

Wiedergabe der Beihilfemaßnahme gemäß Art. 11 AGVO für die Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH (Wirtschaftsplan 2020)

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 Nr. 1349 vom 16.12.2019 hat der Magistrat der Stadt Frankfurt am Main entschieden, der AOF für das Jahr 2020 einen Förderbetrag bis zu 7,89 Mio. € zur Verfügung zu stellen.

Die 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) und auf der Grundlage des Wirtschaftsplans 2020 der AOF, der einen entsprechenden Jahresfehlbetrag ausweist.

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 der Beschlussfassung Nr. 1349 des Magistrats der Stadt Frankfurt am Main vom 16.12.2019 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 zu und stimmt für
- die Zustimmung zum Wirtschaftsplan 2020 mit einem Zuschussbedarf von 7,89 Mio. € und
 - die Kenntnisnahme der Mittelfristplanung 2020 bis 2024.“

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

NACHTRAG VOM 18.12.2020: Der Magistrat der Stadt Frankfurt am Main hat am 18.12.2020 entschieden, den Förderbetrag Corona-bedingt um bis zu 926 T€ zu erhöhen und der AOF auf der Grundlage des Nachtrags-Wirtschaftsplans für das Jahr 2020 einen Förderbetrag bis zu 8,81 Mio. € zur Verfügung zu stellen.

| Angaben in T€ | Kennz. Nach Kostenarten AGVO | Plan 2020 alt | Plan 2020 neu (Nachtrag) |
|---------------------------|------------------------------|----------------|--------------------------|
| Umsatzerlöse | a | 13.651 | 6.391 |
| sonst. betr. Erträge | a | 505 | 382 |
| Summe Erträge | | 14.156 | 6.773 |
| Materialaufwand | a | -9.121 | -4.265 |
| Personal | e | -3.393 | -3.227 |
| Abschreibungen | d | -686 | -676 |
| Sonst. betr. Aufwendungen | a, f, d | -8.693 | -7.284 |
| Summe Aufwand | | -21.893 | -15.452 |
| Finanzergebnis | d | -78 | -79 |
| Steuern | d | -71 | -54 |
| Jahresfehlbetrag | | -7.886 | -8.812 |

Ziffer I der Beschlussfassung des Magistrats der Stadt Frankfurt am Main vom 18.12.2020 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 zu und stimmt für die Corona-bedingte Anpassung des Wirtschaftsplans 2020 mit einem neuen Zuschussbedarf von 8,81 Mio. € (+926 T€).“

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

Wirtschaftsplan 2020 der Alte Oper Frankfurt Konzert- und Kongresszentrum GmbH

| BWA-Zeile | Haushalt 2020 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 AGVO | Sonstige Aktivitäten Gesamt |
|-----------|--|---------------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------------|--|---|-----------------------------------|
| 10 | Kartenverkauf | 6.678.459,06 | 6.678.459,06 | | | 6.678.459,06 | a | |
| 11 | Vorverkauf-Gebühr | 667.211,96 | 667.211,96 | | | 667.211,96 | a | |
| 12 | System-Gebühr | 169.369,35 | 169.369,35 | | | 169.369,35 | a | |
| 15 | Vermietung Konzerte | 2.350.419,92 | | 2.350.419,92 | | | | 2.350.419,92 |
| 17 | Vermietung Kongresse/Gastro/Sonstige | 447.728,40 | | 447.728,40 | | | | 447.728,40 |
| 19 | Nebenerlöse Vermietung Konzerte | 484.346,22 | | 484.346,22 | | | | 484.346,22 |
| 21 | Nebenerlöse Kongresse/Gastro/Sonstige | 710.326,24 | | 710.326,24 | | | | 710.326,24 |
| 23 | Nebenerlöse / Sonstige Erlöse | 979.212,65 | 534.355,43 | 444.857,22 | | 534.355,43 | a | 444.857,22 |
| 24 | Zuschüsse / Sponsoring | 848.254,99 | 341.900,00 | 506.354,99 | | 341.900,00 | a | 506.354,99 |
| 25 | Kostenerstattung/Sonst. Erträge | 316.085,51 | | 316.085,51 | | | a | 316.085,51 |
| 30 | 1a. Umsatzerlöse | 13.651.414,30 | 8.391.295,80 | 0,00 | 5.260.118,50 | 0,00 | 8.391.295,80 | 5.260.118,50 |
| 37 | Bildung Forderung aus AV für GF | 0,00 | | | | | a | |
| 40 | Auflösung Rückstellung/Wertberichtigung | 50.000,00 | | 50.000,00 | | | a | 50.000,00 |
| 45 | Spenden / Spenden GdF | 443.000,00 | 443.000,00 | 0,00 | | 443.000,00 | a | 0,00 |
| 50 | Sonst. Erträge | 12.000,00 | | | | 7.920,00 | a | 4.080,00 |
| 60 | 1b. Sonstige betriebliche Erträge | 505.000,00 | 443.000,00 | 7.920,00 | 50.000,00 | 4.080,00 | 450.920,00 | 54.080,00 |
| 70 | 1. Gesamterlöse | 14.156.414,30 | 8.834.295,80 | 7.920,00 | 5.310.118,50 | 4.080,00 | 8.842.215,80 | 5.314.198,50 |
| 80 | Sonstiger Warenbezug | 0,00 | | | | | a | |
| 90 | 2a. Aufwand für bezogene Waren | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | a | 0,00 |
| 100 | Honorare und Nebenkosten | -6.495.669,06 | -6.495.409,06 | -260,00 | | -6.495.409,06 | a | -260,00 |
| 105 | Techn. Veranstaltungskosten | -1.636.046,82 | -659.693,55 | -954,00 | -974.553,27 | -846,00 | a | -975.399,27 |
| 110 | Sonstige Kosten | -989.476,56 | -985.429,00 | -4.047,56 | | -985.429,00 | a | -4.047,56 |
| 120 | 2b. Aufwand für bezogene Leistungen | -9.121.192,44 | -8.140.531,61 | -954,00 | -978.860,83 | -846,00 | a | -979.706,83 |
| 130 | 2. Summe Materialaufwand | -9.121.192,44 | -8.140.531,61 | -954,00 | -978.860,83 | -846,00 | a | -979.706,83 |
| 140 | 3a. Lohn und Gehalt | -2.624.627,27 | -535.456,62 | -1.151.947,86 | -315.443,95 | -621.778,96 | e | -937.222,91 |
| 145 | 3b. Soziale Aufwendungen | -768.192,98 | -140.652,00 | -355.628,86 | -81.154,86 | -190.757,26 | e | -271.912,12 |
| 155 | 3. Summe Personalkosten | -3.392.820,25 | -676.108,62 | -1.507.576,72 | -396.598,81 | -812.536,22 | e | -1.209.135,03 |
| 175 | 4. Abschreibungen Sachanlagen | -686.070,00 | | -448.087,92 | -7.149,00 | -230.833,08 | d | -237.982,08 |
| 185 | Abschreibungen auf Forderungen | -2.000,00 | | -1.320,00 | | -680,00 | d | -680,00 |
| 187 | Bildung von Drohverlustrückstellung | 0,00 | | | | | | |
| 190 | Bewachungen / Hostessen / Brandwache | -1.274.855,49 | -365.213,30 | -488,40 | -908.902,19 | -251,60 | a | -909.153,79 |
| 195 | Reinigung für VA | -240.435,55 | -85.348,66 | | -155.086,89 | | a | -155.086,89 |
| 200 | Freie Mitarbeiter für VA | -93.669,85 | -92.837,55 | -79,20 | -712,30 | -40,80 | a | -753,10 |

| BWA-Zeile | Haushalt 2020 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 AGVO | Sonstige Aktivitäten Gesamt |
|-----------|--|---------------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------------|--|---|-----------------------------------|
| 205 | Marketingkosten für VA | -1.011.719,68 | -969.648,37 | -42.071,31 | | -969.648,37 | a | -42.071,31 |
| 210 | Sonstige Veranstaltungskosten | -69.638,10 | -52.934,45 | -1.782,00 | -14.003,65 | -54.716,45 | a | -14.921,65 |
| 220 | 5a. VA-bez. sonst. betr. Aufwendungen | -2.692.318,67 | -1.565.982,33 | -3.669,60 | -1.120.776,34 | -1.890,40 | a | -1.122.666,74 |
| 230 | Rechts-Steuerberatung | -88.942,60 | 0,00 | -58.212,00 | -742,60 | -58.212,00 | f | -30.730,60 |
| 235 | Dienstleistungen | -1.288.203,08 | -24.570,84 | -770.716,46 | -95.880,04 | -795.287,30 | f | -492.915,78 |
| 240 | Freie Mitarbeiter | -64.540,00 | | -42.002,40 | -900,00 | -42.002,40 | f | -22.537,60 |
| 250 | 5b. Summe Dienstleistungen | -1.441.685,68 | -24.570,84 | -870.930,86 | -97.522,64 | -895.501,70 | f | -546.183,98 |
| 260 | Mieten und Mietnebenkosten | -78.929,28 | | -52.093,32 | -26.835,96 | -52.093,32 | d | -26.835,96 |
| 265 | Strom / Wasser / Kanal / Fernwärme | -1.113.800,00 | | -735.108,00 | -378.692,00 | -735.108,00 | d | -378.692,00 |
| 270 | Instandhaltung / Wartung | -775.506,44 | | -464.270,73 | -239.169,78 | -464.270,73 | d | -311.235,71 |
| 271 | Instandhaltung / Wartung Gebäude | -923.600,00 | -923.600,00 | | | -923.600,00 | d | |
| 285 | Reinigung | -306.662,17 | -5.558,93 | -198.538,80 | -263,28 | -204.097,73 | d | -102.564,44 |
| 290 | Sonstige Raumkosten | -8.880,00 | | -5.860,80 | -3.019,20 | -5.860,80 | d | -3.019,20 |
| 300 | 5c. Raumkosten und Instandhaltung | -3.207.377,89 | -929.158,93 | -1.455.871,65 | -72.329,21 | -2.385.030,58 | d | -822.347,31 |
| 310 | Kfz-Kosten | -11.090,00 | | -7.319,36 | -3.770,64 | -7.319,36 | d | -3.770,64 |
| 315 | Versicherungen | -185.000,00 | -177.350,00 | -5.049,00 | -2.601,00 | -182.399,00 | d | -2.601,00 |
| 320 | Bewirtung / Reisekosten | -18.486,75 | -6.651,46 | -7.136,40 | -975,29 | -13.787,86 | d | -4.698,89 |
| 325 | Büromaterial / EDV | -12.360,00 | -5.040,00 | -4.815,60 | 0,00 | -9.855,60 | d | -2.504,40 |
| 330 | Postkosten | -147.538,46 | -18.939,66 | -99.120,00 | -4.878,80 | -118.059,66 | d | -29.478,80 |
| 335 | Marketingkosten nicht zuordenbar | -58.660,71 | -38.455,71 | -2.450,05 | -15.700,00 | -40.905,76 | d | -17.754,95 |
| 337 | Maschinenmieten | -10.680,00 | | -7.048,80 | -3.631,20 | -7.048,80 | d | -3.631,20 |
| 340 | Sonstiges | -507.849,56 | -114.381,13 | -241.993,77 | -26.811,09 | -356.374,90 | d | -151.474,66 |
| 350 | 5d. Sonstige Kosten gesamt | -951.665,48 | -360.817,96 | -374.932,98 | -48.365,18 | -735.750,94 | d | -215.914,54 |
| 360 | 5e. Nicht anrechenbare Vorsteuer | -400.000,00 | -400.000,00 | | | -400.000,00 | d | |
| 370 | 5. Summe sonstige betriebliche Aufw. | -8.693.047,72 | -3.280.530,06 | -2.705.405,09 | -1.338.993,37 | -5.985.935,15 | | -2.707.112,57 |
| 380 | 6. Sonstige Zinsen und Erträge | 0,00 | | | | | d | |
| 390 | 7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | -78.000,00 | | -51.480,00 | -26.520,00 | -51.480,00 | d | -26.520,00 |
| 400 | 8. Ergebnis Geschäftstätigkeit | -7.814.716,11 | -3.262.874,49 | -4.705.583,73 | 2.588.516,49 | -7.968.458,22 | | 153.741,99 |
| 410 | 9. Steuern v. Einkommen und Ertrag | -52.477,20 | | | -52.477,20 | | d | -52.477,20 |
| 420 | 10. Sonstige Steuern | -18.602,00 | | -12.277,32 | -6.324,68 | -12.277,32 | | -6.324,68 |
| 430 | Gesamtergebnis | -7.885.795,31 | -3.262.874,49 | -4.717.861,05 | 2.536.039,29 | -7.980.735,54 | | 94.940,11 |