



**Deutschlandradio  
Wirtschaftsplan  
2018  
Zusammenfassung**

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorwort .....	2
Rechtliche Grundlagen, Aufbau .....	3
Gesamtplan	
Teil I – Ertrags- und Aufwandsplan .....	4
Teil II – Finanzplan .....	5
Teil I – Einzelplan - Aufwendungen .....	6
Teil II – Mittelverwendung - Investitionen in das Anlagevermögen .....	8
Stellenplan .....	9

## Vorwort zum Wirtschaftsplan 2018

Das nachfolgend dargestellte Ergebnis der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2018 entspricht den Vorschriften des Deutschlandradio-Staatsvertrags, der Satzung und der Finanzordnung der Körperschaft. Das Planwerk bewegt sich im Rahmen der aktuellen Mittelfristigen Finanzplanung. Diese basiert auf dem anerkannten Finanzbedarf des 20. KEF-Berichtes und der Anmeldung zum 21. KEF-Bericht.

Das Planjahr 2018 schließt im Ertrags- und Aufwandsplan mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 32,1 Mio. € ab. Hierbei erhöhen sich die Erträge im Vergleich zum Vorjahresplan um 3,8 Mio. € (1,5 %), die Aufwendungen um 14,6 Mio. € (5,4 %).

Der Finanzplan weist einen Fehlbetrag in Höhe von 19,1 Mio. € aus, welcher den Rücklagen entnommen wird. Darin enthalten ist eine Zuführung zur Sonderrücklage für Beitragsmehrerträge in Höhe von 3,9 Mio. €.

Auf folgende Besonderheiten ist hinzuweisen:

- Der Ausbau des Digitalen-Sendernetzes (DAB+) soll schneller vorangetrieben werden, als die KEF dies im 20. Bericht unterstellt hat. Für Ausstrahlungskosten und Marketingaufwendungen wurden für das Jahr 2018 15,1 Mio. € freigegeben. Im WP 2018 sind jedoch bereits 17,0 Mio. € eingestellt worden. Diese Mehraufwendungen finanzieren sich aus Einsparungen der Ausstrahlungskosten in der abgelaufenen Beitragsperiode sowie aus Einsparungen der UKW-Ausstrahlung der laufenden Beitragsperiode.
- Eingeplant sind notwendige Anmietungen externer Räume aufgrund von Lärmbelästigungen durch Abrissarbeiten des Nachbargebäudes FH Köln sowie hiermit verbundene innerbetriebliche Transporte im Umfang von 250 T€. Mögliche Ansprüche gegen den Bauherren sind vom Grunde her berücksichtigt.

Die im Aufwand enthaltenen Kostenanteile für das anerkannte Projekt Digitaler Hörfunk sind in der folgenden Tabelle „Entwicklungsprojekt im Wirtschaftsplan 2018“ zusammengestellt und im Plan selbst bei den einzelnen Titeln abgebildet.

## **Rechtliche Grundlagen, Aufbau**

### *Rechtliche Grundlagen*

Die Körperschaft ist gemäß § 30 Abs. 1 des Deutschlandradio-Staatsvertrags in ihrer Haushaltswirtschaft selbstständig. Der Haushalt ist nach den Grundsätzen der Sparsamkeit und der Wirtschaftlichkeit aufzustellen. Die Haushaltswirtschaft richtet sich im Übrigen nach der Finanzordnung. Alle anwendbaren Vorschriften sind bei der Erstellung des Wirtschaftsplans beachtet worden.

Der Wirtschaftsplan dient der Feststellung und Deckung des Finanzbedarfs, der zur Erfüllung des gesetzlichen Auftrags im Geschäftsjahr 2018 voraussichtlich notwendig ist. Der Wirtschaftsplan ist Grundlage für die Wirtschaftsführung.

Der für das Deutschlandradio zur Verfügung stehende Anteil aus den Erträgen aus Rundfunkbeiträgen wurde zum 01. Januar 2017 angepasst. Der Beitragsschlüssel, nach Vorwegabzug der Landesmedienanstalten, beträgt 2,9140 %.

Darüber hinaus entstehende sonstige Erträge werden ebenfalls zur Finanzierung der Körperschaft herangezogen.

Die Planung der Aufwendungen erfolgt leistungs- bzw. aufgabenbezogen.

### *Aufbau*

Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Ertrags- und Aufwandsplan sowie dem Finanzplan.

Gemäß der Finanzordnung sind bei den einzelnen Ansätzen neben dem Sollansatz des Planjahres (2018) auch die Sollansätze des Vorjahres (2017) und das Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (2016) angegeben. Die Gliederung orientiert sich am Rundfunkkontenrahmen der ARD.

Geringe Rundungsdifferenzen in den Tabellen sind unvermeidlich, da die Planansätze in Euro gebildet wurden und als T€-Werte in den Tabellen abgebildet sind.

**Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan**

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Kto-gr. Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2018	Soll 2017	mehr (+) / weniger (-) 2018 / 2017	Ist 2016
A		<b>Erträge</b>	<b>250.596</b>	<b>246.822</b>	<b>3.774</b>	<b>232.936</b>
	300	Erträge aus Rundfunkbeiträgen	225.663	224.183	1.480	214.183
	31-39	Andere Erträge	24.933	22.639	2.294	18.753
B		<b>Aufwendungen</b>	<b>282.693</b>	<b>268.086</b>	<b>14.607</b>	<b>231.641</b>
	40-41	Personalaufwendungen	92.886	83.943	8.943	63.454
	42-43	Programmaufwendungen	58.388	56.597	1.790	53.457
	45	Technische Leistungen	33.422	31.233	2.189	26.364
	44	Materialaufwendungen	2.065	1.618	448	1.842
	46-49	Sonstige Aufwendungen	83.316	82.921	396	77.020
	457	Abschreibungen	12.615	11.774	841	9.502
C		<b>Jahresüberschuss / -fehlbetrag</b> (zu übertragen auf Teil II - Finanzplan)	<b>-32.097</b>	<b>-21.265</b>	<b>-10.832</b>	<b>1.295</b>

**Teil II - Finanzplan**

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2018	Soll 2017	mehr (+) / weniger (-) 2018 / 2017	Ist 2016
<b>A</b>	<b>Mittelaufbringung</b>	<b>43.001</b>	<b>34.463</b>	<b>8.537</b>	<b>19.313</b>
	Abgänge immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen	100	100	0	103
	Abschreibungen auf immaterielles AV und Sachanlagen	12.615	11.774	841	9.502
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Pensionsrückstellungen	24.035	17.139	6.896	0
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Beihilferückstellungen	6.148	5.448	700	5.427
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Ford. an den Bund aus Pensionsrückstellungen	0	0	0	2.963
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Ford. an den Bund aus Beihilferückstellungen	103	3	100	22
	Zuweisungen vom Ertrags- und Aufwandsplan	0	0	0	1.295
<b>B</b>	<b>Mittelverwendung</b>	<b>58.200</b>	<b>46.713</b>	<b>11.487</b>	<b>19.024</b>
	Investitionen	14.105	12.076	2.029	12.338
	Zuweisung zum Deckungsstock	4.603	7.732	-3.129	2.328
	Saldo Ertrag aus Veränderung der Pensionsrückstellungen	0	0	0	944
	Saldo Ertrag aus Erhöhung der Ford. an den Bund aus Pensionsrückstellungen	1.510	590	920	0
	Ertrag aus Erhöhung der Aktivwerte zu den Rückdeckungsversicherungen	5.795	4.960	835	3.322
	Sonstiges	91	91	0	91
	Zuweisungen zum Ertrags- und Aufwandsplan	32.097	21.265	10.832	0
<b>C 1</b>	<b>Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag (Zuführung / Auflösung Rücklagen)</b>	<b>-15.200</b>	<b>-12.249</b>	<b>-2.950</b>	<b>289</b>
	Einstellung (+) / Auflösung (-) Rücklage für Beitragsmehrerträge	3.869	-40.212	44.081	2.809
<b>C 2</b>	<b>Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag inklusive Veränderung Rücklage für Beitragsmehrerträge (Zuführung / Auflösung Rücklagen)</b>	<b>-19.069</b>	<b>27.963</b>	<b>-47.031</b>	<b>-2.520</b>

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr.	Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2018	Soll 2017	mehr (+) / weniger (-) 2018 / 2017	Ist 2016
40		Löhne und Gehälter	52.488	52.022	466	50.466
400		Arbeitsentgelte	50.540	50.137	403	48.678
401		Sonstige Arbeitsentgelte	1.948	1.885	63	1.787
41		Soziale Abgaben, Unterstützungs-aufwendungen, Altersversorgung	40.398	31.921	8.477	12.989
410		Soziale Abgaben	8.313	8.241	72	7.829
412		Beihilfen	200	300	-100	228
414		Sonstige Personalaufwendungen	33	33	0	22
415		Aufwendungen für die Altersversorgung	31.852	23.347	8.505	4.909
40-41		Summe Personalaufwendungen	92.886	83.943	8.943	63.454
42		Urheber-, Hersteller- und Leistungsvergütungen	52.444	50.633	1.811	47.663
420		Urhebervergütungen (verlagsgebunden)	682	688	-6	603
421		Urhebervergütungen (nicht verlagsgebunden)	19.174	19.133	40	17.764
422		GEMA-Vergütungen	3.742	3.786	-44	3.230
423		Sonstige Urhebervergütungen	209	163	47	190
424		Leistungsvergütungen (Honorare) ohne GVL	14.948	13.806	1.141	13.440
425-426		Soziale Leistungen für freie Mitarbeiter	8.445	7.891	554	7.436
427		Allgemeine Vergütungen	2.511	2.587	-76	2.601
428		Vergütungen an Verwertungsgesellschaften	2.502	2.486	16	2.351
429		Materialentschädigungen	231	94	137	47
43		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben und Co-Produktionen	5.944	5.964	-20	5.794
430		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben	4.010	3.937	73	3.975
431		Anteilkosten bei Co-Produktionen	177	181	-4	251
436		Übrige produktionsbezogene Fremdleistungen	1.757	1.846	-89	1.569
42-43		Summe Programmaufwendungen	58.388	56.597	1.790	53.457
455		Technische Leistungen	33.422	31.233	2.189	26.364
44		Materialaufwendungen	2.065	1.618	448	1.842
440		Bild- und Tonmaterial	8	8	0	17
441		Bücher, Zeitungen, Noten und bespielte Tonträger	566	553	13	523
442-443		Ge- und Verbrauchsmaterialien	771	872	-102	577
446		Aufwendungen Kantinen	650	0	650	646
449		Gebrauchs- und sonstige Einrichtungsgegenstände bis 150 € netto	71	185	-114	79

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr. Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2018	Soll 2017	mehr (+) / weniger (-) 2018 / 2017	Ist 2016
46	Beitragservice, Beiträge für Ausgleichsabgaben, GSEA, Fremdleistungen	26.087	27.057	-969	22.251
459	Aufwendungen für den ARD ZDF Deutschlandradio Beitragservice	7.732	6.702	1.029	7.203
460	Beiträge für Ausgleichsabgaben und Sonstige	5	5	0	5
467	Anteil an GSEAs	6.577	6.328	249	3.808
468	Verschiedene Fremdleistungen I	6.958	8.142	-1.184	6.669
469	Verschiedene Fremdleistungen II	4.815	5.879	-1.065	4.567
47	Reisekosten, Repräsentation, Frachten und übrige Kosten	20.692	19.454	1.238	18.075
470	Reisekosten	2.547	2.519	28	2.196
471	Repräsentation und Bewirtungen	159	150	9	152
472	Aufwandsentschädigungen für Aufsichtsorgane	213	218	-5	208
474	Mieten, Pachten und Leihgebühren	1.090	1.242	-153	729
475	Unterhalts-, Bewirtschaftungs- und Reparaturkosten	4.716	4.658	59	4.405
476	Instandhaltung	10.013	8.529	1.484	8.410
477	Beförderungskosten, Frachten, Rollgelder, Zollgebühren	324	330	-6	249
478	Andere Postkosten/Datenleitungen	1.027	1.040	-13	965
479	Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten, Sonstige Beiträge und Gebühren	604	768	-165	760
48	Versicherungen und andere Aufwendungen	25.030	20.472	4.557	24.715
480	Versicherungen	5.810	5.103	707	4.928
481	Andere Aufwendungen	15.344	15.370	-25	15.912
484	Aufwendungen aus der Umstellung aus BilMoG	3.876	0	3.876	3.876
49	Zinsaufwand, Steuern, Außerordentliche Aufwendungen	11.508	15.938	-4.430	11.980
492	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des UV	0	0	0	0
493	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.485	12.023	-538	11.974
494	Außerordentliche Aufwendungen (alt)	0	3.883	-3.883	0
495	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	17	27	-10	0
496	Sonstige Steuern	6	5	1	6
46-49	Sonstige Aufwendungen	83.316	82.921	396	77.667
457	Abschreibungen	12.615	11.774	841	9.502
4	Summe Aufwendungen	282.693	268.086	14.607	231.641



**Teil II - Finanzplan - Mittelverwendung - Investitionen in das Anlagevermögen**

alle Angaben in T€

Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2018	Soll 2017	mehr (+) / weniger (-) 2018 / 2017	Ist 2016
001	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und andere Rechte und Werte	4.309	2.570	1.739	2.255
010	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.360	5.215	145	3.402
013-015	Bauten auf fremden Grundstücken und Einbauten in fremden Gebäuden	0	0	0	0
020	Rundfunktechnische Anlagen und Geräte	2.199	2.319	-120	2.863
021-025	Produktionstechn. Geräte, allg. Sendertechnik, EDV-Anlagen, Sonderfahrzeuge u. GWG der Technik	293	293	0	1.088
030-035	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.944	1.679	265	2.730
	<b>Summe Investitionen</b>	<b>14.105</b>	<b>12.076</b>	<b>2.029</b>	<b>12.338</b>

**Stellenplan 01.01.2018**  
(Stellen nach Wertigkeiten)

<b>Vergütungs- gruppe</b>	<b>Intendanz</b>	<b>Programm- direktion</b>	<b>Verw.- und Betriebs- direktion</b>	<b>Gesamt</b>	<b>Sozial- stellen</b>
<b>Gesamt 2018</b>	<b>32</b>	<b>521</b>	<b>165</b>	<b>718</b>	<b>3</b>
<b>Gesamt 2017</b>	<b>31</b>	<b>521</b>	<b>166</b>	<b>718</b>	<b>3</b>