



Variante 2

**Vorbericht zum
1. Nachtragshaushaltsplan
der Gemeinde Ostseeheilbad Graal-Müritz
für das Haushaltsjahr 2019**

1. Gesetzliche Grundlagen

Die gesetzlichen Grundlagen für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung sind im § 48 der Kommunalverfassung M-V geregelt. Die Gemeinde hat in Ihrer Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens Wertgrenzen festgelegt, welche sich auf die Absätze 2 und 3 des § 48 KV M-V beziehen.

2. Anlass für den Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

Gem. § 48 Abs. 2 Nr. 3 KV M-V hat die Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen. Als Hauptposition ist hier die Kostenerhöhung des 1. Bauabschnittes der Strangsanierung i.H.v. 100 T€ zu nennen. Hierin enthalten sind die Kostensteigerungen bei der Bauausführung und die noch anfallenden Honorarkosten.

Weiterhin wurden die Kosten des 2. Bauabschnittes in das Jahr 2019 gezogen. So kann hier eine Vergabe des Auftrages zum Jahresbeginn 2020 erfolgen, auch wenn bis dahin noch kein neuer Haushalt bestätigt ist. Da das Finanzausgleichsgesetz 2020 erst frühestens im Januar 2020 beschlossen wird und somit wesentliche Werte für die Haushaltsplanung 2020 fehlen, ist ein beschlussreifer Haushalt 2020 im 1. Quartal 2020 eher unwahrscheinlich. Da der Zeitpunkt der Auftragsvergabe jedoch massiven Einfluss auf die Preise haben kann, wird seitens des Ingenieurbüros empfohlen eine frühzeitige Vergabe in 2020 zu forcieren. Um diese gewährleisten zu können, werden die Werte des 1. und 2. Bauabschnittes jeweils ins Vorjahr vorgezogen, damit mit der Maßnahme frühzeitig begonnen werden kann.

Zusätzlich wurden Aufwendungen für eine Organisationsüberprüfung über 40 T€ eingestellt. Ziel der Organisationsuntersuchung ist es, zu klären, wie die zukünftige Leistungsfähigkeit der Verwaltung unter Beachtung der Anforderungen an Qualität und Wirtschaftlichkeit sicherzustellen ist. Hier steht eine bürgerfreundliche Verwaltung, die Ihre Dienstleistungen bürgernah anbietet, im Vordergrund. Der besondere Einfluss des Tourismus auf die Aufgabenerfüllung in der Gemeinde ist dabei zu berücksichtigen. Einen Schwerpunkt im Rahmen der Untersuchung soll die Berücksichtigung des demographischen Wandels bilden. In den nächsten drei bis vier Jahren scheidet ein großer Anteil der derzeitigen Beschäftigten altersbedingt aus. Damit ist der Personalentwicklung besondere Bedeutung beizumessen. Einige Mitarbeitende klagen über eine Überforderung, im Rahmen der Untersuchung ist deshalb die Frage zu klären, welche Art von Überforderung vorliegt und wo die Ursachen zu sehen sind, um zielführende Gegenmaßnahmen einzuleiten. Ein weiteres Problem stellt die Aufgabenerfüllung im Rahmen des übertragenden Wirkungskreises dar. Deshalb ist die Aufgabenbearbeitung durch die Verwaltung kritisch zu untersuchen (Aufgabenkritik).

Über die Mittel wird nur verfügt, wenn ein entsprechendes Gremium dem Vorhaben und der Vorgehensweise zustimmt.

Weitere zusätzliche Aufwendungen können der Übersicht „Veränderungen im Nachtrag 2019“ entnommen werden.

Gem. § 48 Abs. 2 Nr.4 KV M-V hat die Gemeinde unverzüglich eine Nachtragshaushaltssatzung zu erlassen, wenn bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen. Hier ist als größte Position die Erhöhung des Planansatzes für den Bühnenbau zu nennen. Hier steigen die geplanten Kosten um 831,4 T€ auf 1.700 T€. Gleichzeitig steigen aber auch die Fördermittel für den Bühnenbau um 748,3 T€ auf 1.530 T€. Weitere Kostenerhöhungen sind im Bereich des Anbaus Feuerwehrgerätehaus mit ca. 50 T€ (inkl. Reserven) und im Bereich des Lindenweges mit 78 T€ zu verzeichnen. Zusätzlich aufgenommen wurden 35 T€ für den Ankauf des Seebrückenvorplatzes. Dieses Vorgehen wurde bereits im Jahr 2015 so beschlossen. Da sich die Umsetzung durch das Klageverfahren jedoch hingezogen hat, wurden die entsprechenden Mittel 2017 in Abgang gebracht. Die Kosten für die Baumpflanzungen im Bereich der Kurstraße beinhalten Ersatzpflanzungen im Zuge der Straßenumgestaltung und ca. 11 T€ Zahlungen in den Alleenfonds, als Ausgleich zur Fällgenehmigung.

Alle Änderungen im Nachtrag 2019 sind in der Liste „Veränderungen im Nachtrag 2019“ dargestellt.

3. Veränderungen im Nachtrag 2019

| Veränderungen im Nachtrag 2019 | | | | | | |
|--|----------|-------------------------|----------------|-----------------------|--|--|
| | | Ergebnishaushalt | | | | |
| Jahresergebnis lt. Planung 2019: | | 36.800,00 € | | | | |
| | | alter Wert | neuer Wert | Veränderung | | |
| Erträge: | | | | | | |
| 54101 | 46112000 | - € | 20.800,00 € | 20.800,00 € | Verkauf TF Grundstüeck Hufenweg - GV-Beschluss vom 28.03.2019 | |
| 54101 | 46112000 | - € | 10.900,00 € | 10.900,00 € | Verkauf Grundstück Strandstraße - GV-Beschluss vom 31.01.2019 | |
| 61100 | 4012000 | 464.000,00 € | 482.000,00 € | 18.000,00 € | Grundsteuer B | |
| | | | Summe | 49.700,00 € | | |
| | | alter Wert | neuer Wert | Veränderung | | |
| Aufwendungen: | | | | | | |
| 11400 | 56359000 | 1.500,00 € | 2.000,00 € | 500,00 € | Öffentliche Bekanntmachungen - Stellenausschreibungen | |
| 11400 | 56490000 | 9.000,00 € | 9.500,00 € | 500,00 € | Mitgliedschaften (ab 2019 neu KGST) | |
| 11400 | 52310000 | 55.000,00 € | 25.000,00 € | - 30.000,00 € | Unterhaltung Rathaus - keine Erneuerung Netzwerkverkabelung | |
| 11400 | 56290000 | 28.000,00 € | 68.000,00 € | 40.000,00 € | Organisationsüberprüfung Verwaltung - zukünftige Leistungsfähigkeit, Qualität und Wirtschaftlichkeit | |
| 11408 | 52310001 | 700.000,00 € | 2.500.000,00 € | 1.800.000,00 € | Kostenerhöhung Strangsanieerung 1. BA inkl. Honorarkosten | |
| 12601 | 52350000 | 20.000,00 € | 30.000,00 € | 10.000,00 € | Fahrzeugunterhaltung FFW | |
| 12601 | 56130000 | 300,00 € | 1.100,00 € | 800,00 € | Reisekosten FFW | |
| 12601 | 56150000 | 20.000,00 € | 28.000,00 € | 8.000,00 € | Dienst und Schutzkleidung FFW | |
| 36502 | 55610000 | 250.000,00 € | 220.000,00 € | - 30.000,00 € | Hochrechnung nach aktuellem Wert - Kita-Gebühren | |
| 36502 | 55630000 | 20.000,00 € | 15.000,00 € | - 5.000,00 € | Hochrechnung nach aktuellem Wert - Kita-Gebühren Tagesmütter | |
| 36503 | 52310000 | - € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | Unterhaltung Container / Erneuerung Bauantrag | |
| 36503 | 55610000 | 75.000,00 € | 68.000,00 € | - 7.000,00 € | Hochrechnung nach aktuellem Wert Hort-Gebühren | |
| 52102 | 56250000 | 3.000,00 € | 5.000,00 € | 2.000,00 € | Gerichts- und Anwaltskosten - Geltendmachung von Schadenersatzansprüchen "Jugendkulturherberge" | |
| 54101 | 52330000 | 64.000,00 € | 55.000,00 € | - 9.000,00 € | Gegenfinanzierung Erhöhung Kosten Stichstraße Rostocker Straße | |
| 55101 | 52320000 | 5.000,00 € | 11.000,00 € | 6.000,00 € | Baumkontrollen und Fällungen, Baumschnitt, Verkehrssicherung | |
| 55102 | 52310000 | 7.000,00 € | 10.000,00 € | 3.000,00 € | Unterhaltung Geräte Schilder Kurwald, Ostseelehrpfad u.a. | |
| 55201 | 52544000 | 60.000,00 € | 70.100,00 € | 10.100,00 € | Umlagen WWAV und WBV - überpl. Ausgabe gem. HA-Beschluss vom 28.06.2019 | |
| 55501 | 56420000 | 700,00 € | 1.400,00 € | 700,00 € | Unfallversicherung Berufsgenossenschaft Wald | |
| | | | Summe | 1.810.600,00 € | | |
| Jahresergebnis lt. Nachtrag 2019: | | - 1.724.100,00 € | | | | |

| Einzahlungen: | | | | | | |
|--|----------|-----|--------------|----------------|-------------------------|---|
| 11401 | 23142 | | - € | 2.600,00 € | 2.600,00 € | Zuschuss Überdachung OVW |
| 54101 | 02290000 | | - € | 21.200,00 € | 21.200,00 € | Verkauf TF Grundstück Hufenweg - GV-Beschluss vom 28.03.2019 |
| 54101 | 04810000 | | - € | 11.000,00 € | 11.000,00 € | Verkauf Grundstück Strandstraße - GV-Beschluss vom 31.01.2019 |
| 54101 | 23259010 | | 6.000,00 € | 12.000,00 € | 6.000,00 € | Erhöhung Beiträge nach Kostenerhöhung - Stichstraße Rostocker Straße |
| 55101 | 23310000 | | 781.700,00 € | 1.530.000,00 € | 748.300,00 € | Förderung Bühnenbau - GV-Beschluss vom 26.09.2019 |
| 55201 | 12310000 | | - € | 35.500,00 € | 35.500,00 € | Kapitalherabsetzung WWAV |
| Summe Erträge, die auch Finanzwirksam sind | | | | | 18.000,00 € | |
| | | | | Summe | 842.600,00 € | |
| Auszahlungen: | | | | | | |
| 11400 | 08224000 | | 10.000,00 € | 12.000,00 € | 2.000,00 € | Anschaffung Dokumentenscanner |
| 11401 | 03998000 | | - € | 2.600,00 € | 2.600,00 € | Überdachung OVW |
| 12601 | 09600000 | 406 | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | Anbau Feuerwehrrätehaus - Kostensteigerung Sanitär - Reserve Kostensteigerung bei anderen Gewerken |
| 54101 | 04849000 | | - € | 35.000,00 € | 35.000,00 € | Kauf Seebrückenvorplatz - GV-Beschluss vom 27.11.2015 - Mittel wurden 2017 in Abgang gebracht, da keine Umsetzung erfolgte |
| 54101 | 09600000 | 126 | 8.000,00 € | 17.000,00 € | 9.000,00 € | Stichstraße Rostocker Straße nach Submission - GV-Beschluss vom 26.09.2019 |
| 54101 | 09600000 | 121 | - € | 25.200,00 € | 25.200,00 € | Baumpflanzungen / Nachpflanzungen / Fällgenehmigungen / Ausgleichszahlungen im Zusammenhang mit der Kurstraße |
| 54101 | 09600000 | 123 | 300.000,00 € | 378.000,00 € | 78.000,00 € | Lindeweg Variante 3a - GV-Beschluss vom 23.05.2019 |
| 54101 | 09600000 | 124 | 700.000,00 € | - € | - 700.000,00 € | Radweg Promenade - Streichung der Maßnahme zur Finanzierung Kostensteigerung Ostseering |
| 54101 | 09600000 | 125 | 65.000,00 € | - € | - 65.000,00 € | Asphaltierung Zarnesweg - Streichung der Maßnahme zur Finanzierung der Kostensteigerungen |
| 55101 | 09600000 | 319 | 868.600,00 € | 1.700.000,00 € | 831.400,00 € | Bühnenbau - GV-Beschluss vom 26.09.2019 |
| 55201 | 01900000 | | 50.000,00 € | 58.600,00 € | 8.600,00 € | Oberflächenentwässerung B-Plangebiet Müritz Mitte - GV-Beschluss vom 25.04.2019 |
| Summe Aufwendungen die auch Finanzwirksam sind | | | | | 1.810.600,00 € | |
| | | | | Summe | 2.087.400,00 € | |
| Finanzergebnis lt. Nachtrag 2019 | | | | | - 2.549.400,00 € | |
| Veränderung des Finanzergebnisses | | | | | - 1.244.800,00 € | |

4. Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen

| Bezeichnung Position | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Nachtrag 2019 | Änderung z. Plan 19 |
|---|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 3.142.560,78 € | 3.277.500,00 € | 3.399.400,00 € | 18.000,00 € |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.397.483,10 € | 1.258.400,00 € | 1.562.800,00 € | - € |
| Erträge der sozialen Sicherung | 11.447,15 € | 14.000,00 € | 12.000,00 € | - € |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 120.446,66 € | 186.600,00 € | 113.400,00 € | - € |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.437.503,94 € | 1.449.100,00 € | 1.430.800,00 € | - € |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 142.883,78 € | 190.700,00 € | 129.000,00 € | - € |
| Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | 2.000,00 € | - € | - € | - € |
| Andere aktivierte Eigenleistungen | - € | - € | - € | - € |
| Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 47.316,54 € | 42.700,00 € | 302.200,00 € | - € |
| Sonstige laufende Erträge | 429.738,06 € | 353.100,00 € | 325.500,00 € | 31.700,00 € |
| Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10) | 6.731.380,01 € | 6.772.100,00 € | 7.275.100,00 € | 49.700,00 € |
| Personalaufwendungen | 1.320.372,99 € | 1.447.100,00 € | 1.517.300,00 € | - € |
| Versorgungsaufwendungen | - 28.094,43 € | - 25.700,00 € | - 26.400,00 € | - € |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.194.214,41 € | 2.032.300,00 € | 3.764.600,00 € | 1.800.100,00 € |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung | 943.897,73 € | 977.000,00 € | 1.036.200,00 € | - € |
| Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten | 9.357,70 € | - € | - € | - € |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 1.766.340,25 € | 1.794.900,00 € | 1.811.200,00 € | - € |
| Aufwendungen der sozialen Sicherung | 312.940,52 € | 354.000,00 € | 315.000,00 € | 42.000,00 € |
| Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 184.804,56 € | 130.500,00 € | 106.500,00 € | - € |
| Sonstige laufenden Aufwendungen | 410.319,88 € | 611.900,00 € | 474.800,00 € | 52.500,00 € |
| Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20) | 6.114.153,61 € | 7.322.000,00 € | 8.999.200,00 € | 1.810.600,00 € |
| Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21) | 617.226,40 € | - 549.900,00 € | - 1.724.100,00 € | - 1.760.900,00 € |
| Außerordentliche Erträge | - € | - € | - € | - € |
| Außerordentliche Aufwendungen | - € | - € | - € | - € |
| Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummern 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24) | 617.226,40 € | - 549.900,00 € | - 1.724.100,00 € | - 1.760.900,00 € |
| Einstellung in die Kapitalrücklage | - € | - € | - € | - € |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | - € | - € | - € | - € |
| Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | - € | - € | - € | - € |
| Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 400.000,00 € | 625.000,00 € | - € | - € |
| Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen | - € | - € | - € | - € |
| Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28) | 1.017.226,40 € | 75.100,00 € | - 1.724.100,00 € | - 1.760.900,00 € |

5. Entwicklung der wichtigsten Einzahlungen und Auszahlungen

| Bezeichnung Position | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Änderung z. Plan 19 |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 3.129.898,86 € | 3.227.500,00 € | 3.349.400,00 € | 18.000,00 € |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 902.624,53 € | 802.300,00 € | 1.115.500,00 € | - € |
| Einzahlungen der sozialen Sicherung | 11.014,40 € | 14.000,00 € | 12.000,00 € | - € |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 122.365,35 € | 186.600,00 € | 113.400,00 € | - € |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.465.007,74 € | 1.445.100,00 € | 1.426.800,00 € | - € |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 153.870,25 € | 190.700,00 € | 129.000,00 € | - € |
| Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | - € | - € | - € | - € |
| Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen | - € | - € | - € | - € |
| Andere aktivierte Eigenleistungen => wird ab 2018 nicht mehr berücksichtigt | - € | - € | - € | - € |
| Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 55.434,86 € | 42.700,00 € | 37.200,00 € | - € |
| Sonstige laufende Einzahlungen | 342.502,42 € | 344.800,00 € | 293.300,00 € | - € |

| | | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|------------------|
| Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9) | 6.182.718,41 € | 6.253.700,00 € | 6.476.600,00 € | 18.000,00 € |
| Personalauszahlungen | 1.288.103,21 € | 1.419.100,00 € | 1.487.400,00 € | - € |
| Versorgungsauszahlungen | - € | - € | - € | - € |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.195.211,69 € | 2.032.300,00 € | 3.764.600,00 € | 1.800.100,00 € |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 1.681.814,55 € | 1.794.900,00 € | 1.811.200,00 € | - € |
| Auszahlungen der sozialen Sicherung | 312.940,52 € | 354.000,00 € | 315.000,00 € | - 42.000,00 € |
| Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 188.579,02 € | 130.500,00 € | 106.500,00 € | - € |
| Sonstige laufende Auszahlungen | 378.181,58 € | 611.900,00 € | 474.800,00 € | 52.500,00 € |
| Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17) | 5.044.830,57 € | 6.342.700,00 € | 7.959.500,00 € | 1.180.600,00 € |
| Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18) | 1.137.887,84 € | - 89.000,00 € | - 1.482.900,00 € | - 1.792.600,00 € |
| Außerordentliche Einzahlungen | - € | - € | - € | - € |
| Außerordentliche Auszahlungen | - € | - € | - € | - € |
| Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21) | 1.137.887,84 € | - 89.000,00 € | 217.100,00 € | - 92.600,00 € |
| Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 419.188,95 € | 177.400,00 € | 1.727.600,00 € | 750.900,00 € |
| Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 140,00 € | 137.000,00 € | 122.000,00 € | 6.000,00 € |
| Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen | - € | - € | - € | - € |
| Einzahlungen aus Sachanlagen | 12.500,00 € | 7.900,00 € | 32.200,00 € | 32.200,00 € |
| Einzahlungen aus Finanzanlagen | - € | 684.100,00 € | 35.500,00 € | 35.500,00 € |
| Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 35.837,41 € | 38.300,00 € | 37.700,00 € | - € |
| Einzahlungen aus Vorräten | 594,83 € | 500,00 € | 500,00 € | - € |
| Sonstige Investitionseinzahlungen | - € | - € | - € | - € |
| Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30) | 468.261,19 € | 1.045.200,00 € | 1.955.500,00 € | 824.600,00 € |
| Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände | 76,00 € | 12.500,00 € | 165.100,00 € | 8.600,00 € |
| Auszahlungen für Sachanlagen | 367.983,30 € | 1.217.700,00 € | 2.309.800,00 € | 268.200,00 € |
| Auszahlungen für Finanzanlagen | - € | - € | - € | - € |
| Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | - € | - € | - € | - € |
| Auszahlungen für Vorräte | - € | - € | - € | - € |
| Sonstige Investitionsauszahlungen | - € | - € | - € | - € |
| Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37) | 368.059,30 € | 1.230.200,00 € | 2.474.900,00 € | 276.800,00 € |
| Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38) | 100.201,89 € | - 185.000,00 € | - 519.400,00 € | 547.800,00 € |
| Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39) | 1.238.089,73 € | - 274.000,00 € | - 302.300,00 € | 455.200,00 € |
| Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.337.143,13 € | - € | - € | - € |
| Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 2.958.612,88 € | 1.464.700,00 € | 547.100,00 € | - € |
| Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | - € | - € | - € | - € |
| Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43) | - 621.469,75 € | - 1.464.700,00 € | - 547.100,00 € | - € |
| Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge | 1.012,48 € | - € | - € | - € |
| Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45) | 617.632,46 € | - 1.738.700,00 € | - 2.549.400,00 € | - 1.244.800,00 € |

6. die Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

| Bezeichnung Position | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Nachtrag 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
|--|-----------------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen | 617.226,40 € | - 549.900,00 € | - 1.724.100,00 € | - 11.500,00 € | 12.900,00 € | 485.400,00 € |
| Einstellung in die Kapitalrücklage | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Entnahme aus der Kapitalrücklage | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 400.000,00 € | 625.000,00 € | - € | - € | - € | - € |
| Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Jahresergebnis | 1.017.226,40 € | 75.100,00 € | - 1.724.100,00 € | - 561.500,00 € | 512.900,00 € | 485.400,00 € |
| nachrichtlich | - € | - € | - € | - € | - € | - € |
| Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | 7.070.869,19 € | 8.088.095,00 € | 8.163.195,00 € | 6.439.095,00 € | 5.877.595,00 € | 6.390.495,00 € |
| Ergebnis | 8.088.095,59 € | 8.163.195,00 € | 6.439.095,00 € | 5.877.595,00 € | 6.390.495,00 € | 6.875.895,00 € |

- *Im Haushaltsjahr ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt gem. § 16 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik gegeben, da der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist (Ergebnishaushalt Nr. 33).*
- *Zum Ende des Planungszeitraumes wird ebenfalls ein ausgeglichener Ergebnishaushalt erwartet, da auch im letzten Haushaltsjahr des Planungszeitraumes der Ergebnishaushalt unter Berücksichtigung von nicht ausgeglichenen Fehlbeträgen und vorgetragenen Jahresüberschüssen aus Haushaltsvorjahren keinen Fehlbetrag ausweist (Ergebnishaushalt Nr. 33).*

7. die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

| Bezeichnung Position | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 |
|-----------------------------|---------------|--------------|------------------|----------------|-----------|--------------|
| Abnahme der liquiden Mittel | - € | -1.738.700 € | - 2.549.400,00 € | - 341.200,00 € | - € | - € |
| Zunahme der liquiden Mittel | 617.632,46 | - € | - € | - € | 697.000 € | 648.200,00 € |

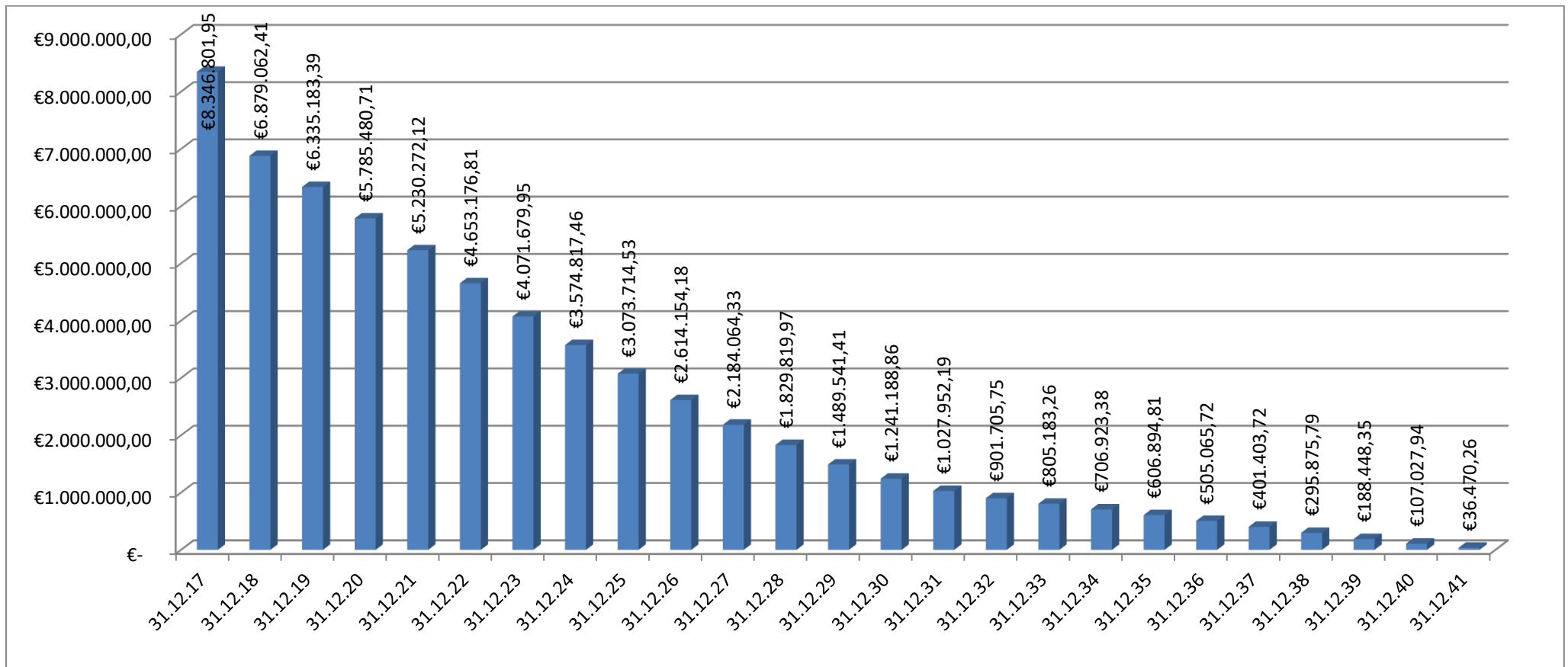
- *Im Haushaltsjahr 2019 ist der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt gem. § 16 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik gegeben, da im Finanzhaushalt kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen besteht (Finanzhaushalt Nr. 49.)*
- *Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes kann ein ausgeglichener Finanzhaushalt erwartet werden, da im Finanzhaushalt des letzten Haushaltsjahres des Finanzplanungszeitraumes kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen besteht (Finanzhaushalt Nr. 49.)*

Investitionen 2019

| Einzahlungen | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <u>Investitionszuwendungen</u> | | | | | |
| FAG-Mittel | 128.400,00 | 124.400,00 | 124.400,00 | 124.400,00 | 124.400,00 |
| SZW mit investiver Bindung | 41.000,00 | 70.600,00 | 63.300,00 | 59.200,00 | 56.600,00 |
| Förderung Defibrillatoren | 8.000,00 | | | | |
| Förderung Bühnenbau | | 1.530.000,00 | | | |
| Zuschuss Überdachung OVW | | 2.600,00 | | | |
| <u>Spende Tragkraftspritze</u> | | | | | |
| | 5.000,00 | | | | |
| <u>Beiträge</u> | | | | | |
| Hufenweg | 10.000,00 | | | | |
| Lindenweg | | 80.000,00 | | | |
| Rostocker Straße - Stichstraße Nr. 42-48 | | 12.000,00 | | | |
| Ausbau Schwanenberg | 122.000,00 | | | | |
| Beteiligung Bühnenbau | | 30.000,00 | | | |
| <u>Verkauf Flurstücke</u> | | | | | |
| Müritz Flur 1 Flst. 69/35 Teilfläche | | 21.200,00 | | | |
| Müritz Flur 1 Flst. 13/3 | | 11.000,00 | | | |
| Graal 1 Flst. 184/75 Teilfläche | 0,00 | | | | |
| Graal 1 Flst. 135/4 Teilfläche | 7.900,00 | | | | |
| <u>Einzahlung aus Finanzanlagen</u> | | | | | |
| Kapitalherabsetzung WWAV | 684.100,00 | 35.500,00 | | | |
| Einzahlungen für Kreditgewährungen | 38.300,00 | 37.700,00 | 29.500,00 | 27.300,00 | 25.200,00 |
| <u>Sonstiges</u> | | | | | |
| Holzverkauf / Bruchholz | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| gesamt: | Siehe Spalte 31 | 1.045.200,00 | 1.955.500,00 | 217.700,00 | 211.400,00 |
| | Finanzhaushalt | | | | 206.700,00 |
| <u>Auszahlungen</u> | | | | | |
| | 2018 | 2018 | 2019 | 2019 | 2019 |
| <u>für immaterielle VMG</u> | | | | | |
| Software/Hardware | 6.500,00 | 6.500,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Zuschuss Garten Bürgertreff | 6.000,00 | | | | |
| Zuschuss Entwässerung Müritz Mitte | | 58.600,00 | | | |
| Schöpfwerk Moorgraben | | 100.000,00 | | | |
| <u>Sachanlagen</u> | | | | | |
| Überdachung OVW | | 2.600,00 | | | |
| Kauf Seebrückenvorplatz | | 35.000,00 | | | |
| Ankauf Containeranlage | 280.000,00 | | | | |
| Parkplatz auf Schulgelände | 5.000,00 | | | | |
| <u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u> | | | | | |
| Schuleinrichtungen | | | | | |
| Geschäftsausstattungen | 13.000,00 | 17.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| Tragkraftspritze | 17.000,00 | | | | |
| Brandschutz/Katastrophenschutz | 3.200,00 | 6.000,00 | | | |
| Reinigungsmaschine Sporthalle | | 6.000,00 | | | |
| Anschaffung Defibrillatoren | 13.000,00 | | | | |
| Sonstige BGA | 1.500,00 | 3.000,00 | 1.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| <u>Grundstückskäufe</u> | | | | | |
| Anlagen im Bau | | | | | |
| Ausbau Schwanenberg | 201.000,00 | | | | |
| Ausbau Kurstraße | 435.000,00 | 25.200,00 | | | |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Anbau Feuerwehrrgerätehaus | 135.000,00 | 50.000,00 | | | |
| Ausbau Hufenweg | 20.000,00 | | | | |
| Ausbau Lindenweg | 44.000,00 | 378.000,00 | | | |
| Wohnung Parkstraße | | 20.000,00 | 50.000,00 | | |
| Ausleuchtung Waldwege | | 10.000,00 | | | |
| Umgestaltung Grünanlagen Lindenweg | | 5.000,00 | | | |
| Umgestaltung Vorplatz Seeblick | | 15.000,00 | | | |
| Zarnesweg Asphalt | | 0,00 | | | |
| Rostocker Straße - Stichstraße Nr. 42-48 | | 17.000,00 | | | |
| Neubau Sporthalle - Planung | | 20.000,00 | | | |
| Buhnenbau | | 1.700.000,00 | | | |
| Ausbau Radweg Promenade | 50.000,00 | 0,00 | | | |
| Spalte 38 | 1.230.200,00 | 2.474.900,00 | 64.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -185.000,00 | -519.400,00 | 153.700,00 | 196.400,00 | 191.700,00 |
| Spalte 39 | | | | | |

9. Entwicklung der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen



| Datum | 31.12.2017 | 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 | 31.12.2022 |
|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Restkapital | 8.346.802 | 6.879.062 | 6.335.183 | 5.785.481 | 5.230.272 | 4.653.176 |

2.6. Belastung des Haushaltsjahres durch kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Übernahme/ Schuldendiensthilfe für den TSV mit einer jährlichen Belastung v. 2,6 TEUR

10. Entwicklung der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit

beschlossener Kassenkredit lt. Haushaltssatzung:

| | |
|------|--------------|
| 2012 | 470.000 EURO |
| 2013 | 560.000 EURO |
| 2014 | 560.000 EURO |
| 2015 | 632.000 EURO |
| 2016 | 665.000 EURO |
| 2017 | 628.000 EURO |

Die Gemeinde Graal-Müritz setzt ab dem Haushaltsjahr 2018 keinen Kassenkredit gemäß § 53 KV M-V fest.

Eine Inanspruchnahme des Kassenkredites war in den vergangenen Haushaltsjahren nicht notwendig.

11. Entwicklung des Eigenkapitals

| Lfd. Nr. | | Jahr | Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr | Rücklagen | | | | Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres ⁱ | Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner |
|-----------|--|------|--|--|--|---|--|--|---|
| | | | | Allgemeine Kapitalrücklage ⁱⁱ | Zweckgebundene Kapitalrücklagen ⁱⁱⁱ | Rücklage kommunaler Finanzausgleich ^{iv} | Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen ^v | | |
| | | | | (in €) | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| 1. | Entwicklung in Haushaltsvorjahren | | | | | | | | |
| 1.1. | 3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2016 | 7.070.869,19 | 12.137.730,75 | 1.196.078,80 | 1.025.000 | 0 | 21.429.678,74 | 5.109,60 |
| 1.2. | 2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis) | 2017 | 8.088.095,59 | 12.137.731 | 1.382.010,05 | 625.000 | 0 | 22.169.001,25 | 5.416 |
| 1.3. | 1. Haushaltsvorjahr (Plan) | 2018 | 8.163.195 | 12.137.731 | 1.541.410 | 0 | 0 | 21.842.336 | 5.337 |
| 2. | Entwicklung im Haushaltsjahr (Planung) | 2019 | 6.439.095 | 12.137.731 | 1.746.410 | 0 | 0 | 20.323.236 | 4.965 |
| 3. | Bestand zum Ende des Haushaltsjahres | | 6.438.095 | 12.137.731 | 1.746.410 | 0 | 0 | 20.323.236 | |
| 4. | Ansätze der Haushaltsfolgejahre | | | | | | | | |
| 4.1. | 1. Haushaltsfolgejahr | 2020 | 5.877.595 | 12.137.731 | 1.934.110 | 0 | 0 | 19.949.436 | 4.874 |
| 4.2. | 2. Haushaltsfolgejahr | 2021 | 6.390.495 | 12.137.731 | 2.117.710 | 0 | 0 | 20.645.936 | 5.044 |
| 4.3. | 3. Haushaltsfolgejahr) | 2022 | 6.875.895 | 12.137.731 | 2.298.710 | 0 | 0 | 21.312.336 | 5.207 |
| 5. | Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes | | 6.875.895 | 12.137.731 | 2.298.710 | 0 | 0 | 21.312.336 | |

12. Entwicklung der Sonderposten untergliedert nach den einzelnen Sonderposten

| Ifd. Nr. | Art | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Einstellungen | Planmäßige Auflösungen | Außerplanmäßige Auflösung / Abgänge | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 |
|----------|---|---|----------------|------------------------|-------------------------------------|---|
| | | in € | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen | 6.072.596 | 781.700 | 335.600 | | 6.518.696 |
| 2. | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | | | | |
| 2.1 | Beiträge | 1.882.926 | 116.000 | 97.500 | | 1.901.426 |
| 2.2 | Baukostenzuschüsse | | | | | |
| 2.3 | Unentgeltliche Vermögensübernahmen im Rahmen von Erschließungsverträgen | | | | | |
| 3. | Sonderposten aus Anzahlungen | | | | | |
| 3.1 | Anzahlungen Zuwendungen | 1.500 | | | | 1.500 |
| 3.2. | Anzahlungen Beiträge und ähnliche Entgelte | | | | | |
| 4. | Sonderposten für den Gebührenaussgleich | | | | | |
| 5. | Sonstige Sonderposten | | | | | |
| 5.1 | Sonderposten m. Rücklagenanteil | 363.624 | | 14.200 | | 349.424 |
| | Summe | 8.320.646 | 897.700 | 447.300 | 0,00 | 8.771.046 |

Voraussichtliche Entwicklung der Sonderposten:

| | | | |
|----------------|-------------|------|-------------|
| 2016 | 8.655.446 € | 2019 | 8.771.046 € |
| 2017 | 8.465.620 € | 2020 | 8.316.946 € |
| 2018 (geplant) | 8.320.646 € | 2021 | 7.867.646 € |
| | | 2022 | 7.427.146 € |

13. Entwicklung der Rückstellungen

| lfd. Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 3 GemHVO-Doppik) | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Inanspruchnahme | Zuführung | Auflösung | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2019 |
|----------|--|---|-----------------|---------------|---------------|--|
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | | | | |
| 1.1 | Pensionsrückstellungen | 1.366.403 | 0 | 22.600 | 20.000 | 1.369.003 |
| 1.2 | Beihilferückstellungen | 437.305 | 0 | 7.300 | 6.400 | 438.205 |
| 2 | Steuerrückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| 3.1 | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | Rückstellungen für Rechtsstreitigkeiten | 77.719 | 0 | 0 | 0 | 77.719 |
| 3.3 | Rückstellungen für Altersteilzeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 | Rückstellungen für ausstehenden Urlaub und Gleitzeitüberhänge | 15.237 | 0 | 0 | 0 | 15.237 |
| 3.5 | Rückstellungen für Fördermittelrückzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 | Rückstellungen (Prüfungen) | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 9.000 |
| | Summe | 1.905.664 | 0 | 29.900 | 26.400 | 1.909.164 |

Voraussichtliche Entwicklung der Rückstellungen:

| | | | |
|----------------|-------------|------|-------------|
| 2016 | 1.890.105 € | 2019 | 1.909.164 € |
| 2017 | 1.941.342 € | 2020 | 1.912.664 € |
| 2018 (geplant) | 1.905.664 € | 2021 | 1.916.164 € |

14. Aufwendungen und Auszahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen

| <i>Übersicht über die freiwilligen Aufwendungen</i> | <i>Produkt</i> | <i>Plan 2016</i> | <i>Plan 2017</i> | <i>Plan 2018</i> | <i>Plan 2019</i> |
|---|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Begrüßungsgeld Neugeborene | 11100 | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € | 4.000,00 € |
| Zuschuss Feuerwehr (Kameradschaftskasse) | 12601 | 1.000,00 € | 1.000,00 € | 1.000,00 € | 1.000,00 € |
| Zuschuss Jugendfeuerwehr | 12601 | 1.300,00 € | 1.300,00 € | 1.300,00 € | 1.300,00 € |
| Zuschuss Privatschule Greenhouse | 21500 | 68.200,00 € | 72.000,00 € | 63.000,00 € | 63.000,00 € |
| Zuschuss Kunstvereine | 28101 | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € | 500,00 € |
| Zuschuss Chor / Mandolinenorchester | 28101 | 2.000,00 € | 2.000,00 € | 2.000,00 € | 2.000,00 € |
| Zuschuss Heimatvereine | 28101 | 3.000,00 € | 3.000,00 € | 3.000,00 € | 3.000,00 € |
| Zuschuss Friedhof | 29101 | 5.100,00 € | 5.100,00 € | 5.100,00 € | 5.100,00 € |
| Zuschuss Jugendarbeit | 36601 | 33.800,00 € | 33.800,00 € | 33.800,00 € | 33.800,00 € |
| Zuschuss Bürgertreff | 33101 | 21.400,00 € | 21.400,00 € | 21.400,00 € | 21.400,00 € |
| Zuschuss Bürgerbus | 33101 | 0,00 € | 0,00 € | 7.000,00 € | 5.800,00 € |
| Zuschuss TSV | 42101 | 12.000,00 € | 14.000,00 € | 14.000,00 € | 14.000,00 € |
| Zuschuss Ortsverkehrswacht | 28101 | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € | 800,00 € |
| Zuschuss andere Sportvereine | 42101 | 1.600,00 € | 1.600,00 € | 1.600,00 € | 1.600,00 € |
| Unterstützung zur Integration von Flüchtlingen | 31301 | 10.000,00 € | 0 | 0 | 0 |
| Gesamt: | | 164.700,00 € | 160.500,00 € | 158.500,00 € | 157.300,00 € |

Die Veränderungen bei dem Zuschuss an die Greenhouse-School hängen mit den Schülerzahlen zusammen.

Zuschussbedarf und selbstfinanzierte Eigenanteile für weitere freiwillige Leistungen:

| Einrichtung: | Produkt | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------|---------|---|-------------|-------------|
| | | Zuschussbedarf (Saldo der Erträge und Aufwendungen) | | |
| Bibliothek | 27201 | 68.100,00 € | 68.400,00 € | 68.500,00 € |
| Heimatismuseum | 25201 | 31.400,00 € | 32.300,00 € | 34.200,00 € |
| Kinderhort | 36503 | 60.000,00 € | 60.000,00 € | 62.500,00 € |
| Sportförderung | 42101 | 59.200,00 € | 62.200,00 € | 62.200,00 € |

15. Angaben zu dem Sondervermögen der Gemeinde

Eigenbetrieb Tourismus-und Kurbetrieb

Der Tourismus- und Kurbetrieb wurde zum 01.01.1994 errichtet. Der Betriebsdirektor ist der Bürgermeister.

Die Verwaltung und Rechnungsführung erfolgen durch die Gemeindeverwaltung, da der Eigenbetrieb kein eigenes Verwaltungspersonal hat.

Hierfür zahlt der Eigenbetrieb eine Verwaltungspauschale an die Gemeinde Graal-Müritz. Leistungen, welche der Eigenbetrieb für die Gemeinde erbringt, werden in Rechnung gestellt.

Folgende Bereiche gehören zum Eigenbetrieb:

1. Kurpark- und Wirtschaftshof
2. Tourismus- und Kurbetrieb
3. Verwaltung/Sonstiges

| | | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------------------------|
| Jahresergebnisse: | Ist | 2016 | 76,6 T€ | (geprüfter Jahresabschluss) |
| | Ist | 2017 | 82,3 T€ | (geprüft, noch nicht beschlossen) |
| | Plan | 2018 | 12,8 T€ | |
| | Plan | 2019 | -43,1 T€ | |

Regiebetrieb Wohnungswirtschaft

Der Eigenbetrieb Wohnungswirtschaft wurde mit Beschluss der Gemeindevertretung vom

27.05.2010 als Betriebsform Eigenbetrieb zum 31.12.2010 aufgelöst. Die Wohnungswirtschaft ist ab dem Haushaltsjahr 2011 im Gemeindehaushalt eingestellt.

Die Wohneinheiten werden von der Grundstücks-, Haus- und Vermögensverwaltung mbH (GHV) Rostock verwaltet.

Die Planansätze werden vom Verwalter GHV Rostock ermittelt und der Kämmerei zur Erstellung des Haushaltsplanes mitgeteilt.

Der Regiebetrieb wird im Gemeindehaushalt unter dem Produkt 11408 geführt.

Der vom beauftragten Steuerbüro jährlich abgegebene Jahresabschlussbericht wird in den Jahresabschluss der Gemeinde eingearbeitet und somit im Jahresergebnis der Gemeinde Graal-Müritz berücksichtigt.

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| Jahresergebnisse: | Ist | 2016 | 301,7 T€ |
| | Ist | 2017 | 273,4 T€ |
| | Plan | 2018 | - 177,9 T€ |
| | Plan | 2019 | - 288,9 T€ |

Die negativen Ergebnisse sind auf die Maßnahme Strangsanierungen Ostseering zurückzuführen

Tourismus- und Kur GmbH

Die Tourismus- und Kur GmbH Graal-Müritz wurde 1999 gegründet.

Gegenstand des Unternehmens sind alle Arten von Tätigkeiten, die den Fremdenverkehr im Ostseeheilbad Graal-Müritz fördern, insbesondere die

- Entwicklung von Strategien zur Tourismusförderung,
- Entwicklung und Durchführung eines leistungsfähigen Marketingkonzeptes für alle Fremdenverkehrseinrichtungen in der Gemeinde Graal-Müritz
- Beratung und Betreuung der nach Graal-Müritz kommenden Gäste und Besucher
- Tätigkeiten im Bereich der Imagepflege zur Darstellung des Seeheilbades nach außen
- Planung und Durchführung von Veranstaltungen, die der Förderung des Fremdenverkehrswesens dienen
- Errichtung und Betrieb von Einrichtungen, die dem Fremdenverkehrswesen dienen.

Die Gemeinde Graal-Müritz besitzt als Gesellschafter derzeit 42,98 % Geschäftsanteile.

Der Nennbetrag der Beteiligung beträgt 76.500 €

| | | | |
|-------------------|-------------|-------------|-----------------|
| Jahresergebnisse: | Ist | 2016 | -1,1 T€ |
| | Ist | 2017 | -38,8 T€ |
| | Ist | 2018 | -42,3 T€ |
| | Plan | 2019 | -29,9 T€ |
