

# Inhaltsverzeichnis

Vorwort .....	5
Abkürzungsverzeichnis .....	17
Literaturverzeichnis .....	22
 <b>Teil 1: Das Altersteilzeitgesetz – Ergebnis und Herzstück der Reformen im Rentenrecht? (Wolfgang Pieper) .....</b>	 <b>25</b>
I.     Maßnahmen zur Entlastung des Arbeitsmarktes .....	25
1. Arbeitszeitverkürzung als Instrument der Beschäftigungspolitik ..	25
2. Arbeitsplatzabbau wird zu Lasten der Rentenkassen forciert – Erstes Altersteilzeitgesetz scheitert .....	27
3. Erstattungspflicht des Arbeitgebers kontra Anrechnung von Abfindungen .....	30
4. Das Ende der Frühverrentung .....	31
5. Altersrente erst ab 65 – Altersteilzeit ermöglicht früheres Ausscheiden ohne Rentenabschläge .....	32
II.    Ausgangspunkt für die Altersteilzeit: Das Rentenrecht .....	34
1. Entwicklungen im Rentenrecht .....	34
2. Die Altersrenten nach dem Rentenreformgesetz 1999 .....	37
a) Altersrente für Frauen .....	37
b) Altersrente für langjährig Versicherte .....	38
c) Altersrente wegen Arbeitslosigkeit und nach Altersteilzeitarbeit	49
aa) Altersrente wegen Arbeitslosigkeit .....	49
bb) Altersrente nach Altersteilzeitarbeit .....	49
d) Altersrente für Schwerbehinderte, Berufs- und Erwerbs- unfähigkeitsrente .....	50
III.   Die Altersteilzeit – der gleitende Übergang vom Erwerbsleben in die Altersrente .....	52
1. Das Altersteilzeitgesetz als Instrument der Beschäftigungspolitik? .....	52
2. Regelungsinhalte des Altersteilzeitgesetzes .....	54

a)	Altersteilzeitgesetz regelt die Voraussetzungen für die Förderung durch die Bundesanstalt für Arbeit .....	54
b)	Begünstigter Personenkreis .....	55
c)	Verteilung der Arbeitszeit – Blockmodell .....	55
d)	Förderung bei Wiederbesetzung/Überforderungsschutz .....	56
e)	Umfang und Berechnung der Förderung .....	61
f)	Arbeitsrechtliche Schutzbestimmungen .....	64
g)	Soziale Sicherung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer ..	65
aa)	Arbeitslosigkeit nach Altersteilzeitarbeit .....	65
bb)	Kurzarbeit und Arbeitsausfall im Winter .....	66
cc)	Arbeitsunfähigkeit und Aufstockungsleistungen .....	66
dd)	Arbeitsunfähigkeit und Wertguthaben .....	67
h)	Mitwirkungspflichten .....	71
i)	Verfahren .....	71
IV.	Kritik am Altersteilzeitgesetz .....	72
1.	Kritik am Altersteilzeitgesetz 1988 wurde nicht aufgegriffen ....	72
2.	Gleitender Übergang entspricht nicht den Bedürfnissen der Erwerbstätigen .....	72
3.	Zu hohe Einkommensverluste während der Altersteilzeitarbeit ...	73
4.	Unzureichende soziale Sicherung .....	73
5.	Ausschluß von Teilzeitbeschäftigten diskriminiert Frauen .....	74
6.	Beschäftigungspolitische Wirkung zu gering .....	75
7.	Insolvenzsicherung wurde vernachlässigt .....	76
8.	Progressionsvorbehalt unterläuft Entgeltgarantie .....	76
<b>Teil 2: Die Altersteilzeit im Tarifrecht des öffentlichen Dienstes</b> (Wolfgang Pieper) .....		79
I.	Kleine Entstehungsgeschichte .....	79
II.	Zielsetzung des TV ATZ .....	82
III.	Anwendungs- und Geltungsbereich des TV ATZ .....	83
1.	Wechselwirkung des TV ATZ und der Manteltarifverträge des öffentlichen Dienstes .....	83
2.	Tariflicher Geltungsbereich .....	84
3.	Anwendung aufgrund arbeitsvertraglicher Vereinbarung .....	85
IV.	Persönliche Anspruchsvoraussetzungen für Altersteilzeit .....	85
1.	Vollbeschäftigung .....	85
a)	Definition der Vollbeschäftigung .....	85

	b) Ausnahmen .....	86
	c) Unmittelbarer Anschluß und Dauer der Vollbeschäftigung ....	86
2.	Beschäftigungszeit .....	88
3.	Mindestalter .....	88
	a) Altersteilzeitananspruch zwischen dem 55. und 60. Lebensjahr ...	89
	b) Altersteilzeitananspruch ab dem 60. Lebensjahr .....	90
	c) Eingeschränkter Ermessensspielraum des Arbeitgebers .....	90
V.	Voraussetzungen für die Förderung der Altersteilzeit/ Überforderungsschutz .....	92
VI.	Dauer der Altersteilzeit .....	94
VII.	Umfang und Gestaltung der Arbeitszeit .....	95
	1. Dauer der Arbeitszeit bei Altersteilzeit .....	95
	a) Tarifliche regelmäßige Arbeitszeit .....	95
	b) Soziale Arbeitszeitverteilung .....	95
	c) Sonstige Beschäftigte mit besonderer Arbeitszeit .....	95
	2. Arbeitszeitverteilung: Teilzeitmodell und Blockmodell .....	96
VIII.	Bezüge während der Altersteilzeit .....	98
	1. Bezüge für die Teilzeitarbeit .....	98
	2. Mehrarbeit und Überstunden .....	99
	3. Aufstockungsleistungen .....	100
	4. Mindestnettoetrags-Verordnung .....	102
	5. Dynamisierung des Altersteilzeitentgeltes .....	108
	6. Urlaubsvergütung und Urlaubslohn .....	108
	7. Einmalzahlungen während der Altersteilzeit .....	110
	8. Steigerungen der Lebensaltersstufen/Stufen .....	111
	9. Bewährungs-, Tätigkeits- und Zeitaufstiege .....	112
	10. Exkurs: Altersteilzeit und Eingruppierung von Vorgesetzten und Neueingestellten .....	113
	11. Besondere Entgeltregelungen für bestimmte Beschäftigten- gruppen .....	115
	a) Altersteilzeitentgelt bei Kraftfahrern nach den Pauschallohn- Tarifverträgen sowie bei Feuerwehr- und Wachpersonal .....	115
	b) Bezüge für Auslandsbeschäftigte .....	116
	c) Schulhausmeister .....	117
IX.	Erholungsurlaub während der Altersteilzeit .....	119
X.	Nebentätigkeit und Altersteilzeit .....	120

XI.	Altersteilzeit und Altersteilzeitentgelt bei Arbeitsunfähigkeit . . . . .	120
1.	Entgeltfortzahlung, Krankengeldzuschuß, Krankenbezüge . . . . .	120
2.	Beginn der vereinbarten Altersteilzeit . . . . .	121
3.	Arbeitsunfähigkeit mit Anspruch auf Krankengeldzuschuß . . . . .	122
a)	Krankengeldzuschuß . . . . .	122
b)	Auswirkungen bei ungeförderter Altersteilzeitarbeit . . . . .	124
c)	Auswirkungen bei geförderter Altersteilzeitarbeit . . . . .	126
4.	Arbeitsunfähigkeit mit Anspruch auf Krankenbezüge . . . . .	129
5.	Nacharbeit im Blockmodell wegen fehlender Wertguthaben? . . . .	130
XII.	Ruhen der Aufstockungsleistungen . . . . .	132
XIII.	Beendigung des Altersteilzeitarbeitsverhältnisses . . . . .	133
1.	Beendigung durch Vereinbarung . . . . .	133
2.	Beendigung durch Rentenanspruch oder Rentenbezug . . . . .	133
3.	Beendigung nach Tarifvertrag . . . . .	136
XIV.	Abfindung bei Rentenabschlägen . . . . .	136
XV.	Auswirkungen der Altersteilzeit auf Rente und Zusatzversorgung . . .	137
1.	Altersteilzeit und Altersrente . . . . .	137
2.	Altersteilzeit und Zusatzversorgung . . . . .	138
a)	Anspruch auf eine zusätzliche Altersversorgung . . . . .	138
aa)	Anspruchsgrundlagen . . . . .	138
bb)	Gesamtversorgung . . . . .	139
cc)	Gesamtversorgungsfähiges Entgelt . . . . .	139
dd)	Gesamtversorgungsfähige Zeit . . . . .	141
b)	Gesamtversorgung für Teilzeitbeschäftigte . . . . .	144
c)	Gesamtversorgung für Altersteilzeitbeschäftigte . . . . .	146
d)	Berechnungsmethode benachteiligt Teilzeitbeschäftigte . . . . .	150
e)	Rentenabschläge in der Zusatzversorgung . . . . .	151
XVI.	Steuer- und sozialversicherungsrechtliche Behandlung der Altersteilzeitarbeit . . . . .	155
1.	Allgemeines zur Steuer- und Sozialversicherungspflicht . . . . .	155
2.	Rentenversicherung . . . . .	156
3.	Kranken- und Pflegeversicherung . . . . .	157
4.	Steuerrechtliche Behandlung der Aufstockungsleistungen . . . . .	158
XVII.	Antrag auf Altersteilzeit . . . . .	164
XVIII.	Vereinbarung über Altersteilzeitarbeit . . . . .	164
XIX.	Mitwirkungspflichten während der Altersteilzeit . . . . .	165

<b>Teil 3: Die Altersteilzeit im Beamtenrecht</b> ( <i>Christian Rothländer</i> ) . . . .	167
I. Allgemeines . . . . .	167
II. Altersteilzeit im Bundesbereich . . . . .	168
1. Allgemeines . . . . .	168
2. Geltungsbereich und Einzelheiten der Regelung des § 72b BBG . .	169
3. Arbeitszeitformen: Blockmodell und durchgehende Teilzeitbeschäftigung . . . . .	181
4. Besoldungsrechtliche Regelungen . . . . .	183
a) Kurze Entstehungsgeschichte. . . . .	183
b) Altersteilzeitzuschlag . . . . .	184
c) Höhe des Zuschlags/Berechnungsgrundlagen . . . . .	184
d) Ausgleichszahlung für nicht erfolgten Freizeitausgleich . . . . .	186
e) Arbeitgeber- bzw. dienstherrnseitige Erhöhung des Zuschlags? . . . . .	189
5. Steuerrechtliche Fragen . . . . .	190
6. Versorgungsrechtliche Regelungen . . . . .	190
a) Ruhegehaltfähige Dienstzeit . . . . .	190
b) Höhe des Ruhegehaltes . . . . .	191
c) Beginn der Pension . . . . .	191
d) Versorgungsmathematische Abschläge . . . . .	192
7. Auswirkungen auf die sonstigen Beschäftigungsbedingungen . . .	197
a) Jährliche Sonderzuwendung (»Weihnachtsgeld«) . . . . .	197
b) Urlaubsgeld . . . . .	198
c) Urlaub . . . . .	199
d) Vermögenswirksame Leistungen . . . . .	200
e) Erschwerungszulagen . . . . .	201
f) Beihilfe . . . . .	202
g) Jubiläumszuwendung . . . . .	202
h) Teilnahme an der Besoldungsentwicklung, Aufstieg in den Stufen und Beförderungen . . . . .	203
i) Gewährung von Leistungsprämien und Leistungszulagen . . . . .	205
III. Altersteilzeitregelungen in den Bundesländern . . . . .	206
IV. Ein Problem: Zuschußgewährung durch die Bundesanstalt für Arbeit? . . . . .	213
V. Schlußbemerkungen, Zahlen & Daten . . . . .	216

<b>Teil 4: Personalvertretungs- und betriebsverfassungsrechtliche Fragestellungen</b> ( <i>Christian Rothländer</i> )	219
I. Beteiligungsrechte	219
1. Personalräte	219
a) Einzelmaßnahmen im Beamtenbereich	219
b) Einzelmaßnahmen im Tarifbereich	221
c) Kollektivrechtliche Möglichkeiten	223
2. Betriebsräte	224
a) Personelle Einzelmaßnahmen	224
b) Kollektivrechtliche Möglichkeiten	226
3. Frauenbeauftragte	226
4. Schwerbehindertenvertretung	227
II. Wahlberechtigung und Wählbarkeit nach BPersVG und BetrVG	228
1. Allgemeines	228
2. Altersteilzeit im Blockmodell	228
a) Personalvertretungsrecht	228
b) Betriebsverfassungsrecht	231
3. Altersteilzeit in durchgehender Teilzeitbeschäftigung	233
a) Personalvertretungsrecht	233
b) Betriebsverfassungsrecht	233
4. Altersteilzeit und Personalratsmandat	233
5. Altersteilzeit und Betriebsratsmandat	237
III. Auswirkungen der Altersteilzeit auf die Größe der Dienststelle bzw. des Betriebes	238
1. Bereich des BPersVG	238
2. Bereich des BetrVG	240
<b>Teil 5: Eckpunkte für ergänzende betriebliche Vereinbarungen zum TV ATZ</b> ( <i>Wolfgang Pieper</i> )	243
I. TV ATZ beschäftigungswirksam umsetzen	243
II. Rechtsanspruch für Teilzeitbeschäftigte schaffen	244
1. Modell 1: Übergang aus vorübergehender Vollzeit in Altersteilzeit	245
2. Modell 2: Übergang aus echter Teilzeit in Altersteilzeit	246
III. Rechtsanspruch auf Altersteilzeit ab dem 55. Lebensjahr verbessern	247
IV. Einkommen verbessern	249
1. Mindestnetto erhöhen	249

a) Mindestnettosatz anheben .....	249
b) Urlaubsentgelt als Basis für die Bezügeberechnung .....	249
c) Dynamisierung aller Bezügebestandteile .....	250
d) Einmalzahlungen, Abfindungen und Beihilfen .....	250
2. Aufstiege und Lebensaltersstufen/Stufen .....	250
a) Stufensteigerungen .....	251
b) Bewährungs-, Zeit- und Tätigkeitsaufstiege .....	251
3. Sicherung der Eingruppierung bei Unterstellungsmerkmalen .....	252
V. Altersteilzeit sozial sichern .....	252
1. Beiträge zur Rentenversicherung .....	252
2. Höhere Abfindung bei Rentenabschlägen .....	253
3. Entgeltfortzahlung bei Arbeitsunfähigkeit .....	254
4. Nacharbeit bei Arbeitsunfähigkeit .....	257
5. Rückkehrrecht in Vollzeitarbeit .....	258
VI. Erholungsurlaub im Jahr des Wechsels in die Freistellungsphase .....	259
VII. Vorrang für das Blockmodell .....	259
VIII. Nebentätigkeit .....	260
IX. Beteiligungsrechte .....	260
X. Kündigungsschutz .....	261
XI. Vorzeitiges Beenden des Altersteilzeitarbeitsverhältnisses .....	261
XII. Insolvenzsicherung .....	261
XIII. Antrag auf Altersteilzeit .....	263
XIV. Muster einer betrieblichen Regelung ( <i>Wolfgang Pieper/ Christian Rothländer</i> ) .....	263

## **Anhang**

1. Altersteilzeitgesetz .....	269
a) Altersteilzeitgesetz (a. F.; bis 31. 12. 1999) .....	269
b) Altersteilzeitgesetz (n. F.; ab 1. 1. 2000) .....	277
2. Mindestnettoetrags-Verordnung 2000 .....	288
3. Angebot der Arbeitgeber von Bund, Länder und Gemeinden vom 2. April 1998 zum Bereich Altersteilzeit (Auszug) .....	303
4. Tarifvertrag zur Regelung der Altersteilzeitarbeit (TV ATZ) .....	304
5. Mindestnettoetragsstabelle 83 % für das Jahr 2000 .....	310

6.	Bundes-Angestelltentarifvertrag/Bundes-Angestelltentarifvertrag Ost (Auszug) .....	353
7.	Bundesbeamtengesetz (Auszug) .....	362
8.	Deutsches Richtergesetz (Auszug) .....	363
9.	Bundesbesoldungsgesetz (Auszug) .....	364
10.	Altersteilzeitzuschlagsverordnung (ATZV) .....	365
11.	Drittes Buch Sozialgesetzbuch (SGB III) – Arbeitsförderung – (Auszug) .....	366
12.	Viertes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IV) – Gemeinsame Vorschriften für die Sozialversicherung – (Auszug) ....	368
13.	Fünftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB V) – Gesetzliche Krankenversicherung – (Auszug) .....	371
14.	Sechstes Buch Sozialgesetzbuch (SGB VI) – Gesetzliche Rentenversicherung – (Auszug) .....	374
15.	Neues von der Altersteilzeit: Gesetz zur Fortentwicklung der Alters- teilzeit am 1. 1. 2000 in Kraft getreten .....	377
	Stichwortverzeichnis .....	379