

# Inhaltsverzeichnis

- Kapitel 1 Warum betriebliche Altersvorsorge?**
1. Demographische Entwicklung
  2. Kürzungen im staatlichen Pensionssystem
  3. Kollektive (betriebliche) Vorsorge
  4. Individuelle (private) Vorsorge
  5. Die Vorsorgepyramide und das Umfeld
- Kapitel 2 Pensionskasse**
1. Was ist eine Pensionskasse?
  2. Funktionsweise einer Pensionskasse
  3. Vorteile eines Pensionskassenmodells
  4. Die steuerlichen und arbeitsrechtlichen Rahmenbedingungen
  5. Escape-Klauseln – flexible Vertragsgestaltung
  6. Einbeziehung in die Pensionskasse – zulässige Differenzierungskriterien
  7. Was passiert mit dem Pensionskapital, wenn ein Mitarbeiter das Unternehmen verlässt?
  8. Eigenbeiträge der begünstigten Arbeitnehmer
- Kapitel 3 Begriffe und Parameter für Pensionskassenmodelle**
1. Rechnungszins
  2. Schwankungsrückstellung
  3. Rechnungsmäßiger Überschuss
  4. Sterbetafel
  5. Hinterbliebenen-Übergang
  6. Mindestertrag
  7. Pensionskassen-ABC
- Kapitel 4 Veranlagung**
1. Rechtliches
  2. Anlagekategorien der VBV und deren Charakteristika
  3. Umsetzung der Veranlagung in der VBV
  4. Veranlagungsprozess und –gremien in der VBV

## Kapitel 5 Produkte der VBV

1. Die Idee eines Lebensphasenmodells für die betriebliche Altersvorsorge
2. Modelle
3. Auswirkungen
4. Rechtliche Voraussetzungen
5. Sicherheits-VRG

## Kapitel 6 Pension

1. Der Weg zur VBV-Pension
2. Laufende Informationen der VBV
3. Notwendige Meldungen
4. Steuerinformation für VBV-Pensionisten

## Kapitel 7 Service Bereich

1. CRM & Kundenservice
2. PK-Service
3. Verwaltung
4. Veranlagung