

Steueroptimierung im Privatbereich

Checkliste: Privatausgaben steueroptimal geltend machen

Anspruchsvoraussetzungen:

- Handelt es sich um Dienstleistungen, die für private Zwecke verrichtet wurden?
- Bei Pflegeleistungen: Pflegestufe checken bzw. beim Sozialversicherungsträger Anträge stellen
- Bei Renovierungsarbeiten: Ggf. Aufteilung der Leistungen in „Innen- und Außenarbeiten“.

Rechnungsstellung:

- Prüfen auf getrennten Ausweis von Lohn- und Materialkosten
- Bei Vereinbarung von Pauschalpreisen für Lohn- und Material:
Auf Ergänzung der Rechnung um einen geeigneten Zusatz achten, etwa wie folgt:
„Im Rechnungsbetrag in Höhe von ... EUR sind Materialkosten in Höhe von ... EUR enthalten“.

Zahlungserledigung:

- Rechnungsbetrag per Überweisung begleichen
- Überweisungsbeleg mit Rechnung der Steuererklärung beifügen

Bei Wohnungseigentümergeinschaften:

- Beim Hausverwalter korrekte Rechnungslegung der beauftragten Handwerker verlangen
- Getrennter Ausweis von Lohn- und Materialkosten ?
- Bescheinigung der auf den einzelnen Eigentümer anteiligen Lohnkosten der Dienstleister/ Handwerker anfordern.