



HSPVNRW

Automatisierte Einkommensprüfung bei Sozialleistungen

15. Hans-Böckler-Forum zum Arbeits- und Sozialrecht 26.02.2026

Horst Bruns • Hochschule für Polizei und öffentliche Verwaltung Nordrhein-Westfalen, Köln

Inhalt

- Empfehlungen der Kommission zur Sozialstaatsreform (Jan. 2026)
- DIFIS-Studie 2025/4
- Perspektiven für eine automatisierte Einkommensprüfung

Empfehlungen Sozialstaatsreformkommission

einheitliches Grundsicherungs- system	Grundsicherung aus einer Hand	Beschäftigungs- anreize	Leistungen pauschalisieren	Bildung und Teilhabe vereinfachen
einheitlicher Einkommensbegriff (modular, digital)	Begriffe und Altersstufen vereinheitlichen	Bagatellgrenzen	Rechtsvereinfachung in der Sozialhilfe	<u>zentraler Vollzug</u> beim Elterngeld
Datenaustausch verbessern	One-Stop-Shop	Vor-Ort-Unterstützung bei digitalen Barrieren	hybride Beratung	<u>antragsloses</u> Kindergeld
verbindliche Vorgaben für Digitalisierung	Government as a plattform	Prozesse automatisieren / KI-Nutzung	Sozialdatenschutz digitaltauglich	Lernender Sozialstaat

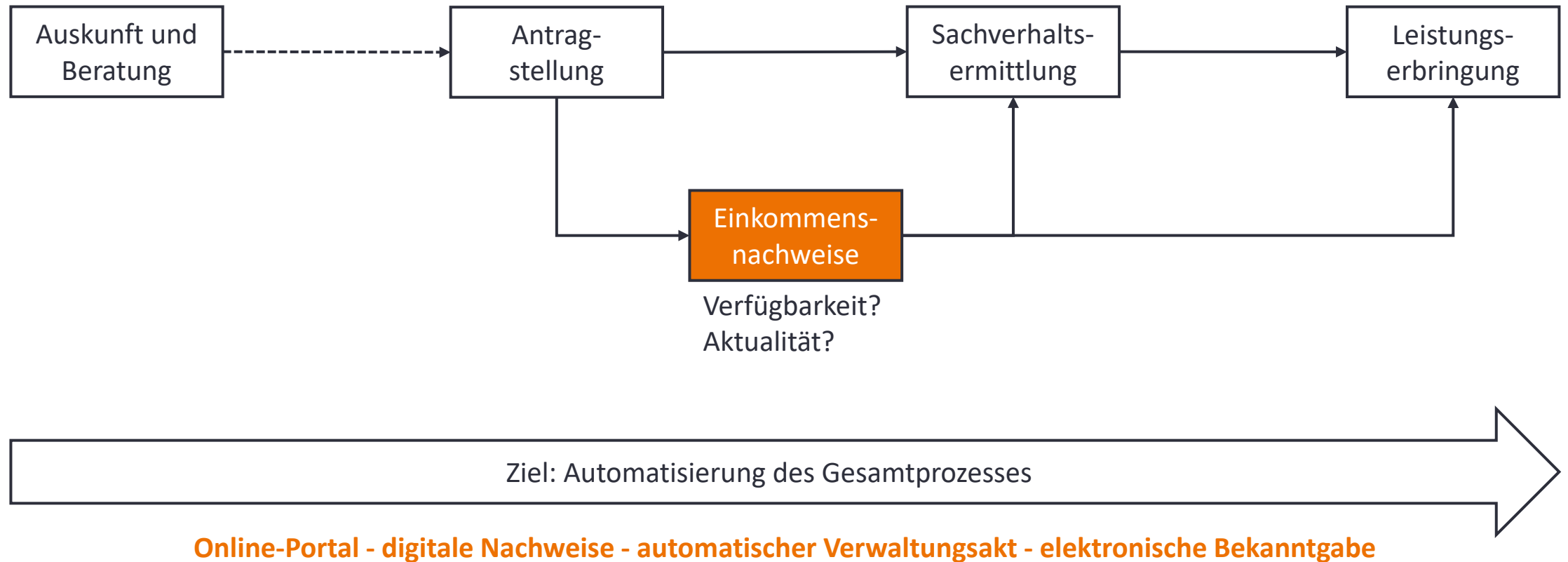
DIFIS-Studie 2025/4

- Expertise für das Deutsche Institut für interdisziplinäre Sozialpolitikforschung (DIFIS)
 - Bruns, Horst / Klenk, Tanja (2025): Automatisierte Prüfung von Einkommen - Stand, Anforderungen, Vorschläge ([Link](#))
 - DIFIS Hot Topic 02.12.2025
 - *zusammen mit Dr. Ines Verspohl (Zentrum für Neue Sozialpolitik)*
 - [Link](#) zum Veranstaltungsbericht
 - *Vorträge im DIFIS YouTube-Kanal ([Link](#))*

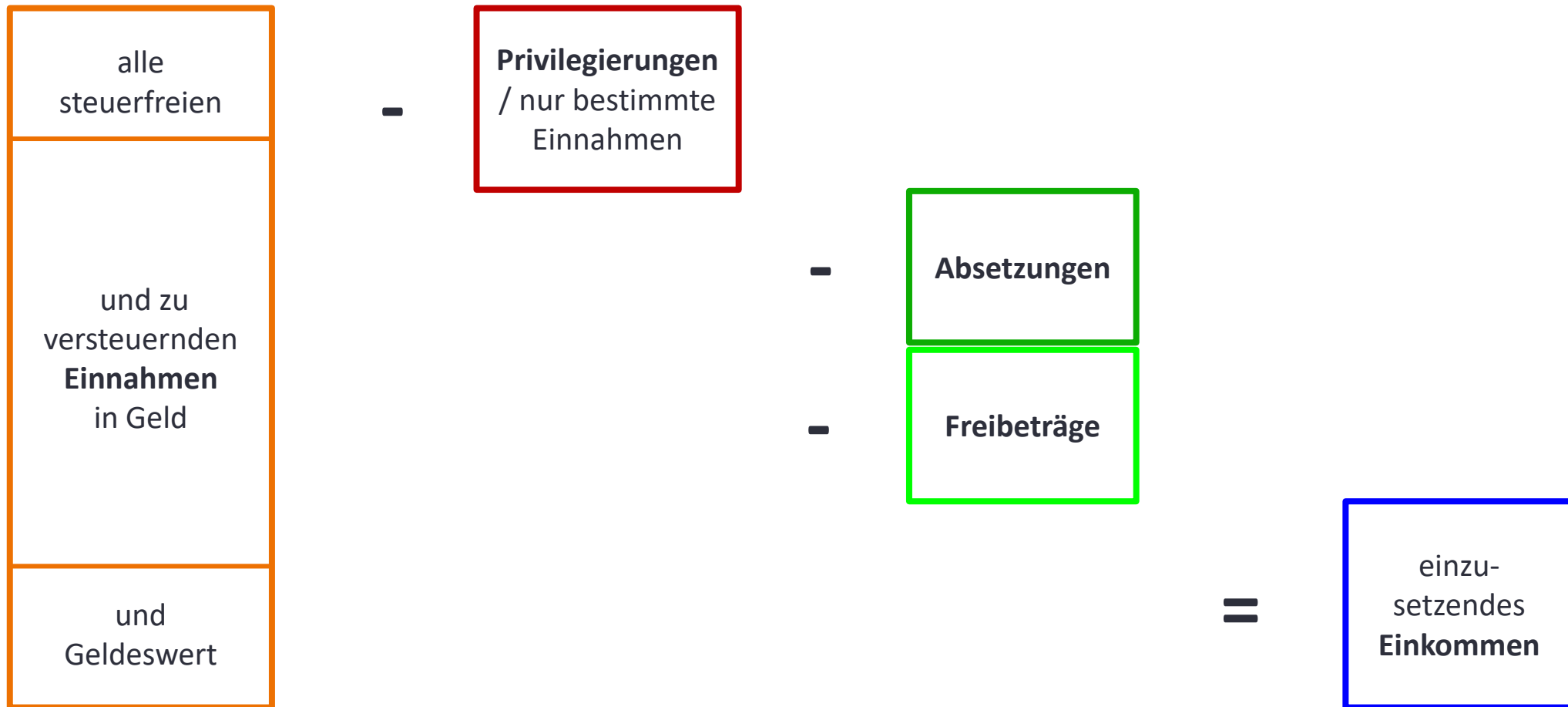
Kriterien für Automatisierung



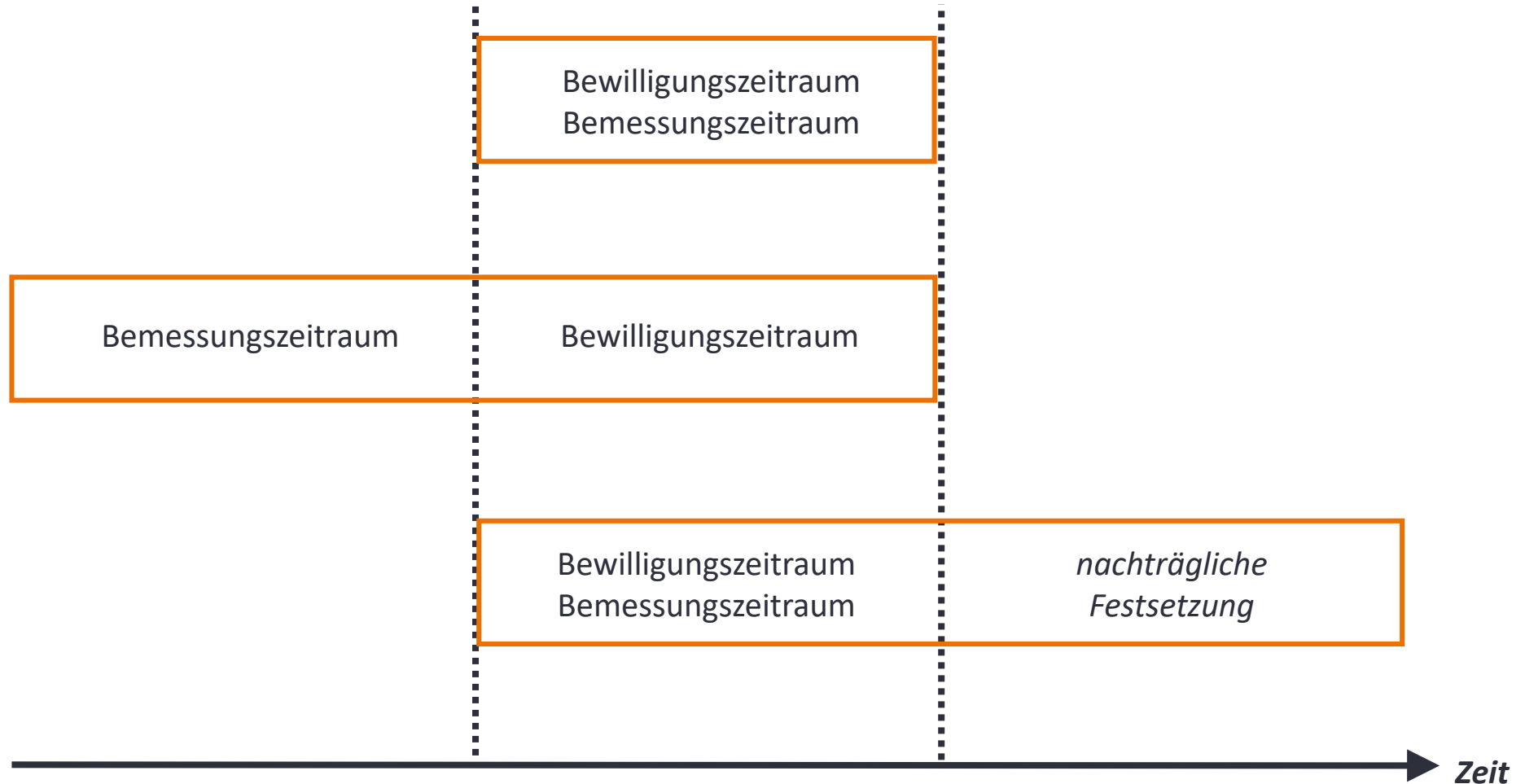
Prozess Sozialleistungen



Schritte Einkommensprüfung



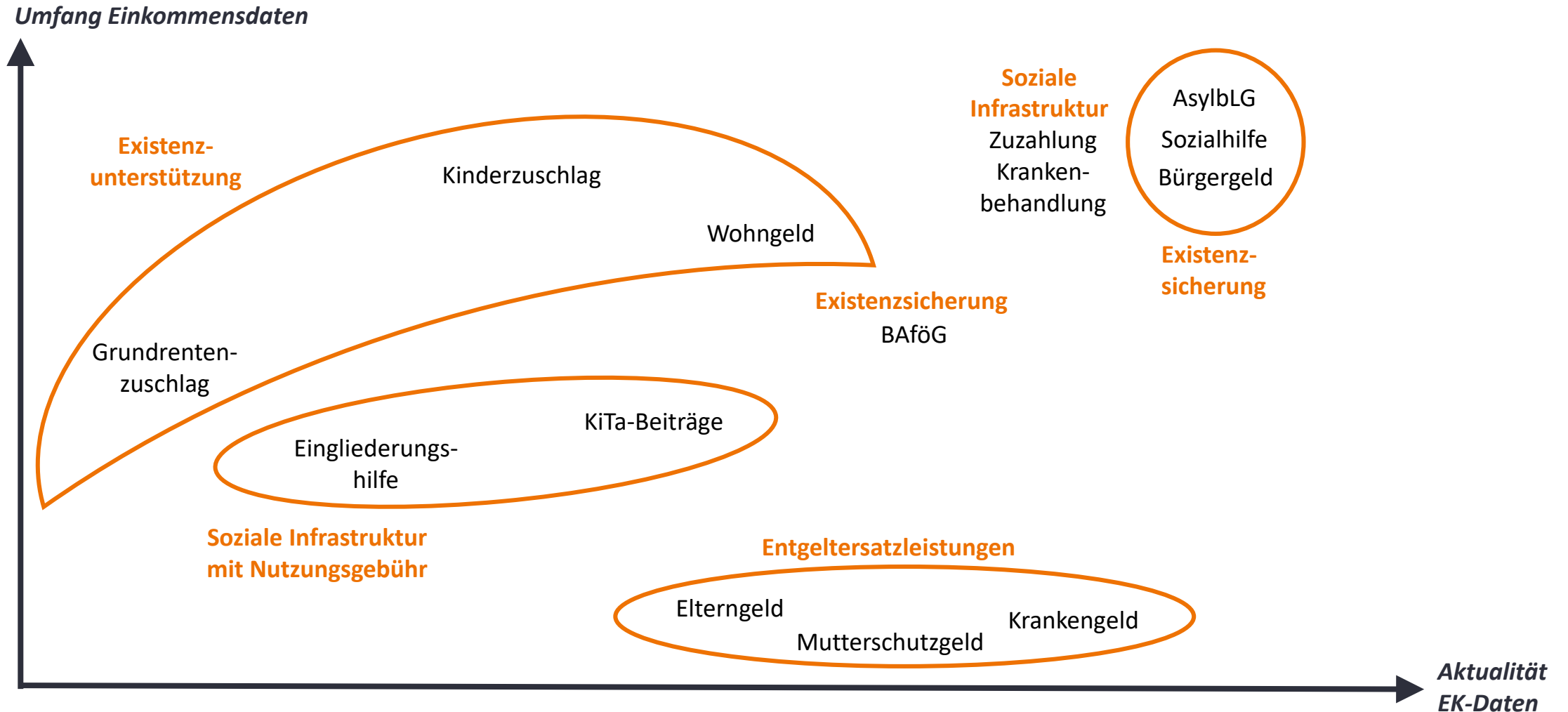
Zeiträume Einkommensprüfung



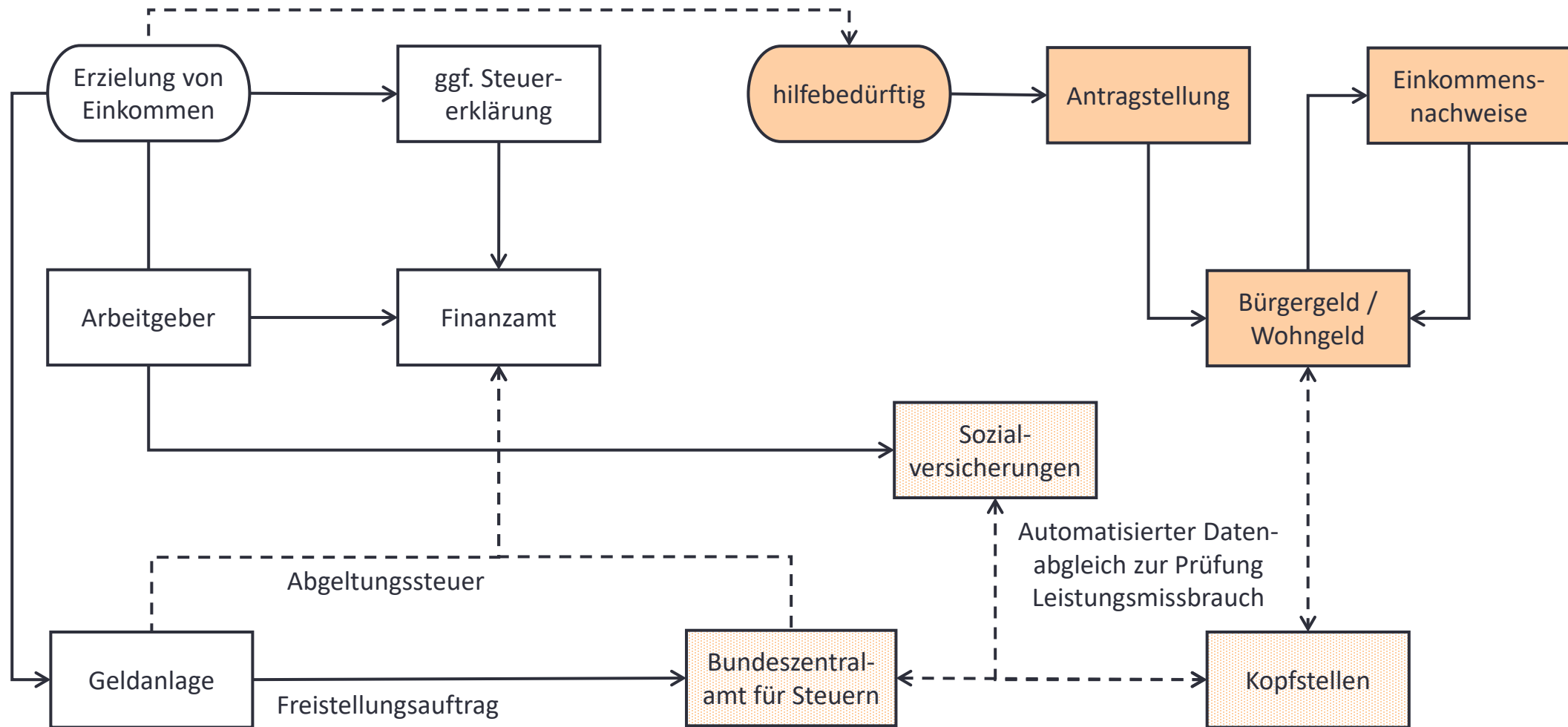
Verfügbarkeit Einkommensdaten

	Finanzverwaltung (Vorjahre)	Kranken- / Rentenversich. (Beitragsmonat)	nicht verfügbar
nicht-selbständige Erwerbstätigkeit	x	x	
selbständige Erwerbstätigkeit	x	freiwillige Versicherung	
Kapitalerträge	mit Freistellungsauftrag		ohne Freistellungsauftrag
sonstige Einkünfte (z.B. Renten)	x		
Gewerbebetrieb	x		unter steuerlichem Existenzminimum
Vermietung und Verpachtung	x		unter steuerlichem Existenzminimum
Land- / Forstwirtschaft	x		unter steuerlichem Existenzminimum

Leistungen und Einkommensprüfung nach Funktionen (Ist)



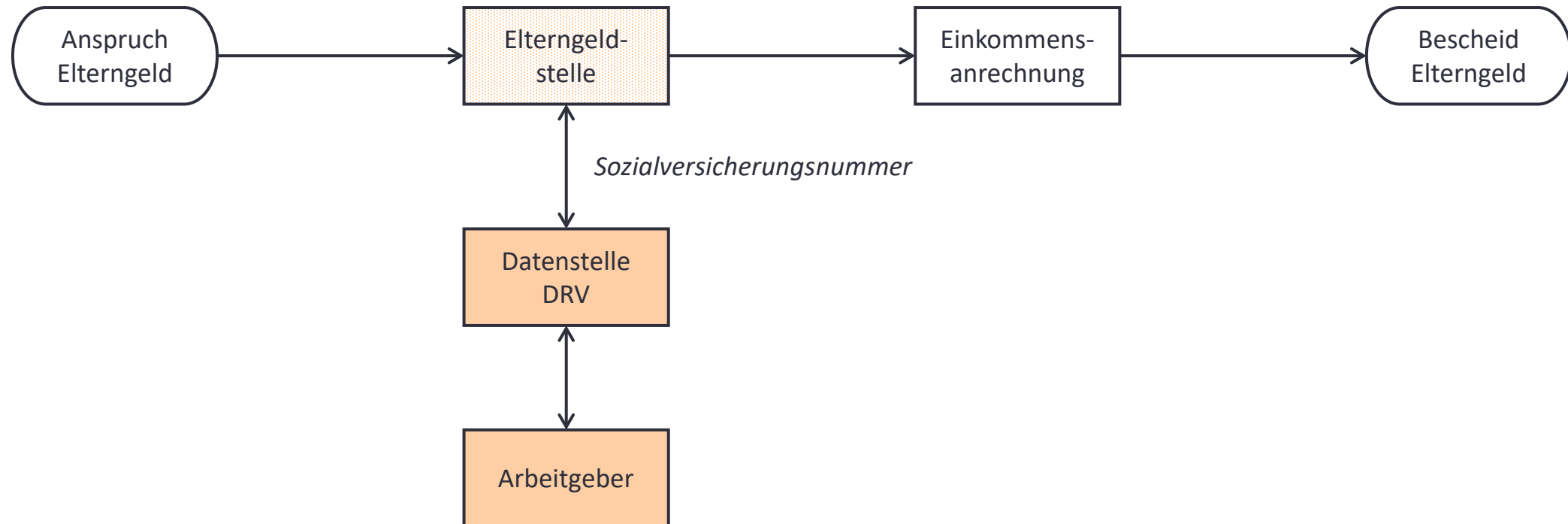
Ist-Prozess Bürger-/Wohngeld



Automat. Prozess I: Elterngeld (ELFE)

nur für Einkommen aus nicht-selbständiger Erwerbstätigkeit

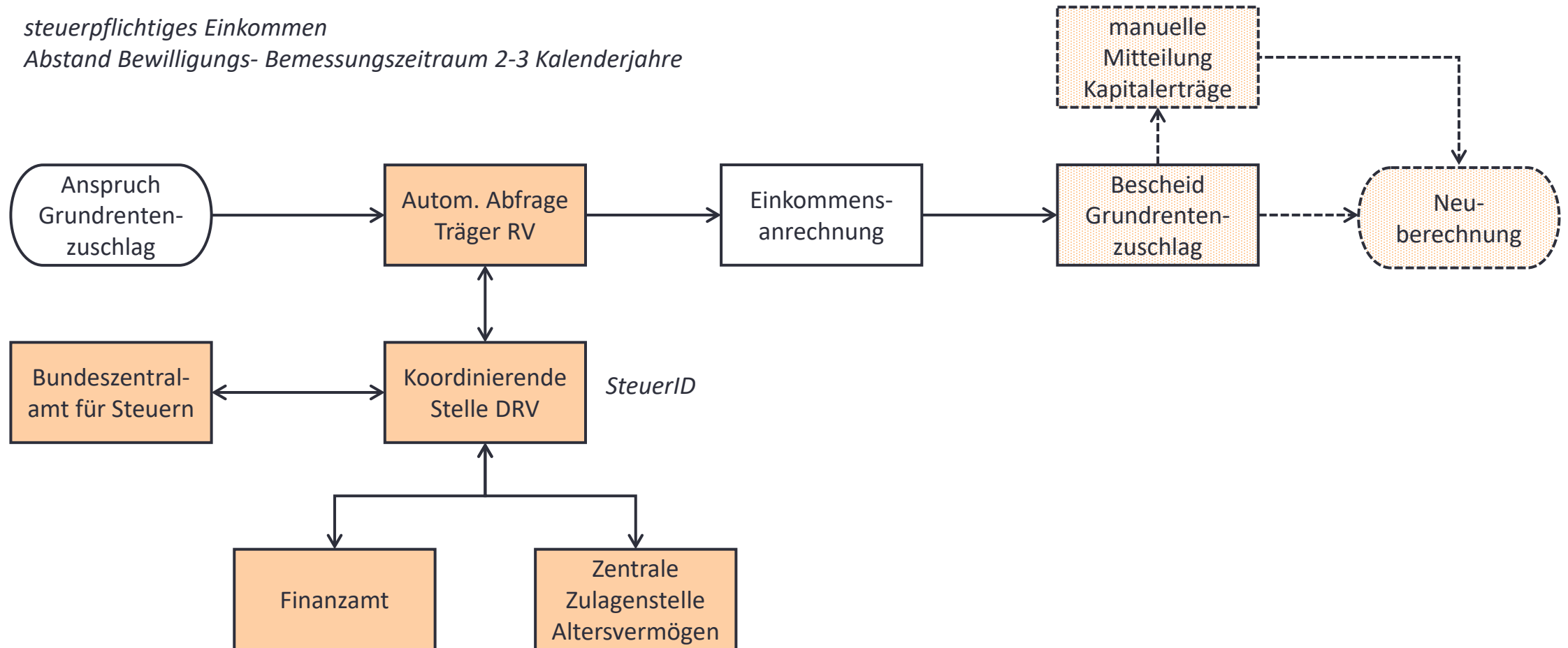
Bemessungszeitraum: Vormonate



Automat. Prozess II: Grundrentenzuschlag

steuerpflichtiges Einkommen

Abstand Bewilligungs- Bemessungszeitraum 2-3 Kalenderjahre



Leistungen und Einkommensprüfung nach Funktionen (Soll)

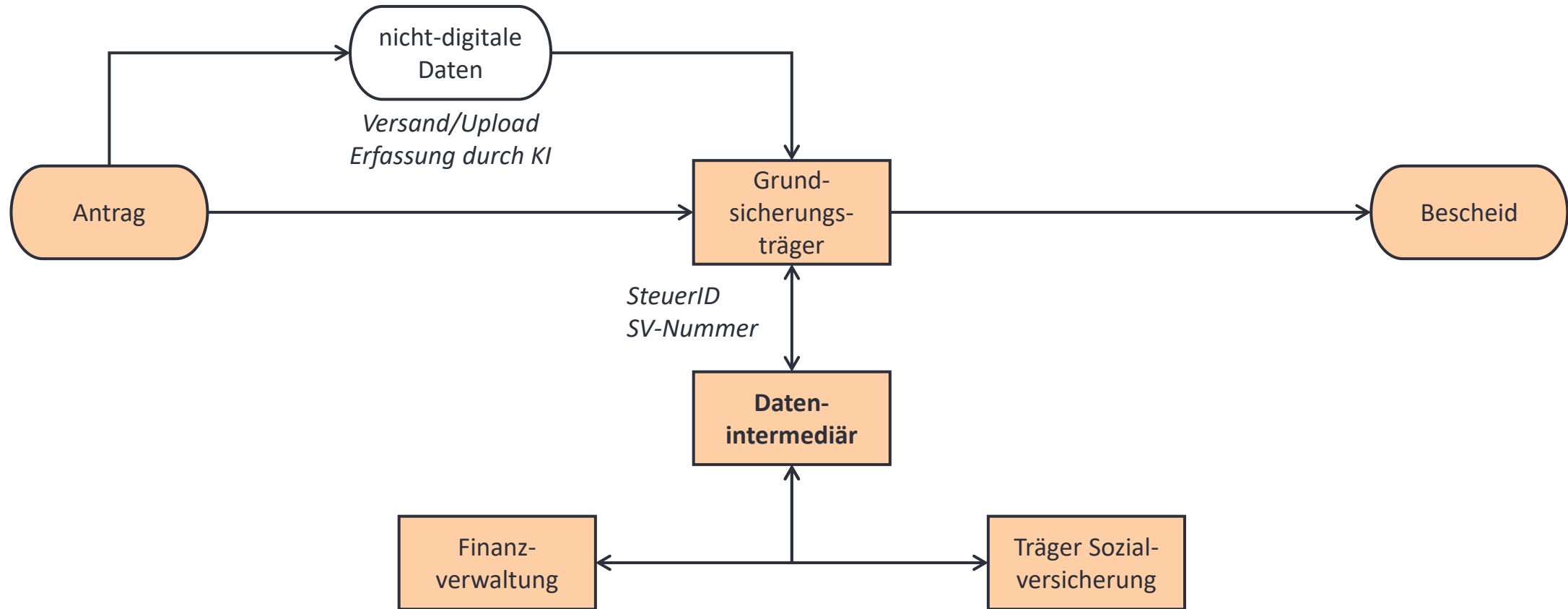
Umfang Einkommensdaten



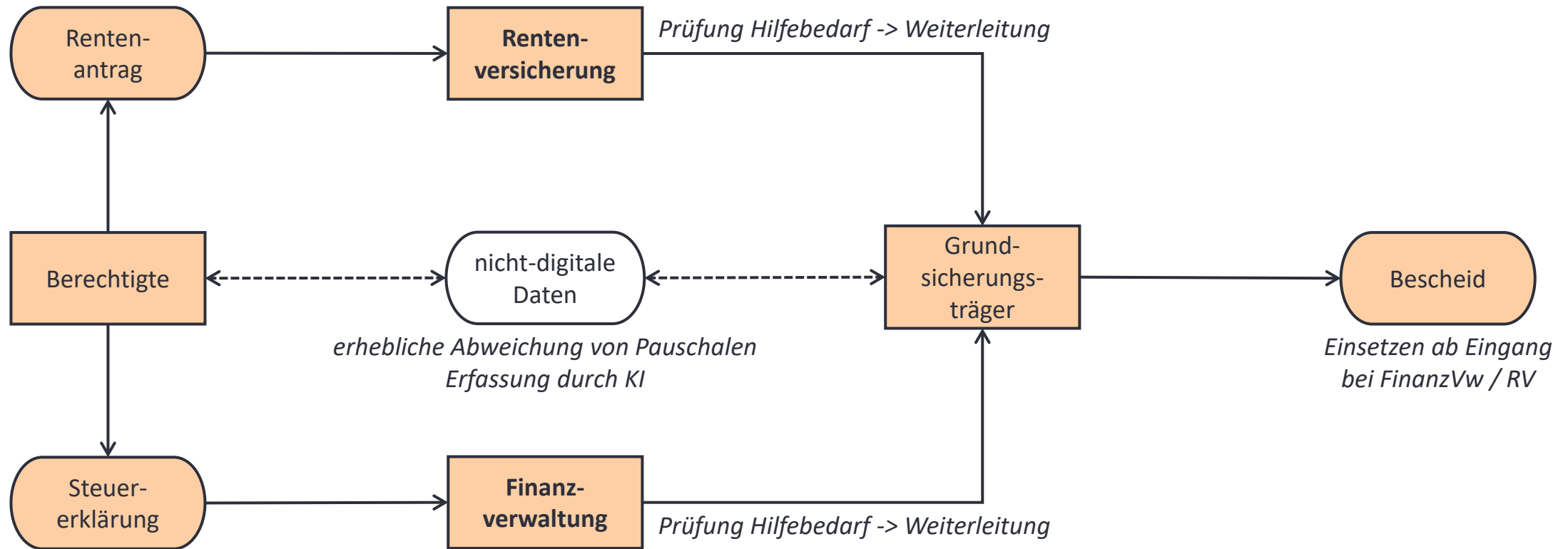
Vorschläge Recht

Funktion	Recht	Datenquellen
Existenzsicherung	Einsetzen mit Bekanntwerden Pauschalisierung von Absetzungen Erklärungsprinzip bei erheblicher Abweichung Bagatellgrenzen	Sozialversicherung Finanzverwaltung
Existenzunterstützung	<i>wie Existenzsicherung</i> vorläufige Bewilligung - endgültige Feststellung	Sozialversicherung Finanzverwaltung
Soziale Infrastruktur (Einkommensbeitrag)	letzter Steuerbescheid Abweichungen sind geltend zu machen	Finanzverwaltung
Entgeltersatzleistungen	Beschäftigte: Vormonate Selbständige: Vorvorjahr / vorläufig-endgültig	Sozialversicherung Finanzverwaltung

Vorschlag Prozesse – Varianten A



Vorschlag Prozesse – Varianten B



Perspektiven automatisierte Einkommensprüfung

1. Vereinfachung vor Automatisierung
2. Funktionen der Sozialleistungen beachten
3. Bewilligungs- und Bemessungszeiträume dürfen abweichen
4. Existenzsicherung/–unterstützung ab Bekanntwerden auch bei Dritten
5. Mehrere Zugänge eröffnen
6. Einbeziehung Finanzverwaltung (§§ 16, 35 SGB I)
7. Machbarkeit vor Perfektion (ggf. ohne Selbständige und Beamte)