

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----------|
| Musterverzeichnis | 15 |
| Abkürzungsverzeichnis | 23 |
| Literaturverzeichnis | 31 |
| § 1 Grundlagen | 35 |
| A. Bedeutung des Versorgungsausgleichs | 35 |
| I. Allgemeines | 35 |
| II. Versorgungsausgleich vor dem VersAusglG | 36 |
| B. Gesetz zur Strukturreform des Versorgungsausgleichs („VAStrRefG“) | 37 |
| I. Inkrafttreten und Übergang | 37 |
| II. Zusammenfassung der wichtigen Strukturänderungen | 37 |
| III. „Altehen“ | 38 |
| IV. „Alte Vereinbarungen“ und „neues Recht“ | 39 |
| § 2 Anwendungsbereich und Abgrenzung | 41 |
| A. Wertausgleich bei Scheidung (= Hauptanwendung) | 41 |
| B. Wertausgleich nach Scheidung (= Ausnahmefall) | 42 |
| C. Lebenspartnerschaft nach dem LPartG | 42 |
| D. Auslandsberührung (Versorgungsausgleichsstatut). | 42 |
| I. Versorgungsausgleichsstatut | 42 |
| 1. Bedeutung der Rom-III-VO | 42 |
| 2. Anknüpfungsleiter | 44 |
| 3. Beachtung des Heimatrechts (Art. 17 Abs. 3 S. 1 Hs. 2 EGBGB) | 45 |
| 4. Darstellung in der Urkunde | 47 |
| II. Sog. „regelwidriger Versorgungsausgleich“ (vgl. Art. 17 Abs. 3 S. 2 EGBGB) | 49 |
| III. (Indirekte) Rechtswahlmöglichkeiten | 51 |
| E. Abgrenzung: Anrechte auf Versorgung und Ausgleich nach Güterrecht | 56 |
| F. Abgrenzung: Ausgleich von Anrechten und nahehelicher Unterhalt | 58 |
| § 3 Gegenstand des Versorgungsausgleichs (einzuzeichnende Anrechte) | 61 |
| A. Anrechte auf Versorgung | 61 |
| I. Allgemeines und Begriffe | 61 |
| II. Versorgung wegen Alters | 63 |
| III. Versorgung wegen Invalidität | 64 |
| IV. Ausländische Anrechte | 65 |
| B. Nicht dem Ausgleich unterfallende Rechte | 67 |
| C. Durch das VersAusglG einbezogene Anrechte | 68 |
| D. Anrechte mit Wahlrechten zur Leistungsform | 69 |
| I. Grundsätze | 69 |
| II. Ausübung eines Wahlrechts (Zeitpunkt) | 71 |
| 1. Ausübungszeitpunkt bei Kapital-(Lebens)versicherung | 71 |
| 2. Ausübungszeitpunkt bei Renten-(Lebens)versicherung | 72 |
| III. Wahlrechte bei „Gütertrennung“ und „modifizierter Zugewinnsgemeinschaft“ | 73 |
| E. „Sicherungsabtretung“ und Verpfändung von Anrechten | 77 |

| | |
|--|-----|
| F. Erwerb von Anrechten „durch Arbeit“ oder „mit Hilfe des Vermögens“ | 79 |
| I. Allgemeines | 79 |
| II. „Durch Arbeit“ geschaffen oder erhalten | 79 |
| III. „Durch Vermögen“ geschaffen oder erhalten | 80 |
| IV. Erwerb von Anrechten mit Mitteln aus „Anfangsvermögen“ | 83 |
| V. Erwerb von Anrechten mit Mitteln aus sog. „privilegierten Vermögen“ nach § 1374 Abs. 2 BGB | 86 |
| VI. Übergabeverträge, Leibgeding und Sachleistungen | 88 |
| G. Maßgebliche Ehezeit | 88 |
| I. Grundsatz: Stichtagsregelungen §§ 3 Abs. 1, 5 Abs. 2 VersAusglG | 88 |
| II. Veränderungen zwischen Ehezeitende und Versorgungsausgleichsentscheidung | 90 |
| III. Ehezeit und „Ehezeitanteil“ | 92 |
| H. Anrechte in der Ehezeit – „In-Prinzip“ | 92 |
| I. Grundsatz | 92 |
| II. „Dynamisierungszuwachs“ | 95 |
| § 4 Auskünfte | 99 |
| A. Allgemeines | 99 |
| B. Ansprüche der Ehegatten gegeneinander (§ 4 Abs. 1 VersAusglG) | 100 |
| C. Ansprüche gegen Versorgungsträger des Ehegatten (§ 4 Abs. 2 VersAusglG) | 101 |
| D. Vereinbarungen über den Auskunftsanspruch | 102 |
| § 5 Durchführung des Versorgungsausgleichs | 103 |
| A. Allgemeines | 103 |
| B. „Interne Teilung“ als Regelfall (§ 9 Abs. 2 i.V.m. §§ 10 – 13 VersAusglG) . | 104 |
| I. Allgemeines | 104 |
| II. Anforderungen an das zu begründende Anrecht | 107 |
| 1. Anrecht in Höhe des Ausgleichswerts | 108 |
| 2. Eigenständige Versorgung | 108 |
| 3. Vergleichbare Sicherung | 109 |
| 4. Vergleichbare Wertentwicklung | 109 |
| 5. Gleiche Risikoabsicherung (Altersrente) | 110 |
| 6. Sonderregelung und Vereinbarungsbedarf bei Betriebsrenten (§ 12 VersAusglG) | 111 |
| III. Kosten der interne Teilung | 112 |
| IV. Ausnahme: Saldierung von Anrechten durch Versorgungsträger (§ 10 Abs. 2 VersAusglG) | 113 |
| V. „Interne Teilung“ und Steuern | 115 |
| C. „Externe Teilung“ als Ausnahmefall (§ 9 Abs. 3 i.V.m. §§ 14 – 17 VersAusglG) | 116 |
| I. Grundsätze der „externen Teilung“ | 116 |
| 1. Allgemeines | 116 |
| 2. Wahl der Ziel-Versorgung | 119 |
| 3. Weitere Voraussetzungen der „externen Teilung“ | 120 |
| 4. Ausnahmeharakter der „externen Teilung“ | 121 |

| | |
|--|-----|
| II. Vereinbarung zur „externen Teilung“ als Ausgleichsweg | 122 |
| 1. Vereinbarung mit dem Versorgungsträger der ausgleichspflichtigen Person | 122 |
| 2. „Externe Teilung“ als Vertragsgegenstand der Ehegatten | 124 |
| III. „Externe Teilung“ und Beamtenversorgung | 130 |
| IV. „Externe Teilung“ bei Anrechten der bAV | 131 |
| V. „Externe Teilung“ fondsgebundener Anrechte | 133 |
| VI. „Externe Teilung“ und Steuern | 134 |
| D. „Ausgleich nach Scheidung“ als Auffangmechanismus (schuldrechtliche Ausgleichszahlung, §§ 20 – 22 VersAusglG) | 135 |
| I. Überblick | 135 |
| II. Struktur und gesetzlicher Anwendungsbereich | 138 |
| 1. Allgemeines | 138 |
| 2. „Fehlende Ausgleichsreife“ | 139 |
| 3. „Ausgleichssperre“ | 140 |
| III. Voraussetzungen zur Geltendmachung der Ausgleichsrente (§ 20 VersAusglG) | 141 |
| 1. Allgemeines | 141 |
| 2. Voraussetzungen bei der ausgleichspflichtigen Person | 142 |
| 3. Voraussetzungen bei der ausgleichsberechtigten Person | 143 |
| IV. Inhalt, Berechnung und Durchsetzung | 144 |
| V. Abtretung (§ 21 VersAusglG) | 149 |
| VI. Kapitalzahlung (§ 22 VersAusglG) | 152 |
| VII. Abfindung (§ 23 VersAusglG) | 153 |
| VIII. „Verlängerter schuldrechtlicher Versorgungsausgleich“ (§ 25 VersAusglG) | 157 |
| IX. „Schuldrechtlicher Ausgleich“ und Steuern | 160 |
| X. Insolvenz der ausgleichspflichtigen Person | 162 |
| XI. Vermeiden des „schuldrechtlichen Versorgungsausgleichs“ | 162 |
| § 6 Ausschluss, Herabsetzung und Bewertung | 169 |
| A. Bagatelfälle | 169 |
| I. Ehezeit unter 3 Jahren („kurze Ehedauer“) | 169 |
| II. Geringfügigkeit (§ 18 VersAusglG) | 169 |
| 1. Definition und Fallgruppen | 169 |
| 2. Gleichartige Anrechte (§ 18 Abs. 1 VersAusglG) | 171 |
| 3. Zusammenrechnen geringfügiger Anrechte | 172 |
| 4. Zusammentreffen von „kurzer Ehe“ und Geringfügigkeit | 173 |
| 5. Ermessen des Familiengerichts | 173 |
| 6. Vereinbarungen zur Geringfügigkeit | 175 |
| B. Ausschluss wegen Unbilligkeit, § 27 VersAusglG („Härteklausel“) | 177 |
| I. Allgemeines | 177 |
| II. Anwendungsbereich nach dem VersAusglG | 177 |
| III. Anwendungsvoraussetzungen | 178 |
| IV. Anwendungsbeispiele (Fallgruppen) | 179 |
| V. Ehevertragliche Vereinbarungen mit Bezug zu Härtefallkonstellationen | 183 |
| 1. „Härtegrund“ und Inhaltskontrolle nach § 8 Abs. 1 VersAusglG | 183 |

| | |
|---|------------|
| 2. Regelungskompetenz | 184 |
| 3. Regelungstypen mit Bezug zu „Härtegründen“ | 185 |
| C. Wertermittlung (§§ 39 ff. VersAusglG); insb. „korrespondierender Kapitalwert“ | 187 |
| I. Allgemeines | 187 |
| II. Erforderlichkeit von Bewertung | 188 |
| III. Bewertung von Anrechten (Überblick) | 188 |
| 1. Unmittelbare Bewertung (§ 39 VersAusglG) | 189 |
| 2. Zeitratierliche Bewertung (§ 40 VersAusglG) | 189 |
| 3. Bewertung einer laufenden Versorgung (§ 41 VersAusglG) | 190 |
| 4. Billigkeitsbewertung (§ 42 VersAusglG) | 190 |
| IV. „Korrespondierender Kapitalwert“ (§ 47 VersAusglG) | 190 |
| 1. Ausgangspunkt | 190 |
| 2. Weitergehender Anwendungsbereich | 192 |
| 3. „Korrespondierender Kapitalwert“ als Hilfsgröße | 192 |
| 4. „Korrespondierender Kapitalwert“ als „Einkaufspreis“ | 193 |
| 5. „Korrespondierender Kapitalwert“ als Barwert (§ 47 Abs. 5 VersAusglG) | 195 |
| 6. „Korrespondierender Kapitalwert“ in Vereinbarungen (§ 47 Abs. 6 VersAusglG) | 196 |
| V. Vereinbarungen zum „korrespondierenden Kapitalwert“ und zur Bewertung | 198 |
| § 7 Gerichtliche Abänderung und Anpassung von Vereinbarungen | 205 |
| A. Allgemeines | 205 |
| B. Gesetzliches Konzept der Abänderung | 205 |
| C. Vereinbarter Ausschluss der Abänderung (§ 227 Abs. 2 FamFG) | 208 |
| D. Anpassung = „Aussetzung der Kürzung“ | 212 |
| I. Allgemeines | 212 |
| II. Tod der ausgleichsberechtigten Person | 213 |
| III. Invalidität der ausgleichspflichtigen Person | 213 |
| IV. „Unterhaltsfälle“ | 214 |
| § 8 Vereinbarungen in vorsorgenden und scheidungsbezogenen Verträgen | 219 |
| A. Grundlagen | 219 |
| I. Vereinbarungsfreiheit | 219 |
| II. Vorsorgende und scheidungsnahe Vereinbarungen | 220 |
| III. Zeitpunkt des Zustandekommens | 222 |
| IV. Rücknahme des Scheidungsantrags | 223 |
| V. Aufhebung und Änderung von bestehenden Vereinbarungen | 223 |
| VI. Bedingungen, Befristungen und Rücktrittsvorbehalte | 225 |
| B. Formelle Wirksamkeitsvoraussetzungen (§ 7 VersAusglG) | 225 |
| I. Beurkundungspflicht und Notar | 225 |
| 1. Grundsatz | 225 |
| 2. Zeitbezogener Anwendungsbereich | 226 |
| 3. Vereinbarungen innerhalb und außerhalb eines „Ehevertrages“ | 227 |
| 4. Gerichtlicher Vergleich | 228 |
| II. Aufgaben und Pflichten des Notars | 229 |

| | |
|---|-----|
| C. Bindung des Familiengerichts (§ 6 Abs. 2 VersAusglG) | 234 |
| D. Grenzen der Modifikationsbefugnis | 235 |
| I. Ausgangspunkt: „Inhaltskontrolle von Eheverträgen“ | 235 |
| 1. Allgemeines | 235 |
| 2. Grundlagen zur Inhaltskontrolle | 236 |
| 3. Wirksamkeitskontrolle von Eheverträgen | 237 |
| 4. Ausübungskontrolle von Eheverträgen | 240 |
| 5. Inhaltskontrolle von Scheidungsvereinbarungen | 241 |
| 6. Benachteiligung Dritter (z.B. Träger der Grundsicherung u. Sozialhilfe) | 243 |
| II. Versorgungsausgleich im System der Inhalts- und Ausübungskontrolle | 245 |
| 1. Prüfungspflicht des Familiengerichts | 245 |
| 2. Kernbereich | 247 |
| 3. „Ausgleichsbilanz“ und „insgesamt Ausgleichsberechtigter“ | 248 |
| 4. Wirksamkeitskontrolle und „Ehevertragstypen“ | 249 |
| 5. Ausübungskontrolle | 253 |
| E. Durchführung des Versorgungsausgleichs | 256 |
| I. richterliche Gestaltung | 256 |
| II. Beschränkte Vereinbarungsmöglichkeiten zur Übertragung und Begründung von Anrechten (§ 8 Abs. 2 VersAusglG) | 258 |
| 1. Grundsatz | 258 |
| 2. Beschränkungen bei den Regelsicherungssystemen | 260 |
| 3. Beschränkungen bei sonstigen, öffentlich-rechtlichen Versorgungen | 263 |
| 4. Beschränkungen bei privaten Versorgungen | 263 |
| III. Drittbelastungsverbot | 263 |
| 1. Grundsatz | 263 |
| 2. Verstöße gegen den Halbteilungsgrundsatz (§ 8 Abs. 2 i.V.m. § 1 Abs. 2 VersAusglG) | 264 |
| 3. Beschränkte Vereinbarungsmöglichkeiten zu Ausgleichswegen | 266 |
| 4. Verstöße gegen das Abänderungs- und Anpassungsverbot (§ 8 Abs. 2 i.V.m. § 32 VersAusglG) | 267 |
| F. Insolvenz und Gläubigeranfechtung | 267 |
| § 9 Inhalt von Vereinbarungen | 271 |
| A. Regelbeispiele und Regelungsvielfalt | 271 |
| B. Einbeziehung in die Regelung der ehelichen Vermögensverhältnisse (§ 6 Abs. 1 S. 2 Nr. 1 VersAusglG) | 273 |
| I. Grundsatz | 273 |
| II. Störung der Äquivalenzbetrachtung | 275 |
| III. Allgemeine Risiken (Versorgungssicherheit im Alter) | 276 |
| IV. Kombinierte Belehrungen | 277 |
| V. Beispiele zur Einbeziehung in Vermögensregelungen | 278 |
| 1. Zugewinnausgleichsforderung | 278 |
| 2. Kombination: „Scheidungsimmobylie“, Schuldübernahme, Zugewinnausgleich, Unterhaltsabfindung | 283 |
| 3. „Gesamtvermögensregelung“ in einem vorsorgenden Ehevertrag | 293 |
| C. Ausschluss des Versorgungsausgleichs | 296 |
| I. Grundsatz | 296 |

| | |
|---|-----|
| II. Gegenseitiger Totalausschluss | 298 |
| 1. Allgemeines | 298 |
| 2. Fehlende oder nicht vollständige Kompensation | 299 |
| III. Teilweiser Ausschluss | 301 |
| IV. Einseitiger (vollständiger) Ausschluss | 302 |
| V. Ausschluss und Gegenleistung (Kompensation) | 309 |
| 1. Allgemeines, insb. versorgungsgeeignete Gegenleistung | 309 |
| 2. Gegenleistung und Steuern | 312 |
| a) Allgemeines | 312 |
| b) Einkommensteuer: Sonderausgaben- oder Werbungskostenabzug | 313 |
| c) Einkommensteuer: privates Veräußerungsgeschäft („Spekulationssteuer“) | 314 |
| d) Einkommensteuer: Wirtschaftsgüter des Betriebsvermögens | 314 |
| e) Einkommensteuer: ggfs. Anschaffungskosten | 315 |
| f) Schenkungsteuer (vorsorgender Ehevertrag) | 315 |
| g) Grunderwerbsteuer | 317 |
| 3. Einzelne typische Gegenleistungen | 317 |
| a) Beitragsentrichtung und freiwillige (Weiter-)Versicherung in die gRV | 317 |
| aa) Beitragsentrichtung nach § 187 Abs. 1 Nr. 2b) SGB VI | 317 |
| bb) Freiwillige (Weiter-)Versicherung nach § 7 SGB VI | 326 |
| b) Lebens- und Rentenversicherung | 329 |
| aa) Grundfall: Lebensversicherung | 329 |
| bb) Abwandlung: (reine) private Rentenversicherung | 337 |
| c) Übertragung einer Immobilie; Einräumung dinglicher Rechte | 340 |
| aa) Wohnungseigentum als Gegenleistung (Scheidungsvereinbarung) | 340 |
| bb) Wohnungseigentum als sofortige Gegenleistung (vorsorgender Ehevertrag) | 349 |
| cc) Dingl. Nutzungsrecht – Nießbrauch – als Gegenleistung (Scheidungsvereinbarung) | 355 |
| dd) Dingl. Nutzungsrecht – Wohnungsrecht – als Gegenleistung (Scheidungsvereinbarung) | 361 |
| d) Reine Kapitalabfindung | 367 |
| e) Verbessernde Unterhaltsvereinbarungen | 369 |
| D. Vereinbarungen mit Bezug zur kurzen Ehedauer (§ 3 Abs. 3 VersAusglG) | 371 |
| E. Einzelne Modifikationen (Fallgruppen) | 375 |
| I. Beschränkung auf den Ausgleich „ehebedingter Nachteile“ | 375 |
| II. Ausschluss des Wertausgleichs einzelner Anrechte | 378 |
| III. Verrechnungsvereinbarungen (= Saldierungsvereinbarungen) | 386 |
| 1. Grundlagen | 386 |
| 2. Einzelne Anwendungsbereiche und Beispiele | 387 |
| 3. Gesamt-Saldierungsvereinbarung | 394 |
| IV. Einzelne Konstellationen zur Versorgung im öffentlichen Dienst | |
| (z.B. BeamtV) | 400 |
| 1. Landesrechtliche Dienst- und Amtsverhältnisse | 400 |
| 2. Bundesrechtliche Dienst- und Amtsverhältnisse | 403 |

| | |
|--|-----|
| 3. Wegfall des Aufschubs der Kürzung – „Rentner- oder Pensionistenprivileg“ | 407 |
| V. Abänderung der Ausgleichsquote (des Ausgleichswerts) | 414 |
| VI. Begrenzung des Wertausgleichs | 417 |
| VII. Abänderung des Ausgleichszeitraums („vereinbarte Ehezeit“) | 418 |
| 1. Allgemeines | 418 |
| 2. Bedeutung der Festlegung einer maßgeblichen Ehezeit (= festgelegter Ausgleichszeitraum) | 420 |
| 3. Berechnung des Ausgleichsbetrages | 422 |
| 4. Typische Gestaltungen zur Festlegung eines ausscheidbaren Ausgleichszeitraums | 424 |
| a) Getrenntleben | 424 |
| b) Festlegen eines bestimmten Datums (Termin) | 427 |
| c) Geburt und Betreuung gemeinsamer Kinder | 428 |
| d) Arbeitslosigkeit und Zeiträume ohne sozialversicherungspflichtige Beschäftigung | 438 |
| e) „Ungleich lastenverteilende“ Lebensgestaltung | 439 |
| f) Wegfall eines Ehegatten-Mitarbeitsverhältnisses | 440 |
| g) Kombination verschiedener Ereignisse | 441 |
| h) Belehrungen und Hinweise | 444 |
| VIII. Bedingungen, Befristungen und Rücktrittsvorbehalte | 445 |
| 1. Bedingungen | 446 |
| 2. Befristungen | 449 |
| 3. Rücktrittsvorbehalte | 450 |
| F. Vorbehalt der schuldrechtlichen Ausgleichszahlung (§ 6 Abs. 1 S. 2 Nr. 3 VersAusglG) „schuldrechtlicher Versorgungsausgleich“ | 453 |
| G. Kostenrechtliche Anmerkungen: Vereinbarungen zum Versorgungsausgleich nach dem neuen GNotKG | 459 |
| I. Grundlage: Ehevertrag und Versorgungsausgleich im Kostenrecht | 459 |
| II. Geschäftswertbestimmung und Ausgleichswert | 459 |
| III. Beispiel: gegenseitiger, vollständiger Ausschluss des Versorgungsausgleichs | 460 |
| IV. „Anrechte gleicher Art“ und Fälle gesetzlichen Ausgleichsausschlusses | 461 |
| § 10 Glossarium | 463 |
| § 11 Typische Versorgungssysteme (Kurzübersichten) | 473 |
| A. Gesetzliche Rentenversicherung (gRV) | 473 |
| I. Allgemeines und Grundsätze | 473 |
| II. Entgeltpunkt und Rentenformel | 473 |
| III. Rentenrechtliche Zeiten | 477 |
| IV. gRV im Versorgungsausgleich | 479 |
| B. Beamtenversorgung | 480 |
| I. Allgemeines und Grundsätze | 480 |
| II. Beamtenversorgung im Versorgungsausgleich | 484 |
| 1. Allgemeines | 484 |
| 2. Ehezeitanteil der beamtenrechtlichen Versorgung (Ausgleichswert) | 485 |
| 3. Ehezeitanteil der laufenden Beamtenversorgung (Ausgleichswert) | 487 |

| | |
|---|-----|
| III. Korrespondierender Kapitalwert beamtenrechtlicher Anrechte | 488 |
| C. Berufsständische Versorgung | 488 |
| I. Ausgangspunkt | 488 |
| II. Anrechte aus berufsständischer Versorgung im Versorgungsausgleich | 489 |
| D. Betriebliche Altersversorgung (bAV) | 489 |
| I. Ausgangspunkt: Betriebsrentengesetz (BetrAVG) | 489 |
| II. Anrechte nach dem BetrAVG | 490 |
| III. Betriebliche Altersvorsorge im Versorgungsausgleich | 492 |
| 1. Allgemeines | 492 |
| 2. Verfallbarkeit von Anrechten nach BetrAVG | 493 |
| 3. Ehezeitanteil | 494 |
| 4. Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes (ZVÖD) | 496 |
| E. Anrechte nach AltZertG | 498 |
| I. Ausgangspunkt | 498 |
| II. Vorsorgeprodukte nach dem AltZertG | 498 |
| III. Altersvorsorgeverträge („Riester-Produkte“) | 498 |
| IV. Basisrente („Rürup-Rente“) | 500 |
| V. Eigenheimrente („Wohn-Riester“) | 500 |
| F. Private Rentenversicherungen („Privatversicherungen“) | 501 |
| Stichwortverzeichnis | 503 |