

**ESV** ERICH  
SCHMIDT  
VERLAG

Beiträge zur Sozialpolitik und zum Sozialrecht

Band 45

# **Das Statusfeststellungsverfahren nach § 7a SGB IV**

Von

**Dipl.-Jur. Melina Musolf**

**ERICH SCHMIDT VERLAG**

**Bibliografische Information der Deutschen Nationalbibliothek**

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <http://dnb.dnb.de> abrufbar.

**Weitere Informationen zu diesem Titel finden Sie im Internet unter**

<https://ESV.info/978-3-503-23632-9>

**Zitiervorschlag:**

Musolf, Das Statusfeststellungsverfahren nach § 7a SGB IV

ISBN 978-3-503-23632-9 (gedrucktes Werk)

ISBN 978-3-503-23633-6 (eBook)

ISSN 0175-5994

Alle Rechte vorbehalten

© Erich Schmidt Verlag GmbH & Co. KG, Berlin 2023

[www.ESV.info](http://www.ESV.info)

Druck: docupoint, Barleben

*Für meine Eltern*

## Vorwort

Die vorliegende Arbeit wurde im Juli 2022 von der Juristischen Fakultät der Gottfried Wilhelm Leibniz Universität Hannover als Dissertation angenommen. Gesetzgebung und Rechtsprechung konnten bis August 2022 berücksichtigt werden. Literatur wurde punktuell bis zu dem Stand Februar 2023 ergänzt.

Zunächst gilt mein herzlicher Dank meinem Doktorvater und Erstgutachter Prof. Dr. Hermann Butzer, der diese Arbeit betreut und mich in jeglicher Hinsicht unterstützt hat. Durch seine Anregungen und jederzeitige Diskussionsbereitschaft hat er entscheidend zum Gelingen dieser Arbeit beigetragen. Für die zügige Anfertigung des Zweitgutachtens danke ich Honorar-Professor Dr. Karsten Scholz. Ihm, Herrn Butzer und Prof. Dr. Buck-Heeb als Vorsitzender der Prüfungskommission gilt ferner besonderer Dank für die unkomplizierte Ermöglichung einer frühzeitigen und reibungslosen Disputation.

Weiter gilt mein Dank allen, die mich auf dem Weg zur Promotion auf vielfältigste Art und Weise begleitet und unterstützt haben. Dies gilt insbesondere für meine Freunde, die immer ein offenes Ohr für Freuden, Sorgen und Nöte hatten, die mich gestärkt und mir Rückhalt gegeben haben. Besonders hervorzuheben ist an dieser Stelle Herr Marcus Wessel als Mensch an meiner Seite, der mir durch seine ruhige und besonnene Art viel Kraft und Sicherheit gegeben hat.

Zuletzt möchte ich von ganzem Herzen meiner Familie, allen voran meinen Eltern, danken. Sie haben mich auf meinem Weg immer unterstützt und somit auch die Entstehung dieser Dissertation ermöglicht. Sie waren und sind in jeglicher Hinsicht immer für mich da und für ihre beispiellose Hingabe und Fürsorge bin ich ihnen unendlich dankbar – ihnen ist diese Arbeit gewidmet.

Hannover, im Februar 2023

Melina Musolf

# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort</b> .....	7
<b>1. Teil Einführung in die Thematik</b> .....	11
A. Problemaufriss und Stand der Forschung .....	15
B. Ziel der Untersuchung und Vorgehensweise .....	17
<b>2. Teil Darstellung des Statusfeststellungsverfahrens</b> .....	19
A. Abgrenzung von abhängiger Beschäftigung und selbstständiger Tätigkeit .....	19
I. Abhängige Beschäftigung und selbstständige Tätigkeit .....	20
II. Gesamtbild der Tätigkeit und die Relevanz der tatsächlichen Verhältnisse .....	21
III. Von der Rechtsprechung entwickelte Merkmale zur Statusabgrenzung .....	23
IV. Ergebnis: Abgrenzungsschwierigkeiten und Unvorher- sehbarkeit einer Statusentscheidung .....	26
B. Rechtliche Konsequenzen einer falschen Statusbeurteilung .....	27
I. Sozialversicherungsrecht .....	27
II. Arbeitsrecht .....	30
III. Strafrecht .....	32
IV. Steuerrecht .....	35
V. Sonstige Auswirkungen .....	36
C. Verbindliche Statusfeststellung durch das Statusfeststel- lungsverfahren .....	36
I. Allgemeine Informationen .....	36
II. Empirische Daten rund um das Statusfeststellungs- verfahren .....	42
D. Das Statusfeststellungsverfahren als Verwaltungsverfahren .....	49
I. Gegenstand des Statusfeststellungsverfahrens .....	49
II. Optionales Statusfeststellungsverfahren (§ 7a Abs. 1 Satz 1 SGB IV) .....	61
III. Prognoseentscheidung (§ 7a Abs. 4a SGB IV n. F.) .....	103
IV. Obligatorisches Statusfeststellungsverfahren (§ 7a Abs. 1 Satz 2 SGB IV) .....	113
V. Bindungswirkung der Entscheidung .....	125
VI. Gruppenfeststellung (§ 7a Abs. 4b SGB IV n. F.) .....	130
VII. Exkurs: Gutachterliche Stellungnahmen .....	141
E. Rechtsbehelfe gegen einen Statusfeststellungsbescheid .....	141
I. Untätigkeitsklage .....	142
II. Aufschiebende Wirkung von Widerspruch und Klage .....	142
III. Widerspruchsverfahren .....	145
IV. Klage .....	149
F. Zwischenergebnis .....	155

<b>3. Teil Reformbedürftigkeit und Reformvorschläge</b> .....	159
A. Reformbedürftigkeit .....	159
I. Häufig geäußerte Kritik am Statusfeststellungsverfahren und Wahrnehmung durch die Betroffenen .....	159
II. Reaktion der DRV Bund auf die Wahrnehmung des Status- feststellungsverfahrens .....	163
III. Reformvorschläge aus Politik und Wirtschaft .....	164
B. Untersuchung einzelner Reformvorschläge .....	168
I. Einrichtung einer neutralen Stelle zur Klärung des sozial- versicherungsrechtlichen Status .....	168
II. Verkürzung des Verfahrens .....	170
III. Ausbau der Befugnisse von Steuerberatern .....	171
IV. Einführung eines Mustervertragswerks, dessen Nutzung als Indiz zur Ausübung einer selbstständigen Tätigkeit gilt .....	172
V. Einführung von Positiv-Kriterien .....	173
VI. Prüfung und Feststellung der Versicherungspflicht Selbstständiger durch die Clearingstelle .....	178
VII. Abschaffen des obligatorischen Statusfeststellungsver- fahrens für Gesellschafter-Geschäftsführer einer GmbH .....	178
VIII. Wechselwirkung von Betriebsprüfung und Statusfeststel- lungsverfahren .....	179
IX. Überprüfung und Überarbeitung der Fragebögen und der Verfahrensanweisungen .....	180
X. Klare Verfahrensanweisungen und Hilfestellungen für die Beteiligten .....	180
XI. Klare Regeln für abzufragende Kriterien und deren Wertung .....	181
C. Zwischenergebnis .....	181
<b>4. Teil Ergebnisse</b> .....	183
<b>Verzeichnis der verwendeten Literatur</b> .....	187