



JAHRESABSCHLÜSSE UND GESCHÄFTSBERICHTE DER JAHRE 2017, 2018 UND 2019

Bekanntmachung der Landesanstalt für Medien Nordrhein-
Westfalen (LfM)

22. März 2022



Nach Abschluss des Prüfungsverfahrens über die Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 wird Folgendes veröffentlicht:

I. a

Jahresabschlüsse 2017–2019

Vermögensrechnung zum 31.12.2017

Haushaltsrechnung 2017

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2017

Anlage 1

I. b

Vermögensrechnung zum 31.12.2018

Haushaltsrechnung 2018

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2018

Anlage 2

I. c

Vermögensrechnung zum 31.12.2019

Haushaltsrechnung 2019

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2019

Anlage 3

II. Prüfungsverfahren

Der Landesrechnungshof Nordrhein-Westfalen (LRH) hat die Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 sowie die Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung der Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen (LfM) gemäß § 113 des Landesmediengesetzes Nordrhein-Westfalen (LMG NRW) geprüft.

Die Ergebnisse seiner Prüfung hat der Landesrechnungshof der Landesanstalt für Medien NRW mit Schreiben vom 16.11.2021 mitgeteilt. Eine Stellungnahme der Landesanstalt für Medien NRW war nicht erforderlich.

III. Endgültige Feststellung der Jahresabschlüsse 2017–2019

Der Bericht des Landesrechnungshofs über die Prüfung der vorläufig festgestellten Jahresabschlüsse und Geschäftsberichte 2017 bis 2019 wurde dem Ausschuss für Haushalt und Finanzen gem. § 10a Abs. 6 FinO LfM am 17.12.2021 zur Prüfung überwiesen.

Die Medienkommission hat in ihrer 4. Sitzung am 4. März 2022 die Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 mit folgendem Beschluss endgültig festgestellt:

„Die Jahresabschlüsse 2017 bis 2019 werden unter Einbeziehung des Ergebnisses der Prüfung durch den Ausschuss für Haushalt und Finanzen endgültig festgestellt und die Geschäftsberichte genehmigt.“

Düsseldorf, 22. März 2022

Dr. Tobias Schmid



Vermögensrechnung zum 31.12.2017
Haushaltsrechnung 2017
Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2017

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

AKTIVA

31. Dezember 2017

PASSIVA

	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen				A. Anstaltskapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Rücklagen und Haushaltsreste			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		29.267,50	57.246,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	9.145.009,82		9.658.712,58
				2. Haushaltsreste	<u>1.049.007,71</u>	10.194.017,53	<u>1.391.574,57</u>
							11.050.287,15
II. Sachanlagen				II. Ergebnis der Vermögensrechnung		4.759.972,67-	7.183.169,07-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.942.534,08		5.152.345,58	B. Rückstellungen			
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>839.437,00</u>		<u>963.781,50</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	22.974.010,00		24.018.891,00
		5.781.971,08	6.116.127,08	2. sonstige Rückstellungen	<u>2.015.948,00</u>	24.989.958,00	<u>2.122.819,00</u>
							26.141.710,00
III. Finanzanlagen				C. Verbindlichkeiten			
Beteiligungen		168.175,84	169.454,07	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	378.993,01		434.979,56
				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>995.506,85</u>	1.374.499,86	<u>1.492.229,86</u>
							1.927.209,42
Übertrag		5.979.414,42	6.342.827,15	D. Rechnungsabgrenzungsposten		19.830,11	17.674,41
				Übertrag		31.818.332,83	31.953.711,91

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2017

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR		EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
Übertrag		5.979.414,42	6.342.827,15	Übertrag		31.818.332,83	31.953.711,91
B. Umlaufvermögen							
PI. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	247.909,43		82.882,37				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>15.166.538,59</u>	15.414.448,02	<u>13.958.460,19</u>				
			14.041.342,56				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		10.238.217,53	11.336.142,94				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		186.252,86	233.399,26				
		<u>31.818.332,83</u>	<u>31.953.711,91</u>			<u>31.818.332,83</u>	<u>31.953.711,91</u>

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2017 bis 31.12.2017
**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

	2017 EUR	2016 EUR
I. Erträge		
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	15.274.946,43	16.773.565,63
2. Betriebserträge	2.670.655,53	2.812.483,62
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.793,93	612,12
4. Erträge aus Beteiligungen	<u>17.665,43</u>	<u>945,52</u>
	<u>17.965.061,32</u>	<u>19.587.606,89</u>
II. Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	5.132.420,19	6.106.907,82
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>986.945,52</u>	<u>5.247.137,31</u>
	6.119.365,71	11.354.045,13
2. Sachaufwendungen	2.860.125,22	2.636.131,01
3. Kosten des Gebühreneinzugs	559.573,12	546.017,14
4. Fördermaßnahmen	5.642.043,11	8.170.775,58
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	569.518,73	619.451,11
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	610.877,43	573.931,55
7. Abschreibungen auf Forderungen	<u>26.159,25</u>	<u>71.639,89</u>
8. außerordentliche Aufwendungen	10.471,97	31.913,83
	<u>16.398.134,54</u>	<u>24.003.905,24</u>
9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	<u>1.566.926,78</u>	<u>4.416.298,35-</u>
Übertrag	1.566.926,78	4.416.298,35-

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2017 bis 31.12.2017
**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

	2017 EUR	2016 EUR
Übertrag	1.566.926,78	4.416.298,35-
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	7.183.169,07-	3.057.201,11-
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	4.113.193,38	4.172.325,99
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.207.916,05	2.490.421,03
b) Bildung von Haushaltsresten	1.049.007,71	1.391.574,57
	<hr/>	<hr/>
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	4.759.972,67-	7.183.169,07-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Finanzrechnung

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich im Einzelnen aus dem Ergebnis der **Finanzrechnung**, die nachfolgend dargestellt ist:

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVЕРWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	1.566.926,78	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	
Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens	98,50	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	248.841,43
Finanzanlagen (Abgang)	1.278,23	Finanzanlagen (Zugang)	0,00
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	610.877,43	Zuschreibungen	0,00
Passive Rechnungsabgrenzung	2.155,70	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.373.105,46
31.12.17	19.830,11	31.12.17	15.414.448,02
01.01.17	-17.674,41	01.01.17	-14.041.342,56
Erhöhung	2.155,70	Erhöhung	1.373.105,46
Aktive Rechnungsabgrenzung	47.146,40	Verbindlichkeiten (ohne Abführung an den WDR)	552.709,56
31.12.17	186.252,86	31.12.17	1.374.499,86
01.01.17	-233.399,26	01.01.17	-1.927.209,42
Minderung	-47.146,40	Minderung	-552.709,56
Rücklagen (Entnahmen)		Rückstellungen	1.151.752,00
1. für Pensionen	396.644,17	31.12.17	24.989.958,00
5. betriebliche Altersvorsorge	91.888,00	01.01.17	-26.141.710,00
6. für technische Infrastruktur (Digitalisierung)	733.086,64	Minderung	-1.151.752,00
• für Betriebsmittel	1.500.000,00		
• aus Haushaltsresten	1.391.574,57		
Entnahme aus Treuhandkonten	285.855,79		
Summe	6.627.532,21	Summe	3.326.408,45

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.301.123,76
- Zuführung zu Treuhandkonten	-44.200,00
- Zuführung zur betrieblichen Altersversorgung	-332.584,00
- Zuführung zu Pensionsrücklagen	-21.377,17
- Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte	-353.954,88
- Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.500.000,00
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.049.007,71
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 2 LMG NRW	0,00

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2017

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Anschaffungs- Herstellungskosten	Zugänge Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen	Abschreibungen Zuschreibungen- vom 01.01.2017	Abgänge auf Abschreibungen (enthalten in „kumulierte Abschreibungen“)	Buchwert	Buchwert
	01.01.2017 EUR	EUR	EUR	31.12.2017 EUR	bis 31.12.2017 EUR	EUR	31.12.2017 EUR	31.12.2016 EUR
A. Anlagevermögen								
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	490.305,49	4.700,50 156.507,02-		309.231,47	32.663,00	156.491,02	29.267,50	57.246,00
II. Sachanlagen	11.971.606,57	244.140,93 788.361,28-		5.645.415,14	578.214,43	788.278,78	5.781.971,08	6.116.127,08
III. Finanzanlagen	169.454,07	1.278,23-			0,00	0,00	168.175,84	169.454,07
Summe Anlagevermögen	12.631.366,13	248.841,43 946.146,53-		5.954.646,61	610.877,43	944.769,80	5.979.414,42	6.342.827,15

2. Haushaltsrechnung

Soll-Ist-Vergleich

I Ertrags- und Aufwandsplan				
	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (55 % / 50 %)	16.773.565,63	15.314.000	15.274.946,43	-39.053,57
Kap. 2 - Betriebserträge	2.814.041,26	1.513.000	3.157.082,55	1.644.082,55
Summe der Erträge	19.587.606,89	16.827.000	18.432.028,98	1.605.028,98
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	11.354.045,13	9.289.000	6.586.333,37	-2.702.666,63
Kap. 2 - Sachaufwand	2.636.131,01	2.763.000	2.860.125,22	97.125,22
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges / Abführungsbetrag ALM	546.017,14	574.000	559.573,12	-14.426,88
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	8.170.775,58	7.075.856	5.642.043,11	-1.433.812,89
Kap. 5 - Medienkommission	619.451,11	665.000	569.518,73	-95.481,27
Kap. 6 - Abschreibungen	645.571,44	540.000	637.036,68	97.036,68
Kap. 7 - Außerordentliche Aufwendungen	31.913,83	20.000	10.471,97	-9.528,03
Summe Aufwendungen	24.003.905,24	20.926.856	16.865.102,20	-4.061.753,80
Ergebnis				
Summe Erträge	19.587.606,89	16.827.000	18.432.028,98	1.605.028,98
Summe Aufwendungen	24.003.905,24	20.926.856	16.865.102,20	-4.061.753,80
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-4.416.298,35	-4.099.856	1.566.926,78	5.666.782,78
Übertrag an den Finanzplan	4.416.298,35	4.099.856	-1.566.926,78	-5.666.782,78
Endergebnis	0,00	0	0,00	0,00

Ertragsplan				
Erträge	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (55 % / 50 %)	16.773.565,63	15.314.000	15.274.946,43	-39.053,57
2. Betriebserträge				
2.1 Gebühren	143.067,50	131.000	115.871,00	-15.129,00
2.2 Zinsen	612,12	1.000	1.793,93	793,93
2.3 Sonstiges				
2.3.1 Allgem. sonst. Erträge	835.705,19	26.000	237.463,19	211.463,19
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	20.993,15	25.000	23.000,28	-1.999,72
2.4 Zweckgebundene Erträge				
2.4.1 - frei -				
2.4.2 - frei -				
2.4.3 Zinsen aus Rücklagen	0,00	0	0,00	0,00
2.4.4 EU-Projekt „klicksafe.de“				
2.4.4.1 EU-Projekt „klicksafe.de“, Fördermittel	197.283,12	196.000	207.361,78	11.361,78
2.4.4.2 EU-Projekt „klicksafe.de“, Materialien	7.048,33	14.000	11.668,75	-2.331,25
2.4.5 - frei -				
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	43.693,35	30.000	1.115.870,92	1.085.870,92
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	1.290.731,26	800.000	1.173.167,56	373.167,56
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	220.581,47	260.000	235.805,62	-24.194,38
2.4.9 - frei -				
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	54.325,77	30.000	35.079,52	5.079,52
Summe	19.587.606,89	16.827.000	18.432.028,98	1.605.028,98

* Kein Geldfluss

Aufwandsplan Kapitel 1				
Personalaufwendungen	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	5.322.478,64	5.404.000	5.019.424,76	-384.575,24
1.2 Versorgungsleistungen				
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehemalige Direktoren	104.614,79	108.000	106.646,17	-1.353,83
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	299.024,29	360.000	360.321,49	321,49
1.3 Sonstige Arbeitsverträge				
1.3.1 Aushilfen	293.342,69	300.000	312.489,23	12.489,23
1.3.2 befristete Projektstellen	314.706,67	295.000	276.131,89	-18.868,11
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	61.015,96	40.000	31.674,44	-8.325,56
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungsberufsgenossenschaft)	24.480,88	25.000	21.800,00	-3.200,00
1.5 Beihilfen	86.895,50	85.000	89.620,34	4.620,34
1.6 Zusatzversorgungskosten *				
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehemalige Direktoren	765.982,00	0	23.416,45	23.416,45
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	3.857.833,00	2.348.000	38.604,00	-2.309.396,00
1.7 Personalausgaben Förderung Vielfalt und Partizipation	127.856,99	136.000	114.397,23	-21.602,77
1.8 Sonstiges	1.928,18	3.000	1.990,30	-1.009,70
1.9 langfristige Rückstellungen *				
1.9.1 Jubiläumszuwendungen	23.079,12	35.000	12.587,07	-22.412,93
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten	31.048,00	75.000	227.130,00	152.130,00
1.10 Kurzfristige Rückstellungen (Erholungsurlaub) *	39.758,42	75.000	-49.900,00	-124.900,00
Summe Personalaufwand	11.354.045,13	9.289.000	6.586.333,37	-2.702.666,63

* kein Geldfluss

Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	61.268,97	79.000	48.461,05	-30.538,95
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	93.505,73	95.000	82.683,04	-12.316,96
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	124.548,94	141.000	129.711,23	-11.288,77
2.4 Kfz-Kosten	18.748,08	25.000	23.220,36	-1.779,64
2.5 Bewirtschaftung Zollhof 2	271.065,27	293.000	299.574,34	6.574,34
2.6 Softwarepflege	55.545,46	60.000	93.687,12	33.687,12
2.7 Miete für Räume	221.587,14	223.000	216.661,41	-6.338,59
2.8 Miete für Geräte	59.465,52	58.000	59.688,93	1.688,93
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	11.228,45	24.000	26.473,14	2.473,14
2.10 Fremdarbeiten	41.540,64	50.000	35.679,33	-14.320,67
2.11 Aus- und Fortbildung	54.450,37	70.000	68.571,20	-1.428,80
2.12 Dienstreisen	176.879,84	185.000	155.253,08	-29.746,92
2.13 Repräsentationen	5.895,87	6.000	4.015,20	-1.984,80
2.14 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. Kosten	226.012,88	220.000	183.162,05	-36.837,95
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	101.622,74	100.000	101.931,62	1.931,62
2.16 Versicherungen				
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	49.508,95	50.000	45.568,08	-4.431,92
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	1.001.918,62	960.000	1.233.578,10	273.578,10
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	35.491,53	70.000	17.833,37	-52.166,63
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	15.632,36	30.000	22.394,46	-7.605,54
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LfM)	10.213,65	24.000	11.978,11	-12.021,89
Summe	2.636.131,01	2.763.000	2.860.125,22	97.125,22

gegenseitige Deckungsfähigkeit

2.4 / 2.5 / 2.17, 2.5 / 2.7 / 2.9, 2.14 / 2.15

Aufwandsplan Kapitel 3				
Kosten des Beitragseinzuges / Abführungsbetrag ALM	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	512.342,14	536.000	536.023,12	23,12
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	33.675,00	38.000	23.550,00	-14.450,00
Summe	546.017,14	574.000	559.573,12	-14.426,88

Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienforschung u. a.	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	969.936,29	1.157.000	952.990,11	-204.009,89
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	817.270,59	957.116	752.993,49	-204.122,51
4.2.2 Grimme-Institut				
4.2.2.1 Medienbildung und Medienkompetenz	451.914,03	100.000	97.500,00	-2.500,00
4.2.2.2 Förderung der Qualität in den Medien	400.000,00	0	0,00	0,00
4.2.3 EU-Projekt „klicksafe.de“	174.454,87	288.000	207.114,54	-80.885,46
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk	923.063,84	665.370	621.448,77	-43.921,23
4.3.2 Entwicklung Bürgerfernsehen	938.821,45	849.370	798.123,14	-51.246,86
4.4 Förderung von Vielfalt und Partizipation				
4.4.1 Qualifizierung im Lokalfunk	281.915,00	295.000	295.495,00	495,00
4.4.2 Qualifizierung im lokalen und regionalen Fernsehen	32.850,00	50.000	44.250,00	-5.750,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Ausbildungsprojekte	0,00	0	0,00	0,00
4.4.4 weitere Förderung	486.190,94	560.000	458.211,77	-101.788,23
4.5 Medienforschung*	313.393,44	200.000	65.766,87	-134.233,13
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	59.353,63	322.000	49.953,82	-272.046,18
4.6.2 Förderung digitaler Rundfunk				
4.6.2.1 Initiative „NRW digital“	227.597,07	515.000	233.035,45	-281.964,55
4.6.2.2 Technische Maßnahmen	207.320,00	80.000	64.562,00	-15.438,00
4.7 Beratung i. S. d. § 88 Abs. 9 LMG NRW				
4.7.1 Veranstalter, Betriebsgesellschaften, Anbieter usw.	51.094,65	57.000	53.847,37	-3.152,63
4.8 - frei -				
4.9 Programmentwicklung				
4.9.1 Programmebeobachtung	100.215,02	110.000	98.990,93	-11.009,07
4.10 Außendarstellung der LfM				
4.10.1 Pressearbeit	126.476,49	120.000	99.490,09	-20.509,91
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	175.632,23	155.000	168.271,87	13.271,87
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	207.196,18	286.000	271.359,13	-14.640,87
4.11 Mitgliedschaften	63.638,76	44.000	43.638,76	-361,24
4.12 Film- und Medienstiftung NRW	897.441,10	0	0,00	0,00
4.13 ifs internationale filmschule köln	265.000,00	265.000	265.000,00	0,00
Summe	8.170.775,58	7.075.856	5.642.043,11	-1.433.812,89

gegenseitige Deckungsfähigkeiten:

4.2 / 4.3 / 4.4.1 / 4.4.2 / 4.4.3 / 4.7.1 / 4.9.1

* übertragbar gem. § 20 FinO-LfM

Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	619.451,11	665.000	569.518,73	-95.481,27
Summe	619.451,11	665.000	569.518,73	-95.481,27

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	573.931,55	440.000	610.877,43	170.877,43
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	71.639,89	100.000	26.159,25	-73.840,75
Summe	645.571,44	540.000	637.036,68	97.036,68

* Kein Geldfluss

Aufwandsplan Kapitel 7				
Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	31.913,83	20.000	10.471,97	-9.528,03
Summe	31.913,83	20.000	10.471,97	-9.528,03

Soll-Ist-Vergleich

II.5 Finanzplan				
	Ist 2016 €	Nachtrags- plan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge	0,00	0	1.566.926,78	1.566.926,78
2. Abschreibungen	573.931,55	440.000	610.877,43	170.877,43
3. Zuführung zu Rückstellungen	4.687.546,12	2.533.000	0	-2.533.000,00
4. Auflösung von Rücklagen				
- Aufwand	2.663.458,97	1.768.000	2.444.418,81	676.418,81
- Investitionen	0,00	14.000	0,00	-14.000,00
5. Verwendung von HH-Resten	1.508.867,02	809.129	1.391.574,57	582.445,57
6. -frei-				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens/Finanzanlagen	0,50	2.000	1.376,73	-623,27
8. Sonstiges	598.345,48	0	612.357,89	612.357,89
Summe Mittelaufbringung	10.032.149,64	5.566.129	6.627.532,21	1.061.403,21
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	4.416.298,35	4.099.856	0	-4.099.856,00
2. Investitionen				
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)	0,00	0	0,00	0,00
2.2 Sachanlagen				
- allgemein	267.234,01	527.273	91.154,49	-436.118,51
- techn. Infrastruktur	24.976,04	14.000	11.414,19	-2.585,81
- Teileigentum Zollhof 2	0,00	70.000	0,00	-70.000,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten	0,00	0	146.272,75	146.272,75
3. Sonstiges	1.155.789,85	855.000	3.077.567,02	2.222.567,02
Summe Mittelverwendung	5.864.298,25	5.566.129	3.326.408,45	-2.239.720,55
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	10.032.149,64	5.566.129	6.627.532,21	1.061.403,21
Summe Mittelverwendung	-5.864.298,25	-5.566.129	-3.326.408,45	2.239.720,55
Zwischenergebnis	4.167.851,39	0	3.301.123,76	3.301.123,76
Zuführung zu Treuhandkonten	-285.855,79	0	-44.200,00	-44.200,00
Zuführung zur Rücklage 'Pensionen'	-870.596,79	0	-21.377,17	-21.377,17
Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte	-119.824,24	0	-353.954,88	-353.954,88
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.500.000,00	0	-1.500.000,00	-1.500.000,00
Zuführung zur Rücklage 'Altersversorgung'	0,00	0	-332.584,00	-332.584,00
Zuführung zu Haushaltsresten	-1.391.574,57	0	-1.049.007,71	-1.049.007,71
Ergebnis	0,00	0	0	0
Abführung an WDR (§ 116 Abs. 1 S. 2 LMG NRW)	0,00	0	0	0

Soll-Ist-Vergleich

Investitionsplan				
	Ist 2016 €	Nachtragsplan 2017 €	Ist 2017 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büromaschinen, GWG	93.485,35	89.632	32.340,36	-57.291,29
2. - frei -				
3. Einrichtungsgegenstände	31.244,59	35.000	6.292,01	-28.707,99
4. - frei -				
5. Teileigentum Zollhof	0,00	70.000	0,00	-70.000,00
6. LfM Bürokommunikationssystem (Hard- und Software)	44.145,16	166.000	62.393,70	-103.606,30
7. technische Geräte für Zwecke der Medienkommission	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
8. - frei -				
9. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der technischen Infrastruktur	24.976,04	14.000	11.414,19	-2.585,81
10. Unvorhergesehenes / Sonstiges	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
11. Einrichtungen und Geräte zur Förderung der Bürgermedien (Lehr- und Lernsender)	98.358,91	231.641	136.401,17	-95.239,93
Summe Sachanlagen	292.210,05	611.273	248.841,43	-362.431,32
II. Finanzanlagen				
1. Grimme-Institut GmbH	0,00	0	0,00	0,00
2. RTL Journalistenschule GmbH	0,00	0	0,00	0,00
3. Film- u. Medienstiftung NRW GmbH	0,00	0	0,00	0,00
4. ifs internationale filmschule köln GmbH	0,00	0	0,00	0,00
5. VOR ORT NRW. LfM Stiftung für Lokaljournalismus gGmbH	0,00	0	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Investitionen	292.210,05	611.273	248.841,43	-362.431,32

3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

Angaben nach § 112 Abs. 3 LMG NRW

- Individualisierter Ausweis der Vergütung des Direktors und der stellvertretenden Direktorin -

§ 112 Abs. 3 LMG NRW	Direktor	stv. Direktorin
Bezüge	164 T€	138 T€
Sachbezüge*	18 T€	0 T€
Summe	182 T€	138 T€

*Es handelt sich um den privat zu versteuernden geldwerten Vorteil für den Dienstwagen.

Erfolgsabhängige Vergütungen wurden nicht gewährt, auch sind in den Verträgen keine Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung vorgesehen.

Im Jahr 2017 sind keine Leistungen im Zusammenhang mit der Beendigung einer Tätigkeit zugesagt beziehungsweise gewährt worden.

- Versorgung -

Dem Direktor wurde ein Versorgungsanspruch nach einer Amtszeit von 6 Jahren, frühestens ab dem 01.01.2023, zugesagt. Die Höhe des Versorgungsanspruchs ist abhängig von den folgenden Alternativen:

- Für den Fall des Nichtantretens zur Wiederwahl erhält der Direktor ein Ruhegehalt in Höhe von 20,6 % der zuletzt bezogenen ruhegehaltfähigen Bezüge, zahlbar ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renteneintrittsalter erreicht.
- Sofern sich der Direktor zur Wahl stellt, aber nicht wiedergewählt wird, erhält er nach der Beendigung des Vertrages ein Übergangsgeld für den Zeitraum von 3,5 Monaten in Höhe seiner zuletzt bezogenen Dienstbezüge. Im Anschluss an den Bezug des Übergangsgeldes erhält er für einen Zeitraum von 32,5 Monaten ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 35 %. Nach Ablauf dieser Zeit wird erst ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renteneintrittsalter erreicht, ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 20,6 % der zuletzt bezogenen Dienstbezüge gewährt.
- Weitergehende Ansprüche bei Ableistung einer zweiten Amtszeit bestehen.

Für den Anspruch des Direktors wurde 2017 eine Rückstellung in Höhe von 38 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 479 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LfM geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2017 eine Rückstellung in Höhe von 105 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 1.047 T€. Ein gesonderter Anspruch bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als stv. Direktorin besteht nicht.

Vermögensrechnung zum 31.12.2018
Haushaltsrechnung 2018
Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2018

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

AKTIVA

31. Dezember 2018

PASSIVA

	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR		EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				A. Anstaltskapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Rücklagen und Haushaltsreste			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		13.278,00	29.267,50	1. satzungsmäßige Rücklagen	8.815.425,58		9.145.009,82
				2. Haushaltsreste	<u>928.364,36</u>	9.743.789,94	<u>1.049.007,71</u>
							10.194.017,53
II. Sachanlagen				II. Ergebnis der Vermögensrechnung		7.116.080,46-	4.759.972,67-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.747.521,08		4.942.534,08	B. Rückstellungen			
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>585.150,00</u>		<u>839.437,00</u>	1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.368.079,00		22.974.010,00
		5.332.671,08	5.781.971,08	2. sonstige Rückstellungen	<u>1.861.412,85</u>	28.229.491,85	<u>2.015.948,00</u>
							24.989.958,00
III. Finanzanlagen				C. Verbindlichkeiten			
Beteiligungen		168.175,84	168.175,84	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	579.128,82		378.993,01
				2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>941.885,11</u>	1.521.013,93	<u>995.506,85</u>
							1.374.499,86
				D. Rechnungsabgrenzungsposten		25.407,81	19.830,11
Übertrag		<u>5.514.124,92</u>	<u>5.979.414,42</u>	Übertrag		<u>32.403.623,07</u>	<u>31.818.332,83</u>

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2018

AKTIVA

PASSIVA

	EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR		EUR	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
Übertrag		5.514.124,92	5.979.414,42	Übertrag		32.403.623,07	31.818.332,83
B. Umlaufvermögen							
PI. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	372.623,13		247.909,43				
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>16.504.064,03</u>	16.876.687,16	<u>15.166.538,59</u>				
			15.414.448,02				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.790.218,54	10.238.217,53				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		222.592,35	186.252,86				
		<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>
		32.403.623,07	31.818.332,83			32.403.623,07	31.818.332,83
		<u> </u>	<u> </u>			<u> </u>	<u> </u>

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2018 bis 31.12.2018
**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

	2018 EUR	2017 EUR
• Erträge		
• Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	15.206.492,96	15.274.946,43
2. Betriebserträge	2.516.671,90	3.137.623,19
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.557,32	1.793,93
4. Erträge aus Beteiligungen	<u>260,00</u>	<u>17.665,43</u>
	<u>17.729.982,18</u>	<u>18.432.028,98</u>
• Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	4.750.518,17	5.132.420,19
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>5.455.059,05</u>	<u>1.453.913,18</u>
	10.205.577,17	6.586.333,37
2. Sachaufwendungen	2.654.090,36	2.860.125,22
3. Kosten des Gebühreneinzugs	546.942,70	559.573,12
4. Fördermaßnahmen	5.973.271,33	5.642.043,11
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	555.548,41	569.518,73
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	564.214,77	610.877,43
7. Abschreibungen auf Forderungen	<u>25.151,75</u>	<u>26.159,25</u>
8. außerordentliche Aufwendungen	11.521,07	10.471,97
	<u>20.536.317,56</u>	<u>16.865.102,20</u>
9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	-2.806.335,38	1.566.926,78
Übertrag	-2.806.335,38	1.566.926,78

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2018 bis 31.12.2018
**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

	2018 EUR	2017 EUR
Übertrag	-2.806.335,38	1.566.926,78
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-4.759.972,67	-7.183.169,07
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	3.817.907,52	4.113.193,38
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.439.315,57	2.207.916,05
b) Bildung von Haushaltsresten	928.364,36	1.049.007,71
	<hr/>	<hr/>
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	-7.116.080,46	-4.759.972,67
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Finanzrechnung

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich im Einzelnen aus dem Ergebnis der **Finanzrechnung**, die nachfolgend dargestellt ist:

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	0,00	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	2.806.335,38
Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	98.925,27
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	564.214,77		.
Rückstellungen	3.239.533,85	Forderungen aus Lieferung und Leistungen	124.713,70
31.12.2018	28.229.491,85	31.12.2018	372.623,13
31.12.2017	24.989.958,00	31.12.2017	247.909,43
Erhöhung	3.239.533,85	Erhöhung	124.713,70
Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	146.514,07	Sonstige Vermögensgegenstände	1.337.525,44
31.12.2018	1.521.013,93	31.12.2018	16.504.064,03
31.12.2017	1.374.499,86	31.12.2017	15.166.538,59
Erhöhung	146.514,07	Erhöhung	1.337.525,44
Passive Rechnungsabgrenzung	5.577,70	Aktive Rechnungsabgrenzung	36.339,49
31.12.2018	25.407,81	31.12.2018	222.592,35
31.12.2017	19.830,11	31.12.2017	186.252,86
Erhöhung	5.577,70	Erhöhung	36.339,49
Rücklagen (Entnahmen)			
1. für Pensionen	109.577,28		
2. für Digitalisierung	761.548,53		
6. für Betriebsmittel	1.500.000,00		
7. für betriebliche Altersvorsorge	397.774,00		
• aus Haushaltsresten	1.049.007,71		
Entnahme aus Treuhandkonten (Korrekturposten)	44.200,00		
Summe	7.817.947,91	Summe	4.403.839,28

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.414.108,63
- Zuführung zu Treuhandkonten	-46.428,70
- Zuführung zu Rücklage Pensionen	-173.000,28
- Zuführung zur Rücklage betriebliche Altersversorgung	-135.974,00
- Zuführung zur Rücklage Betriebsmittel	-1.500.000,00
- Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-630.341,29
- Zuführung zu Haushaltsresten	-928.364,36
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 2 LMG NRW	0,00

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2018

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Anschaffungs- Herstellungskosten	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen	Abschreibungen	Buchwert	Buchwert
	01.01.2018				31.12.2018	vom 01.01.2018 bis 31.12.2018	31.12.2018	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	338.498,97	3.447,43			328.668,40	19.436,93	13.278,00	29.267,50
II. Sachanlagen	11.427.386,22	95.477,84			6.190.192,98	544.777,84	5.332.671,08	5.781.971,08
III. Finanzanlagen	168.175,84						168.175,84	168.175,84
	11.934.061,03	98.925,27	0,00	0,00	6.518.861,38	564.214,77	5.514.124,92	5.979.414,42

2. Haushaltsrechnung

Soll-Ist-Vergleich

Ertrags- und Aufwandsplan				
	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (50 %)	15.274.946,43	15.275.000	15.206.492,96	-68.507,04
Kap. 2 - Betriebserträge	3.157.082,55	1.598.000	2.523.489,22	925.489,22
Summe der Erträge	18.432.028,98	16.873.000	17.729.982,18	856.982,18
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	6.586.333,37	10.217.000	10.205.577,17	-11.422,83
Kap. 2 - Sachaufwand	2.860.125,22	2.887.000	2.654.090,36	-232.909,64
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges	559.573,12	538.000	546.942,70	8.942,70
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	5.642.043,11	6.744.743	5.973.271,33	-771.471,67
Kap. 5 - Medienkommission	569.518,73	583.000	555.548,41	-27.451,59
Kap. 6 - Abschreibungen	637.036,68	560.000	589.366,52	29.366,52
Kap. 7 - Außerordentliche Aufwendungen	10.471,97	20.000	11.521,07	-8.478,93
Summe Aufwendungen	16.865.102,20	21.549.743	20.536.317,56	-1.013.425,44
Ergebnis				
Summe Erträge	18.432.028,98	16.873.000	17.729.982,18	856.982,18
Summe Aufwendungen	16.865.102,20	21.549.743	20.536.317,56	-1.013.425,44
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	1.566.926,78	-4.676.743	-2.806.335,38	1.870.407,62
Übertrag an den Finanzplan	-1.566.926,78	4.676.743	2.806.335,38	-1.870.407,62
Endergebnis	0,00	0	0,00	0,00

Ertragsplan				
Erträge	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (50 %)	15.274.946,43	15.275.000	15.206.492,96	-68.507,04
2. Betriebserträge				
2.1 Gebühren	115.871,00	100.000	68.696,10	-31.303,90
2.2 Zinsen	1.793,93	1.000	6.557,32	5.557,32
2.3 Sonstiges				
2.3.1 Allgem. sonst. Erträge	237.463,19	62.000	222.622,77	160.622,77
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	23.000,28	27.000	23.327,68	-3.672,32
2.4 Zweckgebundene Erträge				
2.4.1 - frei -	0,00	0	0,00	0,00
2.4.2 - frei -	0,00	0	0,00	0,00
2.4.3 Zinsen aus Rücklagen	0,00	0	0,00	0,00
2.4.4 EU-Projekt „klicksafe.de“	0,00	0	0,00	0,00
2.4.4.1 EU-Projekt „klicksafe.de“, Fördermittel	207.361,78	196.000	220.824,44	24.824,44
2.4.4.2 EU-Projekt „klicksafe.de“, Materialien	11.668,75	8.000	16.767,74	8.767,74
2.4.5 - frei -	0,00	0	0,00	0,00
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	1.115.870,92	30.000	312.632,60	282.632,60
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	1.173.167,56	800.000	1.251.094,37	451.094,37
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	235.805,62	319.000	345.966,20	26.966,20
2.4.9 - frei -	0,00	0	0,00	0,00
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	35.079,52	55.000	55.000,00	0,00
Summe	18.432.028,98	16.873.000	17.729.982,18	856.982,18

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (Kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 1				
Personalaufwendungen	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	5.020.379,32	5.822.000	5.074.554,25	-747.445,75
1.2 Versorgungsleistungen				
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehm. Direktoren	106.646,17	116.000	109.577,28	-6.422,72
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	360.321,49	458.000	424.110,38	-33.889,62
1.3 Sonstige Arbeitsverträge				
1.3.1 Aushilfen	312.489,23	162.000	152.067,57	-9.932,43
1.3.2 befristete Projektstellen	276.131,89	233.000	205.960,69	-27.039,31
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	30.719,88	50.000	51.549,47	1.549,47
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungsberufsgenossenschaft)	21.800,00	25.000	21.800,00	-3.200,00
1.5 Beihilfen	89.620,34	87.000	75.755,45	-11.244,55
1.6 Zusatzversorgungskosten *				
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehm. Direktoren	23.416,45	21.000,00	64.433,97	43.433,97
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	38.604,00	3.100.000	3.934.735,38	834.735,38
1.7 Einzelnachweis Personalausgaben				
1.7.1 Behördlicher Datenschutz	0,00	45.000	45.134,92	134,92
1.7.2 Förderung Vielfalt und Partizipation	114.397,23	0	0,00	0,00
1.8 Sonstiges	1.990,30	3.000	596,05	-2.403,95
1.9 langfristige Rückstellungen *				
1.9.1 Jubiläumszuwendungen *	12.587,07	25.000	21.109,00	-3.891,00
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten *	227.130,00	30.000	26.092,76	-3.907,24
1.10 Kurzfristige Rückstellungen (Erholungsurlaub) *	-49.900,00	40.000	-1.900,00	-41.900,00
Summe	6.586.333,37	10.217.000	10.205.577,17	-11.422,83

Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (Kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	48.461,05	66.000	72.445,61	6.445,61
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	82.683,04	90.000	80.281,25	-9.718,75
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	129.711,23	135.000	139.714,54	4.714,54
2.4 Kfz-Kosten	23.220,36	25.000	28.500,31	3.500,31
2.5 Bewirtschaftung Zollhof 2	299.574,34	291.000	294.870,73	3.870,73
2.6 Softwarepflege	93.687,12	60.000	73.467,49	13.467,49
2.7 Miete für Räume	216.661,41	200.000	196.203,21	-3.796,79
2.8 Miete für Geräte	59.688,93	51.000	53.372,85	2.372,85
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	26.473,14	163.000	30.368,26	-132.631,74
2.10 Fremdarbeiten				
2.10.1 Fremdverträge	19.240,24	30.000	34.807,97	4.807,97
2.10.2 Arbeitnehmerüberlassung	16.439,09	20.000	23.605,57	3.605,57
2.10.3 Behördlicher Datenschutz		50.000	50.142,45	142,45
2.11 Aus- und Fortbildung	68.571,20	75.000	91.140,81	16.140,81
2.12 Dienstreisen	155.253,08	172.000	154.196,16	-17.803,84
2.13 Repräsentationen	4.015,20	6.000	4.116,86	-1.883,14
2.14 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. -kosten	183.162,05	190.000	182.780,89	-7.219,11
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	101.931,62	105.000	113.607,34	8.607,34
2.16 Versicherungen				
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	45.568,08	51.000	48.798,09	-2.201,91
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	1.233.578,10	1.050.000	885.406,65	-164.593,35
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	17.833,37	19.000	64.073,49	45.073,49
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	22.394,46	20.000	17.128,90	-2.871,10
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LFM)	11.978,11	18.000	15.060,93	-2.939,07
Summe	2.860.125,22	2.887.000	2.654.090,36	-232.909,64

gegenseitige Deckungsfähigkeit

2.4 / 2.5 / 2.17, 2.5 / 2.7 / 2.9, 2.14 / 2.15

Aufwandsplan Kapitel 3				
Kosten des Beitragseinzuges / Abführungsbetrag ALM	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	536.023,12	487.000	532.227,25	45.227,25
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	23.550,00	51.000	14.715,45	-36.284,55
Summe	559.573,12	538.000	546.942,70	8.942,70

Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienforschung u. a.	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	952.990,11	1.050.000	993.516,91	-56.483,09
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	752.993,49	1.141.080	926.431,65	-214.648,35
4.2.2 Grimme-Institut				
4.2.2.1 Medienbildung und Medienkompetenz	97.500,00	0	0,00	0,00
4.2.2.2 Förderung der Qualität in den Medien	0,00	0	0,00	0,00
4.2.3 EU-Projekt „klicksafe.de“	207.114,54	250.000	246.972,19	-3.027,81
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk	621.448,77	652.391	502.310,18	-150.080,82
4.3.2 Entwicklung Bürgerfernsehen	798.123,14	827.305	752.560,02	-74.744,98
4.4 Förderung von Vielfalt und Partizipation				
4.4.1 Qualifizierung im Lokalfunk	295.495,00	280.000	281.695,00	1.695,00
4.4.2 Qualif. im lokalen und regionalen Fernsehen	44.250,00	30.000	30.300,00	300,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Ausbildungsprojekte	0,00	0	0,00	0,00
4.4.4 weitere Förderung	458.211,77	740.000	818.933,69	78.933,69
4.5 Medienforschung*	65.766,87	265.967	243.964,66	-22.002,34
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	49.953,82	304.000	31.154,20	-272.845,80
4.6.2 Förderung digitaler Rundfunk				
4.6.2.1 Initiative „NRW digital“	233.035,45	380.000	303.887,00	-76.113,00
4.6.2.2 Technische Maßnahmen	64.562,00	0	0,00	0,00
4.7 Beratung i.S.d. § 88 Abs. 9 LMG NRW				
4.7.1 Veranstalter, Betriebsgesellschaften, Anbieter usw.	53.847,37	55.000	56.900,52	1.900,52
4.8 - frei -				
4.9 Programmentwicklung				
4.9.1 Programmebeobachtung	98.990,93	75.000	76.187,50	1.187,50
4.10 Außendarstellung der LFM NRW				
4.10.1 Pressearbeit	99.490,09	190.000	163.103,02	-26.896,98
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	168.271,87	205.000	233.660,26	28.660,26
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	271.359,13	255.000	267.915,77	12.915,77
4.11 Mitgliedschaften	43.638,76	44.000	43.778,76	-221,24
4.12 - frei -				
4.13 ifs internationale filmschule Köln	265.000,00	0	0,00	0,00
Summe	5.642.043,11	6.744.743	5.973.271,33	-771.471,67

gegenseitige Deckungsfähigkeiten:

4.2 / 4.3 / 4.4.1 / 4.4.2 / 4.4.3 / 4.7.1 / 4.9.1

* übertragbar gem. § 20 FinO-LFM

Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	569.518,73	583.000	555.548,41	-27.451,59
Summe	569.518,73	583.000	555.548,41	-27.451,59

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	610.877,43	500.000	564.214,77	64.214,77
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	26.159,25	60.000	25.151,75	-34.848,25
Summe	637.036,68	560.000	589.366,52	29.366,52

Aufwandsplan Kapitel 7				
Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	10.471,97	20.000	11.521,07	-8.478,93
Summe	10.471,97	20.000	11.521,07	-8.478,93

Soll-Ist-Vergleich

II.5 Finanzplan				
	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge	1.566.926,78	0	0,00	0,00
2. Abschreibungen	610.877,43	500.000	564.214,77	64.214,77
3. Zuführung zu Rückstellungen	0	3.216.000	3.239.533,85	23.533,85
4. Auflösung von Rücklagen				
- Aufwand	2.444.418,81	1.387.000	2.768.899,81	1.381.899,81
- Investitionen	0,00	12.000		-12.000,00
5. Verwendung von HH-Resten	1.391.574,57	645.000	1.049.007,71	404.007,71
6. – frei -				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens	1.376,73	2.000	0,00	-2.000,00
8. Sonstiges	612.357,89	0	196.291,77	196.291,77
Summe Mittelaufbringung	6.627.532,21	5.762.000	7.817.947,91	2.055.948
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	0	4.676.000	2.806.335,38	-1.869.664,62
2. Investitionen				0
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)	0,00	0		
2.2 Sachanlagen				
- allgemein	91.154,49	217.000	92.692,77	-124.307,23
- techn. Infrastruktur	11.414,19	12.000	6.232,50	-5.767,50
- Teileigentum Zollhof 2	0,00		0,00	0,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten	146.272,75			0,00
3. Sonstiges	3.077.567,02	857.000	1.498.578,63	641.578,63
Summe Mittelverwendung	3.326.408,45	5.762.000	4.403.839,28	-1.358.160,72
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	6.627.532,21	5.762.000	7.817.947,91	2.055.947,91
Summe Mittelverwendung	-3.326.408,45	-5.762.000	-4.403.839,28	1.358.160,72
Zwischenergebnis	3.301.123,76		3.414.108,63	3.414.108,63
Zuführung zu Treuhandkonten	-44.200,00		-46.428,70	-46.428,70
Zuführung zur Rücklage „Pensionen“	-21.377,17		-173.000,28	-173.000,28
Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte	-353.954,88		0,00	0,00
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.500.000,00		-1.500.000,00	-1.500.000,00
Zuführung zur Rücklage „Altersversorgung“	-332.584,00		-135.974,00	-135.974,00
Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	0,00		-630.341,29	-630.341,29
Zuführung zu Haushaltsresten	-1.049.007,71		-928.364,36	-928.364,36
Ergebnis	0,00		0,00	0,00
Abführung an WDR [§ 116 Abs. 1 S. 2 LMG NRW]	0,00		0,00	0,00

Soll-Ist-Vergleich

Investitionsplan				
	Ist 2017 €	Nachtragsplan 2018 €	Ist 2018 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
II.				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büromaschinen, GWG	32.340,36	58.852	14.137,32	-44.714,68
2. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
3. Einrichtungsgegenstände	6.292,01	6.000	11.393,92	5.393,92
4. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
5. Teileigentum Zollhof	0,00	70.000	0,00	-70.000,00
6. LFM Bürokommunikationssystem (Hard- und Software)	62.393,70	30.000	31.012,39	1.012,39
7. tech. Geräte f. Zwecke der Medienkommission	0,00	0	0,00	0,00
8. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
9. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der techn. Infrastruktur	11.414,19	12.000	6.232,50	-5.767,50
10. Unvorhergesehenes / Sonstiges	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
11. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der Bürgermedien (Lehr- und Lernsender)	136.401,17	50.726	36.149,14	-14.577,32
Summe Sachanlagen	248.841,43	229.578	98.925,27	-130.653,19
II. Finanzanlagen				
1. Grimme-Institut GmbH	0,00	0	0,00	0,00
2. RTL Journalistenschule GmbH	0,00	0	0,00	0,00
3. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
4. ifs internationale filmschule köln GmbH	0,00	0	0,00	0,00
5. VOR ORT NRW. LfM Stiftung für Lokaljournalismus gGmbH	0,00	0	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Investitionen	248.841,43	229.578	98.925,27	-130.653,19

3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

Angaben nach § 112 Abs. 3 LMG NRW

- Individualisierter Ausweis der Vergütung des Direktors und der stellvertretenden Direktorin -

§ 112 Abs. 3 LMG NRW	Direktor	stv. Direktorin
Bezüge	168 T€	133 T€
Sachbezüge*	20 T€	0 T€
Summe	188 T€	133 T€

*Es handelt sich um den privat zu versteuernden geldwerten Vorteil für den Dienstwagen.

Erfolgsabhängige Vergütungen wurden nicht gewährt, auch sind in den Verträgen keine Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung vorgesehen.

Im Jahr 2018 sind keine Leistungen im Zusammenhang mit der Beendigung einer Tätigkeit zugesagt beziehungsweise gewährt worden.

- Versorgung -

Dem Direktor wurde ein Versorgungsanspruch nach einer Amtszeit von 6 Jahren, frühestens ab dem 01.01.2023, zugesagt. Die Höhe des Versorgungsanspruchs ist abhängig von den folgenden Alternativen:

- Für den Fall des Nichtantretens zur Wiederwahl erhält der Direktor ein Ruhegehalt in Höhe von 20,6 % der zuletzt bezogenen ruhegehaltfähigen Bezüge, zahlbar ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renten- eintrittsalter erreicht.
- Sofern sich der Direktor zur Wahl stellt, aber nicht wiedergewählt wird, erhält er nach der Beendigung des Vertrages ein Übergangsgeld für den Zeitraum von 3,5 Monaten in Höhe seiner zuletzt bezogenen Dienstbezüge. Im Anschluss an den Bezug des Übergangsgeldes erhält er für einen Zeitraum von 32,5 Monaten ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 35 %. Nach Ablauf dieser Zeit wird erst ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renteneintrittsalter erreicht, ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 20,6 % der zuletzt bezogenen Dienstbezüge gewährt.
- Weitergehende Ansprüche bei Ableistung einer zweiten Amtszeit bestehen.

Für den Anspruch des Direktors wurde 2018 eine Rückstellung in Höhe von 40 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 561 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LFM NRW geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2018 eine Rückstellung in Höhe von 128 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 1.175 T€. Ein gesonderter Anspruch bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als stv. Direktorin besteht nicht.



Vermögensrechnung zum 31.12.2019
Haushaltsrechnung 2019
Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2019

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

AKTIVA	31. Dezember 2019			PASSIVA		
	31.12.2019	31.12.2018		31.12.2019	31.12.2018	
	EUR	EUR		EUR	EUR	
A. Anlagevermögen			A. Anstaltskapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Rücklagen und Haushaltsreste			
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.552,00	13.278,00	1. satzungsmäßige Rücklagen	8.290.742,71	8.815.425,58	
			2. Haushaltsreste	<u>860.156,08</u>	<u>928.364,36</u>	
II. Sachanlagen				9.150.898,79	9.743.789,94	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.593.774,08	4.747.521,08	II. Ergebnis der Vermögensrechnung	-9.933.097,11	-7.116.080,46	
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	322.973,00	585.150,00	nicht gedeckter Fehlbetrag	782.198,32	0,00	
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>93.273,49</u>	<u>0,00</u>				
	5.010.020,57	5.332.671,08				
III. Finanzanlagen			buchmäßiges Eigenkapital	0,00	2.627.709,48	
Beteiligungen	168.175,84	168.175,84				
Übertrag	<u>5.182.748,41</u>	<u>5.514.124,92</u>		<u>0,00</u>	<u>2.627.709,48</u>	

1. VERMÖGENSRECHNUNG

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

zum

31. Dezember 2019

AKTIVA

PASSIVA

Übertrag		5.182.748,41	5.514.124,92			0,00	2.627.709,48
B. Umlaufvermögen				B. Rückstellungen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	30.349.773,00		26.368.079,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	239.486,86		372.623,13	2. sonstige Rückstellungen	<u>1.632.806,95</u>	-	<u>1.861.412,85</u>
2. sonstige Vermögensgegenstände	<u>17.405.919,02</u>		<u>16.504.064,03</u>			31.982.579,95	28.229.491,85
		17.645.405,88	16.876.687,16	C. Verbindlichkeiten			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.522.738,76	9.790.218,64	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	658.094,54		579.128,82
C. Rechnungsabgrenzungsposten		244.795,68	222.592,35	2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>699.933,79</u>	-	<u>941.885,11</u>
D. Nicht durch Anstaltskapital gedeckter Fehlbetrag		782.198,32	0,00	D. Rechnungsabgrenzungsposten		1.358.028,33	1.521.013,93
						37.278,77	25.407,81
		<u>33.377.887,05</u>	<u>32.403.623,07</u>			<u>33.377.887,05</u>	<u>32.403.623,07</u>

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2019 bis 31.12.2019

**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

	2019	2018
	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil an der einheitlichen Rundfunkgebühr (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	15.373.548,98	15.206.492,96
2. Betriebserträge	2.276.550,91	2.516.671,90
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.876,50	6.557,32
4. Erträge aus Beteiligungen	260,00	260,00
	<u>17.660.236,39</u>	<u>17.729.982,18</u>
II. Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	6.351.087,74	5.284.205,78
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.020.819,98	4.921.371,39
	<u>11.371.907,72</u>	<u>10.205.577,17</u>
2. Sachaufwendungen	2.719.823,36	2.654.090,36
3. Kosten des Gebühreneinzugs/ Leitungsnetz	569.566,51	546.942,70
4. Fördermaßnahmen	5.301.170,75	5.973.271,33
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission, des Medienrates und der Medienversammlung	571.151,95	555.548,41
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	506.083,42	564.214,77
7. Abschreibungen auf Forderungen	<u>15.700,00</u>	<u>25.151,75</u>
8. außerordentliche Aufwendungen	14.740,48	11.521,07
	<u>21.070.144,19</u>	<u>20.536.317,56</u>

Ertrags- und Aufwandsrechnung vom
01.01.2019 bis 31.12.2019

**Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF**

9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	-3.409.907,80	-2.806.335,38
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-7.116.080,46	-4.759.972,67
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	3.770.372,64	3.817.907,52
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.317.325,41	2.439.315,57
b) Bildung von Haushaltsresten	860.156,08	928.364,36
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	-9.933.097,11	-7.116.080,46

Finanzrechnung

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich im Einzelnen aus dem Ergebnis der **Finanzrechnung**, die nachfolgend dargestellt ist:

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	0,00	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	3.409.907,80
Abgang von Gegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	174.706,91
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	506.083,42		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	133.136,27	Sonstige Vermögensgegenstände	901.854,99
31.12.2018	372.623,13	31.12.2018	16.504.064,03
31.12.2019	239.486,86	31.12.2019	17.405.919,02
Minderung	133.136,27	Erhöhung	901.854,99
Rückstellungen	3.753.088,10	Aktive Rechnungsabgrenzung	22.203,33
31.12.2018	28.229.491,85	31.12.2018	222.592,35
31.12.2019	31.982.579,95	31.12.2019	244.795,68
Erhöhung	3.753.088,10	Erhöhung	22.203,33
Passive Rechnungsabgrenzung	11.870,96	Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	162.985,60
31.12.2018	25.407,81	31.12.2018	1.521.013,93
31.12.2019	37.278,77	31.12.2019	1.358.028,33
Erhöhung	11.870,96	Minderung	162.985,60
Rücklagen (Entnahmen)			
2. für Pensionen	112.957,32		
3. für Digitalisierung	952.083,52		
7. für Betriebsmittel	1.500.000,00		
8. für betriebliche Altersversorgung	276.967,44		
• aus Haushaltsresten	928.364,36		
Entnahme aus Treuhandkonten (Korrekturposten)	46.428,70		
Summe	8.220.980,09	Summe	4.671.658,63

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.549.321,46
- Zuführung zu Treuhandkonten	-371.839,70
- Zuführung zu Rücklage Pensionen	-148.724,32
- Zuführung zur Rücklage betriebliche Altersversorgung	-285.725,12
- Zuführung zur Rücklage Betriebsmittel	-1.675.000,00
- Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-25.326,61
- Zuführung zur Rücklage Modernisierung Landesanstalt für Medien	-182.549,63
- Zuführung zu Haushaltsresten	-860.156,08
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

ANLAGENSPIEGEL zum 31. Dezember 2019

Landesanstalt für Medien
DUESSELDORF

	Anschaffungs- Herstellungs- kosten 01.02.2019 EUR	Zugänge EUR	Abgänge EUR	Umbuchungen EUR	kumulierte Abschreibungen 31.12.2019 EUR	Abschreibungen vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 EUR	Buchwert 31.12.2019 EUR	Buchwert 31.12.2018 EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	341.946,40	1.123,17			338.517,57	9.849,17	4.552,00	13.278,00
II. Sachanlagen	11.522.864,06	173.583,74			6.686.427,23	496.234,25	5.010.020,57	5.332.671,08
III. Finanzanlagen	168.175,84						168.175,84	168.175,84
	12.032.986,30	174.706,91	0,00	0,00	7.024.944,80	506.083,42	5.182.748,41	5.514.124,92

2. Haushaltsrechnung

Soll-Ist-Vergleich

I Ertrags- und Aufwandsplan				
	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz Pan - Ist €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	15.206.492,96	15.435.000	15.373.548,98	-61.451,02
Kap. 2 - Betriebserträge	2.523.489,22	2.158.000	2.286.687,41	128.687,41
Summe der Erträge	17.729.982,18	17.593.000	17.660.236,39	67.236,39
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	10.205.577,17	11.234.200	11.371.907,72	137.707,72
Kap. 2 - Sachaufwand	2.654.090,36	2.846.000	2.719.823,36	-126.176,64
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges	546.942,70	543.000	569.566,51	26.566,51
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	5.973.271,33	6.223.923	5.301.170,75	-922.751,97
Kap. 5 - Medienkommission	555.548,41	611.000	571.151,95	-39.848,05
Kap. 6 - Abschreibungen	589.366,52	580.700	521.783,42	-58.916,58
Kap. 7 - Außerordentliche Aufwendungen	11.521,07	35.000	14.740,48	-20.259,52
Summe Aufwendungen	20.536.317,56	22.073.823	21.070.144,19	-1.003.678,53
Ergebnis				
Summe Erträge	17.729.982,18	17.593.000	17.660.236,39	67.236,39
Summe Aufwendungen	20.536.317,56	22.073.823	21.070.144,19	-1.003.678,53
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.806.335,38	-4.480.823	-3.409.907,80	1.070.914,92
Übertrag an den Finanzplan	2.806.335,38	4.480.823	3.409.907,80	-1.070.914,92
Endergebnis	0,00	0	0,00	0,00

Ertragsplan				
Erträge	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	15.206.492,96	15.435.000	15.373.548,98	-61.451,02
2. Betriebserträge	0,00	0	0,00	0,00
2.1 Gebühren	68.696,10	118.000	153.289,86	35.289,86
2.2 Zinsen	6.557,32	1.000	9.876,50	8.876,50
2.3 Sonstiges				
2.3.1 Allgem. sonst. Erträge	222.622,77	15.500	372.480,79	356.980,79
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	23.327,68	16.000	20.164,58	4.164,58
2.4 Zweckgebundene Erträge				
2.4.1 - frei -				
2.4.2 - frei -				
2.4.3 Zinsen aus Rücklagen	0,00	0	0,00	0,00
2.4.4 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘				
2.4.4.1 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘, Fördermittel	220.824,44	208.000	166.587,84	-41.412,16
2.4.4.2 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘, Materialien	16.767,74	16.000	7.793,85	-8.206,15
2.4.5 Medienscouts NRW	0,00	156.000	55.763,00	-100.237,00
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	312.632,60	30.000	32.758,31	2.758,31
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	1.251.094,37	1.102.000	1.025.185,35	-76.814,65
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	345.966,20	410.500	387.782,73	-22.717,27
2.4.9 - frei -				
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	55.000,00	85.000	55.004,60	-29.995,40
Summe	17.729.982,18	17.593.000	17.660.236,39	67.236,39

* kein Geldfluss

Aufwandsplan Kapitel 1				
Personalaufwendungen	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	5.074.554,25	6.047.000	5.840.230,63	-206.769,37
1.2 Versorgungsleistungen				
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehemalige Direktoren	109.577,28	113.000	112.957,32	-42,68
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	424.110,38	520.000	522.650,84	2.650,84
1.3 Sonstige Arbeitsverträge				
1.3.1 Aushilfen	152.067,57	230.000	257.666,52	27.666,52
1.3.2 befristete Projektstellen	205.960,69	443.200	387.223,86	-55.976,14
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	51.549,47	58.000	44.987,71	-13.012,29
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungsberufsgenossenschaft)	21.800,00	22.000	24.097,96	2.097,96
1.5 Beihilfen	75.755,45	90.000	78.024,60	-11.975,40
1.6 Zusatzversorgungskosten *				
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehemalige Direktoren	64.433,97	18.000	35.767,00	17.767,00
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	3.934.735,38	3.558.000	3.945.927,00	387.927,00
1.7 Einzelnachweis Personalausgaben				
1.7.1 Behördlicher Datenschutz	45.134,92	75.000	76.806,93	1.806,93
1.7.2 Förderung Vielfalt und Partizipation	0,00	7.000	0,00	-7.000,00
1.8 Sonstiges	596,05	3.000	675,21	-2.324,79
1.9 langfristige Rückstellungen *				
1.9.1 Jubiläumszuwendungen *	21.109,00	20.000	31.664,85	11.664,85
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten *	26.092,76	25.000	13.227,29	-11.772,71
1.10 Kurzfristige Rückstellungen (Erholungsurlaub) *	-1.900,00	5.000	0,00	-5.000,00
Summe Personalaufwand	10.205.577,17	11.234.200	11.371.907,72	137.707,72

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (Kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2018 €	Nachtragspla n 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	72.445,61	73.000	99.839,05	26.839,05
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	80.281,25	85.000	79.303,26	-5.696,74
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	139.714,54	144.000	153.724,56	9.724,56
2.4 Kfz-Kosten	28.500,31	28.000	29.432,15	1.432,15
2.5 Bewirtschaftung Zollhof 2	294.870,73	295.000	291.554,14	-3.445,86
2.6 Softwarepflege	73.467,49	75.000	72.267,74	-2.732,26
2.7 Miete für Räume	196.203,21	180.000	183.386,38	3.386,38
2.8 Miete für Geräte	53.372,85	53.000	55.029,02	2.029,02
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	30.368,26	12.000	13.916,08	1.916,08
2.10 Fremdarbeiten				
2.10.1 Fremdverträge	34.807,97	55.000	67.065,21	12.065,21
2.10.2 Arbeitsüberlassung	23.605,57	5.000	522,11	-4.477,89
2.10.3 Behördlicher Datenschutz	50.142,45	55.000	3.773,09	-51.226,91
2.10.4 Betrieblicher Datenschutz	0,00	0	0,00	0,00
2.11 Aus- und Fortbildung	91.140,81	75.000	60.583,14	-14.416,86
2.12 Dienstreisen	154.196,16	172.000	151.474,62	-20.525,38
2.13 Repräsentationen	4.116,86	6.000	3.746,12	-2.253,88
2.14 Sachverständigen-, Beratungs-, Gerichts- u. ä. -kosten				
2.14.1 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. -kosten	182.780,89	205.000	196.024,64	-8.975,36
2.14.2 Externe Beratung	0,00	0	0,00	0,00
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	113.607,34	105.000	128.924,40	23.924,40
2.16 Versicherungen				
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	48.798,09	47.000	49.862,47	2.862,47
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	885.406,65	1.100.000	1.002.427,88	-97.572,12
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	64.073,49	22.000	37.010,88	15.010,88
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	17.128,90	19.000	13.345,42	-5.654,58
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LfM)	15.060,93	35.000	26.611,00	-8.389,00
Summe	2.654.090,36	2.846.000	2.719.823,36	-126.176,64

gegenseitige Deckungsfähigkeit 2.4 / 2.17, 2.5 / 2.7 / 2.9, 2.14 / 2.15

Aufwandsplan Kapitel 3				
Kosten des Beitragseinzuges / Abführungsbetrag ALM	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	532.227,25	479.000	476.580,01	-2.419,99
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	14.715,45	64.000	92.986,50	28.986,50
Summe	546.942,70	543.000	569.566,51	26.566,51

Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienforschung u. a.	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	993.516,91	1.050.000	836.776,38	-213.223,62
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	926.431,65	946.298	716.582,38	-229.715,72
4.2.2 Grimme-Institut	0,00	0	0,00	0,00
4.2.3 EU-Projekt 'klicksafe.de'	246.972,19	206.000	149.326,31	-56.673,69
4.2.4 Medienscouts NRW	0,00	147.800	53.255,20	-94.544,80
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk	502.310,18	571.210	505.415,94	-65.793,87
4.3.2 Bürgermedien Fernsehen	752.560,02	778.365	671.101,29	-107.263,52
4.3.3 Bürgermedien crossmedial	0,00	0	0,00	0,00
4.4 Förderung von Vielfalt und Partizipation				
4.4.1 Qualifizierung im Lokalfunk	281.695,00	280.000	292.160,00	12.160,00
4.4.2 Qualif. im lokalen und regionalen Fernsehen	30.300,00	30.000	29.450,00	-550,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Ausbildungsprojekte	0,00	0	0,00	0,00
4.4.4 Journalismusförderung	818.933,69	607.000	500.057,03	-106.942,97
4.5 Medienforschung*	243.964,66	325.000	336.585,73	11.585,73
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	31.154,20	64.000	31.154,20	-32.845,80
4.6.2 Förderung digitaler Rundfunk				
4.6.2.1 Initiative ‚NRW digital‘	303.887,00	0	0,00	0,00
4.6.2.2 Technische Maßnahmen	0,00	0	0,00	0,00
4.7 Beratung i. S. d. § 88 Abs. 9 LMG NRW				
4.7.1 Veranstalter, Betriebsgesellschaften, Anbieter usw.	56.900,52	55.000	50.225,76	-4.774,24
4.8 Förderung Digitalisierung und Aufsicht	0,00	335.000	325.101,19	-9.898,81
4.9 Programmentwicklung				
4.9.1 Programmebeobachtung	76.187,50	50.000	45.590,47	-4.409,53
4.10 Außendarstellung der LFM NRW				
4.10.1 Pressearbeit	163.103,02	198.250	182.866,46	-15.383,54
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	233.660,26	241.000	260.928,29	19.928,29
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	267.915,77	295.000	271.255,36	-23.744,64
4.11 Mitgliedschaften	43.778,76	44.000	43.338,76	-661,24
4.12 - frei -				
4.13 - frei -				
Summe	5.973.271,33	6.223.923	5.301.170,75	-922.751,97

gegenseitige Deckungsfähigkeit: 4.2 / 4.3 / 4.4.1 / 4.4.2 / 4.4.3 / 4.7.1 / 4.9.1

* übertragbar gem. § 20 FinO Lfm

Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	555.548,41	611.000	571.151,95	-39.848,05
Summe	555.548,41	611.000	571.151,95	-39.848,05

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	564.214,77	555.700	506.083,42	-49.616,58
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	25.151,75	25.000	15.700,00	-9.300,00
Summe	589.366,52	580.700	521.783,42	-58.916,58

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 7				
Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	11.521,07	35.000	14.740,48	-20.259,52
Summe	11.521,07	35.000	14.740,48	-20.259,52

Soll-Ist-Vergleich

II Finanzplan				
	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge	0,00	0	0,00	0,00
2. Abschreibungen	564.214,77	555.700	506.083,42	-49.616,58
3. Zuführung zu Rückstellungen	3.239.533,85	3.626.000	3.753.088,10	127.088,10
4. Auflösung von Rücklagen				0
- Aufwand	2.768.899,81	1.542.757	2.842.008,28	1.299.251,28
- Investitionen		435.000		-435.000,00
5. Verwendung von HH-Resten	1.049.007,71	552.162	928.364,36	376.202,36
6. -frei-				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
8. Sonstiges	196.291,77		191.435,93	191.435,93
Summe Mittelaufbringung	7.817.947,91	6.713.619	8.220.980,09	1.507.361
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	2.806.335,38	4.480.823	3.409.907,80	-1.070.915,20
2. Investitionen				
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)				
2.2 Sachanlagen				
- allgemein	92.692,77	151.215	169.740,00	18.525,00
- techn. Infrastruktur	6.232,50	18.737	4.966,91	-13.770,09
- Teileigentum Zollhof 2	0,00	914.844		-914.844,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten				
3. Sonstiges	1.498.578,63	1.148.000	1.087.043,92	-60.956,08
Summe Mittelverwendung	4.403.839,28	6.713.619	4.671.658,63	-2.041.960,37
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	7.817.947,91	6.713.619	8.220.980,09	1.507.361,09
Summe Mittelverwendung	-4.403.839,28	-6.713.619	-4.671.658,63	2.041.960,37
Zwischenergebnis	3.414.108,63	0	3.549.321,46	3.549.321,46
Zuführung zu Treuhandkonten	-46.428,70		-371.839,70	-371.839,70
Zuführung zur Rücklage Pensionen	-173.000,28		-148.724,32	-148.724,32
Zuführung zur Rücklage Altersversorgung	-135.974,00		-285.725,12	-285.725,12
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.500.000,00		-1.675.000,00	-1.675.000,00
Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-630.341,29		-25.326,61	-25.326,61
Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte	0,00		0,00	0,00
Zuführung zur Modernisierung Landesanstalt für Medien			-182.549,63	-182.549,63
Zuführung zu Haushaltsresten	-928.364,36		-860.156,08	-860.156,08
Ergebnis	0,00		0,00	0,00
Abführung an WDR (§ 116 Abs. 1 S. 2 LMG NRW)	0,00		0,00	0,00

Soll-Ist-Vergleich

Investitionsplan				
	Ist 2018 €	Nachtragsplan 2019 €	Ist 2019 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büromaschinen, GWG	14.137,32	97.715	38.481,53	-59.233,15
2. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
3. Einrichtungsgegenstände	11.393,92	18.500	30.311,51	11.811,51
4. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
5. Teileigentum Zollhof	0,00	914.844	93.273,49	-821.571,00
6. LfM Bürokommunikationssystem (Hard- und Software)	31.012,39	25.000	1.776,37	-23.223,63
7. tech. Geräte f. Zwecke der Medienkommission	0,00	0	0,00	0,00
8. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
9. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der techn. Infrastruktur	6.232,50	18.737	4.966,91	-13.769,69
10. Unvorhergesehenes / Sonstiges	0,00	0	0,00	0,00
11. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der Bürgermedien (Lehr- und Lersender)	36.149,14	10.000	5.897,10	-4.102,90
Summe Sachanlagen	98.925,27	1.084.796	174.706,91	-910.088,86
II. Finanzanlagen				
1. Grimme-Institut GmbH	0,00	0	0,00	0,00
2. RTL Journalistenschule GmbH	0,00	0	0,00	0,00
3. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
4. ifs internationale filmschule köln GmbH	0,00	0	0,00	0,00
5. VOR ORT NRW. LfM Stiftung für Lokaljournalismus gGmbH	0,00	0	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Investitionen	98.925,27	1.084.796	174.706,91	-910.088,86

3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

Angaben nach § 112 Abs. 3 LMG NRW

- Individualisierter Ausweis der Vergütung des Direktors und der stellvertretenden Direktorin -

Bei den Sachbezügen handelt sich um den privat zu versteuernden geldwerten Vorteil für den Dienstwagen.

Erfolgsabhängige Vergütungen wurden nicht gewährt, auch sind in den Verträgen keine Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung vorgesehen. Im Jahr 2019 sind keine Leistungen im Zusammenhang mit der Beendigung einer Tätigkeit zugesagt beziehungsweise gewährt worden.

Versorgung

Dem Direktor wurde ein Versorgungsanspruch nach einer Amtszeit von 6 Jahren, frühestens ab dem 01.01.2023, zugesagt. Die Höhe des Versorgungsanspruchs ist abhängig von den folgenden Alternativen:

- Für den Fall des Nichtantretens zur Wiederwahl erhält der Direktor ein Ruhegehalt in Höhe von 20,6 % der zuletzt bezogenen, ruhegehaltfähigen Bezüge, zahlbar ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renteneintrittsalter erreicht.
- Sofern sich der Direktor zur Wahl stellt, aber nicht wiedergewählt wird, erhält er nach der Beendigung des Vertrages ein Übergangsgeld für den Zeitraum von 3,5 Monaten in Höhe seiner zuletzt bezogenen Dienstbezüge. Im Anschluss an den Bezug des Übergangsgeldes erhält er für einen Zeitraum von 32,5 Monaten ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 35 %. Nach Ablauf dieser Zeit wird erst ab dem Monat, der auf den Monat folgt, an dem der Direktor das gesetzliche Renteneintrittsalter erreicht, ein Ruhegehalt auf der Grundlage eines Ruhegehaltsatzes von 20,6 % der zuletzt bezogenen Dienstbezüge gewährt.
- Weitergehende Ansprüche bei Ableistung einer zweiten Amtszeit bestehen.

Für den Anspruch des Direktors wurde 2019 eine Rückstellung in Höhe von 53 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 655 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LFM NRW geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2019 eine Rückstellung in Höhe von 116 T€ gebildet. Der Barwert der Leistung beträgt 1.232 T€. Ein gesonderter Anspruch bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als stv. Direktorin besteht nicht.

Nach den Bestimmungen des Landesmediengesetzes muss die LFM NRW in ihrem Geschäftsbericht den Barwert angeben, der sich für eine zugesagte betriebliche Altersversorgung des Direktors und seiner Stellvertreterin ergibt. In den vergangenen zwei Jahren wurde nicht der Barwert, sondern der (höhere) Erfüllungsbetrag ausgewiesen. Daher wird im Folgenden nachrichtlich für die Jahre 2017 und 2018 neben dem Erfüllungsbetrag auch der vom Gesetz geforderte Barwert der Altersversorgung hiermit dargestellt:

Direktor:

- 2017= Erfüllungsbetrag: 479 T€ // Barwert: 462 T€
- 2018= Erfüllungsbetrag: 561 T€ // Barwert: 543 T€

stv. Direktorin:

- 2017= Erfüllungsbetrag: 1.047 T€ // Barwert: 1.008 T€
- 2018= Erfüllungsbetrag: 1.175 T€ // Barwert: 1.137 T€