

COMM  
**UNITY**

# GeOrg

## RECHNUNGSABSCHLUSS

Forderungen und Verbindlichkeiten: Umgliederung & Rasterung (FI-Belege)

BENUTZERHANDBUCH  
STAND 12/2025



MASSGESCHNEIDERTE IT-LÖSUNGEN  
FÜR DIE MODERNE VERWALTUNG.  
**SEIT 2001.**

HANDBUCHVERSION: 3.0

**IMPRESSUM**

© Comm-Unity EDV GmbH 2025

Alle Rechte vorbehalten. Jede Art der Vervielfältigung oder die Weitergabe an Dritte  
ist ohne schriftliche Genehmigung des Herausgebers nicht gestattet.



# Inhalt

<b>Inhalt</b>	<b>4</b>
<b>1 Umgliederung &amp; Rasterung (FI Belege)</b>	<b>5</b>
1.1 Allgemeines	5
1.2 Kontrolle offener Kreditorenbelege	5
1.3 Durchführung der Rasterung	7

# 1 Umgliederung & Rasterung (FI Belege)

## 1.1 Allgemeines

**GUT ZU WISSEN:** Die Rasterung von Forderungen und Verbindlichkeiten hat die Aufgabe offene Kreditorenrechnungen und -gutschriften auf die richtige Laufzeit umzugliedern, um einer manuellen Umbuchung im Rechnungsabschluss entgegenzuwirken.

Für die Umgliederung wird die Fälligkeit der Belege herangezogen. Liegt die Fälligkeit eines offenen Postens länger als ein Jahr in der Zukunft, wird für den Rechnungsabschluss entsprechend eine langfristige Forderung bzw. Verbindlichkeit gerastert. Liegt die Fälligkeit kleiner als ein Jahr in der Zukunft, wird eine kurzfristige Forderung bzw. Verbindlichkeit gerastert.

**WICHTIG:** Ausschlaggebend für die Rasterung ist das Fälligkeitsdatum!

## 1.2 Kontrolle offener Kreditorenbelege

**ACHTUNG:** Vor der Durchführung der Rasterung ist die Kontrolle aller offenen Posten zum Stichtag 31.12.20.. Hierfür ist die Transaktion FBL1N - Einzelposten Kreditoren zu verwenden.

The screenshot shows the SAP Fiori interface for the 'Kreditoren Einzelpostenliste' (Creditors Individual Post List). The interface is divided into several sections:

- Auswahl Kreditor:** Fields for 'Kreditorenkonto' (Supplier account) and 'Buchungskreis' (Posting area), with a search icon highlighted by a red box.
- Selektion über Suchhilfe:** Fields for 'Suchhilfe-ID' and 'Suchstring', with a 'Suchhilfe' button highlighted by a red box.
- Auswahl der Posten:** A section for filtering posts based on status:
  - Status:** Radio button selected for 'Offene Posten' (Open posts). The date field 'Offen zum Stichtag' (Open as of the cut-off date) contains '31.12.20..', which is highlighted by a red box.
  - Ausgeglichene Posten:** Radio button selected for 'Ausgleichsdatum' (Settlement date).
  - Alle Posten:** Radio button selected for 'Buchungsdatum' (Posting date).
- Art:** A section for selecting post types. The checkbox 'Sonderhauptbuchvorgänge' (Special General Ledger entries) is checked and highlighted by a red box, while other options like 'Normal Posten' and 'Merkposten' are unchecked.

Kreditoren Einzelpostenliste																										
Kreditor	*	Buchungskreis	*	Name	*	Ort	*	St	Belegdatum	Buch.dat.	Jahr	Perio...	Konto	Art	Belegnr	Fa	Nettofall	Verzug	Hauptbuch	x	Betrag in Hauswährung	Skonto	HWähr	ZSp	Referenz	Text
●	05.01.2021	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005298	05.01.2021	5-	283000							26.452,32-	0,00	EUR	A	UVA 20...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	04.01.2021	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005312	04.01.2021	18-	331100							4.491,91-	0,00	EUR		210028	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005314	14.01.2021	14-	331100							577,76-	0,00	EUR		RE0126...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005305	10.01.2021	10-	331100							521,95-	0,00	EUR		3392430...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005293	14.01.2021	14-	331100							275,00-	0,00	EUR		202001...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005291	14.01.2021	14-	331100							615,32-	0,00	EUR		AR1721...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005313	31.12.2020	0	331100							19,49-	0,00	EUR	A	421065...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005286	31.12.2020	0	334000							29,10-	0,00	EUR		202008...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005287	31.12.2020	0	331100							241,40-	0,00	EUR		120055...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005294	30.01.2021	30-	331100							23,59-	0,00	EUR		152003...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005311	30.01.2021	30-	331100							59,36-	0,00	EUR		152003...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	30.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005307	13.01.2021	13-	331100							483,84-	0,00	EUR		202001...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005295	30.12.2020	1	331100							300,00-	0,00	EUR		200021...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005296	30.12.2020	1	331100							200,00-	0,00	EUR		200022...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	30.12.2020	30.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KG	170000427	30.12.2020	1	331100							369,00-	0,00	EUR	A	000282...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	31.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005304	29.01.2021	29-	331100							184,56-	0,00	EUR		5998729...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●	29.12.2020	31.12.2020	2020	12	[REDACTED]	KR	190005292	12.01.2021	12-	331100							232,90-	0,00	EUR		202017...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				
●						KR	190005288	12.01.2021	12-	331100							111,24-	0,00	EUR		202017...	Reisekostenabrechnung 2020(1)				

Ist eine Fälligkeit **nicht richtig erfasst**, kann diese durch Doppelklick auf die Belegnummer und Wechseln ins Änderungsmodus bearbeitet werden:

The screenshot shows the 'Beleg ändern' (Change Document) interface for Position 001. At the top, there's a toolbar with various icons. Below it, the document header includes fields for Kreditor (creditor), BuKr. (business area), Lizenzen (licenses), and Belegnr. (document number). The main area is divided into sections: 'Position 1 / Rechnung / 31' containing Betrag (amount) and Steuerkennz. (tax identifier); 'Zusatzangaben' (additional information) containing fields like GeschBereich (business area), Skontobasis (discount basis), Zahlungsbed (payment term), Basisdatum (basis date), Zahlperi (payment period), Zahlwährung (payment currency), and Zahlweg (payment path); and 'Text' (text) which contains a long text entry field with a red border.

**WICHTIG: Besonders von Bedeutung ist die Kontrolle aller offene Posten der Kommunalkredit Public Consulting GmbH.**

**ACHTUNG:** Hierbei ist zu beachten, dass **die Fälligkeit der offenen Position mit dem Fälligkeitsdatum laut Zuschussplan (letzte Zahlung) übereinstimmen muss!**

Kreditoren Einzelpostenliste																										
Kreditor	*	Buchungskreis	*	Name	Kommunalkredit Public Consulting Gm	Ort	Wien	St	Belegdatum	Buch.dat.	Jahr	Perio...	Konto	Art	Belegnr	Fa	Nettofall	Verzug	Hauptbuch	x	Betrag in Hauswährung	Skonto	HWähr	ZSp	Referenz	Text
●	31.12.2019	31.12.2019	2019	15	[REDACTED]	KG	170000111	31.12.2022	730-	284000							10.403,19	0,00	EUR			Barwert KPC Förderung E				

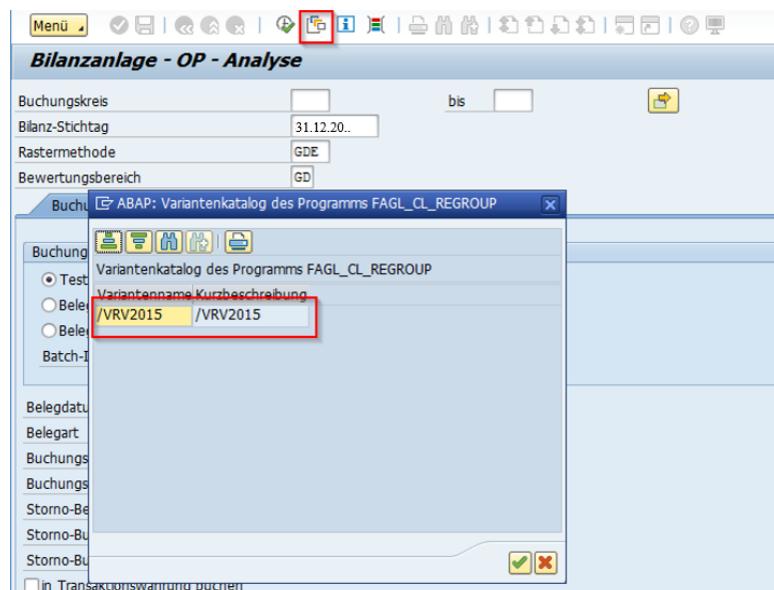
## 1.3 Durchführung der Rasterung

Die Durchführung der Rasterung findet im Jahresabschluss-Cockpit unter dem Punkt „Rasterung von Forderungen und Verbindlichkeiten“ statt.

**WICHTIG: Alle Kreditorenrechnungen und -gutschriften, die den Rechnungsabschluss betreffen, sollten zum Zeitpunkt der Rasterung angeordnet sein.**

ClosingCockpit für jährliche Tätigkeiten					
Buchungskreis	Geschäftsjahr	Änderungsprotokoll			
Aktion	Hilfe	Status	Ausführen	Erledigung	
Umbuchung Nettoergebnis VJ auf Kapitalausgleichskonto	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Pro-Rata Koeffizient hinterlegen für Jahreskorrektur	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Vorsteuerjahreskorrektur (Mischsteuer) IG	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Vorsteuerjahreskorrektur (Mischsteuer) Inland	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung Aufträge mit Mischsteuersatz	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung Haushalt	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung Investitionen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung HHP 2000	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung Innenumsatz, Eigenverbrauch	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Innenaufträge prüfen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Salden der Anlagenverrechnungskonten prüfen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Salden der Kapitaltransferkonten prüfen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abschreibungslauf	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abschreibungsprotokoll prüfen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Jahresabschluss Anlagenbuchhaltung	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Protokoll Jahresabschluss Anlagenbuchhaltung	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Abrechnung Geteilte Anlagenabschreibung	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Innenaufträge Geteilte Abschreibung prüfen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Rechnungsabgrenzungsposten buchen	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Rasterung von Forderungen (PSCD)	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Buchen von gerasterten Forderungen (PSCD)	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Rasterung von Verbindlichkeiten (PSCD)	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Buchen von gerasterten Verbindlichkeiten (PSCD)	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Rasterung von Forderungen und Verbindlichkeiten (FI)	?	✓		Erlidigung zurücknehmen	
Umsatzsteuerjahreserklärung: Differenzen buchen	?				
Salden der UVA Konten prüfen	?				
Buchungsperiode abschließen	?				
Buchungsperiode öffnen	?				
Umsatzsteuerjahreserklärung - Daten aufbereiten	?				

Zunächst ist die Variante /VRV2015 auszuwählen.



Der Buchungskreis ist einzugeben und die Rasterung im **Testlauf (ohne Haken Buchungen erzeugen)** auszuführen.

Das **Belegdatum** und das **Buchungsdatum** entsprechen **immer jenem des RA**.

Als Storno-Buchungsdatum ist der erste Tag im Folgejahr zu wählen.

The screenshot shows the 'Bilanzanlage - OP - Analyse' window. At the top, there is a toolbar with various icons. Below it, the title 'Bilanzanlage - OP - Analyse' is displayed. The search criteria are set as follows:

- Buchungskreis: Search field (highlighted with a red box) and search icon.
- Bilanz-Stichtag: 31.12.2023
- Rastermethode: GDE
- Bewertungsbereich: GD

Below the search area, there are tabs: 'Buchungen' (selected), 'Selektionen', 'Parameter', and 'Ausgabe'. Under the 'Buchungen' tab, several options are listed:

- Buchungen erzeugen (highlighted with a red box)
- Batch-Inp. statt ECS
- Belegdatum: 31.12.2023
- Belegart: UA
- Buchungsdatum: 31.12.2023
- Buchungsperiode: 13
- Storno-Belegart: UA
- Storno-Buchungsdatum: 01.01.2024
- Storno-Buchperiode: 1
- in Transaktionswährung buchen
- Belegwährungsbetrag füllen
- Zielbuchungskreis: (empty field)
- Belegkopftext: (empty field)

Es erscheint ein Protokoll aller Belege, welche durch die Rasterung umgegliedert werden.

The screenshot shows the 'Bilanzanlage - OP-Analyse' report window. The header information includes:

- Bilanzanlage - OP-Analyse per 31.12.20
- Zeit 14:19:27 Datum 07.01.2021
- FAGL\_CL\_REGROUP/CU Seite 1

The main content is a table with the following columns:

PartGs	Koart	alt Mitbuc	Konto	Bedeutung	Kto	Währg	Nettofälligkeit	Belegnr	Betrag bewertet	Ar	Buch.dat.
*	K	283000	1200005589	Umgliederung k...	V06	EUR	02.12.2020	170000244	2.475,00	KG	03.12.2020
		283000	1200005589		V06				2.475,00		
**		283000	1200005589						2.475,00		
*	K	283000	1200011360	Umgliederung k...	V06	EUR	22.09.2020	170000192	2.290,00	KG	01.10.2020
		283000	1200011360		V06				2.290,00		
**		283000	1200011360						2.290,00		
***		283000							45.726,56		
*	K	331100	1200000608	Umgliederung k...	V05	EUR	14.12.2020	190002424	110,26-	KR	16.12.2020
		331100	1200000608		V05				110,26-		
**		331100	1200000608						110,26-		
*	K	331100	1200002430	Umgliederung k...	V05	EUR	06.08.2020	190001468	5,81-	KR	11.08.2020
		331100	1200002430		V05				5,81-		
**		331100	1200002430						5,81-		

**GUT ZU WISSEN:** Sind die **Systemumgliederungen fehlerfrei**, kann die **Rasterung im Echtlauf erstellt werden.**

**ACHTUNG:** Der Echtlauf ist **einmalig durchzuführen!**

Menü

Bilanzanlage - OP - Analyse

Buchungskreis: 2001  bis:   
Bilanz-Stichtag: 31.12.2023  
Rastermethode: GDE  
Bewertungsbereich: GD

**Buchungen** **Selektionen** **Parameter** **Ausgabe**

Buchungen erzeugen    
 Batch-Inp. statt ECS

Belegdatum: 31.12.2023  
Belegart: UA  
Buchungsdatum: 31.12.2023  
Buchungsperiode: 13  
Storno-Belegart: UA  
Storno-Buchungsdatum: 01.01.2024  
Storno-Buchperiode: 1  
 in Transaktionswährung buchen  
 Belegwährungsbetrag füllen  
Zielbuchungskreis:   
Belegkopftext:

## Versionshistorie

Version	Datum	Bearbeitung durch	Durchgeführte Änderungen
3.0	25.08.2025	Parthl Martin	Aufteilung RA Handbuch und Anpassung

# UNSERE PRODUKTE IM ÜBERBLICK

Mit unseren innovativen IT-Lösungen begleiten wir Österreichs Städte, Gemeinden, Verbände und Unternehmen auf Ihrem Weg zur Digitalisierung. Unser Produktportfolio passen wir laufend an die ständig wachsenden IT-Anforderungen an und so sind Sie mit uns immer am Puls der Zeit! Neben zahlreichen Eigenentwicklungen setzen wir auch auf erstklassige Lösungen von verlässlichen Software- und Hardwarepartner:innen, welche wir individuell an Ihre Bedürfnisse anpassen. Wir machen auch Ihre Organisation digital fit!



Die All-in-One-Anwendung für Personalmanagement und Zeitwirtschaft: Mit der Software Publicware-HR bieten wir Städten und Gemeinden eine benutzerfreundliche und flexible Lösung zur Verwaltung ihrer Mitarbeitenden.

Die digitale Brücke zwischen Verwaltung, Bürger:innen und Unternehmen: Die Serviceplattform People Connect ist die digitale Schnittstelle, die Gemeinden mit ihren Bürger:innen sowie Unternehmen verbindet – den digitalen Kern dahinter bildet unser bewährter Städte- und Gemeindeorganisator GeOrg.

Die Komplettlösung für ein modernes Melderegister und einen reibungslosen Wahlprozess: Unser Lokales Melderegister bietet Gemeinden zusammen mit unserem Wahlservice eine umfassende Lösung zur Verwaltung von Melde-daten und Abwicklung von Wahlen.

IT-Services von Comm-Unity – Rundum-sorglos-Paket für die öffentliche Verwaltung: von individuellen Beratungen und Support, über die Hardwarebeschaffung bis hin zu Security, Produkten und Dienstleistungen.



**COMM-UNITY EDV GMBH**  
PROF.-RUDOLF-ZILLI-STRASSE 4 | A-8502 LANNACH  
T +43 3136 800-500 | M [OFFICE@COMM-UNITY.AT](mailto:OFFICE@COMM-UNITY.AT)

## IMPRESSUM

© Comm-Unity EDV GmbH 2025  
Alle Rechte vorbehalten. Jede Art der Vervielfältigung oder die Weitergabe an Dritte ist ohne schriftliche Genehmigung des Herausgebers nicht gestattet.



COMM-UNITY-EDV-GMBH



COMMUNITYEDV



COMMUNITYEDVGMBH



COMM  
UNITY

STEIERMARK | KÄRNTEN | OBERÖSTERREICH | TIROL | BURGENLAND

COMM-UNITY.AT