

**Hinweise und Erläuterungen  
zur Befreiung von der Pflichtversicherung  
in der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes  
(§ 2 Absatz 2 Tarifvertrag Altersversorgung – ATV –)**

**Stand  
Januar 2003**

**1. Die Regelung in § 2 Absatz 2 ATV hat folgenden Wortlaut:**

(2) <sup>1</sup>Beschäftigte mit einer wissenschaftlichen Tätigkeit an Hochschulen oder Forschungseinrichtungen, die für ein auf nicht mehr als fünf Jahre befristetes Arbeitsverhältnis eingestellt werden und die bisher keine Pflichtversicherungszeiten in der Zusatzversorgung haben, sind auf ihren schriftlichen Antrag von der Pflicht zur Versicherung zu befreien. <sup>2</sup>Der Antrag ist innerhalb von zwei Monaten nach Beginn des Arbeitsverhältnisses zu stellen. <sup>3</sup>Zugunsten der nach Satz 1 von der Pflichtversicherung befreiten Beschäftigten werden Versorgungsanwartschaften auf eine freiwillige Versicherung (entsprechend § 26) mit Beiträgen in Höhe der auf den Arbeitgeber entfallenden Aufwendungen für die Pflichtversicherung, höchstens jedoch mit vier v.H. des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts begründet. <sup>4</sup>Wird das Arbeitsverhältnis im Sinne des Satzes 1 verlängert oder fortgesetzt, beginnt die Pflichtversicherung anstelle der freiwilligen Versicherung mit dem Ersten des Monats, in dem die Verlängerung oder Fortsetzung des Arbeitsverhältnisses über fünf Jahre hinaus vereinbart wurde. <sup>5</sup>Eine rückwirkende Pflichtversicherung von Beginn des Arbeitsverhältnisses an ist ausgeschlossen.

**2. Eine Befreiung von der Pflichtversicherung ist möglich, wenn folgende Voraussetzungen erfüllt sind:**

- a) Ihr Arbeitsverhältnis darf erst nach dem 31. Dezember 2002 begründet werden bzw. begründet worden sein.
- b) Das Arbeitsverhältnis muss befristet für die Dauer von höchstens fünf Jahren vereinbart sein.
- c) Sie müssen den Antrag innerhalb von zwei Monaten nach Beginn des Arbeitsverhältnisses stellen. Maßgebend ist das Eingangsdatum bei Ihrer Beschäftigungsdienststelle oder beim LBV. Geht der Antrag erst später ein, darf eine Befreiung nicht mehr ausgesprochen werden.
- d) Sie müssen eine wissenschaftliche Tätigkeit ausüben. Wissenschaftliche Tätigkeiten sind wissenschaftliche bzw. künstlerische Dienstleistungen, die von wissenschaftlichem bzw. künstlerischem Personal an Hochschulen nach § 42 Hochschulrahmengesetz - HRG - erbracht werden. Hiermit sind insbesondere Hochschullehrerinnen und Hochschullehrer, wissenschaftliche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter sowie Lehrkräfte für besondere Aufgaben gemeint. Für NRW ist ausschlaggebend, ob die Tätigkeit vom 5. Abschnitt des Hochschulgesetzes NRW - HG NRW - (§§45 - 61) bzw. von den entsprechenden Regelungen des Kunsthochschulgesetzes erfasst wird. Voraussetzung für wissenschaftliche Tätigkeit ist in der Regel ein abgeschlossenes Hochschulstudium.
- e) Die wissenschaftliche Tätigkeit muss an einer Hochschule oder Forschungseinrichtung ausgeübt werden. Hochschulen sind die Universitäten, die Pädagogischen Hochschulen, die Kunsthochschulen, die Fachhochschulen und die sonstigen Einrichtungen des Bildungswesens, die nach Landesrecht staatliche Hochschulen sind. Für NRW ist § 1 des HG NRW bzw. des KHG maßgeblich. Forschungseinrichtungen sind staatliche und staatlich geförderte Forschungseinrichtungen. Dazu zählen insbesondere die Max-Planck-Gesellschaft, die Fraunhofergesellschaft, die in der Hermann von Helmholtz-Gemeinschaft Deutscher Forschungszentren zusammengeschlossenen Einrichtungen sowie die Institute der Blauen Liste.
- f) Sie dürfen bisher keine Pflichtversicherungszeiten in einer Zusatzversorgungseinrichtung des öffentlichen Dienstes haben.
- g) Die Voraussetzungen für die Pflichtversicherung müssen dem Grunde nach vorliegen (prüft das LBV).

**3. Während der - befreiten - Beschäftigung werden Anwartschaften auf Rentenleistungen aus einer freiwilligen Versicherung erworben.**

Der Arbeitgeber ist verpflichtet, Beiträge in Höhe von 4 % des zusatzversorgungspflichtigen Entgelts zu Ihren Gunsten in eine freiwillige kapitalgedeckte Versicherung im Rahmen der betrieblichen Altersversorgung bei der VBL einzuzahlen (die Möglichkeit, den Beitrag für eine anderweitige Altersvorsorge des Arbeitnehmers zu verwenden, besteht nicht). Überschreitet das zusatzversorgungspflichtige Entgelt einen nach § 39 Abs. 1 ATV festgelegten Grenzbetrag, werden weitere Beiträge in Höhe von 8 % des den Grenzbetrag überschreitenden Entgelts in die freiwillige Versicherung eingezahlt.

Diese Beiträge sind bis zu einem Jahresbetrag in Höhe von 4 % der Beitragsbemessungsgrenze in der Rentenversicherung (2003 = 2.448 Euro) steuerfrei nach § 3 Nr. 63 EStG. Darüber hinaus geleistete Beiträge sind steuerpflichtiger Arbeitslohn

Postanschrift:	LBV 40192 Düsseldorf	Tel.:	(0211) 60 23 01	E-Mail:	poststelle@lbv.nrw.de
		Fax:	(0211) 60 23 21 17	Internet:	www.lbv.nrw.de

und werden nach Ihren individuellen Steuermerkmalen versteuert. Befristet bis zum 31. Dezember 2008 sind die steuerfreien Beiträge auch beitragsfrei in der Sozialversicherung.

Aus der Beitragszahlung kann im Rentenfall ein Anspruch auf Betriebsrente der VBL entstehen. Darüber hinaus haben Sie die Möglichkeit, eine eigene freiwillige Versicherung mit der VBL zu vereinbaren und die o.g. Arbeitgeberbeiträge aus eigenen Mitteln aufzustocken.

Informationen zur freiwilligen Versicherung erhalten Sie unmittelbar bei der

VBL  
Freiwillige Versicherung  
76128 Karlsruhe

Telefon (0180) 5 00 62 29 (0,12 €/Min.)  
Telefax (0721) 15 58 78  
E-Mail freiwillige.versicherung@vbl.de  
Internet www.vbl.de

#### 4. Durch die Befreiung von der Pflichtversicherung können sich bei einer später eintretenden Pflichtversicherung Nachteile ergeben:

- a) Um eine Leistung aus der Pflichtversicherung zu erhalten, ist die Erfüllung einer Wartezeit von 60 Umlage-/Beitragsmonaten in der Pflichtversicherung notwendig. Die Zeit einer freiwilligen Versicherung wird nicht auf die Wartezeit angerechnet. Bei Eintritt des Versicherungsfalles vor Vollendung der Wartezeit besteht dann kein Anspruch auf eine Betriebsrente aus der Pflichtversicherung.

Beispiel:

Bei einem Arbeitnehmer wird nach zunächst vierjähriger freiwilliger Versicherung das Arbeitsverhältnis unbefristet fortgeführt. Nach vier weiteren Jahren, die in der Pflichtversicherung zurückgelegt werden, wird der Arbeitnehmer voll erwerbsgemindert und kann seine Beschäftigung nicht fortsetzen. In diesem Fall erhält er aus der freiwilligen Versicherung seine Rente für die vierjährige Beitragsentrichtung. Aus der Pflichtversicherung erhält er keine Rente von der Zusatzversorgungseinrichtung, da die Wartezeit von 60 Monaten nicht erfüllt ist.

- b) In Fällen des vorzeitigen Ausscheidens aus dem Arbeitsverhältnis nehmen die Anwartschaften aus der Pflichtversicherung nur dann an der Verteilung von Bonuspunkten nach § 19 ATV teil, wenn mindestens 120 Umlage-/Beitragsmonate in der Pflichtversicherung erfüllt sind.

Beispiel:

Ein Arbeitnehmer ist zunächst für vier Jahre in der freiwilligen Versicherung anstelle der Pflichtversicherung versichert. Nach vier Jahren wird das Arbeitsverhältnis für weitere sieben Jahre fortgesetzt. Da in der Pflichtversicherung nur für sieben Jahre Umlagemonate zu berücksichtigen sind, erfüllt er die Voraussetzung für die Dynamik während der anschließenden beitragsfreien Versicherung nicht; seine Anwartschaft aus der Pflichtversicherung bleibt daher vom Ende des Arbeitsverhältnisses bis zum Eintritt des Versicherungsfalles oder einem Wiederbeginn der Pflichtversicherung statisch.

- c) Das Leistungsrecht der freiwilligen Versicherung weicht von dem Leistungsrecht der Pflichtversicherung bei der VBL ab.

Zum Beispiel

- stehen aus der freiwilligen Versicherung in Anlehnung an das Punktemodell (VBL extra) keine sozialen Komponenten nach § 9 ATV (z.B. bei Elternzeit, bei Eintritt des Versicherungsfalles wegen verminderter Erwerbsfähigkeit oder bei Tod des Versicherten) zu.
- sind bei der fondsgebundenen Rentenversicherung (VBL dynamik) nur die eingezahlten Beiträge garantiert, nicht die Zinserträge.

#### 5. Trotz wirksamer Befreiung kann zu einem späteren Zeitpunkt die Pflichtversicherung eintreten.

Bei einer Verlängerung oder Fortsetzung des Arbeitsverhältnisses über fünf Jahre hinaus beginnt die Pflichtversicherung anstelle der freiwilligen Versicherung mit dem Ersten des Monats, in dem die Verlängerung oder Fortsetzung über fünf Jahre hinaus vereinbart wurde. Damit endet die Verpflichtung des Arbeitgebers zur Beitragsentrichtung in die freiwillige Versicherung; im Übrigen bleibt die freiwillige Versicherung bestehen.

Beispiel:

Ein Arbeitnehmer wird am 1. Februar 2003 auf vier Jahre befristet eingestellt, das Arbeitsverhältnis soll nach dem Arbeitsvertrag am 31. Januar 2007 enden. Am 10. Januar 2007 vereinbaren die Arbeitsvertragsparteien eine unbefristete Fortsetzung des Arbeitsverhältnisses; die Pflichtversicherung beginnt deshalb am 1. Januar 2007. Damit sind bereits für Januar 2007 keine Pflichtbeiträge mehr in die freiwillige Versicherung zu entrichten bzw. bereits entrichtete Beiträge in die freiwillige Versicherung rückabzuwickeln und stattdessen Umlagen, Beiträge und Sanierungsgelder für die Pflichtversicherung zu zahlen.

Eine rückwirkende Pflichtversicherung vom Beginn des Arbeitsverhältnisses an ist nach Absatz 2 Satz 5 ausgeschlossen. Das bedeutet, dass die Pflichtversicherung im vorherigen Beispiel auch nicht für die Zeit vor dem 1. Januar 2007 begründet werden kann.

Name, Vorname \_\_\_\_\_ PLZ Ort \_\_\_\_\_

ggf. Geburtsname \_\_\_\_\_ Straße \_\_\_\_\_

Geb.-Datum \_\_\_\_\_

(Anschrift der Einstellungsdienststelle)

Aktenzeichen: \_\_\_\_\_

Fernmündlich zu erreichen unter Ruf-Nummer:  
( \_\_\_\_\_ ) \_\_\_\_\_

LBV-Personalnummer,  
sofern bereits bekannt:



--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Eingangsvermerk:

### Antrag auf Befreiung von der Pflichtversicherung in der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes (§ 2 Absatz 2 Tarifvertrag Altersversorgung – ATV –)

<b>1</b>	<p><b>Antrag der/des Beschäftigten:</b></p> <p>Ich beantrage für die Dauer meines Beschäftigungsverhältnisses ab _____ die Befreiung von der Pflichtversicherung in der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes bei der Versorgungsanstalt des Bundes und der Länder (VBL).</p> <p>Ich war bisher weder bei der VBL noch bei einer anderen Zusatzversorgungskasse des öffentlichen Dienstes pflichtversichert.</p> <p>Die Hinweise und Erläuterungen zur Befreiung von der Pflichtversicherung in der Zusatzversorgung des öffentlichen Dienstes (Vordruck LBV(A)33.Anlage.2003NEU) habe ich zur Kenntnis genommen. Mir ist insbesondere bekannt, dass</p> <ul style="list-style-type: none"><li>– der Antrag auf Befreiung von der Versicherungspflicht nicht widerrufen werden kann,</li><li>– sich durch die Befreiung bei einer später eintretenden Pflichtversicherung Nachteile ergeben können,</li><li>– der Arbeitgeber zu meinen Gunsten Beiträge in eine freiwillige kapitalgedeckte Versicherung bei der VBL an Stelle der Pflichtversicherung entrichtet und ich selbst die Möglichkeit habe, eine eigene freiwillige Versicherung bei der VBL zu vereinbaren.</li></ul> <p>_____ Ort, Datum</p> <p style="text-align: right;">_____ Unterschrift</p>
<b>2</b>	<p><b>Bestätigung der Beschäftigungsdienststelle:</b></p> <p>Die/der Beschäftigte übt eine wissenschaftliche Tätigkeit im Sinne des § 2 Absatz 2 des Tarifvertrags Altersversorgung aus.</p> <p>Die Beschäftigungsdienststelle ist eine Hochschule oder Forschungseinrichtung im Sinne des § 2 Absatz 2 des Tarifvertrags Altersversorgung.</p> <p>_____ Ort, Datum</p> <p style="text-align: right;">_____ Unterschrift, Stempel</p>