
S 14 KN 108/03

Sozialgerichtsbarkeit Bundesrepublik Deutschland

Land	Freistaat Sachsen
Sozialgericht	Sächsisches Landessozialgericht
Sachgebiet	Rentenversicherung
Abteilung	6
Kategorie	Urteil
Bemerkung	-
Rechtskraft	-
Deskriptoren	-
Leitsätze	Die im Beitrittsgebiet ab 01.01.1991 an den unzuständigen Rentenversicherungsträger gezahlten Pflichtbeiträge gelten auch dann gemäß § 201 Abs 1 SGB VI als an den zuständigen Rentenversicherungsträger gezahlt, wenn zuständig der knappschaftliche Rentenversicherungsträger war und daher zu niedrige Beiträge entrichtet wurden sowie die fehlenden Differenzbeträge wegen inzwischen eingetretener Verjährung vom Arbeitgeber gemäß § 201 Abs 3 SGB VI auch nicht mehr nachgezahlt werden müssen.
Normenkette	§ 201 SGB VI § 197 SGB VI § 137 Nr 1 SGB VI § 138 Abs 2 SGB VI § 248 Abs 4 S 1 SGB VI § 300 Abs 1 SGB VI Anl 1 Kap VIII H III Nr 1 EinigVtr § 25 SGB IV § 28p Abs 1 SGB IV

1. Instanz

Aktenzeichen	S 14 KN 108/03
Datum	14.03.2005

2. Instanz

Aktenzeichen	L 6 R 307/05 KN
Datum	18.01.2006

3. Instanz

- I. Die Berufung der Beklagten gegen den Gerichtsbescheid des Sozialgerichts Chemnitz vom 14.03.2005 wird zurückgewiesen.
- II. Die Beklagte hat dem Kläger seine außergerichtlichen Kosten auch im Berufungsverfahren zu erstatten.
- III. Die Revision wird zugelassen.

Tatbestand:

Der Kläger begehrt die Zuordnung seiner Versicherungszeiten vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 zur knappschaftlichen Rentenversicherung. Der Kläger war im Lehrbergwerk der Technischen Universität Bergakademie F. mindestens seit 1984 bis zum Beginn seiner Altersrente am 01.07.2003 beschäftigt. Dieses Lehrbergwerk ist aufgrund des Bescheides der Beklagten vom 22.10.1990 seit 01.01.1991 wegen seiner Versuchsgrubeneigenschaft als knappschaftlicher Betrieb anerkannt. Zur knappschaftlichen Versicherung tatsächlich angemeldet wurde das Unternehmen jedoch erst ab 01.01.1999. Nachdem bereits mit Bescheid vom 23.12.1997 der Versicherungsverlauf des Klägers bis 31.12.1990 vorgemerkt worden war, stellte die Beklagte mit einem weiteren Vormerkungsbescheid vom 02.04.2001 den Versicherungsverlauf bis 31.12.1994 fest und teilte dem Kläger dabei mit, dass eine Zuordnung zur knappschaftlichen Rentenversicherung erst ab 01.01.1999 erfolgen könne und die Versicherungszeiten davor der Rentenversicherung der Angestellten zuzuordnen seien. Im Verfahren eines anderen Beschäftigten des Lehrbergwerks hatte allerdings das Sozialgericht Chemnitz mit Urteil vom 08.07.1999 (Az. [S 16 RA 310/96](#)) ausdrücklich bestärkt durch Urteil des Landessozialgerichts Chemnitz vom 25.04.2001 (Az. [L 4 RA 186/99](#)) entschieden, dass die Beschäftigten des Lehrbergwerks ab 01.01.1991 der knappschaftlichen Rentenversicherung zuzuordnen sind, so dass der Kläger am 30.04.2001 gegen den Vormerkungsbescheid vom 02.04.2001 Widerspruch erhob. Mit Bescheid vom 30.08.2002 ordnete daraufhin die Beklagte die Versicherungszeit des Klägers vom 01.12.1996 bis 31.12.1998 der knappschaftlichen Rentenversicherung zu, weil sie für die Durchführung der Rentenversicherung des Klägers seit 01.01.1991 zuständig sei, die beanstandeten und rechtsunwirksam an die Rentenversicherung der Angestellten gezahlten Beiträge somit ihr gutzuschreiben seien und die gezahlten Beiträge daher als Beiträge der knappschaftlichen Rentenversicherung gelten. Jedoch könne eine Zuordnung zur knappschaftlichen Rentenversicherung für die Versicherungszeiten vom 01.01.1991 bis zum 30.11.1996 nicht erfolgen, weil das für die Nachzahlung der Differenzbeiträge des Lehrbergwerks zuständige Landesamt für Finanzen sich für diese Zeit zulässigerweise auf Verjährung berufe und deshalb für diese Zeit die höheren knappschaftlichen Rentenbeiträge nicht gezahlt worden seien. Der dagegen am 26.09.2002 erhobene Widerspruch, mit dem der Kläger geltend machte, dass er für die versäumte Zahlung der vollen Beiträge nichts könne, wurde mit Widerspruchsbescheid vom 19.12.2002 zurückgewiesen. Pflichtbeiträge seien gemäß [§ 197 Abs. 1](#) des Sechsten Buches des Sozialgesetzbuchs (SGB VI) nur wirksam, wenn sie gezahlt werden, solange der

Anspruch auf ihre Zahlung noch nicht verjährt sei. Gemäß [Â§ 25 Abs. 1](#) des Vierten Buches des Sozialgesetzbuchs (SGB IV) sei aber die vierjährige Verjährung für die Zahlung der Beiträge vom 01.01.1991 bis zum 30.11.1996 eingetreten. Bereits während des anhängigen Klageverfahrens erkannte die Beklagte mit Bescheid vom 23.06.2003 dem Kläger dem Grunde nach einen Anspruch auf Regelaltersrente ab 01.07.2003 zu und bewilligte ab diesem Zeitpunkt einen vorläufigen Rentenvorschuss von monatlich 1.584,55 EUR, welcher auf Grundlage des im Vormerkungsbescheid vom 02.04.2001 in der Fassung des Bescheides vom 30.08.2002 geregelten Versicherungsverlaufes berechnet wurde, weil bisher nicht alle rentenrechtlichen Zeiten nachgewiesen oder glaubhaft gemacht seien. Das dagegen mit Widerspruch vom 17.07.2003 eingeleitete Widerspruchsverfahren wurde bei der Beklagten auf Anregung des Klägers ruhend gestellt. Der Kläger hat am 16.01.2003 bei der Beklagten Klage zum Sozialgericht Chemnitz erhoben und unter Bezugnahme auf seinen Widerspruch beantragt, den Vormerkungsbescheid vom 02.04.2001 in Gestalt des Bescheides vom 30.08.2002 diesen in der Form des Widerspruchsbescheides vom 19.12.2002 aufzuheben und die Beklagte zu verurteilen, die Zeit vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 der knappschaftlichen Rentenversicherung zuzuordnen. Es liege nicht an ihm, sondern an der Beklagten, für die Einziehung der Beiträge vom Arbeitgeber zu sorgen, so dass ihm keinerlei Schuldvorwurf, auch nicht eine Fahrlässigkeit, zur Last gelegt werden könne und gemäß [Â§ 197 Abs. 3 SGB VI](#) ein Härtefall angenommen werden müsse. Die Beklagte hat unter Bezugnahme auf die angegriffenen Bescheide beantragt, die Klage abzuweisen und ergänzend ausgeführt, dass der Kläger zwar seit 01.01.1991 knappschaftlich zu versichern gewesen sei, sie aber nicht wisse, weshalb dies versäumt wurde. In dem bereits landessozialgerichtlich entschiedenen Verfahren des anderen Beschäftigten des Lehrbergwerks sei im Gegensatz zum Fall des Klägers der Differenzbeitrag seit 01.01.1991 nachgezahlt und die Versicherungszeiten entsprechend anerkannt worden. Beim Kläger seien die Differenzbeiträge trotz Hinweises auf einen möglichen Härtefall gemäß [Â§ 197 Abs. 3 SGB VI](#) vom zuständigen Landesamt für Finanzen unter Berufung auf die Verjährung hingegen nicht gezahlt worden. Ein Härtefall gemäß [Â§ 197 Abs. 3 SGB VI](#) liege im übrigen nicht vor, weil kein Anwartschaftsverlust oder das Verfehlen einer Wartezeit und auch nicht die erhebliche Minderung der Rentenansprüche drohe. Ihr selbst falle ebenfalls kein Verschulden zur Last, weil sie mit Bescheid vom 22.10.1990 die Bergakademie über die Versicherungspflicht ordnungsgemäß informiert habe und es keine gesetzliche Vorschrift gebe, die eine ständige Beitragsüberwachung vom Rentenversicherungs-träger fordere. Schließlich komme dem Kläger auch die Fiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) nicht zugute, weil für die gemäß [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) vom Arbeitgeber nachzu zahlenden Differenzbeiträge die Verjährung gelte. Das Sozialgericht hat die Beklagte mit Gerichtsbescheid vom 14.03.2005 unter Aufhebung des Vormerkungsbescheides vom 02.04.2001 in Gestalt des Bescheides vom 30.08.2002 in Gestalt des Widerspruchsbescheides vom 19.12.2002 verurteilt, die Zeit vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 der knappschaftlichen Rentenversicherung zuzuordnen. Nach der Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) gelte die Zahlung der Rentenversicherungsbeiträge an den unzuständigen Rentenversicherungsträger als Zahlung an den zuständigen Träger, wodurch â wie auch bereits in den

Vorgangsregeln des § 135 des Reichsknappschaftsgesetzes (RKG), des § 1421 der Reichsversicherungsordnung (RVO) und des § 143 des Angestelltenversicherungsgesetzes (AVG) – sichergestellt werde, dass sich Beitragszahlungen zum falschen Versicherungszweig nicht nachteilig für den Versicherten auswirken. Deshalb dürfte die vom Arbeitgeber des Klägers versäumte Anmeldung zum zuständigen Versicherungsträger, hier zur Beklagten, nicht zu Lasten des Klägers gehen. Die Beklagte könne die richtige Zuordnung auch nicht unter Berufung auf die verjährten Beitragsnachzahlungsansprüche gegenüber dem Arbeitgeber verweigern. Denn [§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) regelt nur die Nachzahlung der Differenzbeiträge durch den Arbeitgeber, wodurch deutlich werde, dass der Gesetzgeber den Versicherten aus der Problematik der Nachzahlung und Verrechnung von Beiträgen habe heraushalten wollen. Die Beitragsfiktion des [§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) gelte deshalb ungeachtet dessen, dass die Beklagte die verjährten Beiträge vom Arbeitgeber nicht mehr liquidieren könne. Entsprechendes gelte für die Zeit vor Inkrafttreten des [§ 201 SGB VI](#) gemäß § 135 RKG. Mit ihrer am 12.04.2005 eingelegten Berufung hält die Beklagte und Berufungsklägerin an ihrer Ansicht fest und führt ergänzend aus, dass es gemäß [§ 248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#) für die Zuordnung der Versicherungszeiten im Beitrittsgebiet auf die tatsächliche Zahlung der Beiträge und nicht auf eine Beitragsfiktion ankomme. Die Beklagte und Berufungsklägerin beantragt, den Gerichtsbescheid des Sozialgerichts Chemnitz vom 14.03.2005 aufzuheben und die Klage abzuweisen. Der Kläger und Berufungsbeklagte trägt im Berufungsverfahren nicht vor und beantragt, die Berufung der Beklagten gegen den Gerichtsbescheid des Sozialgerichts Chemnitz vom 14.03.2005 zurückzuweisen. Wegen der Einzelheiten des Sach- und Streitstandes wird im Folgenden auf die Gerichtsakten beider Instanzen sowie die beigezogenen Verwaltungsvorgänge Bezug genommen, die Gegenstand der mündlichen Verhandlung waren.

Entscheidungsgründe:

Die gemäß den [§§ 143, 144](#) des Sozialgerichtsgesetzes (SGG) statthafte sowie gemäß [§ 151 SGG](#) form- und fristgerecht eingelegte Berufung ist zulässig, aber unbegründet. Der Kläger hat zulässigerweise eine kombinierte Anfechtungs- und Verpflichtungsklage gemäß [§ 54 Abs. 1 SGG](#) erhoben, welche auf die Abänderung des Vormerkungsbescheides vom 02.04.2001 in der Fassung des Bescheides vom 30.08.2002 in Gestalt des Widerspruchsbescheides vom 19.12.2002 sowie auf die Verpflichtung der Beklagten gerichtet ist, seine Versicherungszeiten vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 der knappschaftlichen Rentenversicherung zuzuordnen. Diese Klage ist nicht dadurch unzulässig geworden, dass der Kläger inzwischen die Regelaltersrente beantragt und die Beklagte hierzu bereits den vorläufigen Rentenbescheid vom 23.06.2003 erlassen hat. Zwar ersetzt nach der Rechtsprechung des Bundessozialgerichts (BSG) ein Rentenbescheid, der auf Grundlage eines bereits mittels Vormerkungsbescheides festgestellten Versicherungsverlaufs ergeht, diesen Vormerkungsbescheid gemäß [§ 96 SGG](#) vollständig, so dass eine ursprünglich zulässige Klage gegen den Vormerkungsbescheid unzulässig wird und auf eine kombinierte Anfechtungs- und Leistungsklage ([§ 54 Abs. 4 SGG](#)) gerichtet gegen den

Rentenbescheid und auf Gewährung einer höheren Rente umzustellen ist (BSG v. 14.05.2003, Az: [B 4 RA 26/02 R](#), [SozR 4-2600 Â§ 256b Nr 1](#); LSG Berlin v. 26.01.2005, Az: [L 6 RA 36/98](#), zitiert nach JURIS). So liegt der Fall hier jedoch nicht. Denn vorliegend wurde kein endgültiger Rentenbescheid erlassen, welcher den im Vormerkbungsbescheid gemäß [Â§ 149 Abs. 5 Satz 1 SGB VI](#) festgestellten Versicherungsverlauf ersetzt, sondern es wurde mit dem Bescheid vom 23.06.2003 nur ein Rentenanspruch dem Grunde nach anerkannt und im Hinblick auf das vorliegende Verfahren, welches sich gegen den vorgemerkten Versicherungsverlauf richtet, eine vorläufige Rente bewilligt. Dies geschah unter ausdrücklichem Hinweis auf die bisher ungeklärten rentenrechtlichen Zeiten, d.h. den streitigen Versicherungsverlauf, so dass der vorgemerkte Versicherungsverlauf in diesem vorläufigen Rentenbescheid nicht geregelt wurde. Der vorläufige Rentenbescheid vom 23.06.2003 ist deshalb nicht gemäß [Â§ 96 SGG](#) Gegenstand des Klageverfahrens geworden, weil er die hier streitigen Bescheide entgegen [Â§ 96 SGG](#) weder abändert noch ersetzt hat. Auch aus der Möglichkeit, das Verfahren gegen den vorläufigen Rentenbescheid vom 23.06.2003 fortzuführen und auf eine höhere als die vorläufig gewährte Altersrente zu klagen, folgt nicht die Unzulässigkeit der vorliegenden Klage. Zwar könnte der Kläger im Wege der Klageänderung ([Â§ 99 SGG](#)) die Klage erweitern und auf den vorläufigen Rentenbescheid vom 23.06.2003 erstrecken, was er allerdings nicht getan hat. Jedoch müsste dann die Klage auch gegen die im Vormerkungsverfahren nach [Â§ 149 Abs. 5 SGB VI](#) erlassenen, hier angegriffenen Bescheide aus 2001 und 2002 aufrecht erhalten bleiben, weil andernfalls mit diesen Bescheiden der bisherige Versicherungsverlauf bestandkräftig festgestellt bliebe, was dazu führen würde, dass die fehlgezahlten Beiträge als rechtswirksame Beiträge des unzuständigen Versicherungsträgers gelten würden und durch die Bestandskraft der Vormerkungsbescheide vor der Anwendung des [Â§ 201 SGB VI](#) geschätzt wären (Finke in: Hauck/Noftz, SGB VI, Stand: 11/05, Â§ 201, Rn. 8 a.E.; Störmann in: Jahn, SGB, Stand: 12/04, Â§ 201 SGB VI, Rn. 4). Es besteht mithin weiter ein Rechtsschutzbedürfnis für eine Klage gerichtet auf die Abänderung des Vormerkungsbescheides vom 02.04.2001 in der Fassung des Bescheides vom 30.08.2002 in Gestalt des Widerspruchsbescheides vom 19.12.2002 sowie auf die Verpflichtung der Beklagten, die Versicherungszeiten vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 der knappschaftlichen Rentenversicherung zuzuordnen. Ob die Beklagte dieser Verpflichtung im Rahmen eines isolierten Zuordnungsbescheides oder richtigerweise im Rahmen eines endgültigen Rentenbescheides nachkommt, ist hingegen für das vorliegende Verfahren unerheblich und nur eine Frage des Vollzugs der tenorierten Verpflichtung. Die damit zulässige kombinierte Anfechtungs- und Verpflichtungsklage gemäß [Â§ 54 Abs. 1 SGG](#) ist auch begründet. Der Vormerkungsbescheid vom 02.04.2001 in der Fassung des Bescheides vom 30.08.2002 in Gestalt des Widerspruchsbescheides vom 19.12.2002 ist rechtswidrig und beschwert deshalb den Kläger ([Â§ 54 Abs. 2 Satz 1 SGG](#)). Der Kläger hat Anspruch auf Zuordnung seiner Versicherungszeiten vom 01.01.1991 bis 30.11.1996 zur knappschaftlichen Rentenversicherung. Kein Streit besteht darüber, dass die Beklagte seit 01.01.1991 der zuständige Rentenversicherungsträger für das Lehrbergwerk und damit den Kläger ist. Dies ergibt sich aus [Â§ 137 Nr. 1](#) i.V.m. [Â§ 138 Abs. 2 SGB VI](#) (jeweils in der bis 31.12.2004 geltenden Fassung), wobei diese Vorschriften

â ebenso wie die Ã¼brigen ZustÃ¤ndigkeitsvorschriften des SGB VI ([Â§ 125 bis 145 SGB VI](#)) â gemÃÃ Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet H Abschnitt III Nr. 1 Buchst. f) des Einigungsvertrages (EinigVtr) im Beitrittsgebiet bereits ab 01.01.1991 gal-ten. Insoweit kann auf die den Beteiligten bekannten Entscheidungen des Sozialgerichts Chemnitz vom 08.07.1999 (Az. [S 16 RA 310/96](#)) und des Landessozialgerichts Chemnitz vom 25.04.2001 (Az. [L 4 RA 186/99](#)) Bezug genommen werden, deren GrÃ¼nden sich der Senat auch fÃ¼r den Fall des hiesigen KlÃ¤gers anschlieÃt. Streit besteht demgegenÃ¼ber hinsichtlich der Frage, ob angesichts der danach ab 01.01.1991 bestehenden ZustÃ¤ndigkeit der Beklagten die ab diesem Zeitpunkt an den un-zustÃ¤ndigen RentenversicherungstrÃ¤ger gezahlten BeitrÃ¤ge als wirksame BeitrÃ¤ge der Be- klagten gelten, weil diese BeitrÃ¤ge bis einschlieÃlich 30.11.1996 in zu geringer HÃ¶he ent-richtet und die DifferenzbetrÃ¤ge auch nicht nachgezahlt wurden. Diese Frage ist gemÃÃ [Â§ 201 SGB VI](#) zu bejahen, wie das Sozialgericht zutreffend festgestellt hat. Denn [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) bestimmt, dass BeitrÃ¤ge, die an einen nicht zustÃ¤ndigen TrÃ¤ger der Rentenversicherung gezahlt worden sind, als an den zustÃ¤ndigen TrÃ¤ger der Rentenversicherung gezahlt gelten. Diese Regelung fÃ¼hrt dazu, dass auch die zu niedrigen BeitrÃ¤ge des KlÃ¤gers als wirksame knappschaftliche BeitrÃ¤ge gelten. Zwar ist [Â§ 201 SGB VI](#) erst am 01.01.1992 ohne Ãbergangsvorschrift in Kraft getreten. Einer Ãbergangsvorschrift bedurfte es jedoch nicht (Finke in: Hauck/Noftz, SGB VI, Stand: 11/05, [Â§ 201](#), Rn. 12), weil â soweit wie hier keine besonderen Ãbergangsregelun-gen gelten â die Vorschriften des SGB VI gemÃÃ [Â§ 300 Abs. 1 SGB VI](#) vom Zeitpunkt ihres Inkrafttretens an auch auf Sachverhalte (und AnsprÃ¼che) anzuwenden sind, die be- reits vorher bestanden haben. Damit wird zwar keine sog. echte RÃ¼ckwirkung, d.h. keine RÃ¼ckbewirkung von Rechtsfol-gen auf am 01.01.1992 bereits abgeschlossene Sachverhalte und Rechtspositionen ermÃ¶glicht (st. Rspr. des BSG, u.a.: BSG v. 16.11.2000, Az: [B 4 RA 55/99 R](#), [SozR 3-2600 Â§ 248 Nr. 7](#)). Jedoch ist diese Vorschrift im Sinne einer sog. unechten RÃ¼ckwirkung auf am 01.01.1992 noch nicht abgeschlossene Sachverhalte sowohl aus dem Leistungs- als auch aus dem Beitragsrecht anwendbar, so dass ein in der Vergangenheit liegender beitrags- rechtlicher Sachverhalt einen Anspruch nach dem SGB VI begrÃ¼nden kann, wenn bei In-krafttreten des neuen Rechts am 01.01.1992 eine wirksame Beitragsentrichtung fÃ¼r die Vergangenheit noch zulÃ¤ssig ist oder erstmals zulÃ¤ssig wird (BSG v. 15.12.1994, Az: [12 RK 55/93](#), [SozR 3-2600 Â§ 197 Nr. 1](#)). Ist danach am 01.01.1992 eine Nachentrichtung von freiwilligen BeitrÃ¤gen fÃ¼r das Jahr 1991 noch mÃ¶glich gewesen, weil der Sachverhalt insoweit noch nicht abgeschlossen war, gilt dies ebenso fÃ¼r eine Nachentrichtung der DifferenzbetrÃ¤ge von PflichtbeitrÃ¤gen gemÃÃ [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#), weil sich diese Nachentrichtung nicht von der Nachzahlung freiwilliger BeitrÃ¤ge unterscheidet. Eine solche Nachentrichtung gemÃÃ [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) wiederum ist nur dann sinnvoll, wenn auch die Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) insoweit RÃ¼ckwirkung besitzt, so dass fehlgezahlte BeitrÃ¤ge nach dem alten (bun-desdeutschen) Recht am 01.01.1992 noch keinen abgeschlossenen beitragsrechtlichen Sachverhalt bilden und daher auch rÃ¼ckwirkend von der Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) erfasst werden, soweit die Beitragsdifferenz am 01.01.1992 vom Arbeitge-ber noch nachgezahlt werden konnte, also am 01.01.1992 noch kein abgeschlossener Sach-verhalt vorlag. Dies

traf am 01.01.1992 jedenfalls für die Beiträge für das Jahr 1991 noch zu, so dass für die Beiträge aus 1991 auch die Beitragsfiktion des [   201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) gilt. Daran ändert nichts, dass     entgegen der Auffassung des Sozialgerichts     im Falle des Klägers im Jahre 1991 nicht die alten, bundesdeutschen Vorg  ngervorschriften des [   201 SGB VI](#) anzuwenden waren ([   1421 RVO](#),    135 RKG,    143 AVG), welche im Beitritts-gebiet gemäß Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet H Abschnitt I Nr. 1 ff. EinigVtr nie in Kraft getreten sind, sondern die besonderen Vorschriften des Beitrittsgebiets nach dem Einigungsvertrag, welche partiell noch DDR-Recht als sekundäres Bundesrecht enthielten, aber auch primäres Bundesrecht, welches originär nach Maßgabe des Einigungsvertrages mit dem Wirksamwerden des Beitritts am 03.10.1990 oder später (z.B. ab 01.01.1991) in Kraft gesetzt wurde. Dies führt jedoch entgegen der von der Beklagten in der mündlichen Berufungsverhandlung vertretenen Ansicht nicht dazu, dass es     abweichend von den Vorschriften des Dritten Kapitels des SGB VI     gemäß [   248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#) auf die tatsächliche Zahlung von knappschaftlichen Beiträge ankommt, um eine Zuordnung der Beitragszeiten zur knappschaftlichen Versicherung erreichen zu können. Dabei braucht der Frage nicht nachgegangen zu werden, ob im Beitrittsgebiet Beitragszeiten nach Bundesrecht im Sinne von [   248 Abs. 3](#) und 4 SGB VI bereits mit dem Wirksamwerden des Beitritts am 03.10.1990 anzunehmen sind (so Polster in: Kasseler Kommentar, Stand: Mai 2003, [   248 SGB VI](#), Rn. 24) und schon deshalb der Einwand der Beklagten für das Jahr 1991 keine Rolle spielt, oder ob Beitragszeiten nach Bundesrecht in diesem Sinne nur Beitragszeiten im Beitrittsgebiet ab Inkrafttreten des [   55 SGB VI](#) am 01.01.1992 sind (so BSG v. 16.11.2000, Az: [B 4 RA 55/99 R](#), [SozR 3-2600    248 Nr. 7](#)). Letztere Entscheidung des BSG erging zu [   248 Abs. 3 SGB VI](#) und hier zur Wirksamkeit tatsächlich gezahlter Beiträge im Zeitraum vom 03.10.1990 bis 31.12.1991 auf ein in dieser Zeit bezogenes Vorruhestandsgeld. Diese Beiträge wären zwar nach dem noch partiell als sekundäres Bundesrecht geltenden Gesetz über die Sozialversicherung     SVG     vom 28.06.1990 (GBl. I der DDR, Seiten 486 ff.) nicht zu zahlen gewesen, wurden vom BSG jedoch trotzdem als wirksame Beiträge und diese Zeiten daher gemäß [   248 Abs. 3 SGB VI](#) als Beitragszeiten angesehen. Demgegenüber trifft der hier relevante [   248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#)     auch wenn er sich auf die "Beitragszeiten nach Bundesrecht" in [   248 Abs. 3 SGB VI](#) bezieht     gerade nicht wie [   248 Abs. 3 SGB VI](#) eine Sonderregelung zu [   55 SGB VI](#), sondern ausdrücklich nur zum Dritten Kapitel des SGB VI, d.h. zu den [    125](#) ff. SGB VI und damit vor allem zu den hier die Zuständigkeit der Beklagten begründenden Vorschriften der [    137 Nr. 1](#), [138 Abs. 2 SGB VI](#) (vgl. Polster in: Kasseler Kommentar, Stand: Mai 2003, [   248 SGB VI](#), Rn. 64). Die Vorschriften über die Zuständigkeit der einzelnen bundesdeutschen Rentenversicherungsträger ([    125](#) bis [145 SGB VI](#) i.d.F. des Rentenreformgesetzes 1992     RRG 1992    ) wurden jedoch     wie bereits beschrieben     nicht erst am 01.01.1992, sondern gemäß Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet H Abschnitt III Nr. 1 Buchst f) EinigVtr bereits ab 01.01.1991 in Kraft gesetzt. Es wäre daher widersprüchlich, einerseits im EinigVtr ab 01.01.1991 dem knappschaftlichen Rentenversicherungsträger gemäß den [    137](#), [138 SGB VI](#) (i.d.F. des RRG 1992) zum zuständigen Rentenversicherungsträger im Sinne des SGB VI für Knappschaftsbetriebe und die deshalb knappschaftlich zu

versichernden Beschäftigten zu machen und andererseits am 01.01.1992 mit Inkrafttreten des [Â§ 248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#) diese Zuständigkeit rückwirkend für das Jahr 1991 wieder zu entziehen, wenn tatsächlich noch keine knappschaftlichen Beiträge gezahlt wurden. Bei sachgerechter Auslegung ist deshalb [Â§ 248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#) nur auf Beitragszeiten im Beitrittsgebiet bis 31.12.1990 anwendbar, während ab Beginn der Zuständigkeit der einzelnen bundesdeutschen Rentenversicherungsträger im Beitrittsgebiet am 01.01.1991 aber [Â§ 300 Abs. 1 SGB VI](#) rückwirkend auch die Regelung des [Â§ 201 SGB VI](#) über die Fehlzahlung der Beiträge an den unzuständigen bundesdeutschen Rentenversicherungsträger anzuwenden ist. Denn dafür spricht, dass ab 01.01.1991 überhaupt erstmals Fehlzahlungen zu einem unzuständigen bundesdeutschen Rentenversicherungsträger möglich waren und zwar im Rahmen des ebenfalls ab 01.01.1991 erstmals an die Einzugsstelle (Krankenkasse) zu entrichtenden Gesamtsozialversicherungsbeitrags nach den [Â§Â§ 28a ff. SGB IV](#) (Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet F Abschnitt II Nr. 2 Â§ 1 und Abschnitt III Nr. 1 Buchst. e) EinigVtr). In der Zeit davor â bis 31.12.1990 â wurden die Beiträge hingegen nur einheitlich zur Rentenversicherung der DDR bzw. des Beitrittsgebiets nach dem SVG und zwar an die zuständigen Finanzämter zugunsten des Versicherungsträgers geleistet, ohne dass es mehrere Rentenversicherungsträger gab ([Â§Â§ 48 bis 50 SVG](#) i.V.m. Anlage II Kapitel VIII Sachgebiet F Abschnitt III Nr. 2 Buchst. e) EinigVtr). Einer Vorschrift wie in [Â§ 201 SGB VI](#) bedurfte es daher erst ab 01.01.1991. Dementsprechend stellt [Â§ 248 Abs. 4 Satz 1 SGB VI](#) als Sondervorschrift nur zum Dritten Kapitel des SGB VI auch keine Sonderregelung zum Vierten Kapitel des SGB VI und damit auch nicht zu [Â§ 201 SGB VI](#) auf, weil eine solche Sonderregelung für Beitragszeiten im Beitrittsgebiet bis 31.12.1990 überflüssig war. Die Anwendung des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) ist entgegen der Ansicht der Beklagten auch nicht deshalb ausgeschlossen, weil sich der Arbeitgeber des Klägers hinsichtlich der von ihm gemäß [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) nachzuzahlenden Beiträge zulässigerweise auf die Verjährung gemäß [Â§ 25 SGB IV](#) berufen hat. Es ist zwar zutreffend, dass diese Verjährungsvorschriften im Rahmen des [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) anzuwenden sind. Dies entspricht der wohl einhelligen Meinung im Schrifttum (u.a. Peters, Kasseler Kommentar, Stand: 05/03, Â§ 201 SGB VI, Rn. 6; StÄrmann in: Jahn, SGB, Stand: 12/04, Â§ 201 SGB VI, Rn. 4) und wird darüber hinaus durch die Motive des Gesetzgebers bestätigt ([BT-Drs. 11/4124, Seite 190](#)). Jedoch beziehen insbesondere die zitierten Motive des Gesetzgebers die Anwendung der Verjährungsvorschriften nur auf den in [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) geregelten Nachzahlungsanspruch der Beklagten gegenüber dem Arbeitgeber und umgekehrt. Dies entspricht der Systematik des [Â§ 201 SGB VI](#), der in [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) das Verhältnis des Versicherten zum Rentenversicherungsträger, in [Â§ 201 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 SGB VI](#) das Verhältnis der Rentenversicherungsträger untereinander und in [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) das Verhältnis des knappschaftlichen Rentenversicherungsträgers zum Arbeitgeber regelt (vgl. Finke in: Hauck/Noftz, SGB VI, Stand: 11/05, Â§ 201, Rn. 11). Vor diesem Hintergrund ist das Sozialgericht zutreffend davon ausgegangen, dass nach dem Zweck des [Â§ 201 SGB VI](#) (sicherzustellen, dass sich Beitragszahlungen zum falschen Versicherungszweig nicht nachteilig für den Versicherten auswirken) sowie nach der Systematik der Vorschrift der Versicherte aus dem Erstattungs- und

Nachzahlungsverhältnis zwischen Arbeitgeber und knappschaftlichem Rentenversicherungsträger herauszuhalten ist. Die Tatsache allein, dass sich der Arbeitgeber wegen der Nachzahlung auf Verjährung berufen hat und deshalb die Differenzbeiträge nicht gezahlt wurden, führt somit nicht dazu, dass die Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) nicht eintritt. Vielmehr gelten die tatsächlich gezahlten – allerdings zu niedrigen – Beiträge als an den zuständigen Rentenversicherungsträger (die Beklagte) wirksam gezahlt. Deshalb greift die Beklagte auch zu Unrecht auf die Vorschrift des [Â§ 197 SGB VI](#) zurück. Diese Vorschrift regelt nicht die Wirksamkeit der Beitragszahlung insgesamt, sondern nur die Frist, in der die Beiträge wirksam gezahlt werden können (u.a. Peters, Kasseler Kommentar, Stand: 05/03, Â§ 197 SGB VI, Rn. 2; KomGRV, Stand: 11/05, Â§ 197 SGB VI, Rn. 2) und stellt dementsprechend auch nur für den Fall der Fristüberschreitung eine Härtefallregelung in [Â§ 197 Abs. 3 SGB VI](#) bereit. Da die tatsächlich gezahlten, zu niedrigen Beiträge jedoch wegen der Fiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) bereits zum Zeitpunkt ihrer Zahlung als wirksam gezahlt gelten, sind sie auch fristgerecht gezahlt worden, so dass [Â§ 197 SGB VI](#) entgegengehalten wurde. Mit der Anwendung der Verjährungsvorschriften im Rahmen des [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) hat dies nichts zu tun, weil zwar die Verjährungsfrist des [Â§ 25 SGB IV](#) und die Frist des [Â§ 197 Abs. 1 SGB VI](#) gleich zu berechnen sind, aber verschiedene Fristen mit jeweils eigenen Wirkungen darstellen. Träfe deshalb die Ansicht der Beklagten zu und wäre danach nur die Zahlung der vollen – und nicht auch der zu niedrigen Beiträge – nach [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) als wirksam zu behandeln, so wären wegen [Â§ 197 Abs. 1 SGB VI](#) stets nur die Beiträge der letzten vier Jahre von der Fiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) erfasst. Selbst wenn sich dann der Arbeitgeber nicht auf Verjährung berufen und auch ältere Beiträge nachzahlen würde, so dürfte die Beklagte diese Zahlungen (abgesehen von Härtefällen nach [Â§ 197 Abs. 3 SGB VI](#)) nicht mehr annehmen, weil [Â§ 197 Abs. 1 SGB VI](#) ein Annahmeverbot nach Fristablauf postuliert (KomGRV, Stand: 11/05, Â§ 197 SGB VI, Rn. 2) und nicht nur eine Verjährungseinrede. Vor diesem Hintergrund hätte die Ansicht der Beklagten außerdem zur Folge, dass nur dann, wenn Pflichtbeiträge fehlerhaft anstatt zum zuständigen knappschaftlichen Rentenversicherungsträger zu einem anderen Träger gezahlt worden sind, die vierjährige Ausschlussfrist des [Â§ 197 Abs. 1 SGB VI](#) gelten würde, während bei allen anderen Fehlzahlungen die Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) zeitlich unbegrenzt rückwirkend (vorbehaltlich des Verbots der echten Rückwirkung für Zeiträume vor dem 01.01.1992) gelten würde, weil bei allen anderen Fehlzahlungen niemals zu niedrige Beiträge entrichtet werden können. Eine solche Ungleichbehandlung nur eines Falles der Fehlzahlung gegenüber den übrigen Fehlzahlungsfällen ist jedoch nach Ansicht des Senats nicht zu rechtfertigen und widerspricht der Intention des Gesetzgebers, eine einheitliche Regelung für Fehlzahlungen an unzuständige Rentenversicherungsträger zu schaffen. Die Auslegung des [Â§ 201 SGB VI](#) durch den Senat dahin, dass die an den unzuständigen Träger gezahlten, für die Knappschaftsversicherung zu niedrigen Beiträge auch dann dem zuständigen knappschaftlichen Rentenversicherungsträger als wirksame Pflichtbeiträge zuzuordnen sind, wenn die Differenz zum vollen Beitrag wegen Verjährung vom Arbeitgeber nicht nachgezahlt wird, ist auch interessengerecht. Denn letztlich geht es in dem Dreiecksverhältnis zwischen dem eigentlich

knappschaftlich pflichtversicherten Beschäftigten, dem zahlungspflichtigen Arbeitgeber und dem später leistungspflichtigen, knappschaftlichen Rentenversicherungsträger darum, wer die Kosten zu tragen hat, die durch den Ausfall der verjährten Nachzahlungsansprüche entstehen. Dies ist bei der Auslegung des Senats der knappschaftliche Rentenversicherungsträger, weil ihm aufgrund der verjährten Nachzahlungsansprüche gegen den Arbeitgeber zu niedrige Beiträge zufließen, obwohl ihm die Versicherungszeiten zugeordnet werden und er dementsprechend die höhere knappschaftliche Rente zu erbringen hat, deren Höhe im Übrigen nicht nach der Höhe der gezahlten Beiträge, sondern nach der Höhe des erzielten Verdienstes des Beschäftigten berechnet wird. Dies ist jedoch berechnete Konsequenz der gegenseitigen Pflichten im genannten Dreiecksverhältnis. Denn während der Beschäftigte selbst auch wenn er knappschaftlich versichert ist auch keine höheren Rentenversicherungsbeiträge zu zahlen hat, als wenn er anderweitig versichert wäre, es für ihn mithin während des laufenden Beschäftigungsverhältnisses keinen Unterschied macht, bei welchem Träger er rentenversichert ist, obliegt allein dem knappschaftlichen Arbeitgeber die Zahlung des höheren Beitrags ([Â§ 168 Abs. 3 SGB VI](#), gültig ebenfalls ab 01.01.1991: Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet H Abschnitt III Nr. 1 Buchst g) EinigVtr). Es ist deshalb allein Sache des Arbeitgebers, die zutreffende Versicherung und Beitragsabführung vorzunehmen, wobei er jedoch bei der Nachzahlung im Rahmen des [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) auch nach der ausdrücklichen Intention des Gesetzgebers auch durch die Verjährungsvorschriften zeitlich in einem gewissen Umfang geschützt ist. Demgegenüber liegt es in der Verantwortung des knappschaftlichen Rentenversicherungsträgers, seine Zuständigkeit gemäß den [Â§Â§ 137, 138 SGB VI](#) gegenüber einem knappschaftlichen Betrieb und damit dem Arbeitgeber mittels eines Bescheides festzustellen (Niesel in: Kasseler Kommentar, Stand: 05/03, [Â§ 138 SGB VI](#), Rn. 18). Dies hat die Beklagte mit dem Bescheid vom 22.10.1990 vorliegend auch getan und zusätzlich angekündigt, dem Arbeitgeber die Einzelheiten der Durchführung der Knappschaftsversicherung im Monat Dezember 1990 noch bekannt geben zu wollen. Es ist daher nicht nachvollziehbar, weshalb dies seitens der Beklagten unterblieben ist und erst ab 01.01.1999 eine Anmeldung des Lehrbergwerks zur Knappschaft erfolgte. Ebenso ist es unzutreffend, wenn die Beklagte behauptet, dass es keine gesetzliche Vorschrift gebe, welche eine ständige Beitragsüberwachung durch den Versicherungsträger verlange. Vielmehr haben die Träger der Rentenversicherung gemäß [Â§ 28p Abs. 1 Satz 1 Halbsatz 1 SGB IV](#) bei den Arbeitgebern zu prüfen, ob diese ihre Meldepflichten und ihre sonstigen Pflichten, die im Zusammenhang mit dem Gesamtsozialversicherungsbeitrag stehen, ordnungsgemäß erfüllen. Gemäß [Â§ 28p Abs. 1 Satz 1 Halbsatz 2 SGB IV](#) haben sie insbesondere die Richtigkeit der Beitragszahlungen und der Meldungen im Sinne des [Â§ 28a SGB IV](#) mindestens alle vier Jahre zu prüfen, wozu unter anderem die Richtigkeit der Meldung über Änderungen in der Beitragspflicht der versicherungspflichtig Beschäftigten gehört ([Â§ 28a Abs. 1 Nr. 5 SGB IV](#)). Bei Einhaltung dieser vierjährigen Prüffrist und einer ordnungsgemäßen Beitragsüberwachung hat es der Rentenversicherungsträger deshalb in der Hand, Beitragsfehlzahlungen zum unzuständigen Versicherungsträger rechtzeitig vor Ablauf der vierjährigen Verjährung zu korrigieren. Zwar gilt diese Pflicht des

Rentenversicherungsträger in dieser Form erst ab 01.01.1996. Jedoch war der Rentenversicherungsträger auch nach der davor seit 01.01.1990 geltenden Fassung des [Â§ 28p Abs. 1 SGB IV](#) verpflichtet, bei der damals noch durch die Ein-zugsstelle vorzunehmenden Prüfung beim Arbeitgeber in ausreichendem Maße mitzuwirken ([Â§ 28p Abs. 1 Satz 3 SGB IV](#) a.F.). Diese Vorschrift galt im übrigen zusammen mit den anderen Vorschriften zum Gesamtsozialversicherungsbeitrag im Beitrittsgebiet wie bereits erwähnt schon ab 01.01.1991 (Anlage I Kapitel VIII Sachgebiet F Abschnitt II Nr. 2 Â§ 1 und Abschnitt III Nr. 1 Buchst. e) EinigVtr). Vor diesem Hintergrund ist es deshalb interessengerecht, dem knappschaftlichen Rentenversicherungsträger im Rahmen des [Â§ 201 SGB VI](#) das Risiko aufzuerlegen, dass eine Fehlversicherung mit zu niedrigen Beiträgen erst nach Ablauf der Verjährungsfrist für den Nachzahlungsanspruch gegenüber dem knappschaftlichen Arbeitgeber bemerkt wird und die dann zu niedrigen Beiträge wegen der Beitragsfiktion des [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#) trotzdem als wirksame Beiträge zur knappschaftlichen Rentenversicherung gelten. Soweit schließlich dem Arbeitgeber im Einzelfall erhebliche Pflichtverstöße bei der Anmeldung seines Unternehmens zur knappschaftlichen Rentenversicherung und den dafür zu entrichtenden Beiträgen zur Last fallen sollten, lässt sich korrigierend prüfen, ob die Verjährungseinrede tatsächlich erhoben werden darf. Insoweit kann z.B. auf Â§ 25 Abs. 1 Satz 2 SGB IV oder eine Verwirkung verwiesen werden. Dies betrifft jedoch nicht das Verhältnis zum knappschaftlich Versicherten und ist daher nur im Rahmen des [Â§ 201 Abs. 3 SGB VI](#) relevant, nicht aber für die Wirksamkeit der Beitragsfiktion gemäß [Â§ 201 Abs. 1 Satz 1 SGB VI](#).

Die Kostenentscheidung folgt aus [Â§ 193 Abs. 1 Satz 1 SGG](#). Die Revision ist gemäß [Â§ 160 Abs. 2 Nr. 1 SGG](#) wegen der grundsätzlichen Bedeutung der Rechtssache zuzulassen, weil bisher zu der hier streitigen Rechtsfrage, ob die an den unzuständigen Rentenversicherungsträger gezahlten Pflichtbeiträge auch dann dem eigentlich zuständigen knappschaftlichen Rentenversicherungsträger als wirksame Pflichtbeiträge zuzuordnen sind, wenn die Differenz zum vollen Knappschaftsbeitrag wegen Verjährung vom Arbeitgeber nicht nachgezahlt wird, noch keine Rechtsprechung existiert und weitere vergleichbare Fälle wie der vorliegende zumindest im Beitrittsgebiet, insbesondere hinsichtlich des hier betroffenen Knappschaftsbetriebes nicht auszuschließen sind.

Erstellt am: 06.03.2006

Zuletzt verändert am: 23.12.2024