

B 6 KA 28/06 R

Land
Bundesrepublik Deutschland
Sozialgericht
Bundessozialgericht
Sachgebiet
Vertragsarztangelegenheiten
Abteilung

6
1. Instanz
SG Düsseldorf (NRW)

Aktenzeichen
S 2 KA 168/05

Datum
15.12.2005

2. Instanz
LSG Nordrhein-Westfalen
Aktenzeichen

L 11 KA 6/06
Datum

22.06.2006

3. Instanz
Bundessozialgericht
Aktenzeichen

B 6 KA 28/06 R
Datum

28.03.2007

Kategorie

Urteil

Auf die Revision des Klägers wird das Urteil des Landessozialgerichts Nordrhein-Westfalen vom 22. Juni 2006 aufgehoben. Die Berufung der Beklagten gegen den Gerichtsbescheid des Sozialgerichts Düsseldorf vom 15. Dezember 2005 wird zurückgewiesen. Die Beklagte trägt die Kosten des Verfahrens für alle Rechtszüge.

Gründe:

I

1

Die Beteiligten streiten um die Rückforderung von Honorar und dabei vorrangig um die Frage, ab welchem Zeitpunkt die Ausschlussfrist für Honorarberichtigungen zu laufen beginnt.

2

Der klagende Zahnarzt, der bis zum 30.6.2003 an der vertragszahnärztlichen Versorgung teilgenommen hat, rechnete in den ersten beiden Quartalen des Jahres 1997 insgesamt 322.174 Punkte ab. Bei Erteilung der Honorarbescheide für diese Quartale ging die beklagte Kassenzahnärztliche Vereinigung (KZÄV) davon aus, dass nach der - inzwischen wieder rückgängig gemachten - Aufhebung der Vorschriften zum degressiven Punktwert ([§ 85 Abs 4b](#) ff SGB V) zum 30.6.1997 Honorarminderungen nur einträten, wenn Vertragszahnärzte die in diesen Vorschriften festgesetzten Grenzbeträge bereits in den ersten beiden Quartalen des Jahres 1997 überschritten hatten. Gegenüber dem Kläger setzte sie deshalb keine Honorarminderungen fest.

3

Durch Urteil vom 3.12.1997 entschied das Bundessozialgericht (BSG), dass Zahnärzten die volle degressionsfreie Menge von 349.999 Punkten nur anzurechnen ist, wenn sie ihre Tätigkeit im ganzen Kalenderjahr ausübten, bei nur zeitweiser Tätigkeit hingegen nur entsprechend der Dauer der Tätigkeit ([6 RKa 79/96](#) = USK 97155). Die Landesverbände der Krankenkassen forderten daraufhin die Beklagte auf, die Degressionsvorschriften für das Jahr 1997 so anzuwenden, dass den Zahnärzten lediglich die hälftigen Grenzbeträge zustünden. Honorarminderungen seien deshalb schon festzusetzen, wenn die Hälfte der degressionsfreien Punktmenge in den ersten beiden Quartalen des Jahres 1997 überschritten worden sei.

4

Die Beklagte setzte gegenüber dem Kläger im Zusammenhang mit der Quartalsabrechnung für das Quartal II/2001, die das Datum des 16.10.2001 trägt, eine Honorarberichtigung und -rückforderung für die ersten beiden Quartale des Jahres 1997 in Höhe von 30.986,29 DM fest. Dem lag zugrunde, dass die degressionsfreie Punktmenge für die Praxis des Klägers, der einen Assistenten beschäftigte, 175.000 + 43.750 = 218.750 Punkte betragen habe. Diese sei um 103.424 Punkte überschritten worden.

5

Nach erfolglosem Widerspruchsverfahren hat das Sozialgericht (SG) die angefochtenen Bescheide aufgehoben, weil dem Vertrauensschutz

des Klägers nicht hinreichend Rechnung getragen worden sei (Gerichtsbescheid vom 15.12.2005). Auf die Berufung der Beklagten hat das Landessozialgericht (LSG) den Gerichtsbescheid des SG aufgehoben und die Klage abgewiesen. Die Rechtsprechung des BSG zum Vertrauensschutz der Vertragszahnärzte bei der Korrektur von Degressionsbescheiden greife nur ein, wenn die KZÄV einen nunmehr als fehlerhaft erkannten Bescheid über die Auswirkungen der Punktwertminderung nachträglich korrigiere. Im Fall des Klägers sei aber kein Degressionsbescheid ergangen. Vielmehr habe die Beklagte mit den angefochtenen Bescheiden erstmals die Auswirkungen der Punktmengendegression auf die Honorarforderung des Klägers in den beiden ersten Quartalen des Jahres 1997 umgesetzt. Vertrauensschutzerwägungen spielten dementsprechend keine Rolle. Im Übrigen habe die Beklagte die für die Korrektur von Honorarbescheiden geltende Ausschlussfrist von vier Jahren gewahrt. Diese Frist beginne nicht mit dem Erlass der Honorarbescheide, sondern mit dem Ende des Jahres zu laufen, in dem diese Bescheide ergangen seien. Da die Honorarbescheide für die beiden ersten Quartale des Jahres 1997 jedenfalls im Jahre 1997 erlassen worden seien, sei bei Erlass des Korrekturbescheides im Oktober 2001 die vierjährige Korrekturfrist noch nicht abgelaufen gewesen (Urteil vom 22.6.2006).

6

Mit seiner Revision macht der Kläger geltend, die vierjährige Ausschlussfrist für den Erlass von Honorarberichtigungsbescheiden sei bei Erlass des angefochtenen Bescheides abgelaufen gewesen. Die Quartalsbescheide für die ersten beiden Quartale des Jahres 1997 seien mit Daten vom 18.7.1997 und vom 17.10.1997 ergangen und die vierjährige Ausschlussfrist für ihre Korrektur sei durch den dem Kläger erst nach dem 18.10.2001 zugegangenen Berichtigungsbescheid nicht gewahrt worden. Im Übrigen hätte die Beklagte ihn - den Kläger - vor Erlass des Korrekturbescheides anhören und seinem Vertrauensschutz Rechnung tragen müssen.

7

Der Kläger beantragt, unter Abänderung des Urteils des Landessozialgerichts Nordrhein-Westfalen vom 22. Juni 2006 die Beklagte zu verurteilen, die Quartalsabrechnung II/2001 vom 16. Oktober 2001 in der Gestalt des Widerspruchsbescheides vom 3. Juni 2004 insoweit aufzuheben, als die Beklagte aufgrund einer Nachberechnung der Punktmengenüberschreitungen der Quartale I/1997 und II/1997 von ihm - dem Kläger - Honorare in Höhe von 15.854,04 EUR zurückfordert.

8

Die Beklagte beantragt, die Revision zurückzuweisen.

9

Sie schließt sich hinsichtlich des Beginns der vierjährigen Ausschlussfrist für die Korrektur von Honorarbescheiden der Auffassung des Berufungsgerichts an. Im Übrigen ist sie der Auffassung, dass die Rechtsprechung des BSG zum Vertrauensschutz des Vertragszahnarztes gegenüber Korrekturbescheiden hier keine Anwendung finden könne. Bei Erlass der angefochtenen Honorarbescheide im Jahre 1997 sei ihr - der Beklagten - nicht bekannt gewesen, dass diese Bescheide fehlerhaft seien. Nach den Abrechnungsergebnissen der ersten beiden Quartale des Jahres 1997 habe kein Anlass bestanden, die Vorschriften über die Punktmengendegression gegenüber dem Kläger umzusetzen, weil er weniger als 350.000 Punkte abgerechnet habe. Insoweit sei die Sachlage anders als in dem vom BSG am 30.6.2004 entschiedenen Fall, in dem die Bestimmungen des [§ 85 Abs 4b SGB V](#) zunächst fehlerhaft gehandhabt und dieser Fehler zu Lasten der Zahnärzte anschließend korrigiert worden sei.

10

Beide Beteiligten haben ihr Einverständnis mit einer Entscheidung des Senats durch Urteil ohne mündliche Verhandlung erklärt ([§ 124 Abs 2 SGG](#)).

II

11

Die Revision des Klägers, mit der er sinngemäß (vgl. [§ 123 SGG](#)) die Wiederherstellung der für ihn günstigen sozialgerichtlichen Entscheidung begehrt, hat Erfolg. Das LSG hat der Berufung der Beklagten gegen den Gerichtsbescheid des SG zu Unrecht stattgegeben. Der angefochtene Korrektur- und Honorarrückforderungsbescheid in der Gestalt des Widerspruchsbescheides ist, wie das SG im Ergebnis zutreffend entschieden hat, rechtswidrig.

12

Rechtsgrundlage dieses Bescheides sind die Vorschriften im Bundesmantelvertrag-Zahnärzte - BMV-Z - und im Ersatzkassenvertrag-Zahnärzte - EKV-Z - (§ 19 Buchst a BMV-Z vom 13.11.1985 sowie § 12 Abs 1 EKV-Z in der ab 1.1.1989 bis zum 31.12.2004 geltenden Fassung) sowie [§ 50 SGB X](#). Danach obliegt es der KZÄV, die vom Vertragszahnarzt vorgelegten Honorarabrechnungen rechnerisch und gebührenordnungsmäßig zu überprüfen und im Falle ihrer Fehlerhaftigkeit richtigzustellen. Die zur - auch nachgehenden - Richtigstellung vom Senat entwickelten Grundsätze (Urteil vom 14.12.2005 - [BSGE 96, 1](#) = [SozR 4-2500 § 85 Nr 22](#), jeweils RdNr 11; Urteil vom 8.2.2006 - [SozR 4-2500 § 106a Nr 1](#) RdNr 12) gelten entsprechend, wenn sich nicht die Honorarberechnung im engeren Sinne nachträglich als unrichtig herausstellt, sondern die Vorschriften über die Honorarminderung gemäß [§ 85 Abs 4b bis e SGB V](#) fehlerhaft angewandt worden sind.

13

Die tatbestandlichen Voraussetzungen für eine Berichtigung der dem Kläger von der Beklagten erteilten Honorarbescheide für seine Leistungen in den Quartalen I und II/1997 sind erfüllt. Zumindest dem Bescheid für das Quartal II/1997 liegt implizit die Rechtsauffassung zugrunde, trotz des Außerkrafttretens von [§ 85 Abs 4b bis 4e SGB V](#) zum 30.6.1997 (Art 1 Nr 28 Buchst e iVm Art 19 Abs 6 des 2. GKV-

Neuordnungsgesetzes (2. GKV-NOG) vom 23.6.1997 - [BGBl I 1520](#); dazu näher Urteil des Senats vom 27.4.2005 - [SozR 4-2500 § 85 Nr 15](#) RdNr 9) habe den Zahnärzten die gesetzlich festgelegte degressionsfreie Punktmengengrenze von 349.999 Punkten für die beiden ersten Quartale des Jahres 1997 zugestanden. In Anwendung dieser Rechtsauffassung setzte die Beklagte zunächst weder in den Quartalshonorarbescheiden noch in gesonderten Bescheiden Honorarminderungen gegen den Kläger fest, der in diesen beiden Quartalen 322.174 Punkte abgerechnet hatte. Diese Rechtsauffassung ist jedoch unzutreffend. Das hat zur Folge, dass die darauf beruhenden Honorarbescheide teilweise rechtswidrig sind.

14

Der Senat hat mit Urteil vom 3.12.1997 (USK 97155, S 955) entschieden, schon aus dem Wortlaut des [§ 85 Abs 4b SGB V](#) mit der Verknüpfung der drei Elemente Gesamtpunktmenge, Vertragszahnarzt und Kalenderjahr sei zu schließen, dass für die Anrechnung einer degressionsfreien Punktmenge von 349.999 Punkten die Tätigkeit als Vertragszahnarzt für das volle Kalenderjahr gegeben sein müsse. Bei einer nicht das gesamte Kalenderjahr umfassenden Tätigkeit laufe es dem Sinn und Zweck der Regelung - und zwar sowohl dem Finanzierungsaspekt als auch den Qualitätszielen - zuwider, wenn gleichwohl die im Gesetz für das gesamte Kalenderjahr vorgesehene degressionsfreie Punktmenge zuerkannt würde (ebenso Urteil vom 8.2.2006 - [B 6 KA 27/05 R](#) - RdNr 12, [GesR 2006, 365](#)). Mit Urteil vom 27.4.2005 (BSG [SozR 4-2500 § 85 Nr 15](#) RdNr 11) hat der Senat diese Rechtsprechung weitergeführt und dargelegt, dass dann, wenn die vertragszahnärztliche Tätigkeit nicht für das gesamte Kalenderjahr von den Degressionsregelungen erfasst wird, weil der Gesetzgeber jene Vorschriften nach Ablauf des ersten Kalenderhalbjahres außer Kraft gesetzt hat, auch nur die zeitanteilig verminderten Grenzen für die degressionsfreien Punktmengen zur Anwendung kommen können. Das stellt der Kläger in diesem Verfahren auch nicht mehr in Abrede.

15

Gleichwohl ist der angefochtene Korrektur- und Honorarrückforderungsbescheid rechtswidrig. Ob er unter dem Gesichtspunkt des Vertrauensschutzes zu beanstanden ist, bedarf hier keiner Entscheidung. Die Beklagte hat nämlich die für eine Korrektur von Honorar- und auch von Degressionsbescheiden geltende Ausschlussfrist von vier Jahren nicht gewahrt. Der Honorarbescheid für das Quartal II/1997 datiert vom 17.10.1997. Die Korrektur dieses Honorarbescheides hat die Beklagte nicht innerhalb von vier Jahren vorgenommen. Allerdings hat das LSG nicht [§ 163 SGG](#) festgestellt, wann der angefochtene Korrektur- und Rückforderungsbescheid der Beklagten dem Kläger gegenüber bekannt gegeben wurde. Das Schreiben über die erstmalige Berechnung der Degressionskürzung für das Jahr 1997 trägt das Datum des 12.10.2001, ebenso wie die Berechnung der Vergütungsminde rung (Belastungsanzeige), die als Anlage der Quartalsabrechnung II/2001 vom 16.10.2001 beige fügt war. Ein Versand- oder "Ab-" Vermerk für die Quartalsabrechnung ist in den vom LSG zum Gegenstand des Verfahrens gemachten Verwaltungsakten der Beklagten nicht enthalten. Der Kläger hat aber in seinem Widerspruchsschreiben vom 31.10.2001, das der Beklagten am 5.11.2001 zugegangen ist, den Bescheid als vom "18.10.2001" datierend bezeichnet. Da das mit dem Ablauf des Verfahrens übereinstimmen kann, ist für das Revisionsverfahren von diesem Datum als maßgeblichem Bescheiddatum auszugehen, zumal anderes nicht vorgetragen worden ist.

16

Für sachlich-rechnerische Richtigstellungen gilt ebenso wie für den Erlass von Prüfbescheiden in Wirtschaftlichkeitsprüfungsverfahren und für Bescheide zur Umsetzung der degressionsbedingten Honorarminderung eine vierjährige Ausschlussfrist, innerhalb derer Richtigstellungsbescheide der K(Z)ÄV dem Betroffenen bekannt gegeben werden müssen (dazu zuletzt mit umfangreichen Nachweisen aus der bisherigen Rechtsprechung Senatsurteil vom 6.9.2006 - [B 6 KA 40/05 R](#) -, zur Veröffentlichung in BSGE und SozR 4 vorgesehen). Nach Ablauf dieser Frist ist eine Richtigstellung auf der Rechtsgrundlage der bundesmantelvertraglichen Richtigstellungsvorschriften ausgeschlossen. Sie ist dann nur noch nach Maßgabe der Vertrauensauschlussstatbestände des [§ 45 Abs 2 Satz 3](#) iVm Abs 4 Satz 1 SGB X möglich. Auf die letztgenannten gesetzlichen Vorschriften kann der hier angefochtene Bescheid nicht gestützt werden. Keiner der Tatbestände des [§ 45 Abs 2 Satz 3 SGB X](#), der die Berufung auf Vertrauensschutz ausschließt, liegt vor. Auf ein vorwerfbares Handeln des Klägers oder dessen Kenntnis von der Fehlerhaftigkeit der Honorarbescheide für die beiden ersten Quartale des Jahres 1997 beruft sich auch die Beklagte nicht.

17

Die Beklagte hat die Ausschlussfrist für den Erlass des Berichtigungsbescheides nicht gewahrt. Diese beginnt nicht - wie das Berufungsgericht angenommen hat - mit dem Ende des Jahres, in dem die ursprünglichen, als fehlerhaft erkannten Bescheide bekannt gegeben worden sind, sondern mit dem Tag nach der - gemäß [§ 37 Abs 2 SGB X](#) zu bestimmenden - Bekanntgabe des Bescheides für das jeweils betroffene Quartal. Das gilt ohne Einschränkung für solche Honorarbescheide, in denen mit der Honorarfestsetzung zugleich Honorarkürzungen aufgrund degressionsbedingter Punktwertminderungen vorgenommen worden sind. Erfolgen solche Honorarkürzungen nicht in einem Quartalshonorarbescheid, sondern - typischerweise zeitnah zum letzten maßgeblichen Quartalshonorarbescheid - in einem gesonderten Degressionsbescheid, tritt dieser für den Beginn des Fristlaufs insoweit an die Stelle des letzten für den Degressionszeitraum maßgeblichen Honorarbescheides. Das hat der Senat in dem Urteil vom 28.3.2007 im Parallelverfahren [B 6 KA 22/06 R](#) (zur Veröffentlichung in BSGE und SozR 4 bestimmt) näher dargelegt. Im Unterschied zu der Konstellation dieses Senatsurteils konnte die Beklagte hier keinen ersten oder ursprünglichen Degressionsbescheid korrigieren, weil ein solcher Bescheid nicht ergangen war. Anders als die klagende Zahnärztin im Verfahren [B 6 KA 22/06 R](#) hatte der Kläger mit seinen in den ersten beiden Quartalen des Jahres 1997 abgerechneten Punkten die im Gesetz genannte Degressionsschwelle von 350.000 Punkten nicht erreicht. Deshalb sah die Beklagte im Herbst 1997 auf der Grundlage ihrer Rechtsauffassung keinen Anlass, ihm einen Bescheid über die Auswirkungen der Vorschriften des [§ 85 Abs 4b SGB V](#) auf seinen Honoraranspruch zu erteilen. Ist kein Degressionsbescheid ergangen, so beginnt die Frist für die (erstmalige) Anwendung der Vorschriften über die Punktwertminderung mit der Bekanntgabe des Honorarbescheides für das Quartal, in dem nach der nunmehr von der KZÄV vertretenen (richtigen) Rechtsauffassung die Grenze der dem betroffenen Zahnarzt degressionsfrei zustehenden Punktmenge überschritten worden ist.

18

Nach der bisherigen Rechtsprechung des Senats ist für den Beginn der vierjährigen Ausschlussfrist auf das "Ergehen des

Quartalsabrechnungsbescheides" ([BSGE 89, 90](#), 103 = [SozR 3-2500 § 82 Nr 3 S 16](#); zuletzt [BSGE 95, 199](#) = [SozR 4-2500 § 106 Nr 11](#), jeweils RdNr 62) bzw auf die "vorläufige Honorarabrechnung" (Quartalsabrechnung) durch die K(Z)ÄV abzustellen ([BSGE 72, 271](#), 277 = [SozR 3-2500 § 106 Nr 19](#) S 112). An dieser Rechtsprechung will das Berufungsgericht für sog quartalsbezogene Korrekturbescheide festhalten. Nicht für gerechtfertigt hält es dagegen das Abstellen auf den Zeitpunkt der Bekanntgabe des ursprünglichen Quartalsabrechnungsbescheides immer dann, wenn nicht lediglich einzelne Abrechnungen aus bestimmten Quartalen berichtigt werden, sondern sich die Fehlerhaftigkeit der ursprünglichen Bescheide aus Umständen ergibt, die das ganze Jahr betreffen. Das hat es mit Urteil vom 28.4.2004 ([L 11 KA 150/03](#), [GesR 2004, 525](#)) in Fällen angenommen, in denen Honorarbescheide fehlerhaft waren, weil die KZÄV höhere Beträge auf der Grundlage des [§ 85 Abs 4 SGB V](#) an ihre Mitglieder verteilt hatte, als ihr nach späterem Abschluss eines Schiedsverfahrens tatsächlich von den Krankenkassen als Gesamtvergütung zugeflossen sind. Ob dem für diesen Sonderfall zu folgen ist, hat der erkennende Senat in seinem Beschluss vom 27.4.2005 ([B 6 KA 46/04 B](#) - juris, RdNr 14) mit der Begründung offen gelassen, die Ausschlussfrist von vier Jahren für eine rückwirkende Minderung vertragszahnärztlichen Honorars könne jedenfalls nicht ablaufen, bevor verbindlich feststehe, welche Gesamtvergütung eine KZÄV an ihre Mitglieder zu verteilen habe. Auch im Urteil vom 6.9.2006 ([B 6 KA 40/05 R](#), zur Veröffentlichung in BSGE und SozR 4 vorgesehen), das eine Honorarberichtigung wegen fehlerhafter Anwendung der Nr 5 des Einheitlichen Bewertungsmaßstabs für vertragsärztliche Leistungen aF im vertragsärztlichen Bereich betrifft, hat der Senat offen gelassen, ob hinsichtlich des Beginns der Ausschlussfrist der Rechtsauffassung des dortigen Berufungsgerichts (LSG Schleswig-Holstein) oder des LSG Nordrhein-Westfalen zu folgen sei. Der Senat entscheidet die Frage nunmehr dahin, dass in allen Fällen der Berichtigung von Honorarbescheiden die Ausschlussfrist von vier Jahren mit dem Tag nach der Bekanntgabe des ersten für den Abrechnungszeitraum maßgeblichen Honorarbescheides zu laufen beginnt ([§ 26 Abs 1 SGB X](#) iVm [§ 187 Abs 1 BGB](#)). Dabei tritt ein gesonderter Bescheid, der in Anwendung der gesetzlichen Vorschriften über die Degression ergeht, an die Stelle des Honorarbescheides. Dieser Degressionsbescheid unterliegt ebenfalls der Anwendung der vierjährigen Ausschlussfrist. Er wahrt sie nur, wenn er innerhalb von vier Jahren nach Erlass des letzten Honorarbescheides für den Degressionszeitraum bekannt gegeben worden ist.

19

Der Beginn der Ausschlussfrist für nachträgliche Richtigstellungen von Honorarbescheiden kann entgegen der Auffassung des LSG für alle in Betracht kommenden Konstellationen nur einheitlich bestimmt werden. Die von ihm vorgenommene Differenzierung zwischen quartalsbezogenen und nicht quartalsbezogenen Korrekturbescheiden, die es unter Befürwortung einer "Gesamtanalogie" zu den Vorschriften über die Verjährung von Sozialleistungen im SGB, einer subsidiären Anwendung von Vorschriften des bürgerlichen Rechts und der Vorschriften über den öffentlich-rechtlichen Erstattungsanspruch getroffen hat, ist daher abzulehnen. Sie führt weder zu einem Mehr an Rechtsklarheit noch an Vorhersehbarkeit der Rechtsanwendung.

20

Dem Anliegen einer zeitlichen Begrenzung der Durchführbarkeit von Wirtschaftlichkeitsprüfungen und Honorarrichtigstellungen kann nicht durch die Annahme einer Verjährungsfrist, sondern nur durch eine Ausschlussfrist (dazu allgemein Palandt/Heinrichs, BGB, 66. Aufl 2007, Überbl v § 194 RdNr 13) Rechnung getragen werden. Denn das Recht der Prüfgremien zum Erlass von Honorarkürzungsbescheiden unterliegt nicht der Verjährung, wie der 14a. Senat des BSG in seinem zur kassenärztlichen Wirtschaftlichkeitsprüfung ergangenen Urteil vom 16.6.1993 ([BSGE 72, 271](#), 275 ff = [SozR 3-2500 § 106 Nr 19](#) S 109 ff) zutreffend dargelegt hat, weil nur Rechtsansprüche verjähren können (dazu allgemein Palandt/Heinrichs, aaO). Im Einklang mit der Rechtsprechung der Zivilgerichte hat der Senat lediglich für die Dauer der Frist und deren Hemmung bzw Unterbrechung ergänzend auf die Vorschriften im SGB und BGB zurückgegriffen (zuletzt Senatsurteil vom 6.9.2006, [aaO](#), RdNr 15 ff). Ein solcher Rückgriff auf verjährungsrechtliche Vorschriften bei der Anwendung materiell-rechtlicher Ausschlussfristen ist aber nur zulässig und geboten, soweit es an hinreichend deutlichen Vorgaben fehlt. Das ist in Bezug auf den Fristbeginn nicht der Fall.

21

Im SGB wird ua zwischen Verjährungsfristen und Ausschlussfristen unterschieden (vgl von Wulffen, SGB X, 5. Aufl 2005, § 26 RdNr 3). Dabei ist für materiell-rechtliche Ausschlussfristen im SGB typisch, dass sie mit einem bestimmten Ereignis beginnen, soweit Rechte des Sozialleistungsberechtigten betroffen sind, und mit dem Erlass eines Verwaltungsaktes, soweit die Behörde diesen korrigieren will. Eine gesetzliche Regelung, derzufolge der Lauf einer Ausschlussfrist mit dem Ende des Kalenderjahres beginnt, in dem das fristauslösende Ereignis stattgefunden hat, ist nicht ersichtlich. Demgemäß hat sich das LSG für seine "Gesamtanalogie" auch nur auf Vorschriften des SGB zur Verjährung gestützt ([§ 45 Abs 1 SGB I](#), [§ 25 Abs 1](#), [§ 27 Abs 2 SGB IV](#), [§ 113 SGB X](#)) und solche zu Ausschlussfristen nicht benennen können.

22

Anwendungsfälle von Ausschlussfristen im Rechtsverhältnis des Versicherten zur Krankenkasse finden sich zB in [§ 8 Abs 2 SGB V](#). Danach muss die Befreiung von der Versicherungspflicht innerhalb von drei Monaten nach ihrem Beginn beantragt werden. Dieselbe Frist gilt nach [§ 9 Abs 2 SGB V](#) für den freiwilligen Beitritt zur Krankenversicherung nach Ende der Versicherungspflicht. Schon die Kürze dieser Ausschlussfristen steht der Annahme entgegen, ihr Lauf beginne erst mit Ablauf des Jahres, in dem die Versicherungspflicht begründet worden ist oder geendet hat. Auch im Rechtsverhältnis zwischen Sozialleistungsträgern und Berechtigten beginnen Ausschlussfristen typischerweise mit einem bestimmten Ereignis. Das zeigt sich beispielhaft am Beanstandungsrecht des Versicherungsträgers nach [§§ 26, 27 SGB IV](#). Pflichtbeiträge in der Rentenversicherung können nur innerhalb einer bis zur "nächsten Prüfung beim Arbeitgeber" laufenden Frist vom Versicherungsträger beanstandet werden ([§ 26 Abs 1 Satz 1 SGB IV](#)). Beanstandete Beiträge gelten als zu Unrecht entrichtet und sind nach [§ 26 Abs 2 SGB IV](#) zu erstatten. Das Beanstandungsrecht endet nicht etwa erst mit Ablauf des Jahres, in dem die "nächste" Betriebsprüfung stattfindet, sondern schon mit deren Abschluss. Lediglich die Verjährung des Erstattungsanspruchs beginnt nach [§ 27 Abs 2 Satz 2 SGB IV](#) mit Ablauf des Kalenderjahres der Beanstandung.

23

Auch die zentrale Vorschrift im SGB für die Korrektur von rechtswidrig begünstigenden Verwaltungsakten, nämlich [§ 45 SGB X](#), enthält

Ausschlussfristen für die Behörde, die sämtlich mit der Bekanntgabe des zu korrigierenden Verwaltungsaktes beginnen und nicht erst mit dem Ablauf des Kalenderjahres dieser Bekanntgabe. Das ergibt sich mit hinreichender Deutlichkeit aus [§ 45 Abs 3 Satz 1](#) und 3 SGB X. Ähnlich ist die Ausschlussfrist für den Erstattungsanspruch zwischen Sozialleistungsträgern in [§ 111 SGB X](#) ausgestaltet. Die einjährige Frist beginnt mit Ablauf des letzten Tages, für den die (zu erstattende) Leistung erbracht wurde, aber nicht vor der Kenntniserlangung des erstattungsberechtigten Trägers. Die Verjährung des Erstattungsanspruchs nach [§ 113 SGB X](#), auf die das LSG Bezug genommen hat, kommt überhaupt nur in Betracht, wenn Ansprüche innerhalb der Ausschlussfrist des [§ 111 SGB X](#) geltend gemacht worden sind (von Wulffen, aaO, § 111 RdNr 8 sowie § 113 RdNr 2; zu Sinn und Zweck des Fristbeginns in § 111 näher BSG [SozR 4-1300 § 111 Nr 3](#)). Deshalb kann aus [§ 113 Abs 1 Satz 2 SGB X](#), wonach Rückerstattungsansprüche vier Jahre nach Ablauf des Kalenderjahres verjähren, in dem die Erstattung zu Unrecht erfolgt ist, nichts für den Beginn einer Ausschlussfrist - speziell des [§ 111 SGB X](#), aber auch im Sinne eines allgemeinen Rechtsgrundsatzes - hergeleitet werden.

24

Im Übrigen stellen auch die Regelungen des BGB bei kurzen Ausschlussfristen nicht auf den Jahresschluss ab, sondern auf einen exakten Zeitpunkt, etwa den der Kenntnis vom Recht zum Widerruf einer Schenkung ([§ 532 BGB](#)). Ebenso enthält [§ 1944 Abs 1 BGB](#) für die Ausschlagung des Erbes eine Ausschlussfrist von sechs Wochen und trifft in Abs 2 und 3 nähere Regelungen für den Beginn dieser Frist. Dem liegt ersichtlich die Annahme zugrunde, dass die maßgeblichen Zeitpunkte relativ sicher feststellbar sind, und im Übrigen kurze Ausschlussfristen ihre Funktion nicht erfüllen könnten, wenn sie regelmäßig erst mit Ablauf des Kalenderjahres zu laufen beginnen, in dem die jeweilige Rechtshandlung vorgenommen worden ist. Wenn im Verjährungsrecht des BGB für den Beginn der Verjährung für den Regelfall in [§ 199 Abs 1 BGB](#) auf den Schluss eines Kalenderjahres abgestellt wird, so geschieht dies vor allem deshalb, weil sich ansonsten der Beginn der Verjährungsfrist, der ua vom Zeitpunkt der Fälligkeit des der Verjährung unterliegenden Anspruchs abhängt, oft nicht exakt feststellen ließe.

25

Dieser Gesichtspunkt greift hier nicht durch, denn das Datum der Bekanntgabe eines Verwaltungsaktes ([§ 37 SGB X](#)) ist typischerweise feststellbar. Jeder Honorarbescheid trägt das Datum, unter dem er von der K(Z)ÄV erstellt und versandt worden ist. Dann lässt sich verlässlich berechnen, wann der Verwaltungsakt als bekannt gegeben gilt, sofern sich der Zeitpunkt der Bekanntgabe nicht ohnehin aus Zustellungsurkunden oder ähnlichen Nachweisen ergibt. Der Tag der Erstellung der jeweiligen Quartalsabrechnungs- oder Degressionsbescheide, der Termin ihrer Versendung an die Vertrags(zahn)ärzte und die darauf beruhende rechtliche Feststellung des Zeitpunktes der Bekanntgabe ([§ 37 Abs 2 SGB X](#)) ist regelmäßig anhand der Unterlagen der K(Z)ÄV zu ermitteln.

26

Im Verhältnis zur hier zugrunde liegenden Auffassung ist nicht erkennbar, welcher Gewinn an Rechtssicherheit - für die K(Z)ÄV und für die Vertrags(zahn)ärzte - damit verbunden wäre, nicht auf den Tag der Bekanntgabe des Bescheides abzustellen, sondern auf das Ende des Jahres, in dem diese Bekanntgabe erfolgt ist. Soweit dem Berufungsurteil die Vorstellung zugrunde liegt, für alle vier Quartalsabrechnungsbescheide eines bestimmten Kalenderjahres könne dann die Ausschlussfrist zu einem einheitlichen Zeitpunkt zu laufen beginnen, trifft diese nicht zu. Das Berufungsgericht stellt nämlich für den Beginn des Ablaufs der Ausschlussfrist nicht auf das Jahr ab, in dem die zu vergütenden zahnärztlichen Leistungen erbracht worden sind, sondern auf das Jahr, in dem der jeweilige Quartalsbescheid erlassen worden ist. Typischerweise ergehen aber Quartalsbescheide im ersten Monat nach Ablauf des Folgequartals, für das erste Quartal eines Jahres danach im Juli, für das zweite Quartal im Oktober, für das dritte Quartal im Januar und für das vierte Quartal im April des Folgejahres. Das bedeutet, dass auch auf der Grundlage der Rechtsauffassung des LSG für den Beginn des Laufs der Ausschlussfrist - nicht anders als nach der Rechtsprechung des Senats - jeweils genau ermittelt werden müsste, wann der zu korrigierende Quartalsabrechnungsbescheid bekannt gegeben worden ist. Steht dieses Datum aber fest, spricht nichts dagegen, es auch für den Beginn der Frist maßgeblich sein zu lassen.

27

Zu Gunsten der Rechtsauffassung des Berufungsgerichts kann schließlich auch nicht angeführt werden, der Beginn der Ausschlussfrist mit dem Tag nach Bekanntgabe des Quartalshonorarbescheides bewirke eine unzuträgliche Erschwerung der Korrektur fehlerhafter Bescheide. Nach der Ansicht des LSG wie des Senats stehen der K(Z)ÄV insoweit vier Jahre zur Verfügung. Das ist ein Jahr länger als die regelmäßige Verjährung im BGB, die inzwischen einheitlich drei Jahre beträgt ([§ 195 BGB](#)). Das Abstellen auf das Ende des Jahres, in dem der Bescheid ergangen ist (analog [§ 199 Abs 1 BGB](#)), verlängert diese Frist gegenüber der Rechtsauffassung des Senats um minimal 2 ½ Monate (Honorarbescheide für das 2. Quartal bei regelmäßiger Bekanntgabe Mitte Oktober) und maximal 11 ½ Monate (Honorarbescheid für das 3. Quartal bei regelmäßiger Bekanntgabe Mitte Januar des Folgejahres). Angesichts der - regelmäßigen - Dauer der Ausschlussfrist von vier Jahren fällt eine solche - zudem systembedingt unterschiedliche - Verlängerung nicht ins Gewicht.

28

Für die K(Z)ÄV ist weniger die Verlängerung der vierjährigen Ausschlussfrist von Bedeutung als vielmehr die Möglichkeit des Rückgriffs auf Instrumente, mit denen der Fristablauf verhindert und/oder gehemmt werden kann. Dazu kann sie Honorar- und Degressionsbescheide mit hinreichend bestimmten Vorbehalten und Vorläufigkeitshinweisen verbinden und so den Ablauf der Ausschlussfrist beeinflussen (vgl. [BSGE 89, 62, 72 = SozR 3-2500 § 85 Nr 42](#) S 352; [BSGE 96, 1 = SozR 4-2500 § 85 Nr 22](#), jeweils RdNr 20). Daneben besteht die Möglichkeit, Korrekturbescheide gegenüber den Vertrags(zahn)ärzten mit einem Hinweis zu versehen, dass sie - die K(Z)ÄV - den Bescheid aus Gründen der Vorsorge erlässt und vor dessen Durchsetzung die ihm zu Grunde liegende Rechtsauffassung zunächst im Streit mit den Krankenkassen gerichtlich geklärt werden soll. Verwaltungsaufwand und Kosten können dann minimiert werden, wenn die K(Z)ÄV verbindlich schriftlich zusichert ([§ 34 Abs 1 SGB X](#)), den Korrekturbescheid aufzuheben, wenn sich ihre Rechtsauffassung gegenüber den Krankenkassen durchsetzt. Schließlich ist die Vier-Jahres-Frist für den Erlass von Korrekturbescheiden in entsprechender Anwendung des [§ 45 Abs 2 SGB I](#) gehemmt, wenn und solange nicht feststeht, wie hoch (endgültig) die Gesamtvergütung ist, die sie nach [§ 85 Abs 4 SGB V](#) an ihre Mitglieder verteilen kann (Senatsbeschluss vom 27.4.2005 - [B 6 KA 46/04 B](#) - juris). Dass die K(Z)ÄV bei Nutzung dieser rechtlichen Möglichkeiten

regelmäßig nicht in der Lage wäre, fehlerhafte Honorar- bzw Degressionsbescheide innerhalb von vier Jahren nach ihrer Bekanntgabe zu korrigieren, liegt fern. Der hier zu beurteilende Sachverhalt bestätigt das. Dem Senatsurteil vom 27.4.2005 ([SozR 4-2500 § 85 Nr 15](#) RdNr 1) ist zu entnehmen, dass die Krankenkassen unmittelbar nach Bekanntwerden der Entscheidung vom 3.12.1997 ([6 RKa 79/96](#) - USK 97155, S 955) die dort beklagte KZÄV Westfalen-Lippe aufgefordert hatten, die Degressionsvorschriften gegenüber den Vertragszahnärzten so anzuwenden, dass im Hinblick auf die nur halbjährige Geltung auch nur die hälftigen Punktmengengrenzen zur Anwendung kommen. Die hier beklagte KZÄV hat dementsprechend auch nicht geltend gemacht, keine Kenntnis davon gehabt zu haben, dass die Krankenkassen in ihrem Zuständigkeitsbereich dieselbe Rechtsauffassung vertreten. Wenn sie darauf erst im Oktober 2001 mit Korrekturbescheiden gegenüber ihren Mitgliedern reagiert hat, liegt die Ursache hierfür offenkundig nicht in einer zu kurz bemessenen Ausschlussfrist.

29

Der hier für den Fristbeginn maßgebliche Honorarbescheid für das Quartal II/1997, in dem der Kläger die ihm zustehende degressionsfreie Punktmenge überschritten hat, ist am 17.10.1997 erlassen worden. Davon ausgehend, dass dieser dem Kläger innerhalb von drei Tagen zuzuging ([§ 37 Abs 2 Satz 1 SGB X](#)), lief die Frist für die Beklagte zur Korrektur dieses Bescheides spätestens am 20.10.2001 ab. Der am 21.10.2001 iS des [§ 37 Abs 2 SGB X](#) dem Kläger bekannt gegebene Korrektur- und Rückforderungsbescheid vom 18.10.2001 wahrte diese Frist nicht. Der Gerichtsbescheid des SG ist deshalb im Ergebnis wiederherzustellen.

30

Die Kostenentscheidung beruht auf [§ 197a Abs 1 Satz 1 SGG](#) iVm [§ 154](#) Verwaltungsgerichtsordnung.

Rechtskraft

Aus

Login

BRD

Saved

2007-12-27