

HEK
Firmenkunden
22034 Hamburg

Unternehmen	Betriebsnummer
-------------	----------------

Antrag auf Erstattung zu Unrecht gezahlter Beiträge zur Kranken-, Pflege-, Renten- und Arbeitslosenversicherung aus einer Beschäftigung

1. Persönliche Angaben zur beschäftigten Person

Name	Vorname
Geburtsname	Geburtsdatum
Straße, Hausnummer	Versichertennummer
Postleitzahl	Wohnort
Steueridentifikationsnummer	beschäftigt vom _____ bis _____

2. Für die beschäftigte Person wurden an Beiträgen tatsächlich gezahlt

(Bitte führen Sie die Beiträge nach Kalenderjahren und Beitragsgruppen getrennt auf. Bei Änderung des Beitragssatzes innerhalb eines Kalenderjahres sind die Arbeitsentgelte stets aufzuteilen.)

Zeitraum		Arbeitsentgelt	Beitragsgruppe	Arbeitnehmeranteil	Arbeitgeberanteil	insgesamt
vom	bis					
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
Summe A				Euro	Euro	Euro

3. Für die beschäftigte Person waren an Beiträgen zu zahlen

(Bitte führen Sie die Beiträge nach Kalenderjahren und Beitragsgruppen getrennt auf. Bei Änderung des Beitragssatzes innerhalb eines Kalenderjahres sind die Arbeitsentgelte stets aufzuteilen.)

Zeitraum		Arbeitsentgelt	Beitrags- gruppe	Arbeitnehmer- anteil	Arbeitgeber- anteil	insgesamt
vom	bis					
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
		Euro		Euro	Euro	Euro
Summe B				Euro	Euro	Euro

Erstattungsbeträge (Summe A ./ Summe B)	Euro	Euro	Euro
--	------	------	------

4. Begründung für die Überzahlung (zum Beispiel Nichtbestehen von Versicherungspflicht, Zugrundelegung eines zu hohen Arbeitsentgelts)

5. Erstattungsweg

<p>Die Arbeitnehmeranteile</p> <p><input type="checkbox"/> werden vom Arbeitgeber an die beschäftigte Person ausgezahlt</p> <p><input type="checkbox"/> sollen dem Beitragskonto gutgeschrieben werden</p> <p><input type="checkbox"/> sollen der beschäftigten Person überwiesen werden</p> <p>Geldinstitut (der beschäftigten Person)</p> <p>_____</p> <p>IBAN</p> <table border="1" style="width: 100%; height: 15px;"> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table> <p>BIC</p> <p>_____</p>																										
<p>Die Arbeitgeberanteile</p> <p><input type="checkbox"/> sollen dem Arbeitgeber überwiesen werden</p> <p><input type="checkbox"/> sollen dem Beitragskonto gutgeschrieben werden</p> <p>Geldinstitut (des Arbeitgebers)</p> <p>_____</p> <p>IBAN</p> <table border="1" style="width: 100%; height: 15px;"> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td> </tr> </table> <p>BIC</p> <p>_____</p>																										

6. Angaben zu Betriebsprüfungen

Wurde von einem oder mehreren Sozialversicherungsträgern eine Betriebsprüfung durchgeführt? <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja (Bitte machen Sie zu den letzten zwei Prüfungen folgende Angaben)																																
Datum der Prüfung am <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table>											Sozialversicherungsträger	Prüfzeitraum von <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table> bis <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table>																				
am <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table>												von <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table> bis <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> <td style="border: 1px solid black; width: 20px; height: 20px;"></td> </tr> </table>																				

7. Leistungsangaben (Angaben nur erforderlich bei Erstattung von Beiträgen **in voller Höhe**. Dies ist zum Beispiel der Fall bei Nichtbestehen von Versicherungspflicht.)

7.1 Wurden von der Krankenversicherung der beschäftigten Person seit Beginn des Erstattungszeitraums Leistungen bewilligt oder gewährt? Sind Leistungen bei der Krankenversicherung beantragt? (zum Beispiel ärztliche Behandlung, zahnärztliche Behandlung, Krankenhausbehandlung oder Krankengeld).

Nein
 Ja (Bitte machen Sie folgende Angaben zur Leistung)

Zeitraum der Leistungsgewährung

von

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 bis

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Beantragungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bewilligungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Art der Leistung

7.2 Wurden von der Pflegeversicherung der beschäftigten Person seit Beginn des Erstattungszeitraums Leistungen bewilligt oder gewährt? Sind Leistungen bei der Pflegeversicherung beantragt? (zum Beispiel Pflegegeld, Pflegesachleistungen, Kurzzeitpflege)

Nein
 Ja (Bitte machen Sie folgende Angaben zur Leistung)

Zeitraum der Leistungsgewährung

von

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

 bis

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Beantragungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bewilligungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Art der Leistung

7.3 Wurden von der Rentenversicherung der beschäftigten Person und beziehungsweise oder den Familienangehörigen seit Beginn des Erstattungszeitraums Leistungen bewilligt oder gewährt? Sind Leistungen bei der Rentenversicherung beantragt? (zum Beispiel Leistungen zur medizinischen Rehabilitation, Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben oder Rente)

Nein

Ja (Bitte machen Sie folgende Angaben zur Leistung)

Zeitraum der Leistungsgewährung

von

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Beantragungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bewilligungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Art der Leistung

bis

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7.4 Wurden von der Arbeitslosenversicherung der beschäftigten Person seit Beginn des Erstattungszeitraums Leistungen bewilligt oder gewährt? Sind Leistungen bei der Arbeitslosenversicherung beantragt? (zum Beispiel Arbeitslosengeld, Kurzarbeitergeld, Übergangsgeld)

Nein

Ja (Bitte machen Sie folgende Angaben zur Leistung)

Zeitraum der Leistungsgewährung

von

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Beantragungsdatum der Leistung

am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bewilligungsdatum der Leistung

Am

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Art der Leistung

bis

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Agentur für Arbeit / Kundennummer/ Bedarfsgemeinschaftsnummer

11. Wurden zu Unrecht gezahlte Beiträge von einem Dritten (zum Beispiel Ausgleichskasse nach dem Aufwendungsausgleichsgesetz, Berufsgenossenschaft oder Integrationsamt) ersetzt? (Angaben erforderlich bei Erstattung von Beiträgen in voller und in nicht voller Höhe.)

- | |
|-------------------------------|
| <input type="checkbox"/> Nein |
| <input type="checkbox"/> Ja |

Datum und Unterschrift
der beschäftigten Person

Datum, Stempel und Unterschrift
des Arbeitgebers

Stellungnahme der Einzugsstelle zum Abgabegrund

<input type="checkbox"/> Die Entscheidung über das Nichtvorliegen der Versicherungspflicht beziehungsweise Beitragspflicht liegt bei.
<input type="checkbox"/>

Bei mitarbeitenden Familienangehörigen und GmbH-Gesellschaftern

Die Entscheidung über das Nichtvorliegen der Versicherungspflicht wurde mit dem für die Betriebsprüfung zuständigen Rentenversicherungsträger
<input type="checkbox"/> Deutschen Rentenversicherung Bund
<input type="checkbox"/> Deutsche Rentenversicherung _____
<input type="checkbox"/> Deutsche Rentenversicherung Knappschaft-Bahn-See abgestimmt.
<input type="checkbox"/> Die Entscheidung über das Nichtvorliegen der Versicherungspflicht wurde mit folgenden Einzugsstellen abgestimmt:

Übermittlung der Erstattungsbeträge an die Finanzverwaltung

Die Erstattungsbeträge werden der Finanzverwaltung gemeldet. Für die Übermittlung der Erstattungsbeträge wird die Steuer-Identifikationsnummer benötigt.

Angaben zur Beitragsgruppe

- | | |
|---------------------------|--|
| Krankenversicherung: | 1000 (allgemeiner Beitrag),
3000 (ermäßigter Beitrag),
4000 (Beitrag zur landwirtschaftlichen Krankenversicherung),
5000 (Arbeitgeberbeitrag zur landwirtschaftlichen Krankenversicherung),
6000 (Pauschalbeitrag für geringfügig Beschäftigte),
ZBP (Zusatzbeitrag für versicherungspflichtige Arbeitnehmer),
ZBF (Zusatzbeitrag für freiwillig versicherte Arbeitnehmer) |
| Rentenversicherung: | 0100 (voller Beitrag),
0300 (halber Beitrag),
0500 (Pauschalbeitrag für geringfügig Beschäftigte) |
| Arbeitslosenversicherung: | 0010 (voller Beitrag),
0020 (halber Beitrag) |
| Pflegeversicherung: | 0001 (voller Beitrag),
0002 (halber Beitrag) |
| Umlagen: | 0050 (Insolvenzgeldumlage),
U1 (Umlage Krankheitsaufwendungen),
U2 (Umlage Mutterschaftsaufwendungen) |

Erläuterungen zu den Auswirkungen auf die gesetzliche Rentenversicherung

Die Erstattung zu Unrecht gezahlter Pflichtbeiträge zur gesetzlichen Rentenversicherung kann sich für den Versicherten insbesondere nachteilig auswirken auf

- die Erfüllung der Wartezeiten (für Renten, Leistungen zur medizinischen Rehabilitation oder Teilhabe am Arbeitsleben),
- die Erfüllung der versicherungsrechtlichen Voraussetzungen für die Gewährung von Renten wegen verminderter Erwerbsfähigkeit (ausreichende Belegungsdichte) sowie
- die Bewertung beitragsfreier und beitragsgeminderter Zeiten.

Diese nachteiligen Auswirkungen können zum Teil durch die Umwandlung der in der irrtümlichen Annahme der Versicherungspflicht entrichteten Beiträge in freiwillige Rentenversicherungsbeiträge oder Nachzahlung von freiwilligen Rentenversicherungsbeiträgen vermieden werden. Hierfür sieht das Gesetz folgende Möglichkeiten vor:

- Die zu Unrecht gezahlten Pflichtbeiträge werden weder vom Arbeitnehmer noch vom Arbeitgeber zurückgefordert (Ziffer 8.1 des Antrags). Sie gelten dann bei Vorliegen der Berechtigung zur Zahlung freiwilliger Beiträge als rechtzeitig gezahlte freiwillige Rentenversicherungsbeiträge. Die zu Unrecht gezahlten Pflichtbeiträge werden vom Arbeitnehmer und vom Arbeitgeber zurückgefordert (Ziffer 8.2 des Antrags).
- Der Erstattungsanspruch steht dem zu, der die Rentenversicherungsbeiträge getragen hat. Neben dem Arbeitnehmer hat somit auch der Arbeitgeber einen Erstattungsanspruch. Machen sowohl Arbeitnehmer als auch Arbeitgeber von ihrem Erstattungsrecht Gebrauch, so besteht für den Versicherten über den Rahmen der für freiwillige Rentenversicherungsbeiträge grundsätzlich geltenden Frist (bis zum 31.3. des Folgejahres) hinaus eine besondere Berechtigung zur Zahlung freiwilliger Rentenversicherungsbeiträge. Bei Vorliegen der Versicherungsberechtigung darf der Versicherte für den Erstattungszeitraum innerhalb von 3 Monaten, nachdem die Beanstandung der zu Unrecht gezahlten Beiträge unanfechtbar geworden ist, freiwillige Rentenversicherungsbeiträge nachzahlen. Hierbei kann der Versicherte sowohl die Anzahl als auch die Höhe der freiwilligen Beiträge im Rahmen der gesetzlichen Möglichkeiten selbst bestimmen.
- Die zu Unrecht gezahlten Pflichtbeiträge werden nur vom Arbeitgeber zurückgefordert (Ziffer 8.3 des Antrags). Verzichtet der Arbeitgeber nicht auf seinen Erstattungsanspruch, so hat der Versicherte die Möglichkeit, den dem Arbeitgeber erstatteten Beitragsanteil zur Rentenversicherung wieder (in voller Höhe) einzuzahlen. Die zu Unrecht gezahlten Pflichtbeiträge gelten dann bei Vorliegen der Berechtigung zur Zahlung freiwilliger Beiträge als rechtzeitig gezahlte freiwillige Rentenversicherungsbeiträge.

Hinweis zur Durchführung von Arbeitgeberprüfungen (Ziffer 8.4 des Antrags)

Sind Pflichtbeiträge in der Rentenversicherung für Zeiten nach dem 31.12.1972 trotz Fehlens der Versicherungspflicht nicht spätestens bei der nächsten Prüfung beim Arbeitgeber beanstandet worden, ist vom Rentenversicherungsträger eine Vertrauensschutzprüfung durchzuführen. Beiträge, die aufgrund des Vertrauensschutzes nicht mehr beanstandet werden dürfen, gelten als zu Recht gezahlte Pflichtbeiträge. Auf den Beanstandungsschutz kann der Arbeitnehmer – auch für Teilzeiträume, dann jedoch nur für volle Kalendermonate – verzichten. Unabhängig von einer Arbeitgeberprüfung gelten Pflichtbeiträge zur Rentenversicherung, die wegen Fehlens der Versicherungs- und/oder Beitragspflicht zu Unrecht gezahlt wurden, nach Ablauf von 4 Jahren nach dem Kalenderjahr, in dem die Beiträge gezahlt wurden, als zu Recht entrichtete Pflichtbeiträge. Auf diese Fiktion kann nicht verzichtet werden. Eine Beanstandung und Erstattung dieser Beiträge ist daher ausgeschlossen.

Weitere kostenlose Informationen sind beim zuständigen Rentenversicherungsträger, seinen Auskunfts- und Beratungsstellen, den Versichertenberaterinnen und Versichertenberatern beziehungsweise Versichertenältesten sowie den örtlichen Versicherungsämtern und den Stadtverwaltungen und Gemeindeverwaltungen erhältlich.