

Einkommensanrechnung - Rechtsanwendung

Lösung zur Aufgabe:

In den nachfolgenden Fallgestaltungen liegen für die hinterbliebene Person (Witwe/Witwer) jeweils **Einkünfte aus Kapitalvermögen** vor.

Prüfen Sie bitte, ob diese Einkünfte im Einzelfall **anrechenbares Einkommen** im Sinne der Einkommensanrechnung sind:

Fall 1

VSNR: 65 030363 H 007

Tod des Versicherten am 15.01.2025

Heirat am 12.12.1990, Witwe geboren am 12.06.1965

Einkünfte aus Kapitalvermögen
sind anrechenbares Einkommen:

Nein

Ja

Anwendung des bis 31.12.2001
geltenden Rechts

Anwendung des ab 01.01.2002
geltenden Rechts

Fall 2

VSNR: 65 170940 H 007

Tod des Versicherten am 18.12.2024

Heirat am 12.01.2002, Witwe geboren am 12.06.1945

Einkünfte aus Kapitalvermögen
sind anrechenbares Einkommen:

Nein

Ja

Anwendung des bis 31.12.2001
geltenden Rechts

Anwendung des ab 01.01.2002
geltenden Rechts

Fall 3

VSNR: 65 030861 R 001

Tod des Versicherten am 03.11.2024

Heirat am 26.12.2001, Witwe geboren am 01.09.1980

Einkünfte aus Kapitalvermögen
sind anrechenbares Einkommen:

Nein

Ja

Anwendung des bis 31.12.2001
geltenden Rechts

Anwendung des ab 01.01.2002
geltenden Rechts

Fall 4

VSNR: 65 041165 W 007

Tod des Versicherten am 10.02.2025

Heirat am 12.12.1990, Witwe geboren am 05.01.1962

Einkünfte aus Kapitalvermögen
sind anrechenbares Einkommen:

Nein

Ja

Anwendung des bis 31.12.2001
geltenden Rechts

Anwendung des ab 01.01.2002
geltenden Rechts