

Betriebliche Altersversorgung für Entgeltabrechner:innen - Grundlagen (Präsenz)

Basiswissen und Praxisfälle

Die betriebliche Altersversorgung (bAV) wird immer wichtiger und stellt Entgelt- und Personalabteilungen vor komplexe Herausforderungen. In diesem Seminar erhältst du einen umfassenden Einblick in die verschiedenen Durchführungswege der bAV und lernst, diese rechtssicher und effizient abzurechnen. Zudem werden dir die steuer- und sozialversicherungsrechtlichen Besonderheiten praxisnah vermittelt. Zahlreiche Fallbeispiele und konkrete Lösungen helfen dir, rechtliche Risiken zu minimieren und deinen Arbeitsalltag zu meistern.

Inhalte

Grundlagen der betrieblichen Altersversorgung

- Das aktuelle Versorgungssystem in Deutschland.
- Unterschied zwischen vorgelagerter und nachgelagerter Versteuerung.
- Rechte und Pflichten von Arbeitgebern und Arbeitnehmer*innen (Rechtsanspruch auf Entgeltumwandlung, verpflichtender Arbeitgeberzuschuss, u.v.m.).

Die fünf Durchführungswege im Überblick

- Direktzusagen.
- Unterstützungskasse.
- Direktversicherungen (Alt- und Neuzusagen).
- Pensionskassen.
- Pensionsfonds.

Ansparphase

- Unterscheidung Alt-/Neuzusagen.
- Lohnsteuerliche Behandlung.
- SV-rechtliche Behandlung.

Rentensphase

- Steuerrechtliche Behandlung auf Arbeitgeber- und Arbeitnehmerseite.
- SV-rechtliche Behandlung von renten- und Einmalzahlungen.
- Freibeträge, freigrenzen und weitere abgabenrechtliche Vergünstigungen.
- Meldepflichten (Zahlstellenverfahren).

Kombinationsmöglichkeiten innerhalb der verschiedenen Durchführungswege

- Zusammenspiel von externen und internen Durchführungswegen
- Optimale Nutzung der steuer- und SV-rechtlichen Fördermöglichkeiten.

Mitnahmemöglichkeiten der bAV

- Übernahme der Zusage.
- Übertragungsmöglichkeiten.

Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

Dein Nutzen

- Du erhältst fundiertes Wissen zur rechtssicheren Abrechnung der bAV.
- Du lernst, rechtliche Herausforderungen zu meistern und Risiken zu minimieren.

- Du profitierst von praxisnahen Fallbeispielen und konkreten Handlungsempfehlungen.

Methoden

Vortrag mit ausführlichem Skript zum Nachlesen, viele konkrete Fallbeispiele, regelmäßige Übungen und konkrete Handlungsempfehlungen für die Praxis.

Teilnehmer:innenkreis

Fachkräfte in Lohnbüros und der Buchhaltung sowie Personalberater:innen und Steuerfachangestellte, die die bAV sicher und korrekt abrechnen müssen und die aktuell noch wenig bis keine Erfahrung in diesem Bereich haben.

Diese Veranstaltung ist auch als Modul buchbar von:

Online-Lehrgang Geprüfte:r bAV-Expert:in

Lehrgang Geprüfte:r bAV-Expert:in

Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:

<https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges>



Referent:in



Dr. Stefan Mohr

Ich bin Stefan Mohr, gebürtig und wohnhaft in Hamburg.

Beruflich bin ich promovierter Betriebswirt, selbständiger Dozent und Berater für betriebliche Altersversorgung bei einer Versicherung. Zuvor war ich als wissenschaftlicher Mitarbeiter am Lehrstuhl für betriebliche Altersversorgung an der Universität Hamburg und als Steuerassistent bei einer mittelständischen Hamburger Steuerberatungskanzlei tätig.



Jörg Sohn

Aus der Praxis für die Praxis, verbunden mit einer anwendungsorientierten Wissensvermittlung: Das ist mein Credo. Geschäftsführer und Inhaber einer auf Entgeltabrechnungen, Durchführung von Schulungen und Beratung im Personalbereich spezialisierten Unternehmensberatung. Langjährige Erfahrung im Personalbereich, u. a. verantwortlich für Compensation & Benefits, Entgeltabrechnung, HR-Systeme in einem Pharmaunternehmen. Fachreferent.

Meine Schwerpunkte liegen vor allem in den Bereichen der steuer-, sozialversicherungs- und arbeitsrechtlichen Behandlung von betrieblicher Altersversorgung.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Präsenz

1 Tag
Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Termine

15.06.2026

Stuttgart

Veranstaltungsort

Pullman Fontana

Tage & Uhrzeit

Montag, 15.06.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

28.10.2026

Hamburg

Veranstaltungsort

Best Western Plus Hotel Böttcherhof

Tage & Uhrzeit

Mittwoch, 28.10.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

29.01.2027

Düsseldorf

Veranstaltungsort

Novotel City West

Tage & Uhrzeit

Freitag, 29.01.2027

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/9557

Teilnahmegebühr

€ 740,- zzgl. MwSt.

€ 880,60 inkl. MwSt.

Die angegebene Teilnahmegebühr beinhaltet

- ein gemeinsames Mittagessen pro vollem Seminartag,
- Pausenverpflegung und
- umfangreiche Arbeitsunterlagen.

Die Übernachtungskosten im Hotel werden von den Teilnehmenden direkt mit dem Hotel abgerechnet. Für die Hotelbuchung findest du in deiner Lernumgebung ein Reservierungsformular.

Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: www.haufe-akademie.de/9557

E-Mail: anmelden@haufe-akademie.de

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:

<https://www.haufe-akademie.de/faqs>

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter www.haufe-akademie.de/agb oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.

Haufe Akademie GmbH & Co. KG

Munzinger Straße 9, 79111 Freiburg, www.haufe-akademie.de, Beratung: Tel.: +49 761 595339-00, service@haufe-akademie.de

Betriebliche Altersversorgung für Entgeltabrechner:innen - Grundlagen (Live-Online)

Basiswissen und Praxisfälle

Die betriebliche Altersversorgung (bAV) wird immer wichtiger und stellt Entgelt- und Personalabteilungen vor komplexe Herausforderungen. In diesem Seminar erhältst du einen umfassenden Einblick in die verschiedenen Durchführungswege der bAV und lernst, diese rechtssicher und effizient abzurechnen. Zudem werden dir die steuer- und sozialversicherungsrechtlichen Besonderheiten praxisnah vermittelt. Zahlreiche Fallbeispiele und konkrete Lösungen helfen dir, rechtliche Risiken zu minimieren und deinen Arbeitsalltag zu meistern.

Inhalte

Grundlagen der betrieblichen Altersversorgung

- Das aktuelle Versorgungssystem in Deutschland.
- Unterschied zwischen vorgelagerter und nachgelagerter Versteuerung.
- Rechte und Pflichten von Arbeitgebern und Arbeitnehmer*innen (Rechtsanspruch auf Entgeltumwandlung, verpflichtender Arbeitgeberzuschuss, u.v.m.).

Die fünf Durchführungswege im Überblick

- Direktzusagen.
- Unterstützungskasse.
- Direktversicherungen (Alt- und Neuzusagen).
- Pensionskassen.
- Pensionsfonds.

Ansparphase

- Unterscheidung Alt-/Neuzusagen.
- Lohnsteuerliche Behandlung.
- SV-rechtliche Behandlung.

Rentensphase

- Steuerrechtliche Behandlung auf Arbeitgeber- und Arbeitnehmerseite.
- SV-rechtliche Behandlung von renten- und Einmalzahlungen.
- Freibeträge, freigrenzen und weitere abgabenrechtliche Vergünstigungen.
- Meldepflichten (Zahlstellenverfahren).

Kombinationsmöglichkeiten innerhalb der verschiedenen Durchführungswege

- Zusammenspiel von externen und internen Durchführungswegen
- Optimale Nutzung der steuer- und SV-rechtlichen Fördermöglichkeiten.

Mitnahmemöglichkeiten der bAV

- Übernahme der Zusage.
- Übertragungsmöglichkeiten.

Lernumgebung

In deiner Online-Lernumgebung findest du nach deiner Anmeldung nützliche Informationen, Downloads und Extra-Services zu dieser Qualifizierungsmaßnahme.

Dein Nutzen

- Du erhältst fundiertes Wissen zur rechtssicheren Abrechnung der bAV.
- Du lernst, rechtliche Herausforderungen zu meistern und Risiken zu minimieren.

- Du profitierst von praxisnahen Fallbeispielen und konkreten Handlungsempfehlungen.

Methoden

Vortrag mit ausführlichem Skript zum Nachlesen, viele konkrete Fallbeispiele, regelmäßige Übungen und konkrete Handlungsempfehlungen für die Praxis.

Teilnehmer:innenkreis

Fachkräfte in Lohnbüros und der Buchhaltung sowie Personalberater:innen und Steuerfachangestellte, die die bAV sicher und korrekt abrechnen müssen und die aktuell noch wenig bis keine Erfahrung in diesem Bereich haben.

Open Badges - Zeige auch digital, was du kannst.

Open Badges sind anerkannte, digitale Teilnahmezertifikate. Diese verifizierbaren Nachweise sind der aktuelle Standard für die Einbindung in Karrierenetzwerken wie z.B. LinkedIn.

Damit zeigst du digital, über welche Kompetenzen du verfügst.

Nach erfolgreichem Abschluss erhältst du von uns ein Open Badge.

Mehr erfahren kannst du unter:

<https://www.haufe-akademie.de/seminare-lehrgaenge/trending-topics/open-badges>



Referent:in



Dr. Stefan Mohr

Ich bin Stefan Mohr, gebürtig und wohnhaft in Hamburg.

Beruflich bin ich promovierter Betriebswirt, selbständiger Dozent und Berater für betriebliche Altersversorgung bei einer Versicherung. Zuvor war ich als wissenschaftlicher Mitarbeiter am Lehrstuhl für betriebliche Altersversorgung an der Universität Hamburg und als Steuerassistent bei einer mittelständischen Hamburger Steuerberatungskanzlei tätig.

Meine Schwerpunkte liegen vor allem in den Bereichen der steuer-, sozialversicherungs- und arbeitsrechtlichen Behandlung von betrieblicher Altersversorgung.



Jörg Sohn

Aus der Praxis für die Praxis, verbunden mit einer anwendungsorientierten Wissensvermittlung: Das ist mein Credo. Geschäftsführer und Inhaber einer auf Entgeltabrechnungen, Durchführung von Schulungen und Beratung im Personalbereich spezialisierten Unternehmensberatung. Langjährige Erfahrung im Personalbereich, u. a. verantwortlich für Compensation & Benefits, Entgeltabrechnung, HR-Systeme in einem Pharmaunternehmen. Fachreferent.

Details zur Weiterbildung

Seminar | Online

1 Tag

Zahl der Teilnehmenden begrenzt

Starttermine

19.05.2026

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Dienstag, 19.05.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

02.06.2026

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Dienstag, 02.06.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

21.09.2026

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Montag, 21.09.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

10.11.2026

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Dienstag, 10.11.2026

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

22.02.2027

Live-Online

Durchführung

zoom

Modulzeiten

Montag, 22.02.2027

09:00 Uhr - 17:00 Uhr

Aktuelle Termine und weitere Informationen findest du unter www.haufe-akademie.de/32385

Teilnahmegebühr

€ 740,- zzgl. MwSt.

€ 880,60 inkl. MwSt.

Deine Anmeldemöglichkeiten

Online: www.haufe-akademie.de/9557

E-Mail: anmelden@haufe-akademie.de

Buche deine Weiterbildung einfach und schnell online. Gib sonst bitte unbedingt den Namen des Teilnehmenden und die vollständige Rechnungsanschrift mit Telefonnummer sowie E-Mail-Adresse an.

In unserem Bereich Fragen & Antworten (FAQ) findest du alle Antworten auf die häufigsten Fragen rund um unsere Weiterbildungen:

<https://www.haufe-akademie.de/faqs>

Unsere ausführlichen Teilnahmebedingungen findest du auch im Internet unter www.haufe-akademie.de/agb oder im Gesamtprogramm.

Die vollständigen Datenschutzbestimmungen findest du unter www.haufe-akademie.de/datenschutz.

