



Deutschlandradio

**Deutschlandradio
Wirtschaftsplan
2022
Zusammenfassung**

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorwort	2
Rechtliche Grundlagen, Aufbau	4
Beschlüsse	5
Gesamtplan	
Teil I – Ertrags- und Aufwandsplan	6
Teil II – Finanzplan	7
Teil I – Einzelplan Aufwendungen	8
Teil II – Mittelverwendung – Investitionen in das Anlagevermögen	10
Stellenplan	11

Vorwort zum Wirtschaftsplan 2022

In der Direktorensitzung am 5. Juli 2021 wurden der Entwurf zum Wirtschaftsplan 2022 und die Mittelfristige Finanzplanung (MifriFi) für den Zeitraum 2021 bis 2025 beschlossen.

Der Wirtschaftsplan 2022 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 2022 bewegt sich im Rahmen der aktuellen Mittelfristigen Finanzplanung. Diese basiert auf dem festgestellten Finanzbedarf des 22. KEF-Berichts und der Anmeldung zum 23. KEF-Bericht.

Die KEF empfahl für die Beitragsperiode 2021 bis 2024 in ihrem 22. Bericht die Anhebung des monatlichen Rundfunkbeitrags von 17,50 € auf 18,36 €. Da der Landtag von Sachsen-Anhalt der Anpassung des Rundfunkbeitrags nicht zugestimmt hat, konnte der monatliche Beitrag nicht wie geplant zum 1. Januar 2021 erhöht werden und verblieb somit zunächst bei 17,50 €.

Nach der positiven Entscheidung des Bundesverfassungsgerichts vom 20. Juli 2021 wurde der Rundfunkbeitrag zum 1. August 2021 erhöht. Damit konnte Deutschlandradio für den Wirtschaftsplan 2022 entsprechend den Ergebnissen der Arbeitsgruppe Beitragsplanung vom 2. März 2021 einen Rundfunkbeitrag von 18,36 € bzw. 54 Cent für Deutschlandradio berücksichtigen. Zudem konnte die Geschäftsleitung von Deutschlandradio die Haushaltssperren, die sie für das Geschäftsjahr 2021 kompensatorisch beschlossen hat, teilweise aufheben bzw. musste keine neuen Haushaltssperren für das Geschäftsjahr 2022 beschließen.

Darüber hinaus sind hinsichtlich der Aufstellung des Wirtschaftsplans 2022 folgende Punkte hervorzuheben:

Zum Zeitpunkt der Planerstellung liegen keine belastbaren Daten und Informationen vor, ob und wie sich die Corona-Pandemie auch im Jahr 2022 auswirken könnte. In den Wirtschaftsplanansätzen des Jahres 2022 spielen Auswirkungen der Corona-Pandemie zum Beispiel in Form von Mindererträgen oder Minder- bzw. Mehraufwendungen daher nur eine untergeordnete Rolle.

Die Planung der Personal- und Programmaufwendungen liegt im Rahmen der Anmeldung zum 23. KEF-Bericht. Der Stellenbesetzungsgrad der festangestellten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter im Wirtschaftsplan 2022 entspricht mit 91,7 % annähernd dem geplanten Stellenbesetzungsgrad des Vorjahres.

Wie bereits in den letzten beiden Wirtschaftsplänen informiert, werden am Standort Köln in den kommenden Jahren umfangreiche Sanierungen und Erneuerungsmaßnahmen im Bereich der Immobilie des Funkhauses erforderlich. In der Finanzbedarfsanmeldung zum 23. KEF-Bericht wurde hierfür erneut ein Gesamtvolumen in Höhe von 188,5 Mio. € angemeldet. Unter Berücksichtigung neuer Erkenntnisse und den pandemiebedingten zeitlichen Verschiebungen ändert sich der Realisierungszeitraum nach gegenwärtigem Planungsstand auf die Jahre 2023 bis 2034. Die vorbereitenden Maßnahmen sollen bis zum Jahr 2022 erfolgreich umgesetzt sein.

In der Anmeldung zum 23. KEF-Bericht waren für den Zeitraum 2021 bis 2024 Verbreitungskosten in Höhe von 143,7 Mio. € berücksichtigt. Der Planansatz 2022 entspricht weitgehend der KEF-Anmeldung und berücksichtigt, dass der DAB+-Ausbau – nach ungeplanter Aussetzung im Jahr 2021 aufgrund der ausstehenden Klärung zur Festsetzung des neuen Rundfunkbeitrags durch das Bundesverfassungsgericht – ab 2022 wieder mit deutlichem Tempo fortgesetzt werden kann. Hierbei wurde für 2022 ein Ausbau auf insgesamt 167 Senderstandorte unterstellt. Mittelfristig hält Deutschlandradio weiterhin an dem Ziel fest, bis Ende 2024 mehr als 200 DAB+-Standorte betreiben zu lassen. Für die analoge und digitale Verbreitung werden im Wirtschaftsplan 2022 Mittel in Höhe von insgesamt 34,0 Mio. € eingestellt.

Das Planjahr 2022 schließt im Ertrags- und Aufwandsplan zusammenfassend mit Erträgen in Höhe von 262,4 Mio. €, mit Aufwendungen von 296,9 Mio. € und damit mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 34,5 Mio. € ab.

Der Finanzplan weist einen Haushaltsfehlbetrag in Höhe von 22,3 Mio. € aus, welcher den Rücklagen entnommen wird.

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 2022 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. August 2021 angepasst. Der Beitragsschlüssel, nach Vorwegabzug der Landesmedienanstalten, beträgt 2,9816 %.

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 (2022) auch die Sollansätze des Vorjahres (2021) und das Ist-Ergebnis des Vorvorjahres (2020) 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 dargestellt sind.

Beschlüsse

Der Verwaltungsrat hat in seiner Sitzung am 10. November 2021 zum Wirtschaftsplan 2022 die folgenden Beschlüsse gefasst:

I. Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2022 wird

im Ertrags- und Aufwandsplan mit

Erträgen in Höhe von	262.418 T€
Aufwendungen in Höhe von	296.914 T€

und im Finanzplan mit

Mittelaufbringungen in Höhe von	27.891 T€
Mittelverwendungen in Höhe von	50.160 T€

festgestellt.

Der Fehlbetrag im Finanzplan wird den Rücklagen in Höhe von entnommen.	22.269 T€
--	-----------

- II. Bezüglich der gegenseitigen und einseitigen Deckungsfähigkeiten gelten die unter „Deckungsvermerke“ im Entwurf des Wirtschaftsplans 2022 enthaltenen Positionen.
- III. Bei den Investitionsausgaben wird pauschal eine Sperre von 15 % verfügt. Das sind 1.300 T€. Diese Sperre kann durch den Verwaltungsrat bei Vorlage einer nachvollziehbaren Begründung zur Notwendigkeit ganz oder teilweise wieder aufgehoben werden.
- IV. Der Verwaltungsrat erwartet, dass Deutschlandradio wie in den letzten Jahren auf Basis der getroffenen Planannahmen im Vollzug des Wirtschaftsplans 2022 eine Gesamtergebnisverbesserung erwirtschaftet.
- V. Der Wirtschaftsplan wird dem Hörfunkrat zur Genehmigung gemäß § 20 Abs. 2 des Deutschlandradio-Staatsvertrages zugeleitet.

Der Hörfunkrat hat in seiner Sitzung am 15. Dezember 2021 den Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 genehmigt.

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Kto-gr. Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2022	Soll 2021	mehr (+) / weniger (-) 2022 / 2021	Ist 2020
A		Erträge	262.418	265.522	-3.104	250.092
	300	Erträge aus Rundfunkbeiträgen	240.326	242.160	-1.834	228.624
	31-39	Andere Erträge	22.092	23.362	-1.270	21.468
B		Aufwendungen	296.914	286.437	10.477	274.634
	40-41	Personalaufwendungen	89.587	88.751	836	90.177
	42-43	Programmaufwendungen	64.873	62.689	2.184	61.580
	45	Technische Leistungen	35.454	33.284	2.170	33.192
	44	Materialaufwendungen	2.027	2.083	-56	1.788
	46-49	Sonstige Aufwendungen	94.439	88.496	5.943	77.943
	457	Abschreibungen	10.534	11.135	-600	9.953
C		Jahresüberschuss / -fehlbetrag (zu übertragen auf Teil II - Finanzplan)	-34.496	-20.915	-13.581	-24.541

Teil II - Finanzplan

alle Angaben in T€

Ifd. Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2022	Soll 2021	mehr (+) / weniger (-) 2022 / 2021	Ist 2020
A	Mittelaufbringung	27.891	31.032	-3.141	33.260
	Abgänge immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	50	300	-250	40
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.534	11.135	-600	9.953
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Pensionsrückstellungen	13.575	16.366	-2.791	20.173
	Saldo Aufwand aus Veränderung der Beihilferückstellungen	2.408	2.358	50	2.778
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Forderung an den Bund aus Pensionsrückstellungen	1.250	780	470	159
	Saldo Aufwand aus Reduzierung der Forderung an den Bund aus Beihilferückstellungen	73	93	-20	158
B	Mittelverwendung	50.160	45.364	4.796	39.998
	Investitionen	8.712	16.306	-7.594	7.619
	Zuweisung zum Deckungsstock	499	1.318	-819	2.821
	Ertrag aus Erhöhung der Aktivwerte zu den Rückdeckungsversicherungen	6.362	6.734	-372	4.736
	Sonstiges	91	91	0	280
	Zuweisungen zum Ertrags- und Aufwandsplan	34.496	20.915	13.581	24.541
C 1	Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag (Zuführung / Auflösung Rücklagen)	-22.269	-14.332	-7.937	-6.738
	Einstellung (+) / Auflösung (-) Rücklage für Beitragsmehrerträge	0	-15.482	15.482	3.920
C 2	Haushaltsüberschuss / -fehlbetrag inklusive Veränderung Rücklage für Beitragsmehrerträge (Zuführung / Auflösung Rücklagen)	-22.269	1.150	-23.419	-10.658

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr.	Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2022	Soll 2021	mehr (+) / weniger (-) 2022 / 2021	Ist 2020
40		Löhne und Gehälter	56.933	55.274	1.660	54.168
400		Arbeitsentgelte	54.668	53.076	1.592	51.862
401		Sonstige Arbeitsentgelte	2.265	2.198	67	2.306
41		Soziale Abgaben, Unterstützungsaufwendungen, Altersversorgung	32.654	33.477	-824	36.010
410		Soziale Abgaben	9.475	9.071	404	8.597
412		Beihilfen	120	140	-20	138
414		Sonstige Personalaufwendungen	36	36	0	19
415		Aufwendungen für die Altersversorgung	23.023	24.230	-1.207	27.256
40-41		Summe Personalaufwendungen	89.587	88.751	836	90.177
42		Urheber-, Hersteller- und Leistungsvergütungen	59.079	56.669	2.410	56.230
420		Urhebervergütungen (verlagsgebunden)	547	610	-64	628
421		Urhebervergütungen (nicht verlagsgebunden)	19.142	18.783	359	19.297
422		GEMA-Vergütungen	4.187	4.328	-141	3.664
423		Sonstige Urhebervergütungen	169	181	-12	169
424		Leistungsvergütungen (Honorare) ohne GVL	19.770	18.425	1.345	17.799
425-426		Soziale Leistungen für freie Mitarbeiter	9.626	8.874	752	9.529
427		Allgemeine Vergütungen	2.622	2.615	7	2.435
428		Vergütungen an Verwertungsgesellschaften	2.830	2.666	164	2.518
429		Materialentschädigungen	187	187	0	191
43		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben und Co-Produktionen	5.794	6.020	-226	5.350
430		Anteil an Programmgemeinschaftsaufgaben	4.055	4.125	-70	3.833
431		Anteilkosten bei Co-Produktionen	209	221	-12	218
436		Übrige produktionsbezogene Fremdleistungen	1.530	1.673	-144	1.299
42-43		Summe Programmaufwendungen	64.873	62.689	2.184	61.580
455		Technische Leistungen	35.454	33.284	2.170	33.192
44		Materialaufwendungen	2.027	2.083	-56	1.788
441		Bücher, Zeitungen, Noten und bespielte Tonträger	546	536	10	544
442-443		Ge- und Verbrauchsmaterialien	709	748	-39	679
446		Aufwendungen Kantinen	610	685	-75	436
449		Gebrauchs- und sonstige Einrichtungsgegenstände bis 150 € netto	162	114	48	128

Teil I - Ertrags- und Aufwandsplan - B. Aufwendungen

alle Angaben in T€

Kto-gr.	Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
			Soll 2022	Soll 2021	mehr (+) / weniger (-) 2022 / 2021	Ist 2020
46		Beitragsservice, Beiträge für Ausgleichsabgaben, GSEA, Fremdleistungen	28.726	28.324	402	26.335
459		Aufwendungen für den ARD ZDF Deutschlandradio Beitragsservice	8.003	7.979	24	7.822
460		Beiträge für Ausgleichsabgaben und Sonstige	5	5	0	5
467		Anteil an GSEAs	7.666	7.385	281	7.021
468		Verschiedene Fremdleistungen I	7.194	7.046	147	6.777
469		Verschiedene Fremdleistungen II	5.859	5.908	-49	4.709
47		Reisekosten, Repräsentation, Frachten und übrige Kosten	24.904	22.010	2.894	16.538
470		Reisekosten	1.979	2.402	-423	817
471		Repräsentation und Bewirtungen	171	173	-2	42
472		Aufwandsentschädigungen für Aufsichtsorgane	352	344	8	265
474		Mieten, Pachten und Leihgebühren	867	951	-84	906
475		Unterhalts-, Bewirtschaftungs- und Reparaturkosten	4.907	4.768	138	4.542
476		Instandhaltung	14.751	11.397	3.354	8.458
477		Beförderungskosten, Frachten, Rollgelder, Zollgebühren	115	129	-14	64
478		Andere Postkosten/Datenleitungen	953	1.030	-76	865
479		Prüfungs-, Beratungs- und Rechtskosten, Sonstige Beiträge und Gebühren	810	816	-6	578
48		Versicherungen und andere Aufwendungen	34.214	30.218	3.995	26.417
480		Versicherungen	8.178	7.358	820	7.254
481		Andere Aufwendungen	22.175	19.000	3.175	15.302
484		Aufwendungen aus der Umstellung aus BilMoG	3.860	3.860	0	3.860
49		Zinsaufwand, Steuern, außerord. Aufwendungen	6.595	7.944	-1.349	8.654
493		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.557	7.906	-1.348	8.643
495		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	34	34	0	7
496		Sonstige Steuern	4	5	0	4
46-49		Sonstige Aufwendungen	94.439	88.496	5.943	77.943
457		Abschreibungen	10.534	11.135	-600	9.953
4		Summe Aufwendungen	296.914	286.437	10.477	274.634

Teil II - Finanzplan - Mittelverwendung - Investitionen in das Anlagevermögen

alle Angaben in T€

Titel	Bezeichnung	1	2	3	4
		Soll 2022	Soll 2021	mehr (+) / weniger (-) 2022 / 2021	Ist 2020
001	Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und andere Rechte und Werte	3.174	4.070	-896	1.358
010	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.660	6.871	-5.211	1.780
013-015	Bauten auf fremden Grundstücken und Einbauten in fremden Gebäuden	0	0	0	1
020	Rundfunktechnische Anlagen und Geräte	1.595	2.490	-895	2.270
021-025	Produktionstechn. Geräte, allg. Sendertechnik, EDV-Anlagen, Sonderfahrzeuge u. GWG der Technik	650	1.170	-520	102
030-035	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.633	1.705	-72	2.107
	Summe Investitionen	8.712	16.306	-7.594	7.619

Stellenplan 1. Januar 2022
(Stellen nach Wertigkeiten)

Vergütungs- gruppe	Intendanz	Programm- direktion	Verw.- und Betriebs- direktion	Gesamt	Sozial- stellen
Gesamt 2022	40	520	158	718	1
Gesamt 2021	35	521	162	718	2