

**Deutschlandradio
Wirtschaftsplan
2020
Zusammenfassung**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorwort	2
Rechtliche Grundlagen, Aufbau	3
Beschlüsse	4
Gesamtplan	
Teil I – Ertrags- und Aufwandsplan	5
Teil II– Finanzplan	6
Teil I – Einzelplan Aufwendungen	7
Teil II– Mittelverwendung - Investitionen in das Anlagevermögen	9
Stellenplan	10

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2020

In der Direktorensitzung am 5. Juli 2019 wurden der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2020 und die Mittelfristige Finanzplanung (MifriFi) für den Zeitraum (Ist 2017/Ist 2018) 2019 bis 2024 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan 2020 wurde unter Einhaltung der Vorschriften aus § 30 des Deutschlandradio-Staatsvertrages sowie § 22 der Satzung und der Finanzordnung von Deutschlandradio aufgestellt. Das nachfolgend dargestellte Ergebnis der Wirtschaftsplanung für das Jahr 2020 bewegt sich im Rahmen der aktuellen Mittelfristigen Finanzplanung für den Zeitraum (Ist 2017/Ist 2018) 2019 bis 2024. Diese basiert auf der Anmeldung von Deutschlandradio zum 22. KEF-Bericht.

Die KEF prüft gegenwärtig die Finanzbedarfsanmeldung, die Deutschlandradio zum 30. April 2019 eingereicht hat. Sollte es im Zuge der KEF-Feststellung zu deutlichen Kürzungen bzw. Änderungen kommen, ist es ggf. erforderlich, Anpassungen in Planungsansätze der MifriFi vorzunehmen und bereits im Haushaltsvollzug 2020 Einsparungen zu realisieren.

Darüber hinaus sind hinsichtlich der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2020 folgende Punkte hervorzuheben:

Am Standort Köln werden in den kommenden Jahren umfangreiche Sanierungen und Erneuerungsmaßnahmen im Bereich der Immobilie des Funkhauses erforderlich. Auf Grundlage einer gutachterlichen Bewertung durch die Beratungsfirma PWC ist ein Sanierungskonzept entwickelt worden. Darin ist ein Gesamtvolumen von rd. 188 Mio. € für Instandhaltungen sowie Investitionen in einem Realisierungszeitraum von 12 Jahren geplant. Für das Jahr 2020 sind insgesamt 5,6 Mio. € für sogenannte übergeordnete Maßnahmen des Sanierungskonzeptes veranschlagt worden.

Die Entwicklung des „Digitalen Hörfunks“ hat für Deutschlandradio nach wie vor eine zentrale strategische Bedeutung. Auch im Jahr 2020 strebt Deutschlandradio an, die Digitalisierung der terrestrischen Hörfunkverbreitung konsequent weiter zu verfolgen. Der bereits begonnene UKW-Rückbau führt bereits im Jahr 2020 zu geringeren UKW-Senderkosten. Einsparungen der bisherigen Analogausstrahlung und der UKW-Abschaltung werden in den weiteren Ausbau des Digitalradionetzes mit dem Ziel investiert, möglichst frühzeitig über einer Beendigung der Simulcast-Phase wirtschaftlich nachhaltige Effekte zu realisieren.

Die bereits im Wirtschaftsplan 2019 sowie im Haushaltsvollzug 2019 initiierten Struktur- und Mengenanpassungen im Personalbereich werden mit der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2020 fortgesetzt. In der Folge wurde im Wirtschaftsplan 2020 ein Stellenbesetzungsgrad von nur noch 90,1 % unterstellt.

Das Planjahr 2020 schließt im Ertrags- und Aufwandsplan zusammenfassend mit Erträgen in Höhe von 248,7 Mio. €, mit Aufwendungen von 279,7 Mio. € und damit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rund 30,9 Mio. € ab.

Der Finanzplan weist einen Fehlbetrag in Höhe von 33,7 Mio. € aus, welcher den Rücklagen entnommen wird. Darin enthalten ist eine Zuführung zur Sonderrücklage für Beitragsmehrerträge in Höhe von 3,9 Mio. €.

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 2020 voraussichtlich notwendig ist. Der Wirtschaftsplan ist Grundlage für die Wirtschaftsführung.

Der für Deutschlandradio zur Verfügung stehende Anteil aus den Erträgen aus Rundfunkbeiträgen wurde zum 1. 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 (2020) auch die Sollansätze des Vorjahres (2019) und das Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (2018) 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.

Beschlüsse

Der Verwaltungsrat hat in seiner Sitzung am 12. November 2019 zum Wirtschaftsplan 2020 die folgenden Beschlüsse gefasst:

I. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wird

im Ertrags- und Aufwandsplan mit

Erträgen in Höhe von	248.726 T€
Aufwendungen in Höhe von	279.670 T€

und im Finanzplan mit

Mittelaufbringungen in Höhe von	29.107 T€
Mittelverwendungen in Höhe von	58.914 T€

sowie der Zuführung zur Rücklage für Beitragsmehrerträge in Höhe von	3.855 T€
--	----------

festgestellt.

Der Fehlbetrag im Finanzplan wird den Rücklagen in Höhe von entnommen.	33.662 T€
--	-----------

II. Bezüglich der gegenseitigen und einseitigen Deckungsfähigkeiten gelten die unter „Deckungsvermerke“ im Entwurf des Wirtschaftsplans 2020 enthaltenen Positionen.

III. Der Verwaltungsrat erwartet, dass Deutschlandradio wie in den letzten Jahren auf Basis der getroffenen Planannahmen im Haushaltsvollzug 2020 eine Gesamtergebnisverbesserung erwirtschaftet.

IV. Der Wirtschaftsplan wird dem Hörfunkrat zur Genehmigung gemäß § 20 Abs. 2 des Deutschlandradio-Staatsvertrages zugeleitet.

V. Eventuelle Veränderungen bei Aufwendungen oder Mittelverwendungen, die sich aus den Feststellungen der KEF im 22. KEF-Bericht ergeben, werden bei Bedarf durch Mittelsperren des Intendanten umgesetzt. Somit ist gewährleistet, dass die Ergebnisse dieses KEF-Berichtes bereits im Vollzug des Wirtschaftsplans 2020 weitgehend umgesetzt werden.

Der Hörfunkrat hat in seiner Sitzung am 5. Dezember 2019 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2020 genehmigt.

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Kto-gr. Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2020	Soll 2019	mehr (+) / weniger (-) 2020 / 2019	Ist 2018
A		Erträge	248.726	249.550	-824	249.779
	300	Erträge aus Rundfunkbeiträgen	224.872	226.848	-1.976	225.688
	31-39	Andere Erträge	23.854	22.702	1.152	24.091
B		Aufwendungen	279.670	279.100	570	262.777
	40-41	Personalaufwendungen	83.019	89.773	-6.754	81.725
	42-43	Programmaufwendungen	61.303	59.402	1.901	57.364
	45	Technische Leistungen	35.038	34.547	491	32.286
	44	Materialaufwendungen	2.086	2.062	24	1.846
	46-49	Sonstige Aufwendungen	86.721	81.952	4.769	79.367
	457	Abschreibungen	11.503	11.364	139	10.189
C		Jahresüberschuss / -fehlbetrag (zu übertragen auf Teil II - Finanzplan)	-30.944	-29.550	-1.394	-12.997

Teil II - Finanzplan

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2020	Soll 2019	mehr (+) / weniger (-) 2020 / 2019	Ist 2018
A	Mittelaufbringung	29.107	36.479	-7.372	31.650
	Abgänge immaterielles Anlagevermögen und Sachanlagen	550	100	450	1.457
	Abschreibungen auf immaterielles AV und Sachanlagen	11.503	11.364	139	10.189
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Pensionsrückstellungen	13.273	20.864	-7.591	14.251
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Beihilferückstellungen	2.748	4.048	-1.300	5.395
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Ford. an den Bund aus Pensionsrückstellungen	930	0	930	229
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Ford. an den Bund aus Beihilferückstellungen	103	103	0	129
B	Mittelverwendung	58.914	51.263	7.651	28.179
	Investitionen	17.281	13.539	3.742	6.551
	Zuschreibungen auf Finanzanlagen	0	0	0	700
	Zuweisung zum Deckungsstock	2.976	3.016	-40	3.215
	Saldo Ertrag aus Erhöhung der Ford. an den Bund aus Pensionsrückstellungen	0	300	-300	0
	Ertrag aus Erhöhung der Aktivwerte zu den Rückdeckungsversicherungen	7.623	4.767	2.855	4.624
	Sonstiges	91	91	0	91
	Zuweisungen zum Ertrags- und Aufwandsplan	30.944	29.550	1.394	12.997
C 1	Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag (Zuführung / Auflösung Rücklagen)	-29.807	-14.784	-15.023	3.471
	Einstellung (+) / Auflösung (-) Rücklage für Beitragsmehrerträge	3.855	3.889	-34	3.869
C 2	Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag inklusive Veränderung Rücklage für Beitragsmehrerträge (Zuführung / Auflösung Rücklagen)	-33.662	-18.673	-14.989	-398

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr.	Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2020	Soll 2019	mehr (+) / weniger (-) 2020 / 2019	Ist 2018
40		Löhne und Gehälter	54.054	53.064	991	51.605
400		Arbeitsentgelte	51.227	50.989	239	49.607
401		Sonstige Arbeitsentgelte	2.827	2.075	752	1.998
41		Soziale Abgaben, Unterstützungs-aufwendungen, Altersversorgung	28.965	36.709	-7.744	30.120
410		Soziale Abgaben	8.613	8.453	161	8.170
412		Beihilfen	150	170	-20	169
414		Sonstige Personalaufwendungen	33	33	0	27
415		Aufwendungen für die Altersversorgung	20.169	28.054	-7.885	21.754
40-41		Summe Personalaufwendungen	83.019	89.773	-6.754	81.725
42		Urheber-, Hersteller- und Leistungsvergütungen	55.388	53.595	1.793	51.304
420		Urhebervergütungen (verlagsgebunden)	561	595	-34	541
421		Urhebervergütungen (nicht verlagsgebunden)	19.228	19.333	-105	18.019
422		GEMA-Vergütungen	3.873	3.790	83	3.746
423		Sonstige Urhebervergütungen	212	199	12	201
424		Leistungsvergütungen (Honorare) ohne GVL	17.558	15.931	1.627	15.435
425-426		Soziale Leistungen für freie Mitarbeiter	8.724	8.562	162	8.079
427		Allgemeine Vergütungen	2.561	2.472	89	2.589
428		Vergütungen an Verwertungsgesellschaften	2.481	2.503	-22	2.502
429		Materialentschädigungen	192	211	-20	192
43		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben und Co-Produktionen	5.915	5.807	108	6.060
430		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben	4.060	3.945	115	4.013
431		Anteilkosten bei Co-Produktionen	183	183	0	304
436		Übrige produktionsbezogene Fremdleistungen	1.672	1.679	-7	1.744
42-43		Summe Programmaufwendungen	61.303	59.402	1.901	57.364
455		Technische Leistungen	35.038	34.547	491	32.286
44		Materialaufwendungen	2.086	2.062	24	1.846
441		Bücher, Zeitungen, Noten und bespielte Tonträger	563	556	7	507
442-443		Ge- und Verbrauchsmaterialien	787	780	8	630
446		Aufwendungen Kantinen	660	650	10	648
449		Gebrauchs- und sonstige Einrichtungsgegenstände bis 150 € netto	76	76	0	60

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr.	Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2020	Soll 2019	mehr (+) / weniger (-) 2020 / 2019	Ist 2018
46		Beitragsservice, Beiträge für Ausgleichsabgaben, GSEA, Fremdleistungen	26.831	26.016	815	25.045
459		Aufwendungen für den ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice	7.482	7.587	-105	7.739
460		Beiträge für Ausgleichsabgaben und Sonstige	5	5	0	5
467		Anteil an GSEAs	7.241	6.961	280	6.659
468		Verschiedene Fremdleistungen I	6.815	6.771	44	6.381
469		Verschiedene Fremdleistungen II	5.288	4.692	596	4.261
47		Reisekosten, Repräsentation, Frachten und übrige Kosten	23.861	21.940	1.921	16.890
470		Reisekosten	2.587	2.532	55	1.983
471		Repräsentation und Bewirtungen	178	181	-3	148
472		Aufwandsentschädigungen für Aufsichtsorgane	253	258	-5	209
474		Mieten, Pachten und Leihgebühren	1.116	1.082	35	907
475		Unterhalts-, Bewirtschaftungs- und Reparaturkosten	4.866	4.616	250	4.474
476		Instandhaltung	12.722	11.280	1.443	7.035
477		Beförderungskosten, Frachten, Rollgelder, Zollgebühren	220	232	-12	114
478		Andere Postkosten/Datenleitungen	1.064	1.067	-3	967
479		Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten, Sonstige Beiträge und Gebühren	855	693	162	1.054
48		Versicherungen und andere Aufwendungen	26.793	24.064	2.729	26.204
480		Versicherungen	7.055	4.791	2.264	6.890
481		Andere Aufwendungen	15.862	15.395	467	15.437
484		Aufwendungen aus der Umstellung aus BilMoG	3.876	3.878	-2	3.877
49		Zinsaufwand, Steuern, außerord. Aufwendungen	9.236	9.932	-696	11.228
493		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.213	9.911	-698	11.181
495		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	18	17	1	43
496		Sonstige Steuern	5	4	1	4
46-49		Sonstige Aufwendungen	86.721	81.952	4.769	79.367
457		Abschreibungen	11.503	11.364	139	10.189
4		Summe Aufwendungen	279.670	279.100	570	262.777

Teil II - Finanzplan - Mittelverwendung - Investitionen in das Anlagevermögen

alle Angaben in T€

Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2020	Soll 2019	mehr (+) / weniger (-) 2020 / 2019	Ist 2018
001	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und andere Rechte und Werte	3.535	3.445	90	1.085
010	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.682	6.070	2.612	2.331
020	Rundfunktechnische Anlagen und Geräte	2.075	1.775	300	1.499
021-025	Produktionstechn. Geräte, allg. Sendertechnik, EDV-Anlagen, Sonderfahrzeuge u. GWG der Technik	830	325	505	143
030-035	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.159	1.924	235	1.494
	Summe Investitionen	17.281	13.539	3.742	6.551

Stellenplan 1. Januar 2020

Vergütungs- gruppe	Intendanz	Programm- direktion	Verw.- und Betriebs- direktion	Gesamt	Sozial- stellen
Gesamt 2020	35	521	162	718	2
Gesamt 2019	35	520	163	718	3