



202300324201

Name

Vorname

Steuernummer

# Anlage Vorsorgeaufwand

Diese Anlage ist bei Zusammenveranlagung von Ehegatten / Lebenspartnern gemeinsam auszufüllen.

Daten für die mit (e) gekennzeichneten Zeilen liegen im Regelfall vor und müssen nicht eingetragen werden.  
– Bitte Anleitung beachten. –

## Angaben zu Vorsorgeaufwendungen

### Beiträge zur Altersvorsorge

52

|  | Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A |                      | Ehefrau / Person B |                      |     |
|--|--|----------------------|--------------------|----------------------|-----|
|  | EUR  |                      | EUR                |                      |     |
| 4 Arbeitnehmeranteil laut Nr. 23 a / b der Lohnsteuerbescheinigung   | 300  | <input type="text"/> | 400                | <input type="text"/> | (e) |
| 5 Beiträge zur landwirtschaftlichen Alterskasse; zu berufsständischen Versorgungseinrichtungen, die den gesetzlichen Rentenversicherungen vergleichbare Leistungen erbringen (abzüglich steuerfreier Zuschüsse laut Nr. 22 b der Lohnsteuerbescheinigung) – ohne Beiträge, die in Zeile 4 geltend gemacht werden – | 301  | <input type="text"/> | 401                | <input type="text"/> |     |
| 6 Beiträge 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 laut Zeile 8 abzuziehen sind und ohne Zuschüsse laut den Zeilen 9 und 10)  | 309  | <input type="text"/> | 409                | <input type="text"/> | (e) |
| 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  | <input type="text"/> | 403                | <input type="text"/> | (e) |
| 9 Arbeitgeberanteil / -zuschuss laut Nr. 22 a / b der Lohnsteuerbescheinigung  | 304  | <input type="text"/> | 404                | <input type="text"/> | (e) |
| 10 Arbeitgeberanteil zu gesetzlichen Rentenversicherungen im Rahmen einer pauschal besteuerten geringfügigen Beschäftigung   | 306  | <input type="text"/> | 406                | <input type="text"/> |     |

### Beiträge zur inländischen gesetzlichen Kranken- und Pflegeversicherung

|   | EUR |                      | EUR |                      |     |
|---|-----|----------------------|-----|----------------------|-----|
|   |     |                      |     |                      |     |
| 11 Arbeitnehmerbeiträge zu Krankenversicherungen laut Nr. 25 der Lohnsteuerbescheinigung  | 320 | <input type="text"/> | 420 | <input type="text"/> | (e) |
| 12 In Zeile 11 enthaltene Beiträge, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt   | 322 | <input type="text"/> | 422 | <input type="text"/> |     |
| 13 Arbeitnehmerbeiträge zu sozialen Pflegeversicherungen laut Nr. 26 der Lohnsteuerbescheinigung  | 323 | <input type="text"/> | 423 | <input type="text"/> | (e) |
| <b>Zu den Zeilen 11 bis 13:</b>   |     |                      |     |                      |     |
| 14 Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge  | 324 | <input type="text"/> | 424 | <input type="text"/> | (e) |
| 15 In Zeile 14 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung                              | 325 | <input type="text"/> | 425 | <input type="text"/> | (e) |
| 16 Beiträge zu Krankenversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 11 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern, bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern)         | 326 | <input type="text"/> | 426 | <input type="text"/> | (e) |
| 17 In Zeile 16 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt  | 328 | <input type="text"/> | 428 | <input type="text"/> |     |
| 18 Beiträge zu sozialen Pflegeversicherungen – ohne Beiträge, die in Zeile 13 geltend gemacht werden – (z. B. bei Rentnern, bei freiwillig gesetzlich versicherten Selbstzahlern) | 329 | <input type="text"/> | 429 | <input type="text"/> | (e) |
| <b>Zu den Zeilen 16 bis 18:</b>   |     |                      |     |                      |     |
| 19 Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung erstattete Beiträge  | 330 | <input type="text"/> | 430 | <input type="text"/> | (e) |
| 20 In Zeile 19 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich ein Anspruch auf Krankengeld ergibt  | 331 | <input type="text"/> | 431 | <input type="text"/> |     |
| 21 Zuschuss zu den Beiträgen laut den Zeilen 16 und / oder 18 – ohne Beiträge laut den Zeilen 34 und 36 – (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung)                            | 332 | <input type="text"/> | 432 | <input type="text"/> | (e) |
| 22 Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) abzüglich erstatteter Beiträge                      | 338 | <input type="text"/> | 438 | <input type="text"/> |     |

034098\_23 - 20231130

**Beiträge zur inländischen privaten Kranken- und Pflegeversicherung**

|                                 |   | Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A | Ehefrau / Person B |   |
|---------------------------------|---|--|--------------------|---|
|                                 |   | EUR  | EUR                |   |
| 23                              | Beiträge zu privaten Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen)   | 350  | 450                | e |
| 24                              | Beiträge zu Pflege-Pflichtversicherungen  | 351  | 451                | e |
| <b>Zu den Zeilen 23 und 24:</b> |   |  |                    |   |
| 25                              | Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge   | 352  | 452                | e |
| 26                              | Zuschuss von dritter Seite zu den Beiträgen laut den Zeilen 23 und / oder 24 (z. B. von der Deutschen Rentenversicherung)   | 353  | 453                | e |
| 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**

|                                 |  | EUR | EUR |  |
|---------------------------------|--|-----|-----|--|
| 28                              | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse – ohne Beträge laut Zeile 34 –) zur Krankenversicherung, die mit einer inländischen Krankenversicherung vergleichbar ist (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen) | 333 | 433 |  |
| 29                              | In Zeile 28 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt   | 334 | 434 |  |
| 30                              | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse – ohne Beträge laut Zeile 36 –) zur sozialen Pflegeversicherung / Pflege-Pflichtversicherung, die mit einer inländischen Pflegeversicherung vergleichbar ist          | 335 | 435 |  |
| <b>Zu den Zeilen 28 bis 30:</b> |  |     |     |  |
| 31                              | Von der Kranken- und / oder sozialen Pflegeversicherung / Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge   | 336 | 436 |  |
| 32                              | In Zeile 31 enthaltene Beiträge zur Krankenversicherung, aus denen sich kein Anspruch auf Krankengeld ergibt, und zur sozialen Pflegeversicherung  | 337 | 437 |  |
| 33                              | Über die Basisabsicherung hinausgehende Beiträge zu Krankenversicherungen und zusätzlichen Pflegeversicherungen (z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) abzüglich erstatteter Beiträge                  | 339 | 439 |  |

**Steuerfreie Arbeitgeberzuschüsse**

|    |   | EUR | EUR |   |
|----|---|-----|-----|---|
| 34 | Gesetzliche Krankenversicherung laut Nr. 24 a der Lohnsteuerbescheinigung | 360 | 460 | e |
| 35 | Private Krankenversicherung laut Nr. 24 b der Lohnsteuerbescheinigung     | 361 | 461 | e |
| 36 | Gesetzliche Pflegeversicherung laut 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 26 bis 37 der Anlage Kind vorzunehmen). –

|   |  |     |  |   |
|---|--|-----|--|---|
| 37  | Identifikationsnummer der mitversicherten Person   | 600 |  |   |
| 38  | Name, Vorname, Geburtsdatum der mitversicherten Person   |     |  |   |
| Steuerpflichtige Person / Ehegatten / Lebenspartner |  |     |  |   |
| 39  | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu privaten Krankenversicherungen (nur Basisabsicherung, keine Wahlleistungen)   | 601 |  | e |
| 40  | Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse) zu Pflege-Pflichtversicherungen  | 602 |  | e |
| <b>Zu den Zeilen 39 und 40:</b>                     |  |     |  |   |
| 41  | Von der privaten Kranken- und / oder Pflege-Pflichtversicherung erstattete Beiträge  | 603 |  | e |
| 42  | Beiträge (abzüglich erstatteter Beiträge) zu privaten Kranken- und / oder Pflegeversicherungen (ohne Basisabsicherung, z. B. für Wahlleistungen, Zusatzversicherungen) | 604 |  |   |



202300324202

**Weitere sonstige Vorsorgeaufwendungen**

Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A

Ehefrau / Person B

EUR

EUR

43 Arbeitnehmerbeiträge zur Arbeitslosenversicherung laut Nr. 27 der Lohnsteuerbescheinigung 370  ,— 470  ,— ⓔ

Steuerpflichtige Person / Ehegatten / Lebenspartner

Beiträge (abzüglich steuerfreier Zuschüsse und erstatteter Beiträge) zu

EUR

- 44 – Versicherungen gegen Arbeitslosigkeit – ohne Beiträge, die in Zeile 43 geltend gemacht werden – 500  ,—
- 45 – freiwilligen eigenständigen Erwerbs- und Berufsunfähigkeitsversicherungen 501  ,—
- 46 – Unfall- und Haftpflichtversicherungen sowie Risikoversicherungen, die nur für den Todesfall eine Leistung vorsehen 502  ,—
- 47 – 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  ,—
- 48 – 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**

Steuerpflichtige Person / Ehemann / Person A

Ehefrau / Person B

49 Haben Sie zu Ihrer Krankenversicherung oder Ihren Krankheitskosten Anspruch auf steuerfreie Zuschüsse, steuerfreie Arbeitgeberbeiträge oder steuerfreie Beihilfen? 307  2 = Nein 407  2 = Nein

Es bestand 2023 keine gesetzliche Rentenversicherungspflicht aus dem **aktiven** Dienstverhältnis / aus der Tätigkeit

- 50 – als Beamter / Beamtin 380  1 = Ja 480  1 = Ja
- 51 – als Vorstandsmitglied / GmbH-Gesellschafter-Geschäftsführer/in 381  1 = Ja 481  1 = Ja
- 52 – als (z. B. Praktikant/in, Student/in im Praktikum) 382  1 = Ja 482  1 = Ja

53 Tätigkeitsbezeichnung zu Zeile 52

54 Aufgrund des genannten Dienstverhältnisses / der Tätigkeit bestand hingegen eine Anwartschaft auf Altersversorgung 383  1 = Ja 2 = Nein 483  1 = Ja 2 = Nein

55 Es wurde Arbeitslohn aus einem **nicht aktiven** Dienstverhältnis – insbesondere Betriebsrente / Werkspension – bezogen, bei dem es sich nicht um steuerbegünstigte Versorgungsbezüge (Zeile 11 bis 16 der **Anlage N**) handelt. Bei Altersteilzeit ist hier keine Eintragung vorzunehmen. 385  1 = Ja 485  1 = Ja