

### Präambel und Definition

Die Gremien der Münchner Verkehrs- und Tarifverbund GmbH (MVV GmbH) haben beschlossen (Gesellschafterbeschluss vom 16. September 2022), das zum 1. 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 sind 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 beigetreten, so dass der MVV-Gemeinschaftstarif ab dem 10.12.2023 auf diesem Geltungsbereich den Höchstarif darstellt. Als Teil des MVV-Gemeinschaftstarifes wurde zum 10.12.2023 das 365-Euro-Ticket MVV mit verbundweiter Gültigkeit als Jahresticket auch in diesen Geltungsbereichen eingeführt.

Zum 01.01.2025 treten der Landkreis Landsberg und der Landkreis Weilheim-Schongau mit den lokalen Aufgabenträgern Penzberg, Schongau und Weilheim i. OB dem Münchner Verkehrs- und Tarifverbund bei, so dass der MVV-Gemeinschaftstarif ab dem 01.01.2025 in diesen Landkreisen den Höchstarif darstellt. Als Teil des MVV-Gemeinschaftstarifes wird zum 01.01.2025 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, Landsberg am Lech, Miesbach, München, Rosenheim, Starnberg und Weilheim-Schongau stellen weiterhin eine angemessene Finanzierung sinkender Fahrgelderlöse im MVV-Gemeinschaftstarif, die aus der Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV als Höchstarif resultieren, sicher.

Um die europarechtskonforme Finanzierung der Mindereinnahmen im MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Tickets MVV ab dem 1. August 2020 beziehungsweise zum 10. Dezember 2023 sowie zum 1. Januar 2025 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) 1370/2007<sup>1</sup> in Form einer Allgemeinverfügung erlassen.

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, Verwendungszweck, 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, Landsberg am Lech, Miesbach, München, Rosenheim, Starnberg und Weilheim-Schongau als Aufgabenträger für den

---

<sup>1</sup> 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 Schienenpersonennahverkehrsdienste (ABl. L 354/22).

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 beziehungsweise 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, Freising, Penzberg, Schongau und Weilheim i.OB, 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](http://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 zum Beispiel 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.

## **§ 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 1. 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 Tarifanzeige beziehungsweise -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 2025 bis zum 31. Juli 2025 zur Finanzierung des 365-Euro-Ticket MVV ein Ausgleich zur Verfügung gestellt. Der Gesamtausgleichsbetrag hat im Jahr 2025 eine Höhe von bis zu 26.946.029,00 Euro pro Jahr und wird entsprechend Abs. 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 23.127.381,00 Euro und Bestandteil B für den Freistaat Bayern sowie die Landkreise Bad Tölz-Wolfratshausen (südlicher Teil), Miesbach und Rosenheim in Höhe von 2.839.852,00 Euro und Bestandteil C für die kreisfreie Stadt Rosenheim in Höhe von 1.713,00 Euro und Bestandteil D für den Freistaat Bayern sowie den Landkreis Landsberg a. Lech in Höhe von 618.333,00 Euro und Bestandteil E für den Freistaat Bayern sowie den Landkreis Weilheim-Schongau in Höhe von 358.750,00 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, 10.12.2023 und 01.01.2025) 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 sowie die Landkreise Landsberg am Lech und Weilheim-Schongau. Die exakten Werte für das Jahr 2025 können den folgenden Tabellen entnommen werden:

<b>Schülerzahlen in den Landkreisen und kreisfreien Städten</b>				
<b>Kommune</b>	Schüler Herbst 2022	Berufsschüler Herbst 22	Freiwilligendienst- leistende**	Schüler- Potential für 365-Euro- Ticket MVV 2025
<b>Bestandteil A</b>				
<b>Landeshauptstadt München</b>	193.915	58.051	1.157	140.628
<b>LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord*</b>	12.009	1.854	72	10.276
<b>LK Dachau</b>	19.498	2.750	116	16.919
<b>LK Ebersberg</b>	17.316	364	103	16.896
<b>LK Erding</b>	17.847	3.202	107	14.869
<b>LK Freising</b>	20.500	3.388	122	17.341
<b>LK Fürstenfeldbruck</b>	27.339	3.740	163	23.826
<b>LK München</b>	43.019	2.744	257	40.318
<b>LK Starnberg</b>	18.551	2.196	111	16.475
<b>Summe Bestandteil A</b>	<b>369.994</b>	<b>78.289</b>	<b>2.208</b>	<b>297.548</b>

<b>Bestandteil B</b>				
<b>LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd*</b>	4.219	652	25	3.610
<b>LK Miesbach</b>	12.847	2.406	77	10.612
<b>LK Rosenheim</b>	28.189	4.036	168	24.405
<b>Summe Bestandteil B</b>	<b>45.255</b>	<b>7.094</b>	<b>270</b>	<b>38.627</b>
<b>Bestandteil C</b>				
<b>Kreisfreie Stadt Rosenheim</b>	13.920	5.696	83	8.719
<b>Summe Bestandteil C</b>	<b>13.920</b>	<b>5.696</b>	<b>83</b>	<b>8.719</b>
<b>Bestandteil D</b>				
<b>LK Landsberg a. Lech</b>	15.579	2.223	93	13.495
<b>Summe Bestandteil D</b>	<b>15.579</b>	<b>2.223</b>	<b>93</b>	<b>13.495</b>
<b>Bestandteil E</b>				
<b>LK Weilheim-Schongau</b>	8.591	4.455	111	14.482
<b>Summe Bestandteil E</b>	<b>18.591</b>	<b>4.455</b>	<b>111</b>	<b>14.482</b>
<b>Gesamt</b>				
<b>Summe</b>	463.339	97.757	2.765	372.871

\* 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 35,4 Prozent der 7.803 Personen im Jahr 2022 im MVV-Tarifgebiet tätig sind. Die Werte werden als konstant angenommen und nicht fortgeschrieben.

\*\*\* Quelle: Eckdaten der amtlichen Schulstatistik in Bayern im Herbst 2022 nach kreisfreien Städten und Landkreisen / [https://www.statistik.bayern.de/statistik/bildung\\_soziales/schulen/index.html](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 beziehungsweise je Landkreis innerhalb der Bestandteile A, B, C, D und E. Die exakten Werte für das Jahr 2025 können den folgenden Tabellen entnommen werden.

<b>Anteil an 365-Euro-Tickets MVV</b>					
	<b>Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil A</b>	<b>Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil B</b>	<b>Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil C</b>	<b>Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil D</b>	<b>Prognose Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil E</b>
<b>Kostenfreie Schülertickets</b>	68.100	13.500	1.400	3.740	4.020
<b>Selbstzahler</b>	49.437	4.492	1.594	1.525	1.925
<b>Schüler-Potential für 365-Euro-Ticket MVV</b>	297.548	38.627	8.719	13.495	14.482
<b>Anzahl 365-Euro-Tickets</b>	117.537	17.992	2.994	5.265	5.945
<b>Anteil an 365-Euro-Tickets MVV</b>	78,50 %	12,02 %	2,00 %	3,52 %	3,96 %

\* 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, Bestandteil C, Bestandteil D und Bestandteil E.

<b>Anteil an 365-Euro-Tickets und Aufteilung je Bestandteil</b>			
<b>Kommune</b>	Schüler-Potential für 365-Euro-Ticket MVV 2025	Anteil Schüler-Potential 2025	Anteil an 365-Euro-Tickets MVV 2025
<b>Bestandteil A</b>			
<b>Landeshauptstadt München</b>	140.628	47,3 %	37,10 %
<b>LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord</b>	10.276	3,5 %	2,71 %
<b>LK Dachau</b>	16.919	5,7 %	4,46 %
<b>LK Ebersberg</b>	16.896	5,7 %	4,46 %
<b>LK Erding</b>	14.869	5,0 %	3,92 %
<b>LK Freising</b>	17.341	5,8 %	4,57 %
<b>LK Fürstenfeldbruck</b>	23.826	8,0 %	6,29 %
<b>LK München</b>	40.318	13,6 %	10,64 %
<b>LK Starnberg</b>	16.475	5,5 %	4,35 %
<b>Summe Bestandteil A</b>	<b>297.548</b>	<b>100,0 %</b>	<b>78,50 %</b>
<b>Bestandteil B</b>			
<b>LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd</b>	3.610	9,3 %	1,12 %
<b>LK Miesbach</b>	10.612	27,5 %	3,30 %
<b>LK Rosenheim</b>	24.405	63,2 %	7,59 %
<b>Summe Bestandteil B</b>	<b>38.627</b>	<b>100,0 %</b>	<b>12,02 %</b>
<b>Bestandteil C</b>			
<b>Kreisfreie Stadt Rosenheim</b>	8.719	100,0 %	2,00 %
<b>Summe Bestandteil C</b>	<b>8.719</b>	<b>100,0 %</b>	<b>2,00 %</b>
<b>Bestandteil D</b>			
<b>LK Landsberg a. Lech</b>	13.495	100,0 %	3,52 %
<b>Summe Bestandteil D</b>	<b>13.495</b>	<b>100,0 %</b>	<b>3,52 %</b>
<b>Bestandteil E</b>			
<b>LK Weilheim-Schongau</b>	14.482	100,0 %	3,96 %
<b>Summe Bestandteil E</b>	<b>14.482</b>	<b>100,0 %</b>	<b>3,96 %</b>
<b>Gesamt</b>			
<b>Summe</b>	372.871	N/A	100,0 %

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

Die Aufteilung des Kostenanteils der kommunalen Aufgabenträger erfolgt 2025 auf Basis der Schülerzahlen (Allgemein bildende Schulen und berufliche Schulen). Die Daten werden der amtlichen Schulstatistik Bayern entnommen.

Zum Zeitpunkt der Berechnung lagen die Daten der Schulstatistik Herbst 2022 vor und wurden dementsprechend für die Berechnung verwendet und gelten im Abrechnungsjahr 2025.

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.

Die folgende Tabelle stellt die maximalen Ausgleichsbeträge für die Abrechnungsjahre 2024 und 2025 (Januar bis einschließlich Juli) sowie die Kostenprognose für das Abrechnungsjahr 2025 (Januar bis einschließlich Juli) dar.

Kommune	Maximaler Ausgleichsbetrag 2024	Faktor Fortschreibung 2025	Maximaler Ausgleichsbetrag 2025	Kostenprognose 2025*
<b>Bestandteil A</b>				
Landeshauptstadt München	5.420.482,94 €	N/A	3.643.509,99 €	3.096.983,00 €
LK Bad Tölz-Wolfrats. Nord	395.314,91 €	N/A	266.239,36 €	226.303,00 €
LK Dachau	649.618,46 €	N/A	438.351,86 €	372.599,00 €
LK Ebersberg	655.320,69 €	N/A	437.755,96 €	372.093,00 €
LK Erding	571.965,19 €	N/A	385.238,72 €	327.453,00 €
LK Freising	670.526,63 €	N/A	449.285,40 €	381.893,00 €
LK Fürstenfeldbruck	923.087,83 €	N/A	617.304,30 €	524.709,00 €
LK München	1.543.799,16 €	N/A	1.044.593,08 €	887.904,00 €
LK Starnberg	636.550,85 €	N/A	426.848,33 €	362.821,00 €
Freistaat Bayern	22.933.333,34 €	N/A	15.418.254,00 €	13.105.516,00 €
<b>Summe Bestandteil A</b>	<b>34.400.000,00 €</b>	<b>115,25 %</b>	<b>23.127.381,00 €</b>	<b>19.658.274,00 €</b>
<b>Bestandteil B</b>				
LK Bad Tölz-Wolfrats. Süd	88.389,09 €	N/A	88.468,90 €	75.199,00 €
LK Miesbach	261.890,80 €	N/A	260.064,29 €	221.055,00 €
LK Rosenheim	599.720,11 €	N/A	598.084,14 €	508.372,00 €
Freistaat Bayern	1.900.000,00 €	N/A	1.893.234,67 €	1.609.249,00 €
<b>Summe Bestandteil B</b>	<b>2.850.000,00 €</b>	<b>170,82 %</b>	<b>2.839.852,00 €</b>	<b>2.413.875,00 €</b>
<b>Bestandteil C</b>				
Kreisfreie Stadt Rosenheim	- €	N/A	571,00 €	485,00 €
Freistaat Bayern	- €	N/A	1.142,00 €	971,00 €
<b>Summe Bestandteil C</b>	<b>- €</b>	<b>N/A</b>	<b>1.713,00 €</b>	<b>1.456,00 €</b>
<b>Bestandteil D</b>				
LK Landsberg a. Lech	N/A	N/A	206.111,00 €	175.194,00 €
Freistaat Bayern	N/A	N/A	412.222,00 €	350.389,00 €
<b>Summe Bestandteil D</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>	<b>618.333,00 €</b>	<b>525.583,00 €</b>
<b>Bestandteil E</b>				
LK Weilheim-Schongau	N/A	N/A	119.583,33 €	101.646,00 €
Freistaat Bayern	N/A	N/A	239.166,67 €	203.292,00 €
<b>Summe Bestandteil E</b>	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>	<b>358.750,00 €</b>	<b>304.938,00 €</b>
<b>Gesamt</b>				
<b>Summe</b>	<b>37.250.000,00 €</b>		<b>26.946.029,00 €</b>	<b>22.904.126,00 €</b>

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

3. Maximal bis zur Höhe der Mittel nach Abs. 1 reicht die MVV GmbH Ausgleichsleistungen an die Verbundverkehrsunternehmen aus, die den MVV-Gemeinschaftstarif nach Einführung des 365-Euro-Ticket MVV seit dem 1. August 2020 beziehungsweise 10. Dezember 2023 beziehungsweise 1. Januar 2025 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 1. August 2020 beziehungsweise 1. Januar 2024 beziehungsweise 1. Januar 2025 – 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 Abs. 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, Anhang 4, Anhang 5 und Anhang 6 im Detail dargestellt.
6. Sollte sich während der Geltungszeit der jeweiligen Allgemeinverfügungen zur Festsetzung des 365-Euro-Tickets MVV als Höchsttarif zeigen, dass der Gesamtausgleichsbetrag hierfür nicht ausreicht, werden die jeweiligen MVV-Aufgabenträger (Bestandteil A und/oder B und/oder C und/oder D und/oder E) gemeinsam geeignete Maßnahmen (beispielweise Anpassung des Gesamtausgleichsbetrags) prüfen.
7. Sofern durch die Festsetzung des 365-Euro-Tickets MVV als Höchsttarif in einem anderen Tarif Mindereinnahmen entstehen, ist dies dem jeweiligen Aufgabenträger direkt anzuzeigen. Ein Ausgleich dieser Mindereinnahmen erfolgt nicht über die jeweilige Allgemeinverfügung über die Festsetzung des 365-Euro-Ticket MVV für Schülerinnen, Schüler und Auszubildende als Höchsttarif, 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 (Abs. 2 und 3) und der Verminderung der Ausgleichsleistungen nach §§ 228 ff. SGB IX (Abs. 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 26.946.029,00 Euro für das Abrechnungsjahr 2025 begrenzt, der entsprechend § 4 fortgeschrieben werden kann. In Jahren in denen das Angebot des 365-Euro-Ticket MVV nur teilweise angeboten wird, steht ein anteiliger Gesamtausgleichsbetrag von 1/12 beziehungsweise im Abrechnungsjahr 2025 von 1/7 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 beziehungsweise zu beantragen.
3. Der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil A sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil B sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil C sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil D sowie der Gesamtausgleichsbetrag Bestandteil E 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 sowie dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil C sowie dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil D und dem fortgeschriebenen kalkulierten Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket MVV für Bestandteil E. Diese ergeben sich aus der Differenz von „Ohne-Fall“ und „Mit-Fall“. In Anhang 1, Anhang 2, Anhang 3, Anhang 4, Anhang 5 und Anhang 6 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 Abs. 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, Fahrgeldersatzeinnahmen (§§ 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 1-6 getrennt für maximal sechs Abrechnungsjahre, von denen es sich beim ersten und letzten je um ein Rumpffahr 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 85 % 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 des jeweiligen Anhangs 1, 2, 4, 5 und 6 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 4. 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 5. 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 5. 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 1. 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 gegebenenfalls überzahlte Beträge sind nach der Endabrechnung von den Verbundverkehrsunternehmen innerhalb der in der Mitteilung über die Endabrechnung festgelegten Zahlungsfrist zurückzugewähren.
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 Abs. 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. Die Verkehrsunternehmen haben die Vermeidung einer Doppelfinanzierung nach dieser Finanzierungsrichtlinie und des Ausgleichs nach Art. 24 BayÖPNVG gegenüber den jeweiligen Aufgabenträger sicherzustellen.
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 Abs. 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 beziehungsweise 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 gemäß 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 Erlörisiken 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 für Freistaat Bayern sowie die kreisfreie Stadt Rosenheim
- Anhang 5: Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern sowie den Landkreis Landsberg am Lech
- Anhang 6: Berechnung des maximalen Ausgleichsbetrages, der Ausgleichsleistungen sowie Berechnung der Abschlagszahlungen für den Freistaat Bayern sowie den Landkreis Weilheim-Schongau

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 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 Tarifanpassung 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. 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 78,50 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 2025

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		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 €
2025	174,02 €	84,20 €	6,71 €	1,049	01.01.2025	264,94 €

## § 2 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil A

- (1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2024 34,40 Mio. Euro und im Abrechnungsjahr 2025 23.127.381,00 Euro.
- (2) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarf 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 und im Abrechnungsjahr 2025 19.658.274,00 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 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:

<b>Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil B</b>				
		<b>Ohne-Fall brutto</b>		<b>Mit-Fall brutto</b>
Gruppe	Anzahl	Kosten p.a.	Anteil Bartarif	Kosten p.a.
Kostenfreie Schülertickets	13.500	549,00 €	10,00 €	365,00 €
Selbstzahler ganztjährig	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		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 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.

- Tarifsteigerungs-Wert DLT: entspricht der durchschnittlichen Tarifanpassung 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 mit 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. 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 12,02 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil B, vergleiche § 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 €
2025	145,06 €	60,31 €	5,34 €	1,049	1,184	210,71 €

## § 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 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.
  - Tarifsteigerungs-Wert DLT: entspricht der durchschnittlichen Tarifierhöhung 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 mit 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. 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 12,02 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil B, vergleiche § 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 €
2025	145,06 €	60,31 €	5,34 €	1,049	1,184	210,71 €

### § 3 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil B

- (1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2024 2,85 Mio. Euro und im Abrechnungsjahr 2025 2.839.852,00 Euro.
- (2) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket. Dabei wird wie folgt vorgegangen:

- Die Schülerzahlen sowie Schüler-Potential werden entsprechend Finanzierungsrichtlinie § 4 (2) auf Basis 2 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 und im Abrechnungsjahr 2025 2.413.875,00 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 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 €
<b>Prognostizierte Mindereinnahmen</b>			<b>19.585.358 €</b>	<b>18.304.073 €</b>
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 €
<b>Ausgleichsbedarf 365-Euro-Ticket MVV</b>	<b>Basisjahr 2020</b>		<b>21.826.845,36 €</b>	<b>20.398.920,90 €</b>
<b>Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket</b>	<b>Basisjahr 2020</b>		<b>149,34 €</b>	<b>139,57 €</b>

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
<b>Woche AT1</b>	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	7.702,40 €	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	12.334	6	3	21,80 €	20,60 €	12.538	258.282,80 €	2,0 %	93,0 %	293
	0,3	10.350	7	4	24,40 €	26,30 €	10.108	265.840,40 €	2,0 %	93,0 %	236
	0,3	11.453	8	4	26,80 €	26,30 €	11.517	302.897,10 €	2,0 %	93,0 %	269
	0,3	5.971	9	5	29,50 €	32,00 €	5.819	186.208,00 €	2,0 %	93,0 %	136
	0,3	10.284	10	5	32,00 €	32,00 €	10.284	329.088,00 €	2,0 %	93,0 %	240
	0,3	4.617	11	6	34,30 €	37,70 €	4.480	168.896,00 €	2,0 %	93,0 %	105
	0,3	14.069	12	6	36,70 €	37,70 €	13.954	526.065,80 €	2,0 %	93,0 %	326
	0,3	1.461	13	M-5	39,40 €	43,50 €	1.415	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	1.530	15	M-6	44,60 €	49,30 €	1.482	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	12.831	6	3	77,80 €	66,70 €	13.380	892.446,00 €	2,0 %	92,3 %	1.345
	0,3	10.280	7	4	87,40 €	85,10 €	10.361	881.721,10 €	2,0 %	92,3 %	1.041
	0,3	8.723	8	4	95,90 €	85,10 €	9.018	767.431,80 €	2,0 %	92,3 %	906
	0,3	3.766	9	5	105,40 €	103,40 €	3.787	391.575,80 €	2,0 %	92,3 %	381
	0,3	6.160	10	5	114,40 €	103,40 €	6.338	655.349,20 €	2,0 %	92,3 %	637
	0,3	3.070	11	6	122,60 €	121,80 €	3.076	374.656,80 €	2,0 %	92,3 %	309
	0,3	7.550	12	6	131,30 €	121,80 €	7.714	939.565,20 €	2,0 %	92,3 %	775
	0,3	1.130	13	M-5	141,00 €	140,60 €	1.131	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
<b>Grüne Jugend AT1</b>										
<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 €
<b>Grüne Jugend AT2</b>										
<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 %	6.928,91 €
							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 d. 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*
<b>Abo Monat AT1 inkl. Kostenfreiheit</b>	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	7.532	6	3	72,60 €	62,20 €	7.532	468.490,40 €	0,65 %	100,0 %	150
	0	2.614	7	4	81,50 €	79,40 €	2.614	207.551,60 €	0,65 %	100,0 %	52
	0	1.373	8	4	89,50 €	79,40 €	1.373	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
<b>Abo Woche AT2 inkl. Kostenfreiheit</b>	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 %	45
	0	11.688	6	3	77,80 €	66,70 €	11.688	779.589,60 €	0,65 %	100,0 %	232
	0	9.448	7	4	87,40 €	85,10 €	9.448	804.024,80 €	0,65 %	100,0 %	188
	0	7.054	8	4	95,90 €	85,10 €	7.054	600.295,40 €	0,65 %	100,0 %	140
	0	3.231	9	5	105,40 €	103,40 €	3.231	334.085,40 €	0,65 %	100,0 %	64
	0	5.409	10	5	114,40 €	103,40 €	5.409	559.290,60 €	0,65 %	100,0 %	107
	0	2.600	11	6	122,60 €	121,80 €	2.600	316.680,00 €	0,65 %	100,0 %	52
	0	5.663	12	6	131,30 €	121,80 €	5.663	689.753,40 €	0,65 %	100,0 %	113
	0	1.004	13	M-5	141,00 €	140,60 €	1.004	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 Tarifierfassung

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

**d) IV) Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif**

<b>Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif (EK)</b>	
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**

<b>Erweiterung auf die Zonen M-12</b>	
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)

<b>Verkaufsdaten aus der Verkaufsstatistik 2022 (Stand Mai 2023)</b>	<b>Stückzahl</b>	<b>Einnahme 2022</b>	<b>Einnahme bereinigt um Tarifierpassung</b>
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 €
<b>Gesamt</b>		<b>2.810.622,10 €</b>	<b>2.636.606,10 €</b>

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

**h) Daten Anzahl 365-Euro-Tickets aus Berechnungen**

<b>Anzahl 365-Euro-Tickets (Kalkulationswerte)</b>	<b>Anzahl</b>
Selbstzahler kalkuliert aus AT	59.985
Tickets Kostenfreiheit	68.100
Weitere Selbstzahler	18.069
Gesamt	146.154
Anzahl Schüler im MVV	369.994
Schülerpotential für 365-Euro-Ticket MVV	297.548
Anteil verbleibende Schüler im 365-Euro-Ticket	80,4 %

## 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 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:

<b>Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil C (Kreisfreie Stadt Rosenheim)</b>				
		<b>Ohne-Fall brutto</b>		<b>Mit-Fall brutto</b>
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		18,92 €	- €	- €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.972</b>	<b>1.026.696,09 €</b>	<b>62.720,00 €</b>	<b>1.084.780,00 €</b>
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

- Ohne-Fall: die Gesamtsumme beträgt im Jahr 2024 1.026.696,09 Euro
- Mit-Fall: beträgt im Jahr 2024 1.084.780,00 Euro
- Ausgleichsbedarf brutto: ergibt sich aus der Subtraktion des Mit-Falls vom Ohne-Fall
- Ausgleichsbedarf netto: ergibt sich aus Ausgleichsbedarf brutto dividiert durch 1,07

- Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket netto: ergibt sich aus dem Ausgleichsbedarf netto dividiert durch die an Summe 365-Euro-Tickets gerundet auf zwei Stellen
  - 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.
  - 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.
  - Initialjahr C: entspricht dem Jahr, in dem erstmalig ein positiver Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet wird.
  - Eröffnungsjahr C: ist das auf das Initialjahr C folgende Jahr
- (4) Es erfolgt eine jährliche Fortschreibung des Ohne-Falls sowie des Ausgleichsbedarf eines Jahres, bis erstmalig ein positiver Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet wird. Die Fortschreibung des Ohne-Falls erfolgt folgendermaßen:
- 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-Falles 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.
  - 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.
- (6) Erstmalig ergibt sich für das Jahre 2025 ein positiver kalkulierter Ausgleichsbetrag. In der folgenden Tabelle sind die Werte für 2024 und 2025 dargestellt:

Jahr	Ohne-Fall brutto	Mit-Fall brutto	Ausgleichsbedarf netto
2024	123,21 €	- €	3,20 €
2025	145,06 €	60,31 €	5,34 €

## **§ 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. 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 2,00 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 maximale 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.
  - Der Maximale Ausgleichsbetrag im Initialjahr C im Jahr 2025 ergibt sich folgendermaßen: 2.166,18 Euro multipliziert mit 1,026 multipliziert mit 8.719 dividiert durch 8.580 multipliziert mit 1,30. Der Betrag liegt kaufmännisch auf volle Euro gerundet kalkulatorisch bei 2.936,00 Euro. Da das Abrechnungsjahr 2025 aus sieben Monaten besteht, beträgt der maximale Ausgleichsbetrag 1.713,00 Euro im Abrechnungsjahr 2025.
- (3) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages ab dem Eröffnungsjahr C erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarf 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 und im Abrechnungsjahr 2025 1.456,00 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 C**

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 5

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 sowie den Landkreis Landsberg am Lech

### Präambel und Definition

Der Anhang 5 definiert die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages Bestandteil D 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 D des Jahres 2025 ergibt.

### § 1 Berechnungsgrundlage Bestandteil D

- (1) Auf Basis eines Mit- und Ohne-Falls wurde für das Jahr 2025 ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet. 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) In der folgenden Tabelle sind die Berechnungsgrundlagen für den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket dargestellt:

<b>Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil D (LK Landsberg a. Lech)</b>				
		<b>Ohne-Fall brutto</b>		<b>Mit-Fall brutto</b>
Gruppe	Anzahl	Kosten p.a.	Anteil Bartarif	Kosten p.a.
Kostenfreie Schülertickets (mit Deutschlandticket)	4.400			
Deutschlandticket auch nach Einführung 365-Euro-Ticket	- 660			
Kostenfreie Tickets Zone 0	440	402,10 €	10,50 €	365,00 €
Kostenfreie Tickets Zone 1/2	220	548,95 €	10,50 €	365,00 €
Deutschlandticket	3.080	648,50 €	10,50 €	365,00 €
Selbstzahler ganzjährig	381	562,88 €	21,00 €	365,00 €
Selbstzahler teiljährig	534	323,44 €	52,50 €	365,00 €
Nutzer Bartarif	610	134,00 €	84,00 €	365,00 €
Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif		7,21 €	- €	- €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.265</b>	<b>2.801.947,80 €</b>	<b>64.509,80 €</b>	<b>1.921.725,00 €</b>

<b>Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil D (LK Landsberg a. Lech)</b>	
Ausgleichsbedarf 2025 brutto	880.222,80 €
Ausgleichsbedarf 2025 netto	822.638,13 €
Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2025 netto	56,25 €

## **§ 2 Berechnung Mindererlöse eines Abrechnungsjahres Bestandteil D**

- (1) Der Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket im Jahr 2025 beträgt 160,31 Euro netto bestehend aus 156,25 Euro Anteil Mindererlöse sowie 4,06 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 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.
  - Tarifsteigerungs-Wert DLT: entspricht der durchschnittlichen Tarifierhöhung 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 0,19 addiert mit dem Tarifsteigerungs-Wert DLT multipliziert mit 0,81 anschließend multipliziert mit dem Mindererlösanteil des Vorjahres. Der Wert von 0,19 ergibt sich aus dem Anteil des MVV-Tarifs des Ohne-Falles, der Wert von 0,81 ergibt sich aus dem Anteil des Deutschlandtickets des Ohne-Falles.  
Beispiel mit theoretischen Werten: 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 0,19 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert mit 0,81 anschließend multipliziert mit 123,21 Euro (Mindererlösanteil 2024) ergibt den 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 0,19 addiert mit dem kumulierten Tarifsteigerungs-Wert DLT ab 2025 multipliziert mit 0,81 anschließend multipliziert mit dem Netto-Wert des 365-Euro-Tickets, zuletzt wird der Netto-Wert des 365-Euro-Tickets abgezogen.  
Beispiel mit theoretischen Werten: der Wert für 2026 entspricht 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 1,01 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2026) multipliziert mit 0,19 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert mit 1,02 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2026) multipliziert mit 0,81 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. 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 D) eines Abrechnungsjahres wird in der Schlussrechnung abgerechnet und ergibt sich folgendermaßen:

- Der Gesamtbetrag entspricht der Anzahl an 365-Euro-Tickets des Abrechnungsjahres multipliziert mit 3,52 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil D, vergleiche § 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 2025

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)
(netto)	156,25 €	- €	4,06 €	0	0	160,31 €

### § 3 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil D

- (1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2025 618.333,00 Euro für die Monate Januar bis Juli.
- (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 D**

- (1) Die Kostenprognose beträgt im Abrechnungsjahr 2025 525.583,00 Euro für die Monate Januar bis Juli.
- (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 D**

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 6

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 sowie den Landkreis Weilheim-Schongau

### Präambel und Definition

Der Anhang 6 definiert die Berechnung des Gesamtausgleichsbetrages Bestandteil E 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 E des Jahres 2025 ergibt.

### § 1 Berechnungsgrundlage Bestandteil E

- (1) Auf Basis eines Mit- und Ohne-Falls wurde für das Jahr 2025 ein Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket berechnet.
- (2) In der folgenden Tabelle sind die Berechnungsgrundlagen für den Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket dargestellt:

<b>Berechnung Mit- und Ohne-Fall Bestandteil E (LK Weilheim-Schongau)</b>				
		<b>Ohne-Fall brutto</b>		<b>Mit-Fall brutto</b>
Gruppe	Anzahl	Kosten p.a.	Anteil Bartarif	Kosten p.a.
Kostenfreie Schülertickets (mit Deutschlandticket)	4.730			
Deutschlandticket auch nach Einführung 365-Euro-Ticket	- 710			
Kostenfreie Weilheim/Peißenberg	360	26,25 €	26,25 €	365,00 €
Kostenfreie Tickets vergünstigte Stadtverkehre	360	268,25 €	26,25 €	365,00 €
Deutschlandticket	3.300	648,50 €	10,50 €	365,00 €
Selbstzahler ganzjährig	578	344,00 €	21,00 €	365,00 €
Selbstzahler teiljährig	578	214,00 €	52,50 €	365,00 €
Nutzer Bartarif	769	92,00 €	42,00 €	365,00 €
Zusätzliche entgangene Einnahmen im Bartarif		6,48 €	- €	- €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>5.945</b>	<b>2.677.841,30 €</b>	<b>166.830,30 €</b>	<b>2.169.925,00 €</b>
Ausgleichsbedarf 2025 brutto				507.916,30 €
Ausgleichsbedarf 2025 netto				474.688,13 €
Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket 2025 netto				79,85 €

### § 2 Berechnung Mindererlöse eines Abrechnungsjahres Bestandteil E

- (1) Der Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket im Jahr 2025 beträgt 81,93 Euro netto bestehend aus 79,85 Euro Anteil Mindererlöse sowie 2,08 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 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.
- 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.
- Mindererlösanteil: der Mindererlösanteil des Abrechnungsjahres errechnet sich aus dem Tarifsteigerungs-Wert MVV multipliziert mit 0,151 addiert mit dem Tarifsteigerungs-Wert DLT multipliziert mit 0,849 anschließend multipliziert mit dem Mindererlösanteil des Vorjahres. Der Wert von 0,151 ergibt sich aus dem Anteil des MVV-Tarifs des Ohne-Falles, der Wert von 0,849 ergibt sich aus dem Anteil des Deutschlandtickets des Ohne-Falles.  
Beispiel mit theoretischen Werten: 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 0,151 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert mit 0,849 anschließend multipliziert mit 123,21 Euro (Mindererlösanteil 2024) ergibt den 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 0,151 addiert mit dem kumulierten Tarifsteigerungs-Wert DLT ab 2025 multipliziert mit 0,849 anschließend multipliziert mit dem Netto-Wert des 365-Euro-Tickets, zuletzt wird der Netto-Wert des 365-Euro-Tickets abgezogen.  
Beispiel mit theoretischen Werten: der Wert für 2026 entspricht 1,028 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2025) multipliziert mit 1,01 (Tarifsteigerungs-Wert MVV 2026) multipliziert mit 0,151 zuzüglich 1,05 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2025) multipliziert mit 1,02 (Tarifsteigerungs-Wert DLT 2026) multipliziert mit 0,849 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. 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 E) eines Abrechnungsjahres wird in der Schlussrechnung abgerechnet und ergibt sich folgendermaßen:
- Der Gesamtbetrag entspricht der Anzahl an 365-Euro-Tickets des Abrechnungsjahres multipliziert mit 3,96 Prozent (Anteil 365-Euro-Tickets Bestandteil E, vergleiche § 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 einschließlich des Jahrs 2025

Jahr	Mindererlösanteil (netto)	Fehlende Steigerung des Preises des 365-Euro-Tickets (netto)	Ausgleich der fehlenden SGB IX Zahlung	Tarifsteigerungswert MVV	Tarifsteigerungswert DLT	Ausgleichsbedarf je 365-Euro-Ticket und Abrechnungsjahr (netto)
2025	75,85 €	- €	2,08 €	0	0	81,93 €

### **§ 3 Maximaler Ausgleichsbetrag Bestandteil E**

- (1) Der maximale Ausgleichsbetrag beträgt im Abrechnungsjahr 2025 358.750,00 Euro für die Monate Januar bis Juli.
- (2) Die Fortschreibung des maximalen Ausgleichsbetrages erfolgt auf Basis der Entwicklung der Schülerzahlen sowie der Entwicklung des Ausgleichsbedarf 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 E**

- (1) Die Kostenprognose beträgt im Abrechnungsjahr 2025 304.938,00 Euro für die Monate Januar bis Juli.
- (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 E**

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.