



AMTSBLATT

FÜR DEN LANDKREIS DACHAU

Verantwortlich für den Inhalt: Landratsamt Dachau
Erscheint nach Bedarf – Zu beziehen über www.Landkreis-Dachau.de

79. Jahrgang

Nr. 50

Datum 27.12.2023

Inhaltsverzeichnis:

- **Allgemeinverfügung
des Landkreises Dachau über die Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV für
Schülerinnen, Schüler und Auszubildende zum 10.12.2023 als Höchstattarif**

Allgemeinverfügung

(Allgemeine Vorschrift im Sinne von Art. 3 Abs. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007)

des Landkreises Dachau

**über die Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV für Schülerinnen, Schüler und
Auszubildende zum 10.12.2023 als Höchstattarif**

Hintergrund

Die Gremien der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH (MVV GmbH) haben beschlossen, das zum 01. August 2020 im Münchner Verkehrs- und Tarifverbund (MVV) für Schülerinnen, Schüler und Auszubildende eingeführte 365-Euro-Ticket MVV mit verbundweiter Gültigkeit als Jahresticket ab dem 01.08.2023 als Höchstattarif fortzuführen. Ausgangspunkt der Überlegungen für dieses neue Angebot war den Schülern und Auszubildenden ein preisgünstiges Angebot anzubieten, um zum einen diese Zielgruppe frühzeitig an den öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) heranzuführen und zum anderen die Umwelt in Bezug auf den motorisierten Individualverkehr (MIV) zu entlasten.

Zum 10.12.2023 treten der Landkreis Miesbach, der Landkreis Rosenheim, die kreisfreie Stadt Rosenheim sowie der Landkreis Bad Tölz-Wolfratshausen mit dem südlichen Landkreisteil dem Münchner Verkehrs- und Tarifverbund bei, so dass der MVV-Gemeinschaftstarif ab dem 10.12.2023 in diesen Landkreisen und Landkreisteil sowie der kreisfreien Stadt Rosenheim den Höchstattarif darstellt. Als Teil des MVV-Gemeinschaftstarifes wird zum 10.12.2023 das 365-Euro-Ticket MVV mit verbundweiter Gültigkeit als Jahresticket auch in diesen Geltungsbereichen eingeführt.

Der Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München die kreisfreie Stadt Rosenheim sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck,

Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg stellen weiterhin eine angemessene Finanzierung sinkender Fahrgelderlöse im MVV-Gemeinschaftstarif, die aus der Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV als Höchsttarif resultieren, sicher.

Um die europarechtskonforme Finanzierung der Mindereinnahmen im MVV-Gemeinschaftstarif wie bisher sicherzustellen, werden als Grundlage für die Ausreichung der Ausgleichsleistungen an die Verkehrsunternehmen von den Aufgabenträgern im MVV für ihr jeweiliges Zuständigkeitsgebiet jeweils eine Allgemeine Vorschrift im Sinne von Art. 3 Abs. 2 VO (EG) 1370/2007¹ in Form einer Allgemeinverfügung erlassen.

Die operative Abwicklung, die Berechnung des Ausgleichsbetrages und die Durchführung des Finanztransfers gegenüber den Verkehrsunternehmen im MVV erfolgt über die MVV GmbH auf Basis der „Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV“, die als **Anlage 2** Bestandteil dieser Allgemeinverfügung ist und von der Gesellschafterversammlung der MVV GmbH am 12. Mai 2020 beschlossen und am 16. September 2022 sowie am 23. November 2023 fortgeschrieben wurde.

Auf der Grundlage von § 8a Abs. 1 Satz 2 Personenbeförderungsgesetz (PBefG) in Verbindung mit Art. 3 Abs. 2 VO (EG) 1370/2007 und Art. 8 Abs. 2 des Gesetzes über den öffentlichen Personennahverkehr in Bayern (BayÖPNVG) erlässt der Landkreis Dachau zur Änderung der Allgemeinverfügung vom 29. März 2023 die nachstehende Allgemeinverfügung, durch die die Festsetzung des 365-Euro-Tickets MVV für Schülerinnen, Schüler und Auszubildende als Teil des MVV-Gemeinschaftstarifes verlängert wird:

Allgemeinverfügung:

1. Das 365-Euro-Ticket MVV gemäß **Anlage 1** wird im allgemeinen öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) gemäß Art. 1 Abs. 2 Satz 1 BayÖPNVG zum 10. Dezember 2023 als Höchsttarif für alle Auszubildenden im Sinne der Definition der bezugsberechtigten Personen des 365-Euro-Ticket MVV in **Anlage 1** (im Folgenden Auszubildende genannt) im Sinne von Art. 3 Abs. 2 VO (EG) 1370/2007 festgesetzt. Die hiermit verbundene gemeinwirtschaftliche Verpflichtung umfasst die Beförderung von Auszubildenden im MVV-Gemeinschaftstarif. Der sachliche und geografische Geltungsbereich dieser Allgemeinverfügung ist das Zuständigkeitsgebiet des Landkreises Dachau in Bezug auf Verkehrsleistungen im allgemeinen ÖPNV, für die der MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV Anwendung findet. Das Zuständigkeitsgebiet des Landkreises Dachau umfasst sein geografisches Gebiet inklusive der großen Kreisstadt Dachau, die dem Landkreis Dachau durch Zweckvereinbarung die Zuständigkeit für den Erlass einer Allgemeinen Vorschrift rückübertragen hat, sowie die Linienabschnitte außerhalb seines Gebiets, für die dem Landkreis Dachau durch Zweckvereinbarung von Nachbaraufgabenträgern die Zuständigkeit übertragen wurde, nicht jedoch die Linienabschnitte auf seinem Gebiet, für die der Landkreis Dachau die Zuständigkeit durch Zweckvereinbarung auf benachbarte Aufgabenträger übertragen hat.
2. Verkehrsunternehmen, die im geografischen Geltungsgebiet des MVV-Gemeinschaftstarifs Verkehrsleistungen im ÖPNV erbringen und den Höchsttarif anwenden, haben ab dem 1. Januar 2024 einen Anspruch auf Ausgleichsleistungen für die spezifischen finanziellen Nachteile, die den Verkehrsunternehmen aus der Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV als Höchsttarif erwachsen. Die Höhe der Ausgleichsleistungen richtet sich nach der

¹ VERORDNUNG (EG) Nr. 1370/2007 DES EUROPÄISCHEN PARLAMENTS UND DES RATES vom 23. Oktober 2007 über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße und zur Aufhebung der Verordnungen (EWG) Nr. 1191/69 und (EWG) Nr. 1107/70 des Rates (ABl. L 315/1) in der Fassung der Verordnung (EU) 2016/2338 DES EUROPÄISCHEN PARLAMENTS UND DES RATES vom 14. Dezember 2016 zur Änderung der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 hinsichtlich der Öffnung des Marktes für inländische Schienenpersonenverkehrsdienste (ABl. L 354/22).

Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der MVV GmbH (**Anlage 2**). Die Ausgleichsleistung je Verkehrsunternehmen ist auf den Betrag beschränkt, der dem finanziellen Nettoeffekt im Sinne von Ziffer 2 des Anhangs der VO (EG) 1370/2007 aufgrund der Einhaltung der Tarifpflicht nach Ziffer 1 entspricht.

3. Die Höhe der Ausgleichsleistung darf den finanziellen Nettoeffekt der Summe aller positiven und negativen Auswirkungen der Erfüllung der gegenständlichen gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung des Verkehrsunternehmens bezogen auf die Einhaltung der Tarifpflicht gemäß Ziffer 1 nicht übersteigen. Die Verkehrsunternehmen sind verpflichtet, jährlich einen Nachweis darüber zu führen, dass die empfangenen Ausgleichsleistungen zu keiner Überkompensation im Sinne von Art. 4 und Art. 6 Abs.1 in Verbindung mit dem Anhang der VO (EG) 1370/2007 geführt haben. Das Verfahren zur Nachweisführung richtet sich nach Maßgabe der Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der MVV GmbH in der jeweils gültigen Fassung (**Anlage 2**).
4. Die Aufgabenträger im MVV (der Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München, die kreisfreie Stadt Rosenheim, die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg) stellen gemeinsam zur Finanzierung des Ausgleichs nach Ziffer 2 aller Allgemeinverfügungen einen Gesamtausgleichsbetrag zur Verfügung, der entsprechend der Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV (**Anlage 2**) fortgeschrieben wird und in Abhängigkeit von etwaigen Verbundraumerweiterungen steht; Details sind der **Anlage 2** zu entnehmen. Die Landeshauptstadt München, die kreisfreie Stadt Rosenheim, die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg stellen hiervon insgesamt einen anteiligen Finanzierungsbetrag in Höhe von einem Drittel an der Gesamtfinanzierung (Fortschreibung entsprechend **Anlage 2**) zur Verfügung. Die Verteilung dieses Betrages auf die Landeshauptstadt München und die Landkreise erfolgt nach Maßgabe der Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV (**Anlage 2**). Der Landkreis Dachau geht davon aus, dass der Gesamtausgleichsbetrag ausreicht, um den Verkehrsunternehmen einen angemessenen Ausgleich für die spezifischen Nachteile im MVV aus der Einhaltung der Tarifpflicht zu gewähren und die finanzielle Nachhaltigkeit der Erbringung der Verkehrsleistung im Sinne von Art. 2a Abs. 2 b) VO (EG) 1370/2007 zu sichern. Sollte sich während der Geltungszeit dieser Allgemeinverfügung zeigen, dass der Gesamtausgleichsbetrag hierfür nicht ausreicht, wird der Landkreis Dachau gemeinsam mit den übrigen Aufgabenträgern im MVV geeignete Maßnahmen (beispielsweise eine Anpassung der Allgemeinverfügung oder des Gesamtausgleichsbetrags) prüfen, wie er der vorgenannten Zielsetzung gerecht werden kann. Gleiches gilt entsprechend bei einer Verbundraumerweiterung des MVV während der Geltungszeit dieser Allgemeinverfügung. In diesem Fall wird der Landkreis Dachau gemeinsam mit den übrigen Aufgabenträgern im MVV darauf hinwirken, dass auch neu hinzutretende Aufgabenträger eine gleichlautende Allgemeinverfügung erlassen und dass die „Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV“ fortgeschrieben wird.
5. Die objektive und transparente Aufstellung der Parameter, anhand derer die Ausgleichsleistung berechnet wird, die operative Abwicklung der Ausreichung der Ausgleichsleistungen, die Führung von Nachweisen durch die Verkehrsunternehmen und die Rückforderung von Ausgleichleistungen unter Einbindung der MVV GmbH richten sich nach der „Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV“ der MVV GmbH (**Anlage 2**).
6. Diese Allgemeinverfügung ist am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt des Landkreises Dachau bekanntgegeben (Art. 41 Abs. 4 Satz 4 Bayerisches Verwaltungsverfahrensgesetz). Die Verpflichtung nach Ziffer 1 tritt zum 10. Dezember 2023 in Kraft.
7. Diese Allgemeinverfügung tritt am 31. Juli 2025 außer Kraft. Sie kann durch Allgemeinverfügung verlängert, geändert oder aufgehoben werden. Der Landkreis Dachau wird gemeinsam mit den anderen Aufgabenträgern im MVV bis zum 31. Dezember 2024

über eine Nachfolgeregelung dieser Allgemeinverfügung befinden bzw. die erforderlichen Maßnahmen ergreifen, um auch nach dem 31. Juli 2025 eine nachhaltige Erbringung der Verkehrsleistung durch die Verkehrsunternehmen unter Geltung des MVV-Gemeinschaftstarifs sicherzustellen.

8. Folgende Anlagen sind Bestandteil dieser Allgemeinverfügung:

Anlage 1: Die jeweils gültigen Beförderungs- und Tarifbestimmungen des MVV (abrufbar unter <https://www.mvv-muenchen.de/tarif>)

Anlage 2: Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV

Fortschreibungen und Änderungen an der **Anlage 2** werden als Änderung dieser Allgemeinverfügung nach Art. 41 Abs. 4 BayVwVfG öffentlich bekannt gegeben.

Gründe:

Der Freistaat Bayern, der Stadtrat der Landeshauptstadt München, der Stadtrat der kreisfreien Stadt Rosenheim sowie die Kreistage der Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg haben der Einführung und Fortführung des 365-Euro-Ticket MVV zugestimmt. Da die Umsetzung dieses neuen Angebotes nach den Prognosen der MVV GmbH, zu kalkulatorischen Mindereinnahmen von bis zu 37,25 Millionen Euro pro Jahr (Fortschreibung entsprechend **Anlage 2**) führen kann und somit nicht ohne Ausgleichsleistungen möglich ist (vgl. § 8a Abs. 1 Satz 2 Personenbeförderungsgesetz (PBefG)), haben der Freistaat Bayern, der Stadtrat der Landeshauptstadt , der Stadtrat der kreisfreien Stadt Rosenheim sowie die Kreistage der Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg beschlossen, den betroffenen Verkehrsunternehmen hierfür ab dem 10. Dezember 2023 einen wirtschaftlichen Ausgleich bis zu einer Höhe von 37,25 Millionen Euro pro Jahr zu gewähren, der Betrag von 37,25 Millionen Euro wird entsprechend der Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV (**Anlage 2**) fortgeschrieben. Die Höhe des jeweils aktuellen Gesamtausgleichsbetrages ergibt sich aus der jeweils aktuellen Finanzierungsrichtlinie.

Als rechtliche Grundlage für die Ausreichung der Ausgleichsleistungen an die Verbundverkehrsunternehmen im MVV erlässt der Landkreis Dachau in seiner Funktion als Aufgabenträger für den allgemeinen ÖPNV gemäß Art. 8 Abs. 1 BayÖPNVG und gemäß Art. 8 Abs. 2 BayÖPNVG zuständige Behörde im Sinne der VO (EG) 1370/2007 in seinem sachlichen und räumlichen Zuständigkeitsbereich gemäß Art. 8a Abs. 2 i.V.m. Art. 3 Abs. 2 VO (EG) 1370/2007 eine Allgemeine Vorschrift in Form einer Allgemeinverfügung über die Festsetzung des MVV-Gemeinschaftstarif als Höchstarif für alle Auszubildenden. Die gemeinwirtschaftliche Verpflichtung geht über die in § 45a PBefG enthaltene gemeinwirtschaftliche Verpflichtung hinaus und im Rahmen des Ausgleichsverfahrens wird eine Doppelfinanzierung aufgrund Ausgleichsleistungen nach § 45a PBefG und nach dieser Allgemeinverfügung vermieden.

Er beachtet die Vorgaben des Rechts der Europäischen Union nach Maßgabe der VO (EG) 1370/2007 durch eine transparente und diskriminierungsfreie Ausreichung der Mittel an die Verkehrsunternehmen und eine auf den finanziellen Nettoeffekt aus der Erfüllung der Tarifpflicht beschränkte Gewährung von Ausgleichsleistungen.

Rechtsbehelfsbelehrung

Gegen diese Allgemeinverfügung kann innerhalb eines Monats nach Bekanntgabe Klage erhoben werden bei dem

Bayerischen Verwaltungsgericht in München, Postfach 20 05 43, 80005 München

Hinweise zur Rechtsbehelfsbelehrung

Für Kläger ohne Sitz oder Wohnsitz im Freistaat Bayern ist das Verwaltungsgericht München in 80335 München, Bayerstraße 30, örtlich zuständig.

Die Einlegung des Rechtsbehelfs ist schriftlich, zur Niederschrift oder elektronisch in einer für den Schriftformersatz zugelassenen Form möglich. Die Einlegung eines Rechtsbehelfs per einfacher E-Mail ist nicht zugelassen und entfaltet keine rechtlichen Wirkungen!

Ab 01.01.2022 muss der in § 55d VwGO genannte Personenkreis Klagen grundsätzlich elektronisch einreichen.

Kraft Bundesrechts wird in Prozessverfahren vor den Verwaltungsgerichten infolge der Klageerhebung eine Verfahrensgebühr fällig.

Dachau, 15. Dezember 2023

Stefan Löwl
Landrat

Anlage 2

Finanzierungsrichtlinie 365-Euro-Ticket MVV der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH

Präambel

Die Gremien der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH (MVV GmbH) haben beschlossen (Gesellschafterbeschluss vom 16. September 2022), das zum 01. August 2020 im Münchener Verkehrs- und Tarifverbund (MVV) für Schülerinnen, Schüler und Auszubildende eingeführte 365-Euro-Ticket MVV mit verbundweiter Gültigkeit als Jahresticket fortzuführen. Ziel ist es, den Schülern und Auszubildenden ein preisgünstiges Angebot anzubieten, um zum einen diese Zielgruppe frühzeitig an den ÖPNV heranzuführen, und zum anderen die Umwelt in Bezug auf den motorisierten Individualverkehr (MIV) zu entlasten.

Zum 01.09.2023 hat der Freistaat Bayern das Bayerische Ermäßigungs-Ticket für Auszubildende, Studierende, Freiwilligendienstleistende sowie Beamtenanwärter eingeführt. Bei dem Angebot handelt es sich um ein durch den Freistaat Bayern vergünstigtes Deutschlandticket, das ebenfalls bundesweit genutzt werden kann. Die Gruppe der Berechtigten überschneidet sich teilweise mit den Bezugsberechtigten für das 365-Euro-Ticket MVV, es ist jedoch aufgrund der gesamten Rahmenbedingungen davon auszugehen, dass die meisten Berechtigten das Bayerische Ermäßigungs-Ticket nutzen werden.

Zum 10.12.2023 treten der Landkreis Miesbach, der Landkreis Rosenheim, die kreisfreie Stadt Rosenheim sowie der Landkreis Bad Tölz-Wolfratshausen mit dem südlichen Landkreisteil dem Münchner Verkehrs- und Tarifverbund bei, so dass der MVV-Gemeinschaftstarif ab dem 10.12.2023 auf diesem Geltungsbereich den Höchstarif darstellt. Als Teil des MVV-Gemeinschaftstarifes wird zum 10.12.2023 das 365-Euro-Ticket MVV mit verbundweiter Gültigkeit als Jahresticket auch in diesen Geltungsbereichen eingeführt.

Der Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München, die kreisfreie Stadt Rosenheim sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg stellen eine angemessene Finanzierung als Ausgleich für sinkende Fahrgelderlöse im MVV-Gemeinschaftstarif, die aus der Umsetzung der Einführung des 365-Euro-Ticket MVV resultieren, sicher.

Um die europarechtskonforme Finanzierung der Mindereinnahmen im MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Tickets MVV ab dem 01. August 2020 bzw. zum 10. Dezember 2023 in den Verbundraumerweiterungsgebieten sicherzustellen, werden als Grundlage für die Ausreichung der Ausgleichsleistungen an die Verkehrsunternehmen von den Aufgabenträgern im MVV für ihr jeweiliges Zuständigkeitsgebiet jeweils eine Allgemeine Vorschrift im Sinne von Art. 3 Abs. 2 VO (EG) 1370/2007² in Form einer Allgemeinverfügung erlassen.

² VERORDNUNG (EG) Nr. 1370/2007 DES EUROPÄISCHEN PARLAMENTS UND DES RATES vom 23. Oktober 2007 über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße und zur Aufhebung der Verordnungen (EWG) Nr. 1191/69 und (EWG) Nr. 1107/70 des Rates (ABl. L 315/1) in der Fassung der Verordnung (EU) 2016/2338 DES EUROPÄISCHEN PARLAMENTS UND DES RATES vom 14. Dezember 2016 zur Änderung der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 hinsichtlich der Öffnung des Marktes für inländische Schienenpersonenverkehrsdienste (ABl. L 354/22).

Die operative Abwicklung, die Berechnung des Ausgleichsbetrages und die Durchführung des Finanztransfers gegenüber den Verbundverkehrsunternehmen im MVV erfolgt über die MVV GmbH auf Basis der vorliegenden Finanzierungsrichtlinie.

§ 1 Anwendungsbereich, Zuwendungszweck, Abwicklung über die MVV GmbH

- (1) Der Freistaat Bayern als Aufgabenträger für den Schienenpersonennahverkehr sowie die Landeshauptstadt München, die kreisfreie Stadt Rosenheim und die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, Miesbach, München, Rosenheim und Starnberg als Aufgabenträger für den allgemeinen öffentlichen Personennahverkehr (nachfolgend gemeinsam: MVV-Aufgabenträger) werden jeweils für ihr Zuständigkeitsgebiet Allgemeine Vorschriften im Sinne von Art. 3 Abs. 2 VO 1370/2007 in Form von Allgemeinverfügungen zur Festsetzung des MVV-Gemeinschaftstarifs mit dem 365-Euro-Ticket MVV erlassen bzw. fortschreiben. Laut den Allgemeinverfügungen wird den Verbundverkehrsunternehmen für die Beförderung von Auszubildenden im Sinne der Definition der bezugsberechtigten Personen des 365-Euro-Ticket MVV im MVV-Gemeinschaftstarif (im Folgenden Auszubildende genannt) mit dem 365-Euro-Ticket MVV im MVV-Gemeinschaftstarif in den jeweiligen Zuständigkeitsgebieten einschließlich der Verkehre in dem Gebiet des Landkreises Kelheim, der Städte Dachau und Freising und dem Gebiet der Gemeinden Anzing, Holzkirchen, Kolbermoor, Pliening, Poing und Vaterstetten ein Ausgleich für die nicht gedeckten Kosten im MVV, die durch die Anwendung des MVV-Gemeinschaftstarifs in der jeweils geltenden Fassung (abrufbar unter www.mvv-muenchen.de/gemeinschaftstarif) entstehen, gewährt. Die Verbundverkehrsunternehmen haben aufgrund dieser Richtlinie keinen Rechtsanspruch auf Gewährung eines vollständigen Kostenausgleichs und / oder einer vollständigen Preisauffüllung im Zusammenhang mit der Anwendung des MVV-Gemeinschaftstarifs.
- (2) Auf Grundlage der von den MVV-Aufgabenträgern erlassenen Allgemeinverfügungen reicht die MVV GmbH die ihr zugewiesenen Ausgleichsleistungen im Namen und Auftrag der MVV-Aufgabenträger und nach Maßgabe dieser Richtlinie an die Verbundverkehrsunternehmen aus.
- (3) Die Ausgleichsleistungen werden im Interesse und zur Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) geleistet und stehen nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit einzelnen Beförderungsleistungen. Förderziel ist die Gewährleistung einer ausreichenden Bedienung der Auszubildenden mit Verkehrsleistungen im ÖPNV. Nach erfolgter Abstimmung mit dem Bayerischen Staatsministerium der Finanzen und für Heimat unterliegen die Ausgleichsleistungen als echte nicht steuerbare Zuschüsse nicht der Umsatzsteuer. Die Zahlungen werden daher netto (ohne Umsatzsteuer) geleistet. Sind aufgrund einer abweichenden umsatzsteuerlichen Bewertung durch die zuständigen Veranlagungsfinanzämter von den Verbundverkehrsunternehmen Umsatzsteuerbeträge rückwirkend zu entrichten (durch Änderung der rechtlichen Beurteilung z. B. im Rahmen einer steuerlichen Betriebsprüfung), erhöht sich der Ausgleichsanspruch der Verbundverkehrsunternehmen nicht. Dies gilt ebenso für die durch die nachträgliche Zahlung entstehenden steuerlichen Nebenleistungen im Sinne des § 3 Abs. 4

Abgabenordnung. Die vorgenannten MVV-Aufgabenträger werden eine nachteilige Änderung der umsatzsteuerlichen Behandlung der Ausgleichsleistungen zum Anlass nehmen, die Angemessenheit der Pflichten der Verbundverkehrsunternehmen zu überprüfen.

- (4) Der Freistaat Bayern strebt im Jahr 2024 eine Evaluierung aller 365-Euro-Tickets in Bayern an.

§ 2 Begriffsbestimmungen

Im Sinne dieser Finanzierungsrichtlinie bezeichnet der Ausdruck

- a) „Verbundverkehrsunternehmen“ Verkehrsunternehmen, die im Verbundraum des MVV allgemeinen öffentlichen Personennahverkehr (Art. 1 Abs. 2 Satz 1 BayÖPNVG) betreiben, und Eisenbahnverkehrsunternehmen im Sinne des allgemeinen Eisenbahngesetzes (AEG), die Schienenpersonennahverkehr (Art. 1 Abs. 2 Satz 2 BayÖPNVG) betreiben, und die den MVV-Gemeinschaftstarif anwenden;
- b) „Abrechnungsjahr“ entsprechend Anhang 1 das Kalenderjahr beziehungsweise ein anteiliges Kalenderjahr;
- c) „Nachweisjahr“ das Kalenderjahr;
- d) „Verbundverkehrsunternehmen mit Einnahmeninteresse“
Verbundverkehrsunternehmen, die ihre Verkehrsleistung im MVV-Gemeinschaftstarif nicht ausschließlich auf Basis von Bruttoverkehrsverträgen mit dem jeweiligen Aufgabenträger erbringen.

§ 3 Ausgleichsempfänger, Ausgleichsvoraussetzungen

- (1) Ausgleichsleistungen werden den Verbundverkehrsunternehmen gewährt, wenn sie die folgenden Voraussetzungen erfüllen:

- Anwendung des MVV-Gemeinschaftstarifs nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV zum 01. August 2020 im Geltungszeitraum der jeweiligen Allgemeinverfügung nach § 1,
- Teilnahme an der Einnahmenaufteilung im MVV,
- Fristgerechte Einnahmenmeldung nach Maßgabe von § 6,
- Mitwirkung des Verbundverkehrsunternehmens bei der Tarifierung bzw. -zustimmung des jeweils von den MVV-Aufgabenträgern vorgegebenen Höchsttarifs für das 365-Euro-Ticket MVV.

- (2) Im Falle der Übertragung der personenbeförderungsrechtlichen Betriebsführung nach § 2 Abs. 2 Nr. 3 PBefG ist nur der Betriebsführer anspruchsberechtigt. Im Falle von Gemeinschaftskonzessionen ist jeder Mitinhaber in Höhe seines Anteils an den Einnahmen

auf der jeweiligen Linie anspruchsberechtigt, wenn nicht die Betriebsführung auf ein anderes Verbundverkehrsunternehmen übertragen wurde.

§ 4 Gegenstand, Art und Umfang der Ausgleichsleistung

- (1) Der MVV GmbH wird von den MVV-Aufgabenträgern für den Zeitraum ab dem 1. Januar 2024 bis zum 31. Juli 2025 zur Finanzierung des 365-Euro-Ticket MVV ein Ausgleich zur Verfügung gestellt. Der Gesamtausgleichsbetrag hat eine Höhe von bis zu 37,25 Millionen Euro pro Jahr und wird entsprechend Absatz 5 fortgeschrieben. Dabei setzt sich der Gesamtausgleichsbetrag aus Bestandteil A für den Freistaat Bayern sowie die die Landeshauptstadt München, die die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg in Höhe 34,4 Mio. Euro und Bestandteil B für den Freistaat Bayern sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (südlicher Teil), Miesbach und Rosenheim in Höhe von 2,85 Mio. Euro und Bestandteil C für die kreisfreie Stadt Rosenheim in Höhe von 0,0 Mio. Euro zusammen.
- (2) Der Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München und die Verbundlandkreise teilen sich das Ausgleichsrisiko im folgenden Verhältnis: Der Freistaat Bayern trägt zwei Drittel, und das weitere Drittel teilen die Landeshauptstadt München, die kreisfreie Stadt Rosenheim und die Landkreise wie folgend dargestellt unter sich auf. Dabei wird grundsätzlich das Verhältnis der Schülerzahlen abzüglich eines Anteils der Auszubildenden herangezogen. Zusätzlich wird wegen des unterschiedlichen Einführungszeitraumes (01.08.2020 bzw. 10.12.2023) für die Landeshauptstadt München, die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg ein anderes Berechnungsverfahren angewendet als für die kreisfreie Stadt Rosenheim und die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (südlicher Teil), Miesbach und Rosenheim. Die exakten Werte für das Jahr 2024 können den folgenden Tabellen entnommen werden:

| Schülerzahlen in den Landkreisen und kreisfreien Städten | | | | |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------------|--|
| Kommune | Schüler Herbst 2021*** | Berufsschüler Herbst 21 | Freiwilligendienstleistende** | Schüler-Potential für 365-Euro-Ticket MVV 2024 |
| Bestandteil A | | | | |
| Landeshauptstadt München | 191.903 | 59.949 | 1.182 | 136.885 |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord* | 11.815 | 1.962 | 73 | 9.983 |
| LK Dachau | 18.930 | 2.689 | 117 | 16.405 |
| LK Ebersberg | 16.998 | 394 | 105 | 16.549 |
| LK Erding | 17.469 | 3.253 | 108 | 14.444 |
| LK Freising | 20.166 | 3.468 | 124 | 16.933 |
| LK Fürstenfeldbruck | 26.846 | 3.763 | 165 | 23.311 |

| | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| LK München | 41.532 | 2.573 | 256 | 38.986 |
| LK Starnberg | 18.133 | 2.175 | 112 | 16.075 |
| Summe Bestandteil A | 363.792 | 80.226 | 2.242 | 289.571 |
| Bestandteil B | | | | |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd* | 4.151 | 689 | 26 | 3.507 |
| LK Miesbach | 12.734 | 2.525 | 78 | 10.391 |
| LK Rosenheim | 27.845 | 4.328 | 172 | 23.795 |
| Summe Bestandteil B | 44.730 | 7.542 | 276 | 37.693 |
| Bestandteil C | | | | |
| Kreisfreie Stadt Rosenheim | 13.760 | 5.671 | 85 | 8.580 |
| Summe Bestandteil C | 13.760 | 5.671 | 85 | 8.580 |
| Gesamt | | | | |
| Summe | 422.282 | 93.439 | 2.603 | 335.844 |

*Schüler im Landkreis Bad Tölz-Wolfratshausen werden zu 74 Prozent dem nördlichen und zu 26 Prozent dem südlichen Landkreisteil zugerechnet

** Die Freiwilligendienstleistenden wurden aus bayernweiten Zahlen des Bayerisches Staatsministerium für Familie, Arbeit und Soziales sowie des Bundesministeriums für Familie, Senioren, Frauen und Jugend abgeleitet. Dabei wurde davon ausgegangen, dass 1/3 der 7.803 Personen im Jahr 2022 im MVV-Tarifgebiet (Stand 10.12.2023) tätig sind. Die Werte werden als konstant angenommen und nicht fortgeschrieben.

*** Quelle: Eckdaten der amtlichen Schulstatistik in Bayern im Herbst 2021 nach kreisfreien Städten und Landkreisen / https://www.statistik.bayern.de/statistik/bildung_soziales/schulen/index.html

Das Schüler-Potential je Kommune für das 365-Euro-Ticket MVV ergibt sich aus der Gesamtanzahl an Schülern abzüglich 90 Prozent der Berufsschüler sowie abzüglich 90 Prozent der Freiwilligendienstleistenden. Aus dem Schüler-Potential je Kommune ergibt sich der jeweilige Anteil an 365-Euro-Tickets MVV je kreisfreier Stadt bzw. je Landkreis innerhalb der Bestandteile A, B und C. Die exakten Werte für das Jahr 2024 können den folgenden Tabellen entnommen werden.

| Anteil an 365-Euro-Tickets MVV | | | |
|---------------------------------------|---|---|---|
| | Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil A | Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil B | Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil C |
| Kostenfreie Schülertickets | 68.100 | 13.500 | 1.400 |
| Selbstzahler | 48.236 | 4.395 | 1.572 |

| | | | |
|--|---------|--------|-------|
| Schüler-Potential für 365-Euro-Ticket MVV | 289.571 | 37.693 | 8.580 |
| Anzahl 365-Euro-Tickets | 116.336 | 17.895 | 2.972 |
| Anteil an 365-Euro-Tickets MVV | 84,79% | 13,04% | 2,17% |

* In Tabelle dargestellte Prozentwerte sind auf zwei Kommastellen gerundet und gehen so in die weitere Berechnung ein.

Aus dem Schülerpotential sowie der Anzahl an 365-Euro-Tickets ergibt sich ein Anteil an den 365-Euro-Tickets im MVV für Bestandteil A, Bestandteil B und Bestandteil C.

| Anteil an 365-Euro-Tickets und Aufteilung je Bestandteil | | | |
|---|---|--------------------------------------|--|
| Kommune | Schüler-Potential für 365-Euro-Ticket MVV 2024 | Anteil Schüler-Potential 2024 | Anteil an 365-Euro-Tickets MVV 2024 |
| Bestandteil A | | | |
| Landeshauptstadt München | 136.885 | 47,3% | 40,1% |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord | 9.983 | 3,4% | 2,9% |
| LK Dachau | 16.405 | 5,7% | 4,8% |
| LK Ebersberg | 16.549 | 5,7% | 4,8% |
| LK Erding | 14.444 | 5,0% | 4,2% |
| LK Freising | 16.933 | 5,8% | 5,0% |
| LK Fürstenfeldbruck | 23.311 | 8,1% | 6,8% |
| LK München | 38.986 | 13,5% | 11,4% |
| LK Starnberg | 16.075 | 5,6% | 4,7% |
| Summe Bestandteil A | 289.571 | 100,0% | 84,8% |
| Bestandteil B | | | |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd | 3.507 | 9,3% | 1,2% |
| LK Miesbach | 10.391 | 27,6% | 3,6% |
| LK Rosenheim | 23.795 | 63,1% | 8,2% |
| Summe Bestandteil B | 37.693 | 100,0% | 13,0% |
| Bestandteil C | | | |
| Kreisfreie Stadt Rosenheim | 8.580 | 100,0% | 2,2% |
| Summe Bestandteil C | 8.580 | 100,0% | 2,2% |
| Gesamt | | | |
| Summe | 335.844 | N/A | 100,0% |

* In Tabelle dargestellte Werte sind gerundet, in der Berechnung findet keine Rundung statt

Die Aufteilung des Kostenanteils der kommunalen Aufgabenträger wird in den Folgejahren ab 2025 auf Basis der Schülerzahlen (Allgemein bildende Schulen und berufliche Schulen) fortgeschrieben. Die Daten werden der amtlichen Schulstatistik Bayern entnommen.

Zum Zeitpunkt der Berechnung lagen die Daten der Schulstatistik Herbst 2021 vor und wurden dementsprechend für die Berechnung verwendet und gelten im Abrechnungsjahr 2024. Die Fortschreibung im Abrechnungsjahr 2025 erfolgt deshalb mit der Schulstatistik Herbst 2022 und in den Folgejahren entsprechend.

Für den Landkreis Bad Tölz-Wolfratshausen gilt eine besondere Regelung. Da 2020 lediglich der nördliche Teil des Landkreises in den MVV integriert war, werden für diesen Landkreis für die Dauer der Allgemeinverfügung 74 Prozent der Schüler im Landkreis dem nördlichen Landkreisteil und 26 Prozent der Schüler dem südlichen Landkreisteil angerechnet. Dies ist relevant, da für die unterschiedlichen Landkreisteile unterschiedliche Mindererlöse je Schüler anfallen.

| Kommune | Kostenprognose 2024* | Maximaler Ausgleichsbetrag 2024 |
|-----------------------------------|------------------------|---------------------------------|
| Bestandteil A | | |
| Landeshauptstadt München | 4.607.410,00 € | 5.420.482,94 € |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord | 336.018,00 € | 395.314,91 € |
| LK Dachau | 552.176,00 € | 649.618,46 € |
| LK Ebersberg | 557.023,00 € | 655.320,69 € |
| LK Erding | 486.170,00 € | 571.965,19 € |
| LK Freising | 569.948,00 € | 670.526,63 € |
| LK Fürstenfeldbruck | 784.625,00 € | 923.087,83 € |
| LK München | 1.312.229,00 € | 1.543.799,16 € |
| LK Starnberg | 541.068,00 € | 636.550,85 € |
| Freistaat Bayern | 19.493.333,00 € | 22.933.333,34 € |
| Summe Bestandteil A | 29.240.000,00 € | 34.400.000,00 € |
| Bestandteil B | | |
| LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd | 75.131,00 € | 88.389,09 € |
| LK Miesbach | 222.607,00 € | 261.890,80 € |
| LK Rosenheim | 509.762,00 € | 599.720,11 € |
| Freistaat Bayern | 1.615.000,00 € | 1.900.000,00 € |
| Summe Bestandteil B | 2.422.500,00 € | 2.850.000,00 € |
| Bestandteil C | | |
| Kreisfreie Stadt Rosenheim | - € | - € |
| Freistaat Bayern | - € | - € |
| Summe Bestandteil C | - € | - € |
| Gesamt | | |
| Summe | 31.662.500,00 € | 37.250.000,00 € |

*Die Kostenprognose stellt eine Abschätzung auf Basis der aktuellen Verkaufszahlen des 365-Euro-Tickets MVV dar

- (3) Maximal bis zur Höhe der Mittel nach Absatz 1 reicht die MVV GmbH Ausgleichsleistungen an die Verbundverkehrsunternehmen aus, die den MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV seit dem 01. August 2020 bzw. 10. Dezember 2023 im Geltungszeitraum der jeweiligen Allgemeinverfügung nach § 1 anwenden. Die

Gewährung von Ausgleichsleistungen nach dieser Finanzierungsrichtlinie an die Verbundverkehrsunternehmen erfolgt nach Zuweisung der erforderlichen Ausgleichsleistungen durch die MVV-Aufgabenträger an die MVV GmbH.

- (4) Ab dem 01. August 2020 bzw. 1. Januar 2024 – frühestens jedoch ab Inkrafttreten der Tarifgenehmigung des MVV-Gemeinschaftstarifs nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV durch das Bayerische Staatsministerium für Wohnen, Bau und Verkehr und durch die Regierung von Oberbayern als zuständige Genehmigungsbehörden – haben die Verbundverkehrsunternehmen unter Berücksichtigung von § 5 Absatz 2 dieser Finanzierungsrichtlinie einen Anspruch auf Ausreichung der Ausgleichsleistungen nach Maßgabe dieser Finanzierungsrichtlinie.
- (5) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des MVV-Tarifniveaus sowie dem Tarifniveau des Deutschlandtickets. Die Fortschreibung wird in Anhang 1, Anhang 2, Anhang 3, und Anhang 4 im Detail dargestellt.
- (6) Sollte sich während der Geltungszeit der jeweiligen Allgemeinverfügungen zur Festsetzung des 365-Euro-Tickets MVV als Höchstarif zeigen, dass der Gesamtausgleichsbetrag hierfür nicht ausreicht, werden die jeweiligen MVV-Aufgabenträger (Bestandteil A und/oder B und/oder C) gemeinsam geeignete Maßnahmen (bspw. Anpassung des Gesamtausgleichsbetrags) prüfen.
- (7) Sofern durch die Festsetzung des 365-Euro-Tickets MVV als Höchstarif in einem anderen Tarif Mindereinnahmen entstehen, ist dies dem jeweiligen Aufgabenträger direkt anzuzeigen. Ein Ausgleich dieser Mindereinnahmen erfolgt nicht über die Allgemeinverfügung über die Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV für Schülerinnen, Schüler und Auszubildende zum 01.08.2020 als Höchstarif, sondern kann gegebenenfalls in bilateralen Vereinbarungen mit dem jeweiligen Aufgabenträger erfolgen.

§ 5 Ausgleichsberechnung

- (1) Die Verbundverkehrsunternehmen haben Anspruch auf (anteiligen) Ausgleich der Mindereinnahmen im MVV (Absätze 2 und 3) und der Verminderung der Ausgleichsleistungen nach §§ 228 ff. SGB IX (Absatz 4), die durch die Anwendung des MVV-Gemeinschaftstarifs (nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV) gegenüber der bisherigen Fassung des MVV-Gemeinschaftstarifs entstehen, nach Maßgabe der nachstehenden Regelungen. Der Gesamtausgleichsbetrag für alle Verbundverkehrsunternehmen ist auf bis zu 37,25 Millionen Euro pro Jahr begrenzt, der entsprechend § 4 fortgeschrieben wird. In Jahren in denen das Angebot des 365-Euro-Ticket MVV nur teilweise angeboten wird, steht ein anteiliger Gesamtausgleichsbetrag von 1/12 des Gesamtausgleichsbetrages je Monat (Fortschreibung entsprechend § 4), in dem der MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV angewendet wird, zur Verfügung.
- (2) Sollten der Freistaat Bayern oder der Bund Ausgleichsleistungen für tarifliche Maßnahmen oder als Ersatz für Einnahmeausfälle der Verkehrsunternehmen bereitstellen und

entsprechende Regelungen erlassen, so erfolgt die Ausreichung der Finanzierung nach dieser Finanzierungsrichtlinie nachrangig, soweit und in dem Umfang es nach den Regelungen des Freistaats Bayern und/oder des Bundes rechtlich zulässig ist. Die Verkehrsunternehmen haben diese Ausgleichszahlungen vorrangig in Anspruch zu nehmen bzw. zu beantragen.

- (3) Der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil A sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil B sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil C zum Ausgleich der Mindereinnahmen für alle Verbundverkehrsunternehmen errechnet sich aus dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil A sowie dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil B und dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil C. Diese ergeben sich aus der Differenz von „Ohne-Fall“ und „Mit-Fall“. In Anhang 1, Anhang 2, Anhang 3 und Anhang 4 wird die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages im Detail dargestellt. Die Verteilung der Gesamtausgleichsleistungen erfolgt auf die Verbundverkehrsunternehmen getrennt von den Fahrgeldeinnahmen entsprechend den Maßgaben der MVV-Einnahmenaufteilung. In der 1. Ebene erhalten die Regionalbusunternehmen nach dem Verfahren der Realen Ertragskraft den Einnahmenanspruch aus dem 365-Euro-Ticket MVV bestehend aus Fahrgeldeinnahme und Ausgleichsanspruch. Daran schließt sich die Verteilung auf der 2. Ebene und 3. Ebene nach dem dort im jeweiligen Jahr gültigen Schlüssel an.
- (4) Der Ausgleich der Mindereinnahmen nach Absatz 3, den die Verbundverkehrsunternehmen erhalten, enthält auch die Verminderung der Ausgleichsleistungen nach § 228 ff. SGB IX. Die Höhe des Anteils der Mindereinnahmen durch die Verminderung der Ausgleichsleistungen nach § 228 ff. SGB IX bemisst sich nach dem vom Zentrum Bayern Familie und Soziales für das Jahr 2022 veröffentlichten Pauschalsatz [von](#) 2,60 Prozent (Bayerischer Staatsanzeiger Nr. 4/2023 vom 27.01.2023).
- (5) Die Fahrgeldeinnahmen aus dem MVV-Gemeinschaftstarif, Fahrgeldersatzleistungen (§§ 228 ff. SGB IX, § 45a PBefG) sowie Ausgleichsleistungen aus anderen Allgemeinen Vorschriften verbleiben bei den Verbundverkehrsunternehmen. Die Einnahmenaufteilung im Verbund bleibt unberührt.
- (6) Gezielte tarifrechtliche Maßnahmen, die direkt zuordenbare Minder- oder Mehreinnahmen ergeben, können beim Ohne-Fall berücksichtigt werden; Voraussetzung für die Berücksichtigung im Ohne-Fall ist ein Beschluss des Verbundrates und der Gesellschafterversammlung.
- (7) Die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrags erfolgt gemäß Anhang 1-4 getrennt für vier Abrechnungsjahre, von denen es sich beim ersten und letzten je um ein Rumpfsjahr handelt. Eventuelle Unterschiede in der Periodenzuordnung zwischen dem Mit- und dem Ohne-Fall gleichen sich nach Auffassung der MVV-Aufgabenträger über den gesamten Gültigkeitszeitraum aus. Sofern das 365-Euro-Ticket MVV über den 31. Juli 2025 hinaus fortgesetzt werden soll, gewährleisten die MVV-Aufgabenträger, dass dies auch für eventuelle Anschlussregelungen gilt.

§ 6 Ausgleichsverfahren

(1) Die Zahlung der Ausgleichsleistungen erfolgt durch die MVV-Aufgabenträger an die MVV GmbH in Form

- a) von einer Abschlagszahlung im Jahr 2020 und vier Abschlagszahlungen in den Jahren 2021 bis 2024 sowie drei Abschlagszahlungen im Jahr 2025 in Höhe von 80 % der Kostenprognose für das jeweilige Abrechnungsjahr (Abschläge) und
- b) einer Schlusszahlung unter Verrechnung der Abschläge nach a), nachdem die Daten der kassentechnischen Einnahmen im MVV-Gemeinschaftstarif dem MVV vorliegen.

Die Abschlagszahlungen werden entsprechend Anhang 1 berechnet. Die Ausgleichsbeträge können nicht negativ werden und würden bei einem rechnerisch negativen Ergebnis auf null gesetzt werden (0,00 Euro).

(2) Die Abschlagszahlungen und die Schlusszahlungen der MVV-Aufgabenträger an die MVV GmbH erfolgen zu folgenden Terminen:

Abrechnungsjahr 1 2020

- Abschlagszahlung zum 10. November 2020 für die Monate August bis Dezember durch den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Ebersberg, Freising, München und Starnberg. Die Landkreise Dachau, Erding und Fürstenfeldbruck leisten diese Abschlagszahlung zum 10. Januar 2021.
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 1 zum 01. Juni 2021

Abrechnungsjahr 2 2021

- 1. Abschlagszahlung zum 20. Januar 2021 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 15. April 2021 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 15. Juli 2021 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 15. Oktober 2021 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 2 zum 01. Juni 2022

Abrechnungsjahr 3 2022

- 1. Abschlagszahlung zum 20. Januar 2022 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 15. April 2022 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 15. Juli 2022 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 15. Oktober 2022 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 3 zum 01. Juni 2023

Abrechnungsjahr 4 2023

- 1. Abschlagszahlung zum 20. Januar 2023 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 15. April 2023 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 15. Juli 2023 für die Monate Juli bis September

- 4. Abschlagszahlung zum 15. Oktober 2023 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 4 zum 01. Juni 2024

Abrechnungsjahr 5 2024

- 1. Abschlagszahlung zum 20. Februar 2024 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 15. April 2024 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 15. Juli 2024 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 15. Oktober 2024 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 5 zum 01. Juni 2025

Abrechnungsjahr 6 2025

- 1. Abschlagszahlung zum 20. Februar 2025 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 15. April 2025 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 15. Juli 2025 für den Monat Juli
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 6 zum 01. Juni 2026.

(3) Die Abschlagszahlungen und die Schlusszahlungen leitet die MVV GmbH zu folgenden Terminen an die Verbundverkehrsunternehmen weiter, sofern die Zahlungen der MVV-Aufgabenträger zu diesem Zeitpunkt bei der MVV GmbH eingegangen sind. Für den Fall, dass der MVV GmbH die erforderlichen Mittel zu den genannten Terminen noch nicht vollständig zur Verfügung stehen, steht es ihr frei, Teilzahlungen weiterzuleiten oder die Weiterleitung an einem späteren Datum zu vollziehen.

Abrechnungsjahr 1 2020

- Abschlagszahlung zum 05. Dezember 2020 für die Monate August bis Dezember durch den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen, Ebersberg, Freising, München und Starnberg. Die Abschlagszahlung für die Landkreise Dachau, Erding und Fürstenfeldbruck folgt zum 05. Februar 2021.
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 1 zum 25. Juni 2021

Abrechnungsjahr 2 2021

- 1. Abschlagszahlung zum 15. Februar 2021 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 10. Mai 2021 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 10. August 2021 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 10. November 2021 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 2 zum 25. Juni 2022

Abrechnungsjahr 3 2022

- 1. Abschlagszahlung zum 15. Februar 2022 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 10. Mai 2022 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 10. August 2022 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 10. November 2022 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 3 zum 25. Juni 2023

Abrechnungsjahr 4 2023

- 1. Abschlagszahlung zum 15. Februar 2023 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 10. Mai 2023 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 10. August 2023 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 10. November 2023 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 4 zum 25. Juni 2024

Abrechnungsjahr 5 2024

- 1. Abschlagszahlung zum 15. März 2024 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 10. Mai 2024 für die Monate April bis Juni
- 3. Abschlagszahlung zum 10. August 2024 für die Monate Juli bis September
- 4. Abschlagszahlung zum 10. November 2024 für die Monate Oktober bis Dezember
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 5 zum 25. Juni 2025

Abrechnungsjahr 6 2025

- 1. Abschlagszahlung zum 15. März 2025 für die Monate Januar bis März
- 2. Abschlagszahlung zum 10. Mai 2025 für die Monate April bis Juli
- 3. Abschlagszahlung zum 10. August 2025 für den Monat Juli
- Schlusszahlung Abrechnungsjahr 6 zum 25. Juni 2026.

- (4) Für die Verstetigung der kassentechnischen MVV-Einnahmenmeldungen der Verbundverkehrsunternehmen und um überhöhte Ausgleichszahlungen in den betroffenen Jahren 2020 bis 2025 zu vermeiden, erfolgt die Rechnungsstellung bei der Kostenfreiheit des Schulweges bei den jeweiligen Kostenträgern (Landeshauptstadt München, kreisfreie Stadt Rosenheim und die Verbundlandkreise) entweder über monatliche Rechnungen oder in Form von monatlichen Abschlagsrechnungen und einer Endabrechnung. Diese Verstetigung der MVV-Einnahmenmeldungen der Verbundverkehrsunternehmen bei der Kostenfreiheit des Schulweges und die zeitgerechte Lieferung der Einnahmenmeldungen durch die Verbundverkehrsunternehmen ist Bedingung für die fristgerechte Ermittlung und die Erstellung der Endabrechnung im Rahmen dieser Richtlinie. Die genannten Pflichten der Verbundverkehrsunternehmen stehen unter der Voraussetzung, dass die Schulwegkostenträger dem Verbundverkehrsunternehmen fristgerecht die hierfür erforderlichen Daten zur Verfügung gestellt haben.
- (5) Im Rahmen der Abschlagszahlungen ggf. überzahlte Beträge sind nach der Endabrechnung von den Verbundverkehrsunternehmen innerhalb der in der Mitteilung über die Endabrechnung festgelegten Zahlungsfrist zurück zu gewähren.
- (6) Die MVV GmbH reicht die ihr zugewiesenen Ausgleichsleistungen im Namen und Auftrag der MVV-Aufgabenträger und nach Maßgabe dieser Richtlinie an die Verbundverkehrsunternehmen aus. Die Abschlagszahlung an die Verbundverkehrsunternehmen kann auch als Anteil erfolgen, sofern der MVV GmbH zum jeweiligen Auszahlungsdatum nicht die volle Abschlagszahlung aller MVV-Aufgabenträger vorliegt.

§ 7 Überkompensationsverbot, Verfahren bei Überkompensation

- (1) Der Ausgleich darf zu keiner Überkompensation des Verbundverkehrsunternehmens bei der Beförderung von Personen im MVV-Gemeinschaftstarif führen. Für die Ermittlung, ob eine Überkompensation eingetreten ist oder nicht, ist der Anhang der VO 1370/2007 zu beachten. Maßgeblich für die Überkompensationskontrolle ist nicht das Abrechnungsjahr, sondern das Nachweisjahr.
- (2) Zum Nachweis der Nicht-Überkompensation haben die Verbundverkehrsunternehmen mit Einnahmeninteresse bis zum 31. Dezember des auf das Nachweisjahr folgenden Jahres eine unternehmensindividuelle Aufstellung über die Berechnung des finanziellen Nettoeffekts aus der Erfüllung der Tarifpflicht im MVV-Gemeinschaftstarif in Bezug auf das 365-Euro-Ticket MVV gegenüber der MVV GmbH vorzulegen. Die Richtigkeit der Aufstellung muss durch einen Wirtschaftsprüfer bescheinigt sein. Verbundverkehrsunternehmen, die auf Basis mehrerer Verkehrsverträge im MVV tätig sind, können den Nachweis auch verkehrsvertragsspezifisch erbringen.
- (3) Für die Aufstellung sind folgende Grundsätze zu beachten:
 1. Die Aufstellung besteht aus einer unternehmensindividuellen Ausweisung des finanziellen Nettoeffekts, der aus der vorliegenden Allgemeinen Vorschrift resultiert.
 2. Zum finanziellen Nettoeffekt zählen gemäß Anhang zur VO (EG) 1370/2007 alle Auswirkungen auf Kosten und Einnahmen. Die Auswirkungen auf die Einnahmen bestehen mindestens in der Gegenüberstellung der Differenz von „Mit-Fall“ und „Ohne-Fall“ im Sinne von § 5 Absatz 3. Den Unternehmen steht es frei, weitergehende Auswirkungen auf die Einnahmen nachzuweisen. Zu den Auswirkungen auf die Kosten gehören nachweisbare und nachgewiesene rein tarifinduzierte Kosten, die objektiv erforderlich sind und nicht von der jeweiligen zuständigen Behörde aufgrund eines öffentlichen Dienstleistungsauftrags veranlasst und ausgeglichen werden. Die Beträge sind netto (ohne Umsatzsteuer) auszuweisen.

Die MVV GmbH kann konkretisierende Vorgaben für die Erstellung der Aufstellung machen und erläuternde Hinweise gegenüber den Verbundverkehrsunternehmen geben.

- (4) Zur Vermeidung einer Doppelfinanzierung nach dieser Finanzierungsrichtlinie und des Ausgleichs nach § 45a Personenbeförderungsgesetz (PBefG) sollen die Verkehrsunternehmen eine Vereinbarung mit Freistaat Bayern bezüglich des Ausgleichs nach § 45a PBefG treffen.
- (5) Im Falle einer Überschreitung des nach Maßgabe der vorstehenden Absätze höchstzulässigen Ausgleichsbetrags hat das betroffene Verbundverkehrsunternehmen den Betrag der Überschreitung zur Vermeidung einer unzulässigen Beihilfe einschließlich Verzinsung ab dem Eintritt der Überkompensation zurückzuzahlen. Gleiches gilt, wenn die Aufstellung im Sinne von Absatz 2 nicht fristgerecht vorgelegt wird. Die Höhe der Verzinsung

richtet sich nach der jeweils aktuellen Mitteilung der EU-Kommission über die aktuellen bei Beihilfe-Rückforderungen angewandten Zinssätze.

§ 8 Jährlicher Gesamtbericht

Die MVV-Aufgabenträger bzw. die MVV GmbH im Auftrag der MVV-Aufgabenträger veröffentlichen jeweils gemäß Art. 7 Abs. 1 VO 1370/2007 einmal jährlich einen Gesamtbericht und benennen hierin die vorliegende Allgemeine Vorschrift und die gewährten Ausgleichsleistungen in Summe für alle Verbundverkehrsunternehmen. Die hierfür erforderlichen Informationen werden den MVV-Aufgabenträgern von der MVV GmbH zur Verfügung gestellt.

§ 9 Grundsätze wirtschaftlichen Handelns, Anreizregelung gem. Anhang VO 1370/2007

Die Verbundverkehrsunternehmen mit Einnahmeninteresse haben weiterhin Interesse, ihre Einnahmen zu steigern, da sie keinen Anspruch auf einen vollständigen Ausgleich der spezifischen Nachteile aus der Tarifpflicht haben und zudem – mit Ausnahme von Bruttovertragsunternehmen – die Erlösrisiken und Erlöschancen tragen. Insofern berührt das Verfahren zur Gewährung von Ausgleichsleistungen nach dieser Richtlinie nicht den bestehenden Anreiz für die Verbundverkehrsunternehmen zur Aufrechterhaltung oder Entwicklung einer wirtschaftlichen Geschäftsführung und der Erbringung von Personenverkehrsdiensten in ausreichend hoher Qualität. Die qualitativen Vorgaben für die Verbundverkehrsunternehmen ergeben sich aus den jeweils gültigen Nahverkehrsplänen, Verkehrsverträgen und sonstigen Vorgaben der MVV-Aufgabenträger.

§ 10 Fortschreibung

Die Gesellschafterversammlung der MVV GmbH ist ermächtigt, diese Richtlinie im Hinblick auf die Verfahrensregelungen (nur Fristen und Termine) und Nachweisführung (nur konkretisierende Vorgaben und Hinweise zur Aufstellung zum Nachweis der Nichtüberkompensation) nach § 6 und § 7 abzuändern und fortzuentwickeln. Änderungen sind den Verbundverkehrsunternehmen unverzüglich mitzuteilen.

Anhänge:

Anhang 1: Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München und die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg

Anhang 2: Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (südlicher Teil), Miesbach und Rosenheim

Anhang 3: Berechnungsgrundlagen für den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München und die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg

Anhang 4: Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern sowie die kreisfreie Stadt Rosenheim

Anhang 1 zur Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“

der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH:

Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München und die die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg

Präambel und Definition

Der Anhang 1 definiert die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages Bestandteil A zum Ausgleich der Mindereinnahmen für alle Verbundverkehrsunternehmen, die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, die Kostenprognose entsprechend der Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH sowie die Abschlagszahlungen. Der Gesamtausgleichsbetrag errechnet sich aus dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV, welcher sich aus der Differenz von fortgeschriebenem „Ohne-Fall“ und „Mit-Fall“ des Basisjahres 2020 ergibt. Die Berechnung des „Ohne-Fall“ und des „Mit-Fall“ des Basisjahres 2020 richtet sich nach Anhang 3.

§ 1 Berechnung Mindererlöse eines Abrechnungsjahres Bestandteil A

- (1) Der Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket im Basisjahr 2020 beträgt 143,20 Euro netto bestehend aus 139,57 Euro Anteil Mindererlöse sowie 3,63 Euro Ausgleich für SGB IX Zahlungen. In die Berechnung zur Fortschreibung des Ausgleichsbedarfes der 365-Euro-Tickets MVV fließen der Mindererlösanteil, fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets, der Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent) und der Tarifsteigerungs-Wert ein, woraus sich ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr ergibt.
- (2) Die Variablen sind folgendermaßen definiert:
 - Tarifsteigerungs-Wert: entspricht der durchschnittlichen Tarifierhöhung im MVV-Gemeinschaftstarif innerhalb des vorangegangenen Abrechnungsjahres.
Beispiel: im Abrechnungsjahr 2021 erfolgte eine durchschnittliche Anpassung des MVV-Gemeinschaftstarifes von 3,7 Prozent, hieraus ergibt sich ein Tarifsteigerungs-Wert von 1,037.
 - Mindererlösanteil: der Mindererlösanteil des Abrechnungsjahres errechnet sich aus dem Mindererlösanteil des Vorjahres multipliziert mit dem Tarifsteigerungs-Wert.
Beispiel: 139,57 Euro (Mindererlösanteil 2020) multipliziert mit 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert 2021) ergibt 143,48 Euro (Mindererlösanteil 2021).
 - Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets: Da der Preis des 365-Euro-Tickets nicht angepasst wird, wird die fehlende Tarifsteigerung als Mindererlös ausgeglichen. Der Mindererlös ist dabei der Netto-Wert des 365-Euro-

Tickets multipliziert mit dem kumulierten Tarifsteigerungs-Wert ab 2021 abzüglich des Netto-Wertes des 365-Euro-Tickets.

Beispiel: der Wert für 2022 von 22,53 Euro entspricht 365,00 Euro geteilt durch 1,07 multipliziert mit 1,028 (Tarifsteigerungswert 2021) multipliziert mit 1,037 (Tarifsteigerungswert 2022) abzüglich 365,00 Euro geteilt durch 1,07.

- Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent): entspricht der Addition aus Mindererlösanteil und dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets des jeweiligen Jahres jeweils multipliziert mit 2,60 Prozent.
- Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr: entspricht der Addition aus Mindererlösanteil, dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets und dem Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung des jeweiligen Jahres.
Beispiel: 159,05 Euro (Mindererlösanteil 2023) addiert mit 47,62 Euro (Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets 2023) addiert mit 5,37 Euro (Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung 2023) ergibt 212,05 Euro (Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2023).
- Abrechnungsjahre sind folgendermaßen definiert:
Basiszeitraum: 01. 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019
Abrechnungsjahr 1: 01. August 2020 bis 31. Dezember 2020
Abrechnungsjahr 2: 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021
Abrechnungsjahr 3: 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022
Abrechnungsjahr 4: 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023
Abrechnungsjahr 5: 01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024
Abrechnungsjahr 6: 01. Januar 2025 bis 31. Juli 2025
- Hinweis: In Berechnungen wird nur gerundet, wenn darauf hingewiesen wurde. Hier dargestellte Werte können gerundet sein.

(3) Der Gesamtbetrag an Mindererlösen (Bestandteil A) eines Abrechnungsjahres wird in der Schlussrechnung abgerechnet und ergibt sich folgendermaßen:

- Der Gesamtbetrag entspricht der Anzahl an 365-Euro-Tickets des Abrechnungsjahres multipliziert mit 84,79 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil A) multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket.
- Ein 365-Euro-Ticket kann sich aus zehn Zahlmonaten zusammensetzen. 365-Euro-Tickets werden auch anteilig gerechnet.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.

- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

(4) Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung einschließlich des Jahrs 2024

| Jahr | Mindererlösanteil (netto) | Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets (netto) | Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung | Tarifsteigerungs-Wert | Zeitpunkt Tarifierpassung | Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr (netto) |
|------|---------------------------|--|--|-----------------------|---------------------------|---|
| 2020 | 139,57 € | - € | 3,63 € | 0 | N/A | 143,20 € |
| 2021 | 143,48 € | 9,55 € | 3,98 € | 1,028 | 13.12.2020 | 157,01 € |
| 2022 | 148,79 € | 22,53 € | 4,45 € | 1,037 | 12.12.2021 | 175,77 € |
| 2023 | 159,05 € | 47,62 € | 5,37 € | 1,069 | 11.12.2022 | 212,05 € |
| 2024 | 165,89 € | 64,33 € | 5,99 € | 1,043 | 10.12.2023 | 236,21 € |

§ 2 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil A

(1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2024 34,40 Mio. Euro.

(2) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarfs je 365-Euro-Ticket. Dabei wird wie folgt vorgegangen.

- Die Schülerzahlen sowie Schüler-Potential werden entsprechend Finanzierungsrichtlinie § 4 (2) auf Basis 2 auf Basis der amtlichen Schulstatistik in Bayern fortgeschrieben.
- Der neue maximale Ausgleichsbetrag ergibt sich folgendermaßen: Maximaler Ausgleichsbetrag des Abrechnungsjahres entspricht dem maximalen Ausgleichsbetrag des Vorjahres multipliziert mit dem Schüler-Potential des Abrechnungsjahres dividiert durch das Schülerpotential des Vorjahres multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Abrechnungsjahres dividiert durch den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Vorjahres.
- Die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 3 Kostenprognose Bestandteil A

(1) Die Kostenprognose beträgt im Abrechnungsjahr 2024 29.240.000,00 Euro.

(2) Die Fortschreibung der Kostenprognose erfolgt folgendermaßen:

- Die Kostenprognose für ein Abrechnungsjahr beträgt 85,0 Prozent des Maximalen Ausgleichsbetrages des Abrechnungsjahres.
- Die Berechnung der Kostenprognose erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 4 Abschlagszahlungen Bestandteil A

Die Abschlagszahlungen nach § 6 der Finanzierungsrichtlinie berechnen sich wie folgt. Je Monat der Abschlagszahlung wird ein Monatsanteil der Kostenprognose des Abrechnungsjahres zu 85 Prozent angerechnet. Beispiel: Besteht das Abrechnungsjahr aus zwölf Monaten wird je Monat ein Zwölftel der Kostenprognose angerechnet; besteht ein Abrechnungsjahr aus sieben Monaten, wird je Monat ein Siebtel der Kostenprognose angerechnet.

Anhang 2 zur Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“

der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH:

Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den für den Freistaat Bayern sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (südlicher Teil), Miesbach und Rosenheim

Präambel und Definition

Der Anhang 2 definiert die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages Bestandteil B zum Ausgleich der Mindereinnahmen für alle Verbundverkehrsunternehmen, die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, die Kostenprognose entsprechend der Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH sowie die Abschlagszahlungen. Der Gesamtausgleichsbetrag errechnet sich aus dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV, welcher sich aus der Differenz von fortgeschriebenem „Ohne-Fall“ und „Mit-Fall“ Bestandteil B des Jahres 2024 ergibt.

§ 1 Berechnungsgrundlage Bestandteil B

- (1) Auf Basis eines Mit- und Ohne-Falls wurde für das Jahr 2024 ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet.
- (2) In der folgenden Tabelle sind die Berechnungsgrundlagen für den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket dargestellt:

| Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil B | | | | |
|--|---------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| | | Ohne-Fall brutto | | Mit-Fall brutto |
| | <u>Anzahl</u> | <u>Kosten p.a.</u> | <u>Anteil Bartarif</u> | <u>Kosten p.a.</u> |
| Gruppe | | | | |
| Kostenfreie Schülertickets | 13.500 | 549,00 € | 10,00 € | 365,00 € |
| Selbstzahler ganzjährig | 1.538 | 510,00 € | 20,00 € | 365,00 € |
| Selbstzahler teiljährig | 1.538 | 295,00 € | 50,00 € | 365,00 € |
| Nutzer Bartarif | 1.319 | 130,00 € | 80,00 € | 365,00 € |
| Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif | 17.895 | 3,89 € | - € | - € |
| Summe | 17.895 | 8.890.827,75 € | 348.157,50 € | 6.531.675,00 € |
| Ausgleichsbedarf 2024 brutto | | | | 2.359.152,75 € |
| Ausgleichsbedarf 2024 netto | | | | 2.204.815,65 € |
| Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2024 netto | | | | 123,21 € |

§ 2 Berechnung Mindererlöse eines Abrechnungsjahres Bestandteil B

(1) Der Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket im Jahr 2024 beträgt 126,41 Euro netto bestehend aus 123,21 Euro Anteil Mindererlöse sowie 3,20 Euro Ausgleich für SGB IX Zahlungen. In die Berechnung zur Fortschreibung des Ausgleichsbedarfes der 365-Euro-Tickets MVV fließen der Mindererlösanteil, fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets, der Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent), der Tarifsteigerungs-Wert MVV und der Tarifsteigerungs-Wert DLT ein, woraus sich ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr ergibt.

(2) Die Variablen sind folgendermaßen definiert:

- Tarifsteigerungs-Wert MVV: entspricht der durchschnittlichen Tarifierfassung im MVV-Gemeinschaftstarif innerhalb des vorangegangenen Abrechnungsjahres. Beispiel: im Abrechnungsjahr 2021 erfolgte eine durchschnittliche Anpassung des MVV-Gemeinschaftstarifes von 3,7 Prozent, hieraus ergibt sich ein Tarifsteigerungs-Wert von 1,037.
- Tarifsteigerungs-Wert DLT: entspricht der durchschnittlichen Tarifierfassung des Deutschlandtickets innerhalb des vorangegangenen Abrechnungsjahres. Beispiel mit theoretischen Werten: im Abrechnungsjahr 2024 erfolgte eine durchschnittliche Anpassung des Deutschlandtickets von 5,0 Prozent, hieraus ergibt sich ein Tarifsteigerungs-Wert von 1,05.
- Mindererlösanteil: der Mindererlösanteil des Abrechnungsjahres errechnet sich aus dem Tarifsteigerungs-Wert MVV multipliziert mit 0,047 addiert mit dem Tarifsteigerungs-Wert DLT multipliziert mit 0,953 anschließend multipliziert mit dem Mindererlösanteil des Vorjahres. Der Wert von 0,047 ergibt sich aus dem Anteil des MVV-Tarifs des Ohne-Falles, der Wert von 0,953 ergibt sich aus dem Anteil des Deutschlandtickets des Ohne-Falles. Beispiel mit theoretischen Werten: 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 0,047 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert mit 0,953 anschließend multipliziert mit 123,21 Euro (Mindererlösanteil 2024) ergibt 129,24 Euro (Mindererlösanteil 2025).
- Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets: Da der Preis des 365-Euro-Tickets nicht angepasst wird, wird die fehlende Tarifsteigerung als Mindererlös ausgeglichen. Der Mindererlös errechnet sich wie folgt: der kumulierte Tarifsteigerungs-Wert MVV ab 2025 multipliziert mit 0,047 addiert mit dem kumulierten Tarifsteigerungs-Wert DLT ab 2025 multipliziert mit 0,953 anschließend multipliziert mit dem Netto-Wert des 365-Euro-Tickets, zuletzt wird der Netto-Wertes des 365-Euro-Tickets abgezogen. Beispiel mit theoretischen Werten: der Wert für 2026 von 23,65 Euro entspricht 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 1,01 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2026) multipliziert mit 0,047 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert 1,02 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2026) multipliziert mit 0,953

anschließend multipliziert mit 365,00 Euro geteilt durch 1,07, zuletzt abzüglich 365,00 Euro geteilt durch 1,07.

- Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent): entspricht der Addition aus Mindererlösanteil und dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets des jeweiligen Jahres jeweils multipliziert mit 2,60 Prozent.
- Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr: entspricht der Addition aus Mindererlösanteil, dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets und dem Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung des jeweiligen Jahres.

Beispiel mit theoretischen Werten: 129,24 Euro (Mindererlösanteil 2025) addiert mit 16,67 Euro (Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets 2025) addiert mit 3,79 Euro (Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung 2025) ergibt 149,71 Euro (Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2025).

- Abrechnungsjahre sind folgendermaßen definiert:

Basiszeitraum: 01. 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

Abrechnungsjahr 1: 01. August 2020 bis 31. Dezember 2020

Abrechnungsjahr 2: 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

Abrechnungsjahr 3: 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Abrechnungsjahr 4: 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Abrechnungsjahr 5: 01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024

Abrechnungsjahr 6: 01. Januar 2025 bis 31. Juli 2025

- Hinweis: In Berechnungen wird nur gerundet, wenn darauf hingewiesen wurde. Hier dargestellte Werte können gerundet sein.

(3) Der Gesamtbetrag an Mindererlösen (Bestandteil B) eines Abrechnungsjahres wird in der Schlussrechnung abgerechnet und ergibt sich folgendermaßen:

- Der Gesamtbetrag entspricht der Anzahl an 365-Euro-Tickets des Abrechnungsjahres multipliziert mit 13,04 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil B, vgl. § 4 Abs. 2 Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“) multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket.
- Ein 365-Euro-Ticket kann sich aus zehn Zahlmonaten zusammensetzen. 365-Euro-Tickets werden auch anteilig gerechnet.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

(4) Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung ab dem Jahr 2024

| Jahr | Mindererlösanteil (netto) | Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets (netto) | Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung | Tarifsteigerungs-Wert MVV | Tarifsteigerungs-Wert DLT | Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr (netto) |
|------|---------------------------|--|--|---------------------------|---------------------------|---|
| 2024 | 123,21 € | - € | 3,20 € | 0 | 0 | 126,41 € |

§ 3 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil B

(1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2024 2,85 Mio. Euro.

(2) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarfs je 365-Euro-Ticket. Dabei wird wie folgt vorgegangen.

- Die Schülerzahlen sowie Schüler-Potential werden entsprechend Finanzierungsrichtlinie § 4 (2) auf Basis 2 auf Basis der amtlichen Schulstatistik in Bayern fortgeschrieben.
- Der neue maximale Ausgleichsbetrag ergibt sich folgendermaßen: Maximaler Ausgleichsbetrag des Abrechnungsjahres entspricht dem maximalen Ausgleichsbetrag des Vorjahres multipliziert mit dem Schüler-Potential des Abrechnungsjahres dividiert durch das Schülerpotential des Vorjahres multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Abrechnungsjahres dividiert durch den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Vorjahres.
- Die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 4 Kostenprognose Bestandteil B

(1) Die Kostenprognose beträgt im Abrechnungsjahr 2024 2.422.500,00 Euro.

(2) Die Fortschreibung der Kostenprognose erfolgt folgendermaßen:

- Die Kostenprognose für ein Abrechnungsjahr beträgt 85,0 Prozent des Maximalen Ausgleichsbetrages des Abrechnungsjahres.
- Die Berechnung der Kostenprognose erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 5 Abschlagszahlungen Bestandteil B

Die Abschlagszahlungen nach § 6 der Finanzierungsrichtlinie berechnen sich wie folgt. Je Monat der Abschlagszahlung wird ein Monatsanteil der Kostenprognose des Abrechnungsjahres zu 85 Prozent angerechnet. Beispiel: Besteht das Abrechnungsjahr aus zwölf Monaten wird je Monat ein Zwölftel der Kostenprognose angerechnet; besteht ein Abrechnungsjahr aus sieben Monaten, wird je Monat ein Siebtel der Kostenprognose angerechnet.

Anhang 3 zur Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH: Berechnungsgrundlagen für den Freistaat Bayern, die Landeshauptstadt München und die die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (nördlicher Teil), Dachau, Ebersberg, Erding, Freising, Fürstenfeldbruck, München und Starnberg

1. Berechnung der Minderlöse im Basisjahr 2020:

| Berechnung des Ausgleichsbedarfs im Basisjahr 2020 | | | | |
|---|-----------------------|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| Mindereinnahmen nach Tarifprodukt | Ohne-Fall | Mit-Fall | Brutto-Differenz | Netto-Berechnung |
| I) Wochen- und Monatskarten inkl. AusbildungPluscard | 24.848.997 € | 2.372.808 € | 22.476.189 € | 21.005.784 € |
| II) Kostenfreiheit d. Schulwegs und Abo | 39.652.462 € | 53.610.008 € | - 13.957.547 € | - 13.044.436 € |
| III) Bartarif | 20.799.121 € | 9.732.405 € | 11.066.716 € | 10.342.725 € |
| Prognostizierte Mindereinnahmen | | | 19.585.358 € | 18.304.073 € |
| IV) Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif | | | 2.241.488 € | 2.094.848 € |
| V) Erweiterung auf Zonen M-12 | | | 1.040.251 € | 972.197 € |
| VI) Kostendeckung der Erweiterung durch vorherige Einführung des Deutschlandtickets | | | - 1.040.251 € | - 972.197 € |
| Ausgleichsbedarf 365-Euro-Ticket MVV | Basisjahr 2020 | | 21.826.845,36 € | 20.398.920,90 € |
| Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket | Basisjahr 2020 | | 149,34 € | 139,57 € |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

2. Berechnungsgrundlagen:

a) I) Wochen- und Monatskarten inkl. AusbildungPluscard (Ohne-Fall)

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht-Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365-Euro-Tickets |
|--------------|-----------------|----------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| Woche AT1 | 0,3 | 24.905 | 1 | 2 | 10,80 € | 11,90 € | 24.144 | 287.313,60 € | 2,0% | 83,5% | 507 |
| - | 0,3 | 29.078 | 2 | 2 | 10,80 € | 11,90 € | 28.190 | 335.461,00 € | 2,0% | 83,5% | 591 |
| | 0,3 | 9.682 | 3 | 2 | 12,90 € | 11,90 € | 9.907 | 117.893,30 € | 2,0% | 83,5% | 208 |
| | 0,3 | 2.646 | 4 | 2 | 15,50 € | 11,90 € | 2.830 | 33.677,00 € | 2,0% | 83,5% | 59 |
| | 0,3 | 943 | 5 | 3 | 17,90 € | 19,20 € | 922 | 17.702,40 € | 2,0% | 83,5% | 19 |
| | 0,3 | 334 | 6 | 3 | 20,30 € | 19,20 € | 339 | 6.508,80 € | 2,0% | 83,5% | 7 |
| | 0,3 | 280 | 7 | 4 | 22,80 € | 24,60 € | 273 | 6.715,80 € | 2,0% | 83,5% | 6 |
| | 0,3 | 138 | 8 | 4 | 25,00 € | 24,60 € | 139 | 3.419,40 € | 2,0% | 83,5% | 3 |
| | 0,3 | 224 | 9 | 5 | 26,50 € | 28,50 € | 219 | 6.241,50 € | 2,0% | 83,5% | 5 |
| | 0,3 | 69 | 10 | 5 | 26,50 € | 28,50 € | 67 | 1.909,50 € | 2,0% | 83,5% | 1 |
| | 0,3 | 33 | 11 | 6 | 26,50 € | 28,50 € | 32 | 912,00 € | 2,0% | 83,5% | 1 |
| | 0,3 | 34 | 12 | 6 | 26,50 € | 28,50 € | 33 | 940,50 € | 2,0% | 83,5% | 1 |
| | 0,3 | 17 | 13 | M-5 | 26,50 € | 28,50 € | 17 | 484,50 € | 2,0% | 83,5% | - |
| | 0,3 | 1 | 14 | M-5 | 26,50 € | 28,50 € | 1 | 28,50 € | 2,0% | 83,5% | - |
| | 0,3 | 0 | 15 | M-6 | 26,50 € | 28,50 € | 0 | - € | 2,0% | 83,5% | - |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-----|---|----|-----|---------|---------|---------------------------------------|--------------|------|-------|----------|
| | 0,3 | 0 | 16 | M-6 | 26,50 € | 28,50 € | 0 | - € | 2,0% | 83,5% | - |
| | | | | | | | Summe | 840.101,70 € | | | 1.408,00 |
| | | | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | 20.893,90 € | | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht-Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365-Euro-Tickets |
|--------------|-----------------|----------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| Monat AT1 | 0,3 | 15.814 | 1 | 2 | 38,60 € | 38,60 € | 15.814 | 610.420,40 € | 2,0% | 91,0% | 1.567 |
| | 0,3 | 20.698 | 2 | 2 | 38,60 € | 38,60 € | 20.698 | 798.942,80 € | 2,0% | 91,0% | 2.051 |
| | 0,3 | 5.553 | 3 | 2 | 46,30 € | 38,60 € | 5.830 | 225.038,00 € | 2,0% | 91,0% | 578 |
| | 0,3 | 2.357 | 4 | 2 | 55,40 € | 38,60 € | 2.571 | 99.240,60 € | 2,0% | 91,0% | 255 |
| | 0,3 | 651 | 5 | 3 | 63,70 € | 62,20 € | 656 | 40.803,20 € | 2,0% | 91,0% | 65 |
| | 0,3 | 305 | 6 | 3 | 72,60 € | 62,20 € | 318 | 19.779,60 € | 2,0% | 91,0% | 32 |
| | 0,3 | 236 | 7 | 4 | 81,50 € | 79,40 € | 238 | 18.897,20 € | 2,0% | 91,0% | 24 |
| | 0,3 | 79 | 8 | 4 | 89,50 € | 79,40 € | 82 | 6.510,80 € | 2,0% | 91,0% | 8 |
| | 0,3 | 62 | 9 | 5 | 94,60 € | 92,00 € | 63 | 5.796,00 € | 2,0% | 91,0% | 6 |
| | 0,3 | 94 | 10 | 5 | 94,60 € | 92,00 € | 95 | 8.740,00 € | 2,0% | 91,0% | 9 |
| | 0,3 | 9 | 11 | 6 | 94,60 € | 92,00 € | 9 | 828,00 € | 2,0% | 91,0% | 1 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-----|-----|----|-----|---------|---------|---------------------------------------|----------------|------|-------|----------|
| | 0,3 | 45 | 12 | 6 | 94,60 € | 92,00 € | 45 | 4.140,00 € | 2,0% | 91,0% | 4 |
| | 0,3 | 31 | 13 | M-5 | 94,60 € | 92,00 € | 31 | 2.852,00 € | 2,0% | 91,0% | 3 |
| | 0,3 | 2 | 14 | M-5 | 94,60 € | 92,00 € | 2 | 184,00 € | 2,0% | 91,0% | - |
| | 0,3 | 1 | 15 | M-6 | 94,60 € | 92,00 € | 1 | 92,00 € | 2,0% | 91,0% | - |
| | 0,3 | 348 | 16 | M-6 | 94,60 € | 92,00 € | 351 | 32.292,00 € | 2,0% | 91,0% | 35 |
| | | | | | | | Summe | 1.893.396,80 € | | | 4.638,00 |
| | | | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | 18.840,20 € | | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht-Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365-Euro-Tickets |
|--------------|-----------------|----------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| Woche AT2 | 0,3 | 10.525 | 1 | 2 | 11,60 € | 12,80 € | 10.198 | 130.534,40 € | 2,0% | 93,0% | 238 |
| | 0,3 | 48.734 | 2 | 2 | 11,60 € | 12,80 € | 47.222 | 604.441,60 € | 2,0% | 93,0% | 1.104 |
| | 0,3 | 58.103 | 3 | 2 | 13,80 € | 12,80 € | 59.366 | 759.884,80 € | 2,0% | 93,0% | 1.387 |
| | 0,3 | 37.463 | 4 | 2 | 16,60 € | 12,80 € | 40.036 | 512.460,80 € | 2,0% | 93,0% | 936 |
| | 0,3 | 15.765 | 5 | 3 | 19,00 € | 20,60 € | 15.367 | 316.560,20 € | 2,0% | 93,0% | 359 |
| | 0,3 | 12334 | 6 | 3 | 21,80 € | 20,60 € | 12538 | 258.282,80 € | 2,0% | 93,0% | 293 |
| | 0,3 | 10350 | 7 | 4 | 24,40 € | 26,30 € | 10108 | 265.840,40 € | 2,0% | 93,0% | 236 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-----|-------|----|-----|---------|---------|---------------------------------------|----------------|------|-------|----------|
| | 0,3 | 11453 | 8 | 4 | 26,80 € | 26,30 € | 11517 | 302.897,10 € | 2,0% | 93,0% | 269 |
| | 0,3 | 5971 | 9 | 5 | 29,50 € | 32,00 € | 5819 | 186.208,00 € | 2,0% | 93,0% | 136 |
| | 0,3 | 10284 | 10 | 5 | 32,00 € | 32,00 € | 10284 | 329.088,00 € | 2,0% | 93,0% | 240 |
| | 0,3 | 4617 | 11 | 6 | 34,30 € | 37,70 € | 4480 | 168.896,00 € | 2,0% | 93,0% | 105 |
| | 0,3 | 14069 | 12 | 6 | 36,70 € | 37,70 € | 13954 | 526.065,80 € | 2,0% | 93,0% | 326 |
| | 0,3 | 1461 | 13 | M-5 | 39,40 € | 43,50 € | 1415 | 61.552,50 € | 2,0% | 93,0% | 33 |
| | 0,3 | 514 | 14 | M-5 | 42,20 € | 43,50 € | 509 | 22.141,50 € | 2,0% | 93,0% | 12 |
| | 0,3 | 1530 | 15 | M-6 | 44,60 € | 49,30 € | 1482 | 73.062,60 € | 2,0% | 93,0% | 35 |
| | 0,3 | 181 | 16 | M-6 | 47,30 € | 49,30 € | 179 | 8.824,70 € | 2,0% | 93,0% | 4 |
| | | | | | | | Summe | 4.675.771,00 € | | | 5.713,00 |
| | | | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | 149.029,80 € | | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht-Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365-Euro-Tickets |
|--------------|-----------------|----------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------|-----------------|-------------------------|
| Monat AT2 | 0,3 | 11.445 | 1 | 2 | 41,40 € | 41,40 € | 11.445 | 473.823,00 € | 2,0% | 92,3% | 1.150 |
| | 0,3 | 57.543 | 2 | 2 | 41,40 € | 41,40 € | 57.543 | 2.382.280,20 € | 2,0% | 92,3% | 5.783 |
| | 0,3 | 87.071 | 3 | 2 | 49,50 € | 41,40 € | 91.345 | 3.781.683,00 € | 2,0% | 92,3% | 9.181 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|-----|--------|----|-----|----------|----------|---------------------------------------|-----------------|------|-------|-----------|
| - | 0,3 | 62.051 | 4 | 2 | 59,30 € | 41,40 € | 67.670 | 2.801.538,00 € | 2,0% | 92,3% | 6.801 |
| | 0,3 | 19.123 | 5 | 3 | 67,80 € | 66,70 € | 19.216 | 1.281.707,20 € | 2,0% | 92,3% | 1.931 |
| | 0,3 | 12831 | 6 | 3 | 77,80 € | 66,70 € | 13380 | 892.446,00 € | 2,0% | 92,3% | 1.345 |
| | 0,3 | 10280 | 7 | 4 | 87,40 € | 85,10 € | 10361 | 881.721,10 € | 2,0% | 92,3% | 1.041 |
| | 0,3 | 8723 | 8 | 4 | 95,90 € | 85,10 € | 9018 | 767.431,80 € | 2,0% | 92,3% | 906 |
| | 0,3 | 3766 | 9 | 5 | 105,40 € | 103,40 € | 3787 | 391.575,80 € | 2,0% | 92,3% | 381 |
| | 0,3 | 6160 | 10 | 5 | 114,40 € | 103,40 € | 6338 | 655.349,20 € | 2,0% | 92,3% | 637 |
| | 0,3 | 3070 | 11 | 6 | 122,60 € | 121,80 € | 3076 | 374.656,80 € | 2,0% | 92,3% | 309 |
| | 0,3 | 7550 | 12 | 6 | 131,30 € | 121,80 € | 7714 | 939.565,20 € | 2,0% | 92,3% | 775 |
| | 0,3 | 1130 | 13 | M-5 | 141,00 € | 140,60 € | 1131 | 159.018,60 € | 2,0% | 92,3% | 114 |
| | 0,3 | 314 | 14 | M-5 | 151,00 € | 140,60 € | 320 | 44.992,00 € | 2,0% | 92,3% | 32 |
| | 0,3 | 720 | 15 | M-6 | 159,40 € | 159,30 € | 720 | 114.696,00 € | 2,0% | 92,3% | 72 |
| | 0,3 | 72 | 16 | M-6 | 169,20 € | 159,30 € | 73 | 11.628,90 € | 2,0% | 92,3% | 7 |
| | | | | | | | Summe | 16.192.690,00 € | | | 30.465,00 |
| | | | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | 238.577,20 € | | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Wechsler | Restsumme |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|----------|---------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| Grüne Jugend AT1 | | | | | | | | | | |
| <i>Bedarfsänderung TSR M</i> | 90% | 15.392 | 1 bis 4 | M | 9,00 € | 8,40 € | 13.853 | 116.363,52 € | 98% | 2.327,27 € |
| <i>Bedarfsänderung TSR AR</i> | 70% | 1.317 | 5 bis 16 | in 1 bis 6 | 9,00 € | 10,00 € | 922 | 9.219,00 € | 98% | 184,38 € |
| <i>Bedarfsänderung TSR Gesamt</i> | 70% | 2.142 | 1 bis 16 | M+ in 1 bis 6 | 18,00 € | 17,00 € | 1.499 | 25.489,80 € | 98% | 509,80 € |
| Grüne Jugend AT2 | | | | | | | | | | |
| <i>Bedarfsänderung TSR M</i> | 90% | 42.568 | | M | 14,70 € | 14,60 € | 38.311 | 559.343,52 € | 96% | 22.373,74 € |
| <i>Bedarfsänderung TSR AR</i> | 70% | 8.992 | | in 1 bis 6 | 14,70 € | 17,00 € | 6.294 | 107.004,80 € | 96% | 4.280,19 € |
| <i>Bedarfsänderung TSR Gesamt</i> | 70% | 23.254 | | M+ in 1 bis 6 | 29,40 € | 26,00 € | 16.278 | 423.222,80 € | 96% | 16.928,91 € |
| | | | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | 6.393,70 € | 96% | 255,75 € |
| <i>Gesamtsumme</i> | | | | | | | | 1.247.037,14 € | | 46.860,04 € |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

b) II) Kostenfreiheit des Schulwegs und Abo (Ohne-Fall)

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht- Berechtigte | Anteil Wechsler |
|---|--------------------|-------------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|--------------------|--------------|---------------------------------|--------------------|
| Abo Woche AT1 inkl. Kostenfreiheit | 0 | 8.801 | 1 | 2 | 10,80 € | 11,90 € | 8.801 | 104.731,90 € | 0,65% | 100,0% |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|--------|----|-----|---------------------------------|---------|--------|--------------|-------|--------|
| | 0 | 10.455 | 2 | 2 | 10,80 € | 11,90 € | 10.455 | 124.414,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 3.092 | 3 | 2 | 12,90 € | 11,90 € | 3.092 | 36.794,80 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 1.193 | 4 | 2 | 15,50 € | 11,90 € | 1.193 | 14.196,70 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 358 | 5 | 3 | 17,90 € | 19,20 € | 358 | 6.873,60 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 179 | 6 | 3 | 20,30 € | 19,20 € | 179 | 3.436,80 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 263 | 7 | 4 | 22,80 € | 24,60 € | 263 | 6.469,80 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 128 | 8 | 4 | 25,00 € | 24,60 € | 128 | 3.148,80 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 57 | 9 | 5 | 26,50 € | 28,50 € | 57 | 1.624,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 93 | 10 | 5 | 26,50 € | 28,50 € | 93 | 2.650,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 50 | 11 | 6 | 26,50 € | 28,50 € | 50 | 1.425,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 26 | 12 | 6 | 26,50 € | 28,50 € | 26 | 741,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 15 | 13 | M-5 | 26,50 € | 28,50 € | 15 | 427,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 3 | 14 | M-5 | 26,50 € | 28,50 € | 3 | 85,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 2 | 15 | M-6 | 26,50 € | 28,50 € | 2 | 57,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 13 | 16 | M-6 | 26,50 € | 28,50 € | 13 | 370,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | | € - | 307.448,40 € | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht-Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365-Euro-Tickets ohne KF* |
|------------------------------------|-----------------|----------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------------|----------------------------------|
| Abo Monat AT1 inkl. Kostenfreiheit | 0 | 159.666 | 1 | 2 | 38,60 € | 38,60 € | 159.666 | 6.163.107,60 € | 0,65% | 100,0% | 3.173 |
| | 0 | 263.713 | 2 | 2 | 38,60 € | 38,60 € | 263.713 | 10.179.321,80 € | 0,65% | 100,0% | 5.240 |
| | 0 | 77.468 | 3 | 2 | 46,30 € | 38,60 € | 77.468 | 2.990.264,80 € | 0,65% | 100,0% | 1.539 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|--------|----|-----|---------------------------------|---------|----------------|--------------------|-------|--------|-----------|
| - | 0 | 31.285 | 4 | 2 | 55,40 € | 38,60 € | 31.285 | 1.207.601,00 € | 0,65% | 100,0% | 622 |
| | 0 | 12.136 | 5 | 3 | 63,70 € | 62,20 € | 12.136 | 754.859,20 € | 0,65% | 100,0% | 241 |
| | 0 | 7532 | 6 | 3 | 72,60 € | 62,20 € | 7532 | 468.490,40 € | 0,65% | 100,0% | 150 |
| | 0 | 2614 | 7 | 4 | 81,50 € | 79,40 € | 2614 | 207.551,60 € | 0,65% | 100,0% | 52 |
| | 0 | 1373 | 8 | 4 | 89,50 € | 79,40 € | 1373 | 109.016,20 € | 0,65% | 100,0% | 27 |
| | 0 | 631 | 9 | 5 | 94,60 € | 92,00 € | 631 | 58.052,00 € | 0,65% | 100,0% | 13 |
| | 0 | 835 | 10 | 5 | 94,60 € | 92,00 € | 835 | 76.820,00 € | 0,65% | 100,0% | 17 |
| | 0 | 386 | 11 | 6 | 94,60 € | 92,00 € | 386 | 35.512,00 € | 0,65% | 100,0% | 8 |
| | 0 | 579 | 12 | 6 | 94,60 € | 92,00 € | 579 | 53.268,00 € | 0,65% | 100,0% | 12 |
| | 0 | 108 | 13 | M-5 | 94,60 € | 92,00 € | 108 | 9.936,00 € | 0,65% | 100,0% | 2 |
| | 0 | 45 | 14 | M-5 | 94,60 € | 92,00 € | 45 | 4.140,00 € | 0,65% | 100,0% | 1 |
| | 0 | 31 | 15 | M-6 | 94,60 € | 92,00 € | 31 | 2.852,00 € | 0,65% | 100,0% | 1 |
| | 0 | 35 | 16 | M-6 | 94,60 € | 92,00 € | 35 | 3.220,00 € | 0,65% | 100,0% | 1 |
| * Abo-Anteil 20 Prozent | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | | 30.810,40 € | 22.354.823,00 € | | | 11.099,00 |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht- Berechtigte | Anteil Wechsler |
|---|-----------------|-------------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------|---------------------------------|--------------------|
| Abo Woche AT2 inkl. Kostenfreiheit | 0 | 1.555 | 1 | 2 | 11,60 € | 12,80 € | 1.555 | 19.904,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 2.363 | 2 | 2 | 11,60 € | 12,80 € | 2.363 | 30.246,40 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 2.416 | 3 | 2 | 13,80 € | 12,80 € | 2.416 | 30.924,80 € | 0,65% | 100,0% |
| - | 0 | 1.818 | 4 | 2 | 16,60 € | 12,80 € | 1.818 | 23.270,40 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 825 | 5 | 3 | 19,00 € | 20,60 € | 825 | 16.995,00 € | 0,65% | 100,0% |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|-----|----|-----|---------------------------------|---------|-----|--------------|-------|--------|
| | 0 | 569 | 6 | 3 | 21,80 € | 20,60 € | 569 | 11.721,40 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 594 | 7 | 4 | 24,40 € | 26,30 € | 594 | 15.622,20 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 490 | 8 | 4 | 26,80 € | 26,30 € | 490 | 12.887,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 130 | 9 | 5 | 29,50 € | 32,00 € | 130 | 4.160,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 446 | 10 | 5 | 32,00 € | 32,00 € | 446 | 14.272,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 110 | 11 | 6 | 34,30 € | 37,70 € | 110 | 4.147,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 539 | 12 | 6 | 36,70 € | 37,70 € | 539 | 20.320,30 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 20 | 13 | M-5 | 39,40 € | 43,50 € | 20 | 870,00 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 3 | 14 | M-5 | 42,20 € | 43,50 € | 3 | 130,50 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 11 | 15 | M-6 | 44,60 € | 49,30 € | 11 | 542,30 € | 0,65% | 100,0% |
| | 0 | 4 | 16 | M-6 | 47,30 € | 49,30 € | 4 | 197,20 € | 0,65% | 100,0% |
| | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | | € - | 206.210,50 € | | |

| Tarifprodukt | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Ringe | Zonen (M=2) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Einnahme | Anteil Nicht- Berechtigte | Anteil Wechsler | Anzahl 365- Euro-Tickets ohne KF* |
|---|-----------------|-------------------|-------|-------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------|---|
| Abo Monat AT2 inkl. Kostenfreiheit | 0 | 37.700 | 1 | 2 | 41,40 € | 41,40 € | 37.700 | 1.560.780,00 € | 0,65% | 100,0% | 749 |
| | 0 | 102.928 | 2 | 2 | 41,40 € | 41,40 € | 102.928 | 4.261.219,20 € | 0,65% | 100,0% | 2.045 |
| | 0 | 76.356 | 3 | 2 | 49,50 € | 41,40 € | 76.356 | 3.161.138,40 € | 0,65% | 100,0% | 1.517 |
| - | 0 | 54.049 | 4 | 2 | 59,30 € | 41,40 € | 54.049 | 2.237.628,60 € | 0,65% | 100,0% | 1.074 |
| | 0 | 17.378 | 5 | 3 | 67,80 € | 66,70 € | 17.378 | 1.159.112,60 € | 0,65% | 100,0% | 345 |
| | 0 | 11688 | 6 | 3 | 77,80 € | 66,70 € | 11688 | 779.589,60 € | 0,65% | 100,0% | 232 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|---|------|----|-----|---------------------------------|----------|----------------|--------------------|-------|--------|----------|
| | 0 | 9448 | 7 | 4 | 87,40 € | 85,10 € | 9448 | 804.024,80 € | 0,65% | 100,0% | 188 |
| | 0 | 7054 | 8 | 4 | 95,90 € | 85,10 € | 7054 | 600.295,40 € | 0,65% | 100,0% | 140 |
| | 0 | 3231 | 9 | 5 | 105,40 € | 103,40 € | 3231 | 334.085,40 € | 0,65% | 100,0% | 64 |
| | 0 | 5409 | 10 | 5 | 114,40 € | 103,40 € | 5409 | 559.290,60 € | 0,65% | 100,0% | 107 |
| | 0 | 2600 | 11 | 6 | 122,60 € | 121,80 € | 2600 | 316.680,00 € | 0,65% | 100,0% | 52 |
| | 0 | 5663 | 12 | 6 | 131,30 € | 121,80 € | 5663 | 689.753,40 € | 0,65% | 100,0% | 113 |
| | 0 | 1004 | 13 | M-5 | 141,00 € | 140,60 € | 1004 | 141.162,40 € | 0,65% | 100,0% | 20 |
| | 0 | 265 | 14 | M-5 | 151,00 € | 140,60 € | 265 | 37.259,00 € | 0,65% | 100,0% | 5 |
| | 0 | 437 | 15 | M-6 | 159,40 € | 159,30 € | 437 | 69.614,10 € | 0,65% | 100,0% | 9 |
| | 0 | 80 | 16 | M-6 | 169,20 € | 159,30 € | 80 | 12.744,00 € | 0,65% | 100,0% | 2 |
| * Abo-Anteil 20 Prozent | | | | | Zzgl. Einnahme ab 15.12.2020 | | 59.602,10 € | 16.783.979,60 € | | | 6.662,00 |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

c) III) Bartarif (Mit- und Ohne-Fall)

| Tarifprodukt | Tarifstand 2020 | Elastizität TSR | Stückzahl 2019 | Einnahmen 2019 | Stückzahl mit Elastizität TSR | Anteil Einnahmen im Basiszeitraum | Einnahmen EB mit Fortschreibung TF | Anteil Stück | Anteil Einnahmen | Restsumme 2020* |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------|--------------------|
| Anteil am Sortiment 3,7% | 3,7% | | | | | | | | | |
| Summe Streifenkarte | 1 | 0,3 | 79.101.698 | 110.452.227,40 € | 2.926.763 | 4.086.732,41 € | 4.086.732,66 € | 2.926.762,83 | 4.086.732,41 € | 2.007.712,22 € |
| Summe EFK | 1,05 | 0,3 | 25.970.448 | 95.194.293,80 € | 946.493 | 3.522.188,87 € | 3.642.823,93 € | 960.907 | 3.522.188,87 € | 1.267.962,74 € |
| Summe TK | 1,05 | 0,3 | 12.351.156 | 133.401.660,90 € | 450.138 | 4.935.861,45 € | 5.104.916,06 € | 456.993 | 4.935.861,45 € | 2.750.189,34 € |

| Tarifprodukt Kinder (Zone Pauschal) | Tarifstand 2019 | Tarifstand 2020 | Stückzahl 2019 | Einnahmen 2019 | Stückzahl mit Elastizität TSR | Anteil Einnahmen im Basiszeitraum | Einnahmen EB mit Fortschreibung TF | Restsumme Einnahmen 2021** | Restsumme Einnahmen 2022** | Restsumme 2020 |
|--|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| <i>Elastizität TSR 0,00</i> | | | | | | | | | | |
| TK | 3,20 € | 3,20 € | 635.603 | 2.033.929,60 € | 635.603 | 2.033.929,60 € | 2.033.929,60 € | 1.135.520,62 € | 1.055.971,44 € | 1.095.746,03 € |
| EFK | 1,40 € | 1,50 € | 1.406.017 | 1.973.646,50 € | 1.406.017 | 1.973.646,50 € | 2.114.621,25 € | 814.736,03 € | 657.342,22 € | 736.039,13 € |
| Streifenkarte | 1,40 € | 1,40 € | 2.725.786 | 3.816.097,60 € | 2.725.786 | 3.816.097,60 € | 3.816.097,60 € | 2.059.077,35 € | 1.690.434,27 € | 1.874.755,81 € |

*abgeleitet aus den erfassten Werten des jeweiligen Produktes bei den Kindern

**bereinigt um Tarifierpassung

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

d) IV) Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif

| Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif (EK) | |
|--|----------------|
| Kalkulationswert je 365-Euro-Ticket | 17,50 € |
| Entgangene Einnahmen | 2.241.487,50 € |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

e) V) Erweiterung auf Zonen M-12

| Erweiterung auf die Zonen M-12 | |
|---------------------------------------|------|
| Aufschlag | 3,0% |

| | |
|--|----------------|
| Abschlag für vorhandenen Ausgleich Mehrfahrten | 0,35 |
| Kalkulationswert je 365-Euro-Ticket | 7,12 € |
| Entgangene Einnahmen | 1.040.251,10 € |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

f) VI) Kostendeckung der Erweiterung durch vorherige Einführung des Deutschlandtickets

Durch Einführung des Deutschlandtickets im Mai 2023 mit verbundweiter bzw. deutschlandweiter Gültigkeit, fallen die Kosten Stand Basisjahr 2020 im Jahr 2023 nicht an.

g) Daten zu Mit-Fall I) und II)

| Verkaufsdaten aus der Verkaufsstatistik 2022 (Stand Mai 2023) | Stückzahl | Einnahme 2022 | Einnahme bereinigt um Tarifierpassung |
|---|-----------|----------------|---------------------------------------|
| Ausbildung PlusCard AT I | 317 | € 3.088,90 | € 2.897,65 |
| Ausbildung PlusCard AT II | 2.481 | € 47.814,20 | € 44.853,85 |
| Ausbildungstarif I Monat | 5.133 | € 215.715,10 | € 202.359,38 |
| Ausbildungstarif I Woche | 12.198 | € 160.992,40 | € 151.024,77 |
| Ausbildungstarif II Monat | 32.969 | € 1.653.410,90 | € 1.551.042,12 |
| Ausbildungstarif II Woche | 25.793 | € 448.391,90 | € 420.630,30 |
| IsarCard Ausbildung I Monat | 0 | € - | € - |
| IsarCard Ausbildung II Monat | 3.907 | € 209.146,30 | € 196.197,28 |

| | | | | | |
|--------------------------|-------|---|--------------|---|--------------|
| IsarCard Schule I Monat | 1.524 | € | 65.334,50 | € | 61.289,40 |
| IsarCard Schule II Monat | 140 | € | 6.727,90 | € | 6.311,35 |
| Gesamt | | | 2.810.622,10 | | 2.636.606,10 |

Hinweis: Alle Werte in Tabellen sind ggfs. gerundet dargestellt.

h) Daten Anzahl 365-Euro-Tickets aus Berechnungen

| Anzahl 365-Euro-Tickets (Kalkulationswerte) | Anzahl |
|--|---------|
| Selbstzahler kalkuliert aus AT | 59.985 |
| Tickets Kostenfreiheit | 68.100 |
| Weitere Selbstzahler | 18.069 |
| Gesamt | 146.154 |
| Anzahl Schüler im MVV | 363.792 |
| Schülerpotential für 365-Euro-Ticket MVV | 289.571 |
| Anteil verbleibende Schüler im 365-Euro-Ticket | 79,6% |

Anhang 4 zur Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“

der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH:

Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den für den Freistaat Bayern sowie die kreisfreie Stadt Rosenheim

Präambel und Definition

Der Anhang 4 definiert die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages Bestandteil C zum Ausgleich der Mindereinnahmen für alle Verbundverkehrsunternehmen, die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, die Kostenprognose entsprechend der Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“ der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH sowie die Abschlagszahlungen. Der Gesamtausgleichsbetrag errechnet sich aus dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV, welcher sich aus der Differenz von fortgeschriebenem „Ohne-Fall“ und „Mit-Fall“ Bestandteil C des Jahres 2024 ergibt.

§ 1 Berechnungsgrundlage Bestandteil C

- (1) Auf Basis eines Mit- und Ohne-Falls wurde für das Jahr 2024 ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet.
- (2) In der folgenden Tabelle sind die Berechnungsgrundlagen für den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket dargestellt:

| Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil C (Kreisfreie Stadt Rosenheim) | | | | |
|--|--------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | Ohne-Fall brutto | | Mit-Fall brutto |
| Gruppe | Anzahl | Kosten p.a. | Anteil Bartarif | Kosten p.a. |
| Kostenfreie Innerorts Rosenheim | 1.050 | 397,09 € | 10,00 € | 365,00 € |
| Kostenfreie Gesamtgebiet Rosenheim | 210 | 447,58 € | 10,00 € | 365,00 € |
| Kostenfreie im SPNV | 140 | 549,00 € | 10,00 € | 365,00 € |
| Selbstzahler ganzjährig | 786 | 290,29 € | - € | 365,00 € |
| Selbstzahler teiljährig | 472 | 240,84 € | 50,00 € | 365,00 € |
| Nutzer Bartarif | 314 | 130,00 € | 80,00 € | 365,00 € |
| Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif | 2.972 | 18,92 € | - € | - € |
| Gesamtsumme | 2.972 | 1.026.696,09 € | 62.720,00 € | 1.084.780,00 € |
| Ausgleichsbedarf 2024 brutto | | | - | 58.083,91 € |
| Ausgleichsbedarf 2024 netto | | | - | 54.284,03 € |
| Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2024 netto | | | - | 18,27 € |

(3) Variablen und Definitionen

- a. Ohne-Fall: die Gesamtsumme beträgt im Jahr 2024 1.026.696,09 Euro
- b. Mit-Fall: beträgt im Jahr 2024 1.084.780,00 Euro
- c. Ausgleichsbedarf brutto: ergibt sich aus der Subtraktion des Mit-Falls vom Ohne-Fall
- d. Ausgleichsbedarf netto: ergibt sich aus Ausgleichsbedarf brutto dividiert durch 1,07
- e. Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket netto: ergibt sich aus dem Ausgleichsbedarf netto dividiert durch die an Summe 365-Euro-Tickets gerundet auf zwei Stellen
- f. Tarifsteigerungs-Wert MVV: entspricht der durchschnittlichen Tarifierhebung im MVV-Gemeinschaftstarif innerhalb des vorangegangenen Abrechnungsjahres.
Beispiel: im Abrechnungsjahr 2021 erfolgte eine durchschnittliche Anpassung des MVV-Gemeinschaftstarifes von 3,7 Prozent, hieraus ergibt sich ein Tarifsteigerungs-Wert von 1,037.
- g. Tarifsteigerungs-Wert DLT: entspricht der durchschnittlichen Tarifierhebung des Deutschlandtickets innerhalb des vorangegangenen Abrechnungsjahres.
Beispiel mit theoretischen Werten: im Abrechnungsjahr 2024 erfolgte eine durchschnittliche Anpassung des Deutschlandtickets von 5,0 Prozent, hieraus ergibt sich ein Tarifsteigerungs-Wert von 1,05.
- h. Initialjahr C: entspricht dem Jahr, in dem erstmalig ein positiver Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet wird.
- i. Eröffnungsjahr C: ist das auf das Initialjahr C folgende Jahr

(4) Es erfolgt eine jährliche Fortschreibung des Ohne-Falls sowie des Ausgleichsbedarfs eines Jahres, bis erstmalig ein positiver Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet wird. Die Fortschreibung des Ohne-Falls erfolgt folgendermaßen:

- a. Der Ohne-Fall des Folgejahres errechnet sich aus dem Tarifsteigerungs-Wert MVV multipliziert mit 0,927 addiert mit dem Tarifsteigerungs-Wert DLT multipliziert mit 0,073 anschließend multipliziert mit der Gesamtsumme des Ohne-Falls des Vorjahres. Der Wert von 0,927 ergibt sich aus dem Anteil des MVV-Tarifs des Ohne-Falles, der Wert von 0,073 ergibt sich aus dem Anteil des Deutschlandtickets des Ohne-Falles.

- b. Der Mit-Fall wird nicht fortgeschrieben, da der Preis des 365-Euro-Tickets mit 365,00 Euro festgelegt ist.
- (5) Sobald erstmalig ein positiver Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet wurde, erfolgt die Fortschreibung entsprechend § 2 und es erfolgt keine weitere Fortschreibung nach § 1.

§ 2 Berechnung Mindererlöse eines Abrechnungsjahres Bestandteil C

- (1) Für das Jahr 2024 besteht kein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket.
- (2) Mit dem Eröffnungsjahr C erfolgt die Fortschreibung des Ausgleichsbedarfes je 365-Euro-Ticket. In die Berechnung zur Fortschreibung des Ausgleichsbedarfes der 365-Euro-Tickets MVV fließen der Mindererlösanteil, fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets, der Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent), der Tarifsteigerungs-Wert MVV und der Tarifsteigerungs-Wert DLT ein, woraus sich ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr ergibt.
- (3) Die weiteren Variablen sind folgendermaßen definiert:
- Mindererlösanteil: der Mindererlösanteil des Abrechnungsjahres errechnet sich aus dem Tarifsteigerungs-Wert MVV multipliziert mit 0,927 addiert mit dem Tarifsteigerungs-Wert DLT multipliziert mit 0,073 anschließend multipliziert dem Mindererlösanteil des Vorjahres.
 - Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets: Da der Preis des 365-Euro-Tickets nicht angepasst wird, wird die fehlende Tarifsteigerung als Mindererlös ausgeglichen. Der Mindererlös errechnet sich wie folgt: der kumulierte Tarifsteigerungs-Wert MVV ab dem Eröffnungsjahr C multipliziert mit 0,927 addiert mit dem kumulierten Tarifsteigerungs-Wert DLT ab dem Eröffnungsjahr C multipliziert mit 0,073 anschließend multipliziert mit dem Netto-Wert des 365-Euro-Tickets, zuletzt wird der Netto-Wertes des 365-Euro-Tickets abgezogen.
 - Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung (pauschal 2,60 Prozent): entspricht der Addition aus Mindererlösanteil und dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets des jeweiligen Jahres jeweils multipliziert mit 2,60 Prozent.
 - Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr: entspricht der Addition aus Mindererlösanteil, dem Wert der fehlenden Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets und dem Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung des jeweiligen Jahres.
 - Abrechnungsjahre sind folgendermaßen definiert:

Basiszeitraum: 01. 01. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019

Abrechnungsjahr 1: 01. August 2020 bis 31. Dezember 2020

Abrechnungsjahr 2: 01. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

Abrechnungsjahr 3: 01. Januar 2022 bis 31. Dezember 2022

Abrechnungsjahr 4: 01. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

Abrechnungsjahr 5: 01. Januar 2024 bis 31. Dezember 2024

Abrechnungsjahr 6: 01. Januar 2025 bis 31. Juli 2025

- Hinweis: In Berechnungen wird nur gerundet, wenn darauf hingewiesen wurde. Hier dargestellte Werte können gerundet sein

(4) Der Gesamtbetrag an Mindererlösen (Bestandteil C) eines Abrechnungsjahres wird ab dem Initialjahr in der Schlussrechnung abgerechnet und ergibt sich folgendermaßen:

- Der Gesamtbetrag entspricht der Anzahl an 365-Euro-Tickets des Abrechnungsjahres multipliziert 2,17 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil C, vgl. § 4 Abs. 2 Finanzierungsrichtlinie „365-Euro-Ticket MVV“) multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket.
- Ein 365-Euro-Ticket kann sich aus zehn Zahlmonaten zusammensetzen. 365-Euro-Tickets werden auch anteilig gerechnet.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 3 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil C

(1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2024 0,0 Mio. Euro.

(2) Ein maximaler Ausgleichsbetrag fällt erstmals im Initialjahr C an und errechnet sich wie folgt.

- Die Schülerzahlen sowie Schüler-Potential werden entsprechend Finanzierungsrichtlinie § 4 (2) auf Basis 2 auf Basis der amtlichen Schulstatistik in Bayern fortgeschrieben.
- Der maximaler Ausgleichsbetrag Initialjahr C ergibt sich aus dem Ausgleichsbedarf netto Initialjahr C multipliziert mit 1,026 multipliziert mit dem Schüler-Potential des Initialjahres dividiert durch das Schülerpotential des Vorjahres multipliziert mit 1,30.

(3) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages ab dem Eröffnungsjahr C erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarfs je 365-Euro-Ticket. Dabei wird wie folgt vorgegangen.

- Die Schülerzahlen sowie Schüler-Potential werden entsprechend Finanzierungsrichtlinie § 4 (2) auf Basis 2 auf Basis der amtlichen Schulstatistik in Bayern fortgeschrieben.
- Der neue maximale Ausgleichsbetrag ergibt sich folgendermaßen: Maximaler Ausgleichsbetrag des Abrechnungsjahres entspricht dem maximalen Ausgleichsbetrag des Vorjahres multipliziert mit dem Schüler-Potential des Abrechnungsjahres dividiert durch das Schülerpotential des Vorjahres multipliziert mit dem Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Abrechnungsjahres dividiert durch den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket des Vorjahres.
- Die Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Für Teiljahre folgt eine anteilige Berechnung.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 4 Kostenprognose Bestandteil C

(1) Die Kostenprognose beträgt im Abrechnungsjahr 2024 0,00 Euro.

(2) Die Fortschreibung der Kostenprognose erfolgt folgendermaßen:

- Die Kostenprognose für ein Abrechnungsjahr beträgt 85,0 Prozent des Maximalen Ausgleichsbetrages des Abrechnungsjahres.
- Die Berechnung der Kostenprognose erfolgt zu Beginn eines Abrechnungsjahres und wird den Verbundpartnern übermittelt.
- Es wird kaufmännisch auf volle Euro gerundet.

§ 5 Abschlagszahlungen Bestandteil B

Die Abschlagszahlungen nach § 6 der Finanzierungsrichtlinie berechnen sich wie folgt. Je Monat der Abschlagszahlung wird ein Monatsanteil der Kostenprognose des Abrechnungsjahres zu 85 Prozent angerechnet. Beispiel: Besteht das Abrechnungsjahr aus zwölf Monaten wird je Monat ein Zwölftel der Kostenprognose angerechnet; besteht ein Abrechnungsjahr aus sieben Monaten, wird je Monat ein Siebtel der Kostenprognose angerechnet.

LANDRATSAMT DACHAU
Stefan Löwl
Landrat