

COMMUNITY

# 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

<b>Inhalt</b>	<b>4</b>
<b>1 Abgrenzungsbuchungen</b>	<b>5</b>
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 Eingangsrechnungcockpit oder die Transaktion **FV60 - Rechnung ohne Bestellbezug vorerfassen** zu öffnen:

Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag	Belegwährung	Text	Fonds	Kostenstelle	Auftrag	Mittelvormerkung	Belegposi...	Erledigt...	Finanzposi...	Finanzstelle	Abgr.P ab	Abgr.P bis
400000	Geringw. Wi.gü... S So11		11.000,00	V0	ACAC	010000	10000					1.400000	010000	09.2020	09.2021
728000	Entgelte so Leis... S So11		4.000,00	V0	ACAC	010000	10000					1.728000	010000		

Wie in der obigen Abbildung ersichtlich, kann auf Belegpositionsebene die Abgrenzung ausgesteuert 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
<b>Rechnungsabgrenzungsposten buchen</b>	?		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	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	<input type="button" value="&gt;"/>
Rechnungslegungsvorschrift	ACAC	bis	<input type="text"/>	<input type="button" value="&gt;"/>
Abgrenzungsart	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	<input type="button" value="&gt;"/>

Einschränkung Abgrenzungsobjekte

Abgrenzungsobjekttyp	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	<input type="button" value="&gt;"/>
Abgrenzungsobjektnummer	<input type="text"/>	bis	<input type="text"/>	<input type="button" value="&gt;"/>

Buchungsparameter

Stichtag Abgrenzung	<input type="text"/> <input checked="" type="checkbox"/>
---------------------	--

Steuerung

Ausführungsart	<input type="radio"/> Anwendungsprot. anzeigen	<input type="radio"/> Ergebnisliste anzeigen	<input type="radio"/> Aggregierte Liste zeigen	<input type="radio"/> Testlauf
----------------	--	--	--	--------------------------------

Parallelisierung

Server-Gruppe	<input type="text"/> <input type="button" value="&gt;"/>
---------------	--

**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	U
08.09.2020 14:43:38 CUANDPAP	19	ACAC/2000000129	Accrual Engine	Per

Meldungstext

Verarbeitung (Laufart Normal) wurde im Echtlauf durchgeführt	Ltxt
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008410252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008510252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008610252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008710252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008810252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000008910252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009010252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009110252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009210252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009310252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009410252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009510252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009610252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009710252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009810252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000009910252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000010010252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>
Beleg erfolgreich gebucht: ACE 200000010110252020 CEDCLNT001	<input type="button" value="?"/>

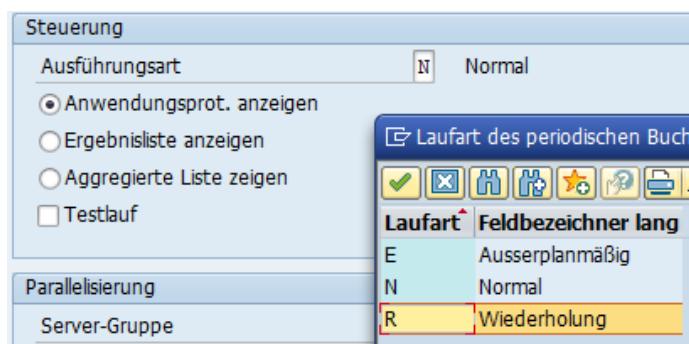
Mit 2x  (zurück) wird die Tätigkeit abgeschlossen und man gelangt wieder zurück in das Monatsabschlusscockpit.

## 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

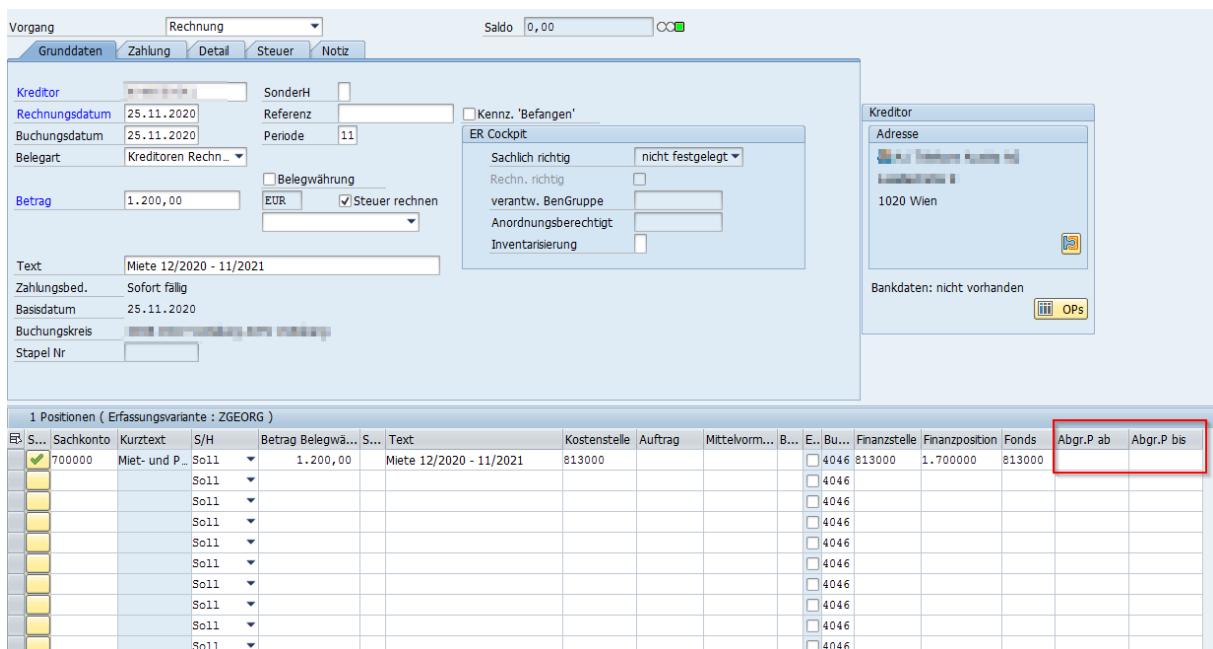
Wurden die Abgrenzungsbelege einer Periode bereits verbucht, aber weitere Abgrenzungsobjekte in einer bereits abgerechnet Periode erstellt (z.B. im Zuge von Rechnungsabschlusstätigkeiten) **kann dieser Lauf mehrmals wiederholt werden**. Dazu ist aber die **Ausführungsart „R“** auszuwählen.



## 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:



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.

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

Vorgang	Rechnung		Saldo 0,00	CC												
Grunddaten		Zahlung	Detail	Steuer	Notz											
Kreditor <input type="text"/> Rechnungsdatum 31.12.20.. Buchungsdatum 31.12.20.. Belegart Kreditoren Rechn...		SonderH <input type="checkbox"/> Referenz <input type="text"/> Periode 12  <input type="checkbox"/> Belegwährung EUR <input checked="" type="checkbox"/> Steuer rechnen <input type="button"/>	<input type="checkbox"/> Kennz. 'Befangen' <b>ER Cockpit</b> Sachlich richtig <input type="checkbox"/> nicht festgelegt Rechn. richtig <input type="checkbox"/> verantw. BenGruppe <input type="text"/> Anordnungsberechtigt <input type="checkbox"/> Inventarisierung <input type="checkbox"/>		<b>Kreditor</b> Adresse <input type="text"/> <input type="text"/> 1020 Wien  <input type="checkbox"/> OPS											
Text Miete 12/20.. - 11/20..				Bankdaten: nicht vorhanden <input type="checkbox"/> OPS												
Zahlungsbed. Sofort fällig																
Basismodus 31.12.2020																
Buchungskreis																
Stapel Nr. <input type="text"/>																
1 Positionen ( Erfassungsvariante : ZGEOORG )																
<input type="checkbox"/>	S... Sachkonto <input checked="" type="checkbox"/> 700000	Kurztext Miet- und P...	S/H Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/> Soll1 <input type="checkbox"/>	Betrag Belegw... 1.200,00	S... Text Miete 12/20.. - 11/20..	Kostenstelle 813000	Auftrag <input type="checkbox"/>	Mittelvorm... <input type="checkbox"/>	B... <input type="checkbox"/>	E... <input type="checkbox"/>	Bu... <input type="checkbox"/>	Finanzstelle <input type="checkbox"/>	Finanzposition 1.700000	Fonds 813000	Abgr.P ab 12.20..	Abgr.P bis 11.20..

**HINWEIS:** Die Kreditorenrechnung (inkl. Abgrenzung) ist mit der Kreditorengutschrift in der Transaktion **F-44 - Ausgleichen Kreditor** 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 Melde-daten 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](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