

Zeile	Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten/Lebenspartnern (Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)	Eingangsstempel
1	Steuernummer <input style="width:300px;" type="text"/>	
2	An das Finanzamt <input style="width:580px;" type="text"/>	
3	Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt <input style="width:580px;" type="text"/>	
A. Allgemeine Angaben		
4	Antragstellende Person	Telefonische Rücksprache unter Nummer <input style="width:350px;" type="text"/>
5	Identifikationsnummer (IdNr.) <input style="width:250px;" type="text"/>	Geburtsdatum <input style="width:180px;" type="text"/>
6	Name <input style="width:480px;" type="text"/>	
7	Vorname <input style="width:480px;" type="text"/>	
8	Straße, Hausnummer <input style="width:850px;" type="text"/>	
9	Postleitzahl <input style="width:120px;" type="text"/> Wohnort <input style="width:730px;" type="text"/>	
10	Verheiratet/Verpartnert seit <input style="width:180px;" type="text"/> Verwitwet seit <input style="width:180px;" type="text"/> Geschieden/Lebenspart. aufgehoben seit <input style="width:180px;" type="text"/> Dauernd getrennt lebend seit <input style="width:180px;" type="text"/>	
Ehegatte/Lebenspartner(in) nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz		
11	Identifikationsnummer (IdNr.) <input style="width:250px;" type="text"/>	Geburtsdatum <input style="width:180px;" type="text"/>
12	Name <input style="width:480px;" type="text"/>	
13	Vorname <input style="width:480px;" type="text"/>	
14	Straße, Hausnummer <i>(falls abweichend)</i> <input style="width:850px;" type="text"/>	
15	PLZ <i>(falls abweichend)</i> <input style="width:120px;" type="text"/> Wohnort <i>(falls abweichend)</i> <input style="width:730px;" type="text"/>	
16	B. Steuerklassenwechsel / Faktorverfahren	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 ² <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. ²⁾ Bei Eheschließung wird die Steuerklassenkombination vier/vier automatisiert gebildet.	
28		

Zeile
31

© Angaben zum Faktorverfahren für 20	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 type="text"/> ,—				
33	bei Versorgungsempfängern: im Jahresbruttoarbeitslohn enthaltene Versorgungsbezüge	<input type="text"/> ,—				
34	Zahl der Monate im Antragsjahr, für die Versorgungsbezüge gezahlt wurden/werden	<input type="text"/>				
35	Jahr, in dem Versorgungsbezug erstmalig gewährt wurde/wird	<input type="text"/>				
36	Versorgungsbezug im Januar 2005 oder für den ersten vollen Monat	<input type="text"/> ,—				
37	voraussichtliche Sonderzahlungen, auf die bei Versorgungsbeginn ein Rechtsanspruch bestand/besteht	<input type="text"/> ,—				
38	Ich bin in der gesetzlichen Rentenversicherung pflichtversichert oder in einer berufsständischen Versorgungseinrichtung versichert.	<table style="width:100%; border:none;"> <tr> <td style="width:50%; border:none;">Antragstellende Person</td> <td style="width:50%; border:none;">Ehegatte/Lebenspartner(in)</td> </tr> <tr> <td style="border:none;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</td> <td style="border:none;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</td> </tr> </table>	Antragstellende Person	Ehegatte/Lebenspartner(in)	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein
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.	<table style="width:100%; border:none;"> <tr> <td style="width:50%; border:none;">Antragstellende Person</td> <td style="width:50%; border:none;">Ehegatte/Lebenspartner(in)</td> </tr> <tr> <td style="border:none;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR</td> <td style="border:none;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR</td> </tr> </table>	Antragstellende Person	Ehegatte/Lebenspartner(in)	<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR	<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR
Antragstellende Person	Ehegatte/Lebenspartner(in)					
<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR	<input type="checkbox"/> Ja <input type="text"/> Zusatzbeitrag in % EUR					
40	monatliche Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Basisabsicherung) und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung	<input type="text"/> ,—				
41	Ich habe steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse zur privaten Krankenversicherung und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung erhalten.	<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				
43	Der Antrag ist von beiden Ehegatten/Lebenspartnern zu unterschreiben (Ausnahme: vgl. Fußnote 1 auf der Vorderseite).	Bei der Ausfertigung des Antrags hat mitgewirkt:				
44	Verfügung des Finanzamts					
45	1. Änderung der Steuerklassen / Faktor in	Gültig ab				
46	2. Änderung der ELStAM veranlasst <input type="checkbox"/>	3. Vormerkung für ESt-Veranlagung <input type="checkbox"/>				
47	Im Trennungsjahr: Gültig bis 31.12.20__					
48	4. z.d.A.					
	Sachgebietsleiter	Datum				
	Sachbearbeiter					
Erläuterungen:						
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 www.finanzamt.de (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.						