

Zeile	Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten/Lebenspartnern (Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)				Eingangsstempel	
1	Steuernummer					
	An das Finanzamt					
2						
	Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt					
3						
A. Allgemeine Angaben				Telefonische Rücksprache unter Nummer		
4	Antragstellende Person					
	Identifikationsnummer (IdNr.)				Geburtsdatum	
5						
	Name					
6						
	Vorname					
7						
	Straße, Hausnummer					
8						
	Postleitzahl		Wohnort			
9						
	Verheiratet/Verpartnert seit		Verwitwet seit		Geschieden/Lebenspart. aufgehoben seit	
10					Dauernd getrennt lebend seit	
	Ehegatte/Lebenspartner(in) nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz					
	Identifikationsnummer (IdNr.)				Geburtsdatum	
11						
	Name					
12						
	Vorname					
13						
	Straße, Hausnummer (falls abweichend)					
14						
	PLZ (falls abweichend)		Wohnort (falls abweichend)			
15						
16	B. Steuerklassenwechsel / Faktorverfahren				Ausdruck der ELStAM gewünscht <input type="checkbox"/>	
	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					
17						
	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.					
18						
	Wir haben zu dem in Zeile 10 genannten Datum geheiratet. Die Änderung der Steuerklassenkombination in Zeile 18 soll					
19						
	<input type="checkbox"/> rückwirkend ab dem Monat der Heirat gelten.		<input type="checkbox"/> ab dem Folgemonat der Antragstellung gelten.			
20						
	Für ein Kalenderjahr kann grundsätzlich nur ein Antrag auf Steuerklassenwechsel gestellt werden. Es kommt jedoch ein weiterer Steuerklassenwechsel für dieses Kalenderjahr in Betracht, weil					
21						
	<input type="checkbox"/> ein Ehegatte/Lebenspartner(in) keinen steuerpflichtigen Arbeitslohn mehr bezieht.					
22						
	<input type="checkbox"/> ein Dienstverhältnis wieder aufgenommen wird (z.B. nach einer Arbeitslosigkeit oder einer Elternzeit).					
23						
	<input type="checkbox"/> wir uns auf Dauer getrennt haben.					
24						
	<input type="checkbox"/> der vorherige Steuerklassenwechsel auf Grund der Eheschließung oder wegen Zuzug aus dem Ausland beantragt wurde.					
25						
	<input type="checkbox"/> der vorherige Steuerklassenwechsel zum 01.01. dieses Jahres auf Grund eines Antrags aus dem abgelaufenen Kalenderjahr erfolgte.					
26						
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

© 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.							
	Antragstellende Person -EUR-	Ehegatte/Lebenspartner(in) -EUR-						
32	Voraussichtlicher Jahresbruttoarbeitslohn aus dem ersten Dienstverhältnis	,—						
33	bei Versorgungsempfängern: 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	,—						
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%; text-align:center;">Antragstellende Person</td> <td style="width:50%; text-align:center;">Ehegatte/Lebenspartner(in)</td> </tr> <tr> <td style="text-align:center;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</td> <td style="text-align:center;"><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%; text-align:center;">Antragstellende Person</td> <td style="width:50%; text-align:center;">Ehegatte/Lebenspartner(in)</td> </tr> <tr> <td style="text-align:center;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</td> <td style="text-align:center;"><input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein</td> </tr> <tr> <td style="text-align:center;">Zusatzbeitrag in % EUR</td> <td style="text-align:center;">Zusatzbeitrag in % EUR</td> </tr> </table>	Antragstellende Person	Ehegatte/Lebenspartner(in)	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	Zusatzbeitrag in % EUR	Zusatzbeitrag in % EUR
Antragstellende Person	Ehegatte/Lebenspartner(in)							
<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein	<input type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nein							
Zusatzbeitrag in % EUR	Zusatzbeitrag in % 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						
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	Datum Unterschrift antragstellende Person Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner(in)							
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"/>						
46		4. z. d. A.						
47	Sachgebietsleiter	Datum						
47		Sachbearbeiter						
48	Erläuterungen:							
48	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 muss nicht neu beantragt werden.							
48	Der Steuerklassenwechsel wird grundsätzlich zu Beginn des Kalendermonats wirksam, der auf die Antragstellung folgt. Im Fall der Eheschließung geben Sie bitte an, ob die Änderung der Steuerklassen rückwirkend ab dem Zeitpunkt der Eheschließung oder ab dem Folgemonat gelten soll.							
48	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.							
48	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).							
48	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.							