschinenmiete	-12.000,00		-7.080,00		-4.920,00	-7.080,00	d	-4.920,00
1340	Sonstiges	-595.055,93	-248.317,38	-195.297,42	-20.506,34	-130.934,79	-443.614,80	d	-151.441,13
<b>1350</b>	<b>Sonstige betriebl. Aufwendungen</b>	<b>-1.184.482,20</b>	<b>-305.135,56</b>	<b>-535.235,74</b>	<b>-30.874,39</b>	<b>-313.236,51</b>	<b>-840.371,30</b>		<b>-344.110,90</b>
<b>1360</b>	<b>Nicht anrechenbare Vorsteuer</b>	<b>-938.000,04</b>	<b>-938.000,04</b>				<b>-938.000,04</b>	<b>d</b>	
<b>1370</b>	<b>Summe sonst. Betrieb Aufwendungen</b>	<b>-9.706.291,33</b>	<b>-2.557.299,17</b>	<b>-4.038.181,28</b>	<b>-1.325.266,46</b>	<b>-1.785.544,42</b>	<b>-6.595.480,45</b>		<b>-3.110.810,88</b>
<b>1375</b>	<b>Summe Gesamtaufwendungen</b>	<b>-22.807.455,57</b>	<b>-10.108.992,81</b>	<b>-6.905.586,69</b>	<b>-2.877.207,01</b>	<b>-2.915.669,18</b>	<b>-17.014.579,50</b>		<b>-5.792.876,19</b>
1380	Sonst. Zinserträge u. ähnliches	0,00							
1390	Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	-30.000,00		-27.000,00		-3.000,00	-27.000,00		-3.000,00
<b>1395</b>	<b>Neutrales Ergebnis</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.000,00</b>	<b>-27.000,00</b>		<b>-3.000,00</b>
<b>1400</b>	<b>Ergebnis Geschäftstätigkeit</b>	<b>-9.137.962,76</b>	<b>-2.321.630,22</b>	<b>-6.887.586,69</b>	<b>2.934.923,21</b>	<b>-2.863.669,18</b>	<b>-9.209.216,91</b>		<b>71.254,03</b>
1410	Steuern von Einkommen	-62.009,20			-62.009,20				-62.009,20
1420	Sonstige Steuern	-16.028,04		-12.671,63		-3.356,41	-12.671,63		-3.356,41
<b>1430</b>	<b>Betriebsergebnis</b>	<b>-9.216.000,00</b>	<b>-2.321.630,22</b>	<b>-6.900.258,32</b>	<b>2.872.914,01</b>	<b>-2.867.025,59</b>	<b>-9.221.888,54</b>		<b>5.888,42</b>