

Inhaltsverzeichnis

| | |
|-----------------------------|------|
| Vorwort | V |
| Abkürzungsverzeichnis | XVII |
| Literaturauswahl | XXV |

1. Kapitel

Einleitung

2. Kapitel

Übergangsvorschriften

| | |
|--|---|
| I. Materielles Recht | 5 |
| 1. Einziehung von Taterträgen | 5 |
| 2. Einziehung von Tatmitteln, Tatprodukten und Tatobjekten | 7 |
| II. Prozessrecht | 7 |

3. Kapitel

Einziehung von Taterträgen gem. § 73 StGB

| | |
|--|----|
| I. Einziehung des Erlangten (§ 73 Abs. 1 StGB) | 9 |
| 1. „Etwas“ | 9 |
| 2. Etwas „erlangt“ | 10 |
| 3. „durch“ oder „für“ eine rechtswidrige Tat erlangt | 12 |
| a) „durch die Tat“ | 12 |
| b) „für die Tat“ | 13 |
| II. Surrogate (§ 73 Abs. 2 und Abs. 3 StGB) | 13 |
| 1. Nutzungen (§ 73 Abs. 2 StGB) | 13 |
| 2. Surrogate (§ 73 Abs. 3 StGB) | 13 |
| a) § 73 Abs. 3 Nr. 1 StGB | 14 |
| b) § 73 Abs. 3 Nr. 2 StGB | 15 |

| | |
|--|----|
| III. Verfahrensrechtliche Hinweise | 15 |
| 1. Beschränkung des Rechtsmittels auf die Einziehung | 15 |
| 2. formlose Einziehung von Taterträgen | 15 |
| 3. Einziehung von Taterträgen als Gegenstand einer Verständigung nach § 257c StPO | 16 |

4. Kapitel

Erweiterte Einziehung (§ 73a StGB)

| | |
|--|----|
| I. Erweiterte Einziehung gem. § 73a Abs. 1 StGB | 17 |
| 1. Subsidiarität der erweiterten Einziehung | 17 |
| 2. rechtswidrige Tat (Anlasstat) | 17 |
| 3. durch oder für eine andere Tat erlangt (Erwerbstat) | 18 |
| 4. Einziehungsgegenstand | 18 |
| II. Verbot der Mehrfacheinziehung (§ 73a Abs. 2 StGB) | 19 |

5. Kapitel

Einziehung bei Dritten (§ 73b StGB)

| | |
|---|----|
| I. Vertretungsfall (§ 73b Abs. 1 S. 1 Nr. 1 StGB) | 21 |
| 1. „durch die Tat“ erlangt | 22 |
| 2. Tatbeteiligter hat „für“ den Empfänger gehandelt | 22 |
| II. Verschiebungsfall (§ 73b Abs. 1 S. 1 Nr. 2a StGB) | 22 |
| 1. unentgeltlich oder ohne Rechtsgrund | 22 |
| 2. bösgläubiger Empfänger | 23 |
| 3. Übertragung | 24 |
| 4. Entreichungseinwand nach § 73e Abs. 2 StGB | 24 |
| III. Erbfall (§ 73b Abs. 1 S. 1 Nr. 3 StGB) | 24 |
| 1. Erbe | 25 |
| 2. Pflichtteilsberechtigter und Vermächtnisnehmer | 25 |
| 3. Keine Bösgläubigkeit erforderlich | 26 |
| 4. Entreichungseinwand gem. § 73e Abs. 2 StGB | 26 |
| IV. Gesamtschuldnerische Haftung von Tatbeteiligten und Dritten | 26 |
| V. Einziehungsverbot bei sog. Erfüllungsfällen (§ 73b Abs. 1 S. 2 StGB) | 26 |

| | |
|--|----|
| VI. Wertersatz einziehung und einziehung von nutzungen (§ 73b Abs. 2 StGB) | 27 |
| 1. Ratio der Vorschrift | 27 |
| 2. Reichweite der Wertersatz einziehung | 27 |
| a) weite Auffassung | 28 |
| b) enge Auffassung | 28 |
| c) § 73b Abs. 2, Alt. 1 StGB als „missglückte Regelung“? | 29 |
| d) Stellungnahme | 30 |
| 3. Gegenstand der Wertersatz einziehung | 31 |
| VII. Einziehung von Surrogaten (§ 73b Abs. 3 StGB) | 31 |

6. Kapitel

Einziehung des Wertersatzes von Taterträgen (§ 73c StGB)

| | |
|--|----|
| I. Grundvoraussetzung: „etwas“ i.S.v. § 73 Abs. 1 StGB erlangt | 33 |
| II. Einziehung in natura unmöglich | 33 |
| 1. Beschaffenheit des Erlangten | 34 |
| 2. andere Gründe | 34 |
| 3. Absehen von einer Surrogats-Einziehung nach §§ 73 Abs. 3, 73b Abs. 3 StGB | 34 |
| 4. Wertersatz einziehung neben Einziehung in natura (§ 73 S. 2 StGB) | 34 |
| III. Zeitpunkt der Wertermittlung | 35 |
| IV. Verfahrensrechtliches | 36 |

7. Kapitel

Höhe des Einziehungsbetrags (§ 73d StGB)

| | |
|--|----|
| I. Konkretisierung des Bruttoprinzips (§ 73d Abs. 1 StGB) | 37 |
| 1. Gesetzssystematik | 38 |
| 2. Grundsatz: Abzug von aufwendungen (§ 73d Abs. 1 S. 1 StGB) | 38 |
| 3. Abzugsverbot (§ 73d Abs. 1 S. 2, HS. 1 StGB) | 40 |
| a) aufwendungen und einsatzmittel für vorbereitung oder Begehung der Tat | 41 |
| b) subjektives Merkmal: „für“ | 41 |

| | |
|--|----|
| 4. Rückausnahme: Leistungen zur Erfüllung einer Verbindlichkeit (§ 73d Abs. 1 S. 2, HS. 2 StGB) | 42 |
| a) Hauptanwendungsfall: Eingehungsbetrug | 42 |
| b) Unanwendbarkeit bei Straftaten gegen die Allgemeinheit | 43 |
| 5. Analoge Anwendung des § 73d StGB bei Tauschgeschäften? | 43 |
| II. Schätzung (§ 73d Abs. 2 StGB) | 44 |

8. Kapitel

Ausschluss der Einziehung (§ 73e StGB)

| | |
|--|----|
| I. Erlöschen des Individual-Anspruchs (§ 73e Abs. 1 StGB) | 47 |
| 1. Vorliegen eines Individual-Anspruchs eines Verletzten der Straftat | 47 |
| a) Verletztenbegriff | 48 |
| b) Ansprüche „aus der Tat“ auf Rückgewähr oder Ersatz des Erlangten | 48 |
| 2. Erlöschen des Individual-Anspruchs | 49 |
| II. Entreichung (§ 73e Abs. 2 StGB) | 51 |
| 1. Wert des Erlangten im Zeitpunkt der Anordnung nicht mehr im Vermögen vorhanden | 51 |
| a) Zeitpunkt | 51 |
| b) Erlangtes wertmäßig nicht mehr im Vermögen des Drittbegünstigten vorhanden | 51 |
| 2. Gutgläubigkeit des Drittbegünstigten | 52 |
| 3. Verfahrensrechtliches | 52 |

9. Kapitel

Exkurs: Die Einziehung von Tatobjekten bei der Geldwäsche (§ 261 Abs. 7 StGB)

| | |
|--|----|
| I. „Gewaschenes“ Geld als Tatobjekte | 53 |
| II. Altfälle | 53 |
| III. Einziehung gem. §§ 74 Abs. 2, 261 Abs. 7 StGB | 54 |
| 1. Einziehung beim Täter oder Teilnehmer | 54 |
| 2. Einziehung bei Dritten | 54 |

| | |
|--|----|
| IV. Einziehung bei der Selbstgeldwäsche (§ 261 Abs. 9 S. 3 StGB) | 55 |
| 1. Aus einer Vortat i.S.v. § 261 Abs. 1 S. 2 StGB herrührender Gegenstand | 55 |
| 2. Inverkehrbringen | 55 |
| 3. Herkunftsverschleierung | 56 |
| 4. Zeitlicher Zusammenhang („und dabei“) | 56 |
| 5. Einziehungsprobleme | 57 |

10. Kapitel

Die Wirkung der Einziehung (§ 75 StGB)

| | |
|---|----|
| I. Eigentumserwerb des Staates (§ 75 Abs. 1 StGB) | 59 |
| 1. Gegenstände des Täters und Gegenstände bösgläubiger Dritter (§ 75 Abs. 1 S. 1 StGB) | 59 |
| 2. „kleiner Auffangrechtserwerb“ (§ 75 Abs. 1 S. 2 StGB) | 60 |
| 3. Eigentumserwerb bei formloser Einziehung | 61 |
| II. Erlöschen von Drittrechten an dem Gegenstand (§ 75 Abs. 2 StGB) ... | 62 |
| III. Veräußerungsverbot (§ 75 Abs. 3 StGB) | 63 |
| IV. Insolvenzfestigkeit staatlicher Sicherungsrechte (§ 75 Abs. 4 StGB) ... | 63 |

11. Kapitel

Nachträgliche Wertersatzeinziehung (§ 76 StGB)

| | |
|--|----|
| I. Original-Einziehung unzureichend | 65 |
| II. Original-Einziehung nicht ausführbar | 66 |
| III. Praktische Relevanz der Vorschrift | 66 |

12. Kapitel

Selbstständige Einziehung (§ 76a StGB)

| | |
|---|----|
| I. Allgemeines | 67 |
| II. Selbstständige Einziehung bei Unverfolgbarkeit (§ 76a Abs. 1 StGB) ... | 67 |
| 1. Erweiterung der selbstständigen Einziehung bei „rechtlicher“ Unverfolgbarkeit | 67 |
| 2. Ausschluss der selbstständigen Einziehung (§ 76a Abs. 1 S. 3 StGB) | 68 |

| | |
|--|----|
| 3. Die „vergessene Einziehung“ | 68 |
| a) Verschlechterungsverbot | 68 |
| b) Selbstständige Einziehung bei „vergessener“ Einziehung | 70 |
| 4. Rechtsfolge | 71 |
| III. Selbstständige Einziehung bei verjährten Straftaten (§ 76a Abs. 2 StGB) | 71 |
| 1. Ratio der Vorschrift | 71 |
| 2. Sonderfall: verjährte Steuerstraftaten | 72 |
| 3. Eigenständige Ermittlungen bei verjährten Straftaten? | 72 |
| IV. Einziehung bei Einstellung gem. §§ 153 ff. StPO (§ 76a Abs. 3 StGB) | 73 |
| V. Die Einziehung von Vermögen unklarer Herkunft (§ 76a Abs. 4 StGB) | 73 |
| 1. Anlassverfahren wegen einer Katalogtat | 74 |
| 2. Unverfolgbarkeit wegen der Katalogtat | 75 |
| 3. Überzeugung des Gerichts von der inkriminierten Herkunft des Gegenstands | 76 |
| a) Feststellung einer Erwerbstat | 76 |
| b) Überzeugungsbildung des Gerichts (§§ 261, 437 StPO) | 78 |
| c) Beispiele für Indizien, welche für eine inkriminierte Herkunft sprechen | 79 |
| aa) grobes Missverhältnis zwischen Einziehungsgegenstand und legalen Einkünften | 79 |
| bb) Ermittlungsergebnisse im Anlassverfahren | 79 |
| cc) Umstände des Auffindens der Einziehungsgegenstände | 79 |
| dd) persönliche Verhältnisse des Betroffenen | 80 |
| 4. Rechtsfolge | 80 |
| 5. gesetzlicher Eigentumserwerb (§ 76a Abs. 4 S. 2 StGB) | 80 |
| VI. Verfahrensrechtliches | 81 |
| 1. Antrag | 81 |
| 2. Förmlichkeiten der Antragschrift | 83 |
| 3. Zwischenverfahren | 83 |
| 4. Verfahrensstellung des Betroffenen | 85 |
| 5. Übergang vom subjektiven in das objektive Verfahren | 86 |
| 6. Absehen von der selbstständigen Einziehung (§ 435 Abs. 1 S. 2 StPO) | 87 |
| 7. Entscheidung und gerichtliche Zuständigkeit (§ 436 StPO) | 88 |
| a) Zuständigkeit | 88 |
| b) Gerichtliche Entscheidung und Rechtsmittel | 89 |
| c) Rechtskraftbindung (§ 436 Abs. 2 i.V.m. § 423 Abs. 1 S. 2 StPO) | 90 |
| d) Absehen von der Einziehung durch das Gericht | 91 |

13. Kapitel
Verjährung der Einziehung

| | | |
|---|--|----|
| I. Verfolgungsverjährung | | 93 |
| 1. unselbstständige Einziehung | | 93 |
| 2. erweiterte und selbstständige Einziehung | | 93 |
| II. Vollstreckungsverjährung | | 94 |

14. Kapitel
Vorläufige Sicherungsmaßnahmen

| | | |
|---|--|-----|
| I. Gesetzssystematik | | 95 |
| II. Beschlagnahmeanordnung (§§ 111b ff. StPO) | | 96 |
| 1. Voraussetzungen | | 96 |
| 2. Rechtsfolge | | 96 |
| 3. Zeitliche Dauer der Anordnung; Verhältnismäßigkeit | | 97 |
| 4. Durchsuchung und Beschlagnahme (§ 111b Abs. 2 StPO) | | 98 |
| 5. Vollziehung der Beschlagnahme (§ 111c StPO) | | 98 |
| a) Zuständigkeit | | 98 |
| b) Art der Vollziehung | | 98 |
| 6. Wirkung der Beschlagnahme (§ 111d StPO) | | 99 |
| a) Veräußerungsverbot (§ 111d Abs. 1 S. 1 StPO) | | 99 |
| b) Insolvenzfestigkeit der Beschlagnahme (§ 111d Abs. 1 S. 2 StPO) | | 100 |
| c) Rückgabe von Beschlagnahmegegenständen (§ 111d Abs. 2 StPO) | | 101 |
| d) Anwendung des § 111d StPO n.F. auf Altfälle | | 101 |
| III. Vermögensarrest (§§ 111e ff. StPO) | | 102 |
| 1. Voraussetzungen des Vermögensarrests gem. § 111e Abs. 1 StPO ... | | 102 |
| 2. Anordnungsersparnis | | 105 |
| 3. Umfang der Sicherung (§ 111e Abs. 2 und Abs. 3 StPO) | | 107 |
| 4. Inhalt der Arrestanordnung (§ 111e Abs. 4 StPO) | | 107 |
| 5. Durchsuchung (§ 111e Abs. 5 StPO) | | 108 |
| 6. Verhältnis zum Vermögensarrest nach § 324 AO (§ 111e Abs. 6 StPO) | | 108 |
| 7. Vollziehung des Vermögensarrests (§ 111f StPO) | | 109 |
| 8. Aufhebung des Vermögensarrests (§ 111g StPO) | | 110 |

| | |
|---|-----|
| 9. Wirkung der Vollziehung (§ 111h StPO) | 111 |
| a) Veräußerungsverbot (§ 111h Abs.1 S.1 StPO) | 111 |
| b) Insolvenzfestigkeit des Veräußerungsverbots (§ 111h Abs. 1 S.2 StPO) | 111 |
| c) Verbot von Einzelzwangsvollstreckungen während der Arrestvollziehung (§ 111h Abs.2 S.1 StPO) | 112 |
| d) Privilegierung des Steuerfiskus (§ 111h Abs.2 S.2 StPO) | 112 |
| e) Behandlung von Altfällen | 114 |
| 10. Spannungsverhältnis zwischen StPO und InsO (§ 111i StPO) | 114 |
| a) (bedingte) Insolvenzfestigkeit der staatlichen Sicherungsrechte (§ 111i Abs.1 StPO) | 114 |
| aa) Ratio der Vorschrift | 115 |
| bb) Verletztenbegriff | 116 |
| cc) Stellung des Staates im eröffneten Insolvenzverfahren | 117 |
| dd) Erstreckung auf Auslandsvermögen und auf Rechte nach § 111g Abs.1 StPO (§ 111i Abs.1 S.2 und S.3 StPO) | 117 |
| b) Insolvenzantrag der Staatsanwaltschaft in sog. Mangelfällen (§ 111i Abs.2 StPO) | 118 |
| aa) Insolvenzantrag der Staatsanwaltschaft gem. § 14 InsO ... | 118 |
| bb) Glaubhaftmachung von Eröffnungsgründen durch die Staatsanwaltschaft | 119 |
| cc) Ausnahme: Befriedigung im Vollstreckungsverfahren trotz Mangelfall (§ 459m StPO) | 123 |
| c) Überschussverteilung (§ 111i Abs.3 StPO) | 123 |
| IV. Exkurs: Grundzüge der Opferentschädigung (§§ 459h ff. StPO) | 123 |
| 1. Entschädigung bei Original-Einziehung gem. §§ 73 bis 73b, 76a StGB | 124 |
| 2. Entschädigung bei Wertersatzeinziehung gem. § 73c StGB | 125 |
| a) Deckungsfall | 126 |
| b) Mangelfall | 127 |
| V. Gerichtliche Zuständigkeit für Beschlagnahme und Vermögensarrest (§ 111j StPO) | 127 |
| 1. Zuständigkeit (§ 111j Abs.1 StPO) | 127 |
| 2. Richterliche Bestätigung der Beschlagnahme (§ 111j Abs.2 StPO) | 127 |

15. Kapitel

Herausgabe beweglicher Sachen gem. §§ 111n, 111o StPO

| | |
|--|-----|
| I. Ratio der Vorschrift | 129 |
| II. Vorzeitige Herausgabe von beschlagnahmten beweglichen Sachen (§ 111n StPO) | 130 |
| 1. Herausgabe an den letzten Gewahrsamsinhaber (§ 111n Abs. 1 StPO) | 130 |
| 2. Herausgabe an den Verletzten (§ 111n Abs. 2 StPO) | 131 |
| a) Verletztenbegriff | 131 |
| b) unmittelbare Entziehung durch eine Straftat | 131 |
| 3. Herausgabe an sonstige Dritte (§ 111n Abs. 3 StPO) | 132 |
| 4. Rechtsfolge: Herausgabe | 132 |
| III. „Zweifelsfälle“ | 133 |
| IV. Verfahren der Herausgabe und Rechtsschutz (§ 111o StPO) | 135 |
| 1. Zuständigkeit | 135 |
| 2. Rechtsschutzmöglichkeiten | 135 |

16. Kapitel

Absehen von der Einziehung gem. § 421 StPO

| | |
|---|-----|
| I. Absehen von der Einziehung durch das Gericht (§ 421 Abs. 1 StPO) | 137 |
| 1. geringer Wert des Erlangten (§ 421 Abs. 1 Nr. 1 StPO) | 138 |
| 2. relative Bedeutungslosigkeit (§ 421 Abs. 1 Nr. 2 StPO) | 138 |
| 3. unangemessener Aufwand oder Erschwerung des Verfahrens (§ 421 Abs. 1 Nr. 3 StPO) | 139 |
| a) unangemessener Aufwand (Alt. 1) | 139 |
| b) Verfahrenserschwerung (Alt. 2) | 140 |
| II. Wiedereinbeziehung der Einziehung (§ 421 Abs. 2 StPO) | 140 |
| III. Beschränkung auf die übrigen Rechtsfolgen durch die Staatsanwaltschaft im Ermittlungsverfahren (§ 421 Abs. 3 StPO) | 141 |
| IV. Rechtsmittel | 142 |

17. Kapitel

Abtrennung des Einziehungsverfahrens gem. §§ 422 f. StPO

| | |
|--|-----|
| I. Abtrennung (§ 422 StPO) | 143 |
| II. Verfahren nach Abtrennung (§ 423 StPO) | 145 |

18. Kapitel

Beteiligung von Dritten am Einziehungsverfahren gem. § 424 ff. StPO im Überblick

| | |
|--|-----|
| I. Allgemeines | 147 |
| 1. Einziehungsbeteiligter | 147 |
| 2. Nebenbetroffene | 148 |
| II. Überblick über die Rechtsstellung des Einziehungsbeteiligten | 148 |

19. Kapitel

Grundzüge des Vollstreckungsverfahrens (§ 459g StPO)

| | |
|---|-----|
| I. Art und Weise der Vollstreckung (§ 459g Abs. 1 und Abs. 2 StPO) | 151 |
| II. Besondere vollstreckungsrechtliche Ermittlungsbefugnisse (§ 459g Abs. 3 StPO) | 152 |
| III. Ausschluss der Vollstreckung wegen Erlöschen des Verletztenanspruchs (§ 459g Abs. 4 StPO) | 152 |
| IV. Unterbleiben der Vollstreckung (§ 459g Abs. 5 StPO) | 153 |
| 1. Sinn und Zweck der Neuregelung | 153 |
| 2. Anwendungsbereich | 154 |
| 3. Antrag eines Verfahrensbeteiligten oder Entscheidung von Amts wegen | 154 |
| 4. Vorliegen einer Entreichung (§ 459g Abs. 5 S. 1, Alt. 1 StPO) | 154 |
| 5. Unverhältnismäßigkeit (§ 459g Abs. 5 S. 1, Alt. 2 StPO) | 156 |
| 6. Wiederaufnahme (§ 459g Abs. 5 S. 2 StPO) | 156 |
| 7. Sonstiges | 157 |
| Stichwortverzeichnis | 159 |