

Zeile	<b>Antrag auf Steuerklassenwechsel bei Ehegatten/Lebenspartnern</b> (Bitte Erläuterungen auf der Rückseite beachten)				Eingangsstempel
1	Steuernummer	Tax number			
2	An das Finanzamt	Responsible tax office			
3	Bei Wohnsitzwechsel: bisheriges Finanzamt	if you changed your residence previous tax office			
<b>A. Allgemeine Angaben</b>					
4	Antragstellende Person	applicant person		Telefonische Rücksprache unter Nummer	
5	Identifikationsnummer (IdNr.)	Identification number		Phone number	
6	Name	Last name		Geburtsdatum	
7	Vorname	First name		Date of birth	
8	Straße, Hausnummer	Street and number			
9	Postleitzahl	Wohnort			
10	ZIP	Place of residence			
11	Verheiratet/Verpartnert seit	Verwitwet seit	Geschieden/Lebenspart. aufgehoben seit	Dauernd getrennt lebend seit	
12	married/partnered since	widowed since	Divorced/life partnership dissolved since	Living permanently separated since	
<b>Ehegatte/Lebenspartner(in) nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz</b>					
13	Identifikationsnummer (IdNr.)	spouse/registered partner		Geburtsdatum	
14	Name	Last name		Date of birth	
15	Vorname	First name			
16	Straße, Hausnummer (falls abweichend)	Street and number (if different)			
17	PLZ (falls abweichend)	Wohnort (falls abweichend)			
18	<b>B. Steuerklassenwechsel / Faktorverfahren</b>				
19	B. Tax class change/factor method			Printout ELStam desired	
20				Ausdruck der ELStAM gewünscht <input type="checkbox"/>	
21	Bisherige Steuerklassenkombination (Antragstellende Person/Ehegatte, Lebenspartner[in])	<input type="checkbox"/> III/V	<input type="checkbox"/> IV/IV	<input type="checkbox"/> V/III	<input type="checkbox"/> IV/Faktor IV/Faktor
22	Previous tax class combination				
23	Ich <sup>1</sup> / Wir beantrage(n) die Steuerklassenkombination (Antragstellende Person/Ehegatte, Lebenspartner[in])	<input type="checkbox"/> III/V	<input type="checkbox"/> IV/IV <sup>2</sup>	<input type="checkbox"/> V/III	<input type="checkbox"/> IV/Faktor IV/Faktor bei IV/Faktor bitte Abschnitt C ausfüllen.
24	I/we apply for the tax class combination				
25	Der Steuerklassenwechsel wird grundsätzlich ab dem Folgemonat wirksam. The change of tax class is generally effective from the following month.				
26	<input type="checkbox"/> Der Steuerklassenwechsel lt. Zeile 18 soll davon abweichend im Jahr der Eheschließung rückwirkend ab dem Monat der Heirat gelten. The change of tax class according to line 18 shall, in derogation thereof, apply in the year of marriage retroactively from the month of marriage.				
27	1) The change from tax class III or V to tax class IV is also possible at the request of only one spouse/life partner. This results in both spouses/life partners being placed in tax class IV.				
28	2) Upon marriage, tax class IV/IV is formed automatically.				
29	1) Der Wechsel von der Steuerklasse III oder V in die Steuerklasse IV ist auch auf Antrag nur eines Ehegatten/Lebenspartners möglich. Dies hat zur Folge, dass beide Ehegatten/Lebenspartner in die Steuerklasse IV eingereiht werden.				
30	2) Bei Eheschließung wird die Steuerklassenkombination IV/IV automatisiert gebildet.				

Tax classes IV/IV with factor are valid for up to 2 years and must be reapplied for subsequent years.

Details for the factor method for year...

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	Expected gross annual salary from the first employment relationship
33	bei Versorgungsempfängern: im Jahresbruttoarbeitslohn enthaltene Versorgungsbezüge	for pension recipients
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.		Compulsory pension insurance or insurance in a professional pension institution	
39	Ich bin in der gesetzlichen Kranken- und sozialen Pflegeversicherung versichert.		Insurance in statutory health insurance and social long-term care insurance	
40	monatliche Beiträge zur privaten Krankenversicherung (Basisabsicherung) und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung		monthly contributions to private health and long-term care insurance (basic contributions)	
41	Ich habe steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse zur privaten Krankenversicherung und zur privaten Pflege-Pflichtversicherung erhalten.			
42	Ich leiste für die Pflegeversicherung einen Beitragszuschlag für Kinderlose (§ 55 Abs. 3 SGB XI).			

Der Antrag ist von beiden Ehegatten/Lebenspartnern zu unterschreiben (Ausnahme: vgl. Fußnote 1 auf der Vorderseite).

33 Signatur of both spouses or partners

Bei der Ausfertigung des Antrags hat mitgewirkt:

Datum Unterschrift antragstellende Person Unterschrift Ehegatte/Lebenspartner(in)

Verfügung des Finanzamts

44	1. Änderung der ELStAM veranlasst <input type="checkbox"/>	2. Ausdruck der ELStAM übergeben/versandt <input type="checkbox"/>	3. Vormerkung für EST-Veranlagung <input type="checkbox"/>	4. z.d.A.
----	--	--	--	-----------

45

\_\_\_\_\_  
Sachgebietsleiter

\_\_\_\_\_  
Datum

\_\_\_\_\_  
Sachbearbeiter

46

**Erläuterungen:**

Die Eintragungsmöglichkeiten für Lebenspartner beziehen sich nur auf Lebenspartner nach dem Lebenspartnerschaftsgesetz. Anstelle der Steuerklassenkombination III / V 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 / Lebenspartners 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 / V 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](http://www.finanzamt.de) (unter der Rubrik „Datenschutz“) oder erhalten Sie bei Ihrem Finanzamt.