

Inhaltsübersicht

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| Vorwort | V |
| Verzeichnis der Autorinnen und Autoren | XXV |
| Abkürzungsverzeichnis | XXVII |
| Verzeichnis der abgekürzt zitierten Literatur | XXXV |
| | |
| 1. Kapitel Wesen des Erbrechts, Grundbegriffe, Systeme der Erbfolge (<i>Susanne Ferrari</i>) | 1 |
| 2. Kapitel Die Verlassenschaft (<i>Susanne Ferrari</i>) | 7 |
| 3. Kapitel Das Erbrecht im subjektiven Sinn (<i>Susanne Ferrari/Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 53 |
| 4. Kapitel Die gesetzliche Erbfolge (<i>Susanne Ferrari/Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 79 |
| 5. Kapitel Die gewillkürte Erbfolge (<i>Susanne Ferrari/Christine Hampton/Peter Schwarzenegger/Anna Vaclavek</i>) | 149 |
| 6. Kapitel Das Vermächtnis (<i>Gerold Maximilian Oberhumer</i>) | 393 |
| 7. Kapitel Aneignung durch den Bund (Erblose Verlassenschaft) (<i>Gerold Maximilian Oberhumer</i>) | 423 |
| 8. Kapitel Der Ausschluss vom Erbrecht (<i>Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 431 |
| 9. Kapitel Rechtsgeschäfte unter Lebenden auf den Todesfall (<i>Gerold Maximilian Oberhumer</i>) | 485 |
| 10. Kapitel Das Pflichtteilsrecht (<i>Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 515 |
| 11. Kapitel Die Berücksichtigung von Schenkungen im Erb- und Pflichtteilsrecht (<i>Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 597 |
| 12. Kapitel Der Erwerb der Erbschaft (<i>Susanne Ferrari</i>) | 645 |
| 13. Kapitel Wohnungseigentum im Todesfall (<i>Gundula Maria Likar-Peer</i>) | 729 |
| 14. Kapitel Unternehmen und Gesellschaftsrecht (<i>Gerold Maximilian Oberhumer</i>) | 753 |
| 15. Kapitel Privatstiftung und Erbrecht (<i>Gerold Maximilian Oberhumer</i>) | 781 |
| 16. Kapitel Erbfälle mit Auslandsbezug (<i>Susanne Ferrari</i>) | 805 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| Vorwort | V |
| Verzeichnis der Autorinnen und Autoren | XXV |
| Abkürzungsverzeichnis | XXVII |
| Verzeichnis der abgekürzt zitierten Literatur | XXXV |
| | |
| 1. Kapitel Wesen des Erbrechts, Grundbegriffe, Systeme der Erbfolge | 1 |
| I. Wesen des Erbrechts: Erbrecht im objektiven und subjektiven Sinn | 1 |
| II. Grundbegriffe des Erbrechts | 2 |
| A. Verstorbener, Erbe, Verlassenschaft, Erbschaft | 2 |
| B. Erbfall, Erbanfall | 2 |
| C. Universal- und Singulärsukzession, Erbantrittserklärung, Einantwortung, ruhende Verlassenschaft | 2 |
| III. Grundsysteme der Erbfolge | 4 |
| | |
| 2. Kapitel Die Verlassenschaft | 7 |
| I. Einleitung | 8 |
| II. Zusammensetzung der Verlassenschaft | 8 |
| A. Allgemeines | 8 |
| B. Öffentliche Rechte und Pflichten | 11 |
| 1. Gewerbeberechtigung (Fortbetriebsrecht) | 11 |
| 2. Sozialversicherungsrecht | 13 |
| 3. Sonstige Rechtspositionen | 15 |
| C. Private Rechte und Pflichten | 15 |
| 1. Schuldverträge | 15 |
| a) Versicherungsverträge | 17 |
| b) Arbeitsverhältnis | 20 |
| c) Mietverträge | 21 |
| aa) Eintrittsberechtigte sind vorhanden | 22 |
| bb) Eintrittsberechtigte sind nicht vorhanden | 24 |
| 2. Vor-, Wiederkaufs- und Rückverkaufsrecht | 25 |
| 3. Schadenersatzansprüche | 25 |
| 4. Vollmacht und Auftrag | 27 |
| 5. Sachenrechte | 28 |
| 6. Veräußerungs- und Belastungsverbot | 30 |
| 7. Unternehmen, Gesellschaftsrechte und Stiftung | 31 |
| 8. Immaterialgüterrechte | 31 |
| 9. Persönlichkeitsrechte | 32 |
| 10. Der Leichnam | 35 |
| 11. Familienrecht | 39 |
| 12. Unterhaltsrecht | 40 |
| a) Unterhaltpflicht der Eltern | 42 |
| b) Unterhaltpflicht des Ehegatten oder eingetragenen Partners | 43 |
| c) Haftungsbeschränkung, Verhältnis zu anderen Schulden | 45 |
| d) Nacheheliche bzw nachpartnerschaftliche Unterhaltpflicht | 46 |
| 13. Erbrecht, Pflichtteilsanspruch | 47 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 14. Werdende Rechte | 48 |
| 15. „Digitale Verlassenschaft“ | 48 |
| 3. Kapitel Das Erbrecht im subjektiven Sinn | 53 |
| I. Allgemeines | 53 |
| II. Die Berufungsgründe (Delationsgründe) | 62 |
| III. Erleben des Erbanfalls | 65 |
| A. Allgemeines | 65 |
| B. Natürliche Personen | 68 |
| 1. Beim Erbfall bereits gezeugte Ungeborene | 68 |
| a) Natürlich gezeugte Ungeborene | 68 |
| b) Künstlich gezeugte Ungeborene | 68 |
| 2. Beim Erbfall noch nicht einmal Gezeugte | 69 |
| C. Juristische Personen | 70 |
| 1. Juristische Personen im Gründungsstadium und letztwillig angeordnete Stiftungen | 71 |
| 2. Juristische Personen, die sich noch nicht im Gründungsstadium befinden | 71 |
| IV. Die Transmission | 72 |
| A. Begriff | 72 |
| B. Transmission und Erbfähigkeit | 73 |
| C. Arten der Transmission | 74 |
| D. Transmission und Ersatzerbschaft | 75 |
| E. Transmission und Anwachsung | 76 |
| F. Vererblichkeit der Rechte von Pflichtteilsberechtigten und Vermächtnisnehmern | 77 |
| 4. Kapitel Die gesetzliche Erbfolge | 79 |
| I. Eintreten der gesetzlichen Erbfolge | 80 |
| II. Die gesetzlichen Erben | 81 |
| A. Das gesetzliche Erbrecht der Verwandten | 81 |
| 1. Abstammung | 81 |
| 2. Das Parentelensystem | 85 |
| a) Die erste Parentel | 87 |
| b) Die zweite Parentel | 88 |
| c) Die dritte Parentel | 90 |
| d) Die vierte Parentel | 90 |
| 3. Das gesetzliche Erbrecht bei Adoption | 91 |
| B. Das gesetzliche Erbrecht des Ehegatten und eingetragenen Partners | 96 |
| 1. Allgemeines | 96 |
| 2. Aufrechte Ehe (eP) | 97 |
| a) Kein gesetzliches Erbrecht bei rechtskräftig aufgelöster Ehe (eP) | 97 |
| b) Anhängiges Auflösungsverfahren | 97 |
| 3. Umfang | 99 |
| 4. Weitere Rechte des überlebenden Ehegatten und eingetragenen Partners | 101 |
| 5. Stellung des Ehegatten/eingetragenen Partners nach Auflösung der Ehe/eP unter Lebenden | 101 |
| 6. Das gesetzliche Vorausvermächtnis des Ehegatten bzw eingetragenen Partners | 101 |
| a) Allgemeines | 102 |
| b) Die Rechtsnatur des gesetzlichen Vorausvermächtnisses | 107 |
| c) Ausschluss vom Erwerb bzw Verlust des gesetzlichen Vorausvermächtnisses | 111 |
| d) Zum Inhalt des gesetzlichen Vorausvermächtnisses im Einzelnen | 114 |
| aa) Die zum ehelichen (partnerschaftlichen) Haushalt gehörenden beweglichen Sachen | 114 |
| bb) Das Wohnrecht | 117 |

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| C. Die erbrechtliche Stellung des Lebensgefährten | 129 |
| 1. Erbrechts-Änderungsgesetz 2015 | 130 |
| 2. Das gesetzliche Erbrecht | 130 |
| 3. Das gesetzliche Vorausvermächtnis | 131 |
| III. Anerbenrecht | 133 |
| A. Allgemeines | 134 |
| B. Anwendungsbereich | 135 |
| C. Der Anerbe | 138 |
| D. Erbteilung | 141 |
| E. Analoge Anwendung der Aerbengesetze bei Hofübergabe zu Lebzeiten | 145 |
| F. Gewillkürte Erbfolge | 146 |
| G. Weigerung aller Berufenen | 148 |
| 5. Kapitel Die gewillkürte Erbfolge | 149 |
| I. Allgemeines: Rechtsgeschäfte von Todes wegen | 153 |
| II. Die Testierfreiheit | 157 |
| III. Der Grundsatz der Höchstpersönlichkeit | 159 |
| IV. Die letztwillige Verfügung | 163 |
| A. Auslegung letztwilliger Verfügungen | 163 |
| 1. Allgemeines | 163 |
| 2. Einfache Auslegung | 164 |
| a) Auslegungsziel | 164 |
| aa) Allgemeines | 164 |
| bb) Fallgruppen | 166 |
| b) Auslegungsmittel | 168 |
| 3. Hypothetische Auslegung | 169 |
| 4. Besondere Auslegungsregeln | 171 |
| B. Die Gültigkeit letztwilliger Verfügungen | 173 |
| 1. Allgemeines zu den Gültigkeitsvoraussetzungen | 173 |
| 2. Freiheit von Willensmängeln | 174 |
| a) Testierwille | 175 |
| aa) Fehlender Testierwille | 175 |
| bb) Testierwille und Andeutungstheorie | 177 |
| b) Irrtum | 178 |
| aa) Begriff und Arten | 178 |
| bb) Verhältnis zwischen Auslegung und Irrtumsanfechtung | 180 |
| cc) Anfechtung | 181 |
| c) Die irrtümliche Übergehung von Kindern und deren Nachkommen | 185 |
| d) List und Zwang | 190 |
| 3. Möglichkeit und Erlaubtheit | 191 |
| a) Allgemeines | 191 |
| b) Bedingungen und Befristungen | 192 |
| aa) Allgemeines | 193 |
| bb) Die Bedingung der Nichtverehelichung | 193 |
| cc) Die kassatorische Klausel | 194 |
| 4. Testierfähigkeit | 196 |
| a) Allgemeines | 197 |
| b) Lebensalter (§ 569) | 199 |
| c) Geistige Beeinträchtigung, lichter Augenblick | 201 |
| d) Personen, denen ein gerichtlicher Erwachsenenvertreter bestellt ist bzw. nach früherem Recht ein Sachwalter bestellt wurde | 206 |
| 5. Einhaltung der Formvorschriften | 207 |
| a) Allgemeines | 208 |

| | | |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| b) | Das eigenhändige Testament | 211 |
| aa) | Allgemeines | 211 |
| bb) | Eigenhändige Niederschrift | 212 |
| cc) | Unterschrift | 214 |
| c) | Das fremdhändige Testament | 218 |
| aa) | Rechtslage für ab dem 1. 1. 2017 errichtete letztwillige Verfügungen | 218 |
| bb) | Rechtslage für vor dem 1. 1. 2017 errichtete letztwillige Verfügungen | 230 |
| d) | Sonderregelungen für letztwillig Verfügende, die nicht schreiben oder nicht lesen können | 232 |
| aa) | Rechtslage für ab dem 1. 1. 2017 errichtete letztwillige Verfügungen | 233 |
| bb) | Rechtslage für vor dem 1. 1. 2017 errichtete letztwillige Verfügungen | 236 |
| e) | Das zT eigenhändige und zT fremdhändige Testament | 237 |
| f) | Das Nottestament | 237 |
| aa) | Rechtslage für ab dem 1. 1. 2017 errichtete Nottestamente | 237 |
| bb) | Rechtslage für vor dem 1. 1. 2017 errichtete Nottestamente | 242 |
| g) | Exkurs: Das mündliche Testament idF §§ 584–586 vor dem FamEr- bRÄG 2004 | 242 |
| h) | Das öffentliche Testament | 242 |
| aa) | Die öffentlichen Testamentsformen | 243 |
| bb) | Das gerichtliche Testament | 246 |
| cc) | Das notarielle Testament | 249 |
| dd) | Verwahrung von privaten Testamenten | 254 |
| i) | Das gemeinschaftliche Testament | 254 |
| aa) | Allgemeines | 255 |
| bb) | Form | 256 |
| cc) | Inhalt des gemeinschaftlichen Testaments | 257 |
| dd) | Aufhebung des gemeinschaftlichen Testaments | 258 |
| j) | Die Zeugen | 261 |
| aa) | Die erforderlichen Eigenschaften der Zeugen | 262 |
| bb) | Konsequenzen der fehlenden Voraussetzungen | 268 |
| cc) | Rechtslage für vor dem 1. 1. 2017 errichtete letztwillige Verfügungen | 270 |
| 6. | Konversion und Anerkenntnis | 270 |
| a) | Konversion | 270 |
| b) | Anerkenntnis | 274 |
| 7. | Folgen der Mangelhaftigkeit und Verjährung | 277 |
| C. | Aufhebung letztwilliger Verfügungen | 283 |
| 1. | Allgemeines | 283 |
| 2. | Aufhebung durch Errichtung einer neuen Verfügung | 285 |
| a) | Errichtung eines neuen Testaments | 286 |
| aa) | Wirkung auf ein älteres Testament | 286 |
| bb) | Wirkung auf eine ältere letztwillige Verfügung ohne Erbeinsetzung | 288 |
| b) | Errichtung einer neuen letztwilligen Verfügung ohne Erbeinsetzung | 290 |
| aa) | Wirkung auf eine ältere letztwillige Verfügung ohne Erbeinsetzung | 290 |
| bb) | Wirkung auf ein älteres Testament | 291 |
| c) | Verfügungen unbestimmter Zeitfolge | 292 |
| 3. | Aufhebung durch Widerruf | 295 |
| a) | Ausdrücklicher Widerruf | 295 |
| b) | Stillschweigender Widerruf | 297 |
| c) | Vermuteter Widerruf | 303 |
| d) | Die Zurücknahme öffentlicher Testamente | 305 |
| e) | Wiederaufleben | 306 |
| 4. | Aufhebung durch Verlust der Angehörigenstellung | 308 |
| a) | Ausdrückliche Anordnung des Gegenteils | 310 |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| b) Zeitpunkt des Bestehens des Angehörigenverhältnisses | 312 |
| c) Aufhebung durch Einleitung des Gerichtsverfahrens | 314 |
| D. Inhaltliche Gestaltungsmöglichkeiten | 316 |
| 1. Ersatz- und Nacherbschaft | 316 |
| a) Allgemeines | 317 |
| b) Die Ersatzerbschaft (§§ 604 ff) | 319 |
| c) Die Nacherbschaft (§§ 608 ff) | 322 |
| aa) Allgemeines | 322 |
| bb) Gesetzliche Grenzen der Nacherbeneinsetzung | 325 |
| cc) Nacherbschaft und Pflichtteilsrecht | 326 |
| dd) Die konstruktive Nacherbfolge | 327 |
| ee) Anfall des Nacherbrechts | 328 |
| ff) Rechtliche Stellung des Vor- und Nacherben | 330 |
| gg) Die Nacherbschaft auf den Überrest | 333 |
| hh) Erlöschen der Nacherbschaft | 334 |
| ii) Die Sicherung der von der Nacherbschaft erfassten Verlassenschaft und verfahrensrechtliche Besonderheiten | 335 |
| jj) Nacherbschaft und Besitznachfolgerecht | 339 |
| 2. Bedingung, Befristung und Auflage | 340 |
| a) Allgemeines | 340 |
| b) Bedingung | 340 |
| c) Befristung | 343 |
| d) Auflage | 343 |
| e) Konstruktive Nacherbfolge | 346 |
| E. Die Erbquoten bei testamentarischer Erbfolge | 347 |
| 1. Allgemeines | 347 |
| 2. Die Bestimmung der Quoten | 348 |
| a) Einsetzung eines Erben | 349 |
| b) Einsetzung mehrerer Erben | 349 |
| 3. Anwachsung (Zuwachs, Akkreszenz) | 352 |
| 4. Zusammentreffen von bestimmter Erbeinsetzung und gesetzlicher Erbfolge hinsichtlich einer Person | 357 |
| 5. Der Ausfall der gesetzlichen Erben | 359 |
| F. Der Testamentsvollstrecke | 360 |
| 1. Ernennung des Testamentsvollstreckers und Übernahme der Funktion | 360 |
| 2. Rechtliche Stellung des Testamentsvollstreckers | 363 |
| a) Der überwachende Testamentsvollstrecke | 363 |
| b) Der verwaltende Testamentsvollstrecke | 365 |
| aa) Allgemeines | 365 |
| bb) Verhältnis zum Verwaltungs- und Vertretungsrecht des Erben | 367 |
| 3. Testamentsvollstrecke als Verlassenschaftskurator | 369 |
| 4. Ende der Testamentsvollstreckung | 369 |
| 5. Entgelt-, Aufwand- und Schadenersatzanspruch | 370 |
| V. Der Erbvertrag | 371 |
| A. Allgemeines | 372 |
| B. Gültigkeitserfordernisse | 374 |
| 1. Doppelnatur | 374 |
| 2. Doppelte Formstrenge | 375 |
| 3. Besonderheiten bei eingeschränkter Entscheidungsfähigkeit | 376 |
| a) Der betroffene Personenkreis | 376 |
| b) Annahme und Erbeinsetzung | 377 |
| aa) Bloße Annahme | 377 |
| bb) Erbeinsetzung | 378 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| c) Fehlende gerichtliche Genehmigung | 379 |
| C. Das reine Viertel | 381 |
| 1. Allgemeines | 381 |
| 2. Ausschluss einer Konversion | 382 |
| 3. Berechnung des reinen Viertels | 383 |
| D. Die Beendigung eines Erbvertrags | 388 |
| 1. Rechtsgeschäftliche Aufhebung eines Erbvertrags | 388 |
| 2. Gesetzliche Beendigung eines Erbvertrags | 389 |
| 3. Aufhebung des Erbvertrags durch Scheidung, Aufhebung oder Nichtigerklärung der Ehe | 390 |
| 6. Kapitel Das Vermächtnis | 393 |
| I. Begriff und Gegenstand des Vermächtnisses | 394 |
| II. Erwerb des Vermächtnisses | 396 |
| A. Damnationsvermächtnis | 396 |
| B. Vindikationsvermächtnis | 398 |
| III. Besondere Vermächtnisnehmer | 398 |
| A. Erben als Vermächtnisnehmer | 398 |
| B. Ersatz-, Nach- und Untervermächtnis | 401 |
| IV. Arten von Vermächtnissen | 402 |
| A. Mitvermächtnis | 402 |
| B. Gattungsvermächtnis | 402 |
| C. Speziesvermächtnis | 403 |
| D. Verschaffungsvermächtnis | 403 |
| E. Verteilungsvermächtnis | 404 |
| F. Vermächtnis einer Forderung | 405 |
| G. Vermächtnis des Unterhalts und der Ausbildung | 405 |
| V. Belastungen der vermachten Sache | 406 |
| VI. Widerruf eines Vermächtnisses | 407 |
| VII. Anfall und Fälligkeit von Vermächtnissen | 407 |
| VIII. Rangordnung verschiedener Ansprüche und Kürzung von Vermächtnissen | 409 |
| A. Rangordnung | 409 |
| B. Vermächtniskürzung nach § 692 | 410 |
| C. Beitragspflicht der Vermächtnisnehmer nach § 764 Abs 2 | 411 |
| D. Rückforderung ungekürzter Vermächtnisse | 411 |
| IX. Durchsetzung und Schutz der Vermächtnisansprüche | 411 |
| X. Verjährung | 413 |
| XI. Das außerordentliche Erbrecht der Vermächtnisnehmer | 413 |
| XII. Das Pflegevermächtnis | 415 |
| A. Begriff und Gegenstand | 415 |
| B. Anspruchsberechtigte | 415 |
| C. Anspruchsvoraussetzungen | 416 |
| D. Anspruchshöhe | 418 |
| E. Subsidiarität und Verlust des Pflegevermächtnisses | 418 |
| F. Rang und Verhältnis zu anderen Ansprüchen | 420 |
| G. Durchsetzung | 422 |
| 7. Kapitel Aneignung durch den Bund (Erblose Verlassenschaft) | 423 |
| I. Voraussetzungen | 423 |
| II. Rechtsnatur des Aneignungsrechts | 424 |
| III. Erwerb der erblosen Verlassenschaft | 425 |
| IV. Übergehung eines vorhandenen Erben | 428 |

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 8. Kapitel Der Ausschluss vom Erbrecht | 431 |
| I. Die Erbunfähigkeit | 431 |
| A. Allgemeines | 433 |
| B. Die Erbunwürdigkeit (relative Erbunfähigkeit) | 437 |
| 1. Allgemeines | 437 |
| 2. Absolute Erbunwürdigkeit | 439 |
| a) Schwere Straftaten gegen den Verstorbenen oder dessen Verlassenschaft (§ 539) | 439 |
| b) Vereitelung des wahren letzten Willens (§ 540) | 447 |
| 3. Relative Erbunwürdigkeit | 454 |
| a) Allgemeines | 454 |
| b) Straftaten gegen die nächsten Angehörigen (§ 541 Z 1) | 456 |
| c) Zufügen von schwerem seelischem Leid in verwerflicher Weise (§ 541 Z 2) | 458 |
| d) Verletzung der Pflichten im Eltern-Kind-Verhältnis iSd § 541 Z 3 | 460 |
| 4. Verzeihung | 463 |
| 5. Der relevante Zeitpunkt der Erbunwürdigkeit | 465 |
| 6. Konsequenzen der Erbunwürdigkeit | 466 |
| 7. Exkurs: Inkapazität (§ 543 aF) | 468 |
| II. Der Erbverzicht | 469 |
| A. Allgemeines; Vertragsinhalt | 470 |
| B. Die Vertragsparteien | 475 |
| C. Formvorschriften | 476 |
| D. Die Wirkungen des Erbverzichts | 477 |
| E. Erbverzicht zugunsten Dritter? | 480 |
| F. Aufhebung des Erbverzichts | 481 |
| G. Schutz von Gläubigerinteressen | 482 |
| H. Kollisionsrecht | 483 |
| 9. Kapitel Rechtsgeschäfte unter Lebenden auf den Todesfall | 485 |
| I. Einleitung | 486 |
| II. Die Schenkung auf den Todesfall | 488 |
| A. Allgemeines | 488 |
| B. Anwendungsbereich | 488 |
| C. Gültigkeitsvoraussetzungen | 491 |
| 1. Allgemeines | 491 |
| 2. Annahme | 491 |
| 3. Kein Widerrufsvorbehalt | 491 |
| 4. Notariatsakt | 494 |
| D. Wirkungen | 495 |
| 1. Meinungsstreit vor dem ErbRÄG 2015 | 495 |
| 2. Zu Lebzeiten des Geschenkgebers | 496 |
| 3. Hälfteschranke und freies Viertel | 498 |
| 4. Nach dem Tod des Geschenkgebers | 499 |
| a) Verhältnis zu Pflichtteilsberechtigten | 500 |
| b) Verhältnis zu Vermächtnisnehmern und Verlassenschaftsgläubigern | 500 |
| c) Verhältnis zum Erbvertrag | 501 |
| d) Erwerb der geschenkten Sache | 502 |
| e) Exkurs: Lösungswortsparbuch | 503 |
| f) Erbunwürdigkeit | 503 |
| g) Schenkung auf den Todesfall und Inventar | 503 |
| 5. Übergangsvorschriften | 504 |
| III. Übergabe und Auftrag auf den Todesfall | 505 |
| A. Allgemeines | 505 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------------------------------------------------|------------|
| B. Die Übergabe auf den Todesfall | 505 |
| 1. Wesen | 505 |
| 2. Kein eigener Rechtsgrund | 506 |
| 3. Übergabe auf den Todesfall und Vermächtnis | 506 |
| 4. Übergabe auf den Todesfall und Schenkung | 507 |
| C. Der Auftrag auf den Todesfall | 508 |
| 1. Wesen | 508 |
| 2. Kein eigener Rechtsgrund | 508 |
| IV. Die Lebensversicherung mit Drittbegünstigung | 510 |
| A. Allgemeines und Einräumung der Begünstigung | 510 |
| B. Die Rechtsstellung des Begünstigten im Versicherungsfall | 512 |
| C. Tod des Begünstigten | 513 |
| D. Inhaberpolizze | 513 |
| 10. Kapitel Das Pflichtteilsrecht | 515 |
| I. Allgemeines | 518 |
| II. Die Pflichtteilsberechtigten | 521 |
| A. Überblick | 522 |
| B. Abstrakte und konkrete Pflichtteilsberechtigung | 523 |
| C. Repräsentation | 524 |
| III. Die Pflichtteilsquoten | 525 |
| A. Die Höhe der Pflichtteilsquoten im Allgemeinen | 525 |
| B. Konsequenzen des Wegfalls eines Pflichtteilsberechtigten | 527 |
| IV. Bemessungsgrundlage für die Pflichtteilsermittlung | 531 |
| V. Pflichtteilsdeckung | 537 |
| A. Allgemeines | 538 |
| B. Zuwendungen mit Belastungen und Beschränkungen | 539 |
| 1. Vorbemerkung: Alte Rechtslage | 539 |
| 2. Die Rechtslage nach dem ErbRÄG 2015 | 540 |
| a) Die Regelung des § 762 | 540 |
| b) Das Verhältnis zwischen § 762 und § 766 | 542 |
| c) Sozinische Klausel | 545 |
| VI. Der Pflichtteilsanspruch im technischen Sinne | 545 |
| A. Allgemeines | 545 |
| B. Anspruchsgegner | 547 |
| C. Rechtsnatur | 547 |
| D. Anfall, Fälligkeit und Verjährung | 548 |
| 1. Anfall | 548 |
| 2. Fälligkeit | 548 |
| 3. Verjährung | 549 |
| E. Verfügungen über den Pflichtteilsanspruch | 551 |
| F. Die Beitragspflicht der Vermächtnisnehmer | 553 |
| VII. Stundung des Pflichtteils | 557 |
| A. Allgemeines | 557 |
| B. Letztwillig verfügte Stundung | 558 |
| 1. Anordnung der Stundung | 558 |
| 2. Gerichtliche Billigkeitskontrolle | 559 |
| C. Gerichtliche Stundung | 559 |
| D. Sicherstellung des Pflichtteilsanspruchs | 560 |
| E. Anpassung einer Stundungsregelung | 561 |
| VIII. Die Pflichtteilsminderung | 562 |
| A. Allgemeines und Entstehungsgeschichte | 562 |
| B. Zu den Erfordernissen der Pflichtteilsminderung im Einzelnen | 564 |

| | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Überblick | 564 |
| 2. Fehlen des familiären Naheverhältnisses | 565 |
| a) Tatbestand | 565 |
| b) Familiäres Naheverhältnis | 565 |
| c) Der maßgebliche Zeitraum für das Fehlen des Naheverhältnisses | 568 |
| 3. Ausschluss der Pflichtteilsminderung | 569 |
| 4. Letztwillige Anordnung | 570 |
| 5. Beweislast | 570 |
| C. Aufhebung der Pflichtteilsminderung | 571 |
| 1. Widerruf | 571 |
| 2. Verzeihung? | 571 |
| D. Die Auswirkungen einer rechtswirksamen Pflichtteilsminderung | 572 |
| 1. Reduktion der Pflichtteilsquote | 572 |
| 2. Die Auswirkungen der Pflichtteilsminderung auf die Nachkommen | 572 |
| 3. Das Schicksal der frei gewordenen Hälfte | 573 |
| a) Pflichtteilsminderung eines Nachkommen | 573 |
| b) Pflichtteilsminderung des Ehegatten (eP) | 574 |
| IX. Die Enterbung | 575 |
| A. Allgemeines | 575 |
| B. Die Enterbungsgründe | 577 |
| 1. Allgemeines | 577 |
| 2. Übersicht über die einzelnen Tatbestände | 578 |
| 3. Zu den einzelnen Tatbeständen | 579 |
| a) § 770 Z 1: schwere Straftaten gegen den Verstorbenen | 579 |
| b) § 770 Z 2: schwere Straftaten gegen nahe Angehörige | 579 |
| c) § 770 Z 3: Vereitelung des wahren letzten Willens | 580 |
| d) § 770 Z 4: Zufügen von schwerem seelischem Leid in verwerflicher Weise | 581 |
| e) § 770 Z 5: gröbliche Vernachlässigung familienrechtlicher Pflichten | 582 |
| f) § 770 Z 6: Strafrechtliche Verurteilung zu einer lebenslangen oder 20-jährigen Freiheitsstrafe | 584 |
| g) § 771: Enterbung in guter Absicht | 584 |
| C. Letztwillige Anordnung | 586 |
| D. Konsequenzen einer rechtmäßigen Enterbung | 588 |
| E. Konsequenzen einer unrechtmäßigen Enterbung | 589 |
| F. Aufhebung der Enterbung | 589 |
| 1. Allgemeines | 589 |
| 2. Aufhebung durch Widerruf | 589 |
| 3. Ausnahmsweise Aufhebung durch Verzeihung | 591 |
| 4. Analogie zu § 773 Abs 2: Verzeihung auch als Aufhebungsmöglichkeit für Tes- tierfähige? | 591 |
| G. Beweislast | 592 |
| X. Verfahrensrechtliches | 592 |
| A. Die Stellung der Pflichtteilsberechtigten im Abhandlungsverfahren | 592 |
| 1. Rechte des entscheidungsfähigen Pflichtteilsberechtigten | 592 |
| 2. Schutzberechtigte Pflichtteilsberechtigte | 593 |
| B. Geltendmachen des Pflichtteilsanspruchs | 594 |
| C. Verfahrensrechtliches zur Stundung | 595 |
| 11. Kapitel Die Berücksichtigung von Schenkungen im Erb- und Pflichtteilsrecht | 597 |
| I. Allgemeines | 601 |
| A. Erbrechtliche Problematik von unentgeltlichen lebzeitigen Zuwendungen | 601 |
| B. Regelung im österreichischen Recht | 602 |
| 1. Urfassung des ABGB | 602 |

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 2. Der Regelungskomplex vor dem ErbRÄG 2015 | 603 |
| 3. Neuregelung durch das ErbRÄG 2015 | 606 |
| C. Terminologie | 607 |
| II. Schenkungen iSd § 781 | 608 |
| III. Die Hinzu- und Anrechnung von Schenkungen im Pflichtteilsrecht | 612 |
| A. Allgemeines | 612 |
| 1. Die gesetzliche Regelung im Überblick | 612 |
| 2. Sinn und Zweck der Hinzu- und Anrechnung von Schenkungen im Pflichtteilsrecht | 613 |
| 3. Welche Schenkungen sind hinzu- und allenfalls anzurechnen? | 614 |
| 4. Konsequenzen der Hinzu- und Anrechnung | 614 |
| B. Befristete und unbefristete Hinzu- und allenfalls Anrechnung | 615 |
| 1. Differenzierung: Schenkungen an (nicht) pflichtteilsberechtigte Personen | 615 |
| 2. Schenkungen an nicht pflichtteilsberechtigte Personen (§ 782) | 617 |
| a) Befristete Hinzurechnung (§ 782 Abs 1) | 617 |
| b) Vermögensopfer | 617 |
| c) Hinzurechnungsberechtigte | 619 |
| d) Rechenmethode | 620 |
| e) Exkurs: Schenkungen an Schwiegerkinder | 621 |
| 3. Schenkungen an pflichtteilsberechtigte Personen (§ 783) | 621 |
| a) unbefristete Berücksichtigung; Rechenmethode | 621 |
| b) Hinzu- und Anrechnungsberechtigte | 623 |
| C. Befreite Schenkungen (§ 784) | 625 |
| 1. Allgemeines | 625 |
| 2. Die einzelnen Ausnahmetatbestände | 625 |
| a) Schenkungen ohne Schmälerung des Stammvermögens | 625 |
| b) Schenkungen zu gemeinnützigen Zwecken | 625 |
| c) Schenkungen in Erfüllung einer sittlichen Pflicht | 626 |
| d) Anstandsschenkungen | 626 |
| 3. Abweichende Vereinbarung | 627 |
| D. Erlass der Anrechnung (§ 785) | 627 |
| E. Geltendmachung und Wirkung des Hinzu- und Anrechnungsbegehrens | 629 |
| F. Auskunftsanspruch | 630 |
| 1. Aktiv- und Passivlegitimation | 630 |
| 2. Inhalt des Auskunftsanspruchs | 630 |
| 3. Geltendmachung | 631 |
| G. Subsidiäre Haftung der Geschenknehmer (§§ 789 ff) | 632 |
| IV. Die Anrechnung auf den Erbteil | 636 |
| A. Allgemeines | 636 |
| B. Die Anrechnung unter Deszendenten (§ 753) | 637 |
| C. Die Anrechnung auf den Erbteil gem § 752 | 640 |
| D. Anrechnung auf den Ehegattenerbteil | 641 |
| V. Bewertung der Schenkungen (§§ 755, 788) | 642 |
| 12. Kapitel Der Erwerb der Erbschaft | 645 |
| I. Überblick | 647 |
| II. Das Verlassenschaftsverfahren | 649 |
| A. Grundsätzliches | 649 |
| 1. Zuständigkeit | 649 |
| 2. Organe | 650 |
| 3. Parteien | 650 |
| B. Grundzüge des Verlassenschaftsverfahrens | 652 |
| 1. Allgemeines | 652 |

| | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 2. Das Vorverfahren | 652 |
| a) Todesfallaufnahme | 652 |
| b) Sicherung der Verlassenschaft und Freigaben | 653 |
| c) Übermittlung und Übernahme letztwilliger Verfügungen | 654 |
| d) Unterbleiben der Abhandlung | 654 |
| e) Überlassung an Zahlungs statt | 655 |
| f) Verlassenschaftsinsolvenzverfahren | 657 |
| 3. Die Verlassenschaftsabhandlung | 657 |
| a) Überblick | 657 |
| b) Vertretungsvorsorge | 657 |
| aa) Bestellung eines Kurators für bestimmte Personen | 657 |
| bb) Bestellung eines gesetzlichen Vertreters durch das Pflegschaftsgericht | 658 |
| cc) Bestellung eines Verlassenschaftskurators | 658 |
| c) Abgabe einer Erbantrittserklärung und Ausschlagung der Erbschaft | 658 |
| aa) Aufforderung durch den Gerichtskommissär | 658 |
| bb) Erbantrittserklärung | 659 |
| cc) Ausschlagung der Erbschaft (Erbentschlagung) | 662 |
| dd) Unzulässigkeit der Beschränkung des Rechts zum Antritt oder zur Ausschlagung der Erbschaft | 665 |
| d) Vermögenserklärung | 665 |
| e) Inventar | 666 |
| aa) Fälle der Inventarerrichtung | 666 |
| bb) Zweck und Inhalt des Inventars | 667 |
| cc) Bewertung | 669 |
| dd) Wirkungen | 670 |
| ee) Verfahren zur Inventarerrichtung, Kosten | 671 |
| f) Aufforderung der Verlassenschaftsgläubiger | 671 |
| g) Absonderung der Verlassenschaft vom Vermögen des Erben | 674 |
| aa) Zweck | 674 |
| bb) Voraussetzungen | 675 |
| cc) Entscheidung über den Antrag und Folgen der Bewilligung | 676 |
| dd) Aufhebung | 678 |
| h) Widersprechende Erbantrittserklärungen, Anerkennung des Erbrechts und Verfahren über das Erbrecht | 679 |
| aa) Allgemeines | 679 |
| bb) Widersprechende Erbantrittserklärungen | 680 |
| cc) Keine (förmliche) Annahme oder Zurückweisung von Erbantrittserklärungen | 680 |
| dd) Anerkennung des Erbrechts (§ 160 AußStrG) | 681 |
| ee) Verfahren über das Erbrecht (§§ 161ff AußStrG) | 682 |
| ff) Anwendung der §§ 160ff AußStrG auf die Geltendmachung der Erblosigkeit der Verlassenschaft durch die Finanzprokuratur | 685 |
| gg) Analoge Anwendung der §§ 160ff AußStrG | 685 |
| i) Benützung, Verwaltung und Vertretung der ruhenden Verlassenschaft | 686 |
| aa) Allgemeines | 686 |
| bb) Benützungs-, Verwaltungs- und Vertretungsrecht des Erben | 686 |
| cc) Verwaltungs- und Vertretungsrecht des Verlassenschaftskurators | 691 |
| dd) Verwaltungs- und Vertretungsrecht des Absonderungskurators | 693 |
| j) Zur Einantwortung erforderliche Nachweise | 693 |
| k) Einantwortung | 695 |
| 4. Verfahren außerhalb der Abhandlung | 697 |
| a) Verfahren nach Rechtskraft der Einantwortung | 697 |
| b) Änderungen der Abhandlungsgrundlagen | 698 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| aa) Verfahren bei nachträglich aufgefundenem Verlassenschaftsvermögen (§ 183 Abs 1 bis 3 AußStrG) | 698 |
| bb) Verfahren bei nachträglich aufgefundenen Urkunden (§ 183 Abs 4 AußStrG) | 699 |
| c) Erblose Verlassenschaft | 699 |
| III. Materiell-rechtliche Fragen des Erbschaftserwerbs | 700 |
| A. Allgemeines | 700 |
| B. Erbschaftskauf und Erbschaftsschenkung | 700 |
| 1. Erbschaftskauf (§§ 1278ff) | 700 |
| a) Inhalt | 700 |
| b) Form | 701 |
| c) Wirkungen | 701 |
| 2. Erbschaftsschenkung | 702 |
| C. Erbteilungsübereinkommen | 704 |
| 1. Allgemeines | 704 |
| 2. Rechtsgeschäftlicher Charakter des Erbteilungsübereinkommens | 704 |
| 3. Erbteilungsübereinkommen vor der Einantwortung | 705 |
| 4. Erbteilungsübereinkommen nach der Einantwortung | 706 |
| 5. Erbteilungsklage | 706 |
| D. Vereinbarungen über Pflegeleistungen, die Stundung des Pflichtteils und sonstige einvernehmliche Regelungen | 707 |
| E. Materiell-rechtliche Wirkungen der Einantwortung | 707 |
| 1. Gesamtrechtsnachfolge | 707 |
| a) Eigentumserwerb | 708 |
| b) Erwerb anderer Rechte | 708 |
| c) Haftung für die Schulden | 708 |
| 2. Legitimationswirkung | 709 |
| F. Haftung der ruhenden Verlassenschaft und Erbenhaftung | 709 |
| 1. Allgemeines | 709 |
| 2. Verlassenschaftsverbindlichkeiten | 709 |
| 3. Haftung der ruhenden Verlassenschaft | 711 |
| a) Überlassung an Zahlungs statt nach § 154 AußStrG | 711 |
| b) Verlassenschaftsinsolvenzverfahren | 712 |
| c) Anteilige Befriedigung durch den Erben als Verlassenschaftsvertreter oder durch den Verlassenschaftskurator | 713 |
| 4. Erbenhaftung | 714 |
| a) Unbeschränkte und beschränkte Haftung | 714 |
| b) Mehrere Erben | 716 |
| IV. Erbschaftsanspruch und Erbschaftsklage | 717 |
| A. Allgemeines | 717 |
| B. Wesen und Inhalt der Erbschaftsklage | 717 |
| C. Außergerichtliche Einigung über den Erbschaftsanspruch | 718 |
| D. Inhaber des Erbschaftsanspruchs und Schuldner des Erbschaftsanspruchs, Einzel- klagen | 718 |
| 1. Aktivlegitimation zur Erbschaftsklage | 718 |
| 2. Passivlegitimation zur Erbschaftsklage | 719 |
| 3. Einzelklagen | 720 |
| E. Wirkungen der erfolgreichen Durchsetzung des Erbschaftsanspruchs | 720 |
| 1. Verhältnis zwischen siegreichem Erbschaftskläger und Erbschaftsbesitzer | 720 |
| 2. Haftung des siegreichen Erbschaftsklägers | 722 |
| 3. Schutz redlicher Dritter | 722 |
| a) Redlichkeit | 722 |
| b) Geschützte Erwerbsarten | 723 |

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| c) Nicht geschützte Erwerbsarten | 724 |
| d) Gegenstand des Erwerbs | 724 |
| F. Aneignungsklage | 725 |
| G. Verjährung | 725 |
| 13. Kapitel Wohnungseigentum im Todesfall | 729 |
| I. Allgemeines | 730 |
| II. Tod des Alleineigentümers (§ 12 Abs 2 WEG) | 733 |
| III. Tod eines Eigentümerpartners (§ 14 WEG) | 735 |
| A. Vorbemerkung | 735 |
| B. Überblick über die gesetzliche Regelung | 735 |
| C. Erwerb durch Zuwachs | 736 |
| 1. Rechtsnatur | 736 |
| 2. Zahlungspflicht des überlebenden Partners („Übernahmepreis“) | 737 |
| a) Grundprinzip | 737 |
| b) Privilegierung des pflichtteilsberechtigten Partners | 738 |
| c) Einvernehmliche Festsetzung des Übernahmepreises | 742 |
| d) Erlass der Zahlungspflicht (§ 14 Abs 4 WEG) | 744 |
| e) Fälligkeit | 744 |
| 3. Verhältnis zum allgemeinen Erbrecht | 745 |
| D. Verzicht und Vereinbarung gem § 14 Abs 1 Z 2 WEG | 746 |
| E. Vereinbarung der Eigentümerpartner zu deren Lebzeiten | 748 |
| 1. Allgemeines | 748 |
| 2. Die Rechtsstellung des Begünstigten | 748 |
| 3. Zahlungspflicht des Begünstigten | 749 |
| 4. Subsidiärer Zuwachs | 750 |
| F. Die Bedeutung erbrechtlicher Ausschlussgründe für den Erwerb des halben Mindestanteils | 750 |
| 14. Kapitel Unternehmen und Gesellschaftsrecht | 753 |
| I. Das Unternehmen | 754 |
| A. Allgemeines zur Vererblichkeit | 754 |
| B. Haftung nach § 40 UGB | 756 |
| 1. Haftungsvoraussetzungen | 756 |
| 2. Ausschlussgründe | 757 |
| 3. Rechtsfolgen | 758 |
| II. Gesellschaftsrecht | 759 |
| A. Offene Gesellschaft – OG | 760 |
| 1. Überblick | 760 |
| 2. Die gesetzliche Regelung | 760 |
| 3. Die Fortsetzungsklausel | 761 |
| a) Überblick | 761 |
| b) Rechtsfolgen der Fortsetzungsklausel | 762 |
| c) Abfindungsklauseln | 763 |
| 4. Die Eintrittsklausel | 765 |
| a) Funktion | 765 |
| b) Erwerb des Eintrittsrechts | 766 |
| c) Zeit bis zur Ausübung des Eintrittsrechts | 766 |
| d) Ausübung des Eintrittsrechts | 766 |
| e) Position der Pflichtteilsberechtigten | 767 |
| 5. Die erbrechtliche Nachfolgeklausel | 767 |
| a) Funktion und Zusammenspiel mit dem Gesellschaftsvertrag | 767 |
| b) Rechtsfolgen | 768 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|
| c) Das Wahlrecht nach § 139 UGB | 770 |
| d) Vermächtnis | 772 |
| 6. Haftung für Gesellschaftsschulden | 772 |
| B. Kommanditgesellschaft – KG | 773 |
| C. Gesellschaft bürgerlichen Rechts – GesbR | 774 |
| a) Allgemeines | 774 |
| b) Rechtsfolgen der Auflösung | 775 |
| c) Fortsetzung der GesbR | 775 |
| d) Haftung der eintretenden Erben | 776 |
| D. Stille Gesellschaft | 777 |
| E. Genossenschaft | 777 |
| F. GmbH | 777 |
| a) Allgemeines | 777 |
| b) Vererblichkeit | 777 |
| c) Privatautonome Gestaltungsmöglichkeiten | 778 |
| G. AG | 780 |
| 15. Kapitel Privatstiftung und Erbrecht | 781 |
| I. Allgemeines | 782 |
| II. Die Vermögenswidmung an eine Privatstiftung | 783 |
| A. Vermögenswidmung als Schenkung unter Lebenden | 783 |
| B. Befristung der Hinzurechnung (Vermögensopfertheorie) | 784 |
| C. Bewertung des gewidmeten Vermögens | 788 |
| III. Die Begünstigtenstellung | 788 |
| A. Begünstigtenstellung als Schenkung unter Lebenden | 788 |
| B. Zum Verhältnis von § 780 Abs 1 zu § 781 Abs 2 Z 5 | 791 |
| C. Befristung der Hinzu- und Anrechnung | 792 |
| D. Die Bewertung der Begünstigtenstellung | 793 |
| 1. Bewertungsmethode | 793 |
| 2. Bewertungszeitpunkt | 794 |
| 3. Ausschüttungen in der Vergangenheit | 795 |
| E. Vermeidung einer Doppelberücksichtigung | 795 |
| F. Deckung des Pflichtteils durch Einräumung der Begünstigtenstellung | 797 |
| G. Zur Relevanz des § 781 Abs 2 Z 6 ABGB iZm der Privatstiftung | 798 |
| IV. Hinzu- und anrechnungsfreie Schenkungen iZm der Privatstiftung | 799 |
| A. Allgemeines | 799 |
| B. Schenkung ohne Schmälerung des Stammvermögens | 799 |
| C. Schenkung zu gemeinnützigen Zwecken | 800 |
| V. Anrechnung auf den Erbteil | 800 |
| VI. Rechtsdurchsetzung | 801 |
| A. Auskunftsanspruch | 801 |
| B. Haftung der Privatstiftung und des Begünstigten | 802 |
| C. Haftung des Stiftungsvorstandes | 802 |
| VII. Die Privatstiftung von Todes wegen | 802 |
| 16. Kapitel Erbfälle mit Auslandsbezug | 805 |
| I. Allgemeines | 806 |
| II. Anwendungsbereich der EuErbVO | 807 |
| III. Internationale Zuständigkeit | 808 |
| IV. Anzuwendendes Recht (Bestimmung des Erbstatuts) | 811 |
| A. Allgemeines Erbstatut | 811 |
| 1. Gewöhnlicher Aufenthalt | 811 |
| 2. Rechtswahl | 811 |

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| B. Sonderanknüpfungen | 812 |
| 1. Zulässigkeit und materielle Wirksamkeit einseitiger Verfügungen von Todes wegen | 812 |
| 2. Zulässigkeit, materielle Wirksamkeit und Bindungswirkungen von Erbverträgen | 813 |
| 3. Form | 814 |
| 4. Sondererfolgen für bestimmte Vermögensgegenstände | 815 |
| 5. Erbenloser Nachlass | 816 |
| 6. Weitere Sonderanknüpfungen | 816 |
| C. Anpassung dinglicher Rechte | 816 |
| D. Rück- und Weiterverweisung | 817 |
| E. Ordre public | 818 |
| F. Anerkennung und Vollstreckung mitgliedstaatlicher Entscheidungen | 818 |
| G. Öffentliche Urkunden und gerichtliche Vergleiche | 819 |
| H. Das Europäische Nachlasszeugnis | 819 |
| 1. Zweck | 819 |
| 2. Zuständigkeit für die Ausstellung | 819 |
| 3. Antrag | 820 |
| 4. Wirkungen | 820 |
| 5. Beglaubigte Abschriften | 821 |
| 6. Das Europäische Nachlasszeugnis und die Eintragung von Rechten an Liegenschaften | 821 |
| Stichwortverzeichnis | 825 |