

**Anlage 2 Berechnungsverfahren zur Ausgleichsermittlung zur
Allgemeinverfügung
über die Anwendung des VGN-Gemeinschaftstarifs in dem ab dem 01. Januar 2024
geltenden VGN-Tarifgebiet als Höchstarif im Schienenpersonennahverkehr**

1 Berechnung der vorläufigen Höhe der Ausgleichsleistungen (Höhe der Abschlagszahlungen)

1.1 Auswahl der für die Berechnung relevanten Erhebungsdatensätze

Die Eisenbahnverkehrsunternehmen stellen der VGN GmbH die Erhebungsdaten und Datensätze aus der Verkehrserhebung 2019 zur Verfügung, die für die hier betrachtete Verbundraumerweiterung relevant sind.

Ab dem 01.01.2024 kommt der VGN-Gemeinschaftstarif nur für Fahrten im Binnenverkehr der Erweiterungsgebiete, im Querverkehr zwischen den Erweiterungslandkreisen- und -städten und im ein- und ausbrechenden Verkehr vom Erweiterungsgebiet in den VGN-Bestandsraum zur Anwendung.

Für Fahrten, die über die Erweiterungsgebiete oder über den bisherigen VGN-Bestandsraum hinausführen, gilt weiterhin der heute bestehende Tarif. Diese Fahrgäste werden bei der Berechnung der aus der Verbundraumerweiterung resultierenden Mehr- bzw. Mindereinnahmen aus den Datenbeständen gelöscht und nicht berücksichtigt. Zudem werden auch folgende Datensätze nicht berücksichtigt:

- Fahrgäste, die zum Zeitpunkt der Erhebung bereits mit VGN-Gemeinschaftstarif unterwegs waren,
- Fahrgäste, die mit einem Semesterticket angetroffen wurden (Anschlussfahrkarten wurden aber weiterhin berücksichtigt),
- Grau- und Schwarzfahrer,
- Fahrkarten, zu denen kein Preis ermittelbar ist (z. B. DB Job-Tickets, DB Sparpreise),
- Freifahrer (Schwerbehinderte, Polizei in Uniform, ...),
- Fahrkarten mit Fernverkehrsanteil (z. B. BahnCard 100),
- Sonstige (insbesondere Mitarbeiterfahrkarten, Fahrkarten aus dem Ausland, Querdurchs-Land-Tickets, Bayern-Tickets für 5 Personen),

Bei öffentlichen Dienstleistungsaufträgen, die zum Zeitpunkt der Erhebung 2019 noch nicht in Betrieb waren („Neuverkehre“) oder deren Netzzuschnitt sich gegenüber der Erhebung 2019 wesentlich geändert haben, trifft die VGN GmbH plausible Annahmen und erläutert diese mit geeigneten Datengrundlagen.

1.2 Überführung der Fahrausweise aus dem Deutschlandtarif im Deutschlandtarifverbunds in den VGN-Gemeinschaftstarif

Die verschiedenen Fahrausweisarten des Deutschlandtarifs im Deutschlandtarifverbunds werden im nächsten Schritt in vergleichbare Fahrausweisarten des VGN-Gemeinschaftstarifs nach Maßgabe der Überleitungstabellen in Abbildung 1 überführt. Die mit den Verkehrsunternehmen abgestimmte Zuordnung veranschaulicht folgende Tabelle:

| Fahrausweisblock | Fahrschein vor Integration | Fahrschein nach VGN-Integration |
|----------------------|--|--|
| Bartarif | DB Flexpreis - Einfache Fahrt Erw. DB Flexpreis - Einfache Fahrt Erw. mit BC 25 DB Flexpreis - Einfache Fahrt Erw. mit BC 50 | Einzelfahrt Erwachsene |
| | DB Flexpreis - Einfache Fahrt Kind DB Flexpreis - Einfache Fahrt Kind mit BC 25 DB Flexpreis - Einfache Fahrt Kind mit BC 50 | Einzelfahrt Kind |
| | DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Erw. DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Erw. mit BC 25 DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Erw. mit BC 50 | TagesTicket Plus oder 2x Einzelfahrt Erwachsene |
| | DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Kind DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Kind mit BC 25 DB Flexpreis - Hin- und Rückfahrt Kind mit BC 50 | 2x Einzelfahrt Kind |
| | DB Studi-Spar-Ticket Bayreuth - Hof | Einzelfahrausweis Erwachsene |
| Zeitkarten | DB Jahreskarte ABO | JahresAbo |
| | DB Monatskarte ABO | JahresAbo |
| | DB Monatskarte | Solo31 |
| | DB Wochenkarte | 7-Tage-MobiCard |
| | DB Zeitkarte Schüler Monatskarte | Schülermonatskarte |
| | DB Zeitkarte Schüler Monatskarte ABO | Schülermonatskarte |
| | DB Wochenkarte Schüler | Schülerwochenkarte |
| Ländertickets | DB Bayern-Ticket 1 P. DB Bayern-Ticket 2 P. DB Bayern-Ticket 3 P. DB Bayern-Ticket 4 P. | TagesTicket Plus TagesTicket Plus 2x TagesTicket Plus 2x TagesTicket Plus |
| | DB Hopper-Ticket Bayern | TagesTicket Plus oder 2x Einzelfahrt Erwachsene |
| | DB Regio-Ticket Franken-Thüringen 1P. DB Regio-Ticket Franken-Thüringen 2P. | TagesTicket Plus oder 2x Einzelfahrt Erwachsene TagesTicket Plus |

Abbildung 1 Überleitungstabellen

1.3 Bewertung einer Personenfahrt

Da die Daten für die Berechnung der Mehr- oder Mindereinnahmen als Folge der Einführung des VGN-Gemeinschaftstarifs als Befragungsdaten vorliegen, wird jeder einzelnen Personenfahrt ein Eurowert als Wert dieser Fahrt zugewiesen. Dies gilt sowohl für den Deutschlandtarif im Deutschlandtarifverbund (Vorher-Betrachtung) als auch für den VGN-Gemeinschaftstarif (Nachher-Betrachtung).

Dazu wird der Preis der verwendeten Fahrkarte (gemäß den jeweiligen veröffentlichten Tariftabellen) durch eine SPNV-spezifische Nutzungshäufigkeit (ermittelt aus der VGN-Erhebung 2017) dividiert und anschließend mit der Anzahl der im Datensatz hinterlegten Linienbeförderungsfälle multipliziert. Die Differenz aus der entstehenden Deutschlandtarif- und VGN-Tarifeinnahme ist die Mindereinnahme (Harmonisierungsverlust) bzw. Mehreinnahme (Harmonisierungsgewinn) dieser Personenfahrt. Die kumulierten Harmonisierungsverluste bzw. Harmonisierungsgewinne aller Personenfahrten pro Wettbewerbsnetz ergeben dessen Harmonisierungsergebnis.

Die verwendeten Nutzungshäufigkeiten geben an, wie oft ein Fahrgast im Durchschnitt seinen Fahrausweis bei einem SPNV-Unternehmen während der Gültigkeitsdauer des Fahrausweises benutzt. Diese Nutzungshäufigkeiten kommen auch in der Einnahmenaufteilung des VGN zur Anwendung.

| Fahrausweis | Nutzungshäufigkeiten aus VE 2017 |
|------------------------|-------------------------------------|
| Einzelfahrt Erwachsene | 1,26 |
| Einzelfahrt Kind | 1,26 |
| TagesTicket Plus | 4,22 |
| 7-Tage-MobiCard | 12,04 |
| Solo31 | 46,14 |
| Abo3 | 46,14 |
| JahresAbo | 39,15 |
| Schülermonatskarte(KT) | 29,5 |
| Schülermonatskarte(SZ) | 42,18 |
| Schülerwochenkarte | 10,54 |

Abbildung 2 Nutzungshäufigkeiten Fahrausweise (aus VE 2017)

Preisstand für die Berechnung der vorläufigen Abschlagszahlungen ist das Jahr 2020. Bei den VGN-Preisen für Einzelfahrausweise wurde bereits berücksichtigt, dass ein Teil der Fahrausweise online mit einem rabattierten Preis verkauft wird. Es werden für Einzelfahrausweise (sowohl Erwachsene als auch Kind) Mischpreise zwischen digital und nicht-digital verkauften Einzelfahrausweisen gebildet. Dabei gingen in die Mischpreise die rabattierten online-Preise zu 25 % und die herkömmlich verkauften Einzelfahrausweise zu 75 % ein.

2 Berechnung der endgültigen Höhe der Ausgleichsleistungen

2.1 Aktualisierung der Datensätze und Ermittlung der endgültigen Höhe der Ausgleichsleistungen

Die unter Nr. 1 beschriebenen Berechnungen werden mit Vorliegen der Ergebnisse der Verkehrserhebung (Durchführungszeitraum Oktober 2024 bis April 2025) noch einmal für die Berechnung der endgültigen Mehr- und Mindereinnahmen durchgeführt. Dazu werden nach Vorliegen der Fahrpreistabellen 2024 für den Deutschlandtarif im Deutschlandtarifverbunds und VGN-Gemeinschaftstarif und der aktuellen Fahrgastnachfrage aus der Verkehrserhebung 2024 und 2025

- die Anzahl der Linienbeförderungsfälle aus den Erhebungen 2019 durch die Anzahl der Linienbeförderungsfälle 2024 ersetzt,
- die Fahrausweispreise des Jahres 2020 durch die Fahrausweispreise 2024 sowohl beim Deutschlandtarif im Deutschlandtarifverbund als auch beim VGN-Gemeinschaftstarif ersetzt,
- die SPNV-spezifischen Nutzungshäufigkeiten aus der VGN-Erhebung 2017 durch die Werte der VGN-Erhebung 2023 ersetzt.

Für Fahrten, die über die Erweiterungsgebiete oder über den bisherigen VGN-Bestandsraum hinausführen, gilt weiterhin der heute bestehende Tarif. Diese Fahrgäste werden bei der Berechnung der aus der Verbundraumerweiterung resultierenden Mehr- bzw. Mindereinnahmen aus den Datenbeständen gelöscht und nicht berücksichtigt. Zudem werden auch folgende Datensätze nicht berücksichtigt:

- Fahrgäste, die vor Verbundraumerweiterung bereits ausschließlich im Binnenverkehr mit VGN-Gemeinschaftstarif unterwegs waren (da deren Einnahmen vorher-nachher identisch sind),

- Fahrgäste, die mit einem Semesterticket angetroffen wurden (Anschlussfahrkarten wurden aber weiterhin berücksichtigt),
- Grau- und Schwarzfahrer,
- Fahrkarten, zu denen kein Preis ermittelbar ist (z. B. DB Job-Tickets, DB Sparpreise),
- Freifahrer (Schwerbehinderte, Polizei in Uniform, ...),
- Fahrkarten mit Fernverkehrsanteil (z. B. BahnCard 100),
- Sonstige (insbesondere Mitarbeiterfahrkarten, Fahrkarten aus dem Ausland, Quer-durchs-Land-Tickets, Bayern-Tickets für 5 Personen),
- während der Geltungsdauer der Ausgleichsregelungen des 365-Euro-Ticket im VGN wie im Jahr 2023: Fahrgäste, die mit dem 365-Euro-Ticket (VGN) angetroffen wurden,
- während der Geltungsdauer des Deutschlandticketausgleichs wie im Jahr 2023: Fahrgäste, die mit dem Deutschlandticket angetroffen wurden.

Die bei Bedarf zu aktualisierenden Überleitungstabellen werden als neuer Anhang 1.1 Bestandteil dieser Anlage in Ergänzung der Nr. 4 der Allgemeinverfügung.

Durch das im VGN vereinbarte Einnahmenaufteilungsverfahren muss eine Erlöskorrektur auf Grund des kostenlosen Umstiegs auf die Stadtverkehre nach VGN-Beitritt erfolgen. Hierfür muss überprüft werden, ob eine Korrektur der Berechnung bei Umsteigern zwischen SPNV und Stadtverkehren durch die Einnahmenaufteilung im VGN notwendig ist (Korrektur der jeweiligen Teilerlöse für die bei einem Verkehrsunternehmen durchfahrenen Tarifzonen). Die Erlöskorrektur ist Bestandteil der Berechnung der Harmonisierungsverluste im SPNV.

Die resultierenden Tarifierlöse vor und nach Verbundraumerweiterung werden je öffentlichen Dienstleistungsauftrag pauschal für das Jahr 2024 festgeschrieben. Aus deren Differenz ergibt sich die zu ermittelnde endgültige Ausgleichsleistung.

Die so zu ermittelnde endgültige Höhe der Ausgleichsleistungen wird je öffentlichem Dienstleistungsauftrag der Eisenbahnverkehrsunternehmen ausgewiesen.

Positive finanzielle Effekte aufgrund von zu erwartenden Mehrverkehren wirken sich nach derzeitigen Erkenntnisstand im VGN nicht erlössteigernd auf die Einnahmen aus Fahrscheinen aus, sodass keine Berücksichtigung bei der Ermittlung der Ausgleichsleistungen erfolgt. Dies ist darin begründet, dass:

- aufgrund rückläufiger Einwohnerzahlen in den überwiegend ländlich geprägten Verbundraumerweiterungsgebieten derzeit keine nennenswerten Nachfragerhöhungen erwartet werden können,
- etwaige geringfügige Mehrerlöse aus Nachfragerhöhungen durch die mit der Verbundraumerweiterung einhergehenden Mehrkosten für Regiekostenbeiträge für die Verbundgesellschaft aufgezehrt werden.

Die Richtigkeit der Berechnungen zur Ermittlung der endgültigen Einnahmen vor und nach Verbundraumerweiterung sowie der daraus resultierenden Ausgleichsleistungen je öffentlichen Dienstleistungsauftrag wird für das erste Kalenderjahr 2024 durch einen externen Dritten bestätigt.

2.2 Fortschreibung der tatsächlichen Höhe der Ausgleichsleistungen / Ermittlung der endgültigen Höhe der Ausgleichsleistungen

Die nach Nr. 2.1 ermittelte tatsächliche Höhe der Ausgleichsleistungen wird je öffentlichen Dienstleistungsauftrag der Eisenbahnverkehrsunternehmen jährlich, frühestens ab dem

Kalenderjahr 2025, unter Berücksichtigung der Tarifentwicklung des Deutschlandtarif im Deutschlandtarifverbund und VGN-Gemeinschaftstarif sowie eintretender Mengeneffekte aufgrund von Preiselastizitäten und bei Abschluss des öffentlichen Dienstleistungsauftrags bereits festgelegten Angebotsentwicklungen wie folgt fortgeschrieben:

Ausgleich_n je ÖDA

$$= \text{Ausgleich}_{n-1 \text{ je ÖDA}} * \left(\frac{1 + \delta_{DTV-Tarif}}{1 + \delta_{VGN-Tarif}} \right) * \left(\frac{1 + \delta_{DTV-Tarif} * \varepsilon_{Preis}}{1 + \delta_{VGN-Tarif} * \varepsilon_{Preis}} \right) * (1 + \delta_{Angebot \text{ je ÖDA}} * \varepsilon_{Angebot})$$

Dabei stellt *Ausgleich_{n-1 = 2024}* gemäß der nach Nr. 2.1 aus der Verkehrserhebung 2024 und 2025 ermittelten Höhe des erforderlichen Ausgleichs die Basis zur Fortschreibung ab 2025 dar.

Der Mengeneffekt aufgrund von Angebotsentwicklungen $\delta_{Angebot}$ umfasst folgende Sachverhalte:

- Leistungsminderungen,
- Leistungszuwächse, sofern diese bereits zu Vertragsbeginn des jeweiligen öffentlichen Dienstleistungsauftrages bekannt bzw. darin bereits vereinbart worden waren (zum Beispiel Zubestellungen über den vertraglichen Mehrleistungspreis oder Betriebsstufen) und in den Kalkulationen der EVU die Berücksichtigung der Verbundraumerweiterung noch nicht stattfinden konnte.

Sonstige nachträgliche Leistungszuwächse führen nicht zu einer Fortschreibung der Ausgleichsleistungen. Die vertraglich vereinbarte jährliche Leistungsänderung, gemessen anhand der Veränderung der Zugkilometer gegenüber dem Vorjahr, $\delta_{Angebot}$, wird der VGN GmbH hierzu von der BEG mitgeteilt.

Für die Preiselastizität der Nachfrage gilt $\varepsilon_{Preis} = -0,3$ und für die Elastizität aufgrund der Angebotsentwicklung (Betriebsleistung) gilt $\varepsilon_{Angebot} = 0,3$.

Für die jeweils aktuelle durchschnittliche Höhe der Tarifentwicklung des Deutschlandtarifs im Deutschlandtarifverbund pro Jahr, $\delta_{(DTV-Tarif)}$, wird folgende Quelle herangezogen:
<https://deutschlandtarifverbund.de/tarifbedingungen/>

Grundlage der jeweils aktuellen durchschnittlichen Höhe der Tarifentwicklung des VGN-Gemeinschaftstarifs pro Jahr, $\delta_{(VGN-Tarif)}$, ist die durch die VGN GmbH veröffentlichte durchschnittliche Tarifanpassung nach dem Beschluss der Gesellschafterversammlung der VGN GmbH und dem Grundvertrags-Ausschuss.

2.3 Ausgleich wegfallender SGB IX-Mittel

Der in Nr. 2.1 bzw. 2.2 ermittelte Ausgleichsbetrag je öffentlichen Dienstleistungsauftrag erhöht sich jährlich zusätzlich um die Verminderung der Ausgleichsleistungen nach § 228 ff. SGB IX. Die Höhe des Anteils der Mindereinnahmen durch die Verminderung der Ausgleichsleistungen nach § 228 ff. SGB IX bemisst sich nach dem vom Zentrum Bayern Familie und Soziales für das jeweilige Abrechnungsjahr veröffentlichten Pauschalsatz (www.zbfs.bayern.de/menschen-behinderung/mobilitaet/verkehrsbetriebe/index.php).

3 Schlussrechnung

3.1 Nach Vorliegen endgültiger, anerkannter und abgestimmter Fahrgastzahlen wird die Schlussrechnung je öffentlichen Dienstleistungsauftrag der Eisenbahnverkehrsunternehmen nach Nr. 6.3 der Allgemeinverfügung und den nachfolgenden Regelungen durchgeführt.

Die Schlussrechnung für jeden öffentlichen Dienstleistungsauftrag eines Eisenbahnverkehrsunternehmens je Kalenderjahr n ergibt sich wie folgt:

$$\begin{aligned} \text{Schlussrechnung (öffentlicher Dienstleistungsauftrag, } n) = \\ \text{endgültiger Ausgleichsbetrag (öffentlicher Dienstleistungsauftrag, } n) - \\ \text{vorläufiger Ausgleichsbetrag (öffentlicher Dienstleistungsauftrag, } n) \end{aligned}$$

3.2 Sofern die Fristen für den Deutschlandticket-Ausgleich wie 2023 beibehalten bleiben und die Ergebnisse der Hochrechnung aus den Verkehrserhebungen 2024 und 2025 bis zum 30. Juni 2025 nicht vorliegen, wird die ermittelte vorläufige Höhe der Ausgleichsleistungen (Höhe der Abschlagszahlungen) im Kalenderjahr 2024 zugleich als endgültig ermittelte Höhe der Ausgleichsleistungen für das Kalenderjahr 2024 angesetzt.