

Name

Vorname

**Anlage
Vorsorgeaufwand**

3 **Steuernummer**

Angaben zu Vorsorgeaufwendungen

52

Beiträge zur Altersvorsorge

| | | stpfl. Person / Ehemann / Person A EUR | | Ehefrau / Person B EUR | |
|----|---|--|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 4 | Beiträge | | | | |
| | – lt. Nr. 23 a/b der Lohnsteuerbescheinigung (Arbeitnehmeranteil) | 300 | <input type="text"/> | 400 | <input type="text"/> |
| 5 | – zu landwirtschaftlichen Alterskassen; zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen, die den gesetzlichen Rentenversicherungen vergleichbare Leistungen erbringen (abzüglich steuerfreier Zuschüsse lt. Nr. 22b der Lohnsteuerbescheinigung) – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden – | 301 | <input type="text"/> | 401 | <input type="text"/> |
| 6 | – zu gesetzlichen Rentenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden – | 302 | <input type="text"/> | 402 | <input type="text"/> |
| 7 | Erstattete Beiträge und / oder steuerfreie Zuschüsse zu den Zeilen 4 bis 6 (ohne Zuschüsse, die von den Beiträgen lt. Zeile 8 abzuziehen sind und ohne Zuschüsse lt. Zeile 9 und 10) | 309 | <input type="text"/> | 409 | <input type="text"/> |
| 8 | Beiträge zu zertifizierten Basisrentenverträgen (sog. Rürup-Verträge) mit Laufzeitbeginn nach dem 31.12.2004 (abzgl. steuerfreier Zuschüsse) – ohne Altersvorsorgebeiträge, die in der Anlage AV geltend gemacht werden – | 303 | <input type="text"/> | 403 | <input type="text"/> |
| 9 | Arbeitgeberanteil / -zuschuss lt. Nr. 22 a/b der Lohnsteuerbescheinigung | 304 | <input type="text"/> | 404 | <input type="text"/> |
| 10 | Arbeitgeberanteil zu gesetzlichen Rentenversicherungen im Rahmen einer pauschal besteuerten geringfügigen Beschäftigung (bitte Anleitung beachten) | 306 | <input type="text"/> | 406 | <input type="text"/> |

Eine Eintragung ist stets vorzunehmen; bei Zusammenveranlagung von jedem Ehegatten / Lebenspartner:

Haben Sie zu Ihrer Krankenversicherung oder Ihren Krankheitskosten Anspruch auf

– steuerfreie Zuschüsse (z. B. Rentner aus der gesetzlichen Rentenversicherung) oder

– steuerfreie Arbeitgeberbeiträge

(z. B. sozialversicherungspfl. Arbeitnehmer und deren mitversicherter Ehegatte / Lebenspartner) oder

– steuerfreie Beihilfen (z. B. Beamte oder Versorgungsempfänger und deren Ehegatten / Lebenspartner)?

307 1 = Ja
2 = Nein

407 1 = Ja
2 = Nein

Beiträge zur inländischen gesetzlichen Kranken- und Pflegeversicherung

| | | | | | |
|----|--|-----|----------------------|-----|----------------------|
| 12 | Arbeitnehmerbeiträge zu Krankenversicherungen lt. Nr. 25 der Lohnsteuerbescheinigung | 320 | <input type="text"/> | 420 | <input type="text"/> |
| 13 | In Zeile 12 enthaltene Beiträge, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 322 | <input type="text"/> | 422 | <input type="text"/> |
| 14 | Arbeitnehmerbeiträge zu sozialen Pflegeversicherungen lt. Nr. 26 der Lohnsteuerbescheinigung | 323 | <input type="text"/> | 423 | <input type="text"/> |
| 15 | Zu den Zeilen 12 bis 14: Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge | 324 | <input type="text"/> | 424 | <input type="text"/> |
| 16 | In Zeile 15 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung | 325 | <input type="text"/> | 425 | <input type="text"/> |
| 17 | Beiträge zu Krankenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 12 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern; bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern, wenn in die Datenübermittlung eingewilligt oder dieser nicht widersprochen wurde) | 326 | <input type="text"/> | 426 | <input type="text"/> |
| 18 | In Zeile 17 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 328 | <input type="text"/> | 428 | <input type="text"/> |
| 19 | Beiträge zu sozialen Pflegeversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 14 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern; bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern, wenn in die Datenübermittlung eingewilligt oder dieser nicht widersprochen wurde) | 329 | <input type="text"/> | 429 | <input type="text"/> |
| 20 | Zu den Zeilen 17 bis 19: Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge | 330 | <input type="text"/> | 430 | <input type="text"/> |
| 21 | In Zeile 20 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 331 | <input type="text"/> | 431 | <input type="text"/> |
| 22 | Zuschuss zu den Beiträgen lt. Zeile 17 und / oder 19 – ohne Beiträge lt. Zeile 37 und 39 – (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung) | 332 | <input type="text"/> | 432 | <input type="text"/> |
| 23 | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherung) abzüglich erstatteter Beiträge | 338 | <input type="text"/> | 438 | <input type="text"/> |

Beiträge zur inländischen privaten Kranken- und Pflegeversicherung

– Füllen Sie die Zeilen 24 bis 28 und 42 bis 45 nur aus, wenn Sie in die Datenübermittlung eingewilligt oder dieser nicht widersprochen haben. –

| | | | | | |
|----|---|-----|----------------------|-----|----------------------|
| 24 | Beiträge zu Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | 350 | <input type="text"/> | 450 | <input type="text"/> |
| 25 | Beiträge zu Pflege-Pflichtversicherungen | 351 | <input type="text"/> | 451 | <input type="text"/> |
| 26 | Zu den Zeilen 24 und 25: Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge | 352 | <input type="text"/> | 452 | <input type="text"/> |
| 27 | Zuschuss von dritter Seite zu den Beiträgen lt. Zeile 24 und / oder 25 (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung) | 353 | <input type="text"/> | 453 | <input type="text"/> |
| 28 | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherung) abzüglich erstatteter Beiträge | 354 | <input type="text"/> | 454 | <input type="text"/> |
| 29 | Beiträge (abzüglich erstatteter Beiträge) zu zusätzlichen Pflegeversicherungen (ohne Pflege-Pflichtversicherung) | 355 | <input type="text"/> | 455 | <input type="text"/> |

Beiträge zur ausländischen gesetzlichen oder privaten Kranken- und Pflegeversicherung

| | | stpfl. Person / Ehemann / Person A EUR | | Ehefrau / Person B EUR |
|----|---|--|--|---------------------------|
| 31 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse – ohne Beträge lt. Zeile 37 –) zur Krankenversicherung, die mit einer inländischen Krankenversicherung vergleichbar ist (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | 333 | | 433 |
| 32 | In Zeile 31 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 334 | | 434 |
| 33 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse – ohne Beträge lt. Zeile 39 –) zur sozialen Pflegeversicherung / Pflege-Pflichtversicherung, die mit einer inländischen Pflegeversicherung vergleichbar ist | 335 | | 435 |
| 34 | Zu den Zeilen 31 bis 33: Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung / Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge | 336 | | 436 |
| 35 | In Zeile 34 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung | 337 | | 437 |
| 36 | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge (abzüglich erstatteter Beiträge) zu Krankenversicherungen und zusätzlichen Pflegeversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherung) | 339 | | 439 |

Steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse

| | | | | |
|----|---|-----|--|-----|
| 37 | Steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse zur – gesetzlichen Krankenversicherung lt. Nr. 24 a der Lohnsteuerbescheinigung | 360 | | 460 |
| 38 | – privaten Krankenversicherung lt. Nr. 24 b der Lohnsteuerbescheinigung | 361 | | 461 |
| 39 | – gesetzlichen Pflegeversicherung lt. Nr. 24 c der Lohnsteuerbescheinigung | 362 | | 462 |

Als Versicherungsnehmer für andere Personen übernommene Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge

| | | | | |
|----|--|--|-----|--|
| 40 | IdNr. der mitversicherten Person 600 | „Andere Personen“ sind z. B. Kinder, für die kein Anspruch auf Kindergeld / Kinderfreibetrag besteht (bei Anspruch auf Kindergeld / Kinderfreibetrag sind die Eintragungen in den Zeilen 31 bis 37 der Anlage Kind vorzunehmen). | | |
| 41 | Name, Vorname, Geburtsdatum der mitversicherten Person | | | |
| 42 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu privaten Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | | 601 | |
| 43 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu Pflege-Pflichtversicherungen | | 602 | |
| 44 | Zu den Zeilen 42 bis 43: Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge | | 603 | |
| 45 | Beiträge (abzüglich erstatteter Beiträge) zu privaten Kranken- und / oder Pflegeversicherungen (ohne Basisabsicherung, z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherung) | | 604 | |

Weitere sonstige Vorsorgeaufwendungen

| | | stpfl. Person / Ehemann / Person A EUR | | Ehefrau / Person B EUR |
|----|---|--|-----|---------------------------|
| 46 | Arbeitnehmerbeiträge zur Arbeitslosenversicherung lt. Nr. 27 der Lohnsteuerbescheinigung | 370 | | 470 |
| 47 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse und erstatteter Beiträge) zu – Kranken- und Pflegeversicherungen (Gesamtbetrag) (nur einzutragen, wenn Sie nicht in die Datenübermittlung eingewilligt oder dieser widersprochen haben; Einträge zu zusätzlichen Pflegeversicherungen sind nur in Zeile 29 vorzunehmen) | 371 | | 471 |
| 48 | – Versicherungen gegen Arbeitslosigkeit – ohne Beiträge, die in Zeile 46 geltend gemacht werden – | | 500 | |
| 49 | – freiwilligen eigenständigen Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen | | 501 | |
| 50 | – Unfall- und Haftpflichtversicherungen sowie Risikoversicherungen, die nur für den Todesfall eine Leistung vorsehen | | 502 | |
| 51 | – Rentenversicherungen mit Kapitalwahlrecht und / oder Kapitallebensversicherungen mit einer Laufzeit von mindestens 12 Jahren sowie einem Laufzeitbeginn und der ersten Beitragszahlung vor dem 1.1.2005 | | 503 | |
| 52 | – Rentenversicherungen ohne Kapitalwahlrecht mit Laufzeitbeginn und erster Beitragszahlung vor dem 1.1.2005 (auch steuerpflichtige Beiträge zu Versorgungs- und Pensionskassen) – ohne Altersvorsorgebeiträge, die in der Anlage AV geltend gemacht werden – | | 504 | |

Ergänzende Angaben zu Vorsorgeaufwendungen

| | | stpfl. Person / Ehemann / Person A | | Ehefrau / Person B |
|----|---|---------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 53 | Es bestand 2017 keine gesetzliche Rentenversicherungspflicht aus dem aktiven Dienstverhältnis / aus der Tätigkeit – als Beamter / Beamtin | 380 | 1 = Ja | 480 1 = Ja |
| 54 | – als Vorstandsmitglied / GmbH-Gesellschafter-Geschäftsführer/in – als (z. B. Praktikant/in, Student/in im Praktikum) | 381 | 1 = Ja | 481 1 = Ja |
| 55 | Bezeichnung | 382 | 1 = Ja | 482 1 = Ja |
| 56 | Aufgrund des genannten Dienstverhältnisses / der Tätigkeit bestand hingegen eine Anwartschaft auf Altersversorgung | 383 | 1 = Ja 2 = Nein | 483 1 = Ja 2 = Nein |
| 57 | Die Anwartschaft auf Altersversorgung wurde ganz oder teilweise ohne eigene Beitragsleistungen erworben | 384 | 1 = Ja 2 = Nein | 484 1 = Ja 2 = Nein |
| 58 | Es wurde Arbeitslohn aus einem nicht aktiven Dienstverhältnis – insbesondere Betriebsrente / Werkspension – bezogen, bei dem es sich nicht um steuerbegünstigte Versorgungsbezüge (Zeilen 11 bis 16 der Anlage N) handelt. Bei Altersteilzeit ist hier keine Eintragung vorzunehmen. | 385 | 1 = Ja | 485 1 = Ja |