

NOMOSPRAXIS

Reufels

Aufhebung und Abfindung

in der arbeitsrechtlichen Beratungspraxis



Nomos

NOMOSPRAXIS

Prof. Dr. Martin J. Reufels, LL.M.

Rechtsanwalt, Fachanwalt für Arbeitsrecht, Köln

Aufhebung und Abfindung

in der arbeitsrechtlichen Beratungspraxis



Nomos

Zitiervorschlag: Reufels Aufhebung § 1 Rn. 1

Die Deutsche Nationalbibliothek verzeichnet diese Publikation in der Deutschen Nationalbibliografie; detaillierte bibliografische Daten sind im Internet über <http://dnb.d-nb.de> abrufbar.

ISBN 978-3-8487-5687-2

1. Auflage 2020

© Nomos Verlagsgesellschaft, Baden-Baden 2020. Gedruckt in Deutschland. Alle Rechte, auch die des Nachdrucks von Auszügen, der fotomechanischen Wiedergabe und der Übersetzung, vorbehalten.

Vorwort

Die einvernehmliche Beendigung von Arbeitsverhältnissen stellt die Vertragsparteien vor Herausforderungen. Die Verhandlungen sind häufig emotional belastet, es handelt sich regelmäßig um schwierige und unangenehme Gespräche. Zudem verfolgen die Parteien zum großen Teil gegenteilige Interessen. Es besteht in vielen Fällen eine Informationsasymmetrie und fehlt an Transparenz. Keine der Parteien legt typischerweise „alle Karten auf den Tisch“. Neben arbeitsrechtlichen Fragen sind sozialversicherungsrechtliche und steuerrechtliche Implikationen im Blick zu behalten.

Das Buch versteht sich als praxisorientierter Ratgeber für typische Konstellationen der einvernehmlichen Aufhebung von Arbeitsverhältnissen. Es stellt die Grundlagen des materiellen Rechts dar, zeigt Querverbindungen auf und gibt konkrete Handlungsempfehlungen. Es enthält zahlreiche Formulierungsbeispiele und am Ende ein ausführliches Vertragsmuster in deutscher und englischer Sprache. Das Buch wendet sich an Rechtsanwälte und Fachanwälte für Arbeitsrecht, aber auch an Mitarbeiter in Personalabteilungen sowie Führungskräfte, die mit der Beendigung von Arbeitsverhältnissen befasst sind. Das Buch ist für die Praxis geschrieben und stützt sich auf Erfahrungen aus der Praxis. Für Empfehlungen, Vorschläge oder Anregungen ist der Verfasser dankbar.

Köln, im März 2020

Martin Reufels

Inhaltsverzeichnis

Vorwort	5
Abkürzungsverzeichnis	11
Literaturverzeichnis	15
§ 1 Grundlagen	23
I. Einleitung	23
II. Schriftformerfordernis bei Aufhebungsverträgen	24
§ 2 AGB-Kontrolle von Aufhebungsverträgen	35
I. Wann greift die AGB-Kontrolle ein?	35
II. Inhaltskontrolle	39
§ 3 Beseitigung von Aufhebungsverträgen	47
I. Einleitung	47
II. Beseitigungstatbestände	47
§ 4 Einzelne Regelungen des Aufhebungsvertrages	85
A. Abfindung	87
I. Allgemeines	87
II. Der Abfindungsanspruch gem. § 1 a KSchG	90
III. Steuerrechtliche Situation	91
IV. Die Steuerermäßigung nach §§ 34, 24 EStG	92
B. Outplacement	105
C. Dienstwagen	108
D. Zeugnis	112
I. Anspruch auf Zeugniserteilung	112
II. Unterscheidung von Zwischen- und Endzeugnis	114
III. Unterscheidung zwischen einfachem und qualifiziertem Zeugnis	115
IV. Zeugnisklarheit und Zeugniswahrheit	116
V. Inhalt und Formulierung des Zeugnisses	118
E. Aufhebung von Ansprüchen und Anwartschaften auf betriebliche Altersversorgung	120
I. Begriff der betrieblichen Altersversorgung	120
II. Rechtscharakter der betrieblichen Altersversorgung	123

Inhaltsverzeichnis

III. Unterscheidung zwischen verfallbarer und unverfallbarer Versorgungsanwartschaft	124
IV. Abfindung von Versorgungsanwartschaften	126
V. Rechtsfolgen bei Verstoß gegen das Abfindungsverbot	129
VI. Ausgleichsklauseln im Aufhebungsvertrag	130
VII. Auskunftsansprüche	130
F. Urlaub	132
I. Urlaubsansprüche von Arbeitnehmern im Aufhebungsvertrag ..	132
II. Besonderheiten von Urlaubsansprüchen beim Ausscheiden von Vorstandsmitgliedern und Geschäftsführern	136
G. Freistellung	137
H. Nachvertragliches Wettbewerbsverbot	140
I. Sprachregelungen	145
J. Erledigungsklauseln	146
I. Rechtsqualität von Erledigungsklauseln	146
II. Problematik allgemeiner Erledigungsklauseln	148
K. Verschwiegenheitsverpflichtung	155
I. Einführung	155
II. Betriebs- und Geschäftsgeheimnisse	156
III. Verhältnis Geheimnisschutz und Whistleblowing	159
IV. Aktueller Stand der Rechtsprechung zu Geheimhaltungsklauseln	160
V. Schlussfolgerungen für die Wirksamkeit von Verschwiegenheitsklauseln	163
VI. Verschwiegenheitspflicht von Vorstandsmitgliedern	165
VII. Verschwiegenheitsvereinbarungen im Zusammenhang mit sexueller Belästigung am Arbeitsplatz	169
VIII. Formulierungsvorschläge	172
L. Herausgabepflichten	176
I. Herausgabepflichten des Arbeitnehmers	176
II. Herausgabepflichten des Arbeitgebers	183
III. Besonderheiten bei Organmitgliedern	184
M. Ausschlussfristen	185
I. Einstufige und zweistufige Ausschlussfristen	185
II. Mindestfrist: drei Monate	186
III. Weitere Unwirksamkeitsgründe	187
IV. Reichweite von Ausschlussfristen, insbesondere Ausnahme im Falle gesetzlicher Verbote	188

V. Formulierungsvorschlag	190
N. Salvatorische Klausel	190
I. § 139 BGB als Ausgangspunkt für die salvatorische Klausel	191
II. Erhaltungsklauseln	192
III. Ersetzungsklauseln	194
IV. Ersetzungsmaßstab	197
V. Zweckmäßigkeit von Ersetzungsklauseln	198
VI. Wirksamkeit der Ersetzungsklauseln	200
VII. Schlussbetrachtung	202
§ 5 Aufhebungsvertrag und Befristung	207
I. Problemstellung	207
II. Abgrenzungen	208
§ 6 Besonderheiten beim Abschluss von Aufhebungsverträgen mit Personen mit Sonderkündigungsschutz (Schwerbehinderte, Betriebsratsmitglieder etc)	217
I. Kündigungsschutz nach dem Mutterschutzgesetz	217
II. Schwerbehinderte Arbeitnehmer	218
III. Auszubildende	219
IV. Betriebsratsmitglieder und andere Amtsträger der Betriebsverfassung	219
V. Altersgesicherte Arbeitnehmer, „Unkündbare“	220
VI. Schlussbetrachtung	220
§ 7 Statusvereinbarungen	221
I. Abgrenzung des Arbeitnehmers vom freien Mitarbeiter maßgeblich anhand tatsächlicher Durchführung	221
II. Statusvereinbarung in Gesamtabwägung zu berücksichtigen	222
III. Vorsicht vor „umgekehrten Statusvereinbarungen“	223
IV. Fazit	223

Inhaltsverzeichnis

§ 8	Wiedereinstellungszusagen in Aufhebungsverträgen	225
§ 9	Protokollierung gem. § 278 Abs. 6 ZPO von Aufhebungsverträgen im schriftlichen Verfahren	229
	I. Allgemeines	229
	II. Zustandekommen	229
	III. Wirkungen	232
§ 10	Massenentlassungsanzeige nach § 17 KSchG	235
	I. Vorliegen einer Anzeigepflicht nach § 17 Abs. 1 KSchG	235
	II. Konsultationsverfahren (§ 17 Abs. 2 KSchG)	241
§ 11	Besonderheiten bei dem Abschluss von Aufhebungsverträgen mit Geschäftsführern und Vorständen	245
	I. Zuständigkeit für Abschluss eines Aufhebungsvertrages	245
	II. Besonderheit: Organmitglied war vor seiner Bestellung Arbeitnehmer der Gesellschaft	248
	III. Abfindung	249
	IV. Ausgleichs- und Bestätigungsklauseln	254
	V. Nachvertragliches Wettbewerbsverbot	256
	VI. Nachvertragliche Verschwiegenheitspflicht	257
§ 12	Sozialversicherungsrecht	259
	I. Ruhen bei Entlassungsentschädigung nach § 158 SGB III	260
	II. Verhängung einer Sperrzeit nach § 159 SGB III	274
§ 13	Vertragsmuster	291
	Stichwortverzeichnis	299