

# Inhaltsverzeichnis

|                                                                                              |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Vorwort .....                                                                                | V   |
| Abkürzungen .....                                                                            | XIX |
| Einleitung .....                                                                             | 1   |
| § 1 Dimensionen der Diskussion um Fremdlasten<br>in der Sozialversicherung .....             | 3   |
| A. Die finanzpolitische Dimension .....                                                      | 4   |
| B. Die wirtschaftspolitische Dimension .....                                                 | 8   |
| I. Der Nexus von Personalzusatzkosten,<br>Sozialversicherungsbeiträgen und Fremdlasten ..... | 9   |
| II. Die Abhilfeschläge: Streichung, Absenkung<br>oder Ausgliederung der Fremdlasten .....    | 11  |
| C. Die sozialpolitische Dimension .....                                                      | 14  |
| I. Die Umverteilung von unten nach oben .....                                                | 14  |
| II. Verschlechterung der Beitrag-Leistungs-Proportionalität<br>bei der Rente .....           | 16  |
| § 2 Die Aufgabenstellung für die Rechtswissenschaft .....                                    | 19  |
| A. Beitrags- oder Steuerfinanzierung von Fremdlasten –<br>eine politische Frage? .....       | 19  |
| B. Erkenntnisinteressen und Gang der Untersuchung .....                                      | 24  |
| C. Neueste Forschungsarbeiten – ein Postscriptum .....                                       | 26  |

## Erster Teil

## Generierung einer Realdefinition – Zugleich eine Bestandsaufnahme zum Stand der Fremdlastendiskussion

|                                                                                                                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| § 1 „Fremdlast“ – ein unexakter Ausdruck .....                                                                                                              | 31 |
| A. Vorschläge hinsichtlich einer „richtigen“ Realdefinition<br>von „Fremdlast“ .....                                                                        | 32 |
| B. Inkurs: Die zusätzliche Diskussion um die zweckmäßige<br>Nominaldefinition .....                                                                         | 36 |
| C. Bedeutungsumfang und Bedeutungsinhalt des Ausdrucks<br>„Fremdlast“ – ein Definitionsversuch anhand des bisherigen<br>Fremdlasten-Diskussionsstands ..... | 41 |
| I. Das Verfahren der Explikation als methodischer Rahmen .....                                                                                              | 42 |
| II. Ansichten zum Bedeutungsumfang des Ausdrucks<br>„Fremdlast“ .....                                                                                       | 46 |
| 1. Die Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts .....                                                                                                   | 46 |
| 2. Die Rechtsprechung des Bundessozialgerichts .....                                                                                                        | 52 |
| 3. Die rechts-, wirtschafts- und sozialwissenschaftliche Literatur .....                                                                                    | 59 |
| a) Die Nichtexistenz von Fremdlasten – eine Mindermeinung .....                                                                                             | 59 |
| b) Fremdlasten – eine Bestandsaufnahme des Meinungsstandes .....                                                                                            | 61 |
| aa) Fremdlasten in der Rentenversicherung .....                                                                                                             | 62 |
| bb) Fremdlasten in der Krankenversicherung .....                                                                                                            | 66 |
| cc) Fremdlasten in der Pflegeversicherung .....                                                                                                             | 67 |
| dd) Fremdlasten in der Unfallversicherung .....                                                                                                             | 69 |
| ee) Fremdlasten in der Arbeitslosenversicherung .....                                                                                                       | 70 |
| 4. Versuch einer Gruppenbildung fremdlastverdächtiger<br>Leistungs- und Phänomenbereiche in der Sozialversicherung .....                                    | 72 |
| D. Resümee: Verzicht auf Fortführung der Explikation .....                                                                                                  | 78 |
| § 2 Die Konsequenz: Entwicklung und Festsetzung<br>einer eigenen Realdefinition von „Fremdlast“ .....                                                       | 81 |
| A. Vorklärungen anhand der Aussagen des § 30 SGB IV .....                                                                                                   | 82 |
| I. Die Unterscheidung zwischen eigenen und fremden<br>Aufgaben des Sozialversicherungsträgers .....                                                         | 83 |
| II. Das Junktim: Fremde Aufgaben nur mit Kostenerstattung .....                                                                                             | 84 |
| III. Die intensionsbestimmenden Merkmale von „Fremdlast“ .....                                                                                              | 91 |

|                                                                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| B. Interpretationshoheit und Mißbrauchsmacht des Gesetzgebers hinsichtlich des normativen Begriffs „fremde Aufgabe“ ..... | 93 |
| C. Die verfassungsrechtliche Realdefinition von „Fremdlast“ .....                                                         | 98 |

## Zweiter Teil

### Das Grundgesetz und die Beitragsfinanzierung der Sozialversicherung

|                                                                                                                                              |     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| § 1 Der Sozialversicherungsbeitrag unter dem Regime des Art.74 Abs.1 Nr.12 GG .....                                                          | 109 |
| A. Blickwinkel der Auslegung und Normgehalte der Sozialversicherungskompetenz .....                                                          | 111 |
| I. Inhaltliche Leitlinien der Kompetenzinterpretation: Präkonstitutionelle Tradition versus Entwicklungsoffenheit ....                       | 111 |
| II. Formell-rechtliche und materiell-rechtliche Gehalte des Art.74 Abs.1 Nr.12 GG .....                                                      | 117 |
| 1. Die formell-rechtlichen Gehalte der Kompetenznorm .....                                                                                   | 117 |
| a) Die Bestimmung des bundesstaatlich zuständigen Gesetzgebers ..                                                                            | 118 |
| b) Der Umfang der sachlichen Regelungsbefugnis .....                                                                                         | 120 |
| aa) Die sachliche Kompetenz zur Regelung des Sozialversicherungsrechts .....                                                                 | 121 |
| bb) Die sachliche Kompetenz zur Erhebung von Sozialversicherungsabgaben .....                                                                | 123 |
| 2. Der materiell-rechtliche Gehalt der Kompetenznorm .....                                                                                   | 126 |
| a) Die Rechtfertigung von Grundrechtseinschränkungen durch „Sozialversicherung“ .....                                                        | 127 |
| aa) Zum Stand der Diskussion .....                                                                                                           | 130 |
| bb) Gegenläufige Urteile des Bundesverfassungsgerichts? .....                                                                                | 136 |
| b) Überlegungen zur dogmatischen Bewältigung von Kollisionsfällen .....                                                                      | 141 |
| III. Zwischenresümee .....                                                                                                                   | 149 |
| B. „Sozialversicherung“ (Art.74 Abs.1 Nr.12 GG) als Strukturtypus .....                                                                      | 151 |
| I. Die Struktur der Gesetzgebungskompetenz „Sozialversicherung“ – eine Analyse anhand der Rechtsprechung des Bundesverfassungsgerichts ..... | 152 |
| 1. Das Kindergeld-Urteil des Bundesverfassungsgerichts als Grundlegung .....                                                                 | 155 |
| 2. „Sozialversicherung“ als rechtlicher Strukturtypus .....                                                                                  | 158 |

|      |                                                                                                                         |     |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| a)   | Die Identität von Gattungsbegriff und Typusbegriff . . . . .                                                            | 159 |
| b)   | Die typusbestimmenden Strukturmerkmale<br>von Sozialversicherung . . . . .                                              | 165 |
| 3.   | Die zweistufige Erkenntnismethode des Gerichts:<br>Eine Kombination von Klassenbegriffsdenken und Typusdenken . . . . . | 171 |
| II.  | Der Erscheinungsbild-Vergleich von historischem<br>Strukturtypus und neuem Normenkomplex . . . . .                      | 177 |
| 1.   | Die primären Alt-Merkmale von Sozialversicherung . . . . .                                                              | 180 |
| a)   | Das Merkmal „Versicherung“ . . . . .                                                                                    | 181 |
| aa)  | Das Beschriebene: Das „Wesen“ von Versicherung . . . . .                                                                | 184 |
| aaa) | Objektive Voraussetzungen von Sozial-„Versicherung“ . . . . .                                                           | 184 |
| bbb) | Die Bedarfsdeckungsfunktion von Sozial-„Versicherung“ . . . . .                                                         | 191 |
| bb)  | Das Nichtbeschriebene: Die „Technik“ von Versicherung . . . . .                                                         | 197 |
| aaa) | Die Determiniertheit der möglichen Versicherungs-<br>techniken . . . . .                                                | 198 |
| (1)  | Das Erfordernis der Globaläquivalenz . . . . .                                                                          | 201 |
| (2)  | Das betriebswirtschaftliche Gebot „Prämie nach<br>Risiko“ . . . . .                                                     | 202 |
| (3)  | Die sozialgesetzlichen Vorgaben „Beitrag nach<br>Einkommen“ und „Umlageverfahren“ . . . . .                             | 205 |
| bbb) | Exkurs: Die unexakte Bezeichnung „Versicherungsprinzip“ . . . . .                                                       | 208 |
| cc)  | Die Versicherungs-„Beschreibung“ des Bundesverfassungs-<br>gerichts von 1960: In der Not geboren . . . . .              | 209 |
| dd)  | Inkurs: Die Versicherungsnatur der Sozialversicherung . . . . .                                                         | 212 |
| aaa) | Fürsorgetheorie versus Versicherungstheorie . . . . .                                                                   | 212 |
| bbb) | Privatversicherung und Sozialversicherung:<br>Versicherungen mit unterschiedlicher Versicherungstechnik . . . . .       | 218 |
| b)   | Das Merkmal „sozialer Ausgleich“ . . . . .                                                                              | 219 |
| aa)  | Terminologie, Bedeutung, Annäherung an den Inhalt . . . . .                                                             | 221 |
| bb)  | Die Wege der Umverteilung – eine Bestandsaufnahme . . . . .                                                             | 225 |
| aaa) | Umverteilung innerhalb des Sozialversicherungsträgers . . . . .                                                         | 228 |
| (1)  | Versicherungsimmanenter Risikoausgleich . . . . .                                                                       | 228 |
| (2)  | Intertemporale Umschichtung . . . . .                                                                                   | 228 |
| (3)  | Interpersonelle Umverteilung . . . . .                                                                                  | 229 |
| (4)  | Intergenerationelle Umverteilung . . . . .                                                                              | 234 |
| bbb) | Umverteilung in den Sozialversicherungsträger hinein . . . . .                                                          | 235 |
| (1)  | Intramurale Umverteilung durch Zuschüsse des<br>Bundes an die Sozialversichertengemeinschaft . . . . .                  | 235 |
| (2)  | Intramurale Umverteilung durch Beiträge Dritter<br>an die Sozialversichertengemeinschaft . . . . .                      | 237 |
| ccc) | Umverteilung aus dem Sozialversicherungsträger heraus . . . . .                                                         | 237 |
| (1)  | Extramurale personelle Umverteilung . . . . .                                                                           | 237 |
| (2)  | Extramurale korporative Umverteilung . . . . .                                                                          | 240 |
| cc)  | Zwischenergebnis: „Sozialer Ausgleich“<br>gemäß Art. 74 Abs. 1 Nr. 12 GG . . . . .                                      | 242 |
| c)   | Das Merkmal „Die Art und Weise der organisatorischen<br>Bewältigung“ . . . . .                                          | 243 |

|      |                                                                                                                                                  |     |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| aa)  | Organisation als „Körperschaft“ oder „Anstalt“ . . . . .                                                                                         | 244 |
| bb)  | Selbstverwaltung als weiteres, inzident gewährleistetes<br>Merkmal . . . . .                                                                     | 246 |
| cc)  | Einwände wegen der AOK-Entscheidung des Bundes-<br>verfassungsgerichts . . . . .                                                                 | 252 |
| d)   | Das Merkmal „Finanzierung durch Sozialversicherungsbeiträge“ .                                                                                   | 256 |
| aa)  | Die Bestimmung des bundestaatlich zuständigen<br>Gesetzgebers . . . . .                                                                          | 258 |
| bb)  | Der Umfang der sachlichen Regelungsbefugnis hinsichtlich<br>der Heranziehung von „Beteiligten“ an der<br>Sozialversicherung . . . . .            | 261 |
| aaa) | Die Theorie des engen Beitragsbegriffs bei der<br>Kompetenzinterpretation . . . . .                                                              | 263 |
|      | (1) Die Sozialversicherungsabgabe und der Wirkbereich<br>der Finanzverfassung . . . . .                                                          | 263 |
|      | (a) Der Sozialversicherungsbeitrag als Sonderlast . . . . .                                                                                      | 264 |
|      | (b) Der Sozialversicherungsbeitrag als außersteuerliche<br>Abgabe . . . . .                                                                      | 266 |
|      | (2) Die formell-sachliche Legitimation fremdnütziger<br>Sozialversicherungsabgaben nach den Grundsätzen der<br>Sonderabgaben-Judikatur . . . . . | 268 |
|      | (a) Die Transferthese . . . . .                                                                                                                  | 270 |
|      | (b) Sonderabgaben: Begriff und Voraussetzungen . . . . .                                                                                         | 273 |
|      | (3) Inkurs: Überlegungen zur Rechtsnatur und<br>Klassifikation der Sozialversicherungsabgaben<br>im Abgabensystem . . . . .                      | 277 |
|      | (a) Die Sozialversicherungsabgabe als Vorzugslast? . . . . .                                                                                     | 277 |
|      | (b) Die Sozialversicherungsabgabe als Verbandslast? . . . . .                                                                                    | 281 |
| bbb) | Die Theorie des weiten Beitragsbegriffs bei der<br>Kompetenzinterpretation . . . . .                                                             | 282 |
| ccc) | Enger oder weiter Beitragsbegriff: Pro und Contra . . . . .                                                                                      | 284 |
|      | (1) Das Nebeneinander von Steuern und<br>Sozialversicherungsabgaben . . . . .                                                                    | 284 |
|      | (2) Die bundesstaatliche und die grundrechtliche<br>Betrachtungsebene . . . . .                                                                  | 287 |
|      | (3) Trennungskonzept versus Einheitskonzept . . . . .                                                                                            | 290 |
|      | (4) Die Vorzugswürdigkeit der Theorie des weiten<br>Beitragsbegriffs . . . . .                                                                   | 292 |
| cc)  | „Gemeinsame/paritätische Lastentragung“ als fünftes<br>primäres Merkmal? . . . . .                                                               | 295 |
| 2.   | Die sekundären Alt-Merkmale von Sozialversicherung . . . . .                                                                                     | 301 |
| a)   | Das Merkmal „Arbeitnehmersicherung für Notlagen“ . . . . .                                                                                       | 302 |
| b)   | Das Merkmal „Zwangsversicherungscharakter“ . . . . .                                                                                             | 306 |
| c)   | Das Merkmal „Bundeszuschüsse“ . . . . .                                                                                                          | 307 |
| d)   | Das Merkmal „Beteiligung der Arbeitgeber an der Finanzierung“ .                                                                                  | 315 |
| e)   | Das Merkmal „Umfassendes Leistungsspektrum“ . . . . .                                                                                            | 315 |
| 3.   | Abschließendes Resümee . . . . .                                                                                                                 | 316 |

|                                                                                                                       |     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| § 2 Der Sozialversicherungsbeitrag unter dem Regime<br>der Grundrechte .....                                          | 320 |
| A. Grundfragen der materiell-rechtlichen Rechtfertigung<br>der Erhebung von Sozialversicherungsbeiträgen .....        | 323 |
| I. Wirksamer Einbezug der Versicherten in die<br>Sozialversicherung .....                                             | 323 |
| II. Die thematisch einschlägigen Grundrechte hinsichtlich<br>der Beitrags'erhebung .....                              | 333 |
| 1. Der gleichheitsrechtliche Rechtfertigungsbedarf<br>nach Art.3 Abs.1 GG .....                                       | 333 |
| 2. Der freiheitsrechtliche Rechtfertigungsbedarf .....                                                                | 337 |
| a) Die vormalige Beschränkung auf eine Kontrolle<br>nach Art.2 Abs.1 GG .....                                         | 337 |
| b) Die grundrechtsthematische Neuorientierung<br>hin zu Art.14 Abs.1 GG .....                                         | 340 |
| aa) Gegenentwürfe in Literatur und Rechtsprechung .....                                                               | 340 |
| bb) Dogmatische Bewertung und Übertragbarkeit .....                                                                   | 344 |
| c) Die Kontrolle nach Art.12 Abs.1 GG .....                                                                           | 347 |
| III. Das Erfordernis der Beitragsrechtfertigung dem Grunde<br>und der Höhe nach .....                                 | 352 |
| B. Eigene und fremde Aufgaben der Träger aus Sicht der<br>Versicherten .....                                          | 354 |
| I. Einzelfragen der gleichheits- und freiheitsrechtlichen<br>Legitimation der Beitrags'erhebung dem Grunde nach ..... | 355 |
| 1. Die Rechtfertigung der Beiträge vor Art.3 Abs.1 GG .....                                                           | 356 |
| a) Die Legitimation eigennütziger Beiträge oder Beitragsanteile .....                                                 | 359 |
| b) Die Legitimation fremdnütziger Beitragsanteile .....                                                               | 361 |
| aa) Die generelle Rechtfertigung des sozialen Ausgleichs<br>mittels Sozialversicherung .....                          | 368 |
| bb) Die individuelle Rechtfertigung der Beteiligung<br>des Einzelnen am sozialen Ausgleich .....                      | 371 |
| aaa) Herkunft, Inhalt, Geltungskraft und Funktion<br>von Solidarität .....                                            | 372 |
| (1) Die Unterscheidung zwischen freiwilliger und<br>erzwungener Solidarität .....                                     | 374 |
| (2) Die Berechtigung des Staates zur Auferlegung<br>solidarischer Pflichten .....                                     | 377 |
| (a) Der geschichtliche und staatsrechtliche<br>Herleitungskontext .....                                               | 377 |
| (b) Die verfassungsrechtliche Übersetzung<br>staatsbürgerlicher Solidarität .....                                     | 383 |
| (3) Das soziale Staatsziel des Grundgesetzes<br>als Emanation des Solidaritätsgedankens .....                         | 388 |
| (a) Der Doppelcharakter von Sozialstaatlichkeit .....                                                                 | 390 |

|       |                                                                                                                      |     |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| (aa)  | Sozialstaatlichkeit als Gestaltungsauftrag . . . . .                                                                 | 391 |
| (bb)  | Sozialstaatlichkeit als Eingriffstitel . . . . .                                                                     | 394 |
| (cc)  | Rechtsstaatliche Grenzen . . . . .                                                                                   | 397 |
| (b)   | Der Staat als Organisator von Solidarität<br>und Sozialstaatlichkeit . . . . .                                       | 401 |
| (aa)  | Verhaltensgebote an die Bürger . . . . .                                                                             | 401 |
| (bb)  | Staatliche Umverteilung von Einkommen<br>und Vermögen . . . . .                                                      | 403 |
| (cc)  | Konstituierung und Förderung<br>unterstaatlicher Solidargemeinschaften . . . . .                                     | 404 |
| bbb)  | Unterstaatliche Gruppensolidarität als Rechtfertigungs-<br>grund für die Beteiligung am sozialen Ausgleich . . . . . | 405 |
| (1)   | Gruppensolidarität und sozialer Ausgleich<br>aufgrund von Gruppenhomogenität . . . . .                               | 409 |
| (a)   | Die Abgrenzbarkeit der gesellschaftlichen Gruppe . . .                                                               | 410 |
| (b)   | Die innere Verbundenheit der Gruppenzugehörigen . .                                                                  | 412 |
| (c)   | Homogenität und soziale Schutzbedürftigkeit . . . . .                                                                | 414 |
| (d)   | Der Gruppe-Person-Bezug und der Gruppe-Aufgabe-<br>Bezug . . . . .                                                   | 418 |
| (e)   | Zwischenergebnis: Die Relevanzbereiche<br>des Solidaritätsgedankens . . . . .                                        | 423 |
| (2)   | Kritik und Gegenkritik anhand der Rechtsprechung<br>des Bundesverfassungsgerichts . . . . .                          | 425 |
| (a)   | Zum Einwand der Kriterienparallelität mit der<br>Sonderabgaben-Judikatur . . . . .                                   | 426 |
| (b)   | Zur These einer Beitragslegitimation durch die<br>Finanzbedürfnisse der Sozialversicherung . . . . .                 | 429 |
| cc)   | Der Umfang des verfassungsrechtlich zu rechtfertigenden<br>sozialen Ausgleichs . . . . .                             | 436 |
| aaa)  | Grenzen durch den Gruppe-Person-Bezug . . . . .                                                                      | 438 |
| (1)   | Die Archetypen des „klassisch“ Sozialversicherten . . .                                                              | 438 |
| (2)   | Homogenität und Inhomogenität: Problemzonen . . . .                                                                  | 445 |
| bbb)  | Grenzen durch den Gruppe-Aufgabe-Bezug . . . . .                                                                     | 452 |
| (1)   | Agendarische Grenzen übertragbarer Aufgaben . . . . .                                                                | 452 |
| (a)   | Subsidiarität als Leitidee der Sozialrechtsgestaltung . .                                                            | 455 |
| (b)   | Zur Frage der Bindung des Gesetzgebers<br>durch Subsidiarität . . . . .                                              | 465 |
| (aa)  | Die frühere Kontroverse um die verfassungs-<br>rechtliche Qualität von Subsidiarität . . . . .                       | 466 |
| (bb)  | Die Neubewertung der Verfassungsrechtsqualität<br>aufgrund von Art. 23 Abs. 1 Satz 1 GG i.d.F.<br>von 1992 . . . . . | 471 |
| (c)   | Zum Inhalt der Bindung des Gesetzgebers<br>durch das Subsidiaritätsprinzip . . . . .                                 | 475 |
| (aa)  | Die Unterscheidung von Regeln und Prinzipien . . . . .                                                               | 476 |
| (bb)  | Dimensionen, Anwendungsmaßstäbe und<br>Direktivwirkung des Subsidiaritätsprinzips . . . . .                          | 479 |
| (aaa) | Negative und positive, materielle und institutionelle,<br>statische und dynamische Wirkungsdimensionen . . . .       | 479 |

|        |                                                                                                                                                  |     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| (bbb)  | Größe, Über- und Unterordnung, Personennähe<br>als Anwendungsmaßstäbe .....                                                                      | 484 |
| (ccc)  | Die Direktivkraft des Subsidiaritätsprinzips<br>für den Gesetzgeber .....                                                                        | 487 |
| (d)    | Wesentliche Aussagen des Subsidiaritätsprinzips<br>für die Bestimmung sozialversicherungsrechtlicher<br>Agenden .....                            | 491 |
| (aa)   | Aussagen zur Zuordnung von Zuständigkeiten<br>zwischen Individuum, unterstaatlichen Gemein-<br>schaften und gesamtstaatlicher Gemeinschaft ..... | 492 |
| (bb)   | Aussagen zur Zuordnung von Zuständigkeiten<br>zwischen unterstaatlichen Gemeinschaften .....                                                     | 500 |
| (cc)   | Aussagen zur konkreten Ausgestaltung des sozial-<br>versicherungsrechtlichen Schutzes .....                                                      | 502 |
| (2)    | Dimensionale Grenzen übertragbarer Aufgaben –<br>drei Schwerpunkte der Diskussion .....                                                          | 508 |
| (a)    | Solidaritätsgemäßes Verhalten als dimensionale<br>Grenze? .....                                                                                  | 510 |
| (aa)   | Selbstschädigung und Verweigerung zumutbarer<br>Mitwirkung .....                                                                                 | 512 |
| (bb)   | Inpflichtnahme zu möglicher und zumutbarer<br>Selbsthilfe .....                                                                                  | 514 |
| (b)    | Das Eigentumsgrundrecht des Art. 14 Abs. 1 GG<br>als dimensionale Grenze? .....                                                                  | 516 |
| (aa)   | Unerheblichkeit des Halbtteilungsgrundsatzes .....                                                                                               | 517 |
| (bb)   | Der Eigentums- und Vertrauensschutz sozial-<br>versicherungsrechtlicher Positionen .....                                                         | 517 |
| (aaa)  | Voraussetzungen des Eigentumsschutzes<br>und Detailergebnisse .....                                                                              | 518 |
| (bbb)  | Maßstäbe der Umgestaltung eigentumsgeschützter<br>Positionen .....                                                                               | 525 |
| (ccc)  | Gegenwartsschutz versus generationenorientierter<br>Gefährdungsschutz .....                                                                      | 534 |
| (c)    | Der allgemeine Gleichheitssatz des Art. 3 Abs. 1 GG<br>als dimensionale Grenze? .....                                                            | 540 |
| (aa)   | Lastengerechtigkeit zwischen den Generationen ....                                                                                               | 540 |
| (bb)   | Nachteile bei der Kapitalrendite zu Lasten<br>der Sozialversicherten .....                                                                       | 543 |
| (cc)   | Systemgerechtigkeit bei der Leistungsbemessung....                                                                                               | 545 |
| (aaa)  | Die Funktion von Systemgerechtigkeit in der<br>Gleichheitsdogmatik .....                                                                         | 546 |
| (bbb)  | Systemgerechtigkeit und Vielfältigkeit des<br>Beitrag-Leistungs-Verhältnisses .....                                                              | 549 |
| (aaaa) | Aussagen des Bundesverfassungsgerichts .....                                                                                                     | 550 |
| (bbbb) | Analyse des einfachgesetzlichen<br>Sozialversicherungsrechts .....                                                                               | 554 |
| 2.     | Die Rechtfertigung der Beiträge vor den Freiheitsrechten .....                                                                                   | 558 |

|                                                                                                                                                              |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| II. Einzelfragen der freiheits- und gleichheitsrechtlichen<br>Legitimation der Beitrags Erhebung der Höhe nach .....                                         | 560 |
| 1. Freiheitsrechtliche Legitimationsgrenzen .....                                                                                                            | 560 |
| a) Verletzungen des Prinzips der Globaläquivalenz .....                                                                                                      | 562 |
| b) Verletzungen des Art.14 GG („Halbteilungsgrundsatz“) .....                                                                                                | 563 |
| 2. Gleichheitsrechtliche Legitimationsgrenzen .....                                                                                                          | 564 |
| a) Ungleichbehandlungen in der Renten-, Arbeitslosen-<br>und Pflegeversicherung .....                                                                        | 565 |
| b) Ungleichbehandlungen in der Kranken- und Unfallversicherung .....                                                                                         | 567 |
| III. Zusammenfassung: Die verfassungsrechtliche Rechtfertigungs-<br>fähigkeit der Versichertenbeiträge .....                                                 | 572 |
| C. Die Beitragsfinanzierung aus Arbeitgeber-/Beteiligtsicht .....                                                                                            | 575 |
| I. Die Bedeutung der Abgrenzung von „eigenen“<br>und „fremden“ Aufgaben aus der Sicht der Arbeitgeber<br>und sonstigen Beteiligten .....                     | 577 |
| 1. Die beiden Fallkonstellationen in vier Versicherungszweigen .....                                                                                         | 577 |
| 2. Die besondere Situation in der Unfallversicherung .....                                                                                                   | 579 |
| II. Die gleichheits- und freiheitsrechtliche Legitimation<br>der Beitrags Erhebung gegenüber Arbeitgebern und<br>sonstigen Beteiligten dem Grunde nach ..... | 580 |
| 1. Die Rechtfertigung der Beiträge der Arbeitgeber<br>vor Art. 3 Abs. 1 GG .....                                                                             | 584 |
| a) Entbehrlichkeit einer Rechtfertigung aufgrund<br>der ökonomischen Betrachtung? .....                                                                      | 586 |
| b) Rechtfertigung aus dem Gedanken der Solidarität<br>zwischen Arbeitgebern und Arbeitnehmern? .....                                                         | 593 |
| c) Rechtfertigung aus der Fürsorgepflicht des Arbeitgebers .....                                                                                             | 596 |
| aa) Rechtliche Fundierung und Inhalt der Fürsorgepflicht .....                                                                                               | 598 |
| bb) Wirkbereich der Fürsorgepflicht .....                                                                                                                    | 601 |
| d) Typisierte Fürsorgepflicht der Arbeitgeberschaft<br>für die Arbeitnehmerschaft? .....                                                                     | 607 |
| aa) Die Andeutungen in BVerfGE 11, 105ff.<br>und in BVerfGE 14, 312ff. ....                                                                                  | 607 |
| bb) Kritik und Gesamteinschätzung dieser Rechtsprechung .....                                                                                                | 612 |
| 2. Die Rechtfertigung der Beiträge der sonstigen Beteiligten<br>vor Art. 3 Abs. 1 GG .....                                                                   | 615 |
| a) Sonstige Beteiligte in der Sozialversicherung – Beispiele .....                                                                                           | 615 |
| b) Rechtfertigung aus der Obsorgepflicht des sonstigen<br>Beteiligten für den Sozialversicherten .....                                                       | 621 |
| aa) Vorüberlegungen: Grenzen der Rechtfertigungsfähigkeit .....                                                                                              | 622 |
| bb) Die Antworten des Künstlersozialversicherungsbeschlusses .....                                                                                           | 624 |
| aaa) Verantwortlichkeit in einem auf Dauer ausgerichteten<br>integrierten Arbeitszusammenhang .....                                                          | 624 |
| bbb) Zur tieferen rechtlichen Fundierung der Obsorgepflicht<br>in sozialen Verantwortlichkeitsbeziehungen .....                                              | 627 |

|                                                                                                                                                            |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| cc) Obsorge bzw. Fürsorge als Grundpflicht<br>des Freiheits-Stärkeren .....                                                                                | 629 |
| 3. Die Rechtfertigung der Beiträge der Arbeitgeber<br>und sonstigen Beteiligten vor den Freiheitsrechten .....                                             | 631 |
| III. Die freiheits- und gleichheitsrechtliche Legitimation<br>der Beitragserhebung gegenüber Arbeitgebern und<br>sonstigen Beteiligten der Höhe nach ..... | 631 |
| 1. Freiheitsrechtliche Legitimationsgrenzen .....                                                                                                          | 631 |
| 2. Gleichheitsrechtliche Legitimationsgrenzen .....                                                                                                        | 633 |
| D. Exkurs: Die Gewährung (echter) Zuschüsse des Staates<br>an die Sozialversicherungsträger .....                                                          | 636 |
| § 3 „Eigene“ und „fremde Aufgaben“ der Sozial-<br>versicherungsträger – Erweiterte Realdefinition und<br>Checkliste .....                                  | 642 |
| A. Die erweiterte verfassungsrechtliche Realdefinition<br>von Fremdlast .....                                                                              | 642 |
| B. Prüfungsschritte bei der Bestimmung „fremder Aufgaben“ .....                                                                                            | 644 |
| I. Präkonstitutionell vorhandene Aufgaben .....                                                                                                            | 644 |
| II. Postkonstitutionell (neu) übertragene Aufgaben .....                                                                                                   | 645 |
| 1. Wegfall des Lastcharakters wegen Kostenerstattung .....                                                                                                 | 645 |
| 2. Fremdheit wegen Kompetenzwidrigkeit der übertragenen Aufgabe ..                                                                                         | 646 |
| a) Kein sozialversicherungsfähiges Risiko .....                                                                                                            | 647 |
| b) Kein sozialer Ausgleich .....                                                                                                                           | 648 |
| c) Keine Finanzierungskompetenz in Ermangelung<br>von Gruppenhomogenität .....                                                                             | 649 |
| 3. Fremdheit wegen Grundrechtswidrigkeit der übertragenen Aufgabe .                                                                                        | 650 |
| a) „Sozialer Ausgleich“ außerhalb der personellen Grenzen .....                                                                                            | 651 |
| b) „Sozialer Ausgleich“ außerhalb der agendarischen Grenzen .....                                                                                          | 651 |
| c) „Sozialer Ausgleich“ außerhalb der dimensionalen Grenzen .....                                                                                          | 652 |
| III. Kurzzusammenfassung .....                                                                                                                             | 653 |

### Dritter Teil

## Rechtsschutz gegen Fremdlasten

|                                                                                       |     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| § 1 Verweigerung wirksamen Rechtsschutzes<br>durch die bisherige Rechtsprechung ..... | 656 |
| A. Rechtsschutzmöglichkeiten des Sozialversicherungsträgers .....                     | 656 |
| B. Rechtsschutzmöglichkeiten des Beitragspflichtigen .....                            | 660 |

|                                                                                                                                                |     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| I. Die Leistungsseite: Gerichtliche Überprüfung der<br>Verwendung des Beitragsaufkommens durch den Träger . . . . .                            | 661 |
| 1. Unzulässigkeit einer Unterlassungsklage nach § 54 Abs.5 SGG . . . . .                                                                       | 661 |
| 2. Unbegründetheit einer Gesetzes- oder Urteilsverfassungsbeschwerde . . . . .                                                                 | 665 |
| II. Die Beitragsseite: Gerichtliche Überprüfung<br>der Beitragsfestsetzung der Höhe nach . . . . .                                             | 667 |
| 1. Unbegründetheit einer Feststellungsklage nach § 55 Abs. 1<br>Nr. 1, Abs. 2 SGG . . . . .                                                    | 667 |
| 2. Unbegründetheit einer Anfechtungsklage nach § 54 Abs. 1<br>Satz 1, 1. Alt. SGG . . . . .                                                    | 672 |
| § 2 Die besondere Klagebefugnis der Beteiligten<br>an der Sozialversicherung nach Art. 2 Abs.1 GG . . . . .                                    | 675 |
| A. Die Inkonsequenz der Rechtsprechung – Zur Vermengung von<br>Beitrags- und Leistungsseite . . . . .                                          | 676 |
| B. Die Gretchenfrage – das Bestehen eines subjektiv-öffentlichen<br>Rechts des Beteiligten . . . . .                                           | 680 |
| I. Die allgemeine grundrechtsgestützte Klagebefugnis<br>gegen die Verwendung von Beiträgen . . . . .                                           | 681 |
| II. Die besondere Klagebefugnis der „Mitglieder“<br>von Zwangsverbänden nach Art. 2 Abs. 1 GG . . . . .                                        | 683 |
| 1. Klagebefugnis bei Klagen gegen die zwangsweise<br>Einbeziehung in einen Zwangsverband . . . . .                                             | 684 |
| 2. Klagebefugnis bei Unterlassungsklagen im Fall der<br>Überschreitung des gesetzlich zugewiesenen Aufgabenkreises . . . . .                   | 684 |
| a) Die Anwendungsfelder der Mitgliederklage . . . . .                                                                                          | 686 |
| b) Die Übertragbarkeit auf „Mitglieder“ von Sozial-<br>versicherungsträgern . . . . .                                                          | 689 |
| 3. Klagebefugnis bei Unterlassungsklagen im Fall der Wahrnehmung<br>zugewiesener, aber verfassungswidriger Aufgaben . . . . .                  | 694 |
| III. Die besondere Klagebefugnis der „Arbeitgeber“<br>und „sonstigen Beteiligten“ an der Sozialversicherung<br>nach Art. 2 Abs. 1 GG . . . . . | 699 |
| C. Resümee und (prozessualer) Ausblick . . . . .                                                                                               | 701 |
| Zusammenfassung . . . . .                                                                                                                      | 704 |
| Literaturverzeichnis . . . . .                                                                                                                 | 717 |
| Sachverzeichnis . . . . .                                                                                                                      | 779 |