10. März 2027 · 9:00–16:30 Uhr
Online-Veranstaltung

AKADEMIE HEIDELBERG

Sachzuwendungen optimal gestalten

Steuervorteile nutzen, rechtssicher handeln, Mitarbeitende motivieren



Intensiv-Seminar

- Aktuelle lohnsteuerliche Entwicklungen und Neuerungen 2027
- Gutscheine, Geldkarten und digitale Benefits richtig einordnen
- Steuerfreie Sachbezüge und Pauschalierungsmöglichkeiten nutzen
- Elektromobilität, Deutschlandticket und Firmenfitness steuerlich behandeln
- Betriebsveranstaltungen, Geschenke und Aufmerksamkeiten korrekt abrechnen

Referent



Dipl.-Finw. Sascha Spieker
Referat Einkommensteuer
Ministerium der Finanzen NRW,
Düsseldorf

Sachzuwendungen optimal gestalten

Programm

Aktuelle Entwicklungen und rechtliche Grundlagen

- Aktuelle Gesetzgebung, Rechtsprechung und Verwaltungsanweisungen 2026/2027
- Lohnsteuer-Änderungsrichtlinien 2027: Neuerungen für die Praxis
- Zusätzlichkeitserfordernis bei steuerbegünstigten Arbeitgeberleistungen

Abgrenzung von Bar- und Sachlohn

- Gutscheine, Geldkarten und digitale Benefits richtig einordnen
- Aktuelle Anforderungen an zweckgebundene Gutscheine
- Bewertung und Dokumentation in der Lohnabrechnung

Steuerfreie und pauschal besteuerte Sachzuwendungen

- 50-Euro-Freigrenze, Rabattfreibetrag und Sachbezugswerte 2027
- Steuerbefreiungen und Pauschalierungsmöglichkeiten
- Pauschalierung nach §§ 37b und 40 EStG

Besondere Praxisfälle

- Elektromobilität, E-Bikes und Ladeinfrastruktur
- Jobticket, Deutschlandticket und Fahrtkostenzuschüsse
- Firmenfitness und betriebliche Gesundheitsförderung
- Geschenke, Aufmerksamkeiten und Incentives

Betriebsveranstaltungen und Bewirtung

- Aktuelle Regelungen und Rechtsprechung zu Betriebsveranstaltungen
- 110-Euro-Freibetrag, Kostenaufteilung und Pauschalierung
- Bewirtung von Mitarbeitenden und Geschäftspartnern

Umsetzung in der Praxis

- Steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten und Dokumentationspflichten
- Typische Fehler bei Sachzuwendungen vermeiden
- Praxisbeispiele zur steuerlichen Behandlung von Mitarbeiterbenefits

Seminarziel

Attraktive Mitarbeiterbenefits bieten Vorteile für beide Seiten. Entscheidend ist, sie steuerlich richtig zu gestalten.

Ob Gutscheine, Deutschlandticket, Firmenfitness oder Elektromobilität: Sachzuwendungen sind ein wirkungsvolles Instrument, um Mitarbeitende wertzuschätzen, zu motivieren und langfristig zu binden. Gleichzeitig eröffnen sie Unternehmen attraktive steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten. Doch die lohnsteuerlichen Regelungen sind komplex und Fehler können teuer werden.

In diesem Intensiv-Seminar erfahren Sie, wie Sie Sachzuwendungen und Mitarbeiterbenefits steuerlich optimal gestalten, korrekt abrechnen und bestehende Spielräume gezielt nutzen.

Unser Referent vermittelt Ihnen die aktuellen gesetzlichen Entwicklungen, Rechtsprechung und Verwaltungsanweisungen für 2027. Anhand praxisnaher Beispiele lernen Sie, typische Fehler zu vermeiden und steuerliche Vorteile für Ihr Unternehmen und Ihre Mitarbeitenden sicher auszuschöpfen.

Wissenswertes

Zielgruppe

Das Seminar richtet sich an Fach- und Führungskräfte aus dem Personalwesen, der Lohn- und Gehaltsabrechnung, dem Rechnungswesen und der Steuerabteilung sowie an Mitarbeitende von Steuerberatungsgesellschaften, die Sachzuwendungen und Mitarbeiterbenefits steuerlich korrekt und vorteilhaft gestalten möchten

Ihr konkreter Mehrwert:

- Aktuell: Lohnsteuerliche Neuerungen und Rechtsprechung 2027 kennen und richtig anwenden.
- Steuerlich vorteilhaft: Freibeträge, Freigrenzen und Pauschalierungsmöglichkeiten gezielt ausschöpfen.
- Praxisnah: Gutscheine, Sachbezüge und Mitarbeiterbenefits korrekt bewerten und abrechnen.
- Rechtssicher: Typische Fehler vermeiden und Dokumentationspflichten zuverlässig erfüllen.

Unser Referent



Dipl.-Finw. Sascha Spieker
Referat Einkommensteuer
Finanzministerium Nordrhein-Westfalen, Düsseldorf

Sascha Spieker ist seit 2008 im Einkommensteuerreferat des Finanzministeriums Nordrhein-Westfalen tätig. Als erfahrener Referent vermittelt er regelmäßig aktuelle Entwicklungen im Einkommen- und Lohnsteuerrecht, insbesondere für die steuerberatende Praxis.

Darüber hinaus ist er Autor und Mitautor verschiedener steuerlicher Fachpublikationen, darunter der „ABC-Führer Lohnsteuer“ und das „Juris-Steuerlexikon“.

Fehlzeiten rechtssicher managen: Krankmeldung, Rückkehrgespräche und BEM
10. Februar 2027, Online-Veranstaltung

Low Performance: Arbeitsrechtlicher Umgang mit Minderleistung
12. März 2027, Online-Veranstaltung

Reisekostenabrechnung 2027
18. März 2027, Online-Veranstaltung

IT-Betriebsvereinbarungen: Beteiligung des Betriebsrates
23. April 2027, Online-Veranstaltung

▶ Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter *www.akademie-heidelberg.de/online-seminare*

Individuelle Inhouse-Schulungen

Sie möchten mehrere Mitarbeitende gleichzeitig qualifizieren? Wir entwickeln Inhouse-Schulungen, die auf Ihre Themen und Ziele abgestimmt sind.

Ihre Vorteile auf einen Blick:

- Individuelle Konzeption
- Erfahrene Referierende aus der Praxis
- Flexible Durchführung – online oder vor Ort
- Effiziente Weiterbildung für Ihr Team

Ob dieses oder viele andere Themen – wir entwickeln gern Ihre passgenaue Inhouse-Schulung!

Tel.: 06221/65033-0; E-Mail: info@akademie-heidelberg.de

Anmeldeformular

Sachzuwendungen optimal gestalten

Name

Vorname

Position

Firma

Straße / Nr.

PLZ / Ort

Telefon

E-Mail

Name der Assistenz

Datum / Unterschrift

Senden Sie Ihre Anmeldung bitte an: **anmeldung@akademie-heidelberg.de**

Termin und Seminarzeiten

Mittwoch, 10. März 2027
9:00– 16:30 Uhr
Online-Zugang ab 8:45 Uhr

Seminar-Nr. 27 03 LG260 W

Teilnahmegebühr

€ 490,– (zzgl. gesetzl. USt)

Die Gebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei.
Im Anschluss an das Seminar erhalten Sie ein Zertifikat, das Ihnen die Teilnahme an der Fortbildung bestätigt.

Allgemeine Geschäftsbedingungen

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen auf Wunsch gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Website einsehen: www.akademie-heidelberg.de/agb

Zum Ablauf

- Vor dem Seminartag erhalten Sie von uns eine E-Mail mit einem Link, über den Sie sich direkt in die Online-Veranstaltung einwählen können.
- Für Ihre Teilnahme ist es nicht notwendig, ein Programm herunterzuladen. Sie können am Seminar direkt per *Zoom* im Browser teilnehmen.
- Über Ihr Mikrofon und Ihre Kamera können Sie jederzeit Fragen stellen und mit den Referierenden und weiteren Teilnehmenden diskutieren. Alternativ steht auch ein Chat zur Verfügung.

AKADEMIE HEIDELBERG

AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH
Maaßstraße 32/1 · 69123 Heidelberg
Telefon 06221/65033-0
info@akademie-heidelberg.de
www.akademie-heidelberg.de

11.26 / 27 03 LG260