

- Bitte weiße Felder ausfüllen oder  ankreuzen -

Zeile

# Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten / Lebenspartnern

(Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)

Eingangsstempel

1 **Steuernummer**

An das Finanzamt

2

Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt

3

## A. Allgemeine Angaben

Telefonische Rücksprache unter Nummer

4

**Antragstellende Person**

Identifikationsnummer (IdNr.)

Geburtsdatum

5

Name

6

Vorname

7

Straße, Hausnummer

8

Postleitzahl Wohnort

9

Verheiratet / Verpartnert seit

Verwitwet seit

Geschieden / Lebenspart. aufgehoben seit

Dauernd getrennt lebend seit

10

**Ehegatte / Lebenspartner(in) nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz**

Identifikationsnummer (IdNr.)

Geburtsdatum

11

Name

12

Vorname

13

Straße, Hausnummer (falls abweichend)

14

PLZ (falls abweichend) Wohnort (falls abweichend)

15

## B. Steuerklassenwechsel / Faktorverfahren

Ausdruck der  
ELSTAM gewünscht

16

Bisherige Steuerklassenkombination  
(Antragstellende Person / Ehegatte, Lebenspartner[in])

III / V

IV / IV

V / III

IV / Faktor  
 IV / Faktor

17

Ich<sup>1</sup> / Wir beantrage(n) die Steuerklassenkombination  
(Antragstellende Person / Ehegatte, Lebenspartner[in])

III / V

IV / IV<sup>2</sup>

V / III

IV / Faktor  
 IV / Faktor

bei IV / Faktor bitte  
Abschnitt C ausfüllen.

18

Der Steuerklassenwechsel wird grundsätzlich ab dem Folgemonat wirksam.

19

Der Steuerklassenwechsel lt. Zeile 18 soll davon abweichend im Jahr der Eheschließung rückwirkend ab dem Monat der Heirat gelten.

20

<sup>1</sup>) Der Wechsel von der Steuerklasse III oder V in die Steuerklasse IV ist auch auf Antrag nur eines Ehegatten / Lebenspartners möglich. Dies hat zur Folge, dass beide Ehegatten / Lebenspartner in die Steuerklasse IV eingereiht werden.

<sup>2</sup>) Bei Eheschließung wird die Steuerklassenkombination IV / IV automatisiert gebildet.

Zeile

31	<b>C. Angaben zum Faktorverfahren ab</b> <input style="width: 40px; height: 15px;" type="text"/>	Die Steuerklassen IV / IV mit Faktor haben eine Gültigkeit von bis zu zwei Jahren und sind für Folgejahre neu zu beantragen.	
		Antragstellende Person - EUR -	Ehegatte / Lebenspartner(in) - EUR -
32	Voraussichtlicher Jahresbruttoarbeitslohn aus dem ersten Dienstverhältnis	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
33	<b>bei Versorgungsempfängern:</b> im Jahresbruttoarbeitslohn enthaltene Versorgungsbezüge	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
34	Zahl der Monate im Antragsjahr, für die Versorgungsbezüge gezahlt wurden / werden	<input style="width: 40px; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 40px; height: 20px;" type="text"/>
35	Jahr, in dem Versorgungsbezug erstmalig gewährt wurde / wird	<input style="width: 40px; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 40px; height: 20px;" type="text"/>
36	Versorgungsbezug im Januar 2005 oder für den ersten vollen Monat	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
37	voraussichtliche Sonderzahlungen, auf die bei Versorgungsbeginn ein Rechtsanspruch bestand / besteht	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
38	Ich bin in der gesetzlichen Rentenversicherung pflichtversichert oder in einer berufsständischen Versorgungseinrichtung versichert.	Antragstellende Person	Ehegatte / Lebenspartner(in)
		<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
39	Ich bin in der gesetzlichen Kranken- und sozialen Pflegeversicherung versichert.	Antragstellende Person	Ehegatte / Lebenspartner(in)
		<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein    Zusatzbeitrag in %	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein    Zusatzbeitrag in %
		EUR	EUR
40	monatliche Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Basisabsicherung) und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>	<input style="width: 100%; height: 20px;" type="text"/>
41	Ich habe steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse zur privaten Krankenversicherung und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung erhalten.	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
42	Ich leiste für die Pflegeversicherung einen Beitragszuschlag für Kinderlose (§ 55 Abs. 3 SGB XI).	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
43	Der Antrag ist von beiden Ehegatten / Lebenspartnern zu unterschreiben (Ausnahme: vgl. Fußnote 1 auf der Vorderseite).	Bei der Ausfertigung des Antrags hat mitgewirkt:	
	Datum    Unterschrift antragstellende Person    Unterschrift Ehegatte / Lebenspartner(in)		
<b>Verfügung des Finanzamts</b>			
44	2. Änderung der ELStAM veranlasst	<input type="checkbox"/>	2. Ausdruck der ELStAM übergeben / versandt
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
		3. Vormerkung für EST-Veranlagung	<input type="checkbox"/>
			4. z.d.A.
45	_____ Sachgebietsleiter	_____ Datum	_____ Sachbearbeiter
<b>Erläuterungen:</b>			
Die Eintragungsmöglichkeiten für Lebenspartner beziehen sich nur auf Lebenspartner nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz. Anstelle der Steuerklassenkombination III / V oder IV / IV kann die Berücksichtigung der Steuerklasse IV in Verbindung mit einem Faktor beantragt werden. Dies hat zur Folge, dass die einzubehaltende Lohnsteuer in Anlehnung an das Splittingverfahren ermittelt wird. Falls zusätzlich Werbungskosten, Sonderausgaben, außergewöhnliche Belastungen oder andere steuermindernde Beträge beim Lohnsteuerabzug berücksichtigt werden sollen, reichen Sie bitte zusätzlich den „Antrag auf Lohnsteuer-Ermäßigung“ ein. Ein bereits für das Antragsjahr gültiger Freibetrag wird vom Finanzamt in die Berechnung des Faktors einbezogen und für beide Jahre der Gültigkeit des Faktorverfahrens berücksichtigt.			
46	Der Steuerklassenwechsel wird grundsätzlich zu Beginn des Kalendermonats wirksam, der auf die Antragstellung folgt.		
	Der Antrag auf Steuerklassenwechsel kann grundsätzlich nur bearbeitet werden, wenn ihn beide Ehegatten / Lebenspartner unterschrieben haben. Abweichend hiervon reicht die Unterschrift eines Ehegatten / Lebenspartners aus, wenn von ihm ein Wechsel von der Steuerklasse III oder V in die Steuerklasse IV beantragt wird.		
	Sie sind verpflichtet, nach Ablauf des Kalenderjahres eine Einkommensteuererklärung abzugeben, wenn beide Ehegatten / Lebenspartner Arbeitslohn bezogen haben und im laufenden Kalenderjahr die Steuerklassenkombinationen III / V oder IV / IV mit Faktor vorlag (§ 46 Abs. 2 Nr. 3a des Einkommensteuergesetzes - EStG).		
	Nach den Vorschriften der Datenschutzgesetze wird darauf hingewiesen, dass die Angabe der Telefonnummer freiwillig im Sinne dieser Gesetze ist und im Übrigen die mit diesem Antrag angeforderten Daten auf Grund der §§ 149, 150 der Abgabenordnung und der §§ 39 Abs. 6, 39e, 39f EStG erhoben werden. Informationen über die Verarbeitung personenbezogener Daten in der Steuerverwaltung und über Ihre Rechte nach der Datenschutz-Grundverordnung sowie über Ihre Ansprechpartner in Datenschutzfragen entnehmen Sie bitte dem allgemeinen Informationsschreiben der Finanzverwaltung. Dieses Informationsschreiben finden Sie unter <a href="http://www.finanzamt.de">www.finanzamt.de</a> (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.		