

# Reisekosten

auf Basis Microsoft Dynamics NAV



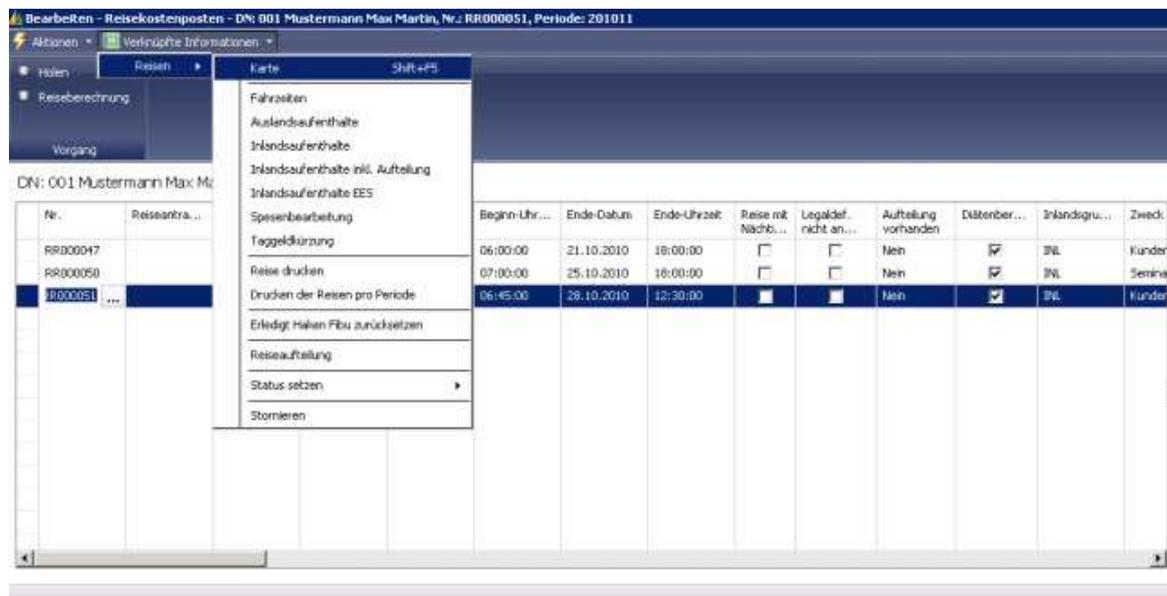
# Reisekosten auf Basis Microsoft Dynamics NAV

Die Reisekostenabrechnung auf Basis Microsoft Dynamics NAV bietet die Möglichkeit der Abrechnung von Inlandsreisen, Auslandsreisen und kombinierten In- und Auslandsreisen.

Das österreichische Steuerrecht und viele unterschiedliche kollektiv vertragliche Bestimmungen machen es den Reisenden nicht leicht, Ihre Reisekosten korrekt zu verrechnen. Eine Vielzahl von unterschiedlichen Pauschalen und Höchstbeträgen, Kürzungs- und andere Vorschriften erfordern Spezialkenntnisse, wenn die Reisekostenabrechnung Gesetzes- und KV-konform erstellt werden soll. Geht die Reise gar ins Ausland, erschweren Sondervorschriften sowie die Handhabung von Fremdwährung das Ganze zusätzlich.

Mit der Erstellung der Reisekostenabrechnung ist das Thema aber noch nicht erledigt. Die erfassten Reisekosten sollen für die Lohnverrechnung und/oder für die Finanzbuchhaltung entsprechend aufbereitet und an diese weitergeleitet werden.

Mit der Reisekostenabrechnung auf Basis Microsoft Dynamics NAV haben Sie sich für eine Lösung entschieden, mit der die Reisekosten effizient bearbeitet und weiterverarbeitet werden können. Dies geschieht unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorschriften so wie der Berechnung und abgabenrechtlichen Behandlung entsprechend der verschiedenen Kollektivverträge. Dazu zählt die Einrichtung der Tag- und Nachtgeldstaffel für In- und Ausland, Ersatzkosten für Fahrzeiten, Kilometergeldstaffeln, Spesencodes, Fremdwährungen sowie die Zuordnung von Konten und Lohnarten.



The screenshot shows the 'Reisekostenposten' (Travel Expense Items) window in Microsoft Dynamics NAV. The window title is 'Bearbeiten - Reisekostenposten - DN: 001 Mustermann Max Martin, Nr.: RR000051, Periode: 201011'. The 'Karte' (Card) menu is open, showing options like 'Fahrzeiten', 'Auslandsaufenthalte', 'Inlandsaufenthalte', 'Inlandsaufenthalte inkl. Aufteilung', 'Inlandsaufenthalte EES', 'Spesenbearbeitung', 'Taggeldkürzung', 'Reise drucken', 'Drucken der Reisen pro Periode', 'Erledigt: Haken Fibu zurücksetzen', 'Reiseaufteilung', 'Status setzen', and 'Stornieren'. The main table displays the following data:

Nr.	Reiseantra...	Beginn-Uhr...	Ende-Datum	Ende-Uhrzeit	Reise mit Nachb...	Legaldef. nicht an...	Aufteilung vorhanden	Datenber...	Inlandsgru...	Zweck
RR000047		06:00:00	21.10.2010	18:00:00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nein	<input checked="" type="checkbox"/>	INL	Kunden
RR000050		07:00:00	25.10.2010	18:00:00	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nein	<input checked="" type="checkbox"/>	INL	Semina
RR000051		06:45:00	28.10.2010	12:30:00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Nein	<input checked="" type="checkbox"/>	INL	Kunden

# Erfassung der Reisen

In der Reisekostenkarte werden die für die jeweilige Periode erfassten Dienstnehmer angezeigt. Es können weitere Dienstnehmer hinzugefügt werden oder bereits bestehende weiter bearbeitet werden.

Die Grunddaten der Reise werden in der Übersichtstabelle eingetragen. Das Erfassungsdatum wird automatisch auf das Tagesdatum gesetzt. Das Enddatum einer Reise kann automatisch errechnet und vorgeschlagen werden. Zu jeder Reise können die Unterpunkte Fahrtzeiten, Auslandsaufenthalte, Inlandsaufenthalte, Spesenbearbeitung, Taggeldkürzung und Reiseaufteilung definiert werden.

Weitere Einstellungsmöglichkeiten:

- Zuordnung der Dienstnehmer zu verschiedenen Kollektivverträgen und Abrechnungsstaffel periodenbezogen
- Periodenbezogene Erfassung der Anträge und Reisen – wählbar Monatsperioden oder Wochenperioden
- Bearbeitung von Inlandsreisen, Auslandsreisen und kombinierte In- und Auslandsreisen
- Erstellen von Reiseanträgen, die denen die voraussichtlichen Kosten der Reise erfasst bzw. berechnet werden
- Überleitung der Anträge auf Reisen
- Automatische Ermittlung der Tag- und Nachtgelder (Inland Und Ausland)
- Stornierung der Reise schnell durchführbar

November 2010

Allgemein

Abrechnungsperiode: 201011 Status: Offen

Dienstneh...	Vorname	Nachname	Anzahl Reisen	Kolonnen...	Stammkost...
001	Hou	Hustermann	1		

Überleitung

Fbu zuletzt Übergebl. an:  Lohn zuletzt Übergebl. an:

Fbu zuletzt Übergebl. von:  Lohn zuletzt Übergebl. von:

Fbu Überleitungszähler:  Lohn Überleitungszähler:

# Diäten und Spesen

In diesem Register werden die berechneten Daten der Reise angezeigt. Folgende Diäten und Spesen werden über das Reisekostenmodul abgerechnet:

- Taggelder steuerfrei/steuerpflichtig
- Taggeldkürzungen
- Fahrtkostenvergütung
- Kilometergelder
- Spesenbearbeitung in Fremdwährungen mit Vorsteuerausweisung
- Reisevorschüsse (auch in Fremdwährung)
- Ermittlung der Einkommensteuerpflichtigen Teile der Reisekosten
- Übersichtliche Anzeige der ermittelten Werte
- Vorschuss
- Messsegel
- Kostenstellen- und Kostenstellenträgercode

DN: 001 Mustermann Max. Martin, Nr.: RR000047, Periode: 201011

**Allgemein**

Postenart:	Reise	Reiseroute:	
Nr. / Reiseantragsnr.:	RR000047	Kontaktperson:	
Reiseantragsnr.:		Reise legt:	
Datum:	21.10.2010	Übernahme:	<input checked="" type="checkbox"/>
Beginn-Datum:	21.10.2010	erledigt / erledigt am:	<input type="checkbox"/>
Beginn-Uhrzeit:	06:00:00	Storno:	<input type="checkbox"/>
Ende-Datum:	21.10.2010	Bemerkungen:	
Ende-Uhrzeit:	18:00:00	Bemerkungen:	
Diätenberechnung:	<input checked="" type="checkbox"/>	Fbu erledigt am:	
Legaldel. nicht anreisend:	<input type="checkbox"/>	geholt aus Postenart:	Reise
Inlandsgruppencode:	DL	geholt aus Nr.:	
Aufteilung vorhanden:	Nein	Status:	Offen
Einsatzort Code:	1000	externe Belegnr.:	
Zweck der Reise:	Fundenschulung	Überweisungsnummer:	
Ziel:	Wien		

**Diäten/Spesen** 26,40

**USt-/ESt-Beträge**

**Kilometergeld**

**Summen**

Summe Tag/Nachgeld/An-Geld:	26,40	beigest. Spesen:	
An-Geld Mitfahrer:		nicht beigest. Spesen:	07,00
Auszahlungsbetrag:	113,40	Gesamtkosten:	113,40
Einkommensteuer pflichtig:	0,00	USt.-Betrag:	16,90

OK

# Überleitungsoptionen

Die Reisekosten auf Basis Microsoft Dynamics NAV können in folgende Bereiche übergeleitet werden:

## Microsoft Dynamics NAV Lohn

Die Überleitung erfolgt nur in die Microsoft Dynamics NAV Lohnabrechnung mit den zugeordneten Lohnarten.

## Microsoft Dynamics NAV FIBU

Die Überleitung erfolgt nur in die Microsoft Dynamics NAV Finanzbuchhaltung mit den zugeordneten Aufwandkosten (Reisekostenbuchungsmatrix) – das Gegenkonto steht in den Feldern Sollkonto Auszahlung oder Habenkonto Auszahlung z.B. wenn mit Barauszahlung oder über eine externe Lohnabrechnung der Reiseaufwand ausbezahlt wird.

## Microsoft Dynamics NAV über Kreditor

Die Überleitung erfolgt nur über Microsoft Dynamics NAV FIBU. Die Auszahlung der Reisekosten erfolgt über Kreditoren. Daher muss für diesen Zweck für jeden Dienstnehmer ein Kreditorenkonto angelegt werden. Die Zuordnung der Dienstnehmer zu dem entsprechenden Kreditor erfolgt über die Tabelle Dienstnehmer-Reisekosten (über Lohn-Dienstnehmer-Reisekosten).

## Buchungsbeleg

Es erfolgt keine automatische Überleitung in ein Auszahlungs- oder Buchungssystem. Bei dieser Option wird nur ein Buchungsbeleg mit den zugeordneten Konten aus der Buchungsmatrix bzw. dem Auszahlungskonto mit den entsprechenden Daten (Personalnummer, Betrag, usw.) erstellt.

## Lohnartenliste pro Dienstnehmer

Es erfolgt keine automatische Überleitung in ein Auszahlungs- oder Buchungssystem. Bei dieser Option wird nur eine Liste der zugeordneten Lohnarten aus der Buchungsmatrix mit den entsprechenden Daten (Personalnummer, Betrag, usw.) erstellt.

## Microsoft Dynamics NAV Lohn und FIBU

Sowohl eine automatische Überleitung in den Microsoft Dynamics NAV Lohn als auch eine Überleitung in die Microsoft Dynamics NAV FIBU. Diese Option ist eine Kombination aus Navision Lohn und Navision FIBU.

# Reiseberichtswesen

Ein umfangreiches Sortiment an Berichten steht zur Verfügung:

- Überblick Reisekosten
- Reisekosten Ausland Dienstnehmer
- Reisen/Dienstnehmer/Periode
- Reisekosten Inland Buchhaltung
- Reisekosten Inland Dienstnehmer
- Reisekosten pro Dienstnehmer nach Ziel
- Reisespesenliste
- Reisekostenübersicht pro Dienstnehmer
- Reiseabrechnung Dienstnehmen

## Reise - Abrechnung

25. Oktober 2010

Demo-Mandant - NICHT BUCHEN

JRemes

Reisenr.: RR000047

November 2010

Dienstnehmer 001 Mustermann Max Martin Kostenst.: 10000

### Kundenschulung, Wien

21.10.10	06:00:00	bis	21.10.10	18:00:00	Diätenberechnung: Ja	Reise liegt:	
		Anzahl	Wert			Anzahl	Wert
km-Geld					Nachtgeld Inland		
km-Geld Mitfahrer					Nachtgeld Ausland		
Kilometerstand(von-bis)		-			Taggeld Inland	1,00	26,40
km-Geld Mitfahrer					Taggeld Ausland		
Lenkerentschädigung					Summe Tag/Nachtgeld		26,40
Vergüt. Reisezeit 1/7							
Vergüt. Reisezeit 1/4							

### SPESEN

Beschreibung	Est.- pfl.	Betrag(MW)	Betrag	Währg.	Kurs	bei- gest.
ESSEN Geschäftsessen	Nein	87,00	87,00			Nein

GESAMTBETRÄGE in €			Verrechnung zu Lasten	
Summe Tag/Nachtgeld/km-Geld	26,40			
nicht beigest. Spesen	87,00	beigest. Spesen		
Vorschuss				
km-Geld Mitfahrer				
Auszahlungsbetrag	113,40	Gesamtkosten	113,40	
Einkommensteuer pflichtig	0,00	USt.-Betrag	16,90	

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Antragsteller

\_\_\_\_\_  
Unterschrift Vorgesetzter

Freigabe am: ..... von: .....