

WIRTSCHAFTSPLAN 2026

Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)



*Wir verbinden Menschen.
Mit Bussen und Bahnen.*

- Vorbericht
- Wirtschaftsplan
- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Finanzplanung
- Stellenübersicht

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--------------------------------------|----------|
| 1. Vorbericht | Seite 3 |
| 2. Wirtschaftsplan | Seite 13 |
| 3. Erfolgsplan | Seite 15 |
| 4. Vermögensplan | Seite 19 |
| 5. Finanzplanung | Seite 20 |
| 6. Verpflichtungsermächtigungen | Seite 21 |
| 7. Liquiditätsplanung | Seite 22 |
| 8. Stellenübersicht | Seite 23 |
| 9. Übersicht gem. § 19 Nr. 2 EigBGes | Seite 24 |

1. Vorbericht

zum Wirtschaftsplan mit Stellenübersicht
des Zweckverbands „Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)“ für das Wirtschaftsjahr 2026.

Satzungsgemäß hat der Verband die Aufgabe, im Rahmen eines Gesamtkonzepts im Gebiet des Hochtaunuskreises für den öffentlichen Personennahverkehr für Schiene und Straße ein möglichst flächendeckendes Verkehrssystem aufzubauen und zu unterhalten.

Das Verkehrssystem soll unter der Verknüpfung von Bahn- und Busverkehr einschließlich des Schülerbusverkehrs in seinem Liniennetz, in seiner Fahrplangestaltung möglichst einheitlich aufeinander abgestimmt sein. Die Querverbindungen im Kreisgebiet und das Verkehrsangebot in verkehrsschwachen Zeiten sollen gefördert werden.

Somit nimmt der VHT die Aufgaben des Hochtaunuskreises nach § 5 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Hessen (ÖPNVG) in der Fassung vom 01.12.2005 (GVBl. I S. 786), zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 04.09.2020 (GVBl. S. 573) als lokale Aufgabenträgerorganisation (LNO) wahr.

Der Verband strebt Kostendeckung an. Er hat nicht die Absicht, aufgrund seiner Aufgabenwahrnehmung Gewinne zu erzielen.

Darüber hinaus ist der VHT Eigentümer der Eisenbahnstrecke zwischen Friedrichsdorf und Brandoberndorf (Taunusbahn) und zeichnet sich verantwortlich für die aus der Eigentümerschaft und aus § 6 AEG hervorgehenden Aufgaben.

Zum Erfolgsplan

Relevante Änderungen im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2025 sind in folgenden Punkten gegeben:

- Durch die Einführung des Deutschlandtickets zum 1. Mai 2023 bestand bei den ÖPNV-Aufgabenträgern zunächst Unsicherheit hinsichtlich der zukünftigen Einnahmenaufteilung und des zu erwartenden Ausgleichs von Einnahmeausfällen. Zur Kompensation der Einnahmeausfälle erhielten die Träger des ÖPNV Ausgleichsmittel, sogenannte „Billigkeitsleistungen“, mit denen das Alteinnahmenniveau erreicht wurde. Wie die Ausgleichsmittel für das Deutschlandticket zukünftig verteilt werden, ist noch nicht abschließend geregelt. Die Einnahmenentwicklung wird daher auf Basis des fortgeschriebenen Niveaus von 2024 kalkuliert, sodass die Mittelansätze der beiden Konten 8600 02 „EAV von Dritten“ und 8600 10 „Erträge aus Billigkeitsleistungen“ miteinander korrespondieren. Dies verhält sich spiegelbildlich bei der Zuordnung der Einnahmen zwischen VHT und den Trägern der städtischen Verkehre (Konto 4426 00).
- Die in den vergangenen Jahren durch den RMV gewährten Mittel zur Abfederung des starken Anstiegs der Personalkosten im Omnibusgewerbe (Fahrpersonal) werden ab 2026 voraussichtlich sehr gering ausfallen (Konto 8600 09).
- Der Infrastrukturkostenausgleich an Dritte wird sich zukünftig verringern. Mit der Rhein-Main-Verkehrsverbund GmbH konnte eine Anpassung für die Jahre 2025 bis 2027 vereinbart werden, durch die der VHT-Anteil geringer ausfallen wird.
- Aufgrund technischer Probleme der wasserstoffbetriebenen Züge auf der Taunusbahn (RB 15) werden diese seit Januar 2025 vorübergehend durch dieselbetriebene Züge ersetzt. Für die eingesetzten Diesel-Triebwagen steht an der Tankstelle im Bahnhof Usingen Dieselkraftstoff zur Verfügung. Der Einkauf des Kraftstoffs sowie der Verkauf an das Verkehrsunternehmen werden im Wirtschaftsplan 2026 auf den entsprechenden Konten (# 3400 01 und # 8402 00) ausgewiesen.

Einnahmen

Umsatzerlöse

1 Umsatzerlöse

Erlöse 7% USt (Konto # 8309 00)

Auf diesem Konto wird der umsatzsteuerpflichtige Anteil des Erhöhten Beförderungsentgeltes (EBE) verbucht.

Einnahmen aus Vertriebsdienstleistungen (Konto # 8400 00)

Aufgrund der Kündigung des Vertrages über die Erbringung von Vertriebsdienstleistungen zum 31.12.2022 seitens der HLB Basis AG hat der VHT seit dem 01.01.2023 die für den Vertrieb notwendigen Aufgaben und Tätigkeiten selbst übernommen. Diese umfassen auch die Verwaltung der Schülertickets Hessen für den Schulwegkostenträger (SWK). Die betreffenden Leistungen werden dem Hochtaunuskreis (SWK) in Rechnung gestellt und die Einnahmen auf diesem Konto erfasst.

Mieteinnahmen (Konto # 8401 00 bis # 8461 00)

Erträge aus der Vermietung von Gebäuden, der Verpachtung von Flächen, sowie Mieten für Funkturmamassen an den Bahnhöfen.

Erlöse 19% USt Tankstelle (Konto # 8402 00)

Für die auf der Taunusbahn (RB 15) eingesetzten Diesel-Triebwagen steht an der Tankstelle im Bahnhof Usingen Dieselkraftstoff zur Verfügung. Der Verkaufserlös des Kraftstoffes an das entsprechende Verkehrsunternehmen wird auf diesem Konto erfasst.

Trassenentgelt, Vermietung Abstellgleise, Stationsentgelt (Konto # 8463 00 bis # 8463 02)

Für die Benutzung der Eisenbahninfrastruktur erhält der VHT Nutzungsentgelte.

Personalkostenzuschuss (Konto # 8466 00)

Hierbei handelt es sich um Zahlungen des Kreises für Dienstleistungen von direkt beim VHT angestellten Mitarbeitern, die diese gegenüber dem Kreis erbringen. Zusätzlich wird die Erstattung der Stadt Bad Homburg für die anteiligen Personalkosten von Herrn Denfeld auf diesem Konto erfasst.

Sonstige betriebliche Erträge

2 Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige Erträge unregelmäßig (Konto # 2709 00)

Durch ein Inkassounternehmen realisierte Forderungen werden hier erfasst.

Erhöhtes Beförderungsentgelt (Konto # 2742 02)

Auf diesem Konto werden die erhöhten Beförderungsentgelte verbucht.

Verbandsumlage (Konto # 8600 00)

Gemäß § 16 der Verbandssatzung kann der Zweckverband von seinen Mitgliedern eine Verbandsumlage erheben, soweit seine sonstigen Einnahmen nicht zur Deckung des Finanzbedarfs ausreichen. Ab dem Jahr 2026 wird eine Verbandsumlage von den Städten und Gemeinden in Höhe von 10,60 Euro je Einwohner erhoben. Der Hochtaunuskreis entrichtet ebenfalls einen Umlagebeitrag, ab dem Jahr 2026 in Höhe von 2.600.000 Euro.

Zuwendung für den Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen (ehem. pauschalierte Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr, Konto # 8600 01)

Der VHT erhält vom RMV eine pauschalierte Ausgleichszahlung. Die darin enthaltenen Anteile der Stadtwerke werden an diese weitergeleitet.

EAV von Dritten (Konto # 8600 02)

Durch den einheitlichen Verbundtarif im Tarifgebiet des RMV ist die Regelung einer Einnahmeaufteilung auf die einzelnen lokalen Nahverkehrsorganisationen (LNO) erforderlich (Einnahme-Aufteilungs-Verfahren=EAV). Gegenstand des EAV sind sämtliche Fahrgeldeinnahmen aus dem Verbundtarif, aus Übergangs- und Gemeinschaftstarifen mit benachbarten Tarifkooperationen und aus Sonderangeboten des entsprechenden Tarifs. Die Aufteilung der Bruttofahrgeldeinnahmen erfolgt aufgrund der Einnahmetestate, die jede LNO dem RMV vorzulegen hat. Datengrundlage für das EAV ist die Verbunderhebung aus dem Jahr 2015.

Erstattung nach § 145 SGB IX (Konto # 8600 03)

Schwerbehinderte Menschen werden gegen Vorlage eines entsprechenden Ausweises unentgeltlich befördert. Die hierdurch entstehenden Fahrgeldausfälle werden erstattet.

Infrastrukturkostenausgleich von Dritten (Konto # 8600 04)

Es handelt sich um eine Kostenerstattung von anderen lokalen Aufgabenträgern (Main-Taunus-Kreis und Rheingau-Taunus-Kreis) für Verkehrsleistungen, die der VHT für diese erbringt. Der Zahlungsfluss des Infrastrukturkostenausgleichs von Dritten erfolgt über die RMV GmbH.

Infrastrukturkostenzuschuss U3 (Konto # 8600 06)

Kostenbeteiligung der Stadt Oberursel an der Finanzierung der U3.

Zuwendung für den lokalen Verkehr (ZwIV) (Konto # 8600 08)

Es handelt sich um eine Zuwendung für den lokalen Verkehr (vormals Infrastrukturkostenhilfe IKH). Die Finanzierungsvereinbarung wurde zwischen dem Land Hessen und dem RMV geschlossen. Die Zuwendung für den lokalen Verkehr (ZwIV) dient grundsätzlich der Sicherung und Verbesserung des lokalen ÖPNV und ist gegenüber dem RMV nachzuweisen.

Zuschuss Bus- u. AST-Verkehr (Konto # 8600 09)

Das Land Hessen stellt zur Abmilderung der steigenden Betriebskosten, aufgrund der stark steigenden Personalkosten für Busfahrerinnen und Busfahrer, Mittel bereit.

Erträge aus Billigkeitsleistungen (Konto # 8600 10)

Für den Ausgleich der Einnahmeverluste durch das Deutschlandticket stellen das Land Hessen und der Bund Mittel zur Verfügung.

Verrechnung sonstige Sachbezüge Kfz 19% USt (Konto # 8610 00 bis Konto # 8611 00)

Die entgeltliche Überlassung des Dienstwagens an den Geschäftsführer unterliegt der Umsatzsteuer. Die Umsatzversteuerung erfolgt über dieses Konto.

Verrechnete sonstige Sachbezüge 19% USt (Konto # 8613 00)

Der VHT hat neben den neuen Büroräumen auch PKW-Stellplätze angemietet. Davon werden aktuell 11 Stellplätze an Mitarbeiter des VHT vermietet. Die Einnahmen werden auf diesem Konto dargestellt.

4 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil

Erträge Auflösung Sonderposten (Konto # 2740 00)

Die Zuwendungen von Bund und Land für den Ausbau der Strecke und die Bahnsteigverlängerung etc. werden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer linear aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten neutralisieren in der Erfolgsrechnung die Abschreibung auf den bezuschussten Teil der Sachanlagen.

Aufwendungen

Materialaufwand

6 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Gas, Strom, Wasser (Konto # 3001 00)

Dieses Konto bildet die Energiekosten für die Bahnhofsgebäude in Usingen, Grävenwiesbach und Wehrheim ab.

Treibstoff (Diesel) Tankstelle Usingen (Konto # 3400 01)

Der Einkauf von Dieselkraftstoff für die Tankstelle im Bahnhof Usingen wird auf diesem Konto verbucht. An der Tankstelle werden ausschließlich die auf der Taunusbahn (RB 15) eingesetzten Diesel-Triebwagen betankt.

7 Aufwendungen für bezogene Leistungen

Mieten, Reinigungskosten, Abfall, Instandhaltung, sonstige Raumkosten und Versicherungen (Konto # 3101 00 bis # 3106 00)

Auf diesen Konten werden die für die Reinigung, Instandhaltung etc. entstehenden Kosten der Bahnhofsgebäude in Usingen, Grävenwiesbach und Wehrheim abgebildet.

Personalaufwand

8 Löhne und Gehälter

Gehälter (Konto # 4120 00)

Arbeitgeberbrutto für die beim VHT direkt beschäftigten Mitarbeiter.

Sachzuwendungen u. Dienstleistungen an Arbeitsnehmer (Konto # 4152 00)

Gegenkonto zu dem Ertragskonto # 8611 00. Die Verbuchung der entgeltlichen Überlassung des Dienstwagens an den Geschäftsführer erfolgt über dieses Konto.

9 Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung

Gesetzl. Sozialaufwendungen; Aufwendung Altersvorsorge (Konto # 4130 00 und # 4165 00)

Sozialabgaben (Beiträge an die Sozialversicherungen und an die Zusatzversorgungskasse) für die beim VHT direkt beschäftigten Mitarbeiter.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

10 Abschreibungen

Abschreibungen (Konto # 4830 00 und # 4855 00)

Das Konto Abschreibungen weist den Jahresabschreibungsbetrag der Sachanlagen aus.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

11 Raumkosten

Miete, sonstige Raumkosten (Konto # 4210 00 und # 4280 00)

Der VHT hat seit dem 15.01.2022 und dem 01.04.2023 Büroräume extern angemietet. Auf diesen Konten sind die Mietkosten, Energiekosten sowie etwaige sonstige Kosten in diesem Zusammenhang kalkuliert.

12 Versicherungen, Beiträge und Abgaben

Versicherungen, Beiträge (Konto # 4360 00 und # 4380 00)

Die Mittel werden für diverse Versicherungen benötigt (z.B. D&O-Versicherung, Eigenschaden-Versicherung). Ferner werden die Mittel für Beiträge, wie z.B. für den Verband deutscher Verkehrsunternehmer (VDV) budgetiert. Der Hauptanteil entfällt auf die Bahnbetriebsversicherung für die Taunusbahnstrecke.

13 Reparaturen und Instandhaltungen

Reparatur, Instandhaltung und Wartungskosten (Konto # 4801 00 bis # 4805 00 und Konto # 4806 00 bis # 4806 01)

Mit diesem Budget werden Reparaturen und Instandhaltungen an Haltestellen, sowie Wartungen technischer Einrichtungen abgedeckt.

14 Fahrzeugkosten

Fahrzeugkosten (Konto # 4530 00 bis # 4570 00)

Darunter fallen alle laufenden Aufwendungen der Dienstfahrzeuge wie z.B. Treibstoffkosten, Reparaturen, Versicherungen und Leasing.

15 Werbe-und Reisekosten

Öffentlichkeitsarbeit, Bewirtungskosten, Reisekosten (Konto # 4600 00 bis # 4666 00)

Unter diesen Konten werden Mittel für die allgemeine Öffentlichkeitsarbeit bzw. für gezielte Marketingmaßnahmen (z.B. Internetauftritt; Werbung) bereitgestellt, die Kosten für Dienstreisen und Seminare verbucht, sowie die Bewirtungsaufwendungen von Gästen und Gremiensitzungen erfasst.

16 Verschiedene betriebliche Kosten

Zentrale Verwaltungskosten (Konto # 4400 00)

Die zentralen Verwaltungskosten umfassen die Arbeitsplatzkosten der Mitarbeiter des Hochtaunuskreises (HTK) sowie die vom HTK in Rechnung gestellten Verwaltungsdienste wie z.B. IT- Dienstleistungen oder Leistungen des Fachbereichs 10.10 Personalservice.

Betriebskosten Infrastruktur (Konto # 4401 00)

Der VHT ist als Eigentümer der Taunusbahnstrecke für die Streckenunterhaltung zuständig. Hier werden die von der HLB in Rechnung gestellten Instandhaltungs-, Sach-und Personalkosten verbucht. Die geplanten Betriebskosten für die Eisenbahninfrastruktur steigen infolge der drastisch steigenden Energiekosten, der zu erwartenden Inflation und dem erhöhten Unterhaltungsaufwand.

Partnerschaftsfinanzierung RBNV (Konto # 4402 00)

Die partnerschaftlich finanzierten Mehrleistungsbestellungen im regionalen Busnahverkehr (RBNV) werden auf diesem Konto erfasst.

Projektplanungskosten (Konto # 4403 00)

Hierbei handelt es sich um den Kostenbeitrag des VHT an dem Mobilitätsangebot „Elektrifizierte Nahmobilität entlang der Taunusbahn“ innerhalb des Modellprojekts RMVall-in.

Infrastrukturstausgleich an Dritte (Konto # 4404 00)

Nach dem ÖPNV-Gesetz muss sich der VHT an den Kosten von lokalen Verkehren von Dritten, die im Hochtaunuskreis verkehren, beteiligen. Dies betrifft die Verkehre der Stadt Frankfurt am Main (Stadtbahnlinie U3 in Oberursel), der Stadt Bad Homburg v. d. Höhe, des Main-Taunus-Kreises, des Rheingau-Taunus-Kreises und des Wetteraukreises.

Der Zahlungsfluss des Infrastrukturstausgleichs an Dritte erfolgt über die RMV GmbH.

nicht abziehbare VoSt (Konto # 4415 00)

Der VHT hat einen steuerlich relevanten Bereich (Eigentümer der Eisenbahninfrastruktur) sowie einen hoheitlichen Bereich (Organisation Busverkehr). Der VHT ist im Rahmen seiner Tätigkeit als Eigentümer der Eisenbahnstrecke zum vollen Vorsteuerabzug berechtigt. Bei Rechnungen die den hoheitlichen Bereich des VHT betreffen darf keine Vorsteuer geltend gemacht werden. Bei Leistungen, die sowohl dem hoheitlichen als auch dem steuerlich relevanten Bereich zuzurechnen sind, beträgt der Aufteilungsschlüssel 50%. Der nicht abziehbare Vorsteueranteil wird auf dem Konto # 4415 00 erfasst. Ausgenommen sind nicht abziehbare Vorsteuerbeträge für Investitionen. Hier erhöht der nicht abziehbare Vorsteueranteil die Anschaffungskosten der jeweiligen Investition.

Druckkosten Fahrplanmedien (Konto # 4419 00)

Mittel für Druckkosten von angeforderten Fahrplänen.

Planungs- und Beratungskosten Busverkehr (Konto # 4419 01)

Die Mittel sind für die Inanspruchnahme notwendiger Dienstleistungen, die von Dritten erbracht werden.

Fahrgeldsicherung (Konto # 4420 00)

Kosten für Fahrscheinüberprüfungen auf den Linien des VHT, die von externen Dienstleistern durchgeführt werden.

Betriebskosten Busverkehr (Konto # 4425 00)

Der VHT als lokale Nahverkehrsgesellschaft für den ÖPNV bestellt die lokalen Busleistungen im VHT- Gebiet. Auf diesem Konto werden die Vergütungen aus dem Verkehrsvertrag mit der HLB Hessenbus GmbH verbucht.

Betriebskosten AST- Verkehr, Verstärkerfahrten, Busschule (Konto # 4425 01 bis # 4425 05)

Mittel für die Bestellung von AST-Leistungen, Sonder- und Verstärkerfahrten, sowie Kosten für das Angebot der Busschule.

EAV an RMV und Dritte (Konto # 4426 00)

Die im Rahmen des Einnahme-Aufteilungs-Verfahrens (EAV) ermittelten Zahlungen an den RMV werden auf diesem Konto ausgewiesen.

Landeszuwendung ÖPNV (Konto # 4431 00)

Die Zuwendung für den lokalen Verkehr (ZwIV) - ehemals Infrastrukturstaushilfe IKH (Konto # 8600 08) - wird im Rahmen der internen Aufteilung der Einnahmen (interne EAV) an die Stadtwerke Friedrichsdorf, Kronberg und Oberursel entsprechend den von ihnen im jeweiligen Wirtschaftsjahr tatsächlich erbrachten Nutzwagenkilometerleistungen (NWkm) abgeführt.

Infrastrukturstaus Friedrichsdorf (Konto # 4432 00)

Für die Mitbenutzung von Trassen der DB im Bahnhof Friedrichsdorf ist das veranschlagte Leistungsentgelt zu entrichten.

Vertriebskostenerstattungen an die Stadtwerke (Konto # 4433 00)

Den Städten, die den Stadtbusverkehr in Eigenregie übernommen haben, werden Vertriebskosten anteilig ihrer testierten Fahrgeldeinnahmen erstattet.

Betreuung Vorverkaufsstellen, Vertriebskosten (Konto # 4434 00)

Bei dieser Position handelt es sich um Zahlungen an die Stadtwerke Oberursel für die Betreuung ihrer Vorverkaufsstellen und um Druckkosten der Serienbriefe für den Schulwegkostenträger.

Aufwand für den Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen (ehem. pauschalierte Ausgleichszahlung Ausbildungsverkehr (Konto # 4450 00)

Über dieses Konto wird der Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen, ehemals pauschalierte Ausgleichszahlung für den Ausbildungsverkehr, die der VHT erhält, an die Stadtwerke weitergeleitet.

Sonstige betriebliche Aufwendungen (Konto # 4900 00)

Kostenanteil der Unterhaltungskosten für den vorbeugenden Brandschutz in dem Tunnel zwischen Grävenwiesbach und Brandoberndorf („Tunnel Hasselborn“).

Gebühren Besuchergarage (Konto # 4901 00)

Gebühren die durch Nutzung der Besuchergarage im Landratsamt durch Gäste, sowie Gremienmitglieder entstehen.

Sitzungsgelder/Auslagenpauschale (Konto # 4903 00)

Ausgaben in Anlehnung an die Entschädigungssatzung des Hochtaunuskreises für die Gremiensitzungen (Verbandsvorstand und Verbandsversammlung).

Sonstige betriebliche und regelmäßige Aufwendungen (Konto # 4905 00)

Hierunter werden die laufenden Softwareaufwendungen verbucht.

Fremdleistungen Datenschutzbeauftragter (Konto # 4909 00)

Kosten für einen externen Datenschutzbeauftragten sowie Beratungsleistungen im Zusammenhang mit dem Datenschutz.

Telefon (Konto # 4920 00)

Aufwendungen für die Mobiltelefone der Mitarbeiter des VHT, sowie Telefongebühren für die AST- Rufnummer.

Bürobedarf, Zeitschriften, Bücher (Konto # 4930 00 und # 4940 00)

Mittel für diversen Bürobedarf sowie Fachliteratur und Fachinformationen.

Fortbildungskosten (Konto # 4945 00)

Mittel für die Fortbildung der Mitarbeiter des VHT.

Rechts-und Beratungskosten (Konto # 4950 00)

Beratungsleistungen von Steuerberatern und Rechtsanwälten.

Abschluss-und Prüfungskosten (Konto # 4957 00)

Aufwendungen für die Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses.

Mieten für Einrichtungen (Konto # 4960 00)

Kostenerstattung an den Hochtaunuskreis für die bereitgestellte IT-Infrastruktur inkl. IT-Hardware.

Nebenkosten des Geldverkehrs (Konto # 4970 00)

Kontoführungsgebühren, Gebühren für Inkassoleistungen.

Sonstiger Betriebsbedarf (Konto # 4980 00)

Kosten für den Einkauf von Gegenständen und Material.

17 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens

Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei Buchverlust (Konto # 2310 00)

Dieses Konto erfasst die Abgänge der Restbuchwerte von Gegenständen des Sachanlagevermögens.

22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsaufwendungen für Verbindlichkeiten (Konto # 2110 00 bis # 2120 00)

Zinsaufwendungen für kurz- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten.

26 Sonstige Steuern

Grundsteuer (Konto # 2375 00)

Grundsteuer für die VHT-Liegenschaften.

27 Erträge aus der Verlustübernahme

Erträge aus Verlustübernahme (Konto # 2790 00)

Gemäß § 16 Abs. 2 der Verbandssatzung ist der Hochtaunuskreis (HTK) verpflichtet, eine Finanzierungsergänzungsumlage zum Ausgleich des Verlustes zu zahlen.

Die Finanzierungsergänzungsumlage wird auf diesem Konto als Forderung gegen den HTK dargestellt.

Zum Vermögensplan

Der Vermögensplan ist hauptsächlich gekennzeichnet durch die Elektrifizierung der Taunusbahn, die Erneuerung des Betriebsleitsystems, die Errichtung des BOS-Objektfunk im Tunnel Hasselborn sowie durch die Sanierung des Wehrheimer Bahnhofgebäudes.

Von den veranschlagten Investitionen sind rd. 1,3 Mio. Euro neu veranschlagt worden, da diese nicht wie geplant im Vorjahr umgesetzt werden konnten. Davon entfallen auf die Sanierung des Bahnhofgebäudes in Wehrheim 650.000 Euro und auf den BOS-Objektfunk rd. 630.000 Euro. Gleiches gilt für deren Kreditfinanzierung. Hier wurde rd. eine Million Euro wiederholt veranschlagt, wobei 650.000 Euro auf das Bahnhofsgebäude und 340.000 Euro auf den BOS-Objektfunk entfallen.

Zur Liquiditätsplanung

Für Investitionen im Jahr 2026 sind im Vermögensplan sowie in der Finanzplanung insgesamt rd. 16 Mio. Euro vorgesehen. Für den Eigenanteil des VHT in Höhe von rd. 7 Mio. Euro soll eine Kreditaufnahme am Kapitalmarkt erfolgen. Vom Land Hessen werden Investitionszuschüsse in Höhe von rd. 8,8 Mio. Euro erwartet. Gemäß der Liquiditätsplanung besteht ein rechnerischer Liquiditätsbedarf in Höhe von 31,9 Mio. Euro, der aufgrund von möglichen Schwankungen im Liquiditätsbestand zur Sicherheit auf 32,9 Mio. Euro festgesetzt wird. Sollten die vom Land Hessen zu erwartenden Zuschüsse erst zeitversetzt im Folgejahr fließen, würde eine Zwischenfinanzierung mittels Liquiditätskrediten erforderlich werden. Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird daher vorsorglich auf 41,7 Mio. Euro festgesetzt.

Zur Stellenübersicht

Der VHT hat für das Jahr 2026 19,5 Stellen eingeplant. In der Stellenübersicht sind die Stellen entsprechend der Funktionen ausgewiesen.

2. Wirtschaftsplan 2026

des Zweckverbands "Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)"

Gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in der Fassung vom 16.12.1969 (GVBl. I S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 83) in Verbindung mit den §§ 15 ff. des Eigenbetriebsgesetzes, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbands "Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)" in ihrer Sitzung am 02.12.2025 den Wirtschaftsplan 2026 wie folgt beschlossen:

§ 1 Feststellung zum Erfolgs- und Vermögensplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

| | | |
|------------------|--|---|
| im Erfolgsplan | in den Erträgen auf in den Aufwendungen auf mit einem Überschuss von | 30.728.372,00 Euro 29.742.372,00 Euro 986.000,00 Euro |
| im Vermögensplan | in den Einnahmen auf in den Ausgaben auf mit einem Saldo von | 18.396.200,00 Euro 18.396.200,00 Euro 0,00 Euro |

festgesetzt.

§ 2 Festsetzung der Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 6.949.500 Euro festgesetzt.

§ 3 Festsetzung der Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Ausgaben für Investitionen in künftigen Jahren wird auf 126.259.000 Euro festgesetzt.

§ 4 Festsetzung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 41.700.000 Euro festgesetzt.

§ 5 Festsetzung der Verbandsumlage

Die Beiträge der Verbandsmitglieder werden für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt (gerundete Werte):

| Verbandsmitglied | Umlage 2026 in Euro |
|-----------------------------------|---------------------|
| Bad Homburg v. d. Höhe | 600.893 |
| Friedrichsdorf | 274.233 |
| Glashütten | 56.297 |
| Grävenwiesbach | 56.986 |
| Königstein im Taunus | 176.808 |
| Kronberg im Taunus | 197.913 |
| Neu-Anspach | 152.025 |
| Oberursel (Taunus) | 495.402 |
| Schmitten im Taunus | 98.824 |
| Steinbach | 115.074 |
| Usingen | 166.240 |
| Wehrheim | 98.273 |
| Weilrod | 72.674 |
| Summe Städte und Gemeinden | 2.561.642 |
| Hochtaunuskreis | 2.600.000 |
| Gesamt | 5.161.642 |

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt

Die Finanzierungsergänzungsumlage ist durch den Hochtaunuskreis zu zahlen und wird auf 1.071.000,00 Euro festgesetzt.

§ 6 Stellenübersicht

Es gilt die am 02.12.2025 beschlossene Stellenübersicht.

Bad Homburg v. d. Höhe, den 02.12.2025

Zweckverband Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)

gez.
Ulrich Krebs
Verbandsvorsitzender

3. Erfolgsplan
-EUR-

| Pos. | Konto | Bezeichnung | Planansatz | | 1) IST Ergebnis des JA 2024 |
|--------------------------------------|---|-------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| | | | 2026 | 2025 | |
| Umsatzerlöse | | | | | |
| 1 | Umsatzerlöse | | 11.207.080,00 | 9.175.850,00 | 9.782.904,27 |
| 8306 00 | Fahrpläne | | 0,00 | 0,00 | 2.108,43 |
| 8309 00 | Erlöse 7% USt | | 100,00 | 300,00 | 54,02 |
| 8400 00 | Einnahmen aus Vertriebsdienstleistungen | | 27.000,00 | 27.000,00 | 26.278,57 |
| 8401 00 | Mieten, Pachten, Nutzungen | | 77.000,00 | 38.000,00 | 74.019,52 |
| 8401 01 | Mieteinnahmen Bahnhof Usingen | | 32.200,00 | 32.200,00 | 29.874,00 |
| 8401 02 | Mietnebenkosten Bahnhof Usingen | | 10.000,00 | 8.000,00 | 9.716,71 |
| 8402 00 | Erlöse 19% USt Tankstelle | | 920.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8461 00 | Sonstige Ertr. Mieten, Pachten, Nutzungen | | 18.000,00 | 17.950,00 | 18.131,96 |
| 8463 00 | Trassenentgelt | | 9.026.150,00 | 8.031.600,00 | 8.650.335,11 |
| 8463 01 | Vermietung Abstellgleise | | 224.100,00 | 160.000,00 | 195.246,93 |
| 8463 02 | Stationsentgelt | | 782.230,00 | 720.500,00 | 697.159,69 |
| 8466 00 | Personalkostenzuschuss | | 90.300,00 | 140.300,00 | 79.979,33 |
| Sonstige betriebliche Erträge | | | | | |
| 2 | sonstige ordentliche Erträge | | 16.567.292,00 | 14.772.610,00 | 14.944.744,53 |
| 2709 00 | sonstige Erträge unregelmäßig | | 1.000,00 | 1.000,00 | 2.216,86 |
| 2742 01 | Periodenfremde Erträge | | 0,00 | 0,00 | 114.289,37 |
| 2742 02 | Erhöhtes Beförderungsentgelt | | 7.000,00 | 6.000,00 | 9.047,31 |
| 8600 00 | Verbundsumlagen | | 5.161.642,00 | 4.717.910,00 | 4.159.597,00 |
| 8600 01 | Zuw. für den Ausgl. gemeinwirtsch. Leistg. | | 290.000,00 | 290.000,00 | 290.000,00 |
| 8600 02 | EAV von Dritten | | 8.100.000,00 | 6.640.000,00 | 7.103.519,94 |
| 8600 03 | Erstattungen nach § 145 SGB IX | | 90.000,00 | 80.000,00 | 88.500,00 |
| 8600 04 | Infrastrukturstausgleich von Dritten | | 165.000,00 | 75.000,00 | 77.076,00 |
| 8600 05 | Infrastrukturstausgleich - Bet. Linie 16 | | 0,00 | 0,00 | 31.411,72 |
| 8600 06 | Infrastrukturstauszuschuss - U3 | | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 | 1.600.000,00 |
| 8600 08 | Zuwendung für den lokalen Verkehr (ZwIV) | | 715.900,00 | 715.900,00 | 715.900,00 |
| 8600 09 | Zuschuss Bus- u. AST-Verkehr | | 25.000,00 | 0,00 | 236.129,83 |
| 8600 10 | Erträge aus Billigkeitsleistungen | | 309.750,00 | 639.000,00 | 382.211,00 |
| 8603 00 | Sonstige betriebliche Erträge | | 94.000,00 | 0,00 | 94.493,61 |
| 8610 00 | Verrechnung sonst. Sachbezüge | | -4.400,00 | 0,00 | -4.080,47 |
| 8611 00 | Verrechnung sonst. Sachbezüge Kfz 19% USt | | 8.600,00 | 4.600,00 | 8.650,50 |
| 8613 00 | Verrechnete sonstige Sachbezüge 19% USt | | 3.800,00 | 3.200,00 | 2.823,36 |
| 8829 00 | Erlöse Sachanlagenverkäufe Buchgewinn | | 0,00 | 0,00 | 32.958,50 |
| 3 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 583.163,91 |
| 2735 00 | Erträge Auflösung von Rückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 583.163,91 |
| 4 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklagenanteil | | 1.883.000,00 | 1.796.500,00 | 889.099,23 |
| 2740 00 | Erträge Auflösung Sonderposten | | 1.883.000,00 | 1.796.500,00 | 889.099,23 |
| 5 | Summe der Umsatzerlöse und der sonstigen betrieblichen Erträge | | 29.657.372,00 | 25.744.960,00 | 26.199.911,94 |

| Pos. | Konto | Bezeichnung | Planansatz | | 1) IST Ergebnis des JA 2024 |
|---|---------|--|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| | | | 2026 | 2025 | |
| Materialaufwand | | | | | |
| 6 | | Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 898.000,00 | 17.500,00 | 14.777,31 |
| | 3001 00 | Gas, Strom, Wasser | 18.000,00 | 17.500,00 | 16.197,56 |
| | 3400 01 | Treibstoff (Diesel) Tankstelle Usingen | 870.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3950 01 | Bestandsveränderung Tankstelle | 10.000,00 | 0,00 | -1.420,25 |
| 7 | | Aufwendungen für bezogene Leistungen | 92.500,00 | 60.850,00 | 39.828,90 |
| | 3101 00 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 2.500,00 | 2.150,00 | 2.177,49 |
| | 3102 00 | Reinigungskosten Bhf. Usingen | 27.000,00 | 26.200,00 | 26.072,00 |
| | 3103 00 | Abfallgebühren | 1.000,00 | 1.000,00 | 741,00 |
| | 3104 00 | Instandhaltung betrieblicher Räume | 50.000,00 | 20.000,00 | 2.703,12 |
| | 3105 00 | Sonstige Raumkosten | 5.500,00 | 5.500,00 | 2.608,43 |
| | 3106 00 | Versicherungen | 6.500,00 | 6.000,00 | 5.526,86 |
| Personalaufwand | | | | | |
| 8 | | Löhne und Gehälter | 1.392.492,00 | 1.175.470,00 | 1.016.974,84 |
| | 4120 00 | Gehälter | 1.386.592,00 | 1.169.970,00 | 1.010.761,26 |
| | 4152 00 | Sachzuwendungen u. Dienstleistg. an AN | 5.900,00 | 5.500,00 | 6.213,58 |
| 9 | | soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung | 360.850,00 | 283.500,00 | 209.684,22 |
| | 4130 00 | Gesetzliche Sozialaufwendungen | 269.400,00 | 210.300,00 | 157.887,54 |
| | 4140 00 | Freiwillige soziale Aufwendung. LSt-frei | 1.000,00 | 800,00 | 602,29 |
| | 4165 00 | Aufwendungen für Altersversorgung | 90.450,00 | 72.400,00 | 51.194,39 |
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | | | | |
| 10 | | Abschreibungen | 3.548.000,00 | 3.505.000,00 | 3.251.896,68 |
| | 4830 00 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 3.533.000,00 | 3.490.000,00 | 3.245.539,75 |
| | 4855 00 | Sofortabschreibung GWG | 15.000,00 | 15.000,00 | 6.356,93 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | | |
| 11 | | Raumkosten | 142.000,00 | 132.300,00 | 145.334,26 |
| | 4210 00 | Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter | 120.000,00 | 112.800,00 | 119.011,78 |
| | 4240 00 | Gas, Strom, Wasser | 3.000,00 | 4.000,00 | 13.701,06 |
| | 4250 00 | Reinigungskosten | 12.000,00 | 10.500,00 | 10.867,64 |
| | 4260 01 | Instandhaltung Fläche | 2.000,00 | 0,00 | 1.753,78 |
| | 4280 00 | Sonstige Raumkosten | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| 12 | | Versicherungen, Beiträge u. Abgaben | 152.000,00 | 170.500,00 | 29.502,00 |
| | 4360 00 | Versicherungen | 145.000,00 | 165.000,00 | 23.964,15 |
| | 4380 00 | Beiträge | 7.000,00 | 5.500,00 | 5.493,00 |
| | 4390 00 | Sonstige Abgaben | 0,00 | 0,00 | 44,85 |
| 13 | | Reparaturen u. Instandhaltungen | 44.000,00 | 40.000,00 | 37.593,28 |
| | 4801 00 | Reparatur/ Instandh. Bushaltestellen | 25.000,00 | 25.000,00 | 23.620,82 |
| | 4805 00 | Reparatur/ Instandh. Betriebs- u. Gesch. | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| | 4806 00 | Wartungskosten für Hard- u. Software | 2.500,00 | 2.500,00 | 1.186,00 |
| | 4806 01 | Wartungskosten für Hard- u. Software Bus | 11.500,00 | 7.500,00 | 12.786,46 |
| 14 | | Fahrzeugkosten | 21.200,00 | 21.500,00 | 18.355,97 |
| | 4530 00 | Fahrzeugkosten | 6.000,00 | 6.000,00 | 5.740,92 |
| | 4550 00 | Parkplatzmiete | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| | 4570 00 | Leasing | 13.200,00 | 13.500,00 | 12.615,05 |
| 15 | | Werde- und Reisekosten | 120.500,00 | 118.000,00 | 33.383,10 |
| | 4600 00 | Öffentlichkeitsarbeit | 100.000,00 | 100.000,00 | 27.973,76 |
| | 4602 00 | Öffentlichkeitsarbeit/ Sonderfahrten | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| | 4650 01 | Bewirtungskosten 100% | 3.000,00 | 3.000,00 | 1.806,67 |
| | 4653 00 | Aufmerksamkeiten | 2.500,00 | 0,00 | 1.218,17 |
| | 4666 00 | Reisekosten AN | 5.000,00 | 5.000,00 | 2.384,50 |

| Pos. | Konto | Bezeichnung | Planansatz | | 1) IST Ergebnis des JA 2024 |
|------|---------|---|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| | | | 2026 | 2025 | |
| 16 | | verschiedene betriebliche Kosten | 21.028.330,00 | 20.283.940,00 | 18.511.048,97 |
| | 4400 00 | Zentrale Verwaltungskosten | 15.000,00 | 125.000,00 | 102.785,27 |
| | 4401 00 | Betriebskosten Infrastruktur | 4.213.000,00 | 3.300.000,00 | 3.098.464,44 |
| | 4402 00 | Partnerschaftsfinanzierung RBNV | 178.500,00 | 175.000,00 | 173.000,00 |
| | 4403 00 | Projektkosten | 60.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| | 4404 00 | Infrastrukturkostenausgleich an Dritte | 2.975.000,00 | 3.600.000,00 | 3.181.346,85 |
| | 4415 00 | nicht abziehbare VoSt | 10.000,00 | 10.000,00 | 7.650,74 |
| | 4419 00 | Druckkosten Fahrplanmedien | 2.000,00 | 500,00 | 320,54 |
| | 4419 01 | Planungs- u. Beratungskosten Busverkehr | 20.000,00 | 100.000,00 | 16.750,45 |
| | 4420 00 | Fahrgeldsicherung | 40.000,00 | 40.000,00 | 42.105,77 |
| | 4424 00 | Partnerschaftsfinanzierung SPNV | 0,00 | 0,00 | 330.876,00 |
| | 4425 00 | Betriebskosten Busverkehr | 8.977.300,00 | 8.550.310,00 | 7.996.097,53 |
| | 4425 01 | Betriebskosten AST- Verkehr | 420.000,00 | 380.000,00 | 351.454,16 |
| | 4425 02 | Betriebskosten Verstärkerfahrten, Sonderf. | 25.000,00 | 30.000,00 | 5.700,00 |
| | 4425 03 | Betriebskosten Busschule | 9.500,00 | 8.500,00 | 7.434,53 |
| | 4425 05 | Kostenbeteiligung Stadtverkehre | 44.500,00 | 50.000,00 | 44.300,00 |
| | 4426 00 | EAV an RMV u. Dritte | 3.430.000,00 | 3.180.000,00 | 2.593.000,00 |
| | 4431 00 | Landeszuwendung ÖPNV | 212.500,00 | 210.500,00 | 220.821,00 |
| | 4432 00 | Infrastrukturkosten Friedrichsdorf | 21.500,00 | 21.500,00 | 21.000,00 |
| | 4433 00 | Vertriebskostenerstattungen an die Stadtwerke | 77.200,00 | 102.000,00 | 77.774,00 |
| | 4434 00 | Betreuung Vorverkaufsstellen, Vertriebskosten | 12.000,00 | 30.000,00 | 23.163,38 |
| | 4450 00 | Aufw. für den Ausgl. gemeinwirtsch. Leistg. | 92.930,00 | 92.930,00 | 92.930,00 |
| | 4900 00 | Sonstige betriebliche Aufwendungen | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.599,97 |
| | 4901 00 | Gebühren Besuchergarage | 300,00 | 300,00 | 315,13 |
| | 4903 00 | Sitzungsgelder/ Auslagenpauschale | 10.700,00 | 10.700,00 | 5.717,70 |
| | 4905 00 | Sonst. betriebl. u. regelm. Aufwendungen | 12.500,00 | 8.000,00 | 7.563,98 |
| | 4909 00 | Fremdleistungen Datenschutzbeauftragter | 8.000,00 | 8.000,00 | 7.800,00 |
| | 4910 00 | Porto | 0,00 | 0,00 | 37,00 |
| | 4920 00 | Telefon | 8.500,00 | 7.000,00 | 6.008,57 |
| | 4930 00 | Bürobedarf | 1.500,00 | 1.500,00 | 265,51 |
| | 4940 00 | Zeitschriften, Bücher | 1.200,00 | 200,00 | 0,00 |
| | 4945 00 | Fortbildungskosten | 7.000,00 | 7.000,00 | 4.659,76 |
| | 4950 00 | Rechts- und Beratungskosten | 40.000,00 | 75.000,00 | 3.619,50 |
| | 4957 00 | Abschluss- und Prüfungskosten | 46.200,00 | 45.000,00 | 45.497,50 |
| | 4960 00 | Mieten für Einrichtungen (bewegliche Wirtschaftsgüter) | 34.500,00 | 25.000,00 | 24.960,00 |
| | 4964 00 | Aufwendungen für Lizizenzen | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 |
| | 4970 00 | Nebenkosten des Geldverkehrs | 10.000,00 | 10.000,00 | 7.807,87 |
| | 4980 00 | Sonstiger Betriebsbedarf | 2.000,00 | 2.000,00 | 221,82 |
| | | | | | |
| 17 | | Verluste aus dem Abgang von Gegenst. des Anlagevermögens | 20.000,00 | 20.000,00 | 33.700,11 |
| | 2310 00 | Abgänge Sachanlagen Restbuchwert (BV) | 20.000,00 | 20.000,00 | 33.700,11 |
| | | | | | |
| 18 | | Verluste aus Wertmind. oder aus dem Abgang von Gegenst. des Umlaufvermögens und Einstellung in die Pauschalwertberichtigung zu Forderungen | 0,00 | 0,00 | 120,00 |
| | 2400 00 | Forderungsverluste | 0,00 | 0,00 | 120,00 |
| | | | | | |
| 19 | | sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 674.889,54 |
| | 2020 00 | Periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 674.889,54 |
| | | | | | |
| 20 | | Summe der sonstigen betrieblichen Aufwendungen | 21.528.030,00 | 20.786.240,00 | 19.483.927,23 |

| Pos. | Konto | Bezeichnung | Planansatz | | 1) IST Ergebnis des JA 2024 |
|------|---------|--|----------------------|----------------------|-----------------------------------|
| | | | 2026 | 2025 | |
| 21 | | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 61,60 |
| | 2650 00 | sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 61,60 |
| 22 | | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.920.100,00 | 1.864.000,00 | 1.310.250,92 |
| | 2110 00 | Zinsaufw. für kurzfr. Verbindlichkeiten | 789.000,00 | 600.000,00 | 596.430,16 |
| | 2120 00 | Zinsaufw. für langfr. Verbindlichkeiten | 1.131.100,00 | 1.264.000,00 | 713.820,76 |
| 23 | | Finanzergebnis | 1.920.100,00 | 1.864.000,00 | 1.310.189,32 |
| 24 | | Steuern vom Einkommen und Ertrag | 0,00 | 0,00 | 36.994,25 |
| | 2200 00 | Körperschaftsteuer | 0,00 | 0,00 | 35.064,00 |
| | 2208 00 | Solidaritätszuschlag | 0,00 | 0,00 | 1.929,18 |
| | 2209 00 | Solidaritätszuschlag für Vorjahre | 0,00 | 0,00 | 1,07 |
| 25 | | Ergebnis nach Steuern | -82.600,00 | -1.947.600,00 | 835.639,19 |
| 26 | | sonstige Steuern | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.356,29 |
| | 2375 00 | Grundsteuer | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.356,29 |
| 27 | | Erträge aus Verlustübernahme | 1.071.000,00 | 2.710.000,00 | 923.809,29 |
| | 2790 00 | Erträge aus Verlustübernahme | 1.071.000,00 | 2.710.000,00 | 923.809,29 |
| 28 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge | 30.728.372,00 | 28.454.960,00 | 27.123.782,83 |
| 29 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen | 29.742.372,00 | 27.694.960,00 | 25.366.690,64 |
| 30 | | Ordentliches Ergebnis | 986.000,00 | 760.000,00 | 1.757.092,19 |
| 31 | | Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | | Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33 | | Außerordentliches Ergebnis | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | | Jahresergebnis Jahresgewinn/ Jahresverlust | 986.000,00 | 760.000,00 | 1.757.092,19 |

1) Die Bilanz zum 31.12.2024 ist zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplans noch nicht beschlossen.

Die Ansätze der Positionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

4. Vermögensplan
-EUR-

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos. | Bezeichnung | Planansatz | | IST |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2026 | 2025 | 2024 |
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Jahresgewinn | 986.000 | 760.000 | 1.757.092 |
| 4 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 8.775.700 | 4.493.300 | 6.852.853 |
| 5 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Kredite von | | | |
| a) | Aufgabenträgern | 0 | 0 | 0 |
| b) | Dritten | 6.949.500 | 3.499.375 | 2.275.600 |
| 7 | Abschreibungen und Anlagenabgänge abzüglich Erträge aus d. Auflösung von Sonderposten | 1.685.000 | 1.728.500 | 2.396.498 |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Veränderung Umlaufvermögen / Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 369.641 |
| | Summe Mittelherkunft | 18.396.200 | 10.481.175 | 13.651.684 |

Ausgaben (Mittelverwendung)

| Pos. | Bezeichnung | Planansatz | | IST |
|------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | 2026 | 2025 | 2024 |
| 1 | Investitionen in das Anlagevermögen | 15.725.200 | 7.992.675 | 10.369.871 |
| | Gebäude des Schienenweges | 650.000 | 650.000 | 0 |
| | Außenanlagen | 0 | 0 | 0 |
| | Brücken | 0 | 0 | 44.231 |
| | Durchlässe | 0 | 0 | 0 |
| | Bahnsteige | 0 | 0 | 0 |
| | Gleisanlagen | 0 | 166.800 | 3.363.660 |
| | Weichen | 0 | 0 | 248.766 |
| | Bahnübergänge | 0 | 0 | 0 |
| | Leit- und Sicherungstechnik (LST) | 0 | 0 | 2.910.594 |
| | Tunnel Hasselborn | 0 | 0 | 0 |
| | Tunnelbeleuchtung (Tunnel Hasselborn) | 0 | 0 | 0 |
| | Energieversorgung (Tunnel Hasselborn) | 413.500 | 0 | 0 |
| | BOS Objektfunk (Tunnel Hasselborn) | 848.000 | 630.875 | 0 |
| | Funkanlage der Taunusbahnstrecke | 589.700 | 0 | 0 |
| | Betriebsleitsystem (BLS) | 4.915.000 | 0 | 0 |
| | Summe Betriebsvorrichtungen | 110.000 | 100.000 | 18.060 |
| | davon Betriebsvorrichtungen | 50.000 | 50.000 | 0 |
| | davon Fahrscheinautomaten | 0 | 0 | 0 |
| | davon Haltestellenmobilierung | 20.000 | 20.000 | 4.814 |
| | davon Wartehallen | 5.000 | 5.000 | 0 |
| | davon Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.000 | 20.000 | 6.890 |
| | davon Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 15.000 | 5.000 | 6.357 |
| | Summe Anlagen im Bau | 8.199.000 | 6.445.000 | 3.784.560 |
| | davon Gebäude des Schienenweges im Bau | 0 | 0 | 11.281 |
| | davon Tunnel Hasselborn im Bau | 0 | 0 | 2.965 |
| | davon Energieversorgung (Tunnel Hasselborn) AiB | 0 | 0 | 0 |
| | davon Gleisanlagen im Bau | 0 | 0 | 1.315 |
| | davon Weichen im Bau | 0 | 0 | 748 |
| | davon Bahnübergänge AiB | 0 | 0 | 155 |
| | davon Elektrifizierung Taunusbahn AiB | 8.199.000 | 6.445.000 | 3.631.941 |
| | davon Leit- und Sicherungstechnik (LST) AiB | 0 | 0 | 0 |
| | davon Brücken im Bau | 0 | 0 | 38.824 |
| | davon Betriebsvorrichtungen im Bau | 0 | 0 | 0 |
| | davon Betriebsleitsystem im Bau | 0 | 0 | 92.356 |
| | davon BOS Objektfunk (Tunnel Hasselborn) AiB | 0 | 0 | 3.515 |
| | davon Funkanlage der Taunusbahnstrecke AiB | 0 | 0 | 1.461 |
| 2 | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Rückzahlung vom Stammkapital | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Tilgung von Krediten | 2.671.000 | 2.488.500 | 3.281.813 |
| 7 | Gewährung von Krediten an | | | |
| a) | den Aufgabenträger | 0 | 0 | 0 |
| b) | Dritte | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Veränderung Umlaufvermögen / Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 |
| | Summe Mittelverwendung | 18.396.200 | 10.481.175 | 13.651.684 |

Die Ansätze der Positionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

5. Finanzplanung
-EUR-

Deckungsmittel (Mittelherkunft)

| Pos. | Bezeichnung | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-----------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Zuführung zum Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuführungen zu Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Jahresgewinn | 760.000 | 986.000 | 1.256.594 | 1.244.571 | 1.255.206 |
| 4 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 4.493.300 | 8.775.700 | 42.373.700 | 57.489.100 | 24.392.400 |
| 5 | Zuführungen zu langfristigen Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Kredite von | | | | | |
| a) | Aufgabenträgern | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) | Dritten | 3.499.375 | 6.949.500 | 14.408.900 | 14.426.100 | 6.122.600 |
| 7 | Abschreibungen und Anlagenabgänge abzüglich Erträge aus d. Auflösung von Sonderposten | 1.728.500 | 1.685.000 | 1.881.100 | 2.076.400 | 3.934.100 |
| 8 | Rückflüsse aus gewährten Krediten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Veränderung Umlaufvermögen / Verbindlichkeiten | 0 | 0 | | 152.929 | 0 |
| Summe Mittelherkunft | | 10.481.175 | 18.396.200 | 59.920.294 | 75.389.100 | 35.704.306 |

Ausgaben (Mittelverwendung)

| Pos. | Bezeichnung | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Investitionen in das Anlagevermögen | 7.992.675 | 15.725.200 | 56.782.600 | 71.915.200 | 30.515.000 |
| | Gebäude des Schienenweges | 650.000 | 650.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Außenanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Brücken | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.385.000 |
| | Durchlässe | 0 | 0 | 0 | 613.600 | 577.900 |
| | Bahnsteige | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Gleisanlagen | 166.800 | 0 | 0 | 4.411.400 | 716.700 |
| | Weichen | 0 | 0 | 13.089.700 | 3.612.200 | 372.900 |
| | Bahnübergänge | 0 | 0 | 0 | 932.700 | 0 |
| | Leit- und Sicherungstechnik (LST) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Tunnel Hasselborn | 0 | 0 | 5.205.000 | 0 | 0 |
| | Tunnelbeleuchtung (Tunnel Hasselborn) | 0 | 0 | 339.900 | 0 | 0 |
| | Energieversorgung (Tunnel Hasselborn) | | 413.500 | 0 | 0 | 0 |
| | BOS Objektfunk (Tunnel Hasselborn) | 630.875 | 848.000 | 0 | 0 | 0 |
| | Funkanlage der Taunusbahnstrecke | 0 | 589.700 | 0 | 0 | 0 |
| | Betriebsleitsystem (BLS) | 0 | 4.915.000 | 0 | 540.800 | 0 |
| | Summe Betriebsvorrichtungen | 100.000 | 110.000 | 55.000 | 50.500 | 50.500 |
| | davon Betriebsvorrichtungen | 50.000 | 50.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| | davon Fahrscheinautomaten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Haltestellenmobilierung | 20.000 | 20.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| | davon Wartehallen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | davon Betriebs- und Geschäftsausstattung | 20.000 | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| | davon Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) | 5.000 | 15.000 | 5.000 | 500 | 500 |
| | Summe Anlagen im Bau | 6.445.000 | 8.199.000 | 38.093.000 | 61.754.000 | 26.412.000 |
| | davon Gebäude des Schienenweges im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Tunnel Hasselborn im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Energieversorgung (Tunnel Hasselborn) AiB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Gleisanlagen im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Weichen im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Bahnübergänge AiB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Elektrifizierung Taunusbahn AiB | 6.445.000 | 8.199.000 | 38.093.000 | 61.754.000 | 26.412.000 |
| | davon Leit- und Sicherungstechnik (LST) AiB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Brücken im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Betriebsvorrichtungen im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Betriebsleitsystem im Bau | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon BOS Objektfunk (Tunnel Hasselborn) AiB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | davon Funkanlage der Taunusbahnstrecke AiB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Rückzahlung vom Stammkapital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Jahresverlust | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Entnahme langfristiger Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Tilgung von Krediten | 2.488.500 | 2.671.000 | 2.888.300 | 3.473.900 | 3.376.800 |
| 7 | Gewährung von Krediten an | | | | | |
| a) | den Aufgabenträger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) | Dritte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Veränderung Umlaufvermögen / Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 249.394 | 0 | 1.812.506 |
| | Summe Mittelverwendung | 10.481.175 | 18.396.200 | 59.920.294 | 75.389.100 | 35.704.306 |

Die Ansätze der Positionen werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

6. Verpflichtungsermächtigungen
-EUR-

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen

| | Voraussichtlich fällige Auszahlungen | | | |
|--|--------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 2027 | 2028 | 2029 | Gesamt |
| 2026 | 38.093.000 | 61.754.000 | 26.412.000 | 126.259.000 |
| <u>Nachrichtlich</u> | | | | |
| Im Vermögens- und Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen insgesamt | 14.408.900 | 14.426.100 | 6.122.600 | 34.957.600 |
| Im Vermögens- und Finanzplan vorgesehene Tilgungen insgesamt | 2.888.300 | 3.473.900 | 3.376.800 | 9.739.000 |
| Im Vermögens- und Finanzplan vorgesehene Auszahlungen für die Maßnahme "Elektrifizierung Taunusbahn" | 38.093.000 | 61.754.000 | 26.412.000 | 126.259.000 |
| Im Vermögens- und Finanzplan vorgesehene Tilgungen für die Maßnahme "Elektrifizierung Taunusbahn" | 967.300 | 1.544.300 | 1.666.800 | 4.178.400 |

7. Liquiditätsplanung
-EUR-

| | Einzahlungen aus Erfolgsplan | Auszahlungen aus Erfolgsplan | Einzahlungen investiv | Auszahlungen investiv | Kreditaufnahme | Tilgungen | Saldo | fortlaufender Saldo |
|--|---|---|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------|----------------------------|
| Zahlungsmittelbestand zum Anfang des Jahres | | | | | | | -16.996.526 | -16.996.526 |
| Januar 26 | 1.389.978 | -1.465.142 | 0 | -855.000 | 0 | 0 | -930.164 | -17.926.690 |
| Februar 26 | 2.872.027 | -1.417.706 | 0 | -1.000.000 | 0 | 0 | 454.321 | -17.472.370 |
| März 26 | 1.466.316 | -2.211.307 | 0 | -860.000 | 0 | -667.750 | -2.272.741 | -19.745.111 |
| April 26 | 3.117.716 | -1.502.362 | 0 | -1.160.000 | 0 | 0 | 455.355 | -19.289.756 |
| Mai 26 | 2.722.927 | -4.382.212 | 0 | -1.615.000 | 0 | 0 | -3.274.285 | -22.564.041 |
| Juni 26 | 1.611.616 | -1.876.191 | 0 | -1.370.000 | 0 | -667.750 | -2.302.325 | -24.866.366 |
| Juli 26 | 1.350.116 | -1.431.169 | 0 | -2.010.000 | 0 | 0 | -2.091.053 | -26.957.419 |
| August 26 | 5.827.327 | -1.406.895 | 0 | -2.023.500 | 0 | 0 | 2.396.932 | -24.560.487 |
| September 26 | 1.350.323 | -3.526.051 | 0 | -2.078.000 | 0 | -667.750 | -4.921.478 | -29.481.965 |
| Oktober 26 | 1.600.216 | -2.938.007 | 0 | -1.094.700 | 0 | 0 | -2.432.491 | -31.914.456 |
| November 26 | 2.640.427 | -1.459.137 | 0 | -1.159.000 | 0 | 0 | 22.290 | -31.892.166 |
| Dezember 26 | 2.896.384 | -2.558.193 | 8.775.700 | -500.000 | 6.949.500 | -667.750 | 14.895.640 | -16.996.526 |
| Zahlungsmittelbestand zum Ende des Jahres | | | | | | | | -16.996.526 |

8. Stellenübersicht

| Ifd. Nr. | Aufgabengebiet | | | | | | | | | Arbeitnehmer zusammen 2026 | Arbeitnehmer zusammen 2025 | Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen | Vermerke und Erläuterungen |
|---|---|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|----|----------------------------------|----------------------------------|---|----------------------------|
| | | E15 Ü | E15 | E14 | E13 | E11 | E9c | E9b | E8 | | | | |
| 1. | Geschäftsleitung | 1 | | | | | | | | 1 | 1 | | 1 |
| 2. | Infrastrukturmanagement | | 1 | 1 | 3 | | | | | 5 | 5 | | 3 |
| 3. | Verkehrsplanung, Marktforschung und Technologie | | | 1 | 2 | | | | | 3 | 3 | | 2 |
| 4. | Verkehrsmanagement | | | | | 1 | | | | 1 | 1 | | 1 |
| 5. | Presse- und Öffentlichkeitsarbeit | | | | 1 | | | | | 1 | 1 | | 1 |
| 6. | Finanzen, kaufmännische Sachbearbeitung | | | | 2 | | 1 | | | 3 | 3 | | 2 |
| 7. | Fahrgeldsicherung, Service und Tarif | | | | | | 1 | | | 1 | 1 | | 1 |
| 8. | Assistenz der Geschäftsleitung | | | | | | 1 | | | 1 | 1 | | 1 |
| 9. | Vertrieb | | | | | 2,5 | | | | 2,5 | 2 | | 2 |
| 10. | Geringfügig Beschäftigte | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | | 1 |
| Stellenplan 2026 | | 1 | 1 | 1 | 5 | 4 | 3,5 | 1 | 2 | 19,5 | | | |
| Stellenplan 2025 | | 1 | 1 | 1 | 5 | 4 | 3 | 1 | 2 | 1 | 19 | | |
| Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen | | 1 | 0 | 1 | 4 | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | | 15 | |

9. Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Verbandsmitglieder auswirken (§ 19 Nr. 2 EigBGes)

- EUR -

Einnahmen

| Pos. | Bezeichnung | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Zuweisungen zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Zuweisungen zum Verlustausgleich durch den HTK | 2.710.000 | 1.071.000 | 3.308.500 | 3.608.500 | 3.908.500 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Verbandsumlage | | | | | |
| | Bad Homburg v.d.H. | 537.552 | 600.893 | 602.080 | 603.670 | 604.200 |
| | Friedrichsdorf | 248.995 | 274.233 | 274.540 | 275.070 | 275.600 |
| | Glashütten | 51.782 | 56.297 | 56.604 | 56.710 | 56.922 |
| | Grävenwiesbach | 52.560 | 56.986 | 57.240 | 57.399 | 57.452 |
| | Königstein im Taunus | 161.578 | 176.808 | 177.020 | 177.444 | 177.550 |
| | Kronberg im Taunus | 178.262 | 197.913 | 198.220 | 198.750 | 199.280 |
| | Neu- Anspach | 137.846 | 152.025 | 152.640 | 152.905 | 153.170 |
| | Oberursel (Taunus) | 453.514 | 495.402 | 496.080 | 496.822 | 498.200 |
| | Schmitten im Taunus | 91.920 | 98.824 | 99.110 | 99.216 | 99.428 |
| | Steinbach | 104.342 | 115.074 | 115.010 | 115.116 | 115.328 |
| | Usingen | 144.912 | 166.240 | 165.360 | 165.572 | 165.678 |
| | Wehrheim | 89.549 | 98.273 | 98.368 | 98.474 | 98.474 |
| | Weilrod | 65.098 | 72.674 | 72.716 | 72.822 | 72.928 |
| | Hochtaunuskreis (HTK) | 2.400.000 | 2.600.000 | 2.600.000 | 2.600.000 | 2.600.000 |
| 5 | Darlehen der Verbandsmitglieder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Einnahmen insgesamt | 7.427.910 | 6.232.642 | 8.473.488 | 8.778.470 | 9.082.710 |

Ausgaben

| Pos. | Bezeichnung | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 | Gewinnabführungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Konzessionsabgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Verwaltungskostenbeiträge, Zinsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Eigenkapitalrückzahlung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Tilgung von Darlehen der Verbandsmitglieder | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgaben insgesamt | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Öffentliche Bekanntmachung
des
WIRTSCHAFTSPLANS
des Zweckverbands "Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)" für das Wirtschaftsjahr 2026

Gemäß § 18 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in der Fassung vom 16.12.1969 (GVBl. I S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 83) in Verbindung mit den §§ 15 ff. des Eigenbetriebsgesetzes, hat die Verbandsversammlung des Zweckverbands "Verkehrsverband Hochtaunus (VHT)" in ihrer Sitzung am 02.12.2025 den Wirtschaftsplan 2026 wie folgt beschlossen:

§ 1
Feststellung zum Erfolgs- und Vermögensplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird

| | | |
|------------------|--|---|
| im Erfolgsplan | in den Erträgen auf in den Aufwendungen auf mit einem Überschuss von | 30.728.372,00 Euro 29.742.372,00 Euro 986.000,00 Euro |
| im Vermögensplan | in den Einnahmen auf in den Ausgaben auf mit einem Saldo von | 18.396.200,00 Euro 18.396.200,00 Euro 0,00 Euro |

festgesetzt.

§ 2
Festsetzung der Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2026 zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 6.949.500 Euro festgesetzt.

§ 3
Festsetzung der Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Ausgaben für Investitionen in künftigen Jahren wird auf 126.259.000 Euro festgesetzt.

§ 4
Festsetzung des Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite wird auf 41.700.000 Euro festgesetzt.

§ 5
Festsetzung der Verbandsumlage

Die Beiträge der Verbandsmitglieder werden für das Wirtschaftsjahr 2026 wie folgt festgesetzt (gerundete Werte):

| <u>Verbandsmitglied</u> | <u>Umlage 2026 in Euro</u> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Bad Homburg v. d. Höhe | 600.893 |
| Friedrichsdorf | 274.233 |
| Glashütten | 56.297 |
| Grävenwiesbach | 56.986 |
| Königstein im Taunus | 176.808 |
| Kronberg im Taunus | 197.913 |
| Neu- Anspach | 152.025 |
| Oberursel (Taunus) | 495.402 |
| Schmitten im Taunus | 98.824 |
| Steinbach | 115.074 |
| Usingen | 166.240 |
| Wehrheim | 98.273 |
| Weilrod | 72.674 |
| Summe Städte und Gemeinden | 2.561.642 |
| Hochtaunuskreis | 2.600.000 |
| Gesamt | 5.161.642 |

Die erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2, 3 und 4 des Wirtschaftsplans ist erteilt. Sie hat folgenden Wortlaut:

I. Genehmigung

Hiermit genehmige ich gemäß § 18 Abs. 2 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in Verbindung mit § 1 Abs. 2 des Eigenbetriebsgesetzes (EigBGes)

1. den in § 2 des Beschlusses über den Wirtschaftsplan 2026 des Verkehrsverbandes Hochtaunus vorgesehenen Gesamtbetrag der Kredite in Höhe von

6.949.500 €

(i. W.: „sechs Millionen neunhundertneunundvierzigtausendfünfhundert Euro“),

nach § 103 Abs. 2 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO);

2. den in § 3 des vorgenannten Beschlusses vorgesehenen Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von

126.259.000 €

(i. W.: „einhundertsechsundzwanzig Millionen zweihundertneunundfünfzigtausend Euro“),

nach § 102 Abs. 4 HGO;

3. den in § 4 des vorgenannten Beschlusses festgesetzten Höchstbetrag der Liquiditätskredite in Höhe von

41.700.000 €

(i. W.: „einundvierzig Millionen siebenhunderttausend Euro“),

nach § 105 Abs. 2 HGO.

Das Regierungspräsidium Darmstadt

Darmstadt, den 12. Januar 2026

Im Auftrag
gez. Helga Uhl

Der Wirtschaftsplan 2026 wird gemäß § 18 Abs. 1 des Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG) in der Fassung vom 16.12.1969 (GVBl. I S. 307), zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 83) in Verbindung mit § 97 Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 07.03.2005 und § 15 des Eigenbetriebsgesetzes in der Fassung vom 09.06.1989 auf der Internetseite des Verkehrsverbandes Hochtaunus (VHT) <https://www.rmv.de/c/de/start/vht> veröffentlicht.

Bad Homburg v. d. Höhe, den 24.01.2026

Verkehrsverband Hochtaunus
Der Verbandsvorstand

Ulrich Krebs
Verbandsvorsitzender