

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