

GeOrg

RECHNUNGSABSCHLUSS

Abgrenzungsbuchungen

BENUTZERHANDBUCH
STAND 08/2025



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

Inhalt	4
1 Abgrenzungsbuchungen	5
1.1 Erfassung des Abgrenzungszeitraums bei Rechnungen und Gutschriften	5
1.2 Buchen der Abgrenzungsbelege über das Monatsabschlusscockpit	6
1.3 Stornieren von Abgrenzungsbelegen	8
1.4 Wiederholung von bereits abgerechneten Perioden	8
1.5 Korrektur gebuchter Rechnungen bzw. Gutschriften	8

1 Abgrenzungsbuchungen

1.1 Erfassung des Abgrenzungszeitraums bei Rechnungen und Gutschriften

In der Rechnungserfassung bzw. Rechnungsbearbeitung kann der Leistungszeitraum hinterlegt werden, für den der Rechnungsbetrag gilt. Dazu ist die Rechnungserfassung entweder über das Eingangsrechnungscockpit oder die Transaktion **FV60 - Rechnung ohne Bestellbezug vorverfassen** zu öffnen:

Vorgang: R Rechnung Saldo: 0,00

Grunddaten: Zahlung: Detail: Steuer: Notiz

Kreditoren: 1025000000 SonderH: ☐ Referenz: ACAC Kennz. 'Befangen': ☐ ER Cockpit: Sachlich richtig: nicht festgelegt

Rechnungsdatum: 08.09.2020 Buchungsdatum: 08.09.2020 Belegart: KR Kreditoren Rec... Belegwährung: EUR ☒ Steuer rechnen

Betrag: 15.000,00 Text: ACAC Zahlungsbed.: Sofort fällig Basisdatum: 08.09.2020 Buchungskreis: 1025 Krakau Krakau Stapel Nr.:

Kreditoren: Adresse: Comm-Unity EDV GmbH Prof. Rudolf-Zill-Straße 4 8502 Lannach IBAN: AT532081500000004711 SWIFT: STSPAT2GXXX Steiermärkische Bank und Sparkassen ..

2 Positionen (Erfassungsvariante: IBK_FV60)

Er. S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag	Belegwähr...	S...	Text	Fonds	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvormerkung	Belegposi...	Erliegt...	Finanzposi...	Finanzstelle	Abgr.P ab	Abgr.P bis
✓	400000	Geringw. Wügu...	S	11.000,00	70	ACAC		010000	10000				<input type="checkbox"/>	1.400000	010000	09.2020	09.2021
✓	728000	Entgelte so Leis...	S	4.000,00	70	ACAC		010000	10000				<input type="checkbox"/>	1.728000	010000		

Wie in der obigen Abbildung ersichtlich, kann auf Belegpositionsebene die Abgrenzung angesteuert werden. Dazu ist in den Feldern „**Abgr.P ab**“ und „**Abgr.P bis**“ im Format „**MMJJJJ**“ der Leistungszeitraum einzugeben.

HINWEIS: Werden diese Felder leer gelassen, werden **keine Abgrenzungspositionen** erzeugt.

Die Abgrenzungsobjekte werden jede Nacht automatisch erzeugt. Für den Anwender ist nach der Eingabe des Leistungszeitraums keine weitere Tätigkeit notwendig.

1.2 Buchen der Abgrenzungsbelege über das Monatsabschlusscockpit

Durch die Eingabe des Leistungszeitraumes bei Kreditorenrechnungen bzw. Kreditorengutschriften werden automatisch Abgrenzungsobjekte erzeugt. Diese Abgrenzungsobjekte werden aber erst mit dem Monatsabschluss über die Tätigkeit „**Rechnungsabgrenzungsposten buchen**“ ins System gebucht.

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

Durch das Ausführen der Tätigkeit „**Rechnungsabgrenzungsposten buchen**“ wird folgende Transaktion aufgerufen:

Manuelle Abgrenzungen: Periodischen Abgrenzungslauf starten

Anwendungsprotokoll anzeigen Abgrenzungslauf stornieren

Allgemeine Selektionen

Buchungskreis bis

Rechnungslegungsvorschrift ACAC bis

Abgrenzungsart bis

Einschränkung Abgrenzungsobjekte

Abgrenzungsobjekttyp bis

Abgrenzungsobjektnummer bis

Buchungsparameter

Stichtag Abgrenzung ☒

Steuerung

Ausführungsart Normal

☒ Anwendungsprot. anzeigen

☐ Ergebnisliste anzeigen

☐ Aggregierte Liste zeigen

☐ Testlauf

Parallelisierung

Server-Gruppe

HINWEIS: Vor dem Ausführen der Transaktion ist der **Buchungskreis** sowie der **Monatsletzte des jeweiligen Monats einzutragen**.

Es wird folgendes Protokoll ausgeworfen:

Protokolle anzeigen

Technische Informationen

Datum/Uhrzeit/User	Anzahl	Externe Identifikation	Objekttext	Un
08.09.2020 14:43:38 CUANDPAP	19	ACAC/2000000129	Accrual Engine	Per

Typ Meldungstext

Verarbeitung (Laufart Normal) wurde im Echtlauf durchgeführt

Typ	Meldungstext	Lbxt
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008410252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008510252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008610252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008710252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008810252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008910252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009010252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009110252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009210252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009310252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009410252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009510252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009610252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009710252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009810252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009910252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000010010252020 CEDCLNT001	
	Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000010110252020 CEDCLNT001	

Mit 2x (zurück) wird die Tätigkeit abgeschlossen und man gelangt wieder zurück in das Monatsabschlusscockpit.

1.3 Stornieren von Abgrenzungsbelegen

Abgrenzungsbelege können nicht manuell storniert werden, sondern werden beim Storno des Originalbelegs (Kreditorenrechnung bzw. Kreditorengutschrift) mitkorrigiert.

1.4 Wiederholung von bereits abgerechneten Perioden

Wurden die Abgrenzungsbelege einer Periode bereits verbucht, aber weitere Abgrenzungsobjekte in einer bereits abgerechnet Periode erstellt (z.B. im Zuge von Rechnungsabschlusstätigkeiten) **kann dieser Lauf mehrmals wiederholt werden**. Dazu ist aber die **Ausführungsart „R“** auszuwählen.








Steuerung

Ausführungsart N Normal

☒ Anwendungsprot. anzeigen
☐ Ergebnisliste anzeigen
☐ Aggregierte Liste zeigen
☐ Testlauf

Parallelisierung

Server-Gruppe

Laufart **Feldbezeichner lang**

E Ausserplanmäßig

N Normal

R Wiederholung

1.5 Korrektur gebuchter Rechnungen bzw. Gutschriften

Wurde bei einem Beleg die Abgrenzung vergessen, so kann dieser anhand folgenden Beispiels nachgebucht werden:

In der **ursprünglichen Rechnung** wurde die Abgrenzung vergessen:

[illegible]

Die Korrektur findet mittels einer **Kreditorengutschrift** und einer **Kreditorenrechnung** statt.

Beide Belege werden mit dem Beleg- und Buchungsdatum per Jahresletztem erstellt. Die Kreditorengutschrift ist wie der Ursprungsbeleg (in diesem Fall ohne Abgrenzung) zu verbuchen.

Vorgang: **Gutschrift** Saldo: 0,00

Grunddaten: Zahlung Detail Steuer Notiz

Kreditoren Gutschrift

Belegdatum: 31.12.20..

Buchungsdatum: 31.12.20..

Belegart: Kreditoren Gutschrift

Betrag: 1.200,00

Text: Miete 12/20.. - 11/20..

Zahlungsbed.: Sofort fällig

Basisdatum: 31.12.2020

Buchungskreis: 1020 Wien

Stapel Nr.

ER Cockpit: Sachlich richtig nicht festgelegt

Rechn. richtig

verantw. BenGruppe

Anordnungsberechtigt

Inventarisierung

Kreditoren

Adresse: 1020 Wien

Bankdaten: nicht vorhanden

1 Positionen (Erfassungsvariante : ZGEORG)

Er	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag	Belegwä...	S...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E...	Bu...	Finanzstelle	Finanzposition	Fonds	Abgr.P ab	Abgr.P bis
✓		700000	Miet- und P...	Haben	1.200,00			Miete 12/20.. - 11/20..	813000					4046	813000	1.700000	813000		
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					
				Haben										4046					

Die Korrektur des Abgrenzungszeitraums erfolgt über die Buchung einer Kreditorenrechnung **per 31.12.20...**

Vorgang: **Rechnung** Saldo: 0,00

Grunddaten: Zahlung Detail Steuer Notiz

Kreditoren Rechnung

Rechnungsdatum: 31.12.20..

Buchungsdatum: 31.12.20..

Belegart: Kreditoren Rechn.

Betrag: 1.200,00

Text: Miete 12/20.. - 11/20..

Zahlungsbed.: Sofort fällig

Basisdatum: 31.12.2020

Buchungskreis: 1020 Wien

Stapel Nr.

ER Cockpit: Sachlich richtig nicht festgelegt

Rechn. richtig

verantw. BenGruppe

Anordnungsberechtigt

Inventarisierung

Kreditoren

Adresse: 1020 Wien

Bankdaten: nicht vorhanden

1 Positionen (Erfassungsvariante : ZGEORG)

Er	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag	Belegwä...	S...	Text	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvorm...	B...	E...	Bu...	Finanzstelle	Finanzposition	Fonds	Abgr.P ab	Abgr.P bis
✓		700000	Miet- und P...	Soll	1.200,00			Miete 12/20.. - 11/20..	813000					4046	813000	1.700000	813000	12.20..	11.20..
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					
				Soll										4046					

HINWEIS: Die Kreditorenrechnung (inkl. Abgrenzung) ist mit der Kreditorengutschrift in der Transaktion **F-44 - Ausgleichen Kreditoren** per **31.12.20..** auszugleichen.

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!



PUBLICWARE-HR

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.



PEOPLE CONNECT

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.



LMR & WAHLSERVICE

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 Meldedaten und Abwicklung von Wahlen.



IT-SERVICES

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

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



COMMUNITY

📍 STEIERMARK | KÄRNTEN | OBERÖSTERREICH | TIROL | BURGENLAND

COMM-UNITY.AT