

















**Anlage
Vorsorgeaufwand**Diese Anlage ist bei Zusammenveranlagung
von Ehegatten / Lebenspartnern gemeinsam
auszufüllen.Daten für die mit  gekennzeichneten Zeilen
liegen im Regelfall vor und müssen nicht ein-
getragen werden.
– Bitte Infoblatt eDaten / Anleitung beachten –

52

Angaben zu Vorsorgeaufwendungen**Beiträge zur Altersvorsorge**

| | | stpl. Person / Ehemann / Person A EUR | Ehefrau / Person B EUR | |
|---|---|---|---------------------------|---|
| 1 | Name | | | |
| 2 | Vorname | | | |
| 3 | Steuernummer | | | |
| 4 | Arbeitnehmeranteil lt. Nr. 23 a/b der Lohnsteuerbescheinigung | 300 | 400 |  |
| 5 | Beiträge zur landwirtschaftlichen Alterskasse, zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen, die den gesetzlichen Rentenversicherungen vergleichbare Leistungen erbringen (abzüglich steuerfreier Zuschüsse lt. Nr. 22 b der Lohnsteuerbescheinigung) – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden – | 301 | 401 | |
| 6 | Beiträge zu gesetzlichen Rentenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden – | 302 | 402 | |
| 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 | 409 |  |
| 8 | Beiträge zu zertifizierten Basisrentenverträgen (sog. Rürup-Verträge) mit Laufzeitbeginn nach dem 31.12.2004 (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) – ohne Altersvorsorgebeiträge, die in der Anlage AV geltend gemacht werden – | 303 | 403 |  |
| 9 | Arbeitgeberanteil / -zuschuss lt. Nr. 22 a/b der Lohnsteuerbescheinigung | 304 | 404 |  |
| 10 | Arbeitgeberanteil zu gesetzlichen Rentenversicherungen im Rahmen einer pauschal besteuerten geringfügigen Beschäftigung (bitte Anleitung beachten) | 306 | 406 | |
| Beiträge zur inländischen gesetzlichen Kranken- und Pflegeversicherung | | | | |
| 11 | Arbeitnehmerbeiträge zu Krankenversicherungen lt. Nr. 25 der Lohnsteuerbescheinigung | 320 | 420 |  |
| 12 | In Zeile 11 enthaltene Beiträge, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 322 | 422 | |
| 13 | Arbeitnehmerbeiträge zu sozialen Pflegeversicherungen lt. Nr. 26 der Lohnsteuerbescheinigung | 323 | 423 |  |
| 14 | Zu den Zeilen 11 bis 13: Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge | 324 | 424 |  |
| 15 | In Zeile 14 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung | 325 | 425 |  |
| 16 | Beiträge zu Krankenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 11 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern, bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern) | 326 | 426 |  |
| 17 | In Zeile 16 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 328 | 428 | |
| 18 | Beiträge zu sozialen Pflegeversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 13 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern, bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern) | 329 | 429 |  |
| 19 | Zu den Zeilen 16 bis 18: Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge | 330 | 430 |  |
| 20 | In Zeile 19 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt | 331 | 431 | |
| 21 | Zuschuss zu den Beiträgen lt. Zeile 16 und / oder 18 – ohne Beiträge lt. Zeile 37 und 39 – (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung) | 332 | 432 |  |
| 22 | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) abzüglich erstatteter Beiträge | 338 | 438 | |
| Beiträge zur inländischen privaten Kranken- und Pflegeversicherung | | | | |
| 23 | Beiträge zu Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | 350 | 450 |  |
| 24 | Beiträge zu Pflege-Pflichtversicherungen | 351 | 451 |  |
| 25 | Zu den Zeilen 23 und 24: Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge | 352 | 452 |  |
| 26 | Zuschuss von dritter Seite zu den Beiträgen lt. Zeile 23 und / oder 24 (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung) | 353 | 453 |  |
| 27 | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) und / oder zu zusätzlichen Pflegeversicherungen abzüglich erstatteter Beiträge | 354 | 454 | |

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, Zusatzversicherungen) | 339 | | 439 |

Steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse

| | | | | | |
|----|--|-----|--|-----|---|
| 37 | Gesetzliche Krankenversicherung lt. Nr. 24 a der Lohnsteuerbescheinigung | 360 | | 460 | e |
| 38 | Private Krankenversicherung lt. Nr. 24 b der Lohnsteuerbescheinigung | 361 | | 461 | e |
| 39 | Gesetzliche Pflegeversicherung lt. Nr. 24 c der Lohnsteuerbescheinigung | 362 | | 462 | e |

Als Versicherungsnehmer für andere Personen übernommene Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge

– „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 42 der Anlage Kind vorzunehmen). –

| | | | | |
|----|-----|----------------------------------|--|---|
| 40 | 600 | IdNr. der mitversicherten Person | Name, Vorname, Geburtsdatum der mitversicherten Person | stpfl. Person / Ehegatten / Lebenspartner EUR |
|----|-----|----------------------------------|--|---|

| | | | | |
|----|--|-----|--|---|
| 41 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu privaten Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | 601 | | e |
| 42 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu Pflege-Pflichtversicherungen | 602 | | e |
| 43 | Zu den Zeilen 41 und 42: Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge | 603 | | e |
| 44 | Beiträge (abzüglich erstatteter Beiträge) zu privaten Kranken- und / oder Pflegeversicherungen (ohne Basisabsicherung, z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) | 604 | | |

Weitere sonstige Vorsorgeaufwendungen

| | | stpfl. Person / Ehemann / Person A EUR | | Ehefrau / Person B EUR | |
|----|--|--|--|---------------------------|---|
| 45 | Arbeitnehmerbeiträge zur Arbeitslosenversicherung lt. Nr. 27 der Lohnsteuerbescheinigung | 370 | | 470 | e |
| 46 | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse und erstatteter Beiträge) zu – Versicherungen gegen Arbeitslosigkeit – ohne Beiträge, die in Zeile 45 geltend gemacht werden – | 500 | | | |
| 47 | – freiwilligen eigenständigen Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen | 501 | | | |
| 48 | – Unfall- und Haftpflichtversicherungen sowie Risikoversicherungen, die nur für den Todesfall eine Leistung vorsehen | 502 | | | |
| 49 | – 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 | | | |
| 50 | – 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 |
|----|---|---------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 51 | Haben Sie zu Ihrer Krankenversicherung oder Ihren Krankheitskosten Anspruch auf steuerfreie Zuschüsse, steuerfreie Arbeitgeberbeiträge oder steuerfreie Beihilfen? | 307 | 2 = Nein | 407 2 = Nein |
| 52 | Es bestand 2020 keine gesetzliche Rentenversicherungspflicht aus dem aktiven Dienstverhältnis / aus der Tätigkeit – als Beamter / Beamtin | 380 | 1 = Ja | 480 1 = Ja |
| 53 | – als Vorstandsmitglied / GmbH-Gesellschafter-Geschäftsführer/in | 381 | 1 = Ja | 481 1 = Ja |
| 54 | – als (z. B. Praktikant/in, Student/in im Praktikum) Bezeichnung | 382 | 1 = Ja | 482 1 = Ja |
| 55 | Aufgrund des genannten Dienstverhältnisses / der Tätigkeit bestand hingegen eine Anwartschaft auf Altersversorgung | 383 | 1 = Ja 2 = Nein | 483 1 = Ja 2 = Nein |
| 56 | 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 |

