

**Satzung
des ZRF Region-Nahverkehr Freiburg (ZRF)
vom 13.12.2023 i. d. F. vom 17.04.2024
zur Festsetzung und zum Ausgleich von Höchsttarifen
für alle Fahrgäste und für Auszubildende im straßengebundenen
Öffentlichen Personennahverkehr

(ZRF-Ausgleichssatzung – aV'24)**

Aufgrund von

- **§ 5 Abs. 3** Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16. September 1974, zuletzt geändert durch das Gesetz zur Änderung des Eigenbetriebsgesetzes, des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit und der Gemeindeordnung vom 17. Juni 2020 (GBl. S. 403), in Verbindung mit § 8a Abs. 1 Personenbeförderungsgesetz (PBefG) vom 8. August 1990 (BGBl. I S. 1690), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 16. April 2021 (BGBl. I S. 822),
- und §§ 6, 9 Gesetz über die Planung, Organisation und Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVG) vom 8. Juni 1995 (GBl. S. 417), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 12. November 2020 (GBl. S. 1043),
- und auf Grundlage von § 8 Absatz 3 und § 8a Absatz 1 Sätze 2 und 3 des Personenbeförderungsgesetzes (PBefG),
- sowie Art. 3 Absatz 2 Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 23. Oktober 2007 über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße und zur Aufhebung der Verordnungen (EWG) Nr. 1191/69 und (EWG) Nr. 1107/70 des Rates (ABl. L 315/1) in der Fassung der Verordnung (EU) 2016/2338 des Europäischen Parlaments und des Rates vom 14. Dezember 2016 zur Änderung der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 hinsichtlich der Öffnung des Marktes für inländische Schienenpersonenverkehrsdienste (ABl. L 354/22)

hat der ZRF Region Freiburg (ZRF) folgende allgemeine Vorschrift als Satzung beschlossen, welche die Festsetzung oder Anordnung von Höchsttarifen und der Gewährung von Ausgleichsleistungen für die finanziellen Auswirkungen, die auf die Erfüllung der tariflichen Verpflichtungen nach dieser allgemeinen Vorschrift zurückzuführen sind:

Präambel

Der Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg (ZRF) ist der Zusammenschluss der Aufgabenträger Stadt Freiburg, Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald, Landkreis Emmendingen. Der ZRF ist gem. § 2 Abs. 2 Ziffer 5 und § 4 Abs. 2 Ziffer 2 seiner Verband-

satzung in der Fassung vom 19.06.2013 (zuletzt geändert am 15.12.2021) für die Festlegung der Ausgleichsleistungen im Ausbildungsverkehr und für die Festsetzung von Höchsttarifen für alle Fahrgäste zuständig.

Der ZRF verfolgt mit dieser Satzung das Ziel, preisgünstige und einheitliche Fahrtarife für alle Fahrgäste des straßengebundenen Öffentlichen Personennahverkehrs zu gewährleisten, um die Attraktivität des Öffentlichen Personennahverkehrs insgesamt zu steigern. Hierzu hat der ZRF als zuständige Behörde diese allgemeine Vorschrift gemäß Art. 3 Abs. 2, Art. 2 lit. I) der VO (EG) Nr. 1370/2007 als Satzung gem. § 5 Abs. 3 GKZ erlassen. Sie regelt die Festsetzung oder Anordnung von Höchsttarifen als gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen und die Erstattung von Mindereinnahmen im Öffentlichen Personenverkehr (ÖPNV) unter Beachtung der Aufgabenträgerschaft des Landes Baden-Württemberg für den Schienenpersonennahverkehr (SPNV).

Der ZRF gewährt über die Aufgabenträger als Bewilligungsbehörden einen begrenzten Ausgleich für die – positiven oder negativen – finanziellen Auswirkungen auf die Kosten und Einnahmen der Unternehmen, die auf die Erfüllung der in der allgemeinen Vorschrift festgelegten tariflichen Verpflichtungen zurückzuführen sind. Mit der allgemeinen Vorschrift wird eine transparente, diskriminierungsfreie und beihilferechtskonforme Gewährung von Ausgleichsleistungen für die Anwendung von Höchsttarifen sichergestellt.

Zur nachhaltigen Absicherung des Schüler- und Ausbildungsverkehrs im ÖPNV wird durch diese allgemeine Vorschrift die zweckgerechte und gleichmäßige Verwendung der Pauschalmittel für den Ausbildungsverkehr geregelt. Wesentliche Bezugsgröße für den Ausgleich sind die im Rahmen der Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Aufgabe Ausbildungsverkehr anfallenden Kosten. Auf der Grundlage der in §§ 15 ff. ÖPNVG in seiner jeweils geltenden Fassung vorgesehenen Pauschalierung der Ausgleichsmittel für den Ausbildungsverkehr („ehemalige § 45a PBefG und § 6a AEG-Mittel“) erfolgt nach dieser allgemeinen Vorschrift ein Ausgleich, um die aus der Ermäßigung von Fahrausweisen im Ausbildungsverkehr fehlende Kostendeckung auszugleichen, welche den ÖPNV-Verkehrsunternehmen aus der Anwendung rabattierter Tarife im Ausbildungsverkehr als gemeinwirtschaftliche Leistung entstehen. Durch die Förderung soll für die antragsberechtigten Verkehrsunternehmen ein Anreiz geschaffen werden, gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen im Bereich des Ausbildungsverkehrs zu erbringen.

Die allgemeine Vorschrift regelt auch die Anwendung des sog. „Deutschlandtickets“ seit 1. Mail 2023 als Höchsttarif für alle Fahrgäste, sofern und soweit durch Bund bzw. Land ein Ausgleich für alle durch den Deutschlandticket-Tarif bei den Unternehmen begründeten Nachteile erfolgt.

Zur Sicherstellung eines einheitlichen, attraktiven Fahrtarifs wird darüber hinaus der sonstige RVF-Tarif als Höchsttarif für alle Fahrgäste festgelegt.

Mit dem „landesweiten Jugendticket BW“ (bzw. seiner Nachfolgeregelung als Deutschlandticket) wird für die Gruppe der Antragsberechtigten ein Jahresticket eingeführt, welches aufgrund der Tarifanerkennung eine landes- bzw. bundesweite Gültigkeit besitzt. Die Landesregelung sieht hierfür eine Preisaußfüllung auf den Deutschlandticket-Tarif vor, so dass der Ausgleich nicht für die Anwendung als eigenständiger Höchsttarif gewährt werden soll. Zur Sicherstellung einer landeseinheitlichen Anwendung des „landesweiten Jugendtickets BW“ kann diese allgemeine Vorschrift (im Bedarfsfall) rückwirkend auch die Anwendung des „landesweiten Jugendtickets BW“ festlegen.

1. Gegenstand der Satzung

- 1.2 Rechtsgrundlagen sind die am 03.12.2009 in Kraft getretene Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 über öffentliche Personenverkehrsdienste auf Schiene und Straße zuletzt geändert durch VO (EU) 2016/2338 vom 14. Dezember 2016 (VO 1370), das Personenbeförderungsgesetz (PBefG) in der Fassung der Bekanntmachung v. 8. August 1990 (BGBl. I S. 1690), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 16. April 2021 (BGBl. I S. 822) und das Gesetz über die Planung, Organisation und Gestaltung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNVG) vom 8. Juni 1995 (GBl. S. 417), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 12. November 2020 (GBl. S. 1043); Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in der Fassung vom 16. September 1974, zuletzt geändert durch das Gesetz vom 17. Juni 2020 (GBl. S. 403).
- 1.2 Der ZRF beschließt die **allgemeine Vorschrift** als zuständige Behörde nach Art. 2 lit b) VO (EG) 1370/2007 i.V.m. §§ 6, 9 ÖPNVG und §§ 15 ÖPNVG und in Verbindung mit § 5 Abs. 3 GKZ zur Festlegung von Höchsttarifen im Ausbildungsverkehr und der Festlegung attraktiver Tarife für alle Fahrgäste und gewährt über die Aufgabenträger in seinem Verbandsgebiet als Bewilligungsbehörden für ihren jeweiligen Zuständigkeitsbereich einen begrenzten Ausgleich unter Beachtung der durch diese Satzung festgelegten Einnahmenaufteilung der Tarifeinnahmen für den RVF-Tarif im Verbandsgebiet.
- 1.3 Die **gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen** bestehen in der verbindlichen Anwendung der vorgegebenen **maßgeblichen Höchsttarife** nach Art, Umfang, Fahrkartensortiment und Tarifbestimmungen sowie die Tarifzonenregelung als verbindlicher Höchsttarif (**Anlage 1**). Die maßgeblichen Höchsttarife ergeben sich aus dieser allgemeinen Vorschrift, welche die bundes-, landesrechtlicher Vorgaben zum Ausbildungstarif, Jugendticket BW, Deutschlandticket umsetzt sowie aus der verbindlichen Anwendung des Verbundtarifs der Regio-Verkehrsverbund Freiburg GmbH (RVF). Letzter wird von der RVF fortgeschrieben und vom ZRF zur Anwendung angeordnet (**Tarifzuständigkeit**). Die Anlage 1 wird entsprechend der jeweils genehmigten Tarife und Tarifbestimmungen aktualisiert. Maßgeblich ist der jeweils genehmigte Tarif (**maßgeblicher Höchsttarif**). Dieser wird durch die RVF ortsüblich und durch die Unternehmen in den zum Aufenthalt der Fahrgäste bestimmten Räumen bekanntgemacht. Den Unternehmen ist es verwehrt, höhere Tarife (z. B. Haus- und / oder Übergangstarife) als den maßgeblichen Höchsttarif für die Erbringung der maßgeblichen Verkehrsleistung im Gebiet des ZRF anzuwenden.

Gemeinwirtschaftliche Verpflichtungen bestehen als Höchsttarife für:

1.3.1 Auszubildende als Gruppe von Fahrgästen (**Ausbildungstarif**):

- Die Unternehmen wenden nach § 16 Abs. 2 Satz 1 ÖPNVG als gemeinwirtschaftliche Verpflichtung im Ausbildungsverkehr für jeden angebotenen Zeitfahrausweis des Jedermannverkehrs, mit Ausnahme von angebotenen Zeitfahrausweisen, die nur für bestimmte abgegrenzte Nutzergruppen gelten, ein um mindestens 25 Prozent rabattierter Tarif für Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs an (Ausbildungstarif).
- Auszubildende im Sinne dieser allgemeinen Vorschrift sind die in § 1 Abs. 1 Verordnung über Ausgleich gemeinwirtschaftlicher Leistungen im Straßenpersonennahverkehr (§ 16 Abs. 1 Satz 3 ÖPNVG) sowie den Tarifbestimmungen der Regio-Verkehrsverbund Freiburg GmbH (RVF) genannten Personen.

- 1.3.2 alle Fahrgäste zur Anwendung des sog. Deutschland-Tickets (**Deutschlandticket**) unter der Maßgabe einer auskömmlichen Finanzierung durch Bund bzw. Land. Die Einzelheiten ergeben sich aus den jeweils genehmigten Tarifbestimmungen Deutschlandticket. Die Zweckverbandsversammlung behält sich vor - im Lichte der politischen Beratung von Bund und Land - die Geltung des Deutschlandticket-Tarifs als Höchsttarif zu befristen.
- 1.3.4 die Anwendung des RVF-Tarif als einheitlichen, attraktiven Verbundhöchsttarif für alle Fahrgäste, sofern die Tarife nicht bereits verbindlich nach Ziffer 1.3.1 bis 1.3.3 festgesetzt wurden (**Jedermannentarif**):
- Innerhalb des Verbundgebietes dürfen Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr nur zu den Tarifen und Tarifbestimmungen der Regio-Verkehrsverbund Freiburg GmbH erbracht werden (Verbundtarif). Der Verbundtarif gilt als Höchsttarif für alle Fahrgäste, um preisgünstige einheitliche Tarife im Verbandsgebiet des ZRF für Jedermann sicherzustellen.
- Bestandteile dieser Verpflichtung sind:
- der Abschluss eines Kooperationsvertrages oder einer entsprechenden Anerkennungsvereinbarung (insb. im Falle geringfügiger Verkehrsleistungen oder ein- und ausbrechender Verkehre) und
 - die Teilnahme am Einnahmeaufteilungsverfahren im RVF nach Maßgabe der Richtlinie EAV (**Anlage 5.1**).
 - an der landesweit abgestimmten Einnahmeaufteilung für das Deutschlandticket mitzuwirken, die hierfür erforderlichen Daten bereitzustellen, bestehende Einnahmenansprüche vollumfänglich geltend zu machen und ggf. diese Ansprüche überschießende Einnahmen abzugeben (**Anlage 4.1.3**).
- 1.4 Die Unternehmen sind verpflichtet, den maßgeblichen Höchsttarif den eigenen Anträgen auf Tarifzustimmung (§ 39 PBefG) zu Grunde zu legen (**Antragspflicht**). Höhere Tarife dürfen nicht beantragt werden. Der ZRF ist über entsprechende Anträge auf Tarifzustimmung und Genehmigungen zumindest 5 Werktage vorher zu informieren.
- 1.5 Der **Geltungsbereich** nach dieser allgemeinen Vorschrift ist räumlich, sachlich, personell und zeitlich nach **Anlage 2** definiert. Die allgemeine Vorschrift gilt:
- a. **räumlich** für den Zuständigkeitsbereich des ZRF sowie für weitere Verkehre, für die der ZRF durch öffentlich-rechtliche Vereinbarungen oder andere Regelungen die Aufgabenträgerfunktion innehat (**notwendige Verkehrsleistung**); ausgenommen sind Verkehre derjenigen Verkehrsbereiche i.S. des Nahverkehrsplans des ZRF (ZRF-NVP), für die Übergangsvereinbarungen (ggf. in Form vorläufiger Anwendungsbestimmungen) bestehen, welche spezifische Ausgleichsregelungen und/ oder Regelungen zum Tarif enthalten;
 - b. **sachlich**, für Busverkehre nach §§ 42, 43 Personenbeförderungsgesetz - PBefG (**Linienverkehre**) differenziert nach **Verkehrsarten** (Stadtbusverkehre, Regionalbusverkehre, Schnellbusverkehre);

- c. **personell**, für die Unternehmen, für die kein öffentlicher Dienstleistungsauftrag besteht oder sofern ein öffentlicher Dienstleistungsauftrag besteht, dieser keine Tarifregelung trifft und hierfür kein eigener Ausgleich gewährt wird;
- d. **funktional**, für solche Verkehre, für die im Rahmen einer Vorabbekanntmachung festgelegt ist, dass die Anwendung des Höchsttarifs über den öffentlichen Dienstleistungsauftrag erfolgen soll;
- e. **zeitlich** mit Wirkung vom 01.01.2024, sofern die Anwendung für einzelne Linien bzw. Linienbündel bzw. Verkehrsbereiche i.S. des ZRF-NVP nicht ausdrücklich beschränkt ist, vgl. lit a, (**zeitlicher Geltungsbereich**) bzw. soweit die Geltung einzelner Höchsttarife durch deren Tarifbestimmungen nicht zeitlich zusätzlich eingeschränkt ist.

- 1.6 Die Rahmenvorgaben für das ÖPNV-Angebot ergeben sich aus dem jeweils gültigen ZRF-NVP. Die Einhaltung der qualitativen und quantitativen Vorgaben des ZRF-NVP ist Mindestvoraussetzung für die Förderung nach dieser allgemeinen Vorschrift. Höhere verbindliche Anforderungen können sich zudem aus den Genehmigungen oder den gültigen beschlossenen politischen Strategiepapieren im Sinne der VO 1370 ergeben. Ein Ausgleich für bestimmte Standards erfolgt nach dieser allgemeinen Vorschrift nicht.
- 1.7 Die Bewilligungsbehörden der Aufgabenträger im Verbandsgebiet des ZRF (Bewilligungsbehörde) gewähren den Unternehmen nach Maßgabe dieser allgemeinen Vorschrift für ihren jeweiligen Zuständigkeitsbereich einen **Ausgleich für die wirtschaftlichen Nachteile** gemäß den Vorgaben von Nr. 2 des Anhangs der VO 1370, die aus der Anwendung der Höchsttarife entstehen.

Soweit öffentliche Personenverkehrsdienste im allgemeinen öffentlichen Personenverkehr auf Grundlage öffentlicher Dienstleistungsaufträge erbracht werden (gemeinwirtschaftliche Verkehrsdienste), gelten die Regelungen dieses öffentlichen Dienstleistungsauftrags einschließlich etwaiger Ergänzungen und/oder Nachträge im Grundsatz vorrangig vor den Regelungen dieser allgemeinen Vorschrift. Dies gilt in Bezug auf die Pflicht zur Tarifanerkennung und die hierfür zu gewährenden Ausgleichsleistungen nur insoweit, wie der jeweilige öffentliche Dienstleistungsauftrag eine entsprechende Pflicht zur Anerkennung der Höchsttarife und die hierfür zu gewährenden Ausgleichsleistungen enthält; im Übrigen ergibt sich die Tarifanerkennungspflicht einschließlich der hierfür zu gewährenden Ausgleichsleistungen aus dieser allgemeinen Vorschrift. Sofern sich die Tarifanerkennungsverpflichtungen aus dem öffentlichen Dienstleistungsauftrag nur auf einzelne Höchsttarife bezieht, gelten die ex ante-Bestimmung nach dieser allgemeinen Vorschrift.

Sofern im Rahmen einer Vorabbekanntmachung zukünftig die gemeinwirtschaftliche Verpflichtung zur Anerkennung von Höchsttarifen im Rahmen des öffentlichen Dienstleistungsauftrages geregelt wird, erfolgt über diese allgemeine Vorschrift kein gesonderter Ausgleich (**Subsidiarität der allgemeinen Vorschrift**). Gleiches gilt für Anpassungen von Übergangsvereinbarungen gemäß 1.5 lit a).

- 1.8 Der ZRF gewährt für die verbindliche Anwendung der maßgeblichen Höchsttarife Ausgleichsleistungen in begrenzter Höhe (**Gesamtausgleich**).
- 1.8.1 Der Gesamtausgleich ergibt sich für das jeweilige Ausgleichsjahr aus **Anlage 2**. Er setzt sich zusammen aus den, den Landkreisen nach der jeweiligen landesrechtlichen Regelung zugewiesenen Beträgen zur Anwendung von Höchsttarifen (Ausbildungsverkehr, Deutschlandticket) und den Eigenmitteln der Landkreise für die

Anwendung des Jedermanntarifs entsprechend der Regelungen zum vorläufigen ex ante-Ausgleich für alle Unternehmen.

1.8.2 Der Gesamtausgleich kann sich unter folgenden Voraussetzungen verändern:

- Leistungsveränderungen (Ziffer 4.1)
- Änderungen der Einnahmenaufteilung (Ziffer 4.3)
- außergewöhnliche Indexentwicklung (Anlage 4 Ziffer 4.3)
bei Anwendung der Nachschussregelung für die Anwendung des Deutschlandtickets

und bildet sodann den **korrigierten Gesamtausgleich**.

Der Gesamtausgleich wird vom ZRF vor dem jeweiligen Ausgleichsjahr über die Aktualisierung der Anlage 2 ortsüblich bekannt gemacht. Die Anlage 2 enthält auch eine Zuordnung zu den jeweiligen Bewilligungsbehörden gemäß Ziffer 2.1. Im Falle einer Korrektur, wird der korrigierte Gesamtausgleich in der geänderten Anlage 2 ortsüblich bekannt gemacht.

1.8.3 Bei **unvorhersehbaren Ereignissen** (Wirtschaftskrisen, Pandemien etc.), die zu einem Einbruch der Nachfrage führen, bleibt die Höhe des Gesamtausgleiches unverändert, da sich die Zahlungen nach dieser allgemeinen Vorschrift nur auf die Erstattung von Mindereinnahmen durch die Anwendung von Höchsttarifen beziehen.

1.9. Die Unternehmen erhalten ihren Anteil am Gesamtausgleich als Vorauszahlung (**ex ante-Ausgleich**). Der ex ante-Ausgleich gliedert sich in einen **vorläufigen ex ante-Ausgleich** und einen **verbindlichen ex ante-Ausgleich**.

1.9.1 Der **vorläufige ex ante-Ausgleich** ergibt sich anhand einer Vergleichsbetrachtung zwischen der wirtschaftlichen Situation des Unternehmens vor dem Ausgleichsjahr (Ausgangswert) mit der prognostizierten wirtschaftlichen Situation im Ausgleichsjahr (Soll-Wert) bei gleicher Basisverkehrsleistung unter Anwendung des maßgeblichen Höchsttarifs. Ausgleichsfähig ist der Differenzbetrag zwischen dem Ausgangswert und dem Soll-Wert.

Der vorläufige ex ante-Ausgleich setzt sich zusammen aus folgenden Finanzierungsquellen (Gruppen), die als Abschlag gewährt werden:

- o Gruppe 1: Ausgleich für die Anwendung von Höchsttarife für Gruppen von Fahrgästen (z.B. Auszubildende) nach Maßgabe der **Anlage 4.1.1**;
- o Gruppe 2: Ausgleich für die Anwendung des Deutschlandtickets nach Maßgabe der **Anlage 4.1.3**;
- o Gruppe 3: Ausgleich für die Anwendung des Jedermanntarifs nach Maßgabe der **Anlage 4.2**.

Die Bestimmung des Anteils der Finanzierungsquellen am vorläufigen ex ante-Ausgleich erfolgt zwingend sequenziell entsprechend der o.g. Reihenfolge. Die Berechnung erfolgt im Antragsjahr.

1.9.2 Nach Abschluss des Ausgleichsjahrs wird der Anteil der Finanzierungsquellen in Bezug auf die Gruppe 2, 3 korrigiert (**verbindlicher ex ante-Ausgleich**). Der ver-

bindliche ex ante-Ausgleich aller Unternehmen ist auf den Gesamtausgleich begrenzt, es sei denn, der Gesamtausgleich ist nach Maßgabe von Ziffer 1.8.2 zu korrigieren.

Der verbindliche ex ante-Ausgleich je Unternehmen ermittelt sich aus der Differenzbetrachtung zwischen den erwarteten Erlösen auf der Grundlage des maßgeblichen Höchsttarifs verglichen mit den prognostizierten Erlösen (Soll-Erlösen) auf der Grundlage eines fiktiven, genehmigungsfähigen Referenztarifes (**Referenztarif**). Der Referenztarif dient der Sicherstellung der notwendigen Verkehrsleistung unter Berücksichtigung des bestehenden Qualitätsniveaus. Die Einzelheiten ergeben sich aus **Anlage 4.3.1**.

Für die Berechnung gilt folgende sequenzielle Berechnung:

- Zunächst erfolgt eine Korrektur der Gruppe 2, nach dem vom Bund und Ländern festgelegten Verfahren.
 - Danach erfolgt die Korrektur der Gruppe 3 nach dem in Anlage 4.3 festgelegten Verfahren.
- 1.10 Der Rechtsgrund und die Höhe des Ausgleichs bemisst und ergibt sich anhand der positiven und negativen finanziellen Auswirkungen auf die Kosten und Einnahmen gemäß Art. 3 Abs. 2 S. 2, Anhang VO 1370, die auf die Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen zurückzuführen sind und welche im Wege der Überkompensationsprüfung (**ex-post-Ausgleich**) begrenzt sind (**Ziffer 5**). Das einzelne Unternehmen hat aus dieser allgemeingültigen Regelung keinen Anspruch auf Gewährung eines vollständigen Ausgleichs der durch die Anerkennung des Höchsttarifs entstehenden Mindereinnahmen.
- 1.11 Die Ausgleichszahlungen aufgrund der allgemeinen Vorschrift berühren die eigenwirtschaftliche Erbringung der Verkehrsleistungen durch die Verkehrsunternehmen nicht (vgl. § 8 Abs. 4 Satz 2 PBefG).
- 1.12 Kann die notwendige Verkehrsleistung auf der Grundlage der Erlöse aus der Anwendung der maßgeblichen Höchsttarifanwendung und der Ausgleichsleistungen nicht mehr dauerhaft erbracht werden, leitet der zuständige Aufgabenträger schnellstmöglich ein förmliches Vergabeverfahren ein, um die Erbringung der Verkehrsleistung im Interesse der Fahrgäste zu gewährleisten. Erteilt die Genehmigungsbehörde auf der Grundlage eines eigenwirtschaftlichen Antrages die Genehmigung (Vorrang eigenwirtschaftliche Verkehre), gilt die allgemeine Vorschrift fort. Wird kein eigenwirtschaftlicher Antrag genehmigt und kommt es daher zu einer Vergabe eines öffentlichen Dienstleistungsauftrags, richtet sich der Tarifausgleich ausschließlich nach den Regelungen des öffentlichen Dienstleistungsauftrages (vgl. Ziffer 1.5). Die allgemeine Vorschrift findet in den betroffenen Verkehrsbereichen/ Linienbündeln gemäß des ZRF-NVP mit Bezug zum Jedermann tariff keine Anwendung (vgl. Ziffer 1.7).

2. Antragsverfahren

- 2.1 Der Ausgleich wird nur auf Antrag gewährt. Dies setzt einen **schriftlichen Antrag** des Unternehmens voraus.

Der Antrag ist beim zuständigen Aufgabenträger als Bewilligungsbehörde zu stellen. Die Zuordnung der Linienbündel bzw. Linien zum jeweiligen Aufgabenträger ergibt sich aus **Anlage 2**.

Das Antragsverfahren erfolgt zweistufig; notwendig sind ein **vorläufiger ex ante-Antrag** und ein **verbindlicher ex ante-Antrag**.

Für die Antragsstellung sind die in der **Anlage 5** vorgegebenen Muster (Kalkulationsverfahren, Fortschreibung und Revisionszeitpunkte) zu verwenden.

Der Antrag bezieht sich immer auf alle Höchstarife und nach Maßgabe der tarifspezifischen Regelungen.

2.2. **Antragsberechtigt** Unternehmen, die über Liniengenehmigungen nach §§ 42, 43 Nr. 2 PBefG im Gebiet des ZRF verfügen oder die Betriebsführung für einen genehmigten Linienverkehr innehaben, soweit sie hierfür die Erlösverantwortung tragen und die in den Geltungsbereich dieser allgemeinen Vorschrift fallen. Im Falle von GemeinschaftskonzeSSIONen und Betriebsführungsübertragungen nach § 2 Abs. 2 Nr. 3 PBefG erfolgt der Antrag durch das betriebsführende, marktverantwortliche Unternehmen.

2.3 Ein Ausgleich nach dieser allgemeinen Vorschrift wird nur gewährt, wenn der Ausgleichsbetrag für das einzelne Unternehmen im Jahr mindestens 1.000,- € beträgt (**Geringfügigkeitsschwelle**).

2.4 Antragsjahr (n) für die **vorläufigen ex ante-Anträge** ist das dem Ausgleichsjahr (n + 1) vorausgehende Jahr.

2.4.1 Für die Beantragung des **ex ante-Ausgleichs** sind folgende Antragsunterlagen beizufügen:

- **Ausbildungstarif** siehe **Anlage 6A**
- **Deutschlandticket** siehe **Anlage 6B**
- **Jedermannentarif** siehe **Anlage 6C**

2.4.2 Für die Einrichtung der Unterlagen gelten folgende Fristen:

- Die vorläufigen ex ante Anträge sind im Antragsjahr (n) bis zum 31.10. beim jeweiligen Aufgabenträger einzureichen (Antragsfrist ex ante vorläufig). Änderungen, die für das Ausgleichsjahr maßgeblich sind, sind den Aufgabenträgern umgehend mitzuteilen.
- Ist der vorläufige ex ante-Antrag für den Jedermannentarif nicht formgerecht und damit prüffähig, wird eine Nachfrist bis 01.12. bis 12.00 Uhr gewährt. Werden die fehlenden Unterlagen nicht nachgereicht wird der ex ante-Ausgleich für das auf das Antragsjahr folgende Ausgleichsjahr (n + 1) bis zum **verbindlichen ex-ante-Antrag** um 10% gekürzt.
- Erfolgt kein Antrag bis spätestens zum 01.12. bis 12.00 Uhr des jeweiligen Antragsjahres (n), so erhält das Unternehmen keinen Ausgleich (**Präklusion**).
- Von den Kürzungen und dem Ausschluss kann der ZRF in Sonderfällen absehen. Sonderfälle sind insbesondere ungeplante Übernahmen von Linien und Betreiberwechsel.

2.4.3 Die Zulässigkeit eines Antrags für die Gruppen 1 (landesrechtliche Tarife für Gruppen von Fahrgästen) und 2 (Deutschlandticket) richtet sich nach den landes-

bzw. bundesrechtlichen Vorschriften, deren Beachtung über diese allgemeine Vorschrift den Unternehmen auferlegt werden.

- 2.5 Der **verbindliche ex-ante-Antrag Jedermannentarif** ist bis zum 30.06. des auf das Ausgleichsjahr (n + 1) folgenden Jahres (n + 2) zu stellen. Erfolgt dies nicht fristgerecht und / oder nicht prüffähig, wird dem Unternehmen eine letzte Frist zur Abgabe gesetzt. Verstreicht diese, wird das Unternehmen vom Verfahren ausgeschlossen.

Wenn ein Unternehmen nach Ablauf der vorgenannten Frist erstmals im Laufe des Bewilligungsjahres im Geltungsbereich dieser allgemeinen Vorschrift tätig wird (d. h. erstmals Linienverkehre im Gebiet der zuständigen Behörde aufnimmt – **Erstantrag**), hat es seinen Antrag unverzüglich nach Erhalt der diesbezüglichen personenbeförderungsrechtlichen Genehmigung bzw. Erlaubnis, spätestens aber am letzten Tag vor der Betriebsaufnahme, zu stellen.

- 2.6 Dem Unternehmer obliegt eine Mitwirkungspflicht. Er trägt die **Darlegungs- und Nachweispflicht** für sämtliche in der allgemeinen Vorschrift geregelten Voraussetzungen und Anforderungen an die Gewährung des Ausgleichs. Er ist verpflichtet, sämtliche für die Durchführung dieser Satzung erforderlichen Angaben vollständig und wahrheitsgemäß zu machen und diese dem ZRF oder einer von ihm benannten Person oder Stelle prüffähig zugänglich zu machen. Er hat diese Verpflichtungen insbesondere im Zuge des ex-ante-Antragsverfahrens und der ex-post-Überkompensationskontrolle zu erfüllen. Das antragsstellende Unternehmen ist verantwortlich dafür, dass gegenüber dem ZRF oder einer von ihm benannten Person oder Stelle, die unter **Ziffer 7** genannten Erklärungen erfolgen. Der ZRF hat derartige Mitteilungen jeweils unverzüglich dem zuständigen Aufgabenträger zu übermitteln.
- 2.7 Die im Antrag (einschließlich beigefügter Unterlagen) gemachten Angaben sowie die Angaben in den abzugebenden Erklärungen und Mitteilungen sind **subventionserhebliche Tatsachen** im Sinne des § 264 Strafgesetzbuch. Insofern wird auf die Erklärung (**Anlage 5**) verwiesen. Subventionserheblich sind auch sämtliche Angaben, die im Zusammenhang mit der Beantragung der Auszahlung und dem Verwendungsnachweis gemacht werden. Nach § 3 des Subventionsgesetzes trifft den Subventionsnehmer eine sich auf alle subventionserheblichen Tatsachen erstreckende Offenbarungspflicht. Danach ist das Unternehmen als Zuwendungsempfänger verpflichtet, dem ZRF in der Funktion als Aufgabenträger oder einer von ihm benannten Stelle oder Person alle Tatsachen, die der Bewilligung, Inanspruchnahme oder dem Belassen der Zuwendung entgegenstehen oder die für die Rückforderung der Zuwendung erheblich sind, unverzüglich mitzuteilen. Dies betrifft z. B. den Verlust einer oder mehrerer Genehmigungen oder die Beantragung eines Insolvenzverfahrens gegen den Zuwendungsempfänger.
- 2.8 Der ex-post-Nachweis wird durch den Wirtschaftsprüfer des Unternehmers oder einer zuvor vom ZRF anerkannte Person oder Stelle unmittelbar im Anschluss an den **verbindlichen ex-ante Antrag** gegenüber dem ZRF erbracht und bedarf keines gesonderten Antrags.
- 2.9 Die Regelungen zu **Ziffer 2.4** gelten erstmalig ab dem Ausgleichsjahr 2024. Für das erste Ausgleichsjahr sind die **vorläufigen ex-ante-Anträge** bis spätestens 31.03.2024 einzureichen.

3. Art, Umfang und Bemessung des ex-ante Ausgleichs

- 3.1 Der **vorläufige ex-ante-Ausgleich** wird für Höchsttarife nach den landesrechtlichen Vorgaben (Gruppe 1, 2) und für Höchsttarife für alle Fahrgäste (Gruppe 3) gewährt. Die Bemessung erfolgt zwingend sequenziell nach der Reihenfolge der Gruppe 1 bis 3:

3.1.1 Ausbildungstarif (**ex ante-Ausgleich Ausbildungstarif**)

Der Abschlag für die Verkehre im jeweiligen Zuständigkeitsbereich ist begrenzt auf den Betrag, den der jeweilige Aufgabenträger im Gebiet des ZRF über § 15 ÖPNV zugewiesen sind – abzüglich etwaiger Zuweisungen gem. § 15 Abs. 5 ÖPNV.

Maßstab für den höchstens zulässigen Finanzierungsbetrag der Pauschale sind gem. § 16 ÖPNVG die Erlöse im Ausbildungsverkehr des jeweiligen Vorjahrs der Unternehmen im Gebiet der jeweiligen Aufgabenträger. Die Höhe der Abschlagszahlung bemisst sich dabei grds. nach der im Vorjahr gewährten Ausgleichssumme. Bei Neuverkehren tritt an die Stelle der Vorjahressumme eine geschätzte Summe des Ausgleichsbetrages. Die Auszahlung des Abschlagsbetrags erfolgt durch die Aufgabenträger spätestens einen Monat nach der Zuweisung des Landes an die Aufgabenträger (§ 15 Abs. 6 ÖPNV).

3.1.2 Deutschlandticket (Gruppe 2) (**ex ante-Ausgleich Deutschlandticket**)

Die Einzelheiten ergeben sich aus Anlage 4 Ziffer 4.1.2.

- 3.1.3 Ein Ausgleich wird für die Anwendung des Jedermanntarifs (Gruppe 3) nach folgendem Verfahren gewährt:

- Die Vorauszahlung erfolgt im Ausgleichsjahr ($n + 1$) als **vorläufiger ex-ante-Ausgleich**.

Die Ermittlung des **vorläufigen ex-ante-Ausgleichs zur Anwendung des Jedermanntarifs** ergibt sich in Abhängigkeit der erwarteten wirtschaftlichen Situation des Unternehmens im Ausgleichsjahr ($n + 1$) (**Soll-Wert**) bei Anwendung des maßgeblichen Höchsttarifs. Der Soll-Wert wird auf Grundlage der wirtschaftlichen Situation vor dem Antragsjahr ($n - 1$) (**Ausgangswert**) durch Fortschreibung bei gleicher Verkehrsleistung (**Basisverkehrsleistung**) ermittelt.

- Die **Bestimmung des Ausgangswerts** erfolgt anhand der maßgeblichen Kosten und maßgeblichen Erlöse des dem Antragsjahr (n) vorangegangenen Wirtschaftsjahres ($n - 1$).
- Ab dem dritten Anwendungsjahr (2026) sind die Kosten auf den Wert zu begrenzen, die als marktangemessen für die jeweilige Verkehrsart gelten (**Angemessenheitsprüfung**). Der Angemessenheitswert je Linienbündel bzw. Verkehrsart ergibt sich aus **Anlage 2** und wird nach der Methodik gemäß **Anlage 4** (Ziffer 4.2.3) erstmals zum dritten Ausgleichsjahr und sodann jährlich ermittelt.
- Sind die Ist-Kosten, die auf die Leistungserbringung im Anwendungsbereich der allgemeinen Vorschrift im Rahmen der Trennungsrechnung entfallen, niedriger als die Angemessenheitskosten, ist der geringere Wert maßgeblich (**maßgebliche Kosten**). Im ersten und zweiten

Ausgleichsjahr entsprechen die maßgeblichen Kosten den Angemessenheitskosten. Bei den Erlösen sind die Ist-Erlöse des dem Antrags-jahr (n) vorangegangenen Wirtschaftsjahres (n - 1) maßgeblich (**maß-gebliche Erlöse**). Diese richten sich nach der Richtlinie EAV RVF-Ta-rif.

- Die **Bestimmung des Soll-Werts** ergibt sich aus der Fortschreibung der Kosten und Erlöse der Ausgangswerte. Dabei ist grundsätzlich auf die im Rahmen der ex-post-Kontrolle (**Ziffer 5**) ermittelten maßgeblichen Kosten und maßgeblichen Erlöse des vorangegangenen Wirtschaftsjahres (n - 1) abzustellen. Der Soll-Wert ergibt sich aus den fort-geschriebenen maßgeblichen Kosten abzüglich der fortgeschriebenen maßgeblichen Erlöse ohne Berücksichtigung der im Vorjahr vom ZRF erhaltenen Tarifausgleichsleistungen für den Jedermanntarif; die vor-läufigen ex ante-Ausgleichsleistungen für spezielle Höchsttarife werden entsprechend ihres Wertes im Ausgleichsjahr angerechnet.

3.1 Nach Abschluss des Ausgleichsjahres erfolgt eine Neubestimmung des ex ante-Ausgleichs. Der vorläufige ex-ante-Ausgleich wird durch den **verbindlichen ex-ante-Ausgleich** ersetzt. Dies erfolgt anhand folgende sequenzieller Prüfungsschritte: Für die Ermittlung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs ergibt sich nach Gruppen das Folgende:

3.2.1 Für die Bestimmung des Ausgleichs der **Gruppe 1** ergibt sich die Neufestlegung nach Maßgabe der landesrechtlichen Vorschriften § 15, 16 ÖPNVG BW:

- für den Ausbildungstarif ist Anlage 4 Ziffer 4.1.1 maßgeblich,

3.2.2 Für die Bestimmung des Ausgleichs der **Gruppe 2** ergibt sich die Neufestlegung entsprechend der für das jeweilige Jahr vom Bund bzw. Land festgelegten Verfahren (siehe Anlage 4, Ziffer 4.2)

Für die Ermittlung des Ausgleichs der **Gruppe 2** werden grundsätzlich die vom Land für die Gruppe 2 den dem jeweiligen Aufgabenträger im Verbandsgebiet des ZRF zugewiesene Mittel nach Abschluss des Wirtschaftsjahres anteilig auf der Grundlage der tatsächlichen Erträge nach **Ziffer 5.5** des jeweiligen Jahres auf die Verkehrsunternehmen zugeschieden, sofern für die Zuordnung der Mittel der Gruppe 2 keine abweichende gesetzlichen bzw. landesrechtlichen Parameter gelten.

Maßgeblich ist die Einnahmeaufteilung im ZRF, je Verkehrsbereich bzw. Linienbündel bzw. ungebündelter Linie i.S. Festlegungen im ZRF NVP. Die abschließende Mittelzuscheidung der Gruppe ist im Fall einer Zuwendung auf den Betrag begrenzt, ab dem eine Überkompensation im Sinne der **Ziffer 5** vorliegen würde.

3.2.3 Für die Ermittlung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs der **Gruppe 3** (Jedermanntarifs) gelten folgende Prüfungsschritte:

- o **Ermittlung des Referenztarifs (erstes Ausgleichsjahr - 2024)**

Der Ausgleich ergibt sich aus der Differenz zwischen den Ist-Erlösen (echte Fahrgeldeinnahmen ohne Ausgleichszahlungen) und den fiktiven Erlösen. Die Ist-Erlöse ergeben sich nach Abschluss des Einnahmeaufteilungsverfahrens für das jeweilige Ausgleichsjahr.

Die fiktiven Erlöse ergeben sich aus der Anwendung eines fiktiven, genehmigungsfähigen Referenztarifs (siehe **Ziffer 1.9.2**). Die auf der Grundlage des Referenztarifs fiktiven Erlöse werden zur Verkehrsleistung im ZRF-Gebiet nach dem jeweiligen Teilnetz bzw. Linienbündel bzw. Linie (**Anlage 2**) in Bezug gesetzt (Tarifäquivalent FT = Fiktiver Tarif). Aus der Differenz des Tarifäquivalents FT und dem Tarifäquivalent der im Ist erzielten Erlöse ergibt sich der **verbindliche ex-ante-Ausgleich (Anlage 4)**.

Von der Differenz sind die Ausgleichszahlungen von Gruppe 1 und 2 abzuziehen.

○ **Ermittlung des Referenztarifs (ab dem zweiten Ausgleichsjahr - 2025)**

Ab dem Ausgleichsjahr 2025 wird der verbindliche ex ante-Ausgleich für die Gruppe 3 in Abhängigkeit zur Nachfrage (Pkm) gewährt. Für die Nachfrage wird auf die jeweils verfügbare Zählung im ZRF je Verkehrsbereich bzw. Linienbündel bzw. ungebündelte Linien entsprechend der Festlegung im ZRF-NVP abgestellt. Für das zweite Ausgleichsjahr wird – in Ermangelung einer aktuellen Zählung – eine Nachfrage von 80% der im Jahr 2017 ermittelten Gesamtnachfrage festgelegt (Soll-Nachfrage). Sofern aktuelle jahresscharfe Werte verfügbar sind erfolgt ein Abgleich von Soll- und Ist-Nachfrage.

Entspricht die Ist-Nachfrage der Soll-Nachfrage oder übersteigt die Ist-Nachfrage die Soll-Nachfrage bleibt der Ausgleich unverändert.

Unterschreitet die Ist-Nachfrage die Soll-Nachfrage erfolgt eine Anpassung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs um 0,3 Prozent des Werts der Unterschreitung (z.B. Ist-Nachfrage = 0,9 Pkm, Soll-Nachfrage 1,0 Pkm, Wert der Unterschreitung = 10%, Kürzung 0,3% x 10 %). Die Einzelheiten ergeben sich aus **Anlage 4**.

○ **Berücksichtigung ausgefallener bzw. zusätzlicher Fahrten:**

Im Rahmen des verbindlichen ex ante-Ausgleichs erfolgt eine Korrektur der Leistungsmenge um den Wert etwaiger ausgefallener Fahrten.

- Weicht der Umfang der Verkehrsleistung im Ausgleichsjahr von der notwendigen Verkehrsleistung nach unten ab, so erfolgt eine Kürzung entsprechend des Tarifäquivalents je Nicht-Fahrplankilometer.
- Weicht der Umfang der Verkehrsleistung im Ausgleichsjahr von der notwendigen Verkehrsbedienung nach oben ab, so sind diese nach Maßgabe **Ziffer 4.1** (Tarifäquivalent je Fahrplankilometer) berücksichtigungsfähig.

- **Berücksichtigung von Leistungsstandards aufgrund politischer, beschlossener Strategiepapiere**

Der verbindliche ex ante-Ausgleich kann den Wert des vorläufigen ex-ante-Ausgleichs übersteigen, sofern der Unternehmer höhere Standards erbracht hat, welche sich aus politischen, beschlossenen Strategiepapieren ergeben und die jeweilige Bewilligungsbehörde der Anwendung dieser Standards vor dem Ausgleichsjahr zugestimmt hat und das Unternehmen im Rahmen des Antrags auf

verbindlichen ex-ante-Ausgleich die hierdurch entstandenen Mehraufwendungen sowie etwaige ersparte Aufwendungen prüffähig und fristgerecht vorgelegt hat.

- 3.3 Der verbindliche ex-ante-Ausgleich je Unternehmen kann über dem vorläufigen ex-ante-Ausgleich liegen.

Die Summe des verbindlichen ex-ante-Ausgleichs aller Unternehmen ist auf den korrigierten Gesamtausgleich bezogen auf den Zuständigkeitsbereich der jeweiligen Bewilligungsbehörde der Aufgabenträger im Verbandsgebiet des ZRF gemäß **Ziffer 1.9** begrenzt. Überschreiten die rechnerischen Ausgleichsbeträge in Summe den Gesamtausgleich der jeweiligen Bewilligungsbehörde, so erfolgt eine anteilige Kürzung entsprechend dem Umfang der Verkehrsleistung (Fpl/km) und je Verkehrsbereich bzw. , Linienbündel bzw. Linie. Der jeweilige Gesamtausgleich erhöht sich, sofern höhere Leistungsstandards berücksichtigt werden um den Wert, des vom ZRF im Rahmen Prüfung des verbindlichen ex-ante-Ausgleichs ermittelten tatsächlichen Zusatzaufwandes. Der **verbindliche ex-ante-Ausgleich** ist für die Durchführung der Überkompensationskontrolle je Unternehmen maßgeblich.

Kann eine Ermittlung des verbindlichen ex-ante-Ausgleichs nicht erfolgen, weil die bescheinigte Einnahmenaufteilung durch die an dem Einnahmenaufteilungsverfahren beteiligten Unternehmen nicht bis zum 31.10. des auf das Ausgleichsjahr folgenden Jahres (n + 2) vorgelegt wurde bzw. keine für das Verkehrsgebiet und den jeweiligen Antragssteller schlüssigen Nachfragedaten vorliegen, so bleibt es für die Bemessung des ex-ante-Ausgleichs bei dem **vorläufigen ex-ante-Ausgleich**, es sei denn, die an der EAV-Erlösverantwortlichen verständigen sich bis 31.10. auf eine vorläufige Verteilung der Erlöse (EAV vorläufig).

4. Leistungsveränderungen, Betreiberwechsel, Änderungen des Einnahmenaufteilungsverfahrens

- 4.1 Die Rahmenvorgaben für das ÖPNV-Angebot ergeben sich aus dem jeweils gültigen ZRF-NVP der im ZRF zusammengeschlossenen Aufgabenträger. Sofern es zu Leistungsveränderungen von mehr als +/- 5 % zum Antrag für das jeweilige Ausgleichsjahr kommt, weiche im Rahmen der ausreichenden Verkehrsbedienung durch den ZRF als notwendig angesehen werden, so erfolgt eine Anpassung des korrigierten Gesamtausgleichs nach Maßgabe des durchschnittlichen Tarifausgleich je Fahrplankilometers in der jeweiligen Teilnetzgruppe (**Anlage 4, Ziffer 4.2.3**). Über die Änderung des vorläufigen ex-ante-Ausgleichs hat der ZRF innerhalb von zehn Wochen nach Beantragung durch das Unternehmen zu entscheiden.
- 4.2 Bei Betreiberwechseln, unabhängig davon, ob diese unterjährig oder zum Vorjahr erfolgen, stellt die jeweilige Bewilligungsbehörde dem Neubetreiber auf der Grundlage der notwendigen Verkehrsleistung gemäß **Anlage 4 Ziffer 4.2.3** den durchschnittlichen Ausgleich je Fahrplankilometer zur Verfügung. Wechselt im Laufe des Wirtschaftsjahres der Inhaber einer Linienverkehrsgenehmigung, ist das einzelne Unternehmen berechtigt, für den Zeitraum des Bestandes und der Nutzung der Genehmigung Ausgleichsmittel nach dieser allgemeinen Vorschrift zu erhalten, soweit diese nicht schon nach **Ziffer 8.4** verausgabt worden sind.
- 4.3 Im Falle einer wesentlichen Änderung des Einnahmenaufteilungsverfahrens, bei der sich der Erlösanteil des Verkehrsträgers Regionalbus im Verhältnis zum Verkehrsträger

Schienen um mehr als +/-5 Prozentpunkte zu Vorjahr verlagert, verändert sich der Gesamtausgleich um den Wert, des auf den Verkehrsträger Bus entfallenden Anteils.

5. Vermeidung der Überkompensation (ex-post-Kontrolle)

- 5.1 Zur Vermeidung einer Überkompensation stehen die Vorauszahlungen dem Unternehmen aufgrund der ex-post-Abrechnung nur in der Höhe zu, die nicht zu einer Überkompensation im Sinne von Ziffer 2 des Anhangs VO 1370 bei dem Unternehmen führt. Der Ausgleichsbetrag darf den tatsächlichen höchstzulässigen Finanzierungsbetrag (Ziffer 5.2) und den finanziellen Nettoeffekt (Ziffer 5.3) nicht übersteigen.
- 5.2 Der in der Abschlussrechnung nach **Anlage 6A Anhang 2 Ziffer 2** errechnete Ausgleichsbetrag für den Ausbildungstarif darf den auf Grundlage der tatsächlichen Erlössituation sich ergebenden tatsächlichen höchstzulässigen Finanzierungsbetrag nach **Anlage 6A Anhang 2 Ziffer 3** nicht überschreiten.
- 5.3 Die Höhe der Ausgleichsbeträge dürfen den Betrag nicht überschreiten, der dem **finanziellen Nettoeffekt** der Summe aller (positiven oder negativen) Auswirkungen der Erfüllung gemeinwirtschaftlicher Verpflichtungen auf die Kosten und Erlöse des Finanzierungsempfängers entspricht (vgl. Anhang VO 1370). Zur Berechnung des finanziellen Nettoeffekts werden von den nachgewiesenen Kosten, die in Verbindung mit einer gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung entstehen, zunächst alle quantifizierbaren positiven finanziellen Auswirkungen abgezogen, die innerhalb oder außerhalb des Netzes entstehen, in dessen Rahmen die gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen erfüllt werden. Vom verbleibenden Betrag werden die Erlöse abgezogen, die in Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung entstehen. Der Differenzbetrag kann sich um einen angemessenen Gewinnaufschlag erhöhen. Die Einzelheiten ergeben sich aus **Anlage 4.3**.
- 5.4 Berücksichtigungsfähig sind lediglich die Ist-Kosten des Unternehmens, die für die Erbringung der fahrplanmäßigen Verkehrsleistung notwendig sind, für die die RVF-Tarife im Sinne von **Ziffer 1.3** Gültigkeit besitzen (**maßgebliche ex post-Kosten**). Dies richtet sich nach den jeweils geltenden Tarifbestimmungen des RVF. Berücksichtigt werden die veröffentlichten fahrplanmäßig, eigenwirtschaftlich erbrachten Betriebsleistungen nach §§ 42, 43 Nr. 2 PBefG im Busverkehr. Regelmäßige Einsatzfahrten und Verstärkungsfahrten werden ebenfalls berücksichtigt. Nicht berücksichtigungsfähig sind die Kosten des Unternehmens, die für Nahverkehrsleistungen entstehen, für die die RVF-Fahrscheine keine Gültigkeit besitzen oder die vom Unternehmen eingeführt wurden, ohne dass diese Leistungen als ausreichende Verkehrsbedienung im ZRF-NVP und in **Anlage 3** dokumentiert sind oder der jeweilige Aufgabenträger diesen zusätzlichen Leistungen zugestimmt hat. Einvernehmliche Leistungsänderungen werden in **Anlage 2** und in **Anlage 4, Ziffer 4.2.3**) dokumentiert.
- 5.5 Als Erlöse sind Einnahmen aus Tarifentgelten und alle anderen Einnahmen zu berücksichtigen, die im Rahmen der zeitlichen und räumlichen Geltung der Tarife in Erfüllung der jeweiligen gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung gemäß **Ziffer 1.3** erzielt werden (**maßgebliche ex post-Erlöse**).
- 5.6 Zur Erfüllung der europarechtlichen Transparenzvorgaben ist von dem Unternehmen eine **Trennungsrechnung** auf der Grundlage des internen Rechnungswesens vorzuhalten (**Anlage 5**). Für alle Unternehmen gelten die Standards zur Kontentrennung gemäß VO (EG) Nr. 1370/2007. Die Unternehmen, die einen Ausgleich für die Erfüllung von gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen erhalten, weisen in ihrer Rechnungslegung

getrennt aus, welche Kosten ihnen durch die Erfüllung der betreffenden gemeinwirtschaftlichen Verpflichtung gemäß **Ziffer 1.3** entstanden sind, welche zusätzlichen Erlöse, die nicht schon in den Parametern berücksichtigt wurden, sie aufgrund der Erfüllung dieser Verpflichtung erzielt haben und welche Ausgleichsleistungen erfolgt sind.

- 5.7 Als **Durchführungsvorschriften** für die Aufteilung der Kosten sind die Anforderungen nach **Anlage 5** zu beachten; für die Aufteilung der Einnahmen aus dem Fahrscheinverkauf gemäß Art. 4 Abs. 2 VO 1370 werden die Regelungen der Einnahmeverteilung in der RVF und der ZRF-Einnahmeverteilungsrichtlinie in der jeweils geltenden Fassung nach **Anlage 4** festgelegt.
- 5.8 Im Rahmen der Ausgleichsleistung steht den Unternehmen ein **angemessener Gewinnzuschlag** zu, der sich gemäß Ziffer 6 des Anhangs der VO 1370 ermittelt. Der angemessene Gewinn darf 4,75 % bezogen auf die Kosten entsprechend des Angemessenheitssatz (jeweils jährlicher gültiger Angemessenheitssatz multipliziert mit den erbrachten Fahrplankilometer) in Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen nicht übersteigen. Sofern der Unternehmer eine höhere Gewinnmarge für angemessen hält, hat er durch geeignete Gutachten den Nachweis zu erbringen.
- 5.9 Ergibt sich aus der ex-post-Berechnung ein höherer ausgleichsfähiger Betrag als der gemäß Ziffer 3 ermittelte **verbindliche ex-ante-Ausgleich**, besteht kein Anspruch des Unternehmens auf Ausgleich des Differenzbetrages. Ziffer 5 dieser Satzung bleibt unberührt. Die Summe aller Zahlungen des **verbindlichen ex-ante-Ausgleichs** ist auf den Gesamtausgleich bzw. den korrigierten Gesamtausgleich gemäß **Ziffer 1.8** begrenzt.

6. Anreizsystem für eine wirtschaftliche Geschäftsführung

Durch die Begrenzung des Ausgleichs gibt das Verfahren einen Anreiz für die wirtschaftliche Geschäftsführung und durch die Bezugnahme auf die Vorgaben des ZRF-NVP auch gewährleistet eine ausreichend hohe Qualität.

7. Erklärungen (ex post-Kontrolle)

- 7.1 Der Wirtschaftsprüfer des Unternehmers oder eine oder eine von der jeweiligen Bewilligungsbehörde zuvor anerkannte Person oder Stelle prüft und erklärt im Rahmen des Überkompensationsnachweises unter Verwendung der Vordrucke (Bestätigung Überkompensationskontrolle, Anlage 1 zur Bestätigung des Wirtschaftsprüfers, Anlage 2 Trennungsrechnung mit Bestätigung des Wirtschaftsprüfers) nach **Anlage 7**:
- Die Einhaltung der Vorgaben gemäß Ziffer 5
 - Die Vorlage der beglaubigten Trennungsrechnung
 - Die Erklärung, dass die Überkompensationsprüfung unter Beachtung der Durchführungsvorschriften (Kosten und Einnahmeverteilung) erfolgte
 - Erklärung zur Vermeidung einer Überkompensation (Ziffer 5), wobei der Betrag einer etwaigen Rückzahlung (nebst Zinsen) auszuweisen ist
 - Die Erklärung zur Anpassung des Ausgleichs aufgrund ausgefallener Fahrten (Ziffer 3.2.3).
 - Die Erklärung zur Anpassung des Ausgleichs aufgrund wesentlicher Änderung des Einnahmeverteilungsverfahrens (Ziffer 4.3).
 - Die Erklärung zur Anpassung des Ausgleichs aufgrund der Anwendung höherer Leistungsstandards (Ziffer 3.4)

- Den Nachweis für die Gewährung eines etwaigen Bonus nach Ziffer 6, wobei der Betrag auszuweisen ist
- Den Umfang der Nachfrage je Nutzergruppen gem. Ziffer 3.2.3 im jeweiligen Ausgleichsjahr. Die Erklärung kann durch die Abgabe der bescheinigten Einnahmenaufteilung des ZRF erfolgen.
- Bescheinigung der tatsächlich erzielten Erlöse durch den Wirtschaftsprüfer oder eine von der jeweiligen Bewilligungsbehörde anerkannte Person oder Stelle (Anlage 6A)

Die für die ex-post-Kontrolle erforderlichen Angaben legt der Wirtschaftsprüfer oder eine von der jeweiligen Bewilligungsbehörde anerkannte Person oder Stelle dem ZRF oder einem von ihm benannten Wirtschaftsprüfer offen, ebenso alle Zahlen, welche der ZRF für die Kontrolle der Überkompensationsprüfung benötigt.

- 7.2 Der Unternehmer erklärt im Rahmen des Überkompensationsnachweises:
- Umfang der Einhaltung der notwendigen Verkehrsleistung (**Anlage 2**), einschließlich Angaben zu Leistungsveränderungen:
 - Erklärung zu ausgefallener Fahrten (Ziffer 3.2.3).
 - Erklärung wesentlichen Änderung des Einnahmenaufteilungsverfahrens (Ziffer 3.2.2).
 - Erklärung zur Anwendung höherer Leistungsstandards (Ziffer 4.1)
 - Beachtung der Tarifvorgaben (**Anlage 1**)
 - Beachtung der Qualitätsvorgaben (**Anlage 3**).
- 7.3 Das Unternehmen legt die vom Wirtschaftsprüfer oder einer zuvor von der Bewilligungsbehörde anerkannter Person oder Stelle gemäß Ziffer 8 erstellten Erklärungen und Bescheinigungen (**Anlage 5**) der jeweiligen Bewilligungsbehörde zur Prüfung vor. Der ZRF kann sich zur administrativen Bearbeitung eines Dritten bedienen.
- 7.4 Darüber hinaus gewähren die Unternehmen dem zuständigen Rechnungsprüfungsamt oder einem von der jeweiligen Bewilligungsbehörde beauftragten Wirtschaftsprüfer ein uneingeschränktes Einsichts- und Prüfungsrecht in Bezug auf Kosten und Erträge der maßgeblichen Verkehre. Das Einsichts- und Prüfungsrecht ist für einen Zeitraum von zehn Jahren ab Bewilligung zu gewähren, dafür erforderliche Daten und Unterlagen sind mindestens für diesen Zeitraum vorzuhalten.

8. Bewilligungsverfahren, Auszahlung, Rückzahlungsverpflichtung

- 8.1 Die Bewilligung der Ausgleichsleistung erfolgt jeweils durch Erlass eines schriftlichen Bescheids der zuständigen Bewilligungsbehörde im Verbandsgebiet des ZRF. In diesem Bescheid wird der auf das Unternehmen für das jeweilige Förderjahr entfallende Ausgleich festgelegt. Hierzu ergehen folgende Bescheide:
- vorläufiger Zuwendungsbescheid (**Ziffer 3.1**)
 - verbindlichen Bescheid ersetzt den vorläufigen Bescheid nach Abschluss des Ausgleichsjahres (**Ziffer 3.2**)
 - verbindlichen Bescheid nach Abschluss der Überkompensationsprüfung (**Ziffer 5**).
- 8.2 In den Bescheiden wird die Erfüllung der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen gemäß **Ziffer 1** und die Einhaltung der Voraussetzungen gemäß **Ziffer 3 bis 6** zur Bedingung für die Gewährung der Zuwendung gemacht.

- 8.3 Für die Anwendung des Ausbildungstarifs geltenden folgende Auszahlungsregelungen: Der hälftige Betrag der Pauschale wird zum 15.05., die zweite Hälfte zum 15.10. des jeweiligen Förderjahres aufgrund Prognose ausgezahlt.
- 8.4 Für die Anwendung des Jedermanntarifs leistet die zuständigen Bewilligungsbehörden im Verbandsgebiet des ZRF Vorauszahlungen (vorläufige ex-ante-Zahlungen) in Höhe von 90% quartalsweise zum 20.02., 20.05., 20.08. und 20.11. eines Jahres an die Unternehmen zu vier gleichen Teilen. Eine Verrechnung von Überzahlungen mit den Vorauszahlungen des Folgejahres erfolgt nicht. Die Zahlung umfasst den ex ante-Ausgleich für die Anwendung des Ausbildungs- und Jedermanntarifs.
- 8.5 Bis zum 15.12. des Folgejahres hat das Unternehmen eine Bestätigung des Wirtschaftsprüfers des Unternehmers oder einer von der Bewilligungsbehörde anerkannten Person oder Stelle über den Einsatz der Mittel aus der allgemeinen Vorschrift im Wege der Trennungsrechnung (**Anlage 5**) dem ZRF vorzulegen.
- 8.6 Die Endabrechnung durch die jeweilige Bewilligungsbehörde soll innerhalb von 3 Monaten nach Vorlage der vollständigen prüffähigen Unterlagen erfolgen.
- 8.7 Eine Rückzahlung des Überzahlungsbetrages erfolgt nach Maßgabe der jeweils aktuellen Mitteilungen der Kommission (2019/C 247/01). Für die Verzinsung ist auf den Zeitpunkt der ersten Überzahlung abzustellen. Die Verzinsung ist auf den Wert der Überzahlung begrenzt. Eine Verrechnung kann mit der nächsten Auszahlung erfolgen.

9. Umsatzsteuer

Der ZRF und die Bewilligungsbehörden in seinem Verbandsgebiet gehen davon aus, dass der Ausgleich nach dieser allgemeinen Vorschrift nicht der Umsatzsteuer unterliegt. Sollte sich entgegen der diesbezüglichen Rechtsauffassung der Verwaltung etwas Anderes ergeben, schuldet die jeweilige Bewilligungsbehörde den Ausgleich zuzüglich der Umsatzsteuer für den Geltungszeitraum ab Erhebung der Umsatzsteuer.

10. Schlussbestimmungen und Sonstiges

- 10.1 Die Verwaltung des ZRF wird in Abstimmung mit den Aufgabenträgern - in deren Funktion als Bewilligungsbehörden - beauftragt, die nachfolgend aufgelisteten **Anlagen zur aV** im Bedarfsfall entsprechend dem Zweck dieser Satzung fortzuschreiben und zu aktualisieren, um den sich verändernden Anforderungen und Erfahrungen, insb. im Antrags- und Bewilligungsverfahren, gerecht werden zu können. Alle fortgeschriebenen Anlagen sind gemäß den Regelungen der Verbandssatzung des ZRF zu veröffentlichen und mit dem jährlichen Rechenschaftsbericht der Verbandsversammlung zur Kenntnis zu geben. Von diesem Auftrag zur Aktualisierung und Fortschreibung ist die Anlage 5.1 (EAV-Richtlinie) ausgenommen, da deren Anpassung und Änderung den dortigen Vorgaben folgt.
- 10.2 Sollten gesetzliche Regelungen abweichende Regelungen zu dieser allgemeinen Vorschrift treffen, die nicht dispositiv sind, gehen diese den Regelungen dieser Vorschrift vor.
- 10.3 Diese allgemeine Vorschrift wird nach ihrer Verabschiedung durch den ZRF nach Maßgabe der Verbandssatzung bekannt gemacht. Sie soll zum 1.5.2024 Gültigkeit erlangen.

Damit tritt zugleich die ZRF-Ausgleichssatzung 11. Oktober 2017 i.d.F. 13. Dezember 2023 außer Kraft.

- 10.5 Auf die gemäß Art. 7 Abs. 1 der VO 1370 erforderliche Veröffentlichung von bestimmten Daten der Unternehmen wird hingewiesen. Das Unternehmen kann sich insoweit nicht auf eine Vertraulichkeit seiner Angaben berufen. Insbesondere liegt der Detaillierungsgrad der vom ZRF im Rahmen der nach Art. 7 Abs. 1 VO 1370 zu machenden Angaben im eigenen Ermessen. Das Unternehmen hat an der ordnungsgemäßen Veröffentlichung nach Art. 7 Abs. 1 VO 1370 durch die Bereitstellung der erforderlichen Daten (auch im Nachhinein) mitzuwirken.

Anlagen zur aV'24

- Anlage 1: ZRF-Höchsttarif
- Anlage 2: Anwendungsbereich und Gesamtausgleich
- Anlage 3: Mindeststandards
- Anlage 4: Ausgleichsübersicht, Berechnungsverfahren
- Anlage 4.1 Gesetzliche Abschlagszahlungen (Ausbildungsverkehr, , Deutschlandticket)
- Anlage 4.2 Ausgleich Jedermannentarif
- Anlage 4.3 verbindlicher ex ante-Ausgleich
- Anlage 5: Durchführungsvorschriften und Trennungsrechnung
- Anlage 5.1 Richtlinien EAV RVF-Tarif
- Anlage 5.2 Durchführungsvorschriften zur Ermittlung der maßgeblichen Kosten
- Anlage 5.3 Muster Trennungsrechnung
- Anlage 6: ex ante-Anträge
- Anlage 6A ex ante-Anträge Ausbildungstarif
- Anlage 6B ex ante-Anträge Deutschlandticket
- Anlage 6C ex ante-Anträge Jedermannentarif
- Anlage 7 ex post-Antragsunterlagen und Nachweise

Freiburg im Breisgau, den 17. April 2024



Martin W.W. Horn
Oberbürgermeister der Stadt Freiburg im Breisgau
Verbandsvorsitzender

Hinweis:

Satzungen des Zweckverbands Regio-Nahverkehr Freiburg, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit Baden-Württemberg i.V.m. der Gemeindeordnung Baden-Württemberg oder auf Grund dieser Gesetze zu Stande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zu Stande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Vorschriften über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind,
2. der/die Verbandsvorsitzende dem Beschluss nach § 43 wegen Gesetzeswidrigkeit widersprochen hat oder wenn vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Rechtsaufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschrift gegenüber der Gemeinde unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich oder elektronisch geltend gemacht worden ist.

Ist eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht worden, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Anlage 1 aV Tarif- und Tarifbestimmungen

Ab 01.01.2024 werden Tarife für Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs, für die das landesweite Jugendticket und zur verbindlichen Anwendung des Deutschlandtickets im Gemeinschaftstarif für den Regio-Verkehrsverbund Freiburg (RVF) im Rahmen dieser allgemeinen Vorschrift als Höchsttarif i. S. v. Art. 3 Abs. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 festgesetzt.

Mit der Anwendung der Höchsttarife ergeben sich die Verpflichtungen, die Beförderung von Fahrgästen im Verkehr mit Straßenbahnen und Obussen, im Linienverkehr mit Kraftfahrzeugen nach §§ 42, 43 Nr. 2, PBefG mit Quelle und Ziel im Verbundgebiet bzw. nach § 44 PBefG zum festgelegten Bediengebiet zu den jeweils von den Genehmigungsbehörden zugestimmten Beförderungsentgelten, Beförderungsbedingungen und Tarifbestimmungen des RVF-Gemeinschaftstarifs, einschließlich der jeweils geltenden Bestimmungen für - Zeitfahrausweise des Ausbildungsverkehrs (**Anlage 1.1**);
- zur Anwendung des Jugendtickets (**Anlage 1.2**)
- der Tarifbestimmungen des Deutschlandtickets (**Anlage 1.3**)

durchzuführen.

Das komplette RVF-Tarifwerk wird zu diesem Zeitpunkt im Internetauftritt der RVF GmbH abrufbar ([Fahrkarten & Tarife \(rvf.de\)](http://fahrkarten&tarife.rvf.de)) sein.

Die Verkehrsunternehmen sind zudem verpflichtet, Beförderungsbedingungen des Deutschlandtickets aufzustellen und zu veröffentlichen und, wenn und soweit im Zusammenhang mit der Tarifanerkennung erforderlich, Tarifgenehmigungsanträge für das Deutschlandticket selbst zu stellen und/oder bei entsprechenden Tarifanträgen Dritter mitzuwirken und keine Einwände hiergegen vorzubringen. Sie haben in dem ihnen möglichen, erforderlichen und zumutbaren Umfang an der bundesweit einheitlichen Umsetzung des Deutschlandtickets mitzuwirken. Die Verkehrsunternehmen sind zudem verpflichtet, die unterstützte Kontrollinfrastruktur drei Jahre im ÖPNV in Deutschland einzusetzen. Im Hinblick auf die Standards zur bundesweiten Kontrollierbarkeit des Deutschlandtickets sind die Vorgaben der bundesweit abgestimmten Eckpunkte zur Kontrolle des Deutschlandtickets (**Anlage 1.4**) einzuhalten.

Anlage 2 aV

Anwendungsbereich und Gesamtausgleich

Der Anwendungsbereich der allgemeinen Vorschrift ist räumlich, sachlich, personell und zeitlich auf die in Anlagen 7 und 8 zum Nahverkehrsplan 2021 des ZRF (NVP '21) beschriebenen Linien und Verkehrsangebote beschränkt (Nr. 1.5 aV) begrenzt. Die Zuordnung der einzelnen Linien ergibt sich aus den genannten Anlagen. Insgesamt wurden folgende Verkehrsbereiche gebildet:

Für die Zuordnung ist die tabellarische Zuordnung maßgeblich.

| Verkehrsbereich | | Teilbereiche | |
|-----------------|---|--------------|---|
| 1 | Schönberg LK Breisgau-Hochschwarzwald | 1A 1B | Hexental Batzenberg |
| 2 | Markgräflerland LK Breisgau-Hochschwarzwald | 2A 2B | Vorbergzone Müllheim/Neuenburg |
| 3 | Breisgau West LK Breisgau-Hochschwarzwald | 3A 3B | Kaiserstuhl/Tuniberg March |
| 4 | Dreisamtal LK Breisgau-Hochschwarzwald | 4A 4B | Dreisamtal Süd Dreisamtal Mitte |
| 5 | Hochschwarzwald LK Breisgau-Hochschwarzwald | 5A 5B | Hochschwarzwald Süd Hochschwarzwald Nord |
| 6 | Elztal LK Emmendingen | | |
| 7 | Landkreis Emmendingen-Mitte LK Emmendingen | | |
| 8 | Landkreis Emmendingen-Südost LK Emmendingen | 8A 8B | |
| 9 | Breisgau-Nord LK Emmendingen | 9A 9B | |
| 10 | Breisgau Mitte LK Breisgau-Hochschwarzwald | 11A 11B | Hartheim/Bad Krozingen Münstertal |

- 1) Der **räumliche Anwendungsbereich** entspricht dem Verbandsgebiet des ZRF einschließlich der Zuordnung von Verkehren, welche das Gebiet des Zweckverbandes überschreiten jedoch durch öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit den betroffenen benachbarten Aufgabenträgern dem ZRF bzw. seinen Aufgabenträgern zugeordnet sind (Federführerprinzip).

Anlage 2 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Anwendungsbereich und Gesamtausgleich

| Linien- nummer | Fahrweg | Verkehrs- bereich | Zuständige Bewilligungsbehörde |
|-------------------|--|----------------------|------------------------------------|
| 110 | Kirchzarten - Zarten - Stegen - Kolleg St.Sebastian - Eschbach - St.Peter | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 112 | St.Peter - Kandel | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 116 | St.Peter - St. Märgen - Thurner - Breitnau - Hinterzarten | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 120 | Denzlingen - Heuweiler - Glottertal-Klausenhof - St. Peter | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 130 | (Kirchzarten-SZ) - Kirchzarten - Burg-Birkenhof - Himmelreich - Buchenbach - Wagensteig - St.Märgen | 4 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 132 | Falkensteig - Himmelreich - Unteribental - Kirchzarten | 4 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 134 | Kirchzarten -Stegen - Kolleg St.Sebastian - Wittental - (Ebnet - Lassbergstraße) | 4 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 200 | Bleibach Bf. - Niederwinden Schule - Oberwinden Adler - Elzach Bhf. | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 210 | Denzlingen Bhf. - Sexau - Freiamt Rathaus - Ottoschwanden - Freiamt Kurhaus (- Hintere Höfe/Brettental) | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 212 | Denzlingen Bhf. - Sexau - Sexau Mühlenbächle | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 214/216 | Schülerverkehre Freiamt-Innerort und Freiamt-Emmendingen | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 230 | Emmendingen ZOB - Kollmarsreute - Vordersexau - Buchholz - Waldkirch Bhf. | 8 | Landkreis Emmendingen |
| 232 | Waldkirch Bhf. - Suggental - Denzlingen Bhf. - FR-Gundelfinger Straße | 8 | Landkreis Emmendingen |
| 234 | Bleibach Bf. - Gutach-Schule - Kollnau Realschule - Kollnau Bf. - Waldkirch Post - Waldkirch Gymnasium - Waldkirch Bf. | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 242 | Bleibach Bhf. - Simonswald - Wildgutach | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 244 | Bleibach Bhf. -Siegelau | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 250 | Elzach Bf. - Biederbach Rathaus - Biederbach Tannhöf - Höhenhäuser | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 252 | Elzach Bf. - Biederbach Tannhöf - Biederbach Rathaus - Selbig - Oberspitzbach - Katzenmoos - Oberwinden Schule (- Niederwinden Schule) | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 262 | Elzach Bhf. - Yach | 6 | Landkreis Emmendingen |
| 270 | Emmendingen ZOB - Mundingen - Landeck (- Ottoschwanden - Freiamt Kurhaus) | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 290 | Emmendingen ZOB - Köndringen - Heimbach - Malterdingen - Riegel-Malterdingen Bhf. | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 292 | Riegel-Malterdingen Bhf. - Hecklingen - Kenzingen Bhf. | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 294 | Kenzingen Bhf. - Bombach - Nordweil - Bleichheim - Broggingen - Tutschfelden -Wagenstadt - Herbolzheim Bhf. | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 302 | St.Peter - St.Märgen - Waldau-Schweizerhof - Waldau - Langenordnach -Neustadt | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 310 | Neustadt - Friedenweiler - Höchst - Eisenbach-Rathaus - Steingremmen - Bubenbach - Oberbränd - Höchst / Schwärzenbach Schöllach - Steingremmen | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 330 | Neustadt - Friedenweiler - Röttenbach - Löffingen | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 332 | Löffingen - Reiseltingen - Göschweiler - Löffingen | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 336 | Löffingen - Dittishausen | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 350 | Neustadt - Titisee- Saig - Lenzkirch - Fischbach - Schluchsee - Seebrugg | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |

**Anlage 2 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Anwendungsbereich und Gesamtausgleich**

| | | | |
|------------|---|----|------------------------------------|
| 352 | Falkau - Altglashütten-Falkau - Raitenbuch - Lenzkirch | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 400 | Breisach - Bad Krozingen-Bahnhof - Bad Krozingen-Schulzentrum | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 410 | Bad Krozingen - Biengen - Offnadingen - Norsingen - Scherzingen - Schallstadt - Haid | 1 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 420 | (FR-ZOB) - Haid - Ebringen - Pfaffenweiler - Kirchhofen -Staufen-Süd / Bad Krozingen-SZ | 1 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 440 | (FR-ZOB) - Vauban - Merzhausen - Au - Wittnau -Sölden - Bollschweil - Ehrenstetten - Kirchhofen - GWG Niedermatten/Norsingen - Bad Krozingen - (BK-SZ) | 1 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 442 | Bollschweil-Azw.St.Ulrich - St.Ulrich | 1 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 450 | Bad Krozingen SZ - Schlatt - Feldkirch - Hartheim - Bremgarten - Gewerbepark Breisgau - Heitersheim Bhf. | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 460 | Heitersheim - Eschbach - Tunsel - Schallt - Bad Krozingen Bhf. - Bad Krozingen SZ | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 462 | Bad Krozingen - BK-SZ - Schidhofen - Gallenweiler - Heitersheim | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 470 | Bad Krozingen - Biengen - Hausen - Munzingen - Mengen - Schallstadt - Wolfenweiler - Freiburg Munzinger Str. | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 475 | Bremgarten - Hartheim - Feldkirch - Hausen | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 510 | Emmendingen ZOB - Wasser - Reute - Vörstetten - Denzlingen Bhf. | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 512 | Denzlingen Bhf. - Vörstetten - Reute - Nimburg | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 520 | Emmendingen Bhf. -Tenningen - Nimburg - Nimburg Bhf. (- Eichstetten) - Bahlingen | 8 | Landkreis Emmendingen |
| 530 | Umkirch - Hugstetten - Buchheim - Holzhausen - Reute - Vörstetten - (Gundelfingen Schulzentrum) - FR-Gundelfingen Straße - FR-Messe | 7 | Landkreis Emmendingen |
| 560 | Kenzingen Bhf. - Weisweil - Wyhl - Forchheim - Endingen Bhf. - Riegel - Riegel-Malterdingen Bhf. | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 562 | Endingen Bhf. - Amoltern - Königsschaffhausen - Kiechlinsbergen - Leiselheim | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 564 | Endingen Bhf. - Königsschaffhausen - Sasbach - Wyhl - Forchheim - Endingen Bhf. | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 572 | Herbolzheim Bhf. - Rheinhausen - Weisweil | 9 | Landkreis Emmendingen |
| 620 | Heitersheim -Dottingen- Sulzburg | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 624 | Heitersheim - Seefeldlen - Buggingen - (Müllheim-SZ) - Müllheim | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 640 | Müllheim - Zunzingen - Dattingen - Britzingen - Laufen - Sulzburg - Dottingen - Ballrechten - Wettelbrunn - Grunern - Staufeu-Süd | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 650 | (Neuenburg) - Müllheim - Niederweiler - Badenweiler-Parkpl. West - Schweighof / Sehringen-Lippburg-Niederweiler | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 700 | FR-Paduaallee - Umkrich - Waltershofen - Merdingen - Niederrimsingen - Oberrimsingen - Gündlingen - Breisach Bhf. | 3 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 740 | FR-Falkenberger Str.-FR-Moosweiher - Hugstetten - Buchheim - Neuershausen-Rathaus - Eichstetten-Bahnhof | 3 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 742 | FR-Moosweiher - Hugstetten - Buchheim - Holzhausen - Neuershausen-Sonne - Bötzingen-Bahnhof | 3 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 744 | FR-Moosweiher - Hugstetten - Buchheim - Holzhausen-Pflugsweide - Neuershausen - Buchheim - Hugstetten - FR-Moosweiher | 3 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| 750 | Gottenheim - Bötzingen - Schelingen - Oberbergen - Oberrotweil - Burkheim - Bischoffingen -Oberrotweil - Bickensohl - Achkarren - Breisach Bhf | 3 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald |
| X1 | FR-ZOB - FR-Gundelfinger Straße - Vörstetten - Reute | 7 | Landkreis Emmendingen |
| X2 | FR-Messe - Denzlingen Heidach - Suggental Bad - Waldkirch Bhf. | 8 | Landkreis Emmendingen |
| X4 | FR-Gundelfinger Straße - Wasser - Emmendingen ZOB | 8 | Landkreis Emmendingen |

**Anlage 2 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Anwendungsbereich und Gesamtausgleich**

| Linien- nummer | Fahrweg | Verkehrs- bereich | betroffene Aufgabenträger |
|-------------------|---|----------------------|---|
| 140 | FR-Lassbergstraße - Kirchzarten - Oberried - Zastler - St. Wilhelm - Hofsggrund - Notschrei - Todtnau | 4 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Lörrach |
| 218 | Schülerverkehre Freiamt-Ettenheim | 7 | Landkreis Emmendingen / Landkreis Ortenaukreis |
| 240 | Bleibach Bhf. - Simonswald - Furtwangen | 6 | Landkreis Emmendingen / Landkreis Schwarzwald-Baar-Kreis |
| 260 | Elzach Bhf. - Unterprechtal - Prechtal - Oberprechtal (- Triberg) | 6 | Landkreis Emmendingen / Landkreis Schwarzwald-Baar-Kreis |
| 280 | Elzach Bf. - (Elzach Schule) - Prechtal B294 - Heildburg (- Mühlenbach - Haslach i.K.) | 6 | Landkreis Emmendingen / Landkreis Ortenaukreis |
| 300 | Neustadt - Jostal - Thurner - Waldau-Schweizerhof - Furtwangen | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Schwarzwald-Baar-Kreis |
| 320 | Neustadt - Kappel - Lenzkirch - Gündelwangen - Bonndorf | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Waldshut |
| 340 | Titisee - Bärental - Feldberger Hof - Feldberg-Hebelhof - Fahl - Brandenburg - Todtnau | 5 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Lörrach |
| 430 | (Münsterhalden) - Rotenbuck - Münstertal-Bahnhof - Spielweg - Wiedner Eck | 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Lörrach |
| 570 | Herbolzheim Bhf. - Rheinhausen (- Rust Europapark) | 9 | Landkreis Emmendingen / Landkreis Ortenaukreis |
| 630 | Heitersheim - Größheim -Neuenburg -SteinStadt - Schliengen Bhf. | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Lörrach |
| 644 | Müllheim - Vögisheim - Feldberg -Niederegggenen - (Kandern) - Obereggenen - Liel - Schliengen - Auggen - Müllheim | 2 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald / Landkreis Lörrach |
| X5 | Riegel-Malterdingen Bhf. - Riegel Ort - Endingen - Königsschaffhausen - Sasbach (- Sélèstat) | 9 | Landkreis Emmendingen / Région Grand Est |

- **Regionalbusverkehre im Verdichtungsraum** (Kategorie A/B), sind solche, welche aufgrund ihrer durchschnittlichen fahrplanmäßigen Reisegeschwindigkeit einen Wert von bis zu XX fpl-km/h erzielen. Die für die Berechnung maßgebliche, durchschnittliche fahrplanmäßige Reisegeschwindigkeit beträgt XX,00 fpl-km/h (2026).
- **Regionalbusverkehre (ländlicher Raum)** (Kategorie C/D) sind solche, welche aufgrund ihrer durchschnittlichen fahrplanmäßigen Reisegeschwindigkeit einen Wert von XX fpl-km/h bis XX fpl-km/h erzielen. Die für die Berechnung maßgebliche durchschnittliche fahrplanmäßige Reisegeschwindigkeit beträgt 33,25 fpl-km/h (2026).
- **Bedarfsverkehre** (Kategorie E) sind solche, die nach § 44 und/oder nach §§ 42, 2 Abs. 6, 7 PBefG genehmigt wurden. Die Vergütung richtet sich nach den Besetzkilometern und wird entsprechend dem Kilometerentgelt gemäß der örtlichen Taxisatzung vergütet.

Die Bestimmung der für den aV-Ausgleichsantrag maßgeblichen Verkehrsart erfolgt nach dem Umfang der Fahrplankilometer der Verkehrsart, die vom Antragssteller je Verkehrsgebiet bzw. Linienbündel bzw. Linie überwiegend zuzuordnen sind (sog. Überwiegenheitsprinzip).

Basiswerte je Verkehrsgebiet bzw. Linienbündel bzw. Linie differenziert nach überwiegender Verkehrsart (2024)

Folgende Basiswerte werden je Verkehrsart als Angemessenheitswerte festgesetzt:

| Verkehrsgebiet | Verkehrsart | 2026 | 2027 |
|----------------|-------------|--------------|--------------|
| | | X,XX Euro/km | X,XX Euro/km |
| | | | |
| | | | |

Zum Hintergrund: Der erforderliche Personalaufwand pro Kilometer variiert mit der durchschnittlichen Reisegeschwindigkeit, da das Fahrpersonal für die gleiche Strecke unterschiedlich lange eingesetzt werden muss. Der Kilometersatz wird daher an die tatsächliche, im Antrag von dem Verkehrsunternehmen erklärte Ist-Reisegeschwindigkeit angepasst. Weist der Unternehmer besondere Härten indem die tatsächliche Reisegeschwindigkeit von der angesetzten durchschnittlichen Reisegeschwindigkeit abweicht, so kann der Ausgleich gem. **Anlage 4** angepasst werden.

Neben der Reisegeschwindigkeit finden voraussichtlich sog. Nachteilsfaktoren Anwendung.

[Darstellung ist für das dritte Anwendungsjahr zu ergänzen]

Abbildung 3: noch nicht belegt

Der Nachteilsfaktor führt mit aufsteigender Ziffer zu einer Multiplikation des Basiswertes (z.B. um 1,05 Prozentpunkte)

(Beispiel 1: Linienverkehr, Kategorie A = XX Euro/fpl-km x 1,05 Faktoraufschlag)

(Beispiel 2: Linienverkehr, Kategorie B = YY Euro/fpl-km x 1,10 Faktoraufschlag)

- 3) Antragsberechtigt sind lediglich Unternehmen, für die kein öffentlicher Dienstleistungsauftrag nach Art. 3 Abs. 1, Art. 2 lit i) VO 1370 besteht, über den ein Ausgleich für die Anwendung des Höchsttarifs gewährt wird (**personelle Geltungsbereich**).
- 4) Die **zeitliche Geltung** der allgemeinen Vorschrift beginnt für die den Verkehrsbereichen 1- 10 zugeordneten Verkehre einschließlich der in diesen Verkehrsbereichen auf den durch den NVP '21 definierten Linienwegen verkehrenden Bestandsverkehren mit Inkrafttreten der aV am 01.01.2024 (Ziffer 1.5 aV). Abweichend hiervon endet die Anwendbarkeit der aV für die nachfolgend genannten Bestandslinien mit Ende der für den jeweiligen Linienbetrieb erteilten Genehmigung nach dem PBefG. Im Einzelnen sind dies folgende Linien:

| LinienNr. (Bestand) | Verkehrsbereich / künftige Liniennummer nach NVP '21 | Beginn der Geltung der allgemeinen Vorschrift | Ende der Geltungsdauer der allgemeinen Vorschrift |
|-------------------------------------|--|---|--|
| SWEG 102 | 9 / 562, 560, 564 | 01.01.2024 | 21.07.2027 |
| SWEG 103 | 9 / 564 | 01.01.2024 | 30.04.2028 |
| SWEG 105 | 8 / 520; 9 / 564 | 01.01.2024 | 31.08.2031 |
| SWEG 106 | 9 / 560 | 01.01.2024 | 31.01.2024 |
| SWEG 107 | 9 / 562 | 01.01.2024 | 28.02.2027 |
| SWEG 116 | 9 / 294 | 01.01.2024 | 31.05.2025 |
| Schülerverkehrsfahrten im VB 8/9 | 8 + 9 / jeweilige Linienwege | 01.01.2024 | 31.05.2024 |

Nach Ende der Anwendbarkeit der aV auf diese Einzellinien werden die darauf erbrachten Verkehrsleistungen den in der Tabelle genannten Verkehrsbereichen und Linien zugerechnet.

5) Bewilligungsbehörde

Für die Beantragung des Ausgleichs nach der allgemeinen Vorschrift erfolgt eine Zuordnung der Verkehrsleistung in den Verkehrsbereichen zu den Zweckverbandsmitgliedern. Eine Zuordnung zur jeweiligen zuständigen Bewilligungsbehörde ergibt sich wie folgt:

| Verkehrsbereiche | Zuständige Bewilligungsbehörde | Adresse |
|--|------------------------------------|--|
| 1, 2, 3, 4, 5, 10 | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | Behördenadresse 1: Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald, Stadttr. 2, 79104 Freiburg |
| 6, 7, 8, 9 und Verkehrsleistungen der Linien der Tabelle zu Nr. 4 | Landkreis Emmendingen | Behördenadresse 2: Landratsamt Emmendingen, Bahnhofstr. 2-4, 79312 Emmendingen |
| Verkehrsleistungen im Gebiet der Stadt Freiburg mit Ausnahme der den o.g. Verkehrsbereichen zugeordneten ein-, aus- und durchbrechenden Verkehre | Stadt Freiburg i.B. | Behördenadresse 3: Bürgermeisteramt der Stadt Freiburg i.B., Rathausplatz 2-4, 79098 Freiburg |

6) Gesamtausgleich

Für das Ausgleichsjahr 2024 ist der Gesamtausgleich wie folgt begrenzt.

| | |
|-----------------------------------|--|
| Zuständige Bewilligungsbehörde | Gesamtausgleich setzt sich zusammen aus Landesmitteln für den Ausbildungsverkehr nach § 15 ÖPNVG, den Eigenanteil des Aufgabenträgers und den Ausgleich für die Anwendung des Deutschlandtickets* *die Höhe des Ausgleichs für die Anwendung des Deutschlandtickets und der Ausgleichsmittel nach § 15 ÖPNVG stand zum Zeitpunkt der Bekanntmachung noch nicht fest. Der Gesamtausgleich ist um diesen Wert zu erhöhen. |
| Behördenadresse 1: | _____ Euro |
| zzgl. Ausgleich DT | |
| Behördenadresse 2: | _____ Euro |
| zzgl. Ausgleich DT | |
| Behördenadresse 3: | _____ Euro |
| zzgl. Ausgleich DT | |
| Summe ZRF | _____ Euro |
| zzgl. Ausgleich DT | |

Für das Ausgleichsjahr 2025 ist der Gesamtausgleich wie folgt begrenzt.

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Zuständige Bewilligungsbehörde | Gesamtausgleich |
| Behördenadresse 1: | _____ Euro |
| Behördenadresse 2: | _____ Euro |
| Behördenadresse 3: | _____ Euro |
| Summe | _____ Euro |

7) Gesamtausgleich nach Verkehrsgebieten bzw. Linienbündeln, bzw. Linien (ab dem dritten Anwendungsjahr – 2026) schematische Darstellung

| | |
|------------------------------|---------|
| LK XX | 2026 |
| Summe Gesamtausgleich | XX Euro |
| • Verkehrsgebiet | |
| • Linienbündel | |
| • Linie | |
| Korrigierter Gesamtausgleich | XX Euro |
| • Verkehrsgebiet XX | |
| • Linienbündel YY | |
| • Linie ZZ | |

| | |
|------------------------------|---------|
| LK YY | 2026 |
| Summe Gesamtausgleich | XX Euro |
| • Verkehrsgebiet | |
| • Linienbündel | |
| • Linie | |
| Korrigierter Gesamtausgleich | XX Euro |
| • Verkehrsgebiet | |
| • Linienbündel | |
| • Linie | |

Anlage 3 aV Mindeststandards - NVP

Es gelten die jeweils maßgeblichen Standards des ZRF-NVP
[vgl. <https://zrf.de/nahverkehrsplan-2021/>]

Anlage 4 aV Übersicht der ex ante-Ausgleichsberechnung

Die Anlage 4 regelt die Bestimmung des ex ante-Ausgleichs. Dabei wird zwischen einem vorläufigen und einem verbindlichen ex ante-Antrag unterschieden:

- Der vorläufige ex ante-Ausgleich nach Ziffer 1.9.1 ergibt sich für anhand Abschläge (**Anlage 4.1**) und einer kosten-erlös-basierten Differenzbetrachtung für den Jedermanntarif (**Anlage 4.2**)
- Der Verbindliche ex ante-Antrag nach Ziffer 1.9.2 ergibt sich aus **Anlage 4.3**.

Die **Ausgleichslogik** zu den Tarifen sieht die Unterscheidung in drei Schritte vor. So wird ein sequenzielles Vorgehen sichergestellt.
Der Gesamtausgleich setzt sich aus der Summe verschiedener Ausgleichsermittlungen zusammen:



- Im Schritt 1 wird der Ausgleich für den Preisabstand Ausbildungstarif zum Verbundtarif Jedermann ermittelt;
- im Schritt 2 die Differenz zwischen den Ist-Einnahmen Verbundtarif im betreffenden Kalenderjahr und den Soll-Einnahmen Verbundtarif im Kalenderjahr (auf Erlösebene, EA-Anteile).
- Der Schritt 3 zeigt die Ermittlung zwischen dem Verbundtarif Jedermann und dem auskömmlichen Tarif auf.

Anlage 4.1 gesetzliche Abschlagszahlungen

Feste Abschlagszahlungen werden entsprechend der landesrechtlichen Zuweisung gewährt für:

- Ausbildungstarif
- Deutschlandticket

4.1.1 Ausbildungstarif

Es erfolgt eine sequenzielle Betrachtung der Ausgleichsermittlung in mehreren Schritten. Im Schritt 1 wird auf Preis-/Tarifebene zuerst der Ausgleich von Ausbildungstarif zu Jedermann-Tarif ermittelt:



Die Ermittlung des vorläufigen ex ante Ausgleichsanteils "Ausbildungstarif" nach Ziffer 3.1.1 ergibt sich wie folgt:

- 4.1.1.1 Die Grundlage der Berechnung des Ausgleichsbetrages für den Ausbildungsverkehr bildet die Zahl der dem einzelnen Unternehmen bzw. der einzelnen Linie oder dem Linienbündel bzw. Verkehrsgebiet nach den Bestimmungen des jeweils gültigen Einnahmeaufteilungsverfahrens der RVF je Kalenderjahr zugewiesenen Zeitkarten des Ausbildungsverkehrs.
- 4.1.1.2 Wechselt innerhalb eines Kalenderjahres der Betreiber einer Linie oder eines Linienbündels bzw. Verkehrsgebiet, so ist bei der Zuscheidung der Zeitkarten des Ausbildungsverkehrs sicherzustellen, dass diese anteilig nach dem Anteil an Kalendertagen dem Alt- und Neubetreiber zugeschrieben werden. Soweit eine Zuweisung der RVF nur vorläufig erfolgt, wird im Rahmen der Endabrechnung die Zahl der durch den Verbund am 15. April des auf das Ausgleichsjahres folgenden Jahres zugewiesenen Zeitkarten berücksichtigt.
- 4.1.1.3 Der von der jeweiligen Bewilligungsbehörde ist der zu gewährende ex ante-Ausgleichsbetrag Ausbildungstarif wie folgt zu berechnen, wobei der jeweilige Tarifstand am 1. Januar des jeweiligen Antragsjahres maßgeblich ist:

Zahl der nach Ziffer 1 zugewiesenen Zeitkarten multipliziert mit dem Ausgleichssatz und dem Elastizitätsfaktor.

Der Ausgleichssatz für ein Kalenderjahr ergibt sich nach folgender Formel:
 $0,5 (TU 1 + TU 2)$

- TU 1 meint den Unterschiedsbetrag zwischen dem Verkaufstarif einer Regio-Karte Schüler und einer RegioKarte Basis (Erwachsener),
- TU 2 meint den Unterschiedsbetrag zwischen dem Verkaufstarif eines SchülerAbo und einer RegioKarte Abo (Erwachsener).

Der Elastizitätsfaktor für das Verbundgebiet berücksichtigt den regional-spezifischen finanziellen Nettoeffekt für Zeitkarten im Ausbildungsverkehr gemäß Anhang VO 1370. Er wird grundsätzlich auf 0,7 festgesetzt; eine Anpassung kann bei unbilligen Härten erfolgen, wenn das antragsstellende Unternehmen hierüber gegenüber der Bewilligungsbehörde den Nachweis erbringt und dies nicht zu einer unbilligen Härte gegenüber den übrigen Unternehmen führt.

4.1.1.4 Unternehmen, die Ausgleichsleistungen nach dieser allgemeinen Vorschrift beantragen sind dazu verpflichtet, alle für die Bestimmung des Ausgleichsanspruchs und zum Nachweis der Verwendung erforderlichen Daten kostenfrei und innerhalb der von der Bewilligungsbehörde bzw. dem Zweckverband gesetzten Frist vorzulegen.

4.1.2 Deutschlandticket

Die Ermittlung des vorläufigen ex ante-Ausgleichsanteils "Deutschlandticket" nach Ziffer 3.1.2 ergibt sich anhand der Muster-Richtlinie des Bundes zum Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben im öffentlichen Personennahverkehr im Zusammenhang mit dem Deutschlandticket im Jahr 2024 aus Bundes- und Landesmitteln vom 16. November 2023 (Muster-Richtlinie Deutschlandticket 2024) im Zusammenhang mit noch zu erlassenden landesrechtlichen Regelung.



Anmerkung: Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung war der Ausgleich für die Anwendung des Deutschlandtickets noch nicht bekannt. Maßgeblich ist die finale Zuweisung durch das Land.

Anlage 4.2 (Jedermannentarif)

Im Schritt 3 der Ausgleichsermittlung, d.h. nach Ausgleichsermittlung des Ausbildungstarifs (Schritt 1) und Ausgleichsermittlung Deutschlandticket (Schritt 2), wird die Differenz zwischen dem Verbundtarif Jedermann und dem auskömmlichen Tarif festgestellt:



Die Ermittlung des vorläufigen ex ante-Ausgleichs "Jedermannentarifs" erfolgt aus der Fortschreibung der Ist-Werten der antragsstellenden Unternehmen gemäß der Trennungsrechnung des Vorvorjahres, sofern diese einen Angemessenheitswert nicht überschreiten.

4.2.1 Methodik

Der vorläufige ex-ante-Ausgleich für das Ausgleichsjahr $n + 1$ wird im Vorjahr n (sog. Antragsjahr) berechnet und basiert auf den Ist-Werten gemäß der Trennungsrechnung des Vorvorjahres zum Ausgleichsjahr $n - 1$ (sog. „Ausgangsjahr“). Die Berechnung stellt ein Verfahren mit mehreren Schritten dar.

Ermittlung der Soll-Kosten

- Als Grundlage dienen die unternehmensspezifischen Kosten gemäß der Trennungsrechnung des Ausgangsjahres ($n - 1$). Wird erstmals ein Verkehr erfasst, ist der Angemessenheitswert maßgeblich (erstmalig ab 2026). Sofern die unternehmensspezifischen Gesamtkosten den Angemessenheitswert überschreiten, erfolgt eine proportionale Kürzung der einzelnen Kostenpositionen.
- Die unternehmensspezifischen Kosten des Ausgangsjahres ($n - 1$) werden auf das Ausgleichsjahr ($n + 1$) fortgeschrieben.
- Die Kostenfortschreibung erfolgt anhand untenstehender Indizes. Dabei wird zur Prognose der zum Zeitpunkt der Berechnung noch nicht bekannten (zukünftigen) Indexentwicklung jeweils auf die durchschnittliche Indexentwicklung der vergangenen fünf Jahre abgestellt (arithmetisches Mittel).
- Die entsprechend des vorliegend beschriebenen Vorgehens auf das Ausgleichsjahr fortgeschriebenen Kosten stellen die Soll-Kosten dar.

Ermittlung der Soll-Erlöse

- Als Grundlage dienen die unternehmensspezifischen Erlöse gemäß der Trennungsrechnung des Ausgangsjahres ($n - 1$).
- Die unternehmensspezifischen Erlöse des Ausgangsjahres ($n - 1$) werden auf das Ausgleichsjahr ($n + 1$) fortgeschrieben. Der Ausgleich für die gemeinwirtschaftliche Verpflichtung nach dieser allgemeinen Vorschrift (Trennungsrechnung: Ausgleich Landkreis/ bzw. Stadt (gemeinwirtschaftliche Verpflichtung)) wird im Rahmen der Fortschreibung auf null gesetzt, d. h. er fließt nicht in die Soll-Erlöse ein.
- Die Ausgleichsleistungen und die Erlösanteile für Tarifprodukte der Gruppe 1, 2 und sonstige Positionen aus der Trennungsrechnung finden in der Ermittlung der Soll-Erlöse des Jedermannentarif keine Berücksichtigung:

Anlage 4 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Übersicht der ex ante-Ausgleichsberechnung

| Ausgangsjahr (n-1) | | | | Ausgleichsjahr (n+1) | | |
|--------------------|-------------------------------------|----------------------------------|----------|-----------------------------|-------------|--|
| Gesamt- erlöse | Erträge | Ausbildungsticket | 5 | ohne Indexierung | 6 | |
| | | Semesterticket | 5 | | | |
| | | Jedermanntarif | 8 | inkl. Indexierung (hier 5%) | 8,30 | |
| | Erträge aus Ausgleichsleistungen | Ausbildungstarif (§ 16 OPNVG BW) | 2 | | | |
| | | Deutschlandticket | 2 | | | |
| | | Jedermanntarif | 2 | | | |
| | | Weitere Positionen | 4 | | | |
| | Summe: 26 | | | | | |

Die Fortschreibung der Erlöse erfolgt in Bezug auf die erwartete Tarifentwicklung (Tarifhöhe) und der erwarteten Nachfrage:

- Die Erlösfortschreibung erfolgt anhand untenstehender Indizes. Dabei wird zur Prognose der zum Zeitpunkt der Berechnung noch nicht bekannten (zukünftigen) Indexentwicklung jeweils i.d.R auf die durchschnittliche Indexentwicklung der vergangenen zehn Jahre abgestellt.
- Bevölkerungsentwicklungen: diese werden individuell nach den vorliegenden Prognosen für den jeweiligen Landkreis bzw. das jeweilige Teilnetz angesetzt und zugeordnet.
- Die entsprechend des vorliegend beschriebenen Vorgehens auf das Ausgleichsjahr fortgeschriebenen Erlöse stellen die Soll-Erlöse dar.

Ermittlung des Wagnisaufschlags

Für die Ermittlung des vorläufigen ex ante-Ausgleichs wird ein Wagnisaufschlag von 2,5% auf die Ist-Kosten des Unternehmens (bis einschließlich Jahr 2025) bzw. die Angemessenheitskosten (ab dem Jahr 2026) des Ausgangsjahres eingeräumt.

Ermittlung des vorläufigen ex-ante-Ausgleichs

- Der vorläufige ex ante-Ausgleich wird als (positive) Differenz zwischen den Soll-Kosten und den Soll-Erlösen zuzüglich des Wagnisaufschlags bestimmt.
- Bei Leistungsänderungen gemäß Ziffer 4 der allgemeinen Vorschrift kann eine Anpassung des vorläufigen ex ante-Ausgleichs nach Maßgabe des durchschnittlichen Tarifausgleichs je Bündel mit Fahrplankilometern erfolgen.

4.2.2 Fortschreibung der Kosten und Erlöse

Wird eine der unten näher bezeichneten Indexreihen nicht aktualisiert oder fortgeführt wird, ist diese durch eine möglichst vergleichbare Indexreihe zu ersetzen.

Für die Fortschreibung der **Kostenpositionen** findet der, für das jeweilige Ausgleichsjahr, jeweils aktuelle BW-Index („Überland“ für Personalaufwand) Anwendung. Es wird in die Fortschreibungsgruppen Personalaufwand, Kapitalkosten, Instandhaltung Fahrzeuge, Treibstoffe/Energie und Sonstige Kostenansätze unterschieden.

Für die Fortschreibung der **Erlöspositionen** werden folgende Indizes herangezogen:

| Erlösposition | Index |
|---|--|
| Fahrscheinverkauf (Verkehrseinnahmen); SGB IX-Mittel (Schwerbehindertenverkehre) | Mischindex aus Summe der Ertragsarten Verbund gemäß Trennungsrechnung (Quelle: Verbund) |
| Effekt 1 (Preisentwicklung) | Statistisches Bundesamt Datenbank GENESIS-Online Verbraucherpreisindex – Klassifikation der Verwendungszwecke des Individualkonsums (COICOP 2-5-Steller Hierarchie) Personenbeförderung im Straßenverkehr (CC13-0732) |
| Erträge aus erhöhten Beförderungsentgelten | konstant |
| Erträge nach 16 ÖPNVG; Sonstige Zuschüsse und Ausgleichszahlungen | entsprechend der tatsächlichen Situation im Ausgleichsjahr |
| Sonstiges | Statistisches Bundesamt Harmonisierter Verbraucherpreisindex: Deutschland, Jahre |

4.2.3 Angemessenheitswerte (erstmalig 2026)

Die entsprechenden Angemessenheitswerte ergeben sich aus folgenden Tabellen:

- 1) **Tabelle A** Tabelle „Angemessenheitswert der Kosten“
- 2) **Tabelle B** Tabelle „ex-ante vorläufig 2024 im Kreisgebiet“

Zu 1: Tabelle A „Angemessenheitswert der Kosten“

Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung ist der ex ante Ausgleich auf einen Wert je Verkehrsart / Linienbündel bzw. Verkehrsgebiet begrenzt. Das Verfahren findet ab dem Jahr 2026 Anwendung, in den Jahren 2023 und 2024 wird auf die unternehmensspezifischen Kosten abgestellt, wobei eine Begrenzung auf dem Gesamtausgleich Berücksichtigung findet.

Für das erste und zweite Anwendungsjahr stellen die Unternehmen die Unterlagen zur Verfügung, um der Bewilligungsbehörde eine Grundlage für die Angemessenheitswerte ab dem Jahr 2026 zu liefern.

Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung gelten ab dem Jahr 2026 folgende Kostensätze in Abhängigkeit zu den nachfolgend genannten Verkehrsarten. Für die Bestimmung der Verkehrsart kommt es darauf an, welcher Verkehrsart die vom Antragssteller erbrachten Verkehre im Gebiet der Geltung der allgemeinen Vorschrift überwiegend zuzuordnen sind (sog. Überwiegendheitsprinzip). Das richtet sich nach der Anzahl der Fahrplankilometer je Verkehrsart.

Sofern der Unternehmer durch die Anwendung des Überwiegendheitsprinzip besondere Härte gelten macht, kann auf Antrag des Unternehmens auch eine Betrachtung der Einzelverkehrsart erfolgen, wobei die Kosten und Erlöse durch den Antragssteller nach Verkehrsarten differenziert im Rahmen der Trennungsrechnung dokumentiert werden müssen.

- **Stadtbusverkehre**
- **Regionalbusverkehre**

Der erforderliche Personalaufwand pro Kilometer variiert mit der durchschnittlichen Reisegeschwindigkeit, da das Fahrpersonal für die gleiche Strecke unterschiedlich lange eingesetzt werden muss. Der Kilometersatz wird daher an die tatsächliche, im Antrag von dem Verkehrsunternehmen erklärte Ist-Reisegeschwindigkeit angepasst.

Dies erfolgt durch die Ermittlung eines Zu- bzw. Abschlags auf den Basis-Angemessenheitswert.

Die Berechnung erfolgt auf Grundlage einer Kombination aus Durchschnittswerten und unternehmensindividuellen Angaben. Hierzu finden Anwendung:

- der unternehmensindividuelle Anteil des Personalaufwands für Fahrpersonal an den Gesamtkosten, den das Verkehrsunternehmen im Antrag nachweist (= Kostenanteil Fahrpersonal VU). Die Gewichtung der unternehmensindividuellen Kosten ergibt sich aus der Trennungsrechnung des Ausgangsjahres (n - 1).
- die unternehmensindividuelle durchschnittliche Ist-Reisegeschwindigkeit (= Ø Geschwindigkeit VU).
- der Basis-Angemessenheitswert (= Kostensatz) bei durchschnittlicher Reisegeschwindigkeit je Verkehrsart (= Ø Geschwindigkeit Verkehrsart).

Der Zu- bzw. Abschlag auf den Basis-Angemessenheitswert ergibt sich im Rahmen des verbindlichen ex Ante-Ausgleichs nach Ziffer 3.3 gemäß nachfolgender Formel:

$$\text{Zu-/Abschlag} = \text{Kostenanteil Fahrpersonal VU} * \text{Kilometersatz} * \left[1 - \frac{\text{Ø Geschwindigkeit VU}}{\text{Ø Geschwindigkeit Verkehrsart}} \right]$$

| Verkehrsarten | Basis-Angemessenheitswert bei durchschnittlicher fahrplanmäßiger Reisegeschwindigkeit für das Jahr 2026 |
|---------------------|---|
| Stadtbusverkehre | X,XX €/km bei XX fpl-km/h |
| Regionalbusverkehre | X,XX €/km bei XX fpl-km/h |

[Anm: Schematische Darstellung]

Die Festlegung des neuen Angemessenheitswert im Rahmen des verbindlichen ex ante-Ausgleichs erfolgt rückwirkend für volle Anwendungsjahr. Hierzu wird der Angemessenheitswert nach Berücksichtigung des unternehmensindividuellen Zu- bzw. Abschlags proportional zur Anpassung der Soll-Kosten, die sich im Rahmen der Korrektur des vorläufigen ex-ante-Ausgleichs ergibt, angepasst.

Zu 2: Tabelle B „ex-ante vorläufig 2024 im Kreisgebiet bzw. je Teilnetz“

Die Tabelle ist vom Aufgabenträger jährlich entsprechend der Kriterien anzupassen und zu veröffentlichen.

| Kreis | Teilnetz | Km-Leistung | Gesamt-kilo- meter | Ex ante- Ausgleich |
|------------------------------|--|--------------------|-------------------------------|--------------------------------------|
| Nr. | - Einzellinien - Linienbündel - Verkehrsgebiet | Fplkm/a | (nachrichtlich) | vorläufiger Ausgleich 2024 (Euro) |
| 1 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| Gesamt- ausgleich | | | | XXX Euro |

4.3 verbindlicher ex ante-Ausgleich

Eine Korrektur der Vorauszahlung (ex ante-Ausgleichs) kann bei außergewöhnlichen Indexentwicklungen erfolgen.

Die Vorauszahlung für das Ausgleichsjahr ($n + 1$) wird im Vorjahr (n) berechnet und basiert auf den Ist-Werten gemäß der Trennungsrechnung des Vorvorjahres $n - 1$ (sog. „Ausgangsjahr“). Bei der Hochrechnung der Kosten und Erlöse handelt es sich um Prognosewerte.

Stellt sich nach Ablauf des Ausgleichsjahres ($n + 2$) – aber vor der Überkompensationsprüfung – heraus, dass die tatsächliche Indexentwicklung im Ausgleichsjahr von der prognostizierten Indexentwicklung im Rahmen des vorläufigen ex ante-Ausgleichs um mehr als 5 Prozentpunkte je Indexreihe abweicht, erfolgt nach Ablauf des Ausgleichsjahres eine Korrektur der betroffenen Indexreihe, indem die tatsächliche Entwicklung zur Berechnung des vorläufigen Ausgleichs für die Indexreihe rückwirkend zu Grunde gelegt wird.

Der ex ante-Ausgleichsbetrag ist sodann zu korrigieren. Dieser Wert bildet sodann den maximalen Gesamtausgleich.

4.3.1 Berechnung verbindlicher ex-ante-Ausgleich

Der verbindliche ex-ante-Ausgleich für das Ausgleichsjahr $n+1$ wird im Folgejahr $n+2$ berechnet und basiert auf den Ist-Werten gemäß der Trennungsrechnung des Ausgleichsjahres $n+1$. Die Berechnung stellt ein Verfahren mit mehreren Schritten dar.

Ermittlung der kalkulatorischen Zinsen

- Die kalkulatorischen Zinsen ermitteln sich in Höhe von 6,5% des betriebsnotwendigen Kapitals, wobei der Mittelwert des Jahresanfangs- und des Jahresendbestands des Ausgleichsjahres ($n + 1$) zugrunde gelegt wird.

Ermittlung des kalkulatorischen Gewinns

- Der kalkulatorische Gewinn wird in Höhe von 4,75% auf die Ist-Kosten des Ausgleichsjahres $n+1$ (begrenzt auf die Ist-Kosten (2024, 2025) bzw. Angemessenheitskosten (ab 2026)).

Ermittlung des fiktiven Tarifäquivalents (Tarifäquivalent FT)

- Als Grundlage dienen die unternehmensspezifischen Kosten gemäß der Trennungsrechnung des Ausgleichsjahres ($n + 1$).
- Zur Ermittlung des fiktiven Tarifanspruchs wird zunächst die Summe der unternehmensspezifischen Kosten des Ausgleichsjahres ($n + 1$), der kalkulatorischen Zinsen und des kalkulatorischen Gewinns gebildet. Hiervon werden so dann die handelsrechtlichen Zinsaufwendungen (Fremdkapitalzinsen) und alle Erlöse, bei denen es sich nicht um Erlöse aus der Tarifanwendung handelt, in Abzug gebracht; die Ausgleichsleistungen für den Ausbildungstarifs werden angerechnet. Die Abzugspositionen ergeben sich dabei aus der Trennungsrechnung des Ausgleichsjahres ($n + 1$).

Anlage 4 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Übersicht der ex ante-Ausgleichsberechnung

- Das fiktive Tarifäquivalent ergibt sich so dann, indem der fiktive Tarifanspruch durch die Verkehrsleistung in Fahrplankilometer gemäß Anlage 2 (vgl. Ziff 3.2.3 der aV) dividiert wird.

Ermittlung des Ist-Tarifäquivalents (Tarifäquivalent Ist)

- Das Ist-Tarifäquivalent ergibt sich, indem die dem Verkehrsunternehmen über das Einnahmeaufteilungsverfahren für das Ausgleichsjahr (n + 1) zustehenden Tarif Erlöse durch die Verkehrsleistung in Fahrplankilometer gemäß Anlage 2 dividiert werden.

Ermittlung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs (vor Abschmelzung)

- Der verbindliche ex-ante-Ausgleich ergibt sich, indem die Differenz zwischen fiktivem Tarifäquivalent und Ist-Tarifäquivalent mit der Verkehrsleistung in Fahrplankilometern im ZRF-Gebiet nach dem jeweiligen Teilnetz bzw. Linien-bündel bzw. Linie (Anlage 2) multipliziert wird.

Ermittlung des verbindlichen ex-ante-Ausgleichs (nach Abschmelzung)

- Die Summe aller vorläufigen ex-ante-Ausgleichsbeträge für das Ausgleichsjahr (n + 1) definiert den Gesamtausgleich, der über die allgemeine Vorschrift für das Ausgleichsjahr (n + 1) gewährt wird.
- Sofern die Summe aller verbindlichen ex-ante-Ausgleichsbeträge für das Ausgleichsjahr (n + 1) diesen Gesamtausgleich übersteigt, erfolgt eine proportionale Abschmelzung der verbindlichen ex-ante-Ausgleichsbeträge.

Musterberechnungen

Exemplarische Berechnungsskizze: Vorläufiger ex ante-Ausgleich

| 1. Kostenbestimmung im Ausgangsjahr (n - 1) | | | Erläuterung |
|---|------|--|--|
| Position | | | |
| 1. maßgebliche Erlöse (n1) | 100 | | Erlöse vom Tarifanspruch (n1) gemäß der Trennungsberechnung des Ausgangsjahres (n - 1) |
| 1a davon Ausgleich Bund, Land und Kreis (zusammenf.) | 30 | | |
| 1b davon sonstige Erlösposten | 70 | | |
| 2 maßgebliche Kosten (n2) | 110 | | Unternehmensbezogene Kosten (n2) der Tarifunternehmer des Ausgleichsjahres (n - 1) |
| 3 Angemessene Kosten | 100 | | Unternehmensbezogene Angemessene Kosten (n3) nach Maßgabe für tarifrechtliche Höchstgrenzen für das Ausgangsjahr (n - 1) |
| c = min (2, 3) maßgebliche Kosten (angemessen) | 100 | | Anschließend werden die unternehmensbezogenen Kosten (n2) ggf. auf den Angemessenenwert (n3) begrenzt und |
| 2. Fortschreibung auf Ausgleichsjahr (n ± 1) | | | Erläuterung |
| Position | | | |
| 5 Soll-Erlöse | 75 | | Erlöse aus der Soll-Kosten (n2) (n3) (n4) der Linien, die dem Ausgleichsjahr (n ± 1) auf das Ausgleichsjahr (n ± 1) |
| 5a davon Ausgleich Bund, Land, Kreis (zusammenf.) | 0 | | Der Ausgleich für die Anwendung des Trennungsbegriffs auf höhere beschleunigt gemäß § 11 Abs. 1 Nr. 1 S. 2, Erlöse aus |
| 5b davon sonstige Erlösposten | 75 | | Erlöse aus der Soll-Kosten (n2) (n3) (n4) der Linien, die dem Ausgleichsjahr (n ± 1) auf das Ausgleichsjahr (n ± 1) |
| 6 Soll-Kosten | 104 | | Erlöse aus der Soll-Kosten (n2) (n3) (n4) der Linien, die dem Ausgleichsjahr (n ± 1) auf das Ausgleichsjahr (n ± 1) |
| 3. Ergänzung eines Wegberechtigung für das Ausgleichsjahr (n ± 1) | | | Erläuterung |
| Position | | | |
| 7 = 2,5% - 6 Wegberechtigung | 2,6 | | Wegberechtigung in Höhe von 2,5 % bezogen auf die Soll-Kosten (n6) auf dem Angemessenenwert im Ausgangsjahr (n ± 1) (n7) (n8) |
| 8 = (5 - 6) = 7 vorläufiger ex ante-Ausgleich | 31,6 | | vorläufiger ex ante-Ausgleich als positive Differenz zwischen Soll-Kosten und Soll-Erlösen (n5) (n9) (n10) (n11) (n12) (n13) (n14) (n15) (n16) (n17) (n18) (n19) (n20) (n21) (n22) (n23) (n24) (n25) (n26) (n27) (n28) (n29) (n30) (n31) (n32) (n33) (n34) (n35) (n36) (n37) (n38) (n39) (n40) (n41) (n42) (n43) (n44) (n45) (n46) (n47) (n48) (n49) (n50) (n51) (n52) (n53) (n54) (n55) (n56) (n57) (n58) (n59) (n60) (n61) (n62) (n63) (n64) (n65) (n66) (n67) (n68) (n69) (n70) (n71) (n72) (n73) (n74) (n75) (n76) (n77) (n78) (n79) (n80) (n81) (n82) (n83) (n84) (n85) (n86) (n87) (n88) (n89) (n90) (n91) (n92) (n93) (n94) (n95) (n96) (n97) (n98) (n99) (n100) (n101) (n102) (n103) (n104) (n105) (n106) (n107) (n108) (n109) (n110) (n111) (n112) (n113) (n114) (n115) (n116) (n117) (n118) (n119) (n120) (n121) (n122) (n123) (n124) (n125) (n126) (n127) (n128) (n129) (n130) (n131) (n132) (n133) (n134) (n135) (n136) (n137) (n138) (n139) (n140) (n141) (n142) (n143) (n144) (n145) (n146) (n147) (n148) (n149) (n150) (n151) (n152) (n153) (n154) (n155) (n156) (n157) (n158) (n159) (n160) (n161) (n162) (n163) (n164) (n165) (n166) (n167) (n168) (n169) (n170) (n171) (n172) (n173) (n174) (n175) (n176) (n177) (n178) (n179) (n180) (n181) (n182) (n183) (n184) (n185) (n186) (n187) (n188) (n189) (n190) (n191) (n192) (n193) (n194) (n195) (n196) (n197) (n198) (n199) (n200) (n201) (n202) (n203) (n204) (n205) (n206) (n207) (n208) (n209) (n210) (n211) (n212) (n213) (n214) (n215) (n216) (n217) (n218) (n219) (n220) (n221) (n222) (n223) (n224) (n225) (n226) (n227) (n228) (n229) (n230) (n231) (n232) (n233) (n234) (n235) (n236) (n237) (n238) (n239) (n240) (n241) (n242) (n243) (n244) (n245) (n246) (n247) (n248) (n249) (n250) (n251) (n252) (n253) (n254) (n255) (n256) (n257) (n258) (n259) (n260) (n261) (n262) (n263) (n264) (n265) (n266) (n267) (n268) (n269) (n270) (n271) (n272) (n273) (n274) (n275) (n276) (n277) (n278) (n279) (n280) (n281) (n282) (n283) (n284) (n285) (n286) (n287) (n288) (n289) (n290) (n291) (n292) (n293) (n294) (n295) (n296) (n297) (n298) (n299) (n300) (n301) (n302) (n303) (n304) (n305) (n306) (n307) (n308) (n309) (n310) (n311) (n312) (n313) (n314) (n315) (n316) (n317) (n318) (n319) (n320) (n321) (n322) (n323) (n324) (n325) (n326) (n327) (n328) (n329) (n330) (n331) (n332) (n333) (n334) (n335) (n336) (n337) (n338) (n339) (n340) (n341) (n342) (n343) (n344) (n345) (n346) (n347) (n348) (n349) (n350) (n351) (n352) (n353) (n354) (n355) (n356) (n357) (n358) (n359) (n360) (n361) (n362) (n363) (n364) (n365) (n366) (n367) (n368) (n369) (n370) (n371) (n372) (n373) (n374) (n375) (n376) (n377) (n378) (n379) (n380) (n381) (n382) (n383) (n384) (n385) (n386) (n387) (n388) (n389) (n390) (n391) (n392) (n393) (n394) (n395) (n396) (n397) (n398) (n399) (n400) (n401) (n402) (n403) (n404) (n405) (n406) (n407) (n408) (n409) (n410) (n411) (n412) (n413) (n414) (n415) (n416) (n417) (n418) (n419) (n420) (n421) (n422) (n423) (n424) (n425) (n426) (n427) (n428) (n429) (n430) (n431) (n432) (n433) (n434) (n435) (n436) (n437) (n438) (n439) (n440) (n441) (n442) (n443) (n444) (n445) (n446) (n447) (n448) (n449) (n450) (n451) (n452) (n453) (n454) (n455) (n456) (n457) (n458) (n459) (n460) (n461) (n462) (n463) (n464) (n465) (n466) (n467) (n468) (n469) (n470) (n471) (n472) (n473) (n474) (n475) (n476) (n477) (n478) (n479) (n480) (n481) (n482) (n483) (n484) (n485) (n486) (n487) (n488) (n489) (n490) (n491) (n492) (n493) (n494) (n495) (n496) (n497) (n498) (n499) (n500) (n501) (n502) (n503) (n504) (n505) (n506) (n507) (n508) (n509) (n510) (n511) (n512) (n513) (n514) (n515) (n516) (n517) (n518) (n519) (n520) (n521) (n522) (n523) (n524) (n525) (n526) (n527) (n528) (n529) (n530) (n531) (n532) (n533) (n534) (n535) (n536) (n537) (n538) (n539) (n540) (n541) (n542) (n543) (n544) (n545) (n546) (n547) (n548) (n549) (n550) (n551) (n552) (n553) (n554) (n555) (n556) (n557) (n558) (n559) (n560) (n561) (n562) (n563) (n564) (n565) (n566) (n567) (n568) (n569) (n570) (n571) (n572) (n573) (n574) (n575) (n576) (n577) (n578) (n579) (n580) (n581) (n582) (n583) (n584) (n585) (n586) (n587) (n588) (n589) (n590) (n591) (n592) (n593) (n594) (n595) (n596) (n597) (n598) (n599) (n600) (n601) (n602) (n603) (n604) (n605) (n606) (n607) (n608) (n609) (n610) (n611) (n612) (n613) (n614) (n615) (n616) (n617) (n618) (n619) (n620) (n621) (n622) (n623) (n624) (n625) (n626) (n627) (n628) (n629) (n630) (n631) (n632) (n633) (n634) (n635) (n636) (n637) (n638) (n639) (n640) (n641) (n642) (n643) (n644) (n645) (n646) (n647) (n648) (n649) (n650) (n651) (n652) (n653) (n654) (n655) (n656) (n657) (n658) (n659) (n660) (n661) (n662) (n663) (n664) (n665) (n666) (n667) (n668) (n669) (n670) (n671) (n672) (n673) (n674) (n675) (n676) (n677) (n678) (n679) (n680) (n681) (n682) (n683) (n684) (n685) (n686) (n687) (n688) (n689) (n690) (n691) (n692) (n693) (n694) (n695) (n696) (n697) (n698) (n699) (n700) (n701) (n702) (n703) (n704) (n705) (n706) (n707) (n708) (n709) (n710) (n711) (n712) (n713) (n714) (n715) (n716) (n717) (n718) (n719) (n720) (n721) (n722) (n723) (n724) (n725) (n726) (n727) (n728) (n729) (n730) (n731) (n732) (n733) (n734) (n735) (n736) (n737) (n738) (n739) (n740) (n741) (n742) (n743) (n744) (n745) (n746) (n747) (n748) (n749) (n750) (n751) (n752) (n753) (n754) (n755) (n756) (n757) (n758) (n759) (n760) (n761) (n762) (n763) (n764) (n765) (n766) (n767) (n768) (n769) (n770) (n771) (n772) (n773) (n774) (n775) (n776) (n777) (n778) (n779) (n780) (n781) (n782) (n783) (n784) (n785) (n786) (n787) (n788) (n789) (n790) (n791) (n792) (n793) (n794) (n795) (n796) (n797) (n798) (n799) (n800) (n801) (n802) (n803) (n804) (n805) (n806) (n807) (n808) (n809) (n810) (n811) (n812) (n813) (n814) (n815) (n816) (n817) (n818) (n819) (n820) (n821) (n822) (n823) (n824) (n825) (n826) (n827) (n828) (n829) (n830) (n831) (n832) (n833) (n834) (n835) (n836) (n837) (n838) (n839) (n840) (n841) (n842) (n843) (n844) (n845) (n846) (n847) (n848) (n849) (n850) (n851) (n852) (n853) (n854) (n855) (n856) (n857) (n858) (n859) (n860) (n861) (n862) (n863) (n864) (n865) (n866) (n867) (n868) (n869) (n870) (n871) (n872) (n873) (n874) (n875) (n876) (n877) (n878) (n879) (n880) (n881) (n882) (n883) (n884) (n885) (n886) (n887) (n888) (n889) (n890) (n891) (n892) (n893) (n894) (n895) (n896) (n897) (n898) (n899) (n900) (n901) (n902) (n903) (n904) (n905) (n906) (n907) (n908) (n909) (n910) (n911) (n912) (n913) (n914) (n915) (n916) (n917) (n918) (n919) (n920) (n921) (n922) (n923) (n924) (n925) (n926) (n927) (n928) (n929) (n930) (n931) (n932) (n933) (n934) (n935) (n936) (n937) (n938) (n939) (n940) (n941) (n942) (n943) (n944) (n945) (n946) (n947) (n948) (n949) (n950) (n951) (n952) (n953) (n954) (n955) (n956) (n957) (n958) (n959) (n960) (n961) (n962) (n963) (n964) (n965) (n966) (n967) (n968) (n969) (n970) (n971) (n972) (n973) (n974) (n975) (n976) (n977) (n978) (n979) (n980) (n981) (n982) (n983) (n984) (n985) (n986) (n987) (n988) (n989) (n990) (n991) (n992) (n993) (n994) (n995) (n996) (n997) (n998) (n999) (n1000) (n1001) (n1002) (n1003) (n1004) (n1005) (n1006) (n1007) (n1008) (n1009) (n1010) (n1011) (n1012) (n1013) (n1014) (n1015) (n1016) (n1017) (n1018) (n1019) (n1020) (n1021) (n1022) (n1023) (n1024) (n1025) (n1026) (n1027) (n1028) (n1029) (n1030) (n1031) (n1032) (n1033) (n1034) (n1035) (n1036) (n1037) (n1038) (n1039) (n1040) (n1041) (n1042) (n1043) (n1044) (n1045) (n1046) (n1047) (n1048) (n1049) (n1050) (n1051) (n1052) (n1053) (n1054) (n1055) (n1056) (n1057) (n1058) (n1059) (n1060) (n1061) (n1062) (n1063) (n1064) (n1065) (n1066) (n1067) (n1068) (n1069) (n1070) (n1071) (n1072) (n1073) (n1074) (n1075) (n1076) (n1077) (n1078) (n1079) (n1080) (n1081) (n1082) (n1083) (n1084) (n1085) (n1086) (n1087) (n1088) (n1089) (n1090) (n1091) (n1092) (n1093) (n1094) (n1095) (n1096) (n1097) (n1098) (n1099) (n1100) (n1101) (n1102) (n1103) (n1104) (n1105) (n1106) (n1107) (n1108) (n1109) (n1110) (n1111) (n1112) (n1113) (n1114) (n1115) (n1116) (n1117) (n1118) (n1119) (n1120) (n1121) (n1122) (n1123) (n1124) (n1125) (n1126) (n1127) (n1128) (n1129) (n1130) (n1131) (n1132) (n1133) (n1134) (n1135) (n1136) (n1137) (n1138) (n1139) (n1140) (n1141) (n1142) (n1143) (n1144) (n1145) (n1146) (n1147) (n1148) (n1149) (n1150) (n1151) (n1152) (n1153) (n1154) (n1155) (n1156) (n1157) (n1158) (n1159) (n1160) (n1161) (n1162) (n1163) (n1164) (n1165) (n1166) (n1167) (n1168) (n1169) (n1170) (n1171) (n1172) (n1173) (n1174) (n1175) (n1176) (n1177) (n1178) (n1179) (n1180) (n1181) (n1182) (n1183) (n1184) (n1185) (n1186) (n1187) (n1188) (n1189) (n1190) (n1191) (n1192) (n1193) (n1194) (n1195) (n1196) (n1197) (n1198) (n1199) (n1200) (n1201) (n1202) (n1203) (n1204) (n1205) (n1206) (n1207) (n1208) (n1209) (n1210) (n1211) (n1212) (n1213) (n1214) (n1215) (n1216) (n1217) (n1218) (n1219) (n1220) (n1221) (n1222) (n1223) (n1224) (n1225) (n1226) (n1227) (n1228) (n1229) (n1230) (n1231) (n1232) (n1233) (n1234) (n1235) (n1236) (n1237) (n1238) (n1239) (n1240) (n1241) (n1242) (n1243) (n1244) (n1245) (n1246) (n1247) (n1248) (n1249) (n1250) (n1251) (n1252) (n1253) (n1254) (n1255) (n1256) (n1257) (n1258) (n1259) (n1260) (n1261) (n1262) (n1263) (n1264) (n1265) (n1266) (n1267) (n1268) (n1269) (n1270) (n1271) (n1272) (n1273) (n1274) (n1275) (n1276) (n1277) (n1278) (n1279) (n1280) (n1281) (n1282) (n1283) (n1284) (n1285) (n1286) (n1287) (n1288) (n1289) (n1290) (n1291) (n1292) (n1293) (n1294) (n1295) (n1296) (n1297) (n1298) (n1299) (n1300) (n1301) (n1302) (n1303) (n1304) (n1305) (n1306) (n1307) (n1308) (n1309) (n1310) (n1311) (n1312) (n1313) (n1314) (n1315) (n1316) (n1317) (n1318) (n1319) (n1320) (n1321) (n1322) (n1323) (n1324) (n1325) (n1326) (n1327) (n1328) (n1329) (n1330) (n1331) (n1332) (n1333) (n1334) (n1335) (n1336) (n1337) (n1338) (n1339) (n1340) (n1341) (n1342) (n1343) (n1344) (n1345) (n1346) (n1347) (n1348) (n1349) (n1350) (n1351) (n1352) (n1353) (n1354) (n1355) (n1356) (n1357) (n1358) (n1359) (n1360) (n1361) (n1362) (n1363) (n1364) (n1365) (n1366) (n1367) (n1368) (n1369) (n1370) (n1371) (n1372) (n1373) (n1374) (n1375) (n1376) (n1377) (n1378) (n1379) (n1380) (n1381) (n1382) (n1383) (n1384) (n1385) (n1386) (n1387) (n1388) (n1389) (n1390) (n1391) (n1392) (n1393) (n1394) (n1395) (n1396) (n1397) (n1398) (n1399) (n1400) (n1401) (n1402) (n1403) (n1404) (n1405) (n1406) (n1407) (n1408) (n1409) (n1410) (n1411) (n1412) (n1413) (n1414) (n1415) (n1416) (n1417) (n1418) (n1419) (n1420) (n1421) (n1422) (n1423) (n1424) (n1425) (n1426) (n1427) (n1428) (n1429) (n1430) (n1431) (n1432) (n1433) (n1434) (n1435) (n1436) (n1437) (n1438) (n1439) (n1440) (n1441) (n1442) (n1443) (n1444) (n1445) (n1446) (n1447) (n1448) (n1449) (n1450) (n1451) (n1452) (n1453) (n1454) (n1455) (n1456) (n1457) (n1458) (n1459) (n1460) (n1461) (n1462) (n1463) (n1464) (n1465) (n1466) (n1467) (n1468) (n1469) (n1470) (n1471) (n1472) (n1473) (n1474) (n1475) (n1476) (n1477) (n1478) (n1479) (n1480) (n1481) (n1482) (n1483) (n1484) (n1485) (n1486) (n1487) (n1488) (n1489) (n1490) (n1491) (n1492) (n1493) (n1494) (n1495) (n1496) (n1497) (n1498) (n1499) (n1500) (n1501) (n1502) (n1503) (n1504) (n1505) (n1506) (n1507) (n1508) (n1509) (n1510) (n1511) (n1512) (n1513) (n1514) (n1515) (n1516) (n1517) (n1518) (n1519) (n1520) (n1521) (n1522) (n1523) (n1524) (n1525) (n1526) (n1527) (n1528) (n1529) (n1530) (n1531) (n1532) (n1533) (n1534) (n1535) (n1536) (n1537) (n1538) (n1539) (n1540) (n1541) (n1542) (n1543) (n1544) (n1545) (n1546) (n1547) (n1548) (n1549) (n1550) (n1551) (n1552) (n1553) (n1554) (n1555) (n1556) (n1557) (n1558) (n1559) (n1560) (n1561) (n1562) (n1563) (n1564) (n1565) (n1566) (n1567) (n1568) (n1569) (n1570) (n1571) (n1572) (n1573) (n1574) (n1575) (n1576) (n1577) (n1578) (n1579) (n1580) (n1581) (n1582) (n1583) (n1584) (n1585) (n1586) (n1587) (n1588) (n1589) (n1590) (n1591) (n1592) (n1593) (n1594) (n1595) (n1596) (n1597) (n1598) (n1599) (n1600) (n1601) (n1602) (n1603) (n1604) (n1605) (n1606) (n1607) (n1608) (n1609) (n1610) (n1611) (n1612) (n1613) (n1614) (n1615) (n1616) (n1617) (n1618) (n1619) (n1620) (n1621) (n1622) (n1623) (n1624) (n1625) (n1626) (n1627) (n1628) (n1629) (n1630) (n1631) (n1632) (n1633) (n1634) (n1635) (n1636) (n1637) (n1638) (n1639) (n1640) (n1641) (n1642) (n1643) (n1644) (n1645) (|

Anlage 4 aV zur ZRF-Ausgleichssatzung - allgemeine Vorschrift (aV'24) vom 17.04.2024
Übersicht der ex ante-Ausgleichsberechnung

Exemplarische Berechnungsskizze: Verbindlicher ex ante-Ausgleich

| Ermittlung des Tarifäquivalents des Ausgleichsjahres (n+1) für den Referenztarif | | |
|--|------|---|
| Position | | Erläuterung |
| 1 Erlöse (Ist) | 75 | Unternehmensspezifische Fahrgeld-Tarifentnahmen ohne Ausgleichszulagen des Ausgleichsjahres (n + 1) anhand Erhebungsanforderungsplans (s. auch als "maßgebliche Erlöse" bezeichnet) |
| Kosten (Ist) | 115 | Unternehmensspezifische Kosten gemäß der Trennungsberechnung des Ausgleichsjahres (n + 1) |
| 2 Verkehrsleistung im Kreisgebiet | 100 | Gem. Anlage 2 in Fahrplankilometern |
| Angemessenheitskosten | 110 | Verhältniswert zwischen Angemessenheitskosten n / (Anzahl km) zur Durchschnittlichen Kreisverkehrsleistung für das Ausgleichsjahr (n + 1) |
| 3 = 1 / 2 Ist-Tarifäquivalent | 0,75 | (s) Tarifäquivalent entspricht Kostenquoten pro Fahrplankilometer |

| Ermittlung des fiktiven, genehmigungsfähigen Tarifanspruchs und Tarifäquivalent FT des Ausgleichsjahres (n + 1) für den Referenztarif | | |
|---|-------|---|
| Position | | Erläuterung |
| 4 Kosten (Ist) | 110 | Unternehmensspezifische Kosten gemäß der Trennungsberechnung des Ausgleichsjahres (n + 1), begrenzt auf Angebotsunterstützung (s. auch als "maßgebliche ex post Kosten" bezeichnet) |
| 5 betriebsnotwendiges Kapital | 50 | Betriebsnotwendiges Kapital gemäß der Trennungsberechnung des Ausgleichsjahres (n + 1) |
| 6 = 6,5 % * 5 kalkulatorische Zinsen | 3,3 | Kalkulatorische Zinsen in Höhe von 6,5 % des betriebsnotwendigen Kapitals |
| 7 = 4,75 % * 1 kalkulatorischer Gewinn | 3,6 | Kalkulatorischer Gewinn in Höhe von 4,75 % auf die Kosten (abzüglich der Angebotsunterstützung) |
| 8 handelsrechtliche Zinsaufwendungen | 2,0 | Handelsrechtliche Zinsaufwendungen gemäß der Trennungsberechnung des Ausgleichsjahres (n + 1) |
| 9 sonstige Erlöse | 6 | Sonstige Erlöse (z. B. durch Fahrgeldzuschuss und Ausbleib von Kunden) gemäß der Trennungsberechnung des Ausgleichsjahres (n + 1) |
| 10 = 4 + 6 - 7 - 8 - 9 fiktiver Tarifanspruch | 109,8 | |
| 11 = 10 / 2 fiktives Tarifäquivalent | 1,10 | Fiktives Tarifäquivalent entspricht fiktiven Tarifquoten pro Fahrplankilometer gem. Anlage 2 |

| Ermittlung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs (n + 1) | | |
|---|------|--|
| Position | | Erläuterung |
| 12 = 11 - 3 Differenz der Tarifäquivalente | 0,35 | |
| 13 = 12 * 2 verbindlicher ex ante-Ausgleich | 35,0 | Verbindlicher ex ante-Ausgleich als Differenz zwischen fiktivem und Ist-Tarifäquivalent multipliziert mit der Verkehrsleistung gem. Anlage 2 in Fahrplankilometern |

4.3.2 Berechnung des verbindlichen ex-ante-Ausgleichs (ab dem vierten Ausgleichsjahr - 2027)

Ergänzend zu dem Verfahren ab dem ersten Ausgleichsjahr erfolgt ab dem vierten Jahr eine Berücksichtigung der Nachfrage. Dies erfolgt über den Ansatz der ermittelten Personenkilometer (Pkm) gem. Ziffer 3.2.3 aV.

Die Kürzung des Ausgleichs erfolgt – bei gleicher Basisverkehrsleistung - in dem Verhältnis, in dem die Ist-Nachfrage von der Soll-Nachfrage negativ abweicht. Für jeden Prozentpunkte geringerer Nachfrage (Pkm) wird der Ausgleich um 0,3 Prozentpunkten je einen Pkm gekürzt (analog Musterrichtlinien DeutschlandTicket). Für Abweichungen von der Basisverkehrsleistung gelten die Regelungen zur Anpassung des Ausgleichs im Falle von Leistungsanpassung (Ziffer 4).

Sofern über den ZRF keine aktuellen empirischen Nachfragedaten für die jeweiligen Ausgleichsjahre bereitgestellt werden, erfolgt eine Festlegung über den Umfang der zu erwartenden Nachfrage grundsätzlich anhand der letzten verfügbaren empirischen Erhebung und nach Festlegung durch den Aufgabenträger.

Exemplarische Berechnungsskizze: Anpassung verbindlicher ex ante-Ausgleich

| Ermittlung der Anpassung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs (n + 1) in Abhängigkeit der Nachfrage | | |
|---|-------|---|
| Position | | Erläuterung |
| 1 Soll-Nachfrage (Pkm) | 100 | |
| 2 Ist-Nachfrage (Pkm) | 90 | |
| 3 = 2 / 1 Verhältnis Ist zu Soll Nachfrage | 10% | |
| 4 Korrekturfaktor | 0,9% | (gemäß Ziff. 3.2.3 aV) |
| 5 = 3 * 4 Anteiliger Anpassungsbedarf | 0,09% | |
| 6 verbindlicher ex ante-Ausgleich vor Anpassung (TE) | 35,0 | (aus Pos. 13 Ermittlung des verbindlichen ex ante-Ausgleichs (n + 1)) |
| 7 = 6 * 5 Anpassungsbedarf (TE) | 0,011 | |
| 8 = 6 - 7 verbindlicher ex ante-Ausgleich nach Anpassung (TE) | 34,99 | Der ex-ante-Ausgleich ist begrenzt auf den korrigierten Gesamtausgleich gem. Ziff. 3.3 aV |

4.3.3 Anpassung der angemessenen Gewinnmarge

Im Rahmen der Überkompensationskontrolle wird eine Gewinnmarge bezogen auf die Kosten entsprechend der Ist-Kosten (2024, 2025) bzw. des Angemessenheitssatz (ab 2026, jeweils jährlicher gültiger Angemessenheitssatz multipliziert mit den erbrachten Fahrplankilometer) festgesetzt.

Überschreiten ab 2026 die Ist-Kosten des Unternehmens den Angemessenheitswert nach Anpassung an die durchschnittliche Reisegeschwindigkeit (je Verkehrsart), so verringert sich die zulässige angemessene Gewinnmarge nach folgendem Verfahren:

Überschreiten die Ist-Kosten den Angemessenheitswert um einen Prozentpunkt, so reduziert sich die angemessene Gewinnmarge um den gleichen Prozentwert.

Beispiel:

Angemessenheits-Wert

= 3,00 Euro zulässige Gewinnmarge = 4,75 % Umsatz (Normfall)

Ist-Wert

= 4,50 Euro zulässige Gewinnmarge = 2,375 % Umsatz (dynamische Untergrenze)

Ist-Wert

= 2,50 Euro zulässige Gewinnmarge = 4,75 % Umsatz (feste Obergrenze)

Richtlinie
zur Einnahmenaufteilung
im Regio-Verkehrsverbund Freiburg (RVF)
(Stand Dezember 2024)

Inhalt

| | |
|--|-----------|
| 1 Überblick über das Verfahren der Einnahmenaufteilung..... | 1 |
| 1.1 Einordnung der Richtlinie und Zuständigkeit | 1 |
| 1.2 Anforderungen an das Verfahren | 1 |
| 1.3 Grundsätze der Einnahmenaufteilung | 2 |
| 1.4 Modellbeschreibung | 2 |
| 2 Parameter des EA und ihre Herleitung | 3 |
| 2.1 Komponente 1: P:Pkm | 5 |
| 2.2 Komponente 2: Ertragskraft..... | 6 |
| 2.3 Komponente 3: Nutzungsintensität | 7 |
| 2.4 Komponente 4: Zubringerbonus | 11 |
| 3 Differenzierung in der EA..... | 12 |
| 3.1 Einnahmenanspruch je Fahrgast, Linie und Tarifgruppe..... | 14 |
| 3.2 Einnahmenanspruch je Linie und Tarifgruppe | 14 |
| 3.3 Einnahmenanspruch einer Linie..... | 15 |
| 3.4 Einnahmenanspruch eines Linienbündels, Verkehrsvertrages bzw. Verkehrsbereichs... | 16 |
| 3.5 Einnahmenanspruch eines Verkehrsträgers | 16 |
| 4 Ausgangslage: „EA-Kompromiss“ und seine Validierung | 17 |
| 5 Sonstige Festlegungen..... | 20 |
| 5.1 Fortschreibung..... | 20 |
| 5.2 Revisionsklausel..... | 25 |
| 5.3 Sicherungsmechanismus..... | 26 |
| 5.4 Migration..... | 29 |
| 6 Anlage A – Fahrausweisarten im RVF und ihre Zuordnung zu den Einnahmenpools /Tarifgruppen | 31 |

| | | |
|----|--|----|
| 7 | Anlage B – Linien im RVF und ihre Zuordnung zu Linienbündel, Verkehrsvertrag, Verkehrsbereich, Unternehmen und Verkehrsträgern sowie ihre Einordnung als Zubringerlinie (Stand: Verkehrserhebung 2016) | 35 |
| 8 | Anlage C – Verkehrsbereich mit EA-Partner (Stand: 21.11.2023)..... | 39 |
| 9 | Anlage D – Leistungsbeschreibung zur Fahrgasterhebung im RVF..... | 40 |
| 10 | Anlage E – Anforderungen an die Fahrgastzählungen im RVF..... | 41 |
| 11 | Anlage F – Umsetzung des Einnahmenaufteilungsverfahrens für das Jahr 2019..... | 42 |
| 12 | Anlage G – Aufteilungsmasse | 45 |

Abkürzungsverzeichnis

| | |
|------|--|
| AFZS | Automatische Fahrgastzählssysteme |
| AT | ÖPNV-Aufgabenträger |
| aV | Allgemeine Vorschrift |
| DF | Dämpfungsfaktor |
| RL | Richtlinie |
| DT | Deutschland-Ticket |
| EA | Einnahmenaufteilung |
| EA | Einnahmenaufteilungsverfahren |
| EVU | Eisenbahnverkehrsunternehmen |
| FAW | Fahrausweisart |
| FE | Fahrgasterhebung |
| FGE | Fahrgeldeinnahmen |
| JTBW | Jugenticket Baden-Württemberg |
| LBF | Linienbeförderungsfälle (Einsteiger) |
| MVU | Marktverantwortliches Verkehrsunternehmen |
| NH | Nutzungshäufigkeit (durchschnittliche Anzahl Personenfahrten je Fahrausweis) |
| NI | Nutzungsintensität |
| ÖPNV | Öffentlicher Personennahverkehr |
| P | Anzahl Fahrgäste |
| Pkm | Verkehrsleistung (in Personenkilometer) |
| RVF | Regio-Verkehrsverbund Freiburg |
| SPNV | Schienenpersonennahverkehr |
| TG | Tarifgruppe |
| U | Anzahl Umsteiger |

| | |
|---------------|--|
| UA | Umsteigeranteil |
| VB | Verkehrsbereich |
| VBF | Verbundbeförderungsfälle (Fahrgäste) |
| VS | Verkaufsstatistik |
| VT | Verkehrsträger |
| VU | Verkehrsunternehmen |
| ZRF | Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg |
| $\Delta\%P$ | Relative Veränderung der Fahrgastanzahl |
| $\Delta\%FGE$ | Relative Veränderung der Fahrgeldeinnahmen |

1 Überblick über das Verfahren der Einnahmenaufteilung

1.1 Einordnung der Richtlinie und Zuständigkeit

Die Einnahmenaufteilung (EA) im Regio-Verkehrsverbund Freiburg (RVF) wird mit einem nachfrageorientierten Verfahren umgesetzt. Diese Richtlinie (RL-EA) erläutert, wie die Nachfrage monetär bewertet und die entsprechenden Fahrgelder den Unternehmen zugeschrieben werden. Das Verfahren zur Feststellung der Nachfrage wird in der Anlage D beschrieben.

Die RL zur Einnahmenaufteilung ist Bestandteil der allgemeinen Vorschrift (aV) des Zweckverband Regio-Nahverkehr Freiburg (ZRF) und wird über den Kooperationsvertrag von allen Verbundunternehmen anerkannt.

Die praktische Umsetzung und Abwicklung der EA mit den EA-Partnern¹ regelt die Anwendungsrichtlinie für die Einnahmenaufteilung im RVF.

1.2 Anforderungen an das Verfahren

Nachfrageorientierung: Die Einnahmenaufteilung soll aus Kenngrößen der Nachfrage abgeleitet werden. Grundsätzlich soll ein proportionaler Zusammenhang zwischen Nachfrage und Einnahmenaufteilung hergestellt werden.

Wettbewerbsneutralität: Die Fahrgeldeinnahmen sollen prinzipiell nach einem für alle Unternehmen gleichen Verfahren zugeschrieben werden. Insbesondere sollen Fahrgelder für neu hinzukommende Unternehmen nach gleichen Maßstäben wie für Bestandsunternehmen zugeschrieben werden.

Transparenz: Das Verfahren der Einnahmenaufteilung soll für die beteiligten Partner transparent und nachvollziehbar sein. Es soll mit wenigen Parametern konzipiert werden und über einfach kontrollierbare Eingangsdaten berechnet werden.

Wirtschaftlichkeit: Bei dem Verfahren der Einnahmenaufteilung soll ein wirtschaftlicher Kompromiss zwischen Kosten und Genauigkeit hergestellt werden.

¹ EA-Partner im regionalen Busverkehr sind die marktverantwortlichen Verkehrsunternehmen der Verkehrsbereiche.

Dynamik: Es soll ein Turnus festgelegt werden, in dem jeweils aktuelle Verkaufsdaten, Fahrgastzahlen und Fahrgaststrukturen einbezogen werden.

1.3 Grundsätze der Einnahmenaufteilung

Das Fahrgeld, das ein Fahrgast für die Nutzung des ÖPNVs bezahlt hat, wird entsprechend seiner Nutzung auf die ÖPNV-Verkehrsträger (Unternehmensgruppen, Definition siehe Kapitel 3) geteilt, die ihn befördert haben (Motto: „Fahrgeld verteilen, wie gezahlt und genutzt“).

Die Höhe des Einnahmeanspruchs eines Verkehrsträgers hängt grundsätzlich ab von

- der Anzahl der beförderten Fahrgäste (Orientierung an der Menge der Nachfrage)
- der Reiseweite der beförderten Fahrgäste (Orientierung an der Leistung der Nachfrage)
- den Fahrpreisen der Fahrausweise der beförderten Fahrgäste (Orientierung am Tarif der Nachfrage)

1.4 Modellbeschreibung

Das Einnahmenaufteilungsverfahren (EA) scheidet den EA-Partnern (siehe auch Anlage C – Verkehrsbereich mit EA-Partner (Stand: Dezember 2024) die dem RVF gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen auf der Grundlage der Daten einer Fahrgasterhebung zu. Alle Ausgangsdaten für das EA werden auf Basis der Fahrgasterhebung aus dem Jahr 2016 erstmalig und ab dem Jahr 2027 im Turnus von 6 Jahren erfasst. Diese Erhebungsjahre werden als Basisjahre bezeichnet. In den dazwischen liegenden Jahren ab 2027 ist im Abstand von 2 Jahren die Nachfrage über Fahrgastzählungen (erstmalig in 2029) und die Fahrausweisstruktur über das Fortschreibungsverfahren fortzuschreiben. Die Verfahren der Fortschreibung der Nachfrage und der Fahrgaststruktur in den zwischen den Basisjahren liegenden Kalenderjahren wird in Kapitel 5.1 erläutert.

Die Daten der Fahrgasterhebung werden linienweise erfasst. Die linienweise Datenhaltung erlaubt die Abgrenzung der Einnahmen von beliebigen Linienbündeln, Verkehrsverträgen und Verkehrsbereichen. Die erforderlichen Daten zur Einnahmenaufteilung werden je Linie erfasst; die Anforderungen an ihre statistische Sicherheit wird in der Leistungsbeschreibung Fahrgasterhebung (Anlage D) beschrieben.

Auf Basis der Fahrgasterhebung werden i.d.R. alle Fahrgeldeinnahmen, d.h. die dem RVF gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen eines Jahres zugeschrieben (Regelzuscheidung). Fahrgeldeinnahmen, die einem Vertragspartner zweifelsfrei zuzuordnen sind (z. B. Ortstarife in den Ortsverkehren) werden direkt zugeschrieben (Direktzuweisung).

Direktzuweisung: Fahrgeldeinnahmen mit eindeutiger Zuordnung zu Linienbündeln

Fahrgeldeinnahmen von Fahrausweisen oder Zuschlägen/Aufpreisen, die nur in einem Linienbündel² auftreten, werden dem jeweiligen EA-Partner direkt zugeschrieben. Derzeitig sind das Ortstarife, die ausschließlich in Linien, des jeweiligen Ortsverkehrs genutzt werden können³.

Regelzuscheidungen: alle übrigen Verbundeinnahmen

Alle übrigen Verbundeinnahmen werden den Linien und Verkehrsbereichen auf Basis des hier beschriebenen Verfahrens zugeschrieben.

2 Parameter des EA und ihre Herleitung

Die Fahrgeldeinnahmen der Aufteilungsmasse (vgl. Anlage G – Aufteilungsmasse), die nach dieser RL verteilt werden, werden nach den Ergebnissen von Fahrgasterhebungen zugeschrieben.

² Die Begriffe Los bzw. Netz werden synonym zu der Bezeichnung Linienbündel verwendet.

³ Die Direktzuweisungen werden je Linie ausgewiesen.

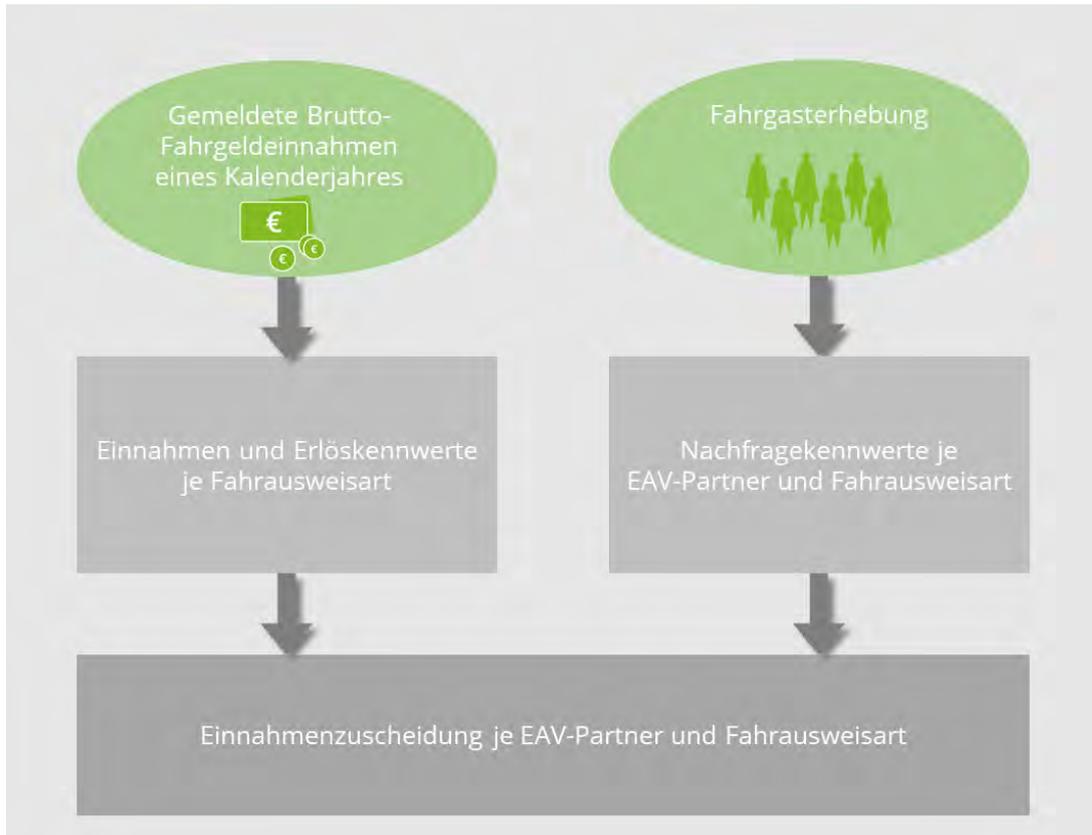


Abbildung 2-1: Kenngrößen des Einnahmenaufteilungsverfahrens

Aus Fahrgasterhebungen werden je Linie und Fahrausweisart der Aufteilungsmasse verschiedene Nachfragemerkmale ermittelt und Nachfragekennwerte (Anzahl der Fahrgäste (P), Verkehrsleistung in Pkm (Pkm)) abgeleitet.

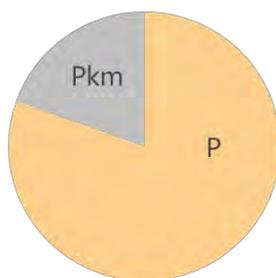
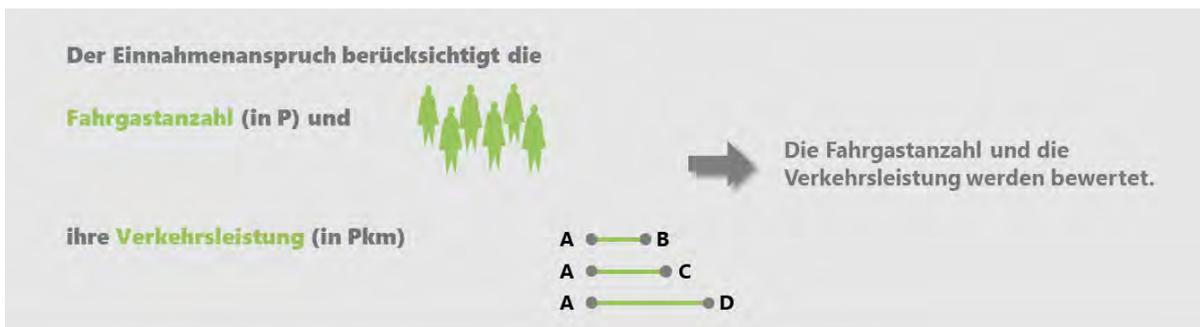
Das Einnahmenaufteilungsverfahren ist in vier Komponenten gegliedert, die sukzessive auf das vorherige Ergebnis aufgesetzt werden können.

- Komponente 1: P:Pkm - Verteilung der Fahrgeldeinnahmen auf Fahrgäste (P) und Verkehrsleistung (Pkm)
- Komponente 2: Ertragskraft – Differenzierung der Erlössätze nach der Ertragskraft der vier Tarifgruppen
- Komponente 3: Nutzungsintensität – Differenzierung der Nutzungsintensität nach den vier Verkehrsträgern
- Komponente 4: Zubringerbonus – Berücksichtigung eines Zubringerbonus im Regionalbusverkehr

Das Einnahmenaufteilungsverfahren im RVF lässt sich damit in aufeinander aufsetzenden Schritten beschreiben. In Schritt 1 fließt lediglich die Komponente P:Pkm ein, in Schritt 2 wird die Ertragskraft ergänzt, in Schritt 3 die Nutzungsintensität und in Schritt 4 der Zubringerbonus. Mit einem Korrekturfaktor je Tarifgruppe wird die Einnahmenezuschreibung abschließend auf die Fahrgeldeinnahmen abgeglichen.

2.1 Komponente 1: P:Pkm

Die gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen eines Basisjahres werden entsprechend der Anzahl Fahrgäste (P) und deren Verkehrsleistung (Pkm) im Verhältnis von 80:20 einheitlich auf die Linien aufgeteilt.



- ▶ 80 % der Einnahmen werden auf die Fahrgastanzahl (P) verteilt,
- ▶ 20 % auf die Verkehrsleistung (Pkm)

Abbildung 2-2: Kenngrößen P und Pkm des Einnahmenaufteilungsverfahrens

Dazu werden die Fahrgeldeinnahmen (FGE) in zwei Blöcke (80/20) aufgeteilt und aus dem Verhältnis der jeweiligen Fahrgeldeinnahme und Nachfragekenngröße einheitliche Erlössätze je Fahrgast (P) und Personenkilometer (Pkm) ermittelt.

$$\text{Erlössatz P} = \frac{\text{FGE}}{\text{P}} \times 80\%$$

$$\text{Erlössatz Pkm} = \frac{\text{FGE}}{\text{Pkm}} \times 20\%$$

Beispiel:

$$\text{Erlössatz-P} = \frac{100 \text{ Mio. EUR}}{100 \text{ Mio. P}} \times 80\% = 0,80$$

$$\text{Erlössatz-Pkm} = \frac{100 \text{ Mio. EUR}}{800 \text{ Mio. Pkm}} \times 20\% = 0,025$$

2.2 Komponente 2: Ertragskraft

Nicht jeder Fahrgast bringt gleich viel Erlös. Daher werden die gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen eines Basisjahres entsprechend der Ertragskraft der verschiedenen Fahrausweisarten zu Tarifgruppen bzw. Einnahmenpools gebündelt und verteilt (s. Abbildung 2-3).

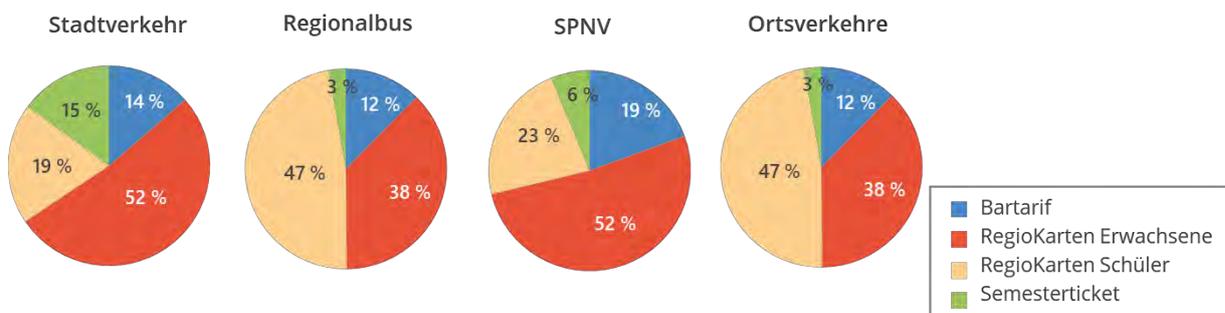


Abbildung 2-3: Ertragskraft - Differenzierung der Bewertung nach Tarifgruppen

Es werden die vier Tarifgruppen (Einnahmenpools) Bartarif, RegioKarten Erwachsene, RegioKarten Schüler und SemesterTicket unterschieden und spezifische Erlössätze je Tarifgruppe, Fahrgast (P) und Personenkilometer (Pkm) ermittelt, indem das Verhältnis der jeweiligen Fahrgeldeinnahme (FGE) und Nachfragekenngröße gebildet wird.

$$\text{Erlössatz-P}_{TG} = \frac{\text{FGE}_{TG}}{\text{P}_{TG}} \times 80\%$$

$$\text{Erlössatz-Pkm}_{\text{TG}} = \frac{\text{FGE}_{\text{TG}}}{\text{Pkm}_{\text{TG}}} \times 20\%$$

Beispiel:

$$\text{Erlössatz-P}_{\text{RegioKarten Erwachsene}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{47 \text{ Mio. P}} \times 80\% = 0,83$$

$$\text{Erlössatz-Pkm}_{\text{RegioKarten Erwachsene}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{400 \text{ Mio. Pkm}} \times 20\% = 0,0245$$

2.3 Komponente 3: Nutzungsintensität

Die ungleichen Nutzungsmöglichkeiten des ÖPNV und damit verbunden die individuelle Nutzung des ÖPNVs werden über differenzierte Nutzungshäufigkeiten der Tarifgruppe je Verkehrsträger (vgl. Kapitel 3 und Anlage B – Linien im RVF und ihre Zuordnung zu Linienbündel, Verkehrsvertrag, Verkehrsbereich, Unternehmen und Verkehrsträgern sowie ihre Einordnung als Zubringerlinie (Stand: Dezember 2024)

berücksichtigt (s. Abbildung 2-4).



Abbildung 2-4: Differenzierung der Bewertung nach Nutzungsintensitäten

Es werden je Verkehrsträger (VT) (s. Kapitel 3) und Fahrausweisart aus dem Verhältnis der jeweiligen Nutzungshäufigkeit (NH) und der verbundweiten Nutzungshäufigkeit spezifische

Nutzungsintensitäten (NI) ermittelt und daraus spezifische Erlössätze je Verkehrsträger, Tarifgruppe, Fahrgast (P) und Personenkilometer (Pkm) berechnet.

$$NI_{TG, VT} = \frac{NH_{TG, VT}}{NH_{TG, Verbund}}$$

Beispiel:

$$NI_{\text{RegioKarten Erwachsene, Regionalbus}} = \frac{46,7}{53,1} = 0,88$$

$$\text{Erlössatz-P}_{TG, VT} = \frac{FGE_{TG}}{P_{TG}} \times \frac{1}{NI_{TG, VT}} \times 80\%$$

$$\text{Erlössatz-Pkm}_{TG, VT} = \frac{FGE_{TG}}{Pkm_{TG}} \times \frac{1}{NI_{TG, VT}} \times 20\%$$

Beispiel:

$$\text{Erlössatz-P}_{\text{RegioKarten Erwachsene, Regionalbus}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{47 \text{ Mio. P}} \times \frac{1}{0,88} \times 80\% = 0,95$$

$$\text{Erlössatz-Pkm}_{\text{RegioKarten Erwachsene, Regionalbus}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{400 \text{ Mio. Pkm}} \times \frac{1}{0,88} \times 20\% = 0,0278$$

Die Berechnung der spezifischen Nutzungsintensitäten erfolgt in drei Schritten:

- I: Berechnung verbundweiter Nutzungshäufigkeiten
- II: Berechnung spezifischer Nutzungshäufigkeiten je Verkehrsträger
- III: Berechnung spezifischer Nutzungsintensitäten je Verkehrsträger

Die einzelnen Berechnungsschritte sind nachfolgend beschrieben.

I: Berechnung verbundweiter Nutzungshäufigkeiten (NH)

Die verbundweite Nutzungshäufigkeit je Fahrausweisart wird auf Basis der Fahrgasterhebung und den korrespondierenden Verkaufsdaten des Jahres ermittelt. Sie berechnet sich aus dem Verhältnis der Anzahl Fahrgäste je Fahrausweisart im Jahr und ihrer jeweiligen Anzahl ausgegebener Fahrausweise (Stück). Für die Berechnung werden die Fahrausweise zu Tarifgruppen zusammengefasst und bei Bedarf spezifische Verhältnisse zwischen den Fahrausweisarten berücksichtigt:

- RegioKarte Erwachsene: alle RegioKarten Erwachsene

- RegioKarte Schüler: die RegioKarte Schüler und das RVF JugendTicket BW Schüler
- SemesterTicket (RVF JugendTicket BW Studi): keine Berechnung erforderlich
- Bartarif: Differenziert nach Tageskarten und allen übrigen Fahrausweisarten mit einer Nutzungshäufigkeit von 1, die zu einer Fahrausweisgruppe zusammengefasst werden (s. Anlage A)

II: Berechnung spezifischer Nutzungshäufigkeiten (NH) je Verkehrsträger

Die spezifische Nutzungshäufigkeit je Fahrausweisart und Verkehrsträger wird auf Basis der Fahrgasterhebung ermittelt. Hierzu werden in der Fahrgasterhebung der Wohnort des befragten Fahrgastes erfasst und über die Frage nach der wievielten Fahrt die Anzahl Fahrausweise festgestellt, die an der jeweiligen Tagesart im Umlauf sind.

Die wievielte Fahrt führen Sie heute mit Ihrem Fahrausweis durch?

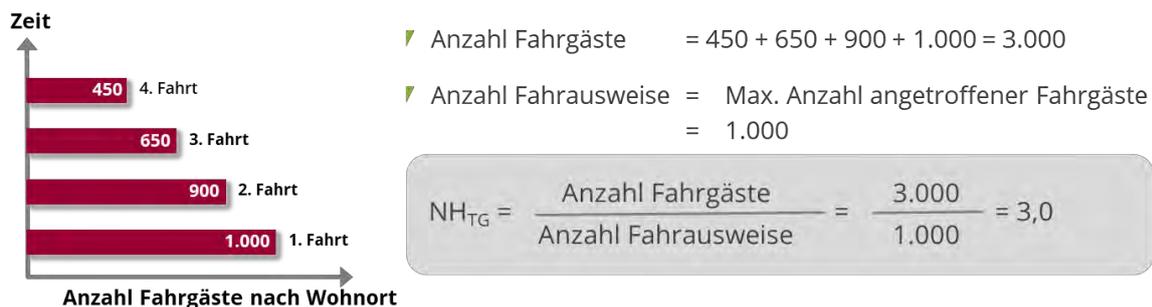


Abbildung 2-5: Berechnung der Nutzungshäufigkeit je Tagesart und Wohnort

Die Nutzungshäufigkeit eines Fahrausweises für einen Monat berechnet sich aus dem mit der Anzahl Tage gewichteten Mittelwert der Nutzungshäufigkeiten je Tagesart:

$$NH_{TG} = (NH_{TG, MF} * 250 \text{ Tage} + NH_{TG, Sa} * 52 \text{ Tage} + NH_{TG, So} * 63 \text{ Tage}) / 12 \text{ Monate}$$

Abbildung 2-6: Berechnung der spezifischen Nutzungshäufigkeit je Wohnort

Beispiel:

$$NH = (3,0 * 250 + 1,8 * 52 + 0,9 * 63) / 12 = 75$$

Es werden folgende Annahmen getroffen:

- die spezifische Nutzungshäufigkeit im SPNV entspricht der spezifischen Nutzungshäufigkeit im Stadtverkehr

- die spezifische Nutzungshäufigkeit in den Ortsverkehren entspricht der spezifischen Nutzungshäufigkeit im Regionalbus

Die spezifische Nutzungshäufigkeit je Fahrausweisart im Stadtverkehr berechnet sich aus dem gewichteten Mittelwert der spezifischen Nutzungshäufigkeit je Tagesart von Fahrgästen mit Wohnsitz in Freiburg.

Die spezifische Nutzungshäufigkeit je Fahrausweisart im Regionalbus berechnet sich aus dem gewichteten Mittelwert der spezifischen Nutzungshäufigkeit je Tagesart von Fahrgästen mit Wohnsitz in den Landkreisen Breisgau-Hochschwarzwald und Emmendingen.

Für die Berechnung der **spezifischen Nutzungshäufigkeit im Bartarif** werden die Tageskarten zugrunde gelegt. Für die anderen Fahrausweisarten im Bartarif der Fahrausweisgruppe EF wird eine verbundweit einheitliche Nutzungshäufigkeit von (idealtypisch) einer Fahrt pro Fahrausweis angenommen. Es werden folgende Annahmen getroffen:

- die spezifische Nutzungshäufigkeit im Stadtverkehr entspricht der spezifischen Nutzungshäufigkeit im Regionalbus und der spezifischen Nutzungshäufigkeit in den Ortsverkehren

Die spezifische Nutzungshäufigkeit je Verkehrsträger und Tageskarte berechnet sich aus dem Verhältnis ihrer Anzahl Fahrgäste und ihrer Anzahl Fahrausweise, die beim Verkehrsträger festgestellt wurden.

$$NH_{\text{Tageskarte, VT}} = \frac{VBF_{\text{Tageskarte, VT}}}{\text{Stück}_{\text{Tageskarte, VT}}}$$

Die Anzahl Tageskarten eines Verkehrsträgers werden auf die gleiche Weise festgestellt, wie in Abbildung 2-5 dargestellt. Bei den Tageskarten Duo+ und Gruppe fließen die Fahrten von Mitfahrern in die Berechnung der spezifischen Nutzungshäufigkeit mit ein.

Die Nutzungshäufigkeit im Bartarif eines Verkehrsträgers berechnet sich aus dem mit der jeweiligen Anzahl Fahrausweisen je Verkehrsträger gewichteten Mittelwert der Nutzungshäufigkeiten je Fahrausweisgruppe:

$$NH_{\text{BT, VT}} = \frac{NH_{\text{EF, VT}} * \text{Stück}_{\text{EF, VT}} + NH_{\text{Tageskarte, VT}} * \text{Stück}_{\text{Tageskarte, VT}}}{\text{Stück}_{\text{EF, VT}} + \text{Stück}_{\text{Tageskarte, VT}}}$$

III: Berechnung spezifischer Nutzungsintensitäten

Die spezifische Nutzungsintensität (NI) je Fahrausweisart und Verkehrsträger wird aus dem Verhältnis der spezifischen Nutzungshäufigkeiten (NH) je Fahrausweisart (TG) und Verkehrsträger (VT) und der jeweiligen verbundweiten Nutzungshäufigkeit (NH) berechnet.

$$NI_{TG, VT} = \frac{NH_{TG, VT}}{NH_{TG, Verbund}}$$

2.4 Komponente 4: Zubringerbonus

Die besondere Funktion des Regionalbusverkehrs im Verbundangebot wird über einen Zubringerbonus abgebildet (s. Abbildung 2-7). Umsteigende Fahrgäste zwischen ausgewählten Linien des Regionalbus und dem SPNV werden spezifisch bewertet:

- der Fahrgast (P) wird vollständig der Zubringerlinie zugeordnet,
- die Verkehrsleistung (Pkm) wird zwischen Zubringerlinie und SPNV aufgeteilt, so wie sie in der Fahrgasterhebung erfasst wurde.



- ▮ Merkmale von Zubringerlinien
 - ▮ Bedienung von SPNV-Halten
 - ▮ Fahrplanabhängigkeit zum SPNV
 - ▮ hoher Umsteigeranteil

Abbildung 2-7: Berücksichtigung eines Zubringerbonus

Die Linien, die als Zubringerlinien definiert sind, enthält Anlage B. Als Zubringerlinie wird eine Regionalbuslinie bezeichnet, die mindestens eine SPNV-Haltstelle bedient und ihre Fahrplanlage zum SPNV abgestimmt ist. Die Zuordnung einer Linie zur Gruppe der Zubringerlinie erfolgt durch die RVF GmbH in Zusammenarbeit mit den Aufgabenträgern.

Der Zubringerbonus wird umgesetzt, indem auf Basis eines Übersteigergewichts Linienspezifische Erlössätze je Fahrgast (P) gebildet werden. Hierzu wird je Linie ein Übersteigeranteil aus dem

Verhältnis der zwischen SPNV und Zubringerlinie umsteigenden Einsteiger (LBF) und allen Einsteigern (LBF) ermittelt.

$$\text{Übersteigeranteil}_{\text{Linie}} = \frac{\text{Umsteigende LBF}_{\text{Linie}}}{\text{alle LBF}_{\text{Linie}}}$$

Mit Hilfe des Übersteigeranteils wird das Übersteigergewicht berechnet. Bei der Berechnung wird zwischen SPNV-Linien und allen anderen Linien unterschieden.

Es gilt:

$$\text{SPNV-Linien: } \quad \text{Übersteigergewicht}_{\text{SPNV-Linie}} = 1 - \text{Übersteigeranteil}_{\text{SPNV-Linie}}$$

$$\text{alle anderen Linien: } \quad \text{Übersteigergewicht}_{\text{alle anderen Linien}} = 1 + \text{Übersteigeranteil}_{\text{alle anderen Linien}}$$

Mit Hilfe des Übersteigergewichts werden spezifische Erlössätze je Fahrgast (P) und Linie ermittelt.

$$\text{Erlössatz-}P_{\text{TG,VT, Linie}} = \frac{\text{FGE}_{\text{TG}}}{P_{\text{TG}}} \times \frac{1}{\text{NI}_{\text{TG,VT}}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{Linie}} \times 80\%$$

Beispiel:

$$\text{Erlössatz-}P_{\text{RegioKarten Erwachsene, Regionalbus, Linie}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{47 \text{ Mio. P}} \times \frac{1}{0,88} \times 1,20 \times 80\% = 1,14$$

$$\text{Erlössatz-}P_{\text{RegioKarten Erwachsene, SPNV, Linie}} = \frac{49 \text{ Mio. EUR}}{47 \text{ Mio. P}} \times \frac{1}{1,01} \times 0,90 \times 80\% = 0,74$$

Das Ergebnis der Umsetzung des EA nach dem in den Kapiteln 2.1 bis 2.4 beschriebenen Verfahren ist in Anlage F differenziert nach den 4 dargestellten Schritten für das Kalenderjahr 2019 dokumentiert und damit das Erreichen des EA-Kompromisses nachgewiesen.

3 Differenzierung in der EA

Im Verfahren der Einnahmen im RVF werden vier Verkehrsträger⁴ unterschieden. Je Verkehrsträger fließen spezifischen Nutzungsintensitäten (NI) je Tarifgruppe und Parameter zur Berücksichtigung eines Zubringerbonus ein.

⁴ Es werden die vier Unternehmensgruppen Stadtverkehr, Regionalbus, SPNV und Ortsverkehre differenziert.

Der Einnahmenanspruch wird je Verkehrsträger und Tarifgruppe (Einnahmenpool) ausgewiesen. Die Verkehrsträger zeigt Abbildung 3-1, die Tarifgruppen bzw. Einnahmenpools Abbildung 3-2.

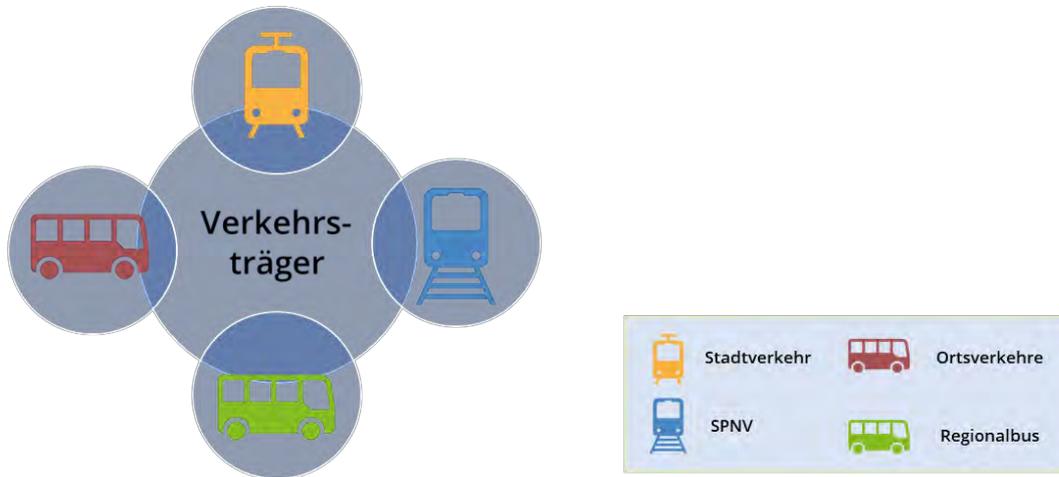


Abbildung 3-1: Verkehrsträger im RVF

Der Einnahmenanspruch eines Verkehrsträgers setzt sich aus den Einnahmen seiner Linien für alle vier Einnahmenpools zusammen.

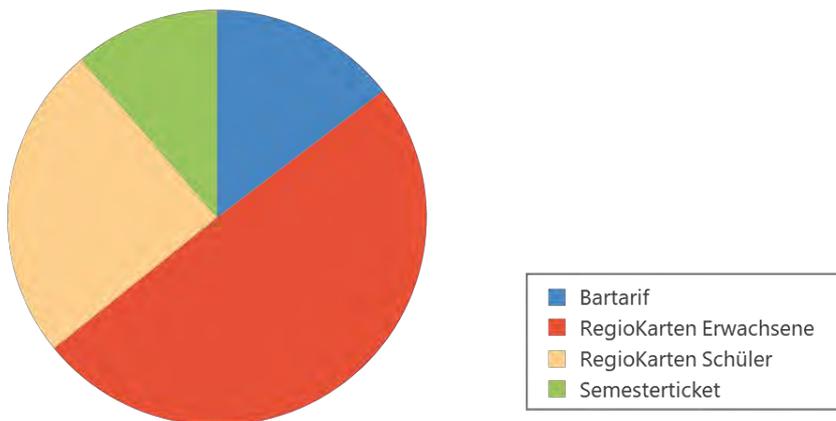


Abbildung 3-2: Einnahmenpools im RVF

Die formale Berechnung des Einnahmenanspruchs wird im Folgenden beschrieben.

3.1 Einnahmenanspruch je Fahrgast, Linie und Tarifgruppe

Der Einnahmenanspruch eines Fahrgastes einer Linie und Tarifgruppe ergibt sich aus dem spezifischen Erlössatz des Fahrgastes und seiner Verkehrsleistung multipliziert mit dem spezifischen Erlössatz je Pkm.

$$\text{Einnahmen je Fahrgast, Linie, TG} = (\text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \text{Pkm}_{\text{TG, P}} \times \text{Erlössatz-Pkm}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times 20\%) \times K_{\text{TG}}$$

mit den **verbundspezifischen** Größen

- Erlössatz je Fahrgast (P) und Tarifgruppe (TG)
- Erlössatz je Personenkilometer (Pkm) und Tarifgruppe (TG)
- Korrekturfaktor⁵ (K) je Tarifgruppe (TG) den **verkehrsträgerspezifischen** (VT) Größen der Linie
- Nutzungsintensität (NI) je Tarifgruppe (TG)

den **linienspezifischen** (Linie) Größen

- Verkehrsleistung (Pkm) je Tarifgruppe (TG)
- Übersteigergewicht je Tarifgruppe (TG)

3.2 Einnahmenanspruch je Linie und Tarifgruppe

Der Einnahmenanspruch einer Linie und Tarifgruppe ergibt sich aus der Summe der Einnahmenansprüche aller Fahrgäste und ihrer Verkehrsleistung dieser Tarifgruppe auf der Linie.

$$\text{Einnahmen je Linie und TG} = (\text{P}_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \text{Pkm}_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-Pkm}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times 20\%) \times K_{\text{TG}}$$

mit den **verbundspezifischen** Größen

- Erlössatz je Fahrgast (P) und Tarifgruppe (TG)

⁵ K ist ein Faktor, der die zugeschiedenen Fahrgeldeinnahmen auf die gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen abgleicht. Er ergibt sich aus dem Verhältnis der gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen und den zugeschiedenen Einnahmen je Tarifgruppe.

- Erlössatz je Personenkilometer (Pkm) und Tarifgruppe (TG)
- Korrekturfaktor (K) je Tarifgruppe (TG)

den **verkehrsträgerspezifischen** (VT) Größen der Linie

- Nutzungsintensität (NI) je Tarifgruppe (TG)

den **linienspezifischen** (Linie) Größen

- Anzahl Fahrgäste (P) je Tarifgruppe (TG)
- Verkehrsleistung (Pkm) je Tarifgruppe (TG)
- Übersteigergewicht je Tarifgruppe (TG)

3.3 Einnahmenanspruch einer Linie

Der Einnahmenanspruch einer Linie ergibt sich aus der Summe der Einnahmenansprüche aller Tarifgruppen auf dieser Linie.

$$\text{Einnahmen je Linie} = \left(\sum_{\text{TG}} P_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{TG}} \text{Pkm}_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-Pkm}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times 20\% \right) \times K_{\text{TG}}$$

mit den **verbundspezifischen** Größen

- Erlössatz je Fahrgast (P) und Tarifgruppe (TG)
- Erlössatz je Personenkilometer (Pkm) und Tarifgruppe (TG)
- Korrekturfaktor (K) je Tarifgruppe (TG)

den **verkehrsträgerspezifischen** (VT) Größen der Linie

- Nutzungsintensität (NI) je Tarifgruppe (TG)

den **linienspezifischen** (Linie) Größen

- Anzahl Fahrgäste (P) je Tarifgruppe (TG)
- Verkehrsleistung (Pkm) je Tarifgruppe (TG)
- Übersteigergewicht je Tarifgruppe (TG)

3.4 Einnahmenanspruch eines Linienbündels, Verkehrsvertrages bzw. Verkehrsbereichs

Der Einnahmenanspruch eines Linienbündels, Verkehrsvertrages bzw. Verkehrsbereichs (VB) ergibt sich aus der Summe der Einnahmenansprüche aller Linien dieses Linienbündels, Verkehrsvertrages bzw. Verkehrsbereichs.

$$\text{Einnahmen je VB} = \left(\sum_{\text{Linie}} \sum_{\text{TG}} P_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{Linie}} \sum_{\text{TG}} P_{\text{km}_{\text{TG, Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{km}_{\text{TG}}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times 20\% \right) \times K_{\text{TG}}$$

3.5 Einnahmenanspruch eines Verkehrsträgers

Der Einnahmenanspruch eines Verkehrsträgers ergibt sich aus der Summe der Einnahmenansprüche aller Linienbündel, Verkehrsverträge bzw. Verkehrsbereiche dieses Verkehrsträgers.

$$\text{Einnahmen je VT} = \left(\sum_{\text{VB}} \sum_{\text{Linie}} \sum_{\text{TG}} P_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{VB}} \sum_{\text{Linie}} \sum_{\text{TG}} P_{\text{km}_{\text{TG, Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{km}_{\text{TG}}} \times 1/\text{NI}_{\text{TG, VT}} \times 20\% \right) \times K_{\text{TG}}$$

Für die Umsetzung der Einnahmenaufteilung wird ein Schlüssel je Linie bzw. Verkehrsbereich gebildet, der aus dem Verhältnis des Einnahmenanspruchs einer Linie bzw. Verkehrsbereichs und der Summe der Einnahmeansprüche aller Verkehrsbereiche berechnet wird. Er wird aus der Zuschreibung der Fahrgeldeinnahmen differenziert nach den vier Tarifgruppen bzw. Einnahmenpools ermittelt.

Zur Berechnung der Einnahmenaufteilungsbeträge je Verkehrsbereich wird der jeweilige Fahrgeldschlüssel auf den jeweiligen Einnahmenpool des Zuschreibungsjahres angewendet.

4 Ausgangslage: „EA-Kompromiss“ und seine Validierung

In bilateralen Gesprächen zwischen Vertretern des Verkehrsministeriums und der kommunalen Aufgabenträger im RVF wurde ein Kompromiss für die Ausgangslage (Absprungbasis) und die zukünftig zu verwendenden Kenngrößen vereinbart. Dieser beinhaltet u. a. Korrekturfaktoren zugunsten der kommunalen ÖPNV-Aufgabenträger für den Regionalbus. Es wird ein Regionalbusbonus für Zubringerlinien vom SPNV eingeführt. Der Zubringerbonus bewirkt einen Aufschlag auf die zugeschiedenen Tarifeinnahmen des Regionalbusses bis zu max. 15 %, mindestens jedoch 2,9 Mio. Euro. Gleichzeitig bewirken die Komponenten 2 bis 4 einen Aufschlag auf die zugeschiedenen Tarifeinnahmen des Regionalbus von der VAG in Höhe von 1,58 Mio. EUR. Voraussetzung für den o. g. Betrag ist, dass die Tarifeinnahmen im RVF nicht unter dem Niveau des Jahres 2019 (96 Mio. EUR) liegen. Sinken die Tarifeinnahmen darunter, so werden die 2,9 Mio. EUR linear gekürzt. Wird ein finanzieller Ausgleich nicht gedeckter Ausgaben der Aufgabenträger und Verkehrsunternehmen im öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) einschließlich des Schienenpersonennahverkehrs (SPNV) im Rahmen von Richtlinien über die Gewährung von Nachteilsausgleichen, z. B. im Zusammenhang mit der Einführung des Deutschland-Tickets, gewährt, wird der Betrag von 2,9 Mio. EUR anteilig aus Fahrgeld und Ausgleichsleistungen ermittelt.

Die Ergebnisse des Kompromisses wurden auf Basis der Fahrgasterhebung aus dem Jahr 2016 und den Verkaufsdaten aus dem Jahr 2019 sachlich hergeleitet. Ab dem Jahr 2024 mit Inkrafttreten des neuen EA sind die formulierten Bedingungen zu überprüfen und zu entscheiden, welche Größe zur Bemessung des Aufschlags für den Regionalbus greift.

Der Aufschlag für den Regionalbus, der zulasten des SPNV greift, wird aus der Differenz im Einnahmenanspruch des SPNV in den

- Schritten 1 (P:Pkm im Verhältnis 80:20) und
- Schritt 4 (Berücksichtigung von Ertragskraft, Nutzungsintensität und Zubringerbonus)

abgeleitet (vgl. Abbildung 4-1, Spalte (3)). D.h. es werden die Veränderungen im Einnahmenanspruch im SPNV zwischen den Schritten 1 und 4 ermittelt und die sich hierbei ergebene Einnahmeverlagerung hinsichtlich der formulierten Eckpunkte bewertet und hierzu u.a. ins Verhältnis zu den Regionalbuseinnahmen in Schritt 4 gesetzt.

| Verkehrsträger | Verkehrsträger Gruppe | Einnahmen-anspruch Schritt 1 in Tsd. EUR (1) | Einnahmen-anspruch Schritt 4 in Tsd. EUR (2) | Regionalbus-bonus in Tsd. EUR (3)=(1)-(2) | anteiliger Regionalbus-bonus SPNV in % (4)=(3) _{SPNV} /(2) _{RV} |
|-------------------------|-----------------------|--|--|---|---|
| Stadtverkehr | Stadtverkehr | 55.500 € | 54.000 € | 1.500 € | |
| Regionalbus Ortsverkehr | Regionalverkehr (RV) | 15.500 € | 20.000 € | -4.500 € | 15% |
| SPNV | SPNV | 29.000 € | 26.000 € | 3.000 € | |
| Summe | | 100.000 € | 100.000 € | | |

Abbildung 4-1: Beispiel- Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Aufschlag Regionalbus zulasten des SPNV

Die Größe zur Bemessung des Aufschlags wird in Abhängigkeit von drei Kenngrößen festgelegt:

- **Einnahmenvolumen im Verbund (vgl. Abbildung 4-2, Spalte 1)**

Ist das Einnahmenvolumen ≥ 96 Mio. EUR beträgt der Aufschlag mind. 2,9 Mio. EUR. Liegt das Einnahmenvolumen unter 96 Mio. EUR wird der Aufschlag anteilig zum Einnahmerrückgang gekürzt (dynamisierter Aufschlag).

Beispiel: Die Einnahmen sind von 96 Mio. EUR um 9,6 Mio. EUR bzw. 10% auf 87,4 Mio. EUR zurückgegangen. Dann sinkt der Aufschlag ebenfalls um 10% bzw. 290 Tsd. EUR auf 2,61 Mio. EUR.

| Verkehrsträger | Verkehrsträger Gruppe | Einnahmen-anspruch Schritt 1 in Tsd. EUR (1) | Einnahmen-anspruch Schritt 4 in Tsd. EUR (2) | Regionalbus-bonus in Tsd. EUR (3)=(1)-(2) | anteiliger Regionalbus-bonus SPNV in % (4)=(3) _{SPNV} /(2) _{RV} |
|-------------------------|-----------------------|--|--|---|---|
| Stadtverkehr | Stadtverkehr | 55.500 € | 54.000 € | 1.500 € | |
| Regionalbus Ortsverkehr | Regionalverkehr (RV) | 15.500 € | 20.000 € | -4.500 € | 15% |
| SPNV | SPNV | 29.000 € | 26.000 € | 3.000 € | |
| Summe | | 100.000 € | 100.000 € | | |

I: Das Einnahmenvolumen beträgt mindestens 96 Mio. EUR

Abbildung 4-2: Beispiel - Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Prüfung Gesamtvolumen

- **Regionalbusbonus vom SPNV absolut (vgl. Abbildung 4-3, Spalte 3)**

Ist der Regionalbusbonus vom SPNV kleiner bzw. genauso groß wie der (dynamisierte) Aufschlag, so beträgt der Bonus dem vereinbarten (dynamisierten) Aufschlag.

Beispiel: Der Regionalbusbonus vom SPNV beträgt bei konstanten Fahrgeldeinnahmen im Verbund in Höhe von 96 Mio. EUR nur 2,5 Mio. EUR. Dann greift die Mindesthöhe für den Regionalbusbonus in Höhe von 2,9 Mio. EUR.

Regionalbusbonus vom SPNV relativ zu den Regionalbuseinnahmen (20 Mio. Euro im Schritt 4) (vgl. Abbildung 4-3, Spalte 4)

Ist der Regionalbusbonus vom SPNV größer als der (dynamisierte) Aufschlag, wird überprüft, ob der Bonus gemessen an den Regionalbuseinnahmen mehr als 15% beträgt und ggf. auf diesen maximalen Anteil gekürzt.

Beispiel: Der Regionalbusbonus vom SPNV beträgt 3 Mio. EUR und ist größer als 2,9 Mio. EUR. Sein Anteil gemessen an den Regionalbuseinnahmen (20 Mio. Euro im Schritt 4) beträgt aber nicht mehr als 15%. Dann greift als Aufschlag anstelle des Mindestbetrages der max. Anteilswert und es wird ein Bonus in Höhe von 3 Mio. EUR gewährt.

| Verkehrsträger | Verkehrsträger Gruppe | Einnahmenanspruch Schritt 1 in Tsd. EUR (1) | Einnahmenanspruch Schritt 4 in Tsd. EUR (2) | Regionalbusbonus in Tsd. EUR (3)=(1)-(2) | anteiliger Regionalbusbonus SPNV in % (4)=(3) _{SPNV} /(2) _{RV} |
|-------------------------|-----------------------|---|---|--|--|
| Stadtverkehr | Stadtverkehr | 55.500 € | 54.000 € | 1.500 € | |
| Regionalbus Ortsverkehr | Regionalverkehr (RV) | 15.500 € | 20.000 € | -4.500 € | 15% |
| SPNV | SPNV | 29.000 € | 26.000 € | 3.000 € | |
| Summe | | 100.000 € | 100.000 € | | |

II: Der Betrag ist ≤ 2,9 Mio. EUR bzw. 15%

Abbildung 4-3: Beispiel - Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Prüfung Verlagerungseffekt

5 Sonstige Festlegungen

5.1 Fortschreibung

Der Einnahmenanteil einer Linie bzw. eines Linienbündels je Einnahmenpool an den jeweiligen Fahrgeldeinnahmen des RVF wird für das Basisjahr 2024 ermittelt und in regelmäßigen Abständen kontinuierlich aktualisiert, fortgeschrieben bzw. angepasst. Bei der Aktualisierung, Fortschreibung bzw. Anpassung werden drei unterschiedliche Verfahren umgesetzt:

- I: Aktualisierung des Einnahmenanspruchs auf Basis einer verbundweiten Fahrgasterhebung
- II: Fortschreibung des Einnahmenanspruchs auf Basis von verbundweiten Fahrgastzählungen
- III: Anpassung des Einnahmenanspruchs auf Basis neuer Verkaufsdaten

Nachfolgend werden die drei Verfahren detailliert beschrieben.

I: Aktualisierung des Einnahmenanspruchs auf Basis einer verbundweiten Fahrgasterhebung

Es wird eine verbundweite Fahrgasterhebung (FE) durchgeführt und die Parameter des EA, das sind

- P:Pkm (80:20),
- Ertragskraft,
- Nutzungsintensität,
- Zubringerbonus,

die zur Herleitung der Zielwerte der Kompromisslösung angewendet wurden, neu ermittelt. Mit den neu erhobenen Daten wird das Verfahren der Einnahmenaufteilung nach den vereinbarten 4 Komponenten in 4 Schritten umgesetzt (vgl. auch Kapitel 0). Die Anforderungen an die Fahrgasterhebung im RVF sind in Anlage D beschrieben.

Durchführung einer Fahrgasterhebung und Umsetzung der Einnahmenaufteilung analog zur Ermittlung der Absprungbasis

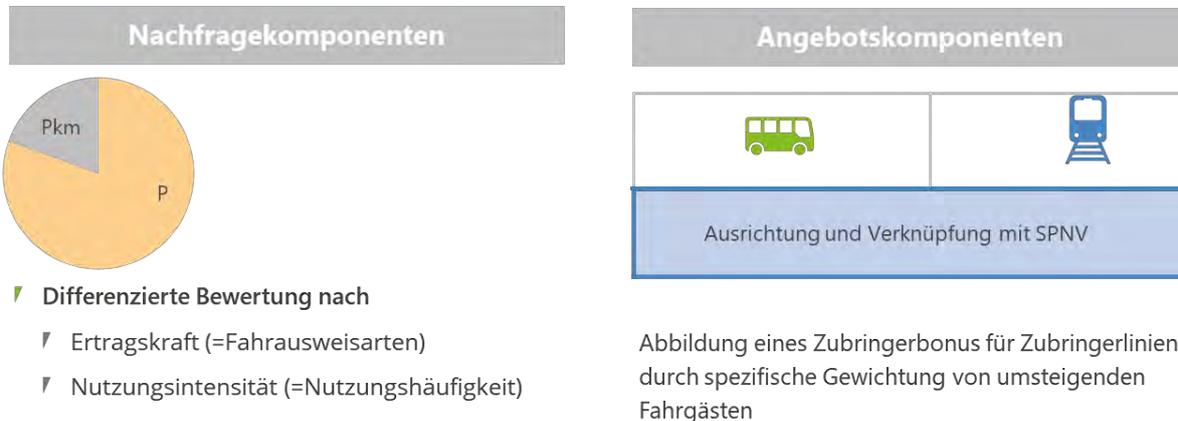


Abbildung 5-1: I: Aktualisierung mittels verbundweiter Fahrgasterhebung

Das Ergebnis wird in Bezug auf die formulierten Bedingungen des „EA-Kompromisses“ geprüft, daraus abgeleitet welche Größe zur Bemessung des Aufschlags für den Regionalbus greift und das Ergebnis ggf. auf die anzuwendende Größe angepasst (vgl. auch Kapitel 0).

Jahre, in denen der Einnahmenanspruch auf der Grundlage einer verbundweiten Fahrgasterhebung aktualisiert wird, werden als Basisjahre bezeichnet.

II: Fortschreibung des Einnahmenanspruchs auf Basis von verbundweiten Fahrgastzählungen

Es werden verbundweite Fahrgastzählungen durchgeführt und die Einsteiger je Linie (LBF) neu ermittelt. Aus der im Rahmen der Fahrgastzählung (mit automatischen Fahrgastzählssystemen) gemessenen Einsteigerzahl wird ihre relative Veränderung $\Delta\%LBF_{Linie}$ gegenüber dem letzten Basisjahr ermittelt. Für die Fortschreibung wird angenommen, dass die Entwicklung der Fahrgastanzahl P und die Entwicklung der gezählten Einsteiger bzw. Linienbeförderungsfälle (LBF) gleich sind. D.h. es wird unterstellt, dass der Umsteigeranteil konstant ist. Damit gilt

$$\frac{LBF_{Zähljahr}}{LBF_{Basisjahr}} - 1 = \Delta\%LBF = \frac{P_{Zähljahr}}{P_{Basisjahr}} - 1 = \Delta\%P$$

und $\Delta\%P$ und $\Delta\%LBF$ können synonym verwendet werden.

Für die Fortschreibung des Einnahmenanspruchs auf Basis neuer Zählraten werden die Ergebnisse der letzten Fahrgasterhebung je Linie mit der relativen Veränderung der jeweiligen Linienbeförderungsfälle (LBF) $\Delta\%LBF_{Linie}$ ($=\Delta\%P_{Linie}$) aktualisiert. Damit ergibt sich für die Fortschreibung der Einnahmen je Linie der folgende formale Zusammenhang:

$$\text{Einnahmen je Linie}_{\text{neu}} = \left(\sum_{\text{TG}} P_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-}P_{\text{TG}} \times 1/N_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{TG}} P_{\text{km}_{\text{TG, Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{km}_{\text{TG}}} \times 1/N_{\text{TG, VT}} \times 20\% \right) \times (1 + \Delta\%P_{\text{Linie}}) \times K_{\text{TG}}$$

Abbildung 5-2: II: Fortschreibung mittels verbundweiter Fahrgastzählung

mit den **verbundspezifischen** Größen

- Korrekturfaktor (K) je Tarifgruppe (TG)

den **linienspezifischen (Linie)** Größen

- Relative Veränderung der Fahrgastanzahl gegenüber dem letzten Basisjahr $\Delta\%P$

Die einzelnen Bestimmungsgrößen der Erlöse (P_{TG} , $P_{\text{km}_{\text{TG}}}$, $\text{Übersteigergewicht}_{\text{TG}}$, $N_{\text{TG, VT}}$, $\text{Erlössatz-}P_{\text{TG}}$ und $\text{Erlössatz-P}_{\text{km}_{\text{TG}}}$) bleiben bis zur nächsten verbundweiten Fahrgasterhebung unverändert.

Die Fortschreibung erfolgt durch die relative Veränderung $\Delta\%P$ und den Korrekturfaktor K_{TG} .

Die Anforderungen an die Fahrgastzählungen im RVF sind in Anlage E beschrieben.

III: Anpassung des Einnahmenanspruchs auf Basis neuer Verkaufsdaten

Für die Fortschreibung des Einnahmenanspruchs auf Basis neuer Verkaufsdaten werden die Einnahmenanteile je Linie und Tarifgruppe (TG) bzw. Einnahmenpool ermittelt und diese Schlüssel auf die neuen Verkaufsdaten angewendet⁶.

$$\text{Einnahmenanteil je Linie}_{TG} = \frac{P_{TG, \text{Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{TG} \times 1/N_{TG, VT} \times \text{Übersteigergewicht}_{TG, \text{Linie}} \times 80\% + P_{km_{TG, \text{Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{km_{TG}} \times 1/N_{TG, VT} \times 20\%}{\sum_{\text{Linie}} P_{TG, \text{Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{TG} \times 1/N_{TG, VT} \times \text{Übersteigergewicht}_{TG, \text{Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{Linie}} P_{km_{TG, \text{Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{km_{TG}} \times 1/N_{TG, VT} \times 20\%}$$

Abbildung 5-3: Einnahmenanteil je Linie (Übertragung von Schlüsseln)

Zyklus der Aktualisierung, Fortschreibung bzw. Anpassung

Für die Aktualisierung, Fortschreibung bzw. Anpassung des Einnahmenanspruchs je Linie ist folgender Zyklus vorgesehen:

- In den Kalenderjahr 2024 bis 2027 wird die Einnahmenezuschreibung über die jeweils neuen Verkaufsdaten durch die Übertragung der Schlüssel je Tarifgruppe bzw. Einnahmenpool angepasst (Verfahren III)

⁶ In Analogie zur Beschreibung der Fortschreibungsansätze I und II kann die Anpassung des Einnahmenanspruchs je Linie auch über die verbundweite Entwicklung der Fahrgeldeinnahmen je Tarifgruppe (TG) bzw. Einnahmenpool dargestellt werden. Hierzu wird die relative Veränderung in den Fahrgeldeinnahmen je Tarifgruppe bzw. Einnahmenpool $\Delta\%FGE_{TG}$ gegenüber dem letzten Basisjahr ermittelt. Es ist

$$\Delta\%FGE_{TG} = \frac{FGE_{\text{Fortschreibungsjahr, TG}} - 1}{FGE_{\text{Basisjahr, TG}}}$$

Damit ergibt sich für die Fortschreibung der Einnahmen je Linie der folgende formale Zusammenhang:

$$\text{Einnahmen je Linie}_{\text{neu}} = \left(\sum_{TG} P_{TG, \text{Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{TG} \times 1/N_{TG, VT} \times \text{Übersteigergewicht}_{TG, \text{Linie}} \times 80\% + \sum_{TG} P_{km_{TG, \text{Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{km_{TG}} \times 1/N_{TG, VT} \times 20\% \right) \times K_{TG} \times (1 + \Delta\%FGE_{TG})$$

mit den verbundspezifischen Größen

- Relativer Veränderung der Fahrgeldeinnahmen ($\Delta\%FGE$) je Tarifgruppe (TG)

Die einzelnen Bestimmungsgrößen der Erlöse (P_{TG} , $P_{km_{TG}}$, $\text{Übersteigergewicht}_{TG}$, N_{TG} , VT , Erlössatz-P_{TG} und $\text{Erlössatz-P}_{km_{TG}}$) bleiben bis zur nächsten verbundweiten Fahrgasterhebung bzw. Fahrgastzählung unverändert. Die Fortschreibung erfolgt durch die relative Veränderung $\Delta\%FGE$.

Richtlinie zur Einnahmenaufteilung im RVF

- Im Kalenderjahr 2027 wird eine verbundweite Fahrgasterhebung durchgeführt, deren Ergebnisse ab dem 01.01.2028 (in Fall von Migration 01.01.2029) die Grundlage für die EA⁷ bilden.
- In den Folgejahren werden
 - alle 6 Jahre verbundweite Fahrgasterhebungen und
 - alle 2 Jahre Zählungen
 durchgeführt (vgl. Abbildung 5-4).
- Die Ergebnisse der Fahrgasterhebung ab der Fahrgasterhebung im Jahr 2033 fließen im übernächsten Jahr in die Ermittlung des Einnahmenanspruchs je Linie ein (Verfahren I). D.h. die Ergebnisse der Fahrgasterhebung aus dem Jahr 2033 werden für die Berechnung des Einnahmenanspruchs im Jahr 2035 verwendet.
- Die Ergebnisse der Fahrgastzählung werden im Folgejahr dazu genutzt den Einnahmenanspruch fortzuschreiben. D.h. die Ergebnisse der Zählung aus dem Jahr 2029 werden für die Berechnung des Einnahmenanspruchs im Jahr 2030 verwendet (Verfahren II).
- In den anderen Jahren wird der Einnahmenanspruch über die jeweiligen Verkaufsdaten durch die Übertragung der Schlüssel je Tarifgruppe bzw. Einnahmenpool angepasst (Verfahren III).



Abbildung 5-4: Zyklus der Fortschreibung

⁷ Die Nachher-Erhebung für die Neuverkehrsansträge des SPNV im Rahmen des BSB2020-Projektes entfallen.

5.2 Revisionsklausel

Die RL beschreibt das Verfahren der EA vor dem Hintergrund der derzeitigen Rahmenbedingungen. Diese unterliegen Veränderungen, die ggf. zu Veränderungen der EA führen müssen.

Es wird deshalb eine Revisionsklausel eingeführt. Sie ist eine Öffnungsklausel zur Anpassung des EA und greift bei unerwarteten Ereignissen sowie bisher nicht berücksichtigten Effekten in der EA. Die Revisionsklausel kann u. a.

- die Veränderung der geplanten zeitlichen Abfolge von Zählung und Fahrgasterhebung,
- die Definition der Einnahmenpools,
- die Ausgestaltung der Parameter oder
- die Erweiterung der Parameter

umfassen.

Die allgemeinen Grundsätze der EA (vgl. Kapitel 2) sollen Bestand behalten.

Die Versammlung der Erlösverantwortlichen entscheiden gem. Artikel 6, Abs. 2 lit. b) des Grundvertrags über die Notwendigkeit eines Revisionsverfahren. Mögliche Anpassungen des EA werden in der Versammlung der Erlösverantwortlichen beraten und in Form einer Empfehlung für den Aufsichtsrat der RVF erarbeitet. Dieser Prozess wird in die „normalen“ Abläufe der neuen Verbundstruktur eingebunden und ist fester Bestandteil des EA.

Die nachfolgende Abbildung 5-5 zeigt exemplarisch Beispiele für Anlässe zur Anpassung der EA.

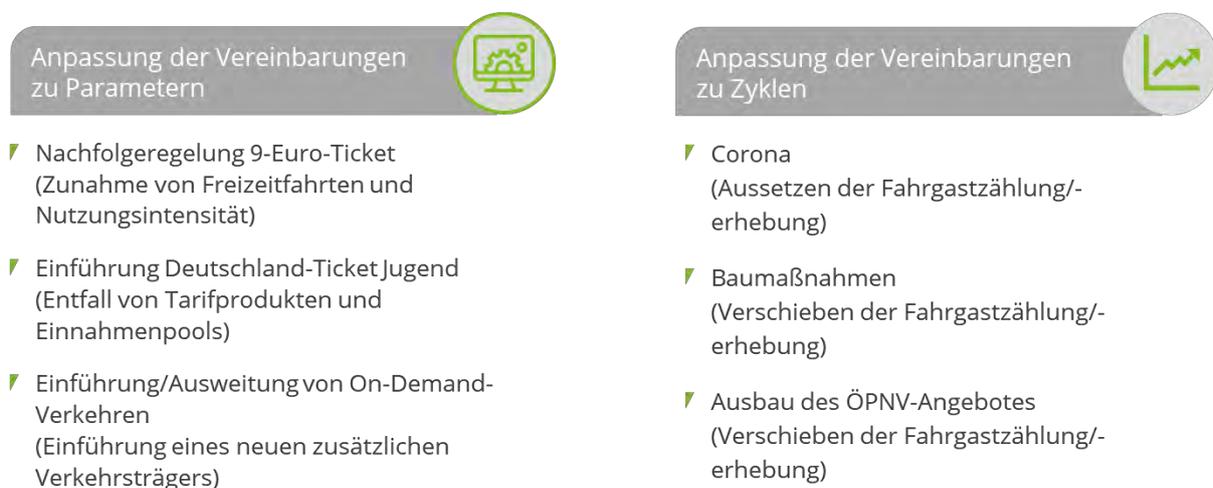


Abbildung 5-5: Beispiele für Anlässe zur Anpassung der EA (Revisionsklausel)

Die großen tariflichen Änderungen im Kalenderjahr 2023, das sind

- die Einführung des Jugendticket Baden-Württemberg (JTBW) zum 01. März 2023 und
- die Einführung des Deutschland-Tickets (DT) zum 01. Mai 2023,

sind Anlässe im o. g. Sinn. D. h. es ist möglich, dass mit dem Start der EA bzw. mit der nächsten Fahrgasterhebung im RVF die Revisionsklausel in Anspruch genommen wird.

5.3 Sicherungsmechanismus

Das EA im RVF sieht vor, in regelmäßigen Abständen von 6 Jahren Fahrgasterhebungen durchzuführen, bei denen die Fahrgastnachfrage gezählt und die Fahrgäste befragt werden. In den Jahren dazwischen wird der Einnahmenanspruch über Zähl- und Verkaufsdaten fortgeschrieben bzw. angepasst (vgl. Kapitel 5.1).

In Zähljahren sollen unerwartete Nachfrageveränderungen identifiziert und gedämpft werden. Dazu sind folgende Mechanismen vorgesehen:

Identifikation von unerwarteten Nachfrageentwicklungen

Unerwartete Nachfrageentwicklungen werden identifiziert, indem die im Rahmen der Fahrgastzählung (mit automatischen Fahrgastzählsystemen) gemessene Veränderung in der verbundweiten Fahrgastanzahl $\Delta\%P_{AFZS}$ der erwarteten Veränderung gegenübergestellt wird, die aus der Verkaufstatistik (VS) abgeleitet wird $\Delta\%P_{VS}$. Dabei wird angenommen, dass die Entwicklung der Fahrgastanzahl P und die Entwicklung der gezählten Einsteiger bzw. Linienbeförderungsfälle (LBF) gleich sind. D.h. es wird unterstellt, dass der Umsteigeranteil konstant ist. Damit gilt

$$\frac{LBF_{Zähljahr}}{LBF_{Basisjahr}} - 1 = \frac{P_{Zähljahr}}{P_{Basisjahr}} - 1 = \Delta\%P$$

und $\Delta\%P$ und $\Delta\%LBF$ können synonym verwendet werden.

Hinweis: Sollte das Linienkonzept zwischen Basis- und Zähljahr deutlich verändert werden und davon der Anteil umsteigender Fahrgäste betroffen sein, ist der Umsteigeranteil neu festzustellen und bei der Fortschreibung zu berücksichtigen.

Das Vergleichsjahr bildet das Jahr der letzten Fahrgasterhebung. Die **erwartete Fahrgastanzahl** berechnet sich aus den verkauften Fahrausweisen multipliziert mit der jeweiligen verbundweiten Nutzungshäufigkeit, die aus der letzten Fahrgasterhebung ermittelt wurde.

Die Nachfrageentwicklung wird als unerwartet eingestuft, wenn gilt

**Die verbundweite Nachfrageentwicklung lt. Zählung ist größer als
die verbundweite Nachfrageentwicklung lt. Verkaufsstatistik**

Formal heißt das:

$$\Delta\%P_{AFZS} > \Delta\%P_{VS}$$

Unerwartete Nachfrageentwicklungen werden insbesondere auf eine veränderte Nutzungshäufigkeit zurückgeführt.

Das nachfolgende Beispiel zeigt die Prüfung und Identifikation unerwarteter Nachfrageentwicklungen.

| Prüfschritte | | |
|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Verkehrsträger | $\Delta\%P_{AFZS}$ (1) | $\Delta\%P_{VS}$ (2) |
| Stadtverkehr | + 7% | + 2% |
| SPNV | + 7% | + 2% |
| Regionalbus | + 2% | + 2% |
| Ortsverkehre | + 2% | + 2% |
| Verbundweite Entwicklung | + 6% | + 2% |

$\Delta\%P_{AFZS} > \Delta\%P_{VS}$
 unerwartete Nachfrageentwicklung

Abbildung 5-6: Beispiel - Prüfung und Identifikation von unerwarteter Nachfrageentwicklung

Dämpfung von unerwarteten Nachfrageentwicklungen

Unerwartete Nachfrageentwicklungen werden gedämpft, indem in einem 1. Schritt die Verkehrsträger identifiziert werden, bei denen die Fahrgastanzahl durch eine Zunahme der Nutzungshäufigkeit gestiegen ist. Die Nachfrageentwicklung eines Verkehrsträgers wird als unerwartet eingestuft, wenn gilt

**Die Nachfrageentwicklung des Verkehrsträgers lt. Zählung ist größer als
die verbundweite Nachfrageentwicklung lt. Verkaufsstatistik**

Formal heißt das:

$$\Delta\%P_{AFZS, VT} - \Delta\%P_{VS} > 0$$

| Prüfschritte | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------------|--|
| Verkehrsträger | $\Delta\%P_{AFZS}$ (1) | $\Delta\%P_{VS}$ (2) | $\Delta\%P_{bereinigt}$ (3) = (1) - (2) |
| Stadtverkehr | + 7% | + 2% | + 5% |
| SPNV | + 7% | + 2% | + 5% |
| Regionalbus | + 2% | + 2% | + 0% |
| Ortsverkehre | + 2% | + 2% | + 0% |
| Verbundweite Entwicklung | + 6% | + 2% | + 4% |

$\Delta\%P_{AFZS, VT} > \Delta\%P_{VS}$
 → unerwartete Nachfrageentwicklung

$\Delta\%P_{AFZS, VT} = \Delta\%P_{VS}$
 → erwartete Nachfrageentwicklung

Abbildung 5-7: Beispiel - Prüfung und Identifikation der Verkehrsträger mit unerwarteter Nachfrageentwicklung

Für die Verkehrsträger bei denen eine unerwartete Nachfrageentwicklung identifiziert wurde, wird in einem nächsten Schritt der Zuwachs der Nachfrage, der über die verbundweite Entwicklung hinausgeht ($\Delta\%P_{bereinigt}$), um 50% gedämpft.

| Prüfschritte | | | | |
|--------------------------|---------------------------|-------------------------|--|---|
| Verkehrsträger | $\Delta\%P_{AFZS}$ (1) | $\Delta\%P_{VS}$ (2) | $\Delta\%P_{bereinigt}$ (3) = (1) - (2) | Nachfragedämpfung bzw. Dämpfungsfaktor (4) = (3) * (-50%) |
| Stadtverkehr | + 7% | + 2% | + 5% | - 2,5% = 0,975 |
| SPNV | + 7% | + 2% | + 5% | - 2,5% = 0,975 |
| Regionalbus | + 2% | + 2% | + 0% | + 0% = 1,0 |
| Ortsverkehre | + 2% | + 2% | + 0% | + 0% = 1,0 |
| Verbundweite Entwicklung | + 6% | + 2% | + 4% | |

Abbildung 5-8: Beispiel - Bestimmung der Nachfragedämpfung

Der Dämpfungsfaktor (=1+Nachfragedämpfung) (DF) wird je Verkehrsträger ermittelt und gilt für alle Linien bzw. Verkehrsbereiche des betreffenden Verkehrsträgers gleichermaßen.

Für die Fortschreibung des Einnahmeanspruchs auf Basis neuer Zähl­daten und der Berücksichtigung des Sicherungsmechanismus ergibt sich für die Fortschreibung der Einnahmen je Linie der folgende formale Zusammenhang (vgl. auch Kapitel Fortschreibung 5.1):

$$\text{Einnahmen je Linie}_{\text{neu}} = \left(\sum_{\text{TG}} P_{\text{TG, Linie}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{TG}} \times 1/N_{\text{TG, VT}} \times \text{Übersteigergewicht}_{\text{TG, Linie}} \times 80\% + \sum_{\text{TG}} P_{\text{km}_{\text{TG, Linie}}} \times \text{Erlössatz-P}_{\text{km}_{\text{TG}}} \times 1/N_{\text{TG, VT}} \times 20\% \right) \times (1 + \Delta\%P_{\text{Linie}}) \times DF_{\text{VT}} \times K_{\text{TG}}$$

Abbildung 5-9: Fortschreibung mittels Zählung und Sicherungsmechanismus

mit der **verbundspezifischen** Größe

- Korrekturfaktor (K) je Tarifgruppe (TG)

der **linienspezifischen (Linie)** Größe

- Relative Veränderung der Fahrgastanzahl gegenüber dem letzten Basisjahr $\Delta\%P$

mit der **verkehrsträgerspezifischen (VT)** Größe

- Dämpfungsfaktor (DF).

5.4 Migration

Unzumutbare Härten in Folge der erstmaligen Aktualisierung des Einnahmeanspruchs auf Basis der Fahrgasterhebung 2027 sollen durch einen fließenden Übergang abgemildert werden. Auf diese Weise sollen Unternehmen und Aufgabenträger Zeit erhalten, sich auf neue Rahmenbedingungen einzustellen und gegebenenfalls restrukturieren zu können.

Verwerfungen werden als unzumutbar eingestuft, wenn für einen Verkehrsträger die Veränderung im Einnahmeanspruch gegenüber dem fortgeschriebenen Basisjahr größer als 3% seiner Einnahmen ist.

Der Anteil der Fahrgeldzuscheidungen einer Linie bzw. eines Verkehrsbereichs an den kassentechnischen Einnahmen ergibt sich bei Anwendung der Migration nach der neuen Fahrgasterhebung für das Jahr 2029 aus einem gewichteten Mittelwert von neuem und altem Schlüssel (vgl. Abbildung 5-10):

Kalenderjahr 2029: 70 % neuer Schlüssel 30 % alter Schlüssel

Im dritten Jahr nach der Fahrgasterhebung und Umstellung des Verfahrens wird der neue Schlüssel vollständig (zu 100%) angewendet.

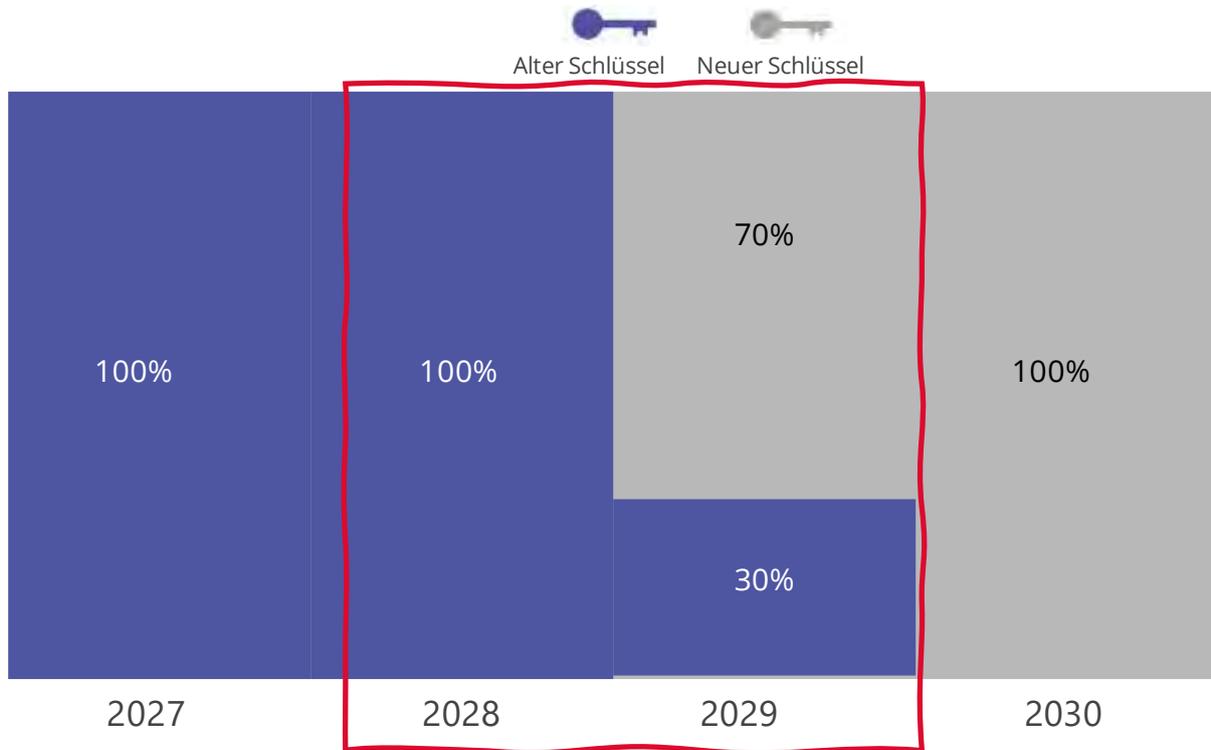


Abbildung 5-10: Kombination von Alt- und Neuschlüssel

Die EA im RVF unterscheidet vier Einnahmenpools für die jeweils eigene Schlüssel je Linie bzw. Verkehrsbereich ermittelt werden. Für die Umsetzung der Migration werden daher neue und alte Schlüssel je Einnahmenpool kombiniert (vgl. Abbildung 5-11).

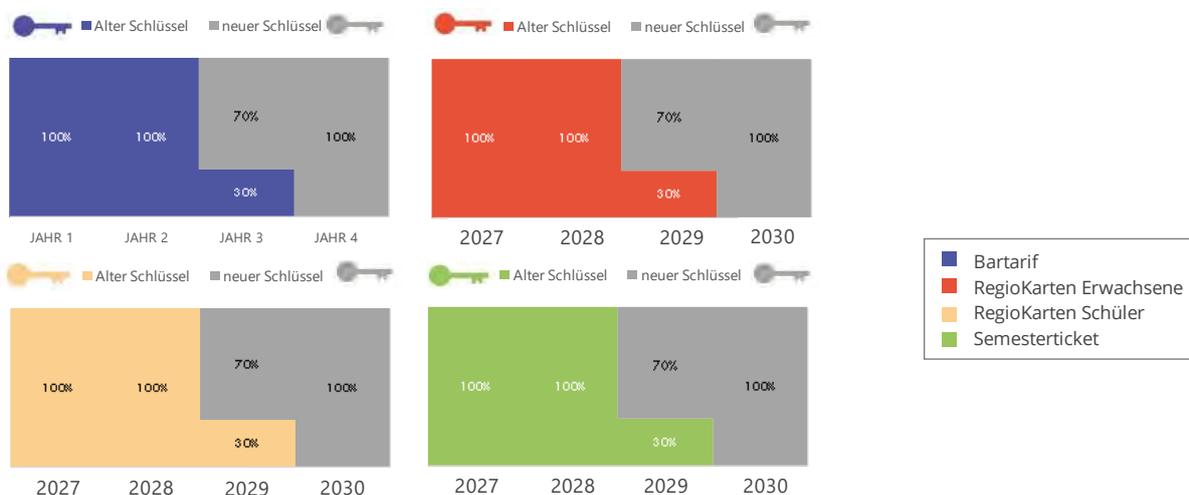


Abbildung 5-11: Kombination von Alt- und Neuschlüssel je Einnahmenpool

6 Anlage A – Fahrausweisarten im RVF und ihre Zuordnung zu den Einnahmepools /Tarifgruppen

Mit der Einführung des Jugendticket Baden-Württemberg zum 01.03.2023 und dem Deutschland-Ticket zum 01.05.2023 hat sich die Fahrausweisnutzung im RVF maßgeblich verändert und die großen Marktanteile der RegioKarten sind zu Gunsten der o. g. Fahrausweise zurückgegangen.

Aus diesem Grund wurden zum 01.01.2023 die Begrifflichkeiten für die Tarifgruppen angepasst.

- Aus RegioKarten Erwachsene wird Zeitkarten Erwachsene.
- Aus RegioKarten Schüler wird Zeitkarten Schüler.
- Aus SemesterTicket wird Zeitkarten Studierende.

| Tarifcode | Benennung | Tarifgruppe POOL | POOL I (alte EAV) |
|------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| LLE | Luftlinie Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| LLK | Luftlinie Kinder | Bartarif | POOL I |
| KS | Kurzstrecke | Bartarif | POOL I |
| E1 | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| E1 MT | Einzelfahrschein Erwachsene Digital | Bartarif | POOL I |
| E1 R | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| E2 | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| E2 MT | Einzelfahrschein Erwachsene Digital | Bartarif | POOL I |
| E2 R | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| E3 | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| E3 MT | Einzelfahrschein Erwachsene Digital | Bartarif | POOL I |
| E3 R | Einzelfahrschein Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| K1 | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| K1 MT | Einzelfahrschein Kinder Digital | Bartarif | POOL I |
| K1 R | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| K2 | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| K2 MT | Einzelfahrschein Kinder Digital | Bartarif | POOL I |
| K2 R | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| K3 | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| K3 MT | Einzelfahrschein Kinder Digital | Bartarif | POOL I |
| K3 R | Einzelfahrschein Kinder | Bartarif | POOL I |
| ME1 | 2x4-Fahrtenkarte Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| ME2 | 2x4-Fahrtenkarte Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| ME3 | 2x4-Fahrtenkarte Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| MK1 | 2x4-Fahrtenkarte Kinder | Bartarif | POOL I |
| MK2 | 2x4-Fahrtenkarte Kinder | Bartarif | POOL I |
| MK3 | 2x4-Fahrtenkarte Kinder | Bartarif | POOL I |
| M | Punktekarte | Bartarif | POOL I |

| Tarifcode | Benennung | Tarifgruppe POOL | POOL I (alte EAV) |
|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| T11 | Tageskarte Solo | Bartarif | POOL I |
| T11 MT | Tageskarte Solo Digital | Bartarif | POOL I |
| T12 | Tageskarte Solo | Bartarif | POOL I |
| T12 MT | Tageskarte Solo Digital | Bartarif | POOL I |
| T13 | Tageskarte Solo | Bartarif | POOL I |
| T13 MT | Tageskarte Solo Digital | Bartarif | POOL I |
| T21 | Tageskarte Duo | Bartarif | POOL I |
| T21 MT | Tageskarte Duo Digital | Bartarif | POOL I |
| T22 | Tageskarte Duo | Bartarif | POOL I |
| T22 MT | Tageskarte Duo Digital | Bartarif | POOL I |
| T23 | Tageskarte Duo | Bartarif | POOL I |
| T23 MT | Tageskarte Duo Digital | Bartarif | POOL I |
| T51 | Tageskarte Gruppe | Bartarif | POOL I |
| T51 MT | Tageskarte Gruppe Digital | Bartarif | POOL I |
| T52 | Tageskarte Gruppe | Bartarif | POOL I |
| T52 MT | Tageskarte Gruppe Digital | Bartarif | POOL I |
| T53 | Tageskarte Gruppe | Bartarif | POOL I |
| T53 MT | Tageskarte Gruppe Digital | Bartarif | POOL I |
| T1 | Tageskarte Solo | Bartarif | POOL I |
| T1 MT | Tageskarte Solo Digital | Bartarif | POOL I |
| T2 | Tageskarte Duo | Bartarif | POOL I |
| T2 MT | Tageskarte Duo Digital | Bartarif | POOL I |
| T3 | Tageskarte Gruppe | Bartarif | POOL I |
| T3 MT | Tageskarte Gruppe Digital | Bartarif | POOL I |
| T4 | Tageskarte Gruppe | Bartarif | POOL I |
| T4 MT | Tageskarte Gruppe Digital | Bartarif | POOL I |
| ET 5 Pers. | Regio-Elsass-Ticket | Bartarif | POOL I |
| ET Single | Regio-Elsass-Ticket Single | Bartarif | POOL I |
| WEK | Welcomekarte | Bartarif | POOL I |
| WEK Kinder | Welcomekarte Kinder | Bartarif | POOL I |
| b24 | badisch24 | Bartarif | POOL I |
| b24 MT | badisch24 Digital | Bartarif | POOL I |
| GS1 | Schülergruppenkarten | Bartarif | POOL I |
| GS2 | Schülergruppenkarten | Bartarif | POOL I |
| GS3 | Schülergruppenkarten | Bartarif | POOL I |
| KONUS | KONUS-Gästekarte | Bartarif | POOL I |
| CT | Cityticket | Bartarif | POOL I |
| BWT SPNV | Baden-Württemberg-Ticket Verkauf SPNV | Bartarif | POOL IV |
| BWT RVF | Baden-Württemberg-Ticket Verkauf RVF | Bartarif | POOL IV |
| AM Erw | bwtarif Anschlussmobilität Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| AM Azubi | bwtarif Anschlussmobilität Ausbildung | Bartarif | POOL II |
| OTK | Ortstarife Bad Krozingen | Bartarif | POOL I |
| OTB | Ortstarife Breisach | Bartarif | POOL I |
| OTF | Ortstarife Freiamt | Bartarif | POOL I |
| NF | Notfahrscheine | Bartarif | POOL I |
| RÜCK | Rückerstattungen | Bartarif | POOL I |

| Tarifcode | Benennung | Tarifgruppe POOL | POOL I (alte EAV) |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| RK | Regiokarte Kind | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| RB | Regiokarte Basis | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R1 | Regiokarte Ü | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R2 | Regiokarte P | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| DT | Deutschland-Ticket | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| DT Job | Deutschland-Ticket Job | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| DT 1.Kl. | Deutschland-Ticket 1. Klasse BW | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| A1 | Regiokarte Abo Ü (2. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| A2 | Regiokarte Abo P (2. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| A3 | Regiokarte Abo Ü (1. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| A4 | Regiokarte Abo P (1. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| ABO_BW | A1 (zzgl. AboPlusCard) alter Tarif | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R9 | Regiokarte Jahr Ü | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R10 | Regiokarte Jahr P | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R10JahreskarteP(alterTarif) | R10JahreskarteP(alterTarif) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| JOB | Regiokarte Job | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| JOB BW | Regiokarte Jobticket BW | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| EK RVL | Ergänzungskarte RVL | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| EK TGO | Ergänzungskarte TGO | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| EK WTV | Ergänzungskarte WTV | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| EK VSB | Ergänzungskarte VSB | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| EK Move | Ergänzungskarte Move | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| Dual TK | Dual Tageskarte | Bartarif | POOL I |
| Dual ZK | Dual Monatskarte | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| R7 | Regiokarte Schüler | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| R7(DFG) | Regiokarte Schüler | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| R7(TGO) | Regiokarte Schüler | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| R7move_SCHÜLER | Regiokarte Schüler | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| R7VSB | Regiokarte Schüler | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| A7 | Regiokarte Schülerabo | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| A7_SEM_Fehlea.../Clearing | A7_SEM_Fehlea.../Clearing | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| SFT | Schülerferienticket BW | Zeitkarten Schüler | POOL IV |
| SEM WI | Semesterticket Winter | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| SEM SO | Semesterticket Sommer | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| KT | Kombiticket | Bartarif | POOL I |
| AS1 | Regiokarte AboSofort Ü (2. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| AS2 | Regiokarte AboSofort P (2. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| AS3 | Regiokarte AboSofort Ü (1. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| AS4 | Regiokarte AboSofort P (1. Kl) | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| SONS | Sonstige | Bartarif | POOL I |
| GFE | Gruppenfahrtscheine Erwachsene | Bartarif | POOL I |
| GFK | Gruppenfahrtscheine Kind | Bartarif | POOL I |
| b24 RVL | badisch24 Verkauf RVL | Bartarif | POOL I |
| b24 TGO | badisch24 Verkauf TGO | Bartarif | POOL I |
| b24 VSB | badisch24 Verkauf VSB | Bartarif | POOL I |
| b24 Move | badisch24 Verkauf Move | Bartarif | POOL I |
| b24 WTV | badisch24 Verkauf RVL | Bartarif | POOL I |

| Tarifcode | Benennung | Tarifgruppe POOL | POOL I (alte EAV) |
|-------------------------|---|------------------------|----------------------|
| T4-EDFF | Entdeckerfreifahrt | Bartarif | POOL I |
| TAG RVF | TarifausgleichanRVF | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |
| SOLI | Solidaritätszuschlag SemesterTicket | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| DT JUG | Deutschland-Ticket JugendBW | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| DT JUG Azubi / bis 21J. | Deutschland-Ticket JugendBW Azubi / bis 21 Ja | Zeitkarten Schüler | POOL II |
| DT JUG STUDI FH | Deutschland-Ticket JugendBW FH | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| DT JUG STUDI UNI | Deutschland-Ticket JugendBW UNI | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| DT JUG STUDI VOLL | Deutschland-Ticket JugendBW Vollzahler | Zeitkarten Studierende | POOL II |
| TAG Fremd | TarifausgleichanRVL/TGO/WTV/VSB/Move | Zeitkarten Erwachsene | POOL I |

7 Anlage B – Linien im RVF und ihre Zuordnung zu Linienbündel, Verkehrsvertrag, Verkehrsbereich, Unternehmen und Verkehrsträgern sowie ihre Einordnung als Zubringerlinie (Stand: Dezember 2024)

| Linie-Nr (VE2016) | VB-Nr | AT kurz | VU kurz | VT | Zubringerfunktion |
|-------------------|-------|---------|---------|-----|-------------------|
| 7208 | 1 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7240.1 | 1 | BH | SBG | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | 1 | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 114 | 1 | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 261 | 2 A | BH | Will | RBU | 1 |
| 264 | 2 A | BH | Will | RBU | 1 |
| 7240.5 | 2 A | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7243 | 2 A | BH | SBG | RBU | 1 |
| SchulF Will | 2 A | BH | Will | RBU | 0 |
| SchulF SWEG | 2 A | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 113 | 2 A | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 4 | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 110 | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 111 | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 112 | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 113 | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| SchulF SWEG | 2 B | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 31 | 3 | BH | TunEx | RBU | 1 |
| 104 | 3 | BH | SWEG_B | RBU | 1 |
| 295 | 3 | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 297 | 3 | BH | TunEx | RBU | 0 |
| 1076 | 3 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7211 | 3 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7212 | 3 | BH | SBG | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | 3 | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| SchulF TunEx | 3 | BH | TunEx | RBU | 0 |
| 221 | 4 | BH | Hum | RBU | 1 |
| 222 | 4 | BH | Hum | RBU | 1 |
| 7215 | 4 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 271 | 4 | BH | Win | RBU | 1 |
| SchulF Hum | 4 | BH | Hum | RBU | 0 |
| SchulF Win | 4 | BH | Win | RBU | 0 |
| 7261.5 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7261.6 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7216 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |

| Linie-Nr (VE2016) | VB-Nr | AT kurz | VU kurz | VT | Zubringerfunktion |
|-------------------|-------|---------|---------|-----|-------------------|
| 7205 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7255 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7257 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7258 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7259 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7300 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 9007 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7262.1 | 5 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7207 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7272 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7206.5 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7206.4 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7274 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7206.6 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7236 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7206.1 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7272 | 6 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 231 | 7 | EM | Oes | RBU | 1 |
| 7209.2 | 7 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 233 | 7 | EM | Oes | RBU | 0 |
| 232 | 7 | EM | Oes | RBU | 0 |
| 211 | 7 | EM | ORF | RBU | 1 |
| 203 | 7 | EM | Bin | RBU | 1 |
| 201 | 7 | EM | Bin | RBU | 0 |
| 202 | 7 | EM | Bin | RBU | 1 |
| 204 | 7 | EM | Bin | RBU | 0 |
| 200 | 7 | EM | Bin | RBU | 0 |
| SchulF OVS | 7 | EM | OVS | RBU | 0 |
| 7201 | 8 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7206.1 | 8 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7200.1 | 8 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7209.1 | 8 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7209.3 | 8 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 281 | 9 | EM | Rist | RBU | 1 |
| 7200.2 | 9 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 7200.3 | 9 | EM | SBG | RBU | 1 |
| 116 | 9 | EM | Rist | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | 9 | EM | Rist | RBU | 0 |
| 309 | 10 | BH | Rast | RBU | 1 |
| 309 | 10 | BH | TunEx | RBU | 1 |
| 7306 | 10 | BH | SBG | RBU | 1 |

| Linie-Nr (VE2016) | VB-Nr | AT kurz | VU kurz | VT | Zubringerfunktion |
|-------------------|-------|---------|---------|-----|-------------------|
| 7240.4 | 10 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7240.3 | 10 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 7240.6 | 10 | BH | SBG | RBU | 1 |
| 241 | 10 | BH | Rast | RBU | 1 |
| 242 | 10 | BH | Rast | RBU | 1 |
| 243 | 10 | BH | Rast | RBU | 0 |
| 244 | 10 | BH | Rast | RBU | 0 |
| 291 | 10 | BH | Sutt | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | 10 | BH | SWEG_B | RBU | 0 |
| 1 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 2 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 3 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 4 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 5 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 10 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 11 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 12 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 14 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 15 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 16 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 17 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 18 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 19 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 21 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 24 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 25 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 27 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 32 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 33 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 34 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 35 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 36 | 20 | FR | VAG | SVU | 0 |
| 1 | 15b | BaR | SBG | OV | 0 |
| 2 | 15b | BaR | TunEx | OV | 0 |
| 3 | 15b | BaR | StB | OV | 0 |
| 4 | 15b | BaR | StB | OV | 0 |
| 1 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |
| 2 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |
| 3 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |
| 5 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |
| 6 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |
| 9 | 15c | Emm | SWE | OV | 0 |

| Linie-Nr (VE2016) | VB-Nr | AT kurz | VU kurz | VT | Zubringerfunktion |
|-------------------|------------|---------|---------|------|-------------------|
| 7241.1 | 15e | BK | SBK | OV | 0 |
| 7241.2 | 15e | BK | SBK | OV | 0 |
| 7241.3 | 15e | BK | SBK | OV | 0 |
| 703 | Netz 4 | NVBW | DB | SPNV | 1 |
| 727 | Netz 9a | NVBW | DB | SPNV | 1 |
| 728 | Netz 9a | NVBW | DB | SPNV | 1 |
| 729 | Netz 9a | NVBW | DB | SPNV | 1 |
| 101 | Netz 9a | NVBW | DB | SPNV | 1 |
| 726 | Netz 9b | NVBW | SWEG_S | SPNV | 1 |
| 102 | Netz 9b | NVBW | SWEG_S | SPNV | 1 |
| 113 | Netz 9b | NVBW | SWEG_S | SPNV | 1 |
| 212 | ngL_ORF | | ORF | RBU | 0 |
| 106 | ngL_Rist | | Rist | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | ngL_Rist | | Rist | RBU | 0 |
| City 8 | ngL_SWEG.1 | | SWEG_B | RBU | 1 |
| Städtlibus | ngL_SWEG.1 | | SWEG_B | RBU | 0 |
| 102 | ngL_SWEG.1 | | SWEG_B | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | ngL_SWEG.1 | | SWEG_B | RBU | 0 |
| 103 | ngL_SWEG.2 | | SWEG_B | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | ngL_SWEG.2 | | SWEG_B | RBU | 0 |
| 105 | ngL_SWEG.3 | | SWEG_B | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | ngL_SWEG.3 | | SWEG_B | RBU | 0 |
| 107 | ngL_SWEG.4 | | SWEG_B | RBU | 1 |
| SchulF SWEG | ngL_SWEG.4 | | SWEG_B | RBU | 0 |
| 7231 | ngL_SBG | | SBG | RBU | 1 |
| 7268 | NLK | | SBG | RBU | 0 |
| 7319 | NLK | | SBG | RBU | 1 |
| 7342 | NLK | | SBG | RBU | 1 |
| 7343 | NLK | | SBG | RBU | 1 |
| 9051 | NLK | | SBG | RBU | 1 |

8 Anlage C – Verkehrsbereich mit EA-Partner (Stand: Dezember 2024)

| VB-Nr. | Name | Aufgabenträger | Verkehrsträger | BVU |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|----------------|---|
| 1 | Schönberg | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| 2A | Markgräflerland | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | Will Markgräfler Reisen GmbH & Co KG |
| 2B | Markgräflerland | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | Südwestdeutsche Landesverkehrs-GmbH Sparte Bus |
| 3 | Breisgau West / Tuniberg-Kaiserstuhl | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | Tuniberg Express KG |
| 4 | Dreisamtal | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| 5 | Hochschwarzwald | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| 6 | Elztal | Landkreis Emmendingen | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| 7 | Emmendingen Mitte | Landkreis Emmendingen | RBU | BINNINGER Omnibusbetrieb GmbH & Co. KG |
| 8 | Emmendingen Südost | Landkreis Emmendingen | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| 9 | Breisgau Nord | Landkreis Emmendingen | RBU | Rist Reisen KG |
| 10 | Breisgau Mitte | Landkreis Breisgau-Hochschwarzwald | RBU | Rast Reisen GmbH |
| 15b | Stadtverkehr Breisach am Rhein | Stadt Breisach am Rhein | OV | Stadt Breisach am Rhein |
| 15c | Stadtverkehr Emmendingen | Stadt Emmendingen | OV | Stadtwerke Emmendingen GmbH |
| 15e | Stadtverkehr Bad Krozingen | Stadt Bad Krozingen | OV | Stadt Bad Krozingen |
| 20 | Stadtverkehr Freiburg | Stadtkreis Freiburg | SVU | Freiburger Verkehrs AG |
| Netz 4 | Rheintalbahn | Nahverkehrsgesellschaft BW | SPNV | DB Regio AG |
| Netz 9a | Breisgau Ost-West | Nahverkehrsgesellschaft BW | SPNV | DB Regio AG |
| Netz 9b | Freiburger Y | Nahverkehrsgesellschaft BW | SPNV | Südwestdeutsche Landesverkehrs-GmbH Sparte Schiene |
| ngL_SBG | nicht gebündelte Linien SBG | | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |
| ngL_SWEG.1 | nicht gebündelte Linien SWEG Bus | | RBU | SWEG Bus GmbH |
| ngL_SWEG.2 | nicht gebündelte Linien SWEG Bus | | RBU | SWEG Bus GmbH |
| ngL_SWEG.3 | nicht gebündelte Linien SWEG Bus | | RBU | SWEG Bus GmbH |
| ngL_SWEG.4 | nicht gebündelte Linien SWEG Bus | | RBU | SWEG Bus GmbH |
| ngL_ORF | nicht gebündelte Linien ORF | | RBU | Oestreicher Regiobus Freiamt OHG |
| NLK | Linien Nachbarlandkreise | | RBU | SBG SüdbadenBus GmbH |

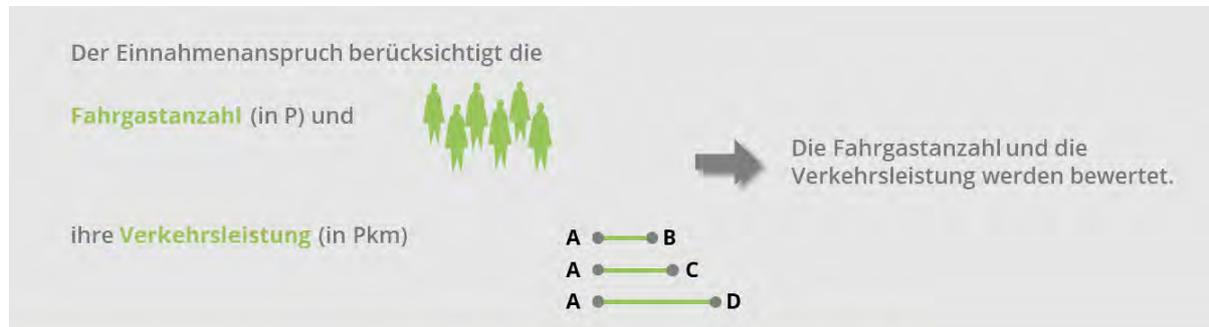
9 Anlage D – Leistungsbeschreibung zur Fahrgasterhebung im RVF

Anlage D wird im Rahmen der Leistungsbeschreibung zur Ausschreibung der Fahrgasterhebung im RVF im Jahr 2027 erstellt, in der Versammlung der Erlösverantwortlichen beraten und in den Gremien der RVF beschlossen. Sie gilt als Grundlage für die folgenden Fahrgasterhebungen.

10 Anlage E – Anforderungen an die Fahrgastzählungen im RVF

Anlage E wird im Rahmen der Leistungsbeschreibung zur Ausschreibung der Fahrgasterhebung im RVF im Jahr 2027 erstellt, weiterentwickelt, in der Versammlung der Erlösverantwortlichen beraten und in den Gremien der RVF beschlossen. Sie gilt als Grundlage für die folgenden Fahrgastzählungen.

11 Anlage F – Umsetzung des Einnahmenaufteilungsverfahrens für das Jahr 2019



| Verkehrsträger | Einnahmen 2019 Zielwert in Tsd. | Modell Einnahmen 2019 in Tsd. | Einnahmendifferenz Abweichung in Tsd. |
|--|------------------------------------|----------------------------------|--|
| Stadtverkehr | 52.236 € | 53.829 € | 1.593 € |
| Regionalbusverkehr Kleine Stadtverkehre | 18.715 € | 13.712 € 636 € | -4.367 € |
| SPNV | 25.134 € | 27.909 € | 2.774 € |
| Summe | 96.086 € | 96.086 € | 0 € |

Abbildung 11-1: Komponente 1: P:Pkm im Verhältnis 80:20



| Verkehrsträger | Einnahmen 2019 Zielwert in Tsd. | Modell Einnahmen 2019 in Tsd. | Einnahmendifferenz Abweichung in Tsd. |
|--|------------------------------------|----------------------------------|--|
| Stadtverkehr | 52.236 € | 52.752 € | 515 € |
| Regionalbusverkehr Kleine Stadtverkehre | 18.715 € | 13.180 € 636 € | -4.899 € |
| SPNV | 25.134 € | 29.519 € | 4.384 € |
| Summe | 96.086 € | 96.086 € | - € |

Abbildung 11-2: Komponente 2: Differenzierung nach Tarifgruppen

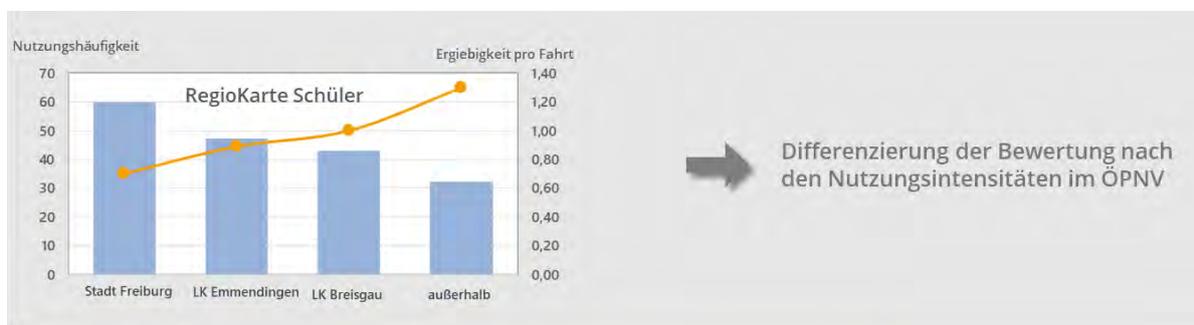
Richtlinie zur Einnahmenaufteilung im RVF



| Erlössätze | je P | je Pkm |
|------------------------|--------|--------|
| | in EUR | in EUR |
| Bartarif | 1,82 | 0,16 |
| RegioKarten Erwachsene | 1,01 | 0,12 |
| RegioKarten Schüler | 0,78 | 0,09 |
| SemesterTicket | 0,41 | 0,07 |

Preisstand: 2019

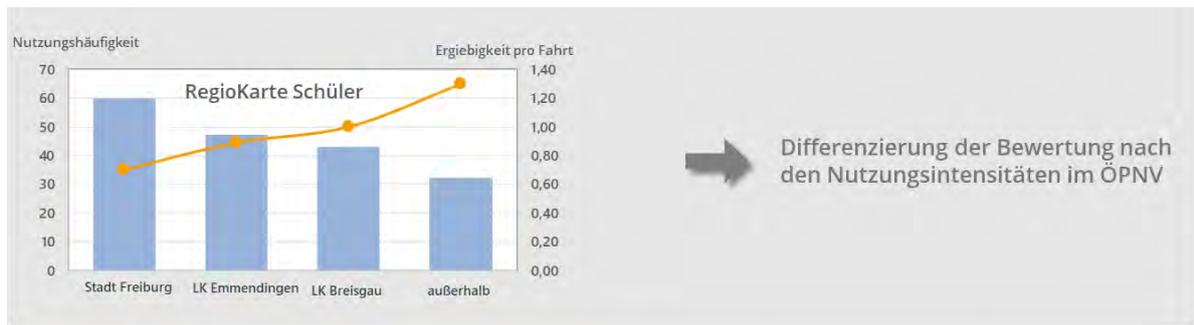
Abbildung 11-3: Komponente 2: Spezifische Erlössätze je Tarifgruppe



| Verkehrsträger | Einnahmen 2019 Zielwert in Tsd. | Modell Einnahmen 2019 in Tsd. | Einnahmen- differenz Abweichung in Tsd. |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---|
| Stadtverkehr | 52.236 € | 52.547 € | 311 € |
| Regionalbusverkehr Ortverkehre | 18.715 € | 15.082 € 716 € | -2.917 € |
| SPNV | 25.134 € | 27.741 € | 2.607 € |
| Summe | 96.086 € | 96.086 € | 0 € |

Abbildung 11-4: Komponente 3: Differenzierung nach Nutzungsmöglichkeiten

Richtlinie zur Einnahmenaufteilung im RVF



| Nutzungsverhältnis | Bartarif | RegioKarten Erwachsene | RegioKarten Schüler |
|-----------------------------|----------|------------------------|---------------------|
| Stadtverkehr | 0,94 | 1,01 | 1,07 |
| Regionalbus Ortsverkehre | 0,94 | 0,88 | 0,82 |
| SPNV | 1,14 | 1,01 | 1,07 |
| Verbund | 1,00 | 1,00 | 1,00 |

- RegioKarten Schüler - Regionalverkehr:
 - Weniger Freizeitwege mit dem ÖPNV
 - Bringen und Holen zur Schule
- RegioKarten Erwachsene - Regionalverkehr
 - Weniger Freizeitwege mit dem ÖPNV
- Regio24 (Bartarif) – SPNV
 - Ausflugskarte für viele Personen im SPNV

Abbildung 11-5: Komponente 3: Spezifische Nutzungsverhältnisse



| Verkehrsträger | Einnahmen 2019 Zielwert in Tsd. | Modell Einnahmen in Tsd. | Einnahmen- differenz Abweichung in Tsd. |
|--|------------------------------------|--------------------------------|---|
| Stadtverkehr | 52.236 € | 52.214 € | -23 € |
| Regionalbusverkehr Kleine Stadtverkehre | 18.715 € | 18.026 € 709 € | 19 € |
| SPNV | 25.134 € | 25.138 € | 4 € |
| Summe | 96.086 € | 96.086 € | 0 € |

- P
Für Fahrgäste, die vom Bus auf den SPNV umsteigen oder umgekehrt, erhält der Bus den gesamten Grundpreis (Einnahmeanteil aus P)
- Pkm
Die Verkehrsleistung (Einnahmeanteil Pkm) wird wie auf allen anderen Linien bewertet und nicht mit einem Bonus behaftet.

Abbildung 11-6: Komponente 4: Zubringerbonus

12 Anlage G – Aufteilungsmasse

(1) Zur Aufteilungsmasse gehören:

1. die Bruttofahrgeldeinnahmen aus allen nach dem Verbundtarif ausgegebenen Fahrausweisen, vermindert um rückvergütete Beförderungsentgelte
2. die Bruttofahrgeldeinnahmen aus besonderen Vereinbarungen über tarifliche Sonderangebote des Verkehrsverbundes
3. die anteiligen Bruttofahrgeldeinnahmen, die aus Übergangs- und Gemeinschaftstarifen oder aufgrund sonstiger Vereinbarungen erzielt werden, die von der Verbundgesellschaft mit

- Baden-Württemberg-Tarif GmbH, Deutschlandtarifverbund-GmbH
- Verkehrskooperationen
- Verkehrsunternehmen, die mit einem Teilnetz dem Verbundnetz nicht angehören
- Firmen und Institutionen

abgeschlossen sind

4. die Tarifauffüllung für das Deutschland-Ticket Jugend BW

(2) Nicht zur Aufteilungsmasse gehören:

1. Fahrgelderstattungen nach § 148 SGB IX
2. Einnahmen aus dem Erhöhten Beförderungsentgelt
3. Einnahmen aus besonderen Tarifangeboten, die vor Einführung des Verbundtarifes bestanden, verbleiben bei den jeweiligen Verkehrsunternehmen:

| | | | |
|-------------------------------------|-----|--|--------------|
| Nachtverkehr „Safe Traffic“ | VAG | Dienstfahrten des Gemeindevollzugsdienstes | VAG |
| Schauinslandbahn | VAG | Dienstfahrten der Landespolizei | VAG |
| Dienstfahrten von Schulhausmeistern | VAG | SportBus | SBG |
| Wander- und Freizeitbusse | SBG | Kandel-SkiBus | SBG |
| LiftBus Feldberg | SBG | FahrradBus | SBG |
| Komfortzuschlag | SBG | Wanderbus Kirchzarten-Zastler | Winterhalter |

4. Billigkeitsleistungen nach § 53 der Landeshaushaltsordnung (LHO) zum Ausgleich von nicht gedeckten Ausgaben im öffentlichen Personennahverkehr im Zusammenhang mit dem Deutschland-Ticket

Abbildungsverzeichnis

| | | |
|----------------|---|----|
| Abbildung 2-1: | Kenngößen des Einnahmenaufteilungsverfahrens | 4 |
| Abbildung 2-2: | Kenngößen P und Pkm des Einnahmenaufteilungsverfahrens | 5 |
| Abbildung 2-3: | Ertragskraft - Differenzierung der Bewertung nach Tarifgruppen | 6 |
| Abbildung 2-4: | Differenzierung der Bewertung nach Nutzungsintensitäten | 7 |
| Abbildung 2-5: | Berechnung der Nutzungshäufigkeit je Tagesart und Wohnort..... | 9 |
| Abbildung 2-6: | Berechnung der spezifischen Nutzungshäufigkeit je Wohnort | 9 |
| Abbildung 2-6: | Berücksichtigung eines Zubringerbonus | 11 |
| Abbildung 3-1: | Verkehrsträger im RVF..... | 13 |
| Abbildung 3-2: | Einnahmenpools im RVF | 13 |
| Abbildung 4-1: | Beispiel- Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Aufschlag Regionalbus zulasten des SPNV | 18 |
| Abbildung 4-2: | Beispiel - Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Prüfung Gesamtvolumen..... | 18 |
| Abbildung 4-3: | Beispiel - Einnahmen je VT nach Schritt 1 (Komponente 1 – P:Pkm) und Schritt 4: Prüfung Verlagerungseffekt | 19 |
| Abbildung 5-1: | I: Aktualisierung mittels verbundweiter Fahrgasterhebung..... | 21 |
| Abbildung 5-2: | II: Fortschreibung mittels verbundweiter Fahrgastzählung | 22 |
| Abbildung 5-3: | Einnahmenanteil je Linie (Übertragung von Schlüsseln)..... | 23 |
| Abbildung 5-4: | Zyklus der Fortschreibung | 24 |
| Abbildung 5-5: | Beispiele für Anlässe zur Anpassung der EA (Revisionsklausel) | 25 |
| Abbildung 5-6: | Beispiel - Prüfung und Identifikation von unerwarteter Nachfrageentwicklung.. | 27 |
| Abbildung 5-7: | Beispiel - Prüfung und Identifikation der Verkehrsträger mit unerwarteter Nachfrageentwicklung..... | 28 |
| Abbildung 5-8: | Beispiel – Bestimmung der Nachfragedämpfung..... | 28 |
| Abbildung 5-9: | Fortschreibung mittels Zählung und Sicherungsmechanismus | 29 |

| | |
|--|----|
| Abbildung 5-10: Kombination von Alt- und Neuschlüssel..... | 30 |
| Abbildung 5-11: Kombination von Alt- und Neuschlüssel je Einnahmenpool..... | 30 |
| Abbildung 11-1: Komponente 1: P:Pkm im Verhältnis 80:20 | 42 |
| Abbildung 11-2: Komponente 2: Differenzierung nach Tarifgruppen | 42 |
| Abbildung 11-3: Komponente 2: Spezifische Erlössätze je Tarifgruppe | 43 |
| Abbildung 11-4: Komponente 3: Differenzierung nach Nutzungsmöglichkeiten | 43 |
| Abbildung 11-5: Komponente 3: Spezifische Nutzungsverhältnisse | 44 |
| Abbildung 11-6: Komponente 4: Zubringerbonus..... | 44 |



Regio-Verkehrsverbund Freiburg GmbH

Anwendungsrichtlinie für die Einnahmeverteilung im RVF (AwRL-EA)

Stand: November 2023

INHALTSVERZEICHNIS

| | |
|--|---|
| 1. BEGRIFFSBESTIMMUNGEN | 2 |
| 2. EINNAHMENMELDUNG | 2 |
| 3. BILDUNG DER AUFTEILUNGSMASSE JE EINNAHMENPOOL | 3 |
| 4. ERMITTLUNG DES EINNAHMENANSPRUCHS..... | 3 |
| 5. EINNAHMENAUSGLEICH..... | 4 |
| 6. ERGEBNISDARSTELLUNG..... | 4 |
| 7. PRÜFUNGSBESTIMMUNGEN | 5 |
| 8. SCHLUSSBESTIMMUNGEN | 5 |

1. Begriffsbestimmungen

Im Sinne der Anwendungsrichtlinie für die Einnahmeverteilung im RVF (AwRL-EA) bezeichnet der Ausdruck

- (1) EA-Partner: Verkehrsunternehmen, die eine Genehmigung nach § 2 Abs. 1, PBefG oder eine Betriebsübertragung für Personenbeförderungsleistungen im Gebiet des Regio-Verkehrsverbundes Freiburg (ÖSPV) oder einen Vertrag mit dem Land Baden-Württemberg nach dem Allgemeinen Eisenbahngesetz (AEG) besitzen (SPNV). Sie haben gem. der Richtlinie zur Einnahmeverteilung im Regio-Verkehrsverbund Freiburg (RL-EA) einen Anspruch aus den gemeinsam erzielten Einnahmen aus dem RVF-Verbundtarif.
- (2) Bündel/Verkehrsbereich/Netz: Eine von zuständigen Aufgabenträger im RVF definierte Zusammenfassung von Linien im ÖPNV (ÖSPV und SPNV).
- (3) Tarifgruppe/Einnahmenpool: Die unter Punkt 3 in Verbindung mit der Anlage A der RL-EA definierte Zusammenfassung von Fahrscheinen und die daraus entstehenden Brutto-Fahrgeldeinnahmen. Die Begriffe Tarifgruppe und Einnahmenpool werden in der AwRL-EA synonym verwendet.
- (4) Kassentechnische Einnahmen: Brutto-Fahrgeldeinnahmen, die aus den nach den Bestimmungen des Verbundtarifs ausgegebenen Fahrausweisen stammen.

2. Einnahmeverteilung

- (1) Für jeden Kalendermonat teilen die EA-Partner der Verbundgesellschaft bis spätestens zum 20. des Folgemonats die Höhe der von ihnen an die Endkunden ausgegebenen Verbundfahrausweise und die daraus resultierenden Einnahmen (kassentechnischen Einnahmen) – getrennt nach Fahrscheinen und Preisstufen – mit. Ist der 20. des Folgemonats ein Wochenend- oder Feiertag endet die Frist am letzten Arbeitstag vor dem 20. des Folgemonats. Die Verbundgesellschaft stellt den EA-Partnern geeignete und aktuelle Tools für die Einnahmeverteilung zur Verfügung.
- (2) Die Einnahmen verbleiben bei den EA-Partnern, bis die Verbundgesellschaft den Einnahmevergleich durchführt (s. Punkt 5).
- (3) Überschreitet ein EA-Partner die Frist zur Einnahmeverteilung, entscheidet die Verbundgesellschaft, ob die verspätete Einnahmeverteilung berücksichtigt werden kann, um die Fristen nach 4 (1) und 5 (3) zu wahren.
- (4) Bei wiederholter Überschreitung der Meldefrist nach (3) durch EA-Partner mit positiven Einnahmevergleich nach 5 (1) behält sich die Verbundgesellschaft vor 50 % des zu erstattenden Einnahmevergleich bis zur nächstfolgenden Einnahmevergleich

einzubehalten. Die daraus entstehenden Zinsgewinne fließen der Verbundgesellschaft zu. Die Verbundgesellschaft informiert vorab die Versammlung der Erlösverantwortlichen über ihr Vorgehen.

- (5) Die Verbundgesellschaft darf zur Erfüllung ihrer Pflichten die über (1) generierten Daten elektronisch verarbeiten. Sie kann für das Berichtswesen an die Organe der Verbundgesellschaft, an den Zweckverbandes Regio-Nahverkehr und seiner Mitglieder sowie für die Öffentlichkeitsarbeit (ggf. aggregiert) die Daten aufbereiten, kommunizieren und an berechnigte Dritte – insbesondere zur Erlangung von Ausgleichsleistungen –weiterleiten.

3. Bildung der Aufteilungsmasse je Einnahmenpool

- (1) Gem. Punkt 3 in Verbindung mit der Anlage A der RL-EA wird jeder Fahrschein einer der vier Einnahmenpools Barverkehr, Zeitkarten Erwachsene, Zeitkarten Schüler, Zeitkarten Studierende zugeordnet. Die von den EA-Partnern gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen je Fahrschein und die von Dritten (z.B. Baden-Württemberg-Tarif GmbH, Deutschlandtarifverbund-GmbH) zur Verfügung gestellten Brutto-Fahrgeldeinnahmen ergeben aufsummiert die Aufteilungsmasse je Einnahmenpool und Abrechnungsperiode.
- (2) Einnahmen aus Jahreskarten und SemesterTicket werden entsprechend der Abrechnungsperioden periodengerecht einbezogen. Das heißt, die Summe der gemeldeten Brutto-Fahrgeldeinnahmen aus Jahreskarten werden ab dem Monatsmonat über 12 Monate zu je 1/12 des Ausgabepreises einbezogen, beim SemesterTicket entsprechend über 6 Monate zu je 1/6.

4. Ermittlung des Einnahmenanspruchs

- (1) Die Verbundgesellschaft ermittelt die Einnahmenansprüche nach den Bestimmungen der RL-EA. Sie teilt den EA-Partnern bis spätestens fünf Arbeitstage nach Ablauf der Frist für die Einnahmenmeldungen nach Punkt 1 (1) die monatlichen Einnahmenansprüche mit.
- (2) Für die Umsetzung der Einnahmeverteilung wird auf Basis der Fahrgeldeinnahmen 2019 ein Schlüssel je Linie und Einnahmenpool aus dem Verhältnis des Einnahmenanspruchs einer Linie je Einnahmenpool und der Summe der Einnahmeansprüche je Einnahmenpool gebildet.
- (3) Der Einnahmenanspruch je Bündel/Verkehrsbereich/Netz ist die Summe der Linien-Ansprüche über die zugeordneten Linien.
- (4) Der Einnahmenanspruch je Verkehrsträger ist die Summe der Erlöse je Bündel/Verkehrsbereich/Netz über die zugeordneten Bündel/Verkehrsbereich/Netz.

- (5) Der Einnahmenanspruch je EA-Partner ist die Summe der Einnahmenansprüche je Bündel/Verkehrsbereich/Netz über die zugeordneten Bündel/Verkehrsbereiche/Netze.
- (6) Die Ermittlung des Einnahmenanspruch je EA-Partner erfolgt monatlich. Der Einnahmenanspruch im Quartal ist die Summe der Ansprüche aus den dazugehörigen Monaten. Der Einnahmenanspruch im Jahr ist die Summe der Ansprüche aus den dazugehörigen Quartalen.
- (7) Der unterjährige Einnahmenanspruch ist bis zur Erstellung der endgültigen Jahresabschlussrechnung als Abschlag definiert.

5. Einnahmenausgleich

- (1) Die Summe der Einnahmenansprüche über alle Einnahmenpools abzüglich der gemeldeten kassentechnischen Einnahmen ergibt den Einnahmenausgleich. Dabei werden kassentechnische Einnahmen aus Jahreskarten und Semestertickets gem. Punkt 3 (2) periodengerecht einbezogen.
- (2) Positive Einnahmenausgleiche erstattet die Verbundgesellschaft dem EA-Partner, negative Einnahmenausgleiche erstattet der EA-Partner der Verbundgesellschaft.
- (3) Der Ausgleich des Einnahmenanspruchs erfolgt durch die Verbundgesellschaft quartalsweise 20 Tage nach Veröffentlichung der Quartalsabrechnung. Die EA-Partner mit negativem Einnahmenausgleich erstatten der Verbundgesellschaft 10 Tagen nach Mitteilung der Quartalsabrechnung.
- (4) Auf Beschluss des Aufsichtsrates der Verbundgesellschaft kann der Einnahmenausgleich in anderen Zeitabständen erfolgen.

6. Ergebnisdarstellung

- (1) Die Verbundgesellschaft weist jedem EA-Partner je Abrechnungsperiode die zugewiesenen Brutto-Fahrgelderlöse je Bündel/Verkehrsbereiche/Netze und Einnahmenpool aus.
- (2) Bei den ausgewiesenen Ansprüchen handelt es sich um Brutto-Fahrgeld inklusive der gesetzlichen Mehrwertsteuer. Die Abführung der Mehrwertsteuer obliegt dem EA-Partner.
- (3) Des Weiteren weist die Verbundgesellschaft jedem EA-Partner die einbezogenen kassentechnischen Einnahmen nach Punkt 5 (1) und der sich daraus ergebene Einnahmenausgleich aus.

7. Prüfungsbestimmungen

- (1) Die Verbundgesellschaft hat sich die Richtigkeit der Verkaufsmeldungen (Einnahmen und Stückzahlen) nach Punkt 1 (1) jährlich bestätigen zu lassen. Die EA-Partner verpflichten sich, hierzu ein Testat des jeweiligen Wirtschaftsprüfers / Steuerberaters über die Richtigkeit bis zum 30.09. des Folgejahres vorzulegen. Die Kosten für diese Bestätigung trägt der EA-Partner, um dessen Daten es sich hierbei handelt.
- (2) Die Verbundgesellschaft übergibt den EA-Partner bis zum 31.03 des Folgejahres die für die Bestätigung der Verkaufsmeldungen benötigten Unterlagen. Zusätzliche Kosten, die durch verspätetes bzw. säumiges Rücksenden der Bestätigungen der Richtigkeit der gemeldeten Verkaufsdaten entstehen, trägt der Verursacher.
- (3) Die Richtigkeit der von der Verbundgesellschaft erstellten Einnahmeaufteilung in Übereinstimmung mit der RL-EA und der AwRL-EA ist von dem für die Verbundgesellschaft bestellten Jahresabschlussprüfungsgesellschaft anlässlich der Jahresabschlussprüfung zu bestätigen.

8. Schlussbestimmungen

- (1) Bei Änderung der RL-EA wird von der Versammlung der Erlösverantwortlichen die Anpassung der AwRL-EA geprüft, veranlasst und beschlossen.
- (2) Sollten einzelne Bestimmungen unwirksam sein oder werden, bleibt die Wirksamkeit der übrigen AwRL-EA unberührt. Die Parteien der Versammlung der Erlösverantwortlichen verpflichten sich, die unwirksamen Bestimmungen durch eine wirksame zu ersetzen, die dem ursprünglich beabsichtigten wirtschaftlichen und rechtlichen Erfolg möglichst nahe kommt.

| Antragsteller Betriebsjahr: | | Stufe 1 | | Stufe 2 | | Stufe 3 | | | | Anmerkungen | |
|--|--|---|--|-----------------------------|---|--|---|---------------------------------|----------------|-------------|---------------------------------|
| Trennungsberechnung | | Gesamtunternehmen (Eintragungen gemBö Gsv) | Abzüglich verkehrsferme Geschäftstätigkeiten | Verbleib Verkehrsbereich | Abzüglich sonstige Tätigkeiten im Verkehrsbereich | Verbleib Busverkehr nach §§ 42 und 43 PStB | Summe aller sonstigen Aufgabenträger | LK Breitgas- Hochschwarzwald | LK Emmendingen | | Flussbilddarstellung Stufe 3 |
| Erträge | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Erträge | Summe Erträge aus Verkehr | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sachf. Erträge aus Verkehr: Aufwärtiger Einzahlungsstrom | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | 1.212,4 € | ok | |
| | Sachf. Erträge aus Verkehr: Abwärtiger Einzahlungsstrom | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | -1.212,4 € | ok | |
| | Sachf. Erträge aus Verkehr: Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sachf. Erträge aus Verkehr: Rückstellungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Erträge aus sonstigen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Erträge aus anderen Verkehrsträgern | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Erträge nach § 14 ÖNBVStG | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Außerordn. Erträge (sonstige Erträge) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Erträge aus sonstigen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | ÖB in Österr. Schienenverkehrsunternehmen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | § 17 Rechtsmittel/Gerichtskosten des Unternehmens | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Ab Rechtsmittel/Ergebnis des Geschäftsbereichs | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (Pensionsrückstellungen) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Veränderung Wertberichtigungen (sonstige) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | | |
| Veränderung Wertberichtigungen (sonstige) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | | |
| Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | | |
| Aufwendungen | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Personal- aufwand | Personalaufwand | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Übers | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Verfahren | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Aufwendungen und Abschreibungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Material- / sonstige mater. u. Abschreibungen | Material- / sonstige mater. Aufwendungen u. Abschreibungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Material | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Sonstige mater. Aufwendungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | | |
| Sonstiges | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Sonstiges | Erträge aus Verwaltungen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Erträge und sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| Betriebsjahr | | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |

| ergänzende Abfrageparameter | | Gesamtunternehmen (Eintragungen gemBö Gsv) | Abzüglich verkehrsferme Geschäftstätigkeit | Verbleib Verkehrsbereich | Abzüglich sonstige Tätigkeiten im Verkehrsbereich | Verbleib Busverkehr nach §§ 42 und 43 PStB | Summe aller sonstigen Aufgabenträger | LK Breitgas- Hochschwarzwald | LK Emmendingen | Flussbilddarstellung Stufe 3 | Anmerkungen |
|--------------------------------|---|---|--|-----------------------------|---|--|---|---------------------------------|----------------|---------------------------------|-------------|
| ergänzende Abfrageparameter | § 17 Rechtsmittel/Gerichtskosten des Unternehmens | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Ab Rechtsmittel/Ergebnis des Geschäftsbereichs | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (Pensionsrückstellungen) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (sonstige) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (sonstige) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Sonstige Erträge | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | § 17 Rechtsmittel/Gerichtskosten des Unternehmens | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Ab Rechtsmittel/Ergebnis des Geschäftsbereichs | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (Pensionsrückstellungen) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |
| | Veränderung Wertberichtigungen (sonstige) | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | ok | |

Es wird bestätigt, dass
 - die Eintragungen betreffend das Gesamtunternehmen dem tatsächlichen Jahresabschluss des Verkehrsunternehmens entsprechen,
 - das Verkehrsunternehmen bei der Anfertigung der Trennungsberechnung die Vorgaben der Nr. 5 des Anhangs der Verordnung (EG) Nr. 1370 / 2007 sowie die Durchführungsvorschriften beachtet hat.

Ort / Datum: _____
 Unterschrift /
 Stempel
 Wirtschaftsprüfer _____

1 Allgemein

Die Trennungsrechnung setzt sich aus vier Hauptblöcken zusammen:

- den Basisdaten (Zeilen 3 bis 5)
- der eigentlichen Trennungsrechnung (Zeilen 7 bis 71)
- den ergänzenden Abfrageparametern (Zeilen 74 bis 89)
- dem Bestätigungsvermerk (Zeilen 92 bis 96)

Mit Ausnahme des Bestätigungsvermerks und der Anmerkungen (Spalte V) sind sämtliche von den Verkehrsunternehmen auszufüllenden Felder mit orangener Farbe hinterlegt. Die grauen Felder beinhalten Formeln, die den Aufwand der Befüllung reduzieren und der Plausibilisierung

Bitte gehen Sie grundsätzlich von Ist-Zahlen (=Jahresabschluss) des jeweiligen

2 Basisdaten

Die Basisdaten umfassen Angaben zum Antragssteller und zum relevanten Betrachtungsjahr für die Trennungsrechnung. Auf Grundlage dieser Angaben wird sowohl für die

3 Trennungsrechnung

Ziel der Trennungsrechnung ist es, die Kosten und Erlöse der gemeinwirtschaftlichen Leistung von denen anderer Unternehmensleistungen sachlich und räumlich abzugrenzen. Das

In Spalte D „Gesamtunternehmen (Eintragungen gemäß GuV)“ sind die einzelnen Positionen für das gesamte Unternehmen einzutragen. Dabei ist von den Werten der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) auszugehen, wobei die ggfs. abweichende Struktur zu berücksichtigen

In Spalte F „Abzüglich verkehrsfremde Geschäftstätigkeit“ sind die Werte einzutragen, die auf

Die Angaben in Spalte H „Verbleib Verkehrssparte“ werden automatisch als Differenz der

In Spalte J „Abzüglich sonstige Tätigkeiten im Verkehrsbereich“ sind die Werte einzutragen, die

Die Angaben in Spalte L „Verbleib Busverkehre nach §§ 42 und 43 PBefG“ werden automatisch als Differenz der Spalten H und J ermittelt und beinhalten die Werte, die den

Die Spalten N, P und R dienen der Trennung zwischen den verschiedenen Aufgabenträgern bzw. Landkreisen gemäß der dritten Trennungsstufe (vgl. Durchführungsvorschriften). Dabei sind in Spalte N "Summe aller sonstigen Aufgabenträger" die Werte einzutragen, die sich auf

Spalte T „Plausibilisierung Stufe 3“ prüft, ob die Zuordnung auf den Linienverkehr (Spalte L) mit der von Ihnen in den Folgespalten vorgenommenen Zuordnung innerhalb des Linienverkehrs (Spalten N bis R) übereinstimmt. Sofern hier „Verteilung Stufe 3 prüfen“

Spalte V gibt Ihnen die Möglichkeit Anmerkungen zu hinterlassen. Bitte nutzen Sie diese, um etwaige Besonderheiten (z.B. begründete Abweichungen von den Durchführungsvorschriften)

4 Ergänzende Abfrageparameter

Als ergänzende Abfrageparameter werden Kilometerleistungen, die Personaleinsatzstunden und die Anzahl der Fahrzeuge abgefragt, welche jeweils entsprechend oben beschriebener Logik entlang der drei Trennungsstufen zu verteilen sind. Bei der Zuordnung der Fahrzeuge ist

Hinsichtlich der Kilometerleistungen gelten die folgenden Begriffsverständnisse:

Betriebswagenkilometer: Tatsächlich gefahrene Kilometer zwischen Start im Betriebshof und Rückkehr in den Betriebshof, multipliziert mit der tatsächlichen Bedienungshäufigkeit. Das

Nutzwagenkilometer: Tatsächlich gefahrene Kilometer zwischen Start- und Endhaltestelle, multipliziert mit der tatsächlichen Bedienungshäufigkeit. Das bedeutet, dass beispielsweise

Fahrplankilometer: Kilometerangabe ausgehend vom Fahrplan (Länge der fahrplanmäßigen Linie mit Hin- und Rückfahrt) multipliziert mit der Bedienungshäufigkeit entsprechend des

Anlage 6 aV
Ex ante-Antragsunterlagen

Anlage 6 A (Ausbildungsverkehr)

Dem Antrag sind beizufügen: Antragsformular, gültige Konzession bzw. Nachweis der Betriebsführerschaft, Angabe der Linienbeförderungsfälle im Ausbildungsverkehr, Übersicht über die Erlöse aus dem Ausbildungsverkehr im Gebiet des Aufgabenträgers für das dem Förderjahr vorausgehende Jahr gemäß **Anlage 1**.

- Eigenerklärung, dass bis zum 31.12. des Folgejahres eine Bescheinigung eines Wirtschaftsprüfers oder einer zuvor von der Bewilligungsbehörde anerkannten Person oder Stelle vorgelegt wird, die die Übereinstimmung mit den beihilferechtlichen Voraussetzungen der VO (EG) 1370/2007 und der Einhaltung der in der allgemeinen Vorschrift definierten Standards bescheinigt und eine Überkompensation gegebenenfalls ausweist.

Dem Antrag sind beizufügen: Antragsformular, gültige Konzession bzw. Nachweis der Betriebsführerschaft, Trennungsrechnung des Vor-Vorjahres.

Anlage 6C: ex-ante-Anträge Jedermannentarif

An den Landkreis
An die Stadt Freiburg
[Adresse]

Vorläufiger ex ante-Ausgleich

Antrag auf Ausgleich von Tarifnachteilen aufgrund der Anwendung des RVF-Tarifs aus der allgemeinen Vorschrift des ZRF vom [.....] gemäß Art. 3 Abs. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 (vorläufiger ex ante-Ausgleich)

| |
|--|
| <p>Antragsteller (vollständige Firmenbezeichnung)</p> <p>Name: _____</p> <p>Straße: _____</p> <p>Ort: _____</p> <p>Umsatzsteuer-Identifikationsnummer: _____</p> <p>Bankverbindung:</p> <p>IBAN: _____</p> <p>BIC: _____</p> |
| <p>Die Antragsfrist endet am _____.</p> |
| <p>Der vollständige Antrag nebst Anlagen ist in Papierform und in elektronischer Form an die Bewilligungsbehörde [_____] zu senden.</p> |

Für das Ausgleichsjahr _____ wird ein vorläufiger Ausgleich beantragt

- je Verkehrsart (Zutreffendes bitte ankreuzen)

- Stadtbus ()
- Regionalbus ()
- Bedarfsverkehre ()

- nach der Verkehrsart, welche der Verkehr überwiegend erbracht wird (Zutreffendes bitte ankreuzen):

- Stadtbus ()
- Regionalbus ()
- Bedarfsverkehre ()

Für das Ausgleichsjahr _____ wird für die Übererfüllung von Standards gem. Ziffer 3.2.3 aV

_____ € beantragt.

Weitere Einzelheiten zu den geplanten Maßnahmen und die Darlegung der Aufwandsschätzung ergeben sich aus den beigefügten Unterlagen.

Dem Unternehmen ist bekannt, dass bei investiven Maßnahmen alle Fördermöglichkeiten in Anspruch zu nehmen und offenzulegen sind, sowie der Zeitpunkt der Umsetzung dem Kreis mitzuteilen ist.

Dem Unternehmen ist bekannt, dass bei konsumtiven Maßnahmen die Mehraufwendungen nur für die Dauer von maximal zwei Jahren erstattungsfähig sind

Das Unternehmen ist im Besitz der Genehmigungen nach §§ 42 – 44 PBefG für die Linien, für die die Ausgleichsleistungen beantragt werden.

Dem Unternehmen ist bekannt, dass die Zahlung als nicht steuerbarer Zuschuss unter

Berücksichtigung der Verfügung der Finanzbehörden zur umsatzsteuerlichen Behandlung von Zuschüssen im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs erfolgt.

Es wird bestätigt, dass die Angaben korrekt ermittelt wurden. Die ermittelten Ansprüche sind eine Vorabkalkulation, die Abrechnung erfolgt nach den Vorgaben der allgemeinen Vorschrift.

Das Unternehmen hat den Hinweis zu § 264 StGB zur Kenntnis genommen.

| | |
|--------------------------|-----------------------------------|
| <hr/> | <hr/> |
| Ort, Datum, Unterschrift | Rechtsverbindliche Unterschrift/n |

An den Landkreis
An die Stadt Freiburg
{Adresse}

Verbindlicher ex ante-Ausgleich

Antrag auf Ausgleich von Tarifnachteilen aufgrund der Anwendung des RVF-Tarifs aus der allgemeinen
Vorschrift des ZRF vom [.....] gemäß Art. 3 Abs. 2 VO (EG) Nr. 1370/2007 (verbindlicher ex
ante-Ausgleich)

| |
|--|
| Antragsteller (vollständige Firmenbezeichnung) |
| Name: _____ |
| Straße: _____ |
| Ort: _____ |
| Umsatzsteuer-Identifikationsnummer: _____ |
| Bankverbindung: |
| IBAN: _____ |
| BIC: _____ |

Die Antragsfrist endet am _____.

Der vollständige Antrag nebst Anlagen ist in Papierform und in elektronischer Form an den Landkreis
/die Stadt..... zu senden.

Im Ausgleichsjahr _____ wurden _____ Fplkm erbracht
Die Verkehrsleistung weicht von Anlage 2 um +/- _____ Fplkm ab

Für das Ausgleichsjahr _____ wurde eine Übererfüllung von Standards gem. Ziffer 3.2.3 aV beantragt und bewilligt.

Die Maßnahmen wurden

- vollumfänglich und fristgerecht umgesetzt am: _____
- teilweise und / oder umgesetzt
- nicht umgesetzt

für die Maßnahme wurden folgende Fördermittel genehmigt im Umfang von: _____ Euro

Das Unternehmen ist im Besitz der Genehmigungen nach §§ 42, 43 Nr. 2, § 44 PBefG für die Linien, für die die Ausgleichsleistungen beantragt werden.

Dem Unternehmen ist bekannt, dass die Zahlung als nicht steuerbarer Zuschuss unter Berücksichtigung der Verfügung der Finanzbehörden zur umsatzsteuerlichen Behandlung von Zuschüssen im Bereich des Öffentlichen Personennahverkehrs erfolgt.

Es wird bestätigt, dass die Angaben korrekt ermittelt wurden. Die Abrechnung erfolgt nach den Vorgaben der allgemeinen Vorschrift.

Das Unternehmen hat den Hinweis zu § 264 StGB zur Kenntnis genommen.

Ort, Datum, Unterschrift

Stempel

Anlage 7 aV

Ex-post Antragsunterlagen und Nachweise

Nachweise der ex post-Kontrolle

Der Nachweis des Unternehmens und der von ihm beauftragten Wirtschaftsprüfungsgesellschaft bzw. Wirtschaftsprüfers bzw. einer zuvor von der Bewilligungsbehörde anerkannten Person oder Stelle muss alle in den nachfolgenden Formularen genannten Angaben enthalten. Dies wird über die Verwendung der Formulare sichergestellt.

Die Erklärung des Unternehmens bzw. die Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers einer zuvor von der Bewilligungsbehörde anerkannte Person oder Stelle muss alle Angaben nach Ziffer 7 aV enthalten.

Ergänzend gelten folgende Anforderungen:

An den
Landkreis [----] /
An die Stadt Freiburg
[Adresse]

Bestätigung über die Erstellung einer Berechnung von Ausgleichsleistungen nach dem Anhang der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007

Wir haben auftragsgemäß die Berechnungen des Unternehmens _____ zur Berechnung von Ausgleichsleistungen nach der allgemeinen Vorschrift des ZRF für das Kalenderjahr _____ geprüft und können hierzu die nachfolgende Bestätigung abgeben.

Grundlage der Prüfung waren die durch das Unternehmen vorgelegten Belege und Bücher, die vorgelegte Bestätigung zur Leistungserbringung sowie die Vorlage der allgemeinen Vorschrift des ZRF nebst Anlagen und der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 durch das Unternehmen und die Vorlage des Soll-Kosten- bzw. Soll-Erlösbetrags sowie des Vorauszahlungsbetrags durch die Bewilligungsbehörde.

Es wird bestätigt, dass die Einnahmen- und Ausgabenaufteilung aus der von dem Unternehmen angefertigten Trennungsrechnung gemäß Anlage 5 der allgemeinen Vorschrift mit der tatsächlichen Gewinn- und Verlustrechnung des Unternehmens übereinstimmt. Zur Überprüfung wurden die Bücher und vorhandenen Belege des Unternehmens herangezogen. Die ordnungsgemäße Buchführung des Unternehmens wird vorausgesetzt und wurde von uns nicht geprüft.

Das Unternehmen hat die Vorgaben der Nr. 5 des Anhangs der Verordnung (EG) Nr. 1370/2007 bei der Anfertigung der Trennungsrechnung eingehalten. Hierbei wurden die Durchführungsvorschriften gemäß Anlage 5 der allgemeinen Vorschrift beachtet. Sofern von den Regelungen der Durchführungsvorschriften abgewichen wurde, wurde dies gesondert zur Trennungsrechnung ausgewiesen und begründet. Die Berechnung der Kosten und Einnahmen erfolgte anhand der geltenden Rechnungslegungs- und Steuervorschriften (Nr. 4 des Anhangs zu Verordnung (EG) Nr. 1370/2007).

Es wird bestätigt, dass die in Anlage 1 zu dieser Bestätigung vorgenommene Berechnung der Ausgleichsleistungen durch das Unternehmen _____ unter o. g. Voraussetzungen mit den Vorgaben der allgemeinen Vorschrift des ZRF übereinstimmt.

Es wird weiter bestätigt, dass die in die Berechnung eingestellten Kosten und Erlöse ausschließlich solche sind, die auf Leistungen im Sinne der Ziffer 5 der allgemeinen Vorschrift zurückzuführen sind. Die zu Grunde gelegten Leistungsdaten entsprechen der Unternehmensstatistik. Sie sind identisch mit den in Anlage 2 zu dieser Bestätigung genannten Fahrleistungen des Unternehmens _____.

Die Trennungsrechnung nach Anlage 5 der allgemeinen Vorschrift wird gemäß dem für die jeweilige Bewilligungsbehörde bestimmten Teil dieser Bescheinigung in Anlage 2 beigefügt und ist vom Wirtschaftsprüfer des Unternehmens (oder einer von der Bewilligungsbehörde anerkannten Person oder Stelle) zu unterzeichnen.

Bestätigung des Wirtschaftsprüfers des Antragstellers

Ort, Datum

Unterschrift des Wirtschaftsprüfers
Bescheinigung-Stempel

Anhang 1 zur Bestätigung des Wirtschaftsprüfers

[unterzeichnete Trennungsrechnung]

Anhang 2 Erklärung des Antragssteller:
 Umfang der erbrachten (Linien)Verkehrsleistung

Der Unternehmer erklärt die Anforderungen nach der Mindestverkehrsleistung gemäß **Anlage 2** der allgemeinen Vorschrift im Ausgleichsjahr erfüllt zu haben.

Die Liste ist bei Bedarf entsprechend zu ergänzen.

| Linie-Nr. | Streckenbeschreibung/ Verlauf | Gesamt-kilometer Anlage 1/Ist-Leistung im Aus- gleichsjahr | Davon außerhalb des Gebiets des Landkreises |
|-----------|----------------------------------|--|---|
| | | ____/____ | |
| | | ____/____ | |
| | | ____/____ | |
| | | ____/____ | |
| | | ____/____ | |
| | | ____/____ | |

Abweichungen sind zu dokumentieren:

Der Unternehmer erklärt weiterhin die Anforderungen in Bezug auf die Mindestqualität des NVP-ZRF der allgemeinen Vorschrift im Ausgleichsjahr erfüllt zu haben. Abweichungen sind zu dokumentieren:

 Ort, Datum,
 Erklärung des Antragsstellers

 Unterschrift, Firmenstempel