



20150016001

Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten/Lebenspartnern

(Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)

Eingangsstempel

1 Steuernummer

2 Identifikationsnummer Ehemann/Lebenspartner(in) A

Ehefrau/Lebenspartner(in) B

An das Finanzamt

3

Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt

4

A Angaben zur Person

Ehemann/Lebenspartner(in) A
Name

Geburtsdatum

5

Vorname

6

Straße, Hausnummer

7

Postleitzahl, Wohnort

8

Verheiratet/Lebensp. begründet seit

Verwitwet seit

Geschieden/Lebensp. aufgehoben seit

Dauernd getrennt lebend seit

9

Ehefrau/Lebenspartner(in) B
Name

Geburtsdatum

10

Vorname

11

Straße, Hausnummer (falls abweichend)

12

Postleitzahl, Wohnort (falls abweichend)

13

Telefon: Vorwahl

Rufnummer

14

B Steuerklassenwechsel

Ausdruck der ELStAM gewünscht

15 Bisherige Steuerklassenkombination
(Ehemann/Ehefrau; Lebenspartner(in) A/B)

drei / fünf

vier / vier¹⁾

fünf / drei

vier / Faktor
 vier / Faktor

16 Wir beantragen die Steuerklassenkombination
(Ehemann/Ehefrau; Lebenspartner(in) A/B)

drei / fünf

vier / vier

fünf / drei

vier / Faktor
 vier / Faktor (Bitte auch Abschnitt C ausfüllen)

17 Für ein Kalenderjahr kann grundsätzlich nur ein Antrag auf Steuerklassenwechsel gestellt werden. Es kommt jedoch ein weiterer Steuerklassenwechsel für dieses Kalenderjahr in Betracht, weil

18 ein Ehegatte/Lebenspartner keinen steuerpflichtigen Arbeitslohn mehr bezieht.

19 ein Dienstverhältnis wieder aufgenommen wird (z.B. nach einer Arbeitslosigkeit oder einer Elternzeit).

20 wir uns auf Dauer getrennt haben.

21 der vorherige Steuerklassenwechsel auf Grund der Eheschließung/Begründung einer Lebenspartnerschaft oder wegen Zuzug aus dem Ausland beantragt wurde.

22 der vorherige Steuerklassenwechsel zum 01.01. dieses Jahres auf Grund eines Antrags aus dem abgelaufenen Kalenderjahr erfolgte.

23 ¹⁾Bei Eheschließung wird die Steuerklassenkombination vier/vier automatisiert gebildet.

24

C) Angaben zum Faktorverfahren für 201

Die Steuerklassen IV/IV mit Faktor gelten bis zum Ende des Kalenderjahres und sind für das Folgejahr neu zu beantragen.

25	Voraussichtlicher Bruttoarbeitslohn aus dem ersten Dienstverhältnis	Ehemann/Lebenspartner(in) A - EUR - <input type="text"/> ,-	Ehefrau/Lebenspartner(in) B - EUR - <input type="text"/> ,-
26	darin enthaltene Versorgungsbezüge	<input type="text"/> ,-	<input type="text"/> ,-
27	Ich bin in der gesetzlichen Rentenversicherung pflichtversichert oder in einer berufsständischen Versorgungseinrichtung versichert.	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
28	Ich bin in der gesetzlichen Kranken- und sozialen Pflegeversicherung versichert.	<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in %	<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in %
29	Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Basisabsicherung) und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung	EUR <input type="text"/> ,-	EUR <input type="text"/> ,-
30	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
31	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



32 Bei der Ausfertigung des Antrags hat mitgewirkt:

33 Herr/Frau/Firma in Telefon

34

35 _____
(Datum) (Unterschrift Ehemann/Lebenspartner(in) A) (Unterschrift Ehefrau/Lebenspartner(in) B)

Der Antrag ist von beiden Ehegatten/Lebenspartnern zu unterschreiben.

36 **Verfügung des Finanzamts**

37	1. Änderung der Steuerklasse/Faktor	in	Steuerklasse/Faktor	Gültig ab	Im Trennungsjahr: Gültig bis 31.12.20__
38	2. Änderung der ELStAM veranlasst <input type="checkbox"/>	3. Vormerkung für ESt-Veranlagung <input type="checkbox"/>	4. z.d.A.		
39	_____ (Sachgebietsleiter)	_____ (Datum)	_____ (Sachbearbeiter)		

Erläuterungen:

Die Eintragungsmöglichkeiten für Lebenspartner beziehen sich nur auf Lebenspartner **nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz**. Ehegatten/Lebenspartner, die beide Arbeitslohn beziehen, können auf gemeinsamen Antrag die Steuerklassen ändern lassen. Anstelle der Steuerklassenkombination III/IV 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, verwenden Sie bitte den „Antrag auf Lohnsteuer-Ermäßigung“.

Der Steuerklassenwechsel wird zu Beginn des Kalendermonats wirksam, der auf die Antragstellung folgt. Abweichend hiervon wird im Fall der Eheschließung/Begründung einer Lebenspartnerschaft die Änderung der Steuerklassen ab dem Zeitpunkt der Eheschließung/Begründung einer Lebenspartnerschaft wirksam.

Der Antrag auf Steuerklassenwechsel kann nur bearbeitet werden, wenn ihn beide Ehegatten/Lebenspartner unterschrieben haben.

Sie sind verpflichtet, nach Ablauf des Kalenderjahres eine Einkommensteuererklärung abzugeben, wenn beide Ehegatten/Lebenspartner Arbeitslohn bezogen haben und im laufenden Kalenderjahr die Steuerklassenkombinationen III/IV 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.