

Zeile	<b>Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten/Lebenspartnern</b> (Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)	Eingangsstempel
1	<b>Steuernummer</b> <input type="text"/>	
	An das Finanzamt <input type="text"/>	
2	<input type="text"/>	
	Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt <input type="text"/>	
3	<input type="text"/>	
<b>A. Allgemeine Angaben</b>		
4	<b>Antragstellende Person</b>	Telefonische Rücksprache unter Nummer <input type="text"/>
	Identifikationsnummer (IdNr.) <input type="text"/>	Geburtsdatum <input type="text"/>
5	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	Name <input type="text"/>	
6	<input type="text"/>	
	Vorname <input type="text"/>	
7	<input type="text"/>	
	Straße, Hausnummer <input type="text"/>	
8	<input type="text"/>	
	Postleitzahl <input type="text"/> Wohnort <input type="text"/>	
9	<input type="text"/>	
	Verheiratet/Verpartnert seit <input type="text"/> Verwitwet seit <input type="text"/> Geschieden/Lebenspart. aufgehoben seit <input type="text"/> Dauernd getrennt lebend seit <input type="text"/>	
10	<input type="text"/>	
<b>Ehegatte/Lebenspartner(in) nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz</b>		
11	Identifikationsnummer (IdNr.) <input type="text"/>	Geburtsdatum <input type="text"/>
	Name <input type="text"/>	
12	<input type="text"/>	
	Vorname <input type="text"/>	
13	<input type="text"/>	
	Straße, Hausnummer <i>(falls abweichend)</i> <input type="text"/>	
14	<input type="text"/>	
	PLZ <i>(falls abweichend)</i> <input type="text"/> Wohnort <i>(falls abweichend)</i> <input type="text"/>	
15	<input type="text"/>	
16	<b>B. Steuerklassenwechsel / Faktorverfahren</b>	Ausdruck der ELStAM gewünscht <input type="checkbox"/>
17	Bisherige Steuerklassenkombination (Antragstellende Person/Ehegatte, Lebenspartner[in]) <input type="checkbox"/> drei/fünf <input type="checkbox"/> vier/vier <input type="checkbox"/> fünf/drei <input type="checkbox"/> vier/Faktor vier/Faktor	
18	Ich/ Wir beantrage(n) die Steuerklassenkombination (Antragstellende Person/Ehegatte, Lebenspartner[in]) <input type="checkbox"/> drei/fünf <input type="checkbox"/> vier/vier <sup>2</sup> <input type="checkbox"/> fünf/drei <input type="checkbox"/> vier/Faktor vier/Faktor bei vier/Faktor bitte Abschnitt C ausfüllen.	
19	Wir haben zu dem in Zeile 10 genannten Datum geheiratet. Die Änderung der Steuerklassenkombination in Zeile 18 soll	
20	<input type="checkbox"/> rückwirkend - grds. nur im laufenden Kalenderjahr - ab dem Monat der Heirat gelten. <input type="checkbox"/> ab dem Folgemonat der Antragstellung gelten.	
21	Für ein Kalenderjahr kann grundsätzlich nur ein Antrag auf Steuerklassenwechsel gestellt werden. Es kommt jedoch ein weiterer Steuerklassenwechsel für dieses Kalenderjahr in Betracht, weil	
22	<input type="checkbox"/> ein Ehegatte/Lebenspartner(in) keinen steuerpflichtigen Arbeitslohn mehr bezieht.	
23	<input type="checkbox"/> ein Dienstverhältnis wieder aufgenommen wird (z.B. nach einer Arbeitslosigkeit oder einer Elternzeit).	
24	<input type="checkbox"/> wir uns auf Dauer getrennt haben.	
25	<input type="checkbox"/> der vorherige Steuerklassenwechsel auf Grund der Eheschließung oder wegen Zuzug aus dem Ausland beantragt wurde.	
26	<input type="checkbox"/> der vorherige Steuerklassenwechsel zum 01.01. dieses Jahres auf Grund eines Antrags aus dem abgelaufenen Kalenderjahr erfolgte.	
27	1) Der Wechsel von der Steuerklasse drei oder fünf in die Steuerklasse vier ist auch auf Antrag nur eines Ehegatten/Lebenspartners möglich. Dies hat zur Folge, dass beide Ehegatten/Lebenspartner in die Steuerklasse vier eingereiht werden.	
28	2) Bei Eheschließung wird die Steuerklassenkombination vier/vier automatisiert gebildet.	

Zeile  
31

<b>© Angaben zum Faktorverfahren für 20</b>		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				
33	<b>bei Versorgungsempfängern:</b> im Jahresbruttoarbeitslohn enthaltene Versorgungsbezüge				
34	Zahl der Monate im Antragsjahr, für die Versorgungsbezüge gezahlt wurden/werden				
35	Jahr, in dem Versorgungsbezug erstmalig gewährt wurde/wird				
36	Versorgungsbezug im Januar 2005 oder für den ersten vollen Monat				
37	voraussichtliche Sonderzahlungen, auf die bei Versorgungsbeginn ein Rechtsanspruch bestand/besteht				
		Antragstellende Person		Ehegatte/Lebenspartner(in)	
38	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
39	Ich bin in der gesetzlichen Kranken- und sozialen Pflegeversicherung versichert.	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Zusatzbeitrag in %	<input type="checkbox"/> Ja	<input type="checkbox"/> Zusatzbeitrag in %
		EUR		EUR	
40	monatliche Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Basisabsicherung) und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung				
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
Der Antrag ist von beiden Ehegatten/Lebenspartnern zu unterschreiben (Ausnahme: vgl. Fußnote 1 auf der Vorderseite).				Bei der Ausfertigung des Antrags hat mitgewirkt:	
<b>Datum</b>		<b>Unterschrift</b> antragstellende Person		<b>Unterschrift</b> Ehegatte/Lebenspartner(in)	
<b>Verfügung des Finanzamts</b>					
1. Änderung der		Steuerklassen / Faktor	in	Steuerklassen / Faktor	Gültig ab
2. Änderung der ELStAM veranlasst		3. Vormerkung für ESt-Veranlagung		Im Trennungsjahr: Gültig bis 31.12.20__	
				4. z.d.A.	
Sachgebietsleiter		Datum		Sachbearbeiter	
<b>Erläuterungen:</b>					
Die Eintragungsmöglichkeiten für Lebenspartner beziehen sich nur auf Lebenspartner nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz. 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, 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.					
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/Lebenspartner 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/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. 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.					

31