



JAHRESABSCHLÜSSE UND GESCHÄFTSBERICHTE DER JAHRE 2020, 2021 UND 2022

**Bekanntmachung der Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfa-
len (LFM NRW)**

15. Oktober 2025

Nach Abschluss des Prüfungsverfahrens über die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 wird Folgendes veröffentlicht:

I. a

Jahresabschlüsse 2020–2022

Vermögensrechnung zum 31.12.2020

Haushaltsrechnung 2020

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2020

Anlage 1

I. b

Vermögensrechnung zum 31.12.2021

Haushaltsrechnung 2021

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2021

Anlage 2

I. c

Vermögensrechnung zum 31.12.2022

Haushaltsrechnung 2022

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2022

Anlage 3



II.

Prüfungsverfahren

Der Landesrechnungshof Nordrhein-Westfalen (LRH) hat die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 sowie die Ordnungsmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung der Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen (LFM NRW) gemäß § 113 des Landesmediengesetzes Nordrhein-Westfalen (LMG NRW) geprüft.

Die Ergebnisse seiner Prüfung hat der LRH der LFM NRW mit Schreiben vom 21. November 2024 mitgeteilt. Die erforderliche Stellungnahme der LFM NRW wurde dem LRH mit Schreiben vom 18. Dezember 2024 übermittelt.

Am 20. Dezember 2024 informierte der LRH darüber, dass sämtliche Teile des Prüfberichts mit der Stellungnahme des Direktors erledigt sind (§ 115 Satz 1 LMG NRW).

III.

Endgültige Feststellung der Jahresabschlüsse 2020–2022

Der Bericht des LRH über die Prüfung der vorläufig festgestellten Jahresabschlüsse und Geschäftsberichte 2020 bis 2022 wurde dem Ausschuss für Haushalt und Finanzen gem. § 10a Abs. 6 FinO LfM am 24.01.2025 zur Prüfung überwiesen.

Die Medienkommission hat in ihrer 33. Sitzung am 7. März 2025 die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 mit folgendem Beschluss endgültig festgestellt:

„Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2022 werden unter Einbeziehung des Ergebnisses der Prüfung durch den Ausschuss für Haushalt und Finanzen endgültig festgestellt und die Geschäftsberichte genehmigt“.

Düsseldorf, 28. August 2025

Dr. Tobias Schmid



Vermögensrechnung zum 31.12.2020

Haushaltsrechnung 2020

Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2020

**Landesanstalt für Medien NRW
Düsseldorf**

1. Vermögensrechnung

Landesanstalt für Medien NRW
Düsseldorf

AKTIVA		31. Dezember 2020		PASSIVA	
			zum		
Übertrag		5.046.981,86	5.182.748,41	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen					
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	130.185,23	239.486,86		33.820.787,80	30.349.773,00
2. sonstige Vermögensgegenstände	18.606.924,35	17.405.919,02		1.473.185,73	1.632.808,95
		18.737.109,58	17.645.405,88	35.293.973,53	31.982.579,95
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks					
		8.894.998,12	9.522.738,76	325.018,16	658.094,54
C. Rechnungsabgrenzungsposten					
		282.052,10	244.795,68	583.232,93	699.933,79
				908.251,09	1.358.028,33
D. Nicht durch Anstaltskapital gedeckter Fehlbetrag					
		3.280.395,19	782.198,32	39.312,23	37.278,77
		36.241.536,85	33.377.887,05	36.241.536,85	33.377.887,05



Ertrags- und Aufwandsrechnung

	2020	2019
	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil an der einheitlichen Rundfunkgebühr (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	16.722.405,04	15.373.548,98
2. Betriebserträge	2.483.172,26	2.276.550,91
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.338,79	9.876,50
4. Erträge aus Beteiligungen	260,00	260,00
5. außerordentliche Erträge	874.438,07	0,00
	<u>20.081.614,16</u>	<u>17.660.236,39</u>
II. Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	6.166.876,77	5.715.479,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	5.333.838,17	5.656.428,14
	<u>11.500.714,94</u>	<u>11.371.907,72</u>
2. Sachaufwendungen	2.821.326,76	2.719.823,36
3. Kosten des Gebühreneinzugs/Leitungsnetz	617.241,90	569.566,51
4. Fördermaßnahmen	5.920.832,23	5.301.170,75
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission, des Medienrates und der Medienversammlung	437.093,49	571.151,95
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	377.812,74	506.083,42
7. Abschreibungen auf Forderungen	1.842,50	15.700,00
8. außerordentliche Aufwendungen	902.946,47	14.740,48
	<u>22.579.811,03</u>	<u>21.070.144,19</u>



9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	-2.498.196,87	-3.409.907,80
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	-9.933.097,11	-7.116.080,46
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	4.122.001,82	3.770.372,64
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.562.649,97	2.317.325,41
b) Bildung von Haushaltsresten	1.215.972,76	860.156,08
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	-12.087.914,89	-9.933.097,11



Finanzrechnung:

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich aus dem Ergebnis der nachfolgend dargestellten Finanzrechnung.

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	0,00	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	2.498.196,87
Abgang von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	100.000,00	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	342.046,19
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	377.812,74		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	109.301,63	Sonstige Vermögensgegenstände	1.201.005,33
31.12.2020	130.185,23	31.12.2020	18.606.924,35
31.12.2019	239.486,86	31.12.2019	17.405.919,02
Minderung	109.301,63	Erhöhung	1.201.005,33
Rückstellungen	3.311.393,58	Aktive Rechnungsabgrenzung	37.256,42
31.12.2020	35.293.973,53	31.12.2020	282.052,10
31.12.2019	31.982.579,95	31.12.2019	244.795,68
Erhöhung	3.311.393,58	Erhöhung	37.256,42
Passive Rechnungsabgrenzung	2.033,46	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	333.076,38
31.12.2020	39.312,23	31.12.2020	325.018,16
31.12.2019	37.278,77	31.12.2019	658.094,54
Erhöhung	2.033,46	Minderung	333.076,38
		Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	116.700,86
		31.12.2020	583.232,93
		31.12.2019	699.933,79
		Minderung	116.700,86
Rücklagen (Entnahmen)			
• für Pensionen	116.445,96		
• für Lebensarbeitszeitkonten	7.576,80		
• für Digitalisierung	1.360.116,60		
• für Betriebsmittel	1.675.000,00		
• für betriebliche Altersversorgung	102.706,38		
• aus Haushaltsresten	860.156,08		
Entnahme aus Treuhandkonten (Korrekturposten)	307.652,91		
Summe	8.330.196,14	Summe	4.528.282,05

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.801.914,09
- Zuführung zu Treuhandkonten	-23.291,36
- Zuführung zu Rücklage Pensionen	-135.029,96
- Zuführung zur Rücklage betriebliche Altersversorgung	-205.849,38
- Zuführung zur Rücklage Betriebsmittel	-1.675.000,00
- Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-6.401,48
- Zuführung zur Rücklage Modernisierung Landesanstalt für Medien	-540.369,15
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.215.972,76
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

Anlagenspiegel

Stand zum 31. Dezember 2020

	Anschaffungs- Herstellungs- kosten 01.02.2020	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020	Abschreibungen vom 01.01.2020 bis 31.12.2020	Buchwert 31.12.2020	Buchwert 31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	343.069,57	29.309,26			343.976,33	5.458,76	28.402,50	4.552,00
II. Sachanlagen	11.696.447,80	312.736,93			7.058.781,21	372.353,98	4.950.403,52	5.010.020,57
III. Finanzanlagen	168.175,84		100.000,00				68.175,84	168.175,84
	12.207.693,21	342.046,19	100.000,00	0,00	7.402.757,54	377.812,74	5.046.981,86	5.182.748,41



2. Haushaltsrechnung

Gesamtplan				
	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz Pan - Ist €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	15.373.548,98	16.722.000,00	16.722.405,04	405,04
Kap. 2 - Betriebserträge	2.286.687,41	2.497.237,00	3.359.209,12	861.972,12
Summe der Erträge	17.660.236,39	19.219.237,00	20.081.614,16	862.377,16
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	11.371.907,72	11.749.000,00	11.500.714,94	-248.285,06
Kap. 2 - Sachaufwand	2.719.823,36	3.129.700,00	2.821.326,76	-308.373,24
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges	569.566,51	575.000,00	617.241,90	42.241,90
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	5.301.170,75	7.044.630,80	5.920.832,23	-1.123.798,57
Kap. 5 - Medienkommission	571.151,95	522.960,00	437.093,49	-85.866,51
Kap. 6 - Abschreibungen	521.783,42	655.000,00	379.655,24	-275.344,76
Kap. 7 - Außerordentliche Aufwendungen	14.740,48	35.000,00	902.946,47	867.946,47
Summe Aufwendungen	21.070.144,19	23.711.290,80	22.579.811,03	-1.131.479,77
Ergebnis				
Summe Erträge	17.660.236,39	19.219.237,00	20.081.614,16	862.377,16
Summe Aufwendungen	21.070.144,19	23.711.290,80	22.579.811,03	-1.131.479,77
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.409.907,80	-4.492.053,80	-2.498.196,87	1.993.856,93
Übertrag an den Finanzplan	3.409.907,80	4.492.053,80	2.498.196,87	-1.993.856,93
Endergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00



Ertragsplan				
Erträge	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	15.373.548,98	16.722.000	16.722.405,04	405,04
2. Betriebserträge	0,00	0	0,00	0,00
2.1 Gebühren	153.289,86	200.000	125.145,30	-74.854,70
2.2 Zinsen	9.876,50	9.500	1.338,79	-8.161,21
2.3 Sonstiges				
2.3.1 Allgem. Sonst. Erträge	372.480,79	35.000	401.215,08	366.215,08
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	20.164,58	25.500	19.005,68	-6.494,32
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	166.587,84	250.000	193.943,35	-56.056,65
2.4.4.2 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘, Materialien	7.793,85	10.000	6.643,80	-3.356,20
2.4.5 Medienscouts NRW	55.763,00	244.237	180.050,21	-64.186,79
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen*	32.758,31	30.000	2.423,70	-27.576,30
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	1.025.185,35	1.131.000	1.010.902,25	-120.097,75
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	387.782,73	477.000	487.227,13	10.227,13
2.4.9 zweckgebundene Erträge aus Bundeshilfen	0,00	0,00	874.438,07	874.438,07
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	55.004,60	85.000	56.875,76	-28.124,24
Summe	17.660.236,39	19.219.237	20.081.614,16	862.377,16

* kein Geldfluss



Aufwandsplan Kapitel 1				
Personalaufwendungen	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	5.840.230,63	6.485.000,00	6.106.301,65	-378.698,35
1.2 Versorgungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehemalige Direktoren	112.957,32	116.500,00	116.445,96	-54,04
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	522.650,84	590.000,00	589.933,51	-66,49
1.3 Sonstige Arbeitsverträge	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Aushilfen	257.666,52	265.000,00	264.034,66	-965,34
1.3.2 befristete Projektstellen	387.223,86	809.500,00	727.826,22	-81.673,78
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	44.987,71	22.000,00	21.513,76	-486,24
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungs- berufsgenossenschaft)	24.097,96	24.500,00	26.946,27	2.446,27
1.5 Beihilfen	78.024,60	93.500,00	95.466,82	1.966,82
1.6 Zusatzversorgungskosten *	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehemalige Direktoren	35.767,00	0,00	18.835,96	18.835,96
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	3.945.927,00	3.201.000,00	3.452.430,80	251.430,80
1.7 Einzelnachweis Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.1 Behördlicher Datenschutz	76.806,93	79.000,00	62.270,67	-16.729,33
1.7.2 Förderung Vielfalt und Partizipation	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8 Sonstiges	675,21	3.000,00	233,83	-2.766,17
1.9 langfristige Rückstellungen *	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.1 Jubiläumszuwendungen *	31.664,85	25.000,00	19.650,15	-5.349,85
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten *	13.227,29	25.000,00	-1.175,32	-26.175,32
1.10 Kurzfristige Rückstellungen (Erholungsurlaub) *	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Summe Personalaufwand	11.371.907,72	11.749.000,00	11.500.714,94	-248.285,06

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)



Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	99.839,05	62.200,00	85.541,16	23.341,16
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	79.303,26	80.000,00	70.881,04	-9.118,96
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	153.724,56	153.000,00	180.211,95	27.211,95
2.4 Kfz-Kosten	29.432,15	27.000,00	24.700,06	-2.299,94
2.5 Bewirtschaftung Zolthof 2	291.554,14	295.000,00	288.628,97	-6.371,03
2.6 Softwarepflege	72.267,74	110.000,00	95.835,73	-14.164,27
2.7 Miete für Räume	183.386,38	183.000,00	166.420,75	-16.579,25
2.8 Miete für Geräte	55.029,02	53.000,00	51.752,54	-1.247,46
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	13.916,08	196.000,00	77.598,42	-118.401,58
2.10 Fremdarbeiten				
2.10.1 Fremdverträge	67.065,21	80.000,00	86.806,32	6.806,32
2.10.2 Arbeitsüberlassung	522,11	5.000,00	0,00	-5.000,00
2.10.3 Behördlicher Datenschutz	3.773,09	50.000,00	1.330,80	-48.669,20
2.10.4 Betrieblicher Datenschutz	0,00	33.000,00	21.285,36	-11.714,64
2.11 Aus- und Fortbildung	60.583,14	40.000,00	52.004,31	12.004,31
2.12 Dienstreisen	151.474,62	102.000,00	31.626,09	-70.373,91
2.13 Repräsentationen	3.746,12	5.000,00	1.351,14	-3.648,86
2.14 Sachverständigen-, Beratungs-, Gerichts- u. ä. Kosten				
2.14.1 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. Kosten	196.024,64	270.000,00	332.339,82	62.339,82
2.14.2 Externe Beratung	0,00	175.000,00	86.827,52	-88.172,48
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	128.924,40	140.000,00	127.884,88	-12.115,12
2.16 Versicherungen				
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	49.862,47	52.000,00	53.069,68	1.069,68
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	1.002.427,88	937.000,00	892.517,89	-44.482,11
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	37.010,88	36.500,00	53.286,28	16.786,28
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	13.345,42	19.000,00	16.875,58	-2.124,42
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LfM)	26.611,00	26.000,00	22.550,47	-3.449,53
Summe	2.719.823,36	3.129.700,00	2.821.326,76	-308.373,24

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 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	476.580,01	535.000	535.116,90	116,90
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	92.986,50	40.000	82.125,00	42.125,00
Summe	569.566,51	575.000	617.241,90	42.241,90



Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienforschung u. a.	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	836.776,38	1.009.507,00	866.456,91	-143.050,09
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	716.582,38	1.063.000,00	952.636,42	-110.363,58
4.2.2 Grimme-Institut	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.3 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘	149.326,31	272.000,00	203.248,31	-68.751,69
4.2.4 Medienscouts NRW	53.255,20	200.000,00	137.130,65	-62.869,35
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk	505.415,94	68.623,80	59.174,70	-9.449,10
4.3.2 Bürgermedien Fernsehen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.3 Bürgermedien crossmedial	671.101,29	1.395.900,00	1.044.189,07	-351.710,93
4.4 Förderung von Vielfalt und Partizipation				
4.4.1 Qualifizierung im Lokalfunk	292.160,00	280.000,00	243.158,00	-36.842,00
4.4.2 Qualifizierung im lokalen und regionalen Fernsehen	29.450,00	30.000,00	21.150,00	-8.850,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Ausbildungsprojekte	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.4 JournalismusLab*	500.057,03	753.000,00	657.456,69	-95.543,31
4.5 Medienforschung*	336.585,73	295.000,00	251.641,22	-43.358,78
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	31.154,20	477.000,00	454.059,67	-22.940,33
4.6.2 Förderung digitaler Rundfunk	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.2.1 Initiative ‚NRW digital‘	0,00	0,00	0,00	0,00
4.6.2.2 Technische Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 Beratung i. S. d. § 88 Abs. 9 LMG NRW	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7.1 Veranstalter, Betriebsgesellschaften, Anbieter usw. (Campus Radio)	50.225,76	55.000,00	42.002,64	-12.997,36
4.8 Förderung Digitalisierung und Aufsicht	325.101,19	410.000,00	296.042,74	-113.957,26
4.9 Programmentwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9.1 Programmbeobachtung	45.590,47	35.000,00	17.478,51	-17.521,49
4.10 Außendarstellung der LFM NRW				
4.10.1 Pressearbeit	182.866,46	163.600,00	211.634,60	48.034,60
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	260.928,29	222.900,00	190.461,35	-32.438,65
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	271.255,36	281.100,00	246.657,83	-34.442,17
4.11 Mitgliedschaften	43.338,76	33.000,00	26.252,92	-6.747,08
Summe	5.301.170,75	7.044.630,80	5.920.832,23	-1.123.798,57

gegenseitige Deckungsfähigkeit: 4.2 / 4.3 / 4.4.1 / 4.4.2 / 4.4.3 / 4.4.4 / 4.7.1 / 4.9.1

* übertragbar gem. § 20 FinO LfM



Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	571.151,95	522.960	437.093,49	-85.866,51
Summe	571.151,95	522.960	437.093,49	-85.866,51

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	506.083,42	630.000	377.812,74	-252.187,26
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	15.700,00	25.000	1.842,50	-23.157,50
Summe	521.783,42	655.000	379.655,24	-275.344,76

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 7				
Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	14.740,48	35.000	902.946,47	867.946,47
Summe	14.740,48	35.000	902.946,47	867.946,47



Finanzplan				
	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge	0,00	0	0,00	0,00
2. Abschreibungen	506.083,42	630.000	377.812,74	-252.187,26
3. Zuführung zu Rückstellungen	3.753.088,10	3.261.000	3.311.393,58	50.393,58
4. Auflösung von Rücklagen				0
- Aufwand	2.842.008,28	1.955.500	3.133.954,29	1.178.454,29
- Investitionen		622.000	127.891,45	-494.108,55
5. Verwendung von HH-Resten	928.364,36	586.900	860.156,08	273.256,08
6. -frei-				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	2.000	100.000,00	98.000,00
8. Sonstiges	191.435,93		418.988,00	418.988,00
Summe Mittelaufbringung	8.220.980,09	7.057.400	8.330.196,14	1.272.796,14
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	3.409.907,80	4.492.054	2.498.196,87	-1.993.857,13
2. Investitionen				0
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)				0
2.2 Sachanlagen				0
- allgemein	169.740,00	997.220	324.762,19	-672.457,81
- techn. Infrastruktur	4.966,91	29.000	17.284,00	-11.716,00
- Teileigentum Zollhof 2		352.626		-352.626,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten				0,00
3. Sonstiges	1.087.043,92	1.186.500	1.688.038,99	501.538,99
Summe Mittelverwendung	4.671.658,63	7.057.400	4.528.282,05	-2.529.117,95
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	8.220.980,09	7.057.400	8.330.196,14	1.272.796,14
Summe Mittelverwendung	-4.671.658,63	-7.057.400	-4.528.282,05	2.529.117,95
Zwischenergebnis	3.549.321,46	0	3.801.914,09	3.801.914,09
Zuführung zu Treuhandkonten	-371.839,70		-23.291,36	-23.291,36
Zuführung zur Rücklage Pensionen	-148.724,32		-135.029,96	-135.029,96
Zuführung zur Rücklage Altersversorgung	-285.725,12		-205.849,38	-205.849,38
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.675.000,00		-1.675.000,00	-1.675.000,00
Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-25.326,61		-6.401,48	-6.401,48
Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte	0,00		0,00	0,00
Zuführung zur Modernisierung Landesanstalt für Medien	-182.549,63		-540.369,15	-540.369,15
Zuführung zu Haushaltsresten	-860.156,08		-1.215.972,76	-1.215.972,76
Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
Abführung an WDR (§ 116 Abs. 1 S. 2 LMG NRW)	0,00	0	0,00	0,00



Investitionsplan				
	Ist 2019 €	Nachtragsplan 2020 €	Ist 2020 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büro- maschinen, GWG	38.481,53	292.220	125.191,74	-167.028,20
2. – frei -	0,00	0	0,00	0,00
3. Einrichtungsgegenstände	30.311,51	63.000	55.097,72	-7.902,41
4. – frei -	0,00	0	0,00	0,00
5. Teileigentum Zollhof	93.273,49	352.626	127.891,45	-224.734,55
6. LfM Bürokommunikationssystem (Hard- und Soft- ware)	1.776,37	637.000	16.581,28	-620.418,72
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	4.966,91	29.000	17.284,00	-11.716,00
10. Unvorhergesehenes / Sonstiges	0,00	0	0,00	0,00
11. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der Bürgermedien (Lehr- und Lernsender)	5.897,10	5.000	0,00	-5.000,00
Summe Sachanlagen	174.706,91	1.378.846	342.046,19	-1.036.799,88
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 Lokaljournalis- mus gGmbH	0,00	0	0,00	0,00
Summe Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Investitionen	174.706,91	1.378.846	342.046,19	-1.036.799,88

3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

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

Bezüge:

Bezüge Direktor:

- Bezüge: 218 T€
- Sachbezüge: 20 T€
- Gesamtbezüge Direktor: 238 T€

Bezüge stv. Direktorin:

- Bezüge: 135 T€
- Sachbezüge: 0 T€
- Gesamtbezüge stv. Direktorin: 135 T€

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 2020 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 2020 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 63 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 766 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LFM NRW geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2019 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 133 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 1.338 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.



Vermögensrechnung zum 31.12.2021
Haushaltsrechnung 2021
Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2021



1. Vermögensrechnung

Landesanstalt für Medien NRW Düsseldorf

31. Dezember 2021

PASSIVA

AKTIVA

	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
A. Anlagevermögen						
I. Immaterielle Vermögensgegenstände						
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten						
II. Sachanlagen						
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.311.386,58		4.447.515,08			
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	909.414,00		281.723,50			
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>99.273,49</u>	5.314.074,07	<u>221.164,94</u> 4.950.403,52			
III. Finanzanlagen						
Beteiligungen		68.175,84	68.175,84			
Übertrag		<u>5.458.026,41</u>	<u>5.046.981,86</u>		<u>40.108.080,19</u>	<u>36.241.536,85</u>
A. Anstaltskapital						
I. Rücklagen und Haushaltsreste						
1. satzungsmäßige Rücklagen				6.198.440,31		7.591.546,94
2. Haushaltsreste				<u>1.181.663,68</u>	7.380.103,99	<u>1.215.972,76</u> 8.807.519,70
II. Ergebnis der Vermögensrechnung					14.577.349,68	12.087.914,89
nicht gedeckter Fehlbetrag		75.776,50	28.402,50		<u>7.197.245,69</u>	<u>3.280.395,19</u>
buchmäßiges Eigenkapital					0,00	0,00
B. Rückstellungen						
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen				37.465.472,00		33.820.787,80
2. sonstige Rückstellungen				<u>1.528.337,47</u>	38.993.809,47	<u>1.473.185,73</u> 35.293.973,53
C. Verbindlichkeiten						
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				314.602,88		325.018,16
2. sonstige Verbindlichkeiten				<u>741.804,71</u>	1.056.407,59	<u>583.232,93</u> 908.251,09
D. Rechnungsabgrenzungsposten						
					57.863,13	39.312,23

1. Vermögensrechnung

Landesanstalt für Medien NRW Düsseldorf

AKTIVA	31. Dezember 2021				PASSIVA	
	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Übertrag	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Übertrag		5.458.026,41	5.046.981,86	Übertrag	40.108.080,19	36.241.536,85
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	97.054,32		130.185,23			
2. sonstige Vermögensgegenstände	19.636.091,34	19.733.145,66	18.606.924,35			
			18.737.109,58			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		7.433.088,25	8.894.998,12			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		286.574,18	282.052,10			
D. Nicht durch Anstaltskapital gedeckter Fehlbetrag		7.197.245,69	3.280.395,19			
		40.108.080,19	36.241.536,85		40.108.080,19	36.241.536,85



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen
Düsseldorf**

	2021	2020
	EUR	EUR
I. Erträge		
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil an der einheitlichen Rundfunkgebühr (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	16.936.146,99	16.722.405,04
2. Betriebserträge	2.629.560,88	2.483.172,26
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.881,15	1.338,79
4. Erträge aus Beteiligungen	260,00	260,00
5. außerordentliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>874.438,07</u>
	19.570.849,02	20.081.614,16
II. Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	6.609.821,30	6.166.876,77
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>6.167.176,76</u>	<u>5.333.838,17</u>
	12.776.998,06	11.500.714,94
2. Sachaufwendungen	3.122.055,94	2.821.326,76
3. Kosten des Gebühreneinzugs/ Leitungsnetz	566.617,84	617.241,90
4. Fördermaßnahmen	6.003.266,80	5.920.832,23
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission, des Medienrates und der Medienversammlung	559.621,00	437.093,49
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	400.504,21	377.812,74
7. Abschreibungen auf Forderungen	<u>13.587,50</u>	<u>1.842,50</u>
8. außerordentliche Aufwendungen	<u>40.856,63</u>	<u>902.946,47</u>
	23.483.507,98	22.579.811,03



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

**Landesanstalt für Medien Nordrhein-Westfalen
Düsseldorf**

Übertrag	3.912.658,96-	2.498.196,87-
	2021 EUR	2020 EUR
Übertrag	3.912.658,96-	2.498.196,87-
9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	<u>3.912.658,96-</u>	<u>2.498.196,87-</u>
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	12.087.914,89-	9.933.097,11-
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	5.136.783,79	4.122.001,82
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.531.895,94	2.562.649,97
b) Bildung von Haushaltsresten	1.181.663,68	1.215.972,76
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	<u>14.577.349,68-</u>	<u>12.087.914,89-</u>



FINANZRECHNUNG

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich aus dem Ergebnis der nachfolgend dargestellten Finanzrechnung.

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	0,00	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	3.912.658,96
Abgang von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	820.472,26
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	409.427,71		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.130,91	Sonstige Vermögensgegenstände	1.029.166,99
31.12.2021	97.054,32	31.12.2021	19.636.091,34
31.12.2020	130.185,23	31.12.2020	18.606.924,35
Minderung	33.130,91	Erhöhung	1.029.166,99
Rückstellungen	3.699.835,94	Aktive Rechnungsabgrenzung	4.522,08
31.12.2021	38.993.809,47	31.12.2021	286.574,18
31.12.2020	35.293.973,53	31.12.2020	282.052,10
Erhöhung	3.699.835,94	Erhöhung	4.522,08
Passive Rechnungsabgrenzung	18.550,90	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	10.415,28
31.12.2021	57.863,13	31.12.2021	314.602,88
31.12.2020	39.312,23	31.12.2020	325.018,16
Erhöhung	18.550,90	Minderung	10.415,28
		Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	158.571,78
		31.12.2021	741.804,71
		31.12.2020	583.232,93
		Minderung	158.571,78
Rücklagen (Entnahmen)			
• für Pensionen	119.034,83		
• für Lebensarbeitszeitkonten	125.259,77		
• für Digitalisierung	1.708.173,63		
• für Betriebsmittel	1.675.000,00		
• für betriebliche Altersversorgung	293.342,80		
• aus Haushaltsresten	1.215.972,76		
Entnahme aus Treuhandkonten (Korrekturposten)	87.478,42		
Summe	9.543.779,45	Summe	5.777.235,57

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.766.543,88
- Zuführung zu Treuhandkonten	-52.984,26
- Zuführung zu Rücklage Pensionen	-381.454,83
- Zuführung zur Rücklage betriebliche Altersversorgung	-400.342,80
- Zuführung zur Rücklage Betriebsmittel	-1.675.000,00
- Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-23.650,56
- Zuführung zur Rücklage Modernisierung Landesanstalt für Medien	-51.447,75
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.181.663,68
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

ANLAGENSPIEGEL

Stand zum 31. Dezember 2021

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.02.2021	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020	Abschreibungen vom 01.01.2020 bis 31.12.2020	Buchwert 31.12.2021	Buchwert 31.12.2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	372.378,83	64.038,12	853,23		359.787,22	16.663,62	75.776,50	28.402,50
II. Sachanlagen	12.009.184,73	756.434,14	292.097,38		7.159.447,42	383.840,59	5.314.074,07	4.950.403,52
III. Finanzanlagen	68.175,84		0				68.175,84	68.175,84
	12.449.739,40	820.472,26	292.950,61		7.519.234,64	400.504,21	5.182.748,41	5.458.026,41



2. Haushaltsrechnung

Gesamtplan				
	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz Plan - Ist €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	16.722.405,04	16.936.000,00	16.936.146,99	146,99
Kap. 2 - Betriebserträge	3.359.209,12	2.817.693,00	2.634.702,03	-182.990,97
Summe der Erträge	20.081.614,16	19.753.693,00	19.570.849,02	-182.843,98
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	11.500.714,94	13.065.500,00	12.776.998,06	-288.501,94
Kap. 2 - Sachaufwand	2.821.326,76	3.507.267,00	3.122.055,94	-385.211,06
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges	617.241,90	654.400,00	566.617,84	-87.782,16
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	5.920.832,23	6.549.076,21	6.003.266,80	-545.809,41
Kap. 5 - Medienkommission	437.093,49	590.000,00	559.621,00	-30.379,00
Kap. 6 - Abschreibungen	379.655,24	420.000,00	414.091,71	-5.908,29
Kap. 7 - Außerordentliche Aufwendungen	902.946,47	35.000,00	40.856,63	5.856,63
Summe Aufwendungen	22.579.811,03	24.821.243,21	23.483.507,98	-1.337.735,23
Ergebnis				
Summe Erträge	20.081.614,16	19.753.693,00	19.570.849,02	-182.843,98
Summe Aufwendungen	22.579.811,03	24.821.243,21	23.483.507,98	-1.337.735,23
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-2.498.196,87	-5.067.550,21	-3.912.658,96	1.154.891,25
Übertrag an den Finanzplan	2.498.196,87	5.067.550,21	3.912.658,96	-1.154.891,25
Endergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00



Ertragsplan				
Erträge	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag (50 %)	16.722.405,04	16.936.000,00	16.936.146,99	146,99
2. Betriebserträge				
2.1 Gebühren	125.145,30	125.000,00	44.793,30	-80.206,70
2.2 Zinsen	1.338,79	8.000,00	4.881,15	-3.118,85
2.3 Sonstiges				
2.3.1 Allgem. sonst. Erträge	401.215,08	461.600,00	501.284,88	39.684,88
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	19.005,68	34.000,00	22.854,80	-11.145,20
2.4 Zweckgebundene Erträge				
2.4.1 - frei -	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 - frei -	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 Zinsen aus Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4.1 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘, Fördermittel	193.943,35	208.500,00	207.340,35	-1.159,65
2.4.4.2 EU-Projekt ‚klicksafe.de‘, Materialien	6.643,80	6.300,00	4.291,00	-2.009,00
2.4.5 Medienscouts NRW	180.050,21	435.293,00	312.553,24	-122.739,76
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	2.423,70	30.000,00	1.884,76	-28.115,24
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	1.010.902,25	950.000,00	936.746,01	-13.253,99
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	487.227,13	504.000,00	530.111,00	26.111,00
2.4.9 zweckgebundene Erträge aus Bundeshilfen	874.438,07	0,00	0,00	0,00
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	56.875,76	55.000,00	67.961,54	12.961,54
Summe	20.081.614,16	19.753.693,00	19.570.849,02	-182.843,98

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)



Aufwandsplan Kapitel 1

Personalaufwendungen	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	6.106.301,65	6.603.000,00	6.849.185,20	246.185,20
1.2 Versorgungsleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehemalige Direktoren	116.445,96	119.000,00	119.034,83	34,83
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	589.933,51	634.000,00	638.389,80	4.389,80
1.3 Sonstige Arbeitsverträge	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Aushilfen	264.034,66	261.000,00	313.442,24	52.442,24
1.3.2 befristete Projektstellen	727.826,22	1.041.000,00	923.223,24	-117.776,76
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	21.513,76	10.000,00	1.971,55	-8.028,45
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungs- berufsgenossenschaft)	26.946,27	27.500,00	24.300,00	-3.200,00
1.5 Beihilfen	95.466,82	90.000,00	90.065,53	65,53
1.6 Zusatzversorgungskosten *	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehemalige Direktoren	18.835,96	5.000,00	-4.797,00	-9.797,00
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	3.452.430,80	4.171.000,00	3.835.446,00	-335.554,00
1.7 Einzelnachweis Personalausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
1.7.1 Behördlicher Datenschutz	62.270,67	79.000,00	65.397,94	-13.602,06
1.7.2 Förderung Vielfalt und Partizipation	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8 Sonstiges	233,83	5.000,00	3.000,00	-2.000,00
1.9 langfristige Rückstellungen *	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9.1 Jubiläumszuwendungen *	19.650,15	20.000,00	19.947,94	-52,06
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten *	-1.175,32	0,00	-101.609,21	-101.609,21
1.10 Kurzfristige Rückstellungen (Erholungsurlaub) *	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Personalaufwand	11.500.714,94	13.065.500,00	12.776.998,06	-288.501,94



Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	85.541,16	92.000,00	103.284,53	11.284,53
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	70.881,04	74.000,00	74.744,51	744,51
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	180.211,95	157.000,00	185.607,48	28.607,48
2.4 Kfz-Kosten	24.700,06	28.500,00	25.836,19	-2.663,81
2.5 Bewirtschaftung Zolthof 2	288.628,97	292.000,00	281.085,45	-10.914,55
2.6 Softwarepflege	95.835,73	244.000,00	237.912,61	-6.087,39
2.7 Miete für Räume	166.420,75	175.000,00	180.804,26	5.804,26
2.8 Miete für Geräte	51.752,54	53.000,00	57.149,01	4.149,01
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	77.598,42	124.000,00	140.402,73	16.402,73
2.10 Fremdarbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10.1 Fremdverträge	86.806,32	94.000,00	86.314,60	-7.685,40
2.10.2 Arbeitsüberlassung	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10.3 Behördlicher Datenschutz	1.330,80	20.000,00	5.750,68	-14.249,32
2.10.4 Betrieblicher Datenschutz	21.285,36	20.000,00	16.981,52	-3.018,48
2.11 Aus- und Fortbildung	52.004,31	85.000,00	82.511,67	-2.488,33
2.12 Dienstreisen	31.626,09	50.000,00	27.781,67	-22.218,33
2.13 Repräsentationen	1.351,14	2.000,00	255,11	-1.744,89
2.14 Sachverständigen-, Beratungs-, Gerichts- u. ä. -kosten & ext. Beratungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00
2.14.1 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. -kosten	332.339,82	545.000,00	378.545,84	-166.454,16
2.14.2 Externe Beratung	86.827,52	205.000,00	180.095,50	-24.904,50
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	127.884,88	160.000,00	150.643,27	-9.356,73
2.16 Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	53.069,68	53.300,00	44.143,28	-9.156,72
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	892.517,89	933.000,00	742.350,10	-190.649,90
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	53.286,28	57.500,00	64.110,23	6.610,23
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	16.875,58	16.967,00	23.979,27	7.012,27
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LfM)	22.550,47	26.000,00	31.766,43	5.766,43
Summe	2.821.326,76	3.507.267,00	3.122.055,94	-385.211,06

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 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	535.116,90	558.900	558.892,84	-7,16
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	82.125,00	95.500	7.725,00	-87.775,00
Summe	617.241,90	654.400	566.617,84	-87.782,16

Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienfor- schung u. a.	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	866.456,91	1.041.435	938.631,32	-102.803,68
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	952.636,42	1.120.000	1.080.481,92	-39.518,50
4.2.2 Grimme-Institut	0,00	0	0,00	0,00
4.2.3 EU-Projekt 'klicksafe.de'	203.248,31	185.000	142.047,24	-42.952,76
4.2.4 Medienscouts NRW	137.130,65	382.404	263.928,66	-118.475,34
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk	59.174,70	0	0,00	0,00
4.3.2 Bürgermedien Fernsehen	1.044.189,07	1.289.378	1.116.313,53	-173.064,48
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	243.158,00	0	0,00	0,00
4.4.2 Qualifizierung im lokalen u. regionalen Fernsehen*	21.150,00	30.000	15.750,00	-14.250,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Aus- bildungsprojekte	0,00	0	0,00	0,00
4.4.4 JournalismusLab*	657.456,69	955.000	904.914,40	-50.085,60
4.5 Medienforschung*	251.641,22	318.359	319.369,84	1.011,06
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	454.059,67	0	-3.393,23	-3.393,23
4.6.2 Förderung digitaler Rundfunk				
4.6.2.1 Initiative 'NRW digital'	0,00	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. (Campus Radio)	42.002,64	55.000	51.563,49	-3.436,51
4.8 Förderung Digitalisierung und Aufsicht	296.042,74	411.000	364.260,92	-46.739,08
4.9 Programmentwicklung				
4.9.1 Programmbeobachtung	17.478,51	35.000	39.538,86	4.538,86
4.10 Außendarstellung der LFM NRW				
4.10.1 Pressearbeit	211.634,60	177.000	182.620,69	5.620,69
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	190.461,35	214.500	229.933,88	15.433,88
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	246.657,83	304.000	324.192,36	20.192,36
4.11 Mitgliedschaften	26.252,92	31.000	33.112,92	2.112,92
Summe	5.920.832,23	6.549.076	6.003.266,80	-545.809,41

gegenseitige Deckungsfähigkeit: 4.2 / 4.3 / 4.4. / 4.7.1 / 4.9.1

* übertragbar gem. § 20 FinO LfM



Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	437.093,49	590.000	559.621,00	-30.379,00
Summe	437.093,49	590.000	559.621,00	-30.379,00

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	377.812,74	400.000	400.504,21	504,21
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	1.842,50	20.000	13.587,50	-6.412,50
Summe	379.655,24	420.000	414.091,71	-5.908,29

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 7				
Außerordentliche Aufwendungen	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	902.946,47	35.000	40.856,63	5.856,63
Summe	902.946,47	35.000	40.856,63	5.856,63



Finanzplan				
	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge				
2. Abschreibungen	377.812,74	400.000	400.504,21	504,21
3. Zuführung zu Rückstellungen	3.311.393,58	4.196.000	3.699.835,94	-496.164,06
4. Auflösung von Rücklagen				0
- Aufwand	3.133.954,29	1.555.370	3.310.969,68	1.755.599,68
- Investitionen	127.891	1.027.000	609.841,35	-417.158,65
5. Verwendung von HH-Resten	860.156,08	844.396	1.215.972,76	371.576,76
6. -frei-				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens	100.000,00	0	8.923,50	8.923,50
8. Sonstiges	418.988,00		297.732,01	297.732,01
Summe Mittelaufbringung	8.330.196,14	8.022.766	9.543.779,45	1.521.013,45
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	2.498.196,87	5.067.550	3.912.658,96	-1.154.891,04
2. Investitionen				
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)				
2.2 Sachanlagen				
- allgemein	324.762,19	1.095.800	820.472,26	-275.327,74
- techn. Infrastruktur	17.284,00	0		0,00
- Teileigentum Zollhof 2		879.416		-879.416,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten				
3. Sonstiges	1.688.038,99	980.000	1.044.104,35	64.104,35
Summe Mittelverwendung	4.528.282,05	8.022.766	5.777.235,57	-2.245.530,43
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	8.330.196,14	8.022.766	9.543.779,45	1.521.013,45
Summe Mittelverwendung	-4.528.282,05	-8.022.766	-5.777.235,57	2.245.530,43
Zwischenergebnis	3.801.914,09	0	3.766.543,88	3.766.543,88
Zuführung zu Treuhandkonten	-23.291,36		-52.984,26	-52.984,26
Zuführung zur Rücklage Pensionen	-135.029,96		-381.454,83	-381.454,83
Zuführung zur Rücklage Altersversorgung	-205.849,38		-400.342,80	-400.342,80
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.675.000,00		-1.675.000,00	-1.675.000,00
Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-6.401,48		-23.650,56	-23.650,56
Zuführung zur Rücklage für digitale Projekte				
Zuführung zur Modernisierung Landesanstalt für Medien NRW	-540.369,15		-51.447,75	-51.447,75
Zuführung zu Haushaltsresten	-1.215.972,76	0	-1.181.663,68	-1.181.663,68
Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00



Investitionsplan				
	Ist 2020 €	Nachtragsplan 2021 €	Ist 2021 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büromaschinen, GWG	125.191,74	453.800	156.114,02	-297.685,98
2. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
3. Einrichtungsgegenstände	55.097,72	58.000	17.741,98	-40.258,02
4. - frei -	0,00	0	0,00	0,00
5. Teileigentum Zollhof	127.891,45	879.416	0,00	-879.416,00
6. LfM Bürokommunikationssystem (Hard- und Software)	16.581,28	582.000	646.616,26	64.616,26
7. techn. 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	17.284,00	0	0,00	0,00
10. Unvorhergesehenes / Sonstiges	0,00	0	0,00	0,00
11. Einrichtungen u. Geräte zur Förderung der Bürgermedien (Lehr- und Lernsender)	0,00	2.000	0,00	-2.000,00
Summe Sachanlagen	342.046,19	1.975.216	820.472,26	-1.154.743,74
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	342.046,19	1.975.216	820.472,26	-1.154.743,74



3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

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

Der Direktor

- Direktor: Dr. Tobias Schmid
- Vertreterin des Direktors (stv. Direktorin): Doris Brocker

Bezüge:

Bezüge Direktor:

- Bezüge: 229 T€
- Sachbezüge: 14 T€
- Gesamtbezüge Direktor: 243 T€

Bezüge stv. Direktorin:

- Bezüge: 137 T€
- Sachbezüge: 0 T€
- Gesamtbezüge stv. Direktorin: 137 T€

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 2021 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 2021 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 73 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 880 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LFM NRW geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2019 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 150 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 1.455 T€. Ein gesonderter Anspruch bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als stv. Direktorin besteht nicht.



Vermögensrechnung zum 31.12.2022
Haushaltsrechnung 2022
Angaben nach § 112 (3) LMG NRW für 2022



1. Vermögensrechnung

Landesanstalt für Medien NRW Düsseldorf

AKTIVA	31. Dezember 2022			PASSIVA	
	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	EUR	31.12.2022 EUR	31.12.2021 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			1. satzungsmäßige Rücklagen	6.468.132,37	6.198.440,31
			2. Haushaltsreste	<u>1.287.031,36</u>	<u>1.181.663,68</u>
				7.755.163,73	7.380.103,99
II. Sachanlagen			II. Ergebnis der Vermögensrechnung	9.140.021,37-	14.577.349,68-
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	4.180.418,58	4.311.386,58	nicht gedeckter Fehlbetrag	1.384.857,64	7.197.245,69
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	714.155,5	909.414,00			
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>186.614,77</u>	<u>93.273,49</u>			
	5.061.188,85	5.314.074,07		0,00	0,00
III. Finanzanlagen			buchmäßiges Eigenkapital		
Beteiligungen	68.175,84	68.175,84	B. Rückstellungen		
			1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	39.115.357,00	37.465.472,00
			2. sonstige Rückstellungen	<u>1.385.130,85</u>	<u>1.528.337,47</u>
				40.500.487,85	38.993.809,47
			C. Verbindlichkeiten		
			1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	332.162,92	314.602,88
			2. sonstige Verbindlichkeiten	<u>541.767,07</u>	<u>741.804,71</u>
				873.929,99	1.056.407,59
			D. Rechnungsabgrenzungsposten	50.450,65	57.863,13
Übertrag	5.211.156,69	5.458.026,41	Übertrag	41.424.868,49	40.108.080,19

1. Vermögensrechnung

Landesanstalt für Medien NRW Düsseldorf

AKTIVA	31. Dezember 2022				PASSIVA	
	EUR	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR	Übertrag	31.12.2021 EUR	31.12.2020 EUR
Übertrag		5.211.156,69	5.458.026,41	Übertrag	41.424.868,49	40.108.080,19
B. Umlaufvermögen						
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.642,68		97.054,32			
2. sonstige Vermögensgegenstände	26.607.164,13	26.624.806,81	19.636.091,34			
			19.733.145,66			
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		7.836.666,99	7.433.088,25			
C. Rechnungsabgrenzungsposten		367.380,36	286.574,18			
D. Nicht durch Anstaltskapital gedeckter Fehlbetrag		1.384.857,64	7.197.245,69			
		41.424.868,49	40.108.080,19		41.424.868,49	40.108.080,19



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG VOM 01.01.2022 BIS 31.12.2022

	2022 EUR	2021 EUR
I. Erträge		
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil an der einheitlichen Rundfunkgebühr (§ 116 Abs. 1 LMG NRW)	17.474.150,00	16.936.146,99
2. Betriebserträge	9.333.393,45	2.629.560,88
3. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	812,89	4.881,15
4. Erträge aus Beteiligungen	260,00	260,00
5. außerordentliche Erträge	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>26.808.616,34</u>	<u>19.570.849,02</u>
II. Aufwendungen		
1. Personalaufwendungen		
a) Löhne und Gehälter	6.773.088,40	6.609.821,30
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>2.590.931,89</u>	<u>6.167.176,76</u>
	9.364.020,29	12.776.998,06
2. Sachaufwendungen	3.213.832,54	3.122.055,94
3. Kosten des Gebühreneinzugs/ Leitungsnetz	678.046,95	566.617,84
4. Fördermaßnahmen	5.381.087,05	6.003.266,80
5. Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medien- kommission, des Medienrates und der Medienversammlung	548.942,84	555.018,07
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	463.119,85	400.504,21
7. Abschreibungen auf Forderungen	1.264,00	13.587,50
8. außerordentliche Aufwendungen	<u>1.345.296,77</u>	<u>40.856,63</u>
	20.996.228,29	23.483.507,98
Übertrag	5.812.388,05	3.912.658,96



ERTRAGS- UND AUFWANDSRECHNUNG VOM 01.01.2022 BIS 31.12.2022

	2022 EUR	2021 EUR
<i>Übertrag</i>	5.812.388,05	3.912.658,96-
9. Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung	<u>5.812.388,05</u>	<u>3.912.658,96-</u>
10. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	14.577.349,68-	12.087.914,89-
11. Entnahmen aus dem Anstaltskapital	3.140.387,78	5.136.783,79
12. Einstellungen in das Anstaltskapital		
a) in satzungsmäßige Rücklagen	2.228.416,16	2.531.895,94
b) Bildung von Haushaltsresten	1.287.031,36	1.181.663,68
13. Ergebnis der Vermögensrechnung	<u>9.140.021,37-</u>	<u>14.577.349,68-</u>



FINANZRECHNUNG

Die Entnahmen und Zuführungen zu den Rücklagen ergeben sich aus dem Ergebnis der nachfolgend dargestellten Finanzrechnung.

MITTELZUFÜHRUNG		MITTELVERWENDUNG	
Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Überschuss) vor Abführung an den WDR	5.812.388,05	Ergebnis der Ertrags- und Aufwandsrechnung (Verlust)	0,00
Abgang von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	Investition immaterielle Gegenstände u. Sachanlagen	216.250,13
Abschreibungen immaterielle Vermögensgegenstände u. Sachanlagen	463.119,85		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.411,64	Sonstige Vermögensgegenstände	6.971.072,79
31.12.2022	17.642,68	31.12.2022	26.607.164,13
31.12.2021	97.054,32	31.12.2021	19.636.091,34
Minderung	79.411,64	Erhöhung	6.971.072,79
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	17.560,04	Aktive Rechnungsabgrenzung	80.806,18
31.12.2022	332.162,92	31.12.2022	367.380,36
31.12.2021	314.602,88	31.12.2021	286.574,18
Erhöhung	17.560,04	Erhöhung	80.806,18
Rückstellung	1.506.678,38	Verbindlichkeiten ohne Abführung an den WDR	200.037,64
31.12.2022	40.500.487,85	31.12.2022	541.767,07
31.12.2021	38.993.809,47	31.12.2021	741.804,71
Erhöhung	1.506.678,38	Minderung	200.037,64
		Passive Rechnungsabgrenzung	7.412,48
		31.12.2022	50.450,65
		31.12.2021	57.863,13
		Minderung	7.412,48
Rücklagen (Entnahmen)			
• für Pensionen	117.902,16		
• für Lebensarbeitszeitkonten	29.798,10		
• für Digitalisierung	0,00		
• für Betriebsmittel	1.675.000,00		
• für betriebliche Altersversorgung	136.023,84		
• aus Haushaltsresten	1.181.663,68		
Entnahme aus Treuhandkonten (Korrekturposten)	52.984,26		
Summe	11.072.630,00	Summe	7.476.579,22

ERGEBNIS DER FINANZRECHNUNG	
Einnahmeüberschuss	3.596.950,78
- Zuführung zu Treuhandkonten	-81.503,26
- Zuführung zu Rücklage Pensionen	-120.578,16
- Zuführung zur Rücklage betriebliche Altersversorgung	-382.023,84
- Zuführung zur Rücklage Betriebsmittel	-1.675.000,00
- Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-17.736,43
- Zuführung zur Rücklage Modernisierung Landesanstalt für Medien	-33.077,73
- Zuführung zu Haushaltsresten	-1.287.031,36
= zusätzlicher Abführungsbetrag an den WDR gem. § 116 Abs. 1 Satz 1 LMG NRW	0,00

ANLAGENSPIEGEL

Stand zum 31. Dezember 2022

	Anschaffungs-, Herstellungs- kosten 01.01.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	kumulierte Abschreibungen 31.12.2020	Abschreibungen vom 01.01.2020 bis 31.12.2020	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	435.563,72	44.790,71	0,00		398.562,42	16.663,62	81.792,00	75.776,50
II. Sachanlagen	12.473.521,49	171.459,42	0,00		7.583.792,06	383.840,59	5.061.188,85	5.314.074,07
III. Finanzanlagen	68.175,84	0,00	0,00				68.175,84	68.175,84
	12.977.264,05	216.250,13	0,00		7.982.354,49	400.504,21	5.211.156,69	5.458.026,41

2. Haushaltsrechnung

Gesamtplan				
	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
Ertragsplan				
Kap. 1 - Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	16.936.146,99	17.474.150	17.474.150,00	0,00
Kap. 2 - Betriebserträge	2.634.702,03	3.166.508	9.334.466,34	6.167.958,34
Summe der Erträge	19.570.849,02	20.640.658	26.808.616,34	6.167.958,34
Aufwandsplan				
Kap. 1 - Personalaufwand	12.776.998,06	12.134.500	9.364.020,29	-2.770.479,71
Kap. 2 - Sachaufwand	3.122.055,94	3.240.887	3.213.832,54	-27.054,46
Kap. 3 - Kosten des Beitragseinzuges	566.617,84	676.650	678.046,95	1.396,95
Kap. 4 - Gemeinschaftsaufgaben, Förderung, Medienforschung u. a.	6.003.266,80	5.861.795	5.381.705,05	-480.089,95
Kap. 5 - Medienkommission	559.621,00	577.000	548.942,84	-28.057,16
Kap. 6 - Abschreibungen	414.091,71	520.000	464.383,85	-55.616,15
Kap. 7 - Zinsaufwand und außerordentliche Aufwendungen	40.856,63	52.500	1.345.296,77	1.292.796,77
Summe Aufwendungen	23.483.507,98	23.063.332	20.996.228,29	-2.067.103,71
Ergebnis				
Summe Erträge	19.570.849,02	20.640.658	26.808.616,34	6.167.958,34
Summe Aufwendungen	23.483.507,98	23.063.332	20.996.228,29	-2.067.103,71
Überschuss (+) / Fehlbetrag (-)	-3.912.658,96	-2.422.674	5.812.388,05	8.235.062,05
Übertrag an den Finanzplan	3.912.658,96	2.422.674	-5.812.388,05	3.389.714,05
Endergebnis				



Ertragsplan				
Erträge	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
1. Erträge aus dem zusätzlichen Anteil am einheitlichen Rundfunkbeitrag	16.936.146,99	17.474.150	17.474.150,00	0,00
2. Betriebserträge				
2.1 Gebühren	44.793,30	150.000	153.311,51	3.311,51
2.2 Zinsen	4.881,15	5.000	812,89	-4.187,11
2.3 Sonstiges				0,00
2.3.1 Allgem. sonst. Erträge	501.284,88	847.260	926.601,89	79.341,89
2.3.2 Mieterträge Zollhof 2	22.854,80	52.000	40.783,12	-11.216,88
2.4 Zweckgebundene Erträge				0,00
2.4.1 - frei -	0,00			0,00
2.4.2 - frei -	0,00			0,00
2.4.3 Zinsen aus Rücklagen	0,00			0,00
2.4.4 EU-Projekt ,klicksafe.de'	0,00			0,00
2.4.4.1 EU-Projekt ,klicksafe.de', Fördermittel	207.340,35	163.500	148.707,70	-14.792,30
2.4.4.2 EU-Projekt ,klicksafe.de', Materialien	4.291,00	5.000	5.465,70	465,70
2.4.5 Medienscouts NRW	312.553,24	412.748	276.469,11	-136.278,89
2.4.6 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen *	1.884,76	15.000	45.300,00	30.300,00
2.4.7 Ertrag aus Wertsteigerungen *	936.746,01	880.000	7.082.313,75	6.202.313,75
2.4.8 Leistungen der Rückdeckungsversicherung	530.111,00	581.000	595.993,59	14.993,59
2.4.9 zweckgebundene Erträge aus Bundeshilfen	0,00			0,00
2.4.10 sonstige zweckgebundene Erträge	67.961,54	55.000	58.707,08	3.707,08
Summe	19.570.849,02	20.640.658	26.808.616,34	6.167.958,34

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)



Aufwandsplan Kapitel 1				
Personalaufwendungen	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
1.1 Bezüge der Mitarbeiter	6.849.185,20	6.740.000	6.522.491,11	-217.508,89
1.2 Versorgungsleistungen				
1.2.1 Versorgungsleistungen für ehemalige Direktoren	119.034,83	122.000	117.902,16	-4.097,84
1.2.2 Versorgungsleistungen nach dem VTV	638.389,80	730.000	732.017,43	2.017,43
1.3 Sonstige Arbeitsverträge				
1.3.1 Aushilfen	313.442,24	316.000	352.254,36	36.254,36
1.3.2 befristete Projektstellen	923.223,24	1.097.000	954.946,84	-142.053,16
1.3.3 Ausbildungsplätze und Praktikanten	1.971,55	8.000	6.279,57	-1.720,43
1.4 Nicht aufteilbare Personalausgaben (Verwaltungs- berufsgenossenschaft)	24.300,00	27.500	29.008,47	1.508,47
1.5 Beihilfen	90.065,53	88.000	91.697,17	3.697,17
1.6 Zusatzversorgungskosten *				
1.6.1 Rückstellung Versorgung ehemalige Direktoren	-4.797,00	85.000	40.794,27	-44.205,73
1.6.2 Rückstellungen Zusatzversorgung Mitarbeiter	3.835.446,00	2.783.000	431.066,00	-2.351.934,00
1.7 Einzelnachweis Personalausgaben				
1.7.1 Behördlicher Datenschutz	65.397,94	100.000	89.436,58	-10.563,42
1.8 Sonstiges	3.000,00	3.000,00	0	-3.000,00
1.9 langfristige Rückstellungen *				
1.9.1 Jubiläumszuwendungen *	19.947,94	20.000,00	8.188,00	-11.812,00
1.9.2 Lebensarbeitszeitkonten *	-101.609,21	15.000,00	-12.061,67	-27.061,67
Summe Personalaufwand	12.776.998,06	12.134.500	9.364.020,29	-2.770.479,71

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)



Aufwandsplan Kapitel 2				
Sachaufwendungen	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
2.1 Geschäftsbedarf	103.284,53	90.500	99.404,46	8.904,46
2.2 Bücher, Zeitschriften, externe Datenbanken	74.744,51	74.000	68.726,17	-5.273,83
2.3 Versandkosten u. Telekommunikation	185.607,48	244.000	227.519,75	-16.480,25
2.4 Kfz-Kosten	25.836,19	27.000	29.740,30	2.740,30
2.5 Bewirtschaftung Zollhof 2	281.085,45	302.000	314.802,31	12.802,31
2.6 Softwarepflege	237.912,61	371.500	325.628,29	-45.871,71
2.7 Miete für Räume	180.804,26	95.000	87.708,38	-7.291,62
2.8 Miete für Geräte	57.149,01	50.700	54.603,37	3.903,37
2.9 Bauliche Unterhaltung der Räume und Einbauten	140.402,73	0	0,00	0,00
2.10 Fremdarbeiten				
2.10.1 Fremdverträge	86.314,60	97.500	90.595,87	-6.904,13
2.10.2 Arbeitsüberlassung	0,00	3.000	0,00	-3.000,00
2.10.3 Behördlicher Datenschutz	5.750,68	30.000	8.878,40	-21.121,60
2.10.4 Betrieblicher Datenschutz	16.981,52	27.800	45.010,87	17.210,87
2.11 Aus- und Fortbildung	82.511,67	105.000	113.495,49	8.495,49
2.12 Dienstreisen	27.781,67	50.000	77.061,90	27.061,90
2.13 Repräsentationen	255,11	6.000	1.192,55	-4.807,45
2.14 Sachverständigen-, Beratungs-, Gerichts- u. ä. -kosten & ext. Beratungskosten				
2.14.1 Sachverständigen-, Rechtsberatungs-, Gerichts- u. ä. -kosten	378.545,84	415.000	468.760,78	53.760,78
2.14.2 Externe Beratung	180.095,50	159.387	131.648,12	-27.738,88
2.15 Buchprüfungskosten u. ä.	150.643,27	160.000	115.232,02	-44.767,98
2.16 Versicherungen				
2.16.1 Sach-, Haftpflicht-, Unfall-, Kfz-Versicherung	44.143,28	51.000	50.272,46	-727,54
2.16.2 Altersvorsorge-Rückdeckungsversicherung	742.350,10	740.000	764.148,84	24.148,84
2.17 Wartungs- und Reparaturkosten	64.110,23	83.500	76.951,23	-6.548,77
2.18 Allgemeine sonstige Aufwendungen	23.979,27	27.000	30.382,02	3.382,02
2.19 Beiträge zur Künstlersozialkasse (übertragbar gem. § 20 (1) FinO LfM)	31.766,43	31.000	32.068,96	1.068,96
Summe	3.122.055,94	3.240.887	3.213.832,54	-27.054,46

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 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
3.1 Kosten für den Beitragseinzug	558.892,84	576.650	576.646,95	-3,05
3.2 Abführungsbetrag gem. ALM-Statut	7.725,00	100.000	101.400,00	1.400,00
Summe	566.617,84	676.650	678.046,95	1.396,95

Aufwandsplan Kapitel 4				
Gemeinschaftsaufgaben, Förderungen, Medienforschung u. a.	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
4.1 Gemeinschaftsaufgaben / Organe der LMA (ALM, GVK, KEK, KJM)	938.631,32	1.017.000	1.013.821,60	-3.178,40
4.2 Förderung der Medienkompetenz und Qualität				
4.2.1 Projekte i. S. d. § 88 Abs. 5 S. 2 LMG NRW*	1.080.481,92	999.100	946.280,45	-52.819,55
4.2.2 Grimme-Institut				
4.2.3 EU-Projekt 'klicksafe.de'	142.047,24	170.000	124.846,06	-45.153,94
4.2.4 Mediencouts NRW	263.928,66	396.915	278.918,93	-117.996,07
4.3 Förderung der Bürgermedien*				
4.3.1 Bürgermedien Hörfunk				
4.3.2 Bürgermedien Fernsehen				
4.3.3 Bürgermedien crossmedial	1.116.313,53	977.280	930.962,72	-46.317,28
4.4 Förderung von Vielfalt und Partizipation				
4.4.1 Qualifizierung im Lokalfunk				
4.4.2 Qualifizierung im lokalen u. regionalen Fernsehen*	15.750,00	30.000	20.150,00	-9.850,00
4.4.3 sonstige Qualifizierungsmaßnahmen und Aus- bildungsprojekte				
4.4.4 JournalismusLab*	904.914,40	833.000	866.873,15	33.873,15
4.5 Medienforschung*	319.369,84	303.000	274.203,49	-28.796,51
4.6 Förderung der Rundfunktechnik*				
4.6.1 Förderung analoger Rundfunk	-3.393,23			
4.7 Beratung i. S. d. § 88 Abs. 9 LMG NRW				
4.7.1 Veranstalter, Betriebsgesellschaften, Anbieter usw. (Campus Radio)	51.563,49	55.000	52.064,49	-2.935,51
4.8 Förderung Digitalisierung und Aufsicht*	364.260,92	340.000	241.044,70	-98.955,30
4.9 Programmentwicklung				
4.9.1 Programmbeobachtung	39.538,86	44.500	25.472,55	-19.027,45
4.10 Außendarstellung der LFM NRW				
4.10.1 Pressearbeit	182.620,69	175.000	130.158,79	-44.841,21
4.10.2 Öffentlichkeitsarbeit	229.933,88	182.000	159.175,43	-22.824,57
4.10.3 Tagungen und Veranstaltungen	324.192,36	308.000	286.619,77	-21.380,23
4.11 Mitgliedschaften	33.112,92	31.000	31.112,92	112,92
Summe	6.003.266,80	5.861.795	5.381.705,05	-480.089,95

Gegenseitige Deckungsfähigkeiten: 4.2 / 4.3 / 4.4. / 4.7.1 / 4.8 / 4.9.1 / 4.10.3

* übertragbar gem. § 20 FinO LfM



Aufwandsplan Kapitel 5				
Medienkommission	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
5.1 Gesetzlich vorgeschriebene Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige u. sonstige Aufwendungen im Zusammenhang mit der Arbeit der Medienkommission	559.621,00	577.000	548.942,84	-28.057,16
Summe	559.621,00	577.000	548.942,84	-28.057,16

Aufwandsplan Kapitel 6				
Abschreibungen	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
6.1 Abschreibung auf das Anlagevermögen *	400.504,21	500.000	463.119,85	-36.880,15
6.2 Abschreibung auf Forderungen *	13.587,50	20.000	1.264,00	-18.736,00
Summe	414.091,71	520.000	464.383,85	-55.616,15

* Feststellung im Rahmen des Jahresabschlusses (kein Geldfluss)

Aufwandsplan Kapitel 7				
Zinsenaufwendungen und außerordentliche Aufwendungen	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
7.1 Außerordentliche Aufwendungen	40.856,63	52.500	8.862,44	-43.637,56
7.2 Zinsaufwand für Pensionsrückstellungen	0	0	1.336.351,00	1.336.351,00
7.3 Sonstige Zinsen	0		83,33	83,33
Summe	40.856,63	52.500	1.345.296,77	1.292.796,77

Finanzplan				
	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
Mittelaufbringung				
1. Überschuss der Erträge			5.812.388,05	5.812.388,05
2. Abschreibungen	400.504,21	500.000	463.119,85	-36.880,15
3. Zuführung zu Rückstellungen	3.699.835,94	2.903.000	1.506.678,38	-1.396.321,62
4. Auflösung von Rücklagen				0
- Aufwand	3.310.969,68	290.200	1.958.724,10	1.668.524,10
- Investitionen	609.841	526.000	0,00	-526.000,00
5. Verwendung von HH-Resten	1.215.972,76	779.122	1.181.663,68	402.541,68
6. -frei-				
7. Abgänge v. Gegenständen des Anlagevermögens	8.923,50	2.000	0,00	-2.000,00
8. Sonstiges	297.732,01		149.955,94	149.955,94
Summe Mittelaufbringung	9.543.779,45	5.000.322	11.072.530,00	6.072.208,00
Mittelverwendung				
1. Überschuss der Aufwendungen (+) / Fehlbetrag (-)	3.912.658,96	2.422.674	0,00	-2.422.674,00
2. Investitionen				0
2.1 Finanzanlage (Beteiligungen)				0
2.2 Sachanlagen				0
- allgemein	820.472,26	702.232	216.250,13	-485.981,87
- techn. Infrastruktur		0		0,00
- Teileigentum Zollhof 2		980.416		-980.416,00
2.3 Sachanlagen aus Haushaltsresten		0		0,00
3. Sonstiges	1.044.104,35	895.000	7.259.329,09	6.364.329,09
Summe Mittelverwendung	5.777.235,57	5.000.322	7.475.579,22	2.475.257,22
Ergebnis				
Summe Mittelaufbringung	9.543.779,45	5.000.322	11.072.530,00	6.072.208,00
Summe Mittelverwendung	-5.777.235,57	-5.000.322	-7.475.579,22	-2.475.257,22
Zwischenergebnis	3.766.543,88	0	3.596.950,78	3.596.950,78
Zuführung zu Treuhandkonten	-52.984,26		-81.503,26	-81.503,26
Zuführung zur Rücklage Pensionen	-381.454,83		-120.578,16	-120.578,16
Zuführung zur Rücklage Altersversorgung	-400.342,80		-382.023,84	-382.023,84
Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	-1.675.000,00		-1.675.000,00	-1.675.000,00
Zuführung zur Rücklage Lebensarbeitszeitkonten	-23.650,56		-17.736,43	-17.736,43
Zuführung zur Modernisierung Landesanstalt für Medien NRW	-51.447,75		-33.077,73	-33.077,73
Zuführung zu Haushaltsresten	-1.181.663,68		-1.287.031,36	-1.287.031,36
Ergebnis	0,00	0	0,00	0,00
Abführung an WDR (§ 116 Abs. 1 S. 2 LMG NRW)	0,00	0	0,00	0,00



Investitionsplan				
	Ist 2021 €	Nachtragsplan 2022 €	Ist 2022 €	Differenz €
I. Sachanlagen				
1. Technische Einrichtungen und Geräte, Büromaschinen, GWG	156.114,02	340.927	85.597,12	-255.329,88
2. - frei -				
3. Einrichtungsgegenstände	17.741,98	53.602	13.921,02	-39.680,98
4. - frei -				
5. Teileigentum Zollhof	0,00	980.416	73.892,85	-906.523,15
6. LfM Bürokommunikationssystem (Hard- und Software)	646.616,26	307.703	44.790,71	-262.912,29
Summe Sachanlagen	820.472,26	1.682.648	218.201,70	-1.464.446,30
II. Finanzanlagen				
Summe Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0,00
Summe Investitionen	820.472,26	1.682.648	218.201,70	-1.464.446,30

3. Angaben nach § 112 (3) LMG NRW

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

Der Direktor

- Direktor: Dr. Tobias Schmid,
- Vertreterin des Direktors (stv. Direktorin): Doris Bocker.

Bezüge:

Bezüge Direktor:

- Bezüge: 245 T€,
- Sachbezüge: 14 T€,
- Gesamtbezüge Direktor: 259 T€.

Bezüge stv. Direktorin:

- Bezüge: 141 T€,
- Sachbezüge: 0 T€
- Gesamtbezüge stv. Direktorin: 141 T€

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 2022 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 2022 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 81 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 984 T€.

Die stv. Direktorin hat einen Anspruch auf betriebliche Altersversorgung aufgrund des bei der LFM NRW geltenden Tarifvertrages. Dafür wurde 2022 der Rückstellung ein Betrag in Höhe von 100 T€ zugeführt. Der Barwert der Leistung beträgt 1.512 T€. Ein gesonderter Anspruch bei vorzeitiger Beendigung der Tätigkeit als stv. Direktorin besteht nicht.