

Inhaltsverzeichnis

Rz. Seite

Vorwort..... V

Literaturverzeichnis.....XXV

A. Vergütung im Insolvenzverfahren..... 11

I. Einführung..... 11

1. Die Ziele der Insolvenzordnung..... 12

2. Die Geschichte des Vergütungsrechts in der Insolvenz 33

a) Regelungen vor Erlass der Vergütungsverordnung
vom 25.5.1960..... 33

b) Die Vergütungsverordnung vom 25.5.1960..... 64

c) Anwendungsprobleme der Vergütungsverordnung
vom 25.5.1960..... 75

d) Die Insolvenzzrechtliche Vergütungsverordnung
vom 19.8.1998..... 127

aa) Anwendungsbereich 127

bb) Die Umstellung der Vergütung auf Euro..... 148

cc) Die Änderungen der Verordnung zum 7.10.2004..... 189

dd) Die Änderung des § 11 InsVV durch
Verordnung vom 21.12.2006..... 2111

e) Fortgeltung der Vergütungsverordnung
vom 25.5.1960..... 2211

3. Zusammenhänge zwischen allgemeinem Insolvenzrecht
und Vergütung..... 2412

II. Allgemeine Grundlagen zum Vergütungsrecht..... 2613

1. Rechtliche Grundlagen des Vergütungsanspruchs
des Insolvenzverwalters 2613

a) Der Anspruch des Verwalters auf angemessene
Vergütung (§§ 63 ff InsO) 2613

aa) Die Angemessenheit der Vergütung als
verfassungsrechtlich garantiertes Recht 2714

bb) Die Frage der Angemessenheit einer
Mischkalkulation..... 3015

cc) Die Angemessenheit der Vergütung bei
„zu hoher Vergütung“ 3518

dd) Die Verfassungsmäßigkeit der Regelvergütung des
§ 2 InsVV unter dem Aspekt der Angemessenheit
der Vergütung 3820

VII

b) Die Vergütungsbestimmung nach § 63 Abs. 1 InsO und die Verordnungsmächtigung des § 65 InsO	40.....	21
c) Die Rechtsnatur des Vergütungsanspruchs	44.....	23
d) Keine Kürzung der Vergütung bei mangelhafter Leistung	45.....	24
e) Die Verwirkung des Vergütungsanspruchs	47.....	25
aa) Verwirkung bei Vortäuschen der persönlichen Eignung.....	48.....	25
bb) Keine Verwirkung bei angeblicher Interessenkollision	50.....	26
f) Entstehen, Fälligkeit und Verjährung des Vergütungsanspruchs	52.....	27
aa) Entstehen und Fälligkeit.....	52.....	27
bb) Verjährung	54.....	28
g) Der Schuldner des Vergütungsanspruchs.....	60.....	30
aa) Die Vergütung als Teil der Kosten des Insolvenzverfahrens	60.....	30
bb) Die Vergütung des vorläufigen Insolvenzverwalters bei Nichteröffnung des Insolvenzverfahrens	63.....	32
cc) Die Haftung der Staatskasse nach § 63 Abs. 2 InsO.....	71.....	36
dd) Keine subsidiäre Haftung des Fiskus für einen Vergütungsausfall.....	73.....	37
h) Vergütungsvereinbarungen	77.....	40
2. Aufgabendelegation durch den Insolvenzverwalter und vergütungsrechtliche Auswirkungen.....	84.....	44
a) Die Zulässigkeit der Beschäftigung von Hilfskräften.....	85.....	44
aa) Die allgemeinen Kriterien der Delegierbarkeit von Tätigkeiten.....	85.....	44
bb) Die Zulässigkeit einer Delegation unter Gesichts- punkten wirtschaftlich sinnvollen Handelns	88.....	45
b) Die eigene Wahrnehmung einzelner Tätigkeiten bei besonderer Sachkunde.....	91.....	46
c) Die Beauftragung von Unternehmen mit wirtschaftlicher Beteiligung des Insolvenzverwalters.....	93.....	46
aa) Das Problem des Verbots des § 181 BGB.....	94.....	47
bb) Die sachlichen Anforderungen an die Beauftragung eigener Unternehmen	95.....	48
d) Die verfahrensrechtlichen Anforderungen an eine Beauftragung Dritter	98.....	49
aa) Die Norm des § 4 Abs. 1 Satz 3 InsVV als klarstellende Regelung	98.....	49

bb) Die Dokumentationspflicht nach § 8 Abs. 2 InsVV	99	49
cc) Das Prüfungsrecht des Insolvenzgerichts	100	50
e) Die vergütungsrechtlichen Folgen der Delegation	101	50
aa) Die Kürzung der Regelvergütung des § 2 InsVV	101	50
bb) Keine Gewährung eines Erhöhungstatbestandes nach § 3 Abs. 1 InsVV	103	51
f) Die zulässige Entnahme eigener Gebühren nach § 5 InsVV	104	51
aa) Der Regelungsumfang des § 5 InsVV	104	51
bb) Die Anrechnung auf die Teilungsmasse nach § 1 Abs. 2 Nr. 4 Buchst. a InsVV	107	52
g) Der Vergütungsabzug bei unrechtmäßiger Delegation oder unrechtmäßiger Entnahme	114	55
3. Das Grundsystem der Bestimmung des Vergütungsanspruchs	117	56
a) Die Vergütung als Vomhundertsatz der Teilungsmasse	117	56
b) Bestimmung der Insolvenzmasse als Bemessungsgrundlage	121	58
c) Erhöhung des Regelsatzes im Einzelfall	122	58
d) Ersatz von Auslagen und Umsatzsteuer	123	58
e) Prüfungsreihenfolge zur Vergütungsfeststellung	124	59
4. Die Vergütung bei mehreren Insolvenzverwaltern innerhalb eines Verfahrens	125	59
a) Nebeneinander von Verwaltern	126	60
b) Sonderinsolvenzverwalter	128	61
c) Die Vergütung des Insolvenzverwalters im Falle vorzeitiger Beendigung	137	64
aa) Die Berechnungsgrundlage für die Vergütung	139	65
bb) Die Regelvergütung nach § 2 InsVV	141	65
cc) Die Kürzung der Vergütung wegen vorzeitiger Beendigung nach § 3 Abs. 2 Buchst. c InsVV	142	66
dd) Die Berücksichtigung von Erhöhungs- oder Minderungskriterien	145	67
III. Die Berechnungsgrundlage der Vergütung	147	69
1. Insolvenzmasse als Berechnungsgrundlage der Vergütung (§ 1 Abs. 1 InsVV)	147	70
a) Bestimmung im Regelinsolvenzverfahren (§ 1 Abs. 1 Satz 1 InsVV)	147	70
aa) Zweck der Regelung	147	70

Inhaltsverzeichnis

	Rz.	Seite
bb) Insolvenzmasse bei Verfahrensbeendigung	150	71
cc) Massezuflüsse nach Schlussrechnungslegung	162	76
b) Insolvenzmasse bei vorzeitiger Verfahrensbeendigung		
- (§ 1 Abs. 1 Satz 2 InsVV)	167	78
aa) Einstellung mangels Masse und Masseunzulänglichkeit	167	78
bb) Verfahrenseinstellung bei Wegfall des Eröffnungsgrundes oder mit Zustimmung aller Gläubiger	175	82
cc) Verfahrenseinstellung nach Bestätigung eines Insolvenzplans	177	82
2. Berücksichtigung besonderer Vermögenswerte		
(§ 1 Abs. 2 InsVV)	180	84
a) Zweck der Regelung	180	84
b) Behandlung von Absonderungsrechten		
(§ 1 Abs. 2 Nr. 1, 2 InsVV)	182	85
aa) Mängel der früheren Regelung (§ 2 Nr. 1 VergVO)	182	85
bb) Berücksichtigung von Absonderungsrechten nach § 1 Abs. 2 Nr. 1 InsVV allgemein	186	86
cc) Konkrete Berechnung der Mehrvergütung nach § 1 Abs. 2 Nr. 1 Sätze 1 und 2 InsVV	189	90
dd) Verwertung durch den absonderungsberechtigten Gläubiger	199	95
ee) Verwertung bei besitzlosem Pfandrecht	202	96
ff) Fiktive Berechnung bei fehlender Verwertung	203	96
gg) Fiktive Berechnung bei Ablösung (§ 1 Abs. 2 Nr. 2 InsVV)	204	96
hh) Ersatzaussonderung und Ersatzabsonderung	209	98
c) Aufrechenbare Forderungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 InsVV)	211	98
d) Berücksichtigung von Masseverbindlichkeiten (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 InsVV)	212	99
aa) Grundsatz der Regelung	212	99
bb) Abzug eigener Gebühren und Vergütungen (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 Buchst. a, § 5 InsVV)	214	100
e) Insolvenzmasse bei Unternehmensfortführung (§ 1 Abs. 2 Nr. 4 Buchst. b InsVV)	220	104
aa) Bestimmung der Insolvenzmasse	222	104
bb) Abzug von Masseverbindlichkeiten aus der Unternehmensfortführung	223	105

	Rz.	Seite
IV. Die Bestimmung der Vergütung des Insolvenzverwalters.....	226	107
1. Die Höhe der Regelvergütung (§ 2 InsVV).....	226	107
a) System der Bestimmung der Vergütungshöhe	226	107
b) Der Begriff des Normalverfahrens	234	110
2. Das System von Erhöhung und Kürzung der Regelvergütung (§ 3 InsVV).....	244	116
a) Zweck der Vorschrift	244	116
b) Die Typisierung von Erhöhungs- und Kürzungstatbeständen	246	117
aa) Die Bildung von Fallgruppen	246	117
bb) Die Rechtsprechung des BGH.....	252	119
c) Die Berechnung der Erhöhung oder der Kürzung der Vergütung.....	257	121
d) Die Nützlichkeit von Faustregeltabellen	261	123
3. Vergütungserhöhende Tatbestände (§ 3 Abs. 1 InsVV).....	263	123
a) Bearbeitung von Aus- und Absonderungsrechten (§ 3 Abs. 1 Buchst. a InsVV)	264	124
b) Unternehmensfortführung und Immobilien- verwaltung (§ 3 Abs. 1 Buchst. b InsVV)	272	127
c) Degressionsausgleich bei erheblicher Massemehrung (§ 3 Abs. 1 Buchst. c InsVV)	276	128
d) Bearbeitung arbeitsrechtlicher Sachverhalte (§ 3 Abs. 1 Buchst. d InsVV).....	285	131
e) Erstellung eines Insolvenzplans (§ 3 Abs. 1 Buchst. e InsVV)	288	133
f) Weitere Erhöhungstatbestände	290	133
4. Vergütung bei Unternehmensfortführung	310	142
a) Die für die Vergütungsbestimmung maßgeblichen Vorschriften.....	310	142
b) Die Anwendung des § 1 Abs. 2 Nr. 4 Satz 2 Buchst. b InsVV	312	143
aa) Grundsätze der Anwendung	312	143
bb) Die Rechtsprechung des BGH.....	314	144
c) Die Gewährung eines Zuschlags nach § 3 Abs. 1 Buchst. b InsVV	322	146
aa) Die Unternehmensfortführung als unbedingter Erhöhungstatbestand.....	322	146
bb) Fehlende Massemehrung als Tatbestands- voraussetzung.....	326	147
d) Der sogenannte „ausgleichende“ Zuschlag bei Überschuss aus Unternehmensfortführung	327	148
5. Synopse der Erhöhungstatbestände nach Faustregeltabellen.....	334	151

6. Zurückbleiben hinter der Regelvergütung	
(§ 3 Abs. 2 InsVV).....	336..... 154
a) Kürzung der Vergütung bei Vorarbeiten des vorläufigen Insolvenzverwalters	
(§ 3 Abs. 2 Buchst. a InsVV)	337..... 155
b) Kürzung der Vergütung bei bereits erfolgter Masseverwertung (§ 3 Abs. 2 Buchst. b InsVV).....	342..... 157
c) Kürzung der Vergütung bei vorzeitiger Beendigung des Amtes (§ 3 Abs. 2 Buchst. c InsVV)	343..... 158
d) Kürzung der Vergütung bei hoher Insolvenzmasse und geringer Arbeitsbelastung	
(§ 3 Abs. 2 Buchst. d InsVV)	344..... 158
e) Weitere Kürzungstatbestände	349..... 160
7. Synopse der Kürzungstatbestände nach Faustregeltabellen	351..... 161
8. Umfang der Erhöhung oder Kürzung der Regelvergütung	353..... 161
9. Besonders zu vergütende Tätigkeiten (§ 6 InsVV).....	355..... 163
a) Durchführung einer Nachtragsverteilung	
(§ 6 Abs. 1 InsVV)	355..... 163
b) Überwachung eines Insolvenzplans	
(§ 6 Abs. 2 InsVV)	358..... 164
V. Die Mindestvergütung im Regelinsolvenzverfahren	360..... 165
1. Das Problem der Mindestvergütung.....	360..... 165
a) Das Insolvenzverfahren über das Vermögen natürlicher Personen bei Gewährung von Kostenstundung (§§ 4a ff InsO)	360..... 165
b) Die Mindestvergütung im Regelinsolvenzverfahren nach § 2 Abs. 2 InsVV	363..... 166
c) Die Mindestvergütung im Verbraucherinsolvenz- verfahren nach § 13 Abs. 1 Satz 3 InsVV	365..... 167
d) Die Unangemessenheit der Mindestvergütung.....	366..... 167
e) Die Entscheidungen des BGH vom 15.1.2004.....	367..... 167
aa) Die Leitsätze der Entscheidungen.....	368..... 168
bb) Die Anfechtung vor dem BVerfG	369..... 168
f) Die Neuregelung der Mindestvergütung zum 7.10.2004.....	372..... 169
g) Systematische Erfassung der Problematik und der maßgeblichen Verfahrenszeiträume	374..... 169
2. Die Grundsatzentscheidungen des BGH vom 15.1.2004....	375..... 170
a) Die verfahrensrechtliche Einordnung der Entscheidungen des BGH.....	376..... 170

aa) Die Zuständigkeit für die Feststellung der Verfassungswidrigkeit	376	170
bb) Die Handlungsaufforderung an den Verordnungsgeber	377	171
b) Die Argumentationslinien zur Verfassungswidrigkeit.....	378	171
aa) Der Vergütungsanspruch im Schutzbereich des Art. 12 Abs. 1 GG.....	378	171
bb) Der Anspruch auf Vergütung nach § 63 Abs. 1 Satz 1 InsO	379	171
cc) Die vermeintliche Zulässigkeit der Pauschalierung von Vergütungsregelungen	381	172
dd) Die Unangemessenheit der Mindestvergütung unter Annahmezulässiger Pauschalierung.....	382	172
ee) Der Prognose- oder Anpassungsspielraum des Verordnungsgebers.....	383	173
3. Folgerungen für die Rechtspraxis.....	386	174
a) Verfassungswidrigkeit der Mindestvergütung ohne zeitliche Beschränkung	387	174
b) Die Vergütung des Insolvenzverwalters in den bis 31.12.2003 eröffneten Insolvenzverfahren	388	174
aa) Die Wirksamkeit bisheriger Vergütungsfestsetzung.....	388	174
bb) Die Gewährung nur der Mindestvergütung	389	175
4. Die frühere Rechtsprechung zur angemessenen Mindestvergütung im Lichte der Argumentation des BGH	391	175
a) Die Kriterien für eine angemessene Vergütung.....	392	175
aa) Der Arbeitsaufwand des Insolvenzverwalters.....	392	175
bb) Keine Berechnung der Vergütung nach Stundensätzen	394	176
b) Die pauschale Anhebung der Mindestvergütung	396	177
aa) Erstinstanzliche Rechtsprechung.....	396	177
bb) Die Unzulässigkeit der pauschalen Anhebung als Aktrichterlicher Rechtsfortbildung.....	397	178
c) Die Erhöhung der Vergütung nach Kriterien des Einzelfalles nach § 3 Abs. 1 InsVV.....	398	178
aa) Die tätigkeitsbezogene Vergütungserhöhung.....	398	178
bb) Die Unzulässigkeit der Erhöhung im Verbraucherinsolvenzverfahren nach § 13 Abs. 2 InsVV	401	179
d) Die vergleichbare Vergütung des Insolvenzverwalters in der Unternehmensinsolvenz.....	402	179
aa) Die Vergütung des Insolvenzverwalters nach § 2 Abs. 1 InsVV.....	402	179

bb) Die Berechnung der Massekostendeckung unter besonderer Berücksichtigung der Vergütung des Insolvenzverwalters	403.....	180
cc) Rechtsprechungsübersicht	405.....	181
5. Die Neuregelung der Mindestvergütung zum 7.10.2004	407.....	183
a) Das Verordnungsgebungsverfahren	407.....	183
aa) Der zeitliche Ablauf	407.....	183
bb) Auswertung empirischer Untersuchungen	409.....	184
cc) Die Festlegung der Grundvergütung	413.....	185
dd) Die Zuständigkeit des Bundesministeriums der Justiz	414.....	185
b) Die Berechnung der Mindestvergütung nach § 2 Abs. 2 InsVV	418.....	187
aa) Die Mindestvergütung von 1 000 € nach § 2 Abs. 2 Satz 1 InsVV	418.....	187
bb) Die Zahl der Gläubiger als Erhöhungskriterium	421.....	188
cc) Zulässigkeit weiterer Erhöhungskriterien nach § 3 Abs. 1 InsVV	430.....	191
c) Die Vergleichsberechnung zwischen Regel- und Mindestvergütung	432.....	191
aa) Berechnungsformel zur Vergleichsberechnung	432.....	191
bb) Der Einfluss von Erhöhungsfaktoren nach § 3 Abs. 1 InsVV	436.....	193
cc) Die Ermittlung der maßgeblichen Vergütung unter Berücksichtigung von Erhöhungskriterien	439.....	194
VI. Auslagenersatz und Umsatzsteuererstattung	440.....	195
1. Der Ersatz angemessener Auslagen (§ 4 InsVV)	440.....	195
a) Die Unterscheidung zwischen allgemeinen Geschäftskosten und erstattungsfähigen Auslagen	440.....	195
aa) Die allgemeinen Geschäftskosten des Insolvenzverwalters	441.....	196
bb) Der Begriff der Auslagen i. S. d. § 4 Abs. 2 InsVV	442.....	196
b) Einzelne erstattungsfähige Auslagen	443.....	197
aa) Beschäftigung von Hilfskräften (§ 4 Abs. 1 Satz 3 InsVV)	443.....	197
bb) Kosten für Post und Telekommunikation	445.....	199
cc) Reisekosten	447.....	199
dd) Kosten einer Haftpflichtversicherung	449.....	200
ee) Kosten der elektronischen Auskunftserteilung	450.....	201
ff) Kosten der Steuererklärung im masselosen Insolvenzverfahren	453.....	202

	Rz.	Seite
2. Die Verfahrensweise der Auslagenerstattung.....	458	204
a) Auslagenerstattung mit Einzelnachweis	458	204
b) Die Erstattung der Auslagen für Hilfskräfte.....	461	204
c) Der pauschalierte Auslagenersatz nach § 8 Abs. 3 InsVV	463	205
3. Die Auslagenpauschale bei Beauftragung mit Zustellungen nach § 8 Abs. 3 InsO	468	207
a) BGH, Beschlüsse vom 21.12.2006.....	468	207
b) Der Zuschlag zur Vergütung nach § 3 Abs. 1 InsVV.....	471	209
c) Der Auslagenersatz nach Einzelabrechnung	473	209
d) Der pauschalierte Auslagenersatz nach § 8 Abs. 3 InsVV	475	210
e) Der Auslagenersatz in Verfahren nach dem 1.1.2004	477	211
4. Die Erstattung der Umsatzsteuer	480	212
a) Die Erstattung der vollen Umsatzsteuer nach § 7 InsVV	480	212
b) Der hälftige Umsatzsteuerausgleich nach § 4 Abs. 5 Satz 2 VergVO	486	213
aa) Die Anwendung des § 4 Abs. 5 Satz 2 VergVO in der Rechtspraxis.....	486	213
bb) Hälftiger Umsatzsteuerausgleich nach BGH, Beschl. v. 20.11.2003	487	214
VII. Das Verfahren zur Festsetzung der Vergütung.....	490	217
1. Antrag auf Vergütungsfestsetzung (§ 8 InsVV)	490	217
a) Zeitpunkt der Antragstellung	490	217
b) Inhalt des Antrags	491	218
2. Festsetzung der Vergütung.....	493	219
a) Zuständigkeit des Insolvenzgerichts.....	493	219
b) Zeitpunkt der Festsetzung.....	494	219
c) Gewährung rechtlichen Gehörs.....	496	220
d) Inhalt des Vergütungsbeschlusses	499	222
e) Bekanntgabe an die Beteiligten.....	503	223
f) Die Haftung für Schäden bei verzögerter Vergütungsfestsetzung	505	224
3. Rechtsmittel gegen die Vergütungsfestsetzung	510	226
a) Sofortige Beschwerde (§ 6 InsO).....	510	226
b) Entscheidung über die sofortige Beschwerde.....	514	227
c) Zulässigkeit der Rechtsbeschwerde.....	517	229
d) Rechtskraft der Vergütungsfestsetzung.....	518	229
4. Gewährung eines Vorschusses auf die Vergütung (§ 9 InsVV)	519	229
a) Zweck der Regelung.....	519	229

	Rz.	Seite
b) Voraussetzungen der Vorschussentnahme.....	522.....	231
aa) Zustimmung des Insolvenzgerichts	522.....	231
bb) Vorschussentnahme auch bei Kostenstundung.....	526.....	233
cc) Unbilligkeit der Vorschussentnahme.....	527.....	233
c) Berechnungsgrundlage und Höhe des Vorschusses	528.....	233
d) Die Zustimmung des Gerichts	532.....	236
e) Die Anfechtbarkeit der gerichtlichen Zustimmung	534.....	236
aa) Rechtscharakter der gerichtlichen Zustimmung	534.....	236
bb) Anfechtung der Zustimmung zur Vorschussentnahme	536.....	237
cc) Anfechtung der Versagung der Vorschussentnahme	537.....	237
VIII. Die Vergütung des vorläufigen Insolvenzverwalters	542.....	241
1. Allgemeine Grundlagen.....	542.....	242
a) Der Anspruch auf angemessene Vergütung.....	542.....	242
b) Vergütungsanspruch neben sonstigen Vergütungen	544.....	242
c) Der Schuldner der Vergütung.....	547.....	243
d) Das Grundsystem zur Bestimmung der Vergütung	550.....	244
2. Die Rechtsentwicklung zur Vergütung des vorläufigen Insolvenzverwalters	551.....	245
a) Die Vergütung bezogen auf das der vorläufigen Verwaltung unterliegende Vermögen	551.....	245
b) BGH-Beschluss vom 14.12.2000.....	553.....	246
aa) Die Berechnungsgrundlage der Vergütung.....	553.....	246
bb) Die Frage der nennenswerten Befassung mit Fremdrechten	555.....	247
cc) Die Kürzung der Vergütung bei nicht erheblicher Befassung	557.....	248
dd) Mögliche Berechnungsmethoden zur Kürzung der Vergütung.....	558.....	248
ee) Akzeptanz der Rechtsprechung in der Rechtspraxis.....	559.....	248
c) Änderung des § 11 Abs. 1 Satz 2 InsVV durch Verordnung vom 4.10.2004.....	560.....	249
d) BGH-Beschlüsse vom 14.12.2005 und vom 13.7.2006	561.....	249
aa) Die Abkehr vom Erfordernis „bloß nennenswerter“ Tätigkeit	562.....	250
bb) Die Berücksichtigung allein durch Erhöhung der Vergütung nach § 3 Abs. 1 InsVV?.....	563.....	251
e) Die Änderung des § 11 InsVV durch Verordnung vom 21.12.2006	564.....	251

	Rz.	Seite
f) Die Vergütung des vorläufigen Insolvenzverwalters		
de lege ferenda	567	253
aa) Nachhutgefechte der Literatur	567	253
bb) Das Tätigkeitsbild des vorläufigen Insolvenzverwalters	569	254
cc) Konsequenzen für die Bestimmung der Berechnungsgrundlage.....	571	255
dd) Die Gewährung der vollen Regelvergütung nach § 2 InsVV	574	255
3. Die Bestimmung der Berechnungsgrundlage ent- sprechend § 1 InsVV	579	257
a) Die „Ist-Masse“ bei Beendigung der vorläufigen Insolvenzverwaltung	579	257
aa) Die Sicherungspflicht des vorläufigen Insolvenzverwalters	579	257
bb) Die Einbeziehung der mit Fremdrechten behafteten Gegenstände in die Berechnungsgrundlage nach § 11 Abs. 1 Satz 2 InsVV	580	258
cc) Die Erhöhung der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 1 InsVV	583	259
dd) Die Nichtberücksichtigung bei bloßer Besitzüberlassung.....	584	260
b) Folgerungen für die praktische Anwendung	587	261
aa) Grundsätze für die Berücksichtigung von Fremdrechten.....	587	261
bb) Die Frage der Erheblichkeit der Befassung mit Fremdrechten	588	262
c) Die Bewertung der mit Aus- und Absonderungs- rechtenbehafteten Vermögenswerte	595	265
d) Die Bewertung einzelner nicht mit Fremdrechten- belasteter Vermögenswerte.....	596	266
aa) Der Ansatz von Liquidationswerten	597	266
bb) Keine nachträgliche Änderung der Vergütung	598	267
e) Die nachträgliche Änderung der Vergütung nach § 11 Abs. 2 InsVV	599	267
f) Die Einbeziehung von Anfechtungsansprüchen und Ansprüchen aus Gesellschafterleistungen	607	270
aa) Einbeziehung nach bisher vertretenen Ansichten ...	607	270
bb) BGH-Entscheidung vom 29.4.2004.....	608	271
cc) Abgeltung durch die Sachverständigenvergütung....	613	272
dd) Erhöhung der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 1 InsVV	615	273

g) Analoge Anwendung der Tatbestände des § 1 Abs. 2 InsVV	617.....	274
4. Der angemessene Bruchteil nach § 11 Abs. 1 Satz 2 InsVV als Regelvergütung	619.....	275
a) Die anfangs vertretene Unterscheidung zwischen dem sog. schwachen und dem sog. starken vorläufigen Insolvenzverwalter	619.....	275
b) Die Rechtsprechung des BGH zum angemessenen Bruchteil	621.....	276
c) Änderung des § 11 Abs. 1 Satz 2 InsVV durch Verordnung vom 4.10.2004	624.....	277
d) Die Mindestvergütung entsprechend § 2 Abs. 2 InsVV	625.....	278
5. Die Erhöhung der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 1 InsVV	626.....	278
a) Die systematische Anwendung des § 3 InsVV	626.....	278
b) Erhöhungs- und Kürzungstatbestände der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 1 und 2 InsVV nach der Rechtsprechung der Instanzgerichte	628.....	279
c) Erhöhungstatbestände nach der Rechtsprechung des BGH	630.....	281
d) Die Berechnung der Erhöhung der Vergütung	632.....	283
aa) Die Berechnungsmethoden zur Erhöhung der Vergütung	632.....	283
bb) Die Zuerkennung des konkreten Erhöhungsfaktors	634.....	284
6. Auslagenersatz und Umsatzsteuererstattung	641.....	287
7. Das Verfahren der Vergütungsfestsetzung	643.....	287
a) Entsprechende Anwendung des § 8 InsVV	643.....	287
aa) Antrag des vorläufigen Insolvenzverwalters	643.....	287
bb) Die Zuständigkeit beim Insolvenzgericht	644.....	288
cc) Die Festsetzung der Vergütung	648.....	289
b) Rechtsmittel gegen die Vergütungsfestsetzung	650.....	290
c) Vorschussgewährung entsprechend § 9 InsVV	651.....	290
8. Die Vergütung als Sachverständiger nach § 9 JVEG	652.....	290
a) Die Neuregelung der Vergütung nach § 9 JVEG	652.....	290
b) Der Stundensatz für den Sachverständigen im Insolvenzeröffnungsverfahren	654.....	291
c) Das Verfahren der Festsetzung der Vergütung	658.....	292
IX. Die Vergütung des Sachwalters (§ 12 InsVV)	660.....	295
1. Befugnisse und Aufgaben des Sachwalters bei der Eigenverwaltung	660.....	295

a) Die Aufgabenverteilung zwischen Schuldner und Sachwalter.....	661	295
b) Die spezifischen Aufgaben des Sachwalters	665	296
2. Grundlagen der Vergütungsregelung	666	297
3. Die Berechnung der Vergütung.....	668	297
a) Bestimmung der Berechnungsgrundlage	668	297
b) Die fiktive Verwaltervergütung.....	670	298
c) Die Regelvergütung des Sachwalters.....	671	299
d) Erhöhung und Minderung der Regelvergütung	672	299
aa) Erhöhung der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 1 InsVV.....	672	299
bb) Minderung der Vergütung entsprechend § 3 Abs. 2 InsVV.....	679	301
e) Vergütung bei Planüberwachung.....	682	301
4. Auslagenersatz und Umsatzsteuer.....	683	301
5. Verfahren der Vergütungsfestsetzung	685	302
 X. Die Vergütung des Treuhänders im vereinfachten Insolvenzverfahren (§ 13 InsVV)	688	303
1. Die Rechtsentwicklung der Verbraucherinsolvenz	688	304
a) Das Verbraucherinsolvenzverfahren als Sonderverfahren	688	304
b) Abgrenzung zwischen Regelinsolvenz und Verbraucherinsolvenz	693	307
aa) Das Vergütungsrecht als Folgerecht.....	693	307
bb) Vergütungsrechtliche Aspekte bei der Verfahrensabgrenzung.....	695	307
2. Grundlagen der Vergütung des Treuhänders	700	309
3. Berechnung der Vergütung.....	702	310
a) Bestimmung der Berechnungsgrundlage	702	310
aa) Insolvenzmasse bei Verfahrensbeendigung.....	702	310
bb) Entsprechende Anwendung des § 1 Abs. 2 InsVV.....	703	310
cc) Sonderfall der Unternehmensfortführung	705	310
b) Regelvergütung nach § 13 Abs. 1 Satz 1 InsVV	706	311
c) Erhöhung der Vergütung entsprechend § 3 InsVV.....	709	311
aa) Wortlaut des § 13 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 2 InsVV.....	709	311
bb) Meinungsstand der Literatur.....	710	312
cc) Argumentation der Rechtsprechung	711	312
dd) Einzelne Erhöhungstatbestände	714	313
d) Minderung der Vergütung nach § 13 Abs. 1 Satz 2 InsVV	717	315

Inhaltsverzeichnis

	Rz.	Seite
e) Mindestvergütung des § 13 Abs. 1 Satz 3 InsVV.....	718.....	315
aa) Mindestvergütung nach Zahl der Gläubiger.....	718.....	315
bb) Vergleichsberechnung zur Regelvergütung.....	724.....	317
4. Vergütung bei Nachtragsverteilung.....	728.....	318
5. Auslagenersatz und Umsatzsteuer	729.....	318
6. Die Vergütung des vorläufigen Treuhänders	730.....	318
XI. Die Vergütung des Treuhänders im		
Restschuldbefreiungsverfahren (§ 14 InsVV).....	735.....	321
1. Regelungsgehalt der §§ 14–16 InsVV	735.....	321
2. Vergütung während des Abtretungszeitraums		
(§ 14 InsVV)	737.....	321
a) Der Abgeltungsbereich der Vergütung	737.....	321
b) Die Berechnung der Vergütung.....	739.....	322
c) Vergütungserhöhung.....	744.....	324
d) Die Mindestvergütung.....	746.....	325
3. Überwachung der Obliegenheiten des Schuldners		
(§ 15 InsVV)	748.....	326
4. Festsetzung der Vergütung (§ 16 InsVV)	753.....	327
XII. Die Vergütung der Mitglieder des Gläubigerausschusses	757.....	329
1. Die Rechtsgrundlagen der Vergütung.....	757.....	329
a) Die Einsetzung eines Gläubigerausschusses	757.....	329
b) Die Mitglieder des Gläubigerausschusses.....	759.....	330
c) Der Vergütungsanspruch nach § 73 InsO.....	760.....	330
aa) Regelungsgehalt der Norm.....	760.....	330
bb) Die Fragen der praktischen Anwendung des		
§ 17 InsVV	762.....	331
cc) Die Frage der Angemessenheit der Vergütung	766.....	332
d) Die Anspruchsberechtigung einzelner Mitglieder.....	770.....	334
e) Anspruchsentstehung und -verjährung	772.....	336
2. Höhe der Vergütung (§ 17 InsVV).....	773.....	337
a) Vergütung nach Zeitaufwand	773.....	337
b) Vergütung als Anteil der Verwaltervergütung	781.....	341
c) Auslagen und Umsatzsteuer (§ 18 InsVV)	787.....	343
3. Das Festsetzungsverfahren	791.....	344
a) Die Festsetzung der Vergütung.....	791.....	344
b) Die Vorschussgewährung.....	794.....	345
B. Kosten im Insolvenzverfahren.....	795.....	347
I. Einführung	795.....	347
1. Grundlagen des Kostenrechts im Insolvenzverfahren.....	795.....	347
2. Die Gerichtskosten des Verfahrens im Überblick.....	797.....	348

	Rz.	Seite
3. Die Gebühren des Rechtsanwalts.....	799	349
II. Gerichtskosten	800	349
1. Allgemeine Grundsätze des Gerichtskostenrechts	800	349
a) System der Gebührentatbestände.....	800	349
b) Gegenstandswert, Fälligkeit und Kostenschuldner.....	804	350
c) Gerichtliche Auslagen.....	810	353
2. Gerichtskosten des Insolvenzeröffnungsverfahrens.....	812	354
a) Umfang der Gebühr nach Nr. 2310, 2311 GKG KV	812	354
b) Kostenhaftung des Gläubigers.....	816	355
aa) Rücknahme und Zurückweisung des Antrags.....	818	356
bb) Erledigung in der Hauptsache.....	820	356
cc) Abweisung mangels Masse.....	823	358
3. Gerichtskosten des eröffneten Insolvenzverfahrens.....	825	359
a) Gebühr für das Insolvenzverfahren.....	825	359
b) Ermäßigung der Gebühr bei vorzeitiger Verfahrensbeendigung	828	360
c) Behandlung eines Kostenvorschusses nach § 26 InsO.....	832	361
d) Verfahren der Kosteneinzahlung (§ 14 KostVfg)	834	362
4. Gerichtskosten in besonderen Verfahrensarten	836	363
a) Nachtragsverteilung nach § 203 InsO.....	836	363
b) Insolvenzplanverfahren.....	837	363
c) Verfahren der Restschuldbefreiung.....	838	363
d) Gerichtliche Schuldenbereinigung und Verbraucherinsolvenzverfahren.....	840	364
e) Gebühr für besonderen Prüfungstermin.....	841	365
f) Beschwerdeverfahren	843	366
g) Rechtsbeschwerde	846	366
5. Die Gewährung der Kostenstundung nach § 4a InsO.....	849	367
a) Überblick zum Regelungsgehalt der §§ 4a ff InsO.....	849	367
b) Die Voraussetzungen zur Kostenstundung.....	852	368
aa) Der Antrag auf Erteilung der Kostenstundung	852	368
bb) Fehlende Deckung der Verfahrenskosten	857	369
cc) Nichtvorliegen von Versagungsgründen nach § 290 Abs. 1 Nr. 1 und 3 InsO.....	860	370
b) Die Entscheidung über die Kostenstundung.....	862	371
aa) Die Kostenstundung als Folgeentscheidung.....	862	371
bb) Die Kostenstundung im Schuldenbe- reinigungsverfahren	864	371
cc) Die Kostenstundung im Restschuldbefreiungs- verfahren.....	865	371
dd) Rechtsmittel gegen die Entscheidung über die Kostenstundung.....	867	372

	Rz.	Seite
c) Die Beiordnung eines Anwalts nach § 4a Abs. 2 InsO...	868	373
d) Die Wirkungen der Kostenstundung.....	873	374
aa) Keine Kostenerhebung beim Schuldner.....	873	374
bb) Zweitschuldnerhaftung eines Gläubigers.....	874	374
cc) Vergütungsansprüche gegen die Staatskasse.....	875	374
e) Die Anordnung von Ratenzahlungen.....	877	375
aa) Die Kosteneinzahlung beim Schuldner.....	877	375
bb) Die Verlängerung der Stundung.....	879	375
f) Abänderung getroffener Entscheidungen	884	377
aa) Vorzeitige Aufhebung der Kostenstundung nach § 4b Abs. 2 InsO.....	884	377
bb) Aufhebung der Kostenstundung nach § 4c InsO....	885	377
cc) Das Verfahren zur Aufhebung der Kostenstundung	891	379
dd) Folgen der Aufhebung der Kostenstundung.....	892	379
III. Rechtsanwaltsvergütung.....	893	380
1. Anwendungsbereich des Rechtsanwaltsvergütungs- gesetzes.....	893	380
a) Anpassung der Regelungen an die Insolvenzordnung...	893	380
b) Regelungsgehalt der Nr. 3313 ff RVG VV	897	381
2. Beratung im Vorfeld der Insolvenz	899	382
a) Beratung eines Beteiligten bis 30.6.2006	899	382
b) Beratung eines Beteiligten seit 1.7.2006	901	383
c) Vertretung eines Beteiligten.....	905	384
d) Prozessführung und Zwangsvollstreckung durch den Anwalt.....	907	385
3. Vertretung im Insolvenzeröffnungsverfahren	909	385
a) Vertretung des Schuldners	909	385
b) Vertretung eines Gläubigers.....	912	386
4. Vertretung im Insolvenzverfahren.....	913	386
a) Allgemeine Gebühr nach Nr. 3317 RVG VV.....	913	386
b) Forderungsanmeldung (Nr. 3320 RVG VV)	916	387
5. Vertretung in besonderen Verfahrensarten	918	388
a) Insolvenzplanverfahren	918	388
b) Schuldenbereinigung und Verbraucherinsolvenz.....	923	390
aa) Außergerichtliche Schuldenbereinigung.....	923	390
bb) Gerichtliches Schuldenbereinigungsverfahren und Verbraucherinsolvenz	925	391
c) Restschuldbefreiung	928	392
d) Beschwerdeverfahren.....	932	393

	Rz.	Seite
Anhang I		395
Vergütungs- und Kostenrecht in Schaubildern		395
Anhang II		413
Insolvenzrechtliche Vergütungsverordnung (InsVV)		413
Anhang III		421
Entwurf einer Insolvenzrechtlichen Vergütungsverordnung (InsVV) einschließlich Begründung		421
A. Allgemeine Begründung		421
1. Gesetzliche Grundlage		421
2. Vorarbeiten für das neue Vergütungsrecht		422
3. Ziele der Neuregelung des Vergütungsrechts		422
4. Wesentlicher Inhalt der neuen Vergütungsverordnung		423
5. Kosten und Preise		426
a) Kosten der öffentlichen Haushalte		426
b) Sonstige Kosten		427
c) Preise		427
B. Verordnungstext mit Begründung		427
Anhang IV		447
Entwurf einer Verordnung zur Änderung der Insolvenzrecht- lichen Vergütungsverordnung		447
A. Allgemeine Begründung		447
1. Wesentlicher Inhalt der BGH-Entscheidungen		447
2. Konzept der Verordnung		448
3. Auswirkungen der Verordnung auf die Einnahmen und Ausgaben der öffentlichen Haushalte, Kosten für die Wirtschafts- unternehmen und Auswirkungen auf das Preisniveau		451
a) Auswirkungen auf die Justizhaushalte von Bund und Ländern		451
b) Kosten für die Wirtschaftsunternehmen		454
c) Preiswirkungen		454
B. Verordnungstext mit der Begründung zu den einzelnen Vorschriften		454

	Rz.	Seite
Anhang V		465
Entwurf einer Zweiten Verordnung zur Änderung der Insolvenz- rechtlichen Vergütungsverordnung		465
A. Allgemeine Begründung		465
1. Regelungsbedürfnis		465
2. Auswirkungen der Verordnung auf die Einnahmen und Ausgaben der öffentlichen Haushalte, Kosten der Wirtschafts- unternehmen und Auswirkungen auf das Preisniveau		466
a) Auswirkungen auf die Justizhaushalte von Bund und Ländern ...		466
b) Kosten für die Wirtschaftsunternehmen		466
c) Preiswirkungen		466
B. Verordnungstext mit Begründung		467
Stichwortverzeichnis		473