Beschlussvorlage

TOP 6 Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2027

Das Wirtschaftsjahr 2027 wird wie in den Vorjahren, wesentlich durch die Beteiligung, bzw. verantwortliche Durchführung, von mehreren EFRE-Förderprojekten geprägt sein. Aufwänden durch Eigenanteile stehen dabei zum Teil finanzielle Entlastungen im Personalbereich gegenüber, die jedoch durch den massiv gestiegenen Verwaltungsaufwand innerhalb der Förderprojekte, relativiert werden.
Nachfolgend die wesentlichen Veränderungen gegenüber des Wirtschaftsplanes 2026:

Position Themenmarketing

Für 2027 sind keine Reduzierungen innerhalb des Themenmarketings geplant, da die zur Verfügung stehenden Mittel bereits heute überwiegend aus Kooperationserlösen der Partner im Sauerland generiert werden.

Position Lizenzen und Datenmanagement

Auch in 2027 wird der ST seine digitale Infrastruktur (Datenmanagement) konsequent weiter professionalisieren. Insbesondere durch den Einsatz von KI können hier Einsparungen erzielt werden – z.B. bei der Bilddatenbank (Grundlage für Bilderpool Südwestfalen). Weiterhin werden 2027 Partner und Kommunen finanziell an den Betriebskosten der digitalen Infrastruktur beteiligt.

Ebenfalls für 2027 ist die teilweise Neustrukturierung des Sauerland-Content-Netzwerkes (aktuell 35 Websites des ST und seiner Partner) geplant. Da die verschiedenen KI-Anbieter überwiegend die sauerland.com als Quelle nutzen, werden mehrere Microsites in die sauerland.com integriert. Dadurch können zukünftig erhebliche laufende Kosten eingespart werden, denen jedoch in 2027 Einmalkosten gegenüberstehen. Die notwendigen Aufwände werden aktuell ermittelt.

Position Personalaufwendnungen

Durch das Auslaufen der Förderprojekte TDII und Smartes Tourismuslabor, können in 2027 keine bzw. nur noch anteilige Personalkostenerstattungen für Stammpersonal generiert werden. Die tarifliche Personalkostensteigerung nach TÖVD wird mit 3% kalkuliert und durch Personalabbau ausgeglichen.

Position Innenmarketing

In dieser Position ist für 2027 eine Einsparung von 10.000,- EUR durch den Verzicht einer Teilnahme an der ITB 2027 vorgesehen.

Position Betriebsergebnis - -früher: Rückführung aus Gewinnvortrag

Zur Darstellung eines ausgeglichenen Haushalts schlagen wir einen Rückgriff in Höhe von 64.512,- EUR auf die Rücklage des ST (inkl. Sauerland-Radwelt) vor.

Die Höhe des Gewinnvortrages des Sauerland-Tourismus wird zum 31.12.2026 rd. 490.827 EUR betragen (inkl. des übernommenen Gewinnvortrages des Sauerland-Radwelt e.V.).

Beschlussvorschlag:

Die Mitgliederversammlung beschließt den vorliegenden Wirtschaftsplan 2027.

Alle Positionen sind gegenseitig deckungsfähig.

	PLAN 2026	HR 2026	Plan 2027
1. Mitgliedsbeiträge	1.277.500	1.277.600	1.277.600
2. Projektbezogene Mitgliedschaften	s. Georadroute	s. Georadroute	s. Georadroute
3. Fördermittel (incl.Personalkosten)			
a) EFRE-Mittel Grenzenlos	170.000	195.000	32.500
b) EFRE-NRW Tourismuslabor	123.000	76.000	75.000
c) EFRE: NRW TDI	17.600	18.000	0
d) EFRE: NRW SOFA	76.000	79.500	76.000
e) NRW Nachhaltigkeitswerkstatt	2.000	2.000	0
Personalkosten Projekte	216.800	222.141	146.810
4.betriebliche Erträge			
Wandern	78.000	78.000	73.000
Wandern allgemein	20.000	20.000	15.000
Wanderdörfer	58.000	58.000	58.000
Radfahren	67.500	56.646	57.003
Radfahren allgemein	8.400	6.400	9.000
Streckennetz	0	0	0
Radnetz Südwestfalen	12.500	8.403	8.403
Themenrouten	30.000		23.000
Sauerland-Radring		12.605	
Westf. Salzroute		2.824	
WasserWegeWinkel		4.206	
MöhnetalRadweg		2.941	
Georadroute	16.600	16.600	16.600
Ruhrtalradweg			
Ruhr-Sieg-Radweg		2.667	
Tagestourismus	35.000	33.312	34.500
Tagestourismus/Gruppenreisen	11.000	9.812	11.000
Seen	24.000	23.500	23.500
Gesundheit	5.000	5.000	5.000
Spezialthemen /Auslandsmarketing	5.000	5.000	5.000
Allgemein	35.000	35.000	35.000
Marke Sauerland	10.000	10.000	10.000
Marktforschung	10.000	5.000	5.000
Innenmarketing/Kommunikation	2.000	2.000	2.000
Presse/Lizenzen	18.000	15.000	1.000
Buchungsplattform	2.500	3.500	3.000
Systeme/Datenmanagment	5.000	6.500	10.000
6. Sonstige betriebliche Erträge	15.500	15.500	5.500
Vertrieb/Versand	1.000	1.000	1.000
Onlineshop (Geschäftsbetrieb)	500	500	500
Personalkostenerstattung Naturpark	14.000	14.000	4.000
7. Erstattungen Aufwendungsausgleichgesetz	11.000	15.000	11.000
Betriebserträge	**2.182.400**	**2.155.699**	**1.864.913**
1. Personalaufwendungen(1.062.000,00)	1.062.000	1.078.888	1.076.125
a. Sauerland-Tourismus	789.000	807.800	894.825
b. Personal/ Projekte	273.000	271.088	181.300
2. Abschreibungen	16.000	16.000	16.000
3. Sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumaufwendungen(Miete,NK,Reinigung)	54.800	54.800	54.800
b) Gebühren und Beiträge (incl.Tourismus NRW)	5.000	5.000	5.000
bb) Beitrag NRW-Tourismus	39.800	39.800	39.800
c) Instandhaltung	3.000	3.000	3.000
cc) Aufwendungen KI		8.000	4.000
d) Versicherungen	4.300	4.300	4.400
e) Reise- und Fahrtaufwendungen	12.600	12.000	10.000
f) Kfz-Aufwendungen incl. Leasing	14.000	14.000	10.000
g) Nachrichtenaufwendungen (Porto,Versand,Telefon)	5.000	6.500	6.500
gg) Vertrieb	10.000	10.000	5.000
h) Buchhaltung			12.000
i) Leasing	1.800	1.800	1.800
j) Lizenzen allgemein	4.300	4.300	4.300
jj) Lizenzen (Systeme,Presse)		15.000	2.000
l) Datenmangement	15.000	15.000	20.000
k) Weiterbildung	1.000	1.000	1.000
4. Marketingkosten			
Wandern	88.000	88.000	88.000
Wandern allgemein	30.000	30.000	30.000
Wanderdörfer	58.000	58.000	58.000
Radfahren	122.500	122.500	122.500
Radfahren allgemein	60.000	60.000	60.000
Streckennetz/Zählstellen	10.000	10.000	10.000
Radnetz Südwestfalen	12.500	12.500	12.500
Themenrouten	40.000	40.000	40.000
Tagestourismus	35.000	35.000	36.000
Tagestourismus allgemein	11.000	11.000	12.000
Gruppenreisen	0	0	0
Seen	24.000	24.000	24.000
Winter	2.000	2.000	2.000
Gesundheit	15.000	15.000	15.000
Spezialthemen/Auslandsmarketing	10.000	11.000	7.500
Allgemein	50.000	40.000	30.000
Marke Sauerland	20.000	20.000	10.000
Marktforschung	20.000	6.000	7.000
Innenmarketing	15.000	8.000	5.000
Nachhaltigkeit	10.000	5.000	10.000
Presse	42.000	7.500	10.000
Buchungsplattform	5.000	3.000	3.000
5. Gesamtfinanzierung Förderprojekte			
a) EFRE-Mittel Grenzenlos	180.000	217.000	40.000
b) EFRE-NRW Tourismuslabor	136.000	94.500	93.000
c) EFRE: NRW TDI	22.000	22.250	0
d) EFRE: NRW SOFA	95.000	99.000	95.000
e) NRW Nachhaltigkeitswerkstatt	6.000	6.500	0
6. Rechts- und Beratungsaufwendugen	13.000	13.000	10.000
7. Übrige betriebliche Aufwendungen	4.700	4.700	4.700
8. Nicht abziehbare Vorsteuer	65.000	65.000	65.000
Betriebsaufwendungen	**2.204.800**	**2.174.338**	**1.929.425**
Betriebsergebnis	**-22.400**	**-18.639**	**-64.512**
Überschüsse aus Vorjahren	509.466	509.466	490.827
Jahresergebnis	-25.400	-18.639	-64.512
Gewinnvortrag	484.066	490.827	426.315

Stand: 14.9.2026