



Oberste Finanzbehörden
der Länder

HAUSANSCHRIFT Dienstsitz Bonn
Graurheindorfer Straße 108, 53117 Bonn
TEL +49 (0) 18 88 6 82-0

DATUM 9. Mai 2005

BETREFF **Rentenbezugsmitteilung;
Amtlicher Vordruck nach § 22a Abs. 1 Satz 4 EStG**

ANLAGEN 1

GZ **IV C 3 - S 2000 - 92/05** (bei Antwort bitte angeben)

Rentenbezugsmitteilungen sind der zentralen Stelle (§ 81 EStG) nach amtlich vorgeschriebenem Datensatz auf amtlich vorgeschriebenen automatisiert verarbeitbaren Datenträgern oder durch Datenfernübertragung zu übersenden (§ 22a Abs. 1 Satz 2 EStG). Wenn dies für den Mitteilungspflichtigen eine unbillige Härte mit sich bringen würde, kann die zentrale Stelle auf Antrag eine Übermittlung nach amtlich vorgeschriebenem Vordruck zulassen (§ 22a Abs. 1 Satz 4 EStG).

Im Einvernehmen mit den obersten Finanzbehörden der Länder wird hiermit das Vordruckmuster für die Übermittlung der Rentenbezugsmitteilung an die zentrale Stelle nach § 22a Abs. 1 Satz 4 EStG bekannt gemacht.

Der Vordruck kann auch maschinell hergestellt werden, wenn nach Inhalt, Aufbau und Reihenfolge vom Vordruckmuster nicht abgewichen wird. Der Vordruck hat das Format DIN A 4. Maschinell erstellte Bescheinigungen können zweiseitig bedruckt werden; sie brauchen nicht unterschrieben zu werden.

Dieses Schreiben und das Vordruckmuster werden im Bundessteuerblatt Teil I veröffentlicht.

Im Auftrag
gez. Keßler

(Bezeichnung und Anschrift des Mitteilungspflichtigen)

Eingangsstempel (ZfA)

Nummer des Mitteilungspflichtigen

Zentrale Zulagenstelle für Altersvermögen
Bundesversicherungsanstalt für Angestellte
10868 Berlin

Hinweis:
Für jeden Vertrag und für jede Rente ist eine gesonderte Rentenbezugsmitteilung erforderlich.

Rentenbezugsmitteilung für das Jahr

Berichtigung der Rentenbezugsmitteilung vom . . für das Jahr

ggf. Ordnungsmerkmal des Mitteilungspflichtigen (z.B. Versicherungsnummer / Aktenzeichen)

Leistungsempfänger

Identifikationsnummer

TITEL (z. B. Dr., Prof.)

VORNAME

NAMENSZUSATZ (z. B. Baroness, Baron, Gräfin)

VORSATZWORT (z. B. von, auf der, da, de, del)

FAMILIENNAME

GEBURTSDATUM (TT.MM.JJJJ)

GEBURTSORT (ohne PLZ) - soweit bekannt -

Leistung (§ 22a Abs. 1 Nr. 2 und 3 EStG)

Leistungsbetrag ¹⁾ positiv	Euro	Cent	Besteuerung nach		
Leistungsbetrag ¹⁾ negativ	Euro	Cent	Besteuerung nach		

Im Leistungsbetrag enthaltene Nachzahlungen für mehrere Jahre ^{1) 2)}	Euro	Cent
--	------	------

Leistungsbetrag ¹⁾ positiv	Euro	Cent	Besteuerung nach		
Leistungsbetrag ¹⁾ negativ	Euro	Cent	Besteuerung nach		

Im Leistungsbetrag enthaltene Nachzahlungen für mehrere Jahre ^{1) 2)}	Euro	Cent
--	------	------

Anpassungsbetrag ³⁾ positiv	Euro	Cent
Anpassungsbetrag ³⁾ negativ	Euro	Cent

Beginn des Leistungsbezugs	Datum		Ende des Leistungsbezugs	Datum
----------------------------	-------	--	--------------------------	-------

Vorhergehende Rente(n) (i. S. d. § 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe aa Satz 8 EStG)

Beginn der Rente ¹⁾	Datum		Ende der Rente ¹⁾	Datum
Beginn der Rente ¹⁾	Datum		Ende der Rente ¹⁾	Datum
Beginn der Rente ¹⁾	Datum		Ende der Rente ¹⁾	Datum

- ¹⁾ Für weitere Eintragungen bitte neuen Vordruck verwenden
- ²⁾ Diese Angabe ist freiwillig
- ³⁾ Nur bei Besteuerung nach Nr. 01 oder 06

Datum der Erstellung . .

Besteuerung nach	
01	§ 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe aa EStG
02	§ 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe bb EStG
03	§ 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe bb Satz 5 EStG i. V. m. § 55 Abs. 2 EStDV
04	§ 22 Nr. 5 Satz 1 EStG
05	§ 22 Nr. 5 Satz 1 i. V. m. § 52 Abs. 34b Satz 1 EStG
06	§ 22 Nr. 5 Satz 2 i. V. m. § 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe aa EStG
07	§ 22 Nr. 5 Satz 2 i. V. m. § 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe bb EStG
08	§ 22 Nr. 5 Satz 2 i. V. m. § 22 Nr. 1 Satz 3 Buchstabe a Doppelbuchstabe bb Satz 5 EStG i. V. m. § 55 Abs. 2 EStDV
09	§ 22 Nr. 5 Satz 3 EStG (ohne Halbeinkünfteverfahren)
10	§ 22 Nr. 5 Satz 3 i. V. m. § 3 Nr. 40 EStG (Halbeinkünfteverfahren)
11	§ 22 Nr. 5 Satz 4 EStG
12	§ 22 Nr. 5 Satz 5 EStG
13	§ 22 Nr. 5 Satz 6 EStG
14	§ 22 Nr. 5 Satz 2 oder 3 i. V. m. § 20 Abs. 1 Nr. 6 EStG ggf. i. V. m. § 52 Abs. 36 Satz 5 EStG

Unterschrift des Mitteilungspflichtigen

Hinweis nach den Vorschriften des Datenschutzgesetzes:

Die Daten in der Rentenbezugsmitteilung werden auf Grund der §§ 149 ff. Abgabenordnung und § 22a Einkommensteuergesetz erhoben.