

BERICHT ZUM 3. JUNI 2026



Transparenzbericht

Auflistung aller Ein- und Ausgaben über 2.000,- EUR

Referat für wirtschaftliche Angelegenheiten
Hochschüler_innenschaft an der JKU Linz

101.000 – UV Studienbeiträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
17.12.2025	2526OEH-ER0202	387.769,22	Österreichische Hochschüler_innenschaft	1. Rate	920.001 Kunden – Bundesvertretung ÖH	
08.05.2026	2526OEH-ER0384	371.095,34	Österreichische Hochschüler_innenschaft	2. Rate	920.001 Kunden – Bundesvertretung ÖH	
Saldo		758.864,56				

201.000 – UV §14-Mittel Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
18.02.2026	RE2526135	37.170,00	JKU Linz – VR für Finanzen	§14-Mittel für 2026	920.000 Kunden – div. Kunden	
Saldo		37.170,00				

202.000 – UV §14-Mittel Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
26.04.2026	2526P14-ER0016	-7.695,00	Jugendgästehaus St. Gilgen	TNF-Seminar 2026	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	701/07
Saldo		-7.695,00				

301.200 – UV Personalkosten

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.07.2025	Gehaltsabr. 25/07	-12.397,66	Angestellte	Gehaltsabr. 25/07	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.08.2025	Gehaltsabr. 25/08	-12.588,43	Angestellte	Gehaltsabr. 25/08	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.09.2025	Gehaltsabr. 25/09	-14.341,80	Angestellte	Gehaltsabr. 25/09	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.10.2025	Gehaltsabr. 25/10	-10.332,38	Angestellte	Gehaltsabr. 25/10	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.11.2025	Gehaltsabr. 25/11	-15.879,07	Angestellte	Gehaltsabr. 25/11	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.12.2025	Gehaltsabr. 25/12	-8.732,56	Angestellte	Gehaltsabr. 25/12	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/01	-7.916,57	Angestellte	Gehaltsabr. 26/01	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/02	-8.054,32	Angestellte	Gehaltsabr. 26/02	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.03.2026	Gehaltsabr. 26/03	-8.325,42	Angestellte	Gehaltsabr. 26/03	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
30.04.2026	Gehaltsabr. 26/04	-8.100,32	Angestellte	Gehaltsabr. 26/04	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
	Saldo	-106.668,53				

301.300 – UV Lohnnebenkosten

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.07.2025	Gehaltsabr. 25/07	-2.995,54	Angestellte	Gehaltsabr. 25/07	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.08.2025	Gehaltsabr. 25/08	-3.133,29	Angestellte	Gehaltsabr. 25/08	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
30.09.2025	Gehaltsabr. 25/09	-3.971,44	Angestellte	Gehaltsabr. 25/09	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.10.2025	Gehaltsabr. 25/10	-2.688,32	Angestellte	Gehaltsabr. 25/10	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
30.11.2025	Gehaltsabr. 25/11	-4.118,47	Angestellte	Gehaltsabr. 25/11	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.12.2025	Gehaltsabr. 25/12	-2.760,37	Angestellte	Gehaltsabr. 25/12	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/01	-2.071,00	Angestellte	Gehaltsabr. 26/01	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/02	-2.107,12	Angestellte	Gehaltsabr. 26/02	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
31.03.2026	Gehaltsabr. 26/03	-2.293,19	Angestellte	Gehaltsabr. 26/03	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
30.04.2026	Gehaltsabr. 26/04	-2.119,17	Angestellte	Gehaltsabr. 26/04	972.200	Verr.Kto. – Gehälter
	Saldo	-28.257,91				

302.100 – UV Kooperationen

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
10.12.2025	RE2526093	10.000,00	Raiffeisenlandesbank Oberösterreich AG	Kooperation	920.000	Kunden – div. Kunden
15.04.2026	RE2526154	10.000,00	Raiffeisenlandesbank Oberösterreich AG	Kooperation	920.000	Kunden – div. Kunden
	Saldo	20.000,00				

302.200 – UV Subventionen Sozialtopf – Land OÖ

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
22.09.2025	Förderantrag Land OÖ	2.000,00	Land Oberösterreich	Sozialfonds Studienjahr 25/26	920.000 Kunden – div. Kunden	
	Saldo	2.000,00				

302.300 – UV Subventionen Mensabonus – Land OÖ

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
22.09.2025	Förderantrag Land OÖ	5.000,00	Land Oberösterreich	Mensabonus Studienjahr 25/26	920.000 Kunden – div. Kunden	
	Saldo	5.000,00				

302.600 – UV Beteiligung Mensaverain – Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
15.10.2025	2526OEH-ER0343	8.847,95	Verein zur Führung der Mensa an der Joha	ÖH Zuschuss 2025	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
	Saldo	8.847,95				

305.110 – UV Projekte (Steuerberatung, PlagScan, ...)

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
17.10.2025	2526OEH-ER0111	-3.879,26	turnitin LLC	Plagiatschecksoftware	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
	Saldo	-3.879,26				

305.130 – UV Mensabonus

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.07.2025	2526OEH-ER0021	-4.248,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/07	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
31.08.2025	2526OEH-ER0043	-2.650,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/08	970.001 Lieferanten – ÖMBG	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.09.2025	2526OEH-ER0079	-4.346,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/09	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
30.10.2025	2526OEH-ER0130	-2.416,00	KHG Katholische Hochschulgemeinde Linz	Mensabonus 25/10	970.002 Lieferanten – KHG Studierendenheime Linz	
31.10.2025	2526OEH-ER0132	-18.864,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/10	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
28.11.2025	2526OEH-ER0158	-2.302,00	KHG Katholische Hochschulgemeinde Linz	Mensabonus 25/11	970.002 Lieferanten – KHG Studierendenheime Linz	
30.11.2025	2526OEH-ER0171	-19.224,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/11	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
30.12.2025	2526OEH-ER0225	-11.985,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 25/12	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
30.01.2026	2526OEH-ER0277	-14.207,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 26/01	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
28.02.2026	2526OEH-ER0298	-5.951,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 26/02	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
07.04.2026	2526OEH-ER0358	-16.239,00	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Mensabonus 26/03	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
30.04.2026	2526OEH-ER0379	-12.704,00	ÖMBG	Mensabonus 26/04	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
Saldo		-115.136,00				

305.210 – UV Mensafeste Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
14.10.2025	Einzahlung RLB 7144	22.842,27	RLB	1. Mensafest (Wechselgeld + Umsatz)	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	412/01
12.12.2025	Einzahlung RLB 7144	22.794,70	RLB	Weihnachtsmensafest Umsatz	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	409/01
06.03.2026	Einzahlung RLB 7144	11.254,77	RLB	Ersti Mensafest 05.03.2026	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	412/02
Saldo		56.891,74				

305.211 – UV Mensafeste Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
06.10.2025	Auszahlung RLB 7144	-8.940,00	RLB	Auszahlung Wechselgeld 1. Mensafest	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	412/01
10.10.2025	2526OEH-ER0091	-3.725,57	ASAVE Security Service, Ylva Haberlik e.U.	Ersti-Mensafest	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	412/01
16.10.2025	2526OEH-ER0105	-2.865,20	Braucommune in Freistadt	Ersti-Mensafest	970.003 Lieferanten – Braucommune in Freistadt	412/01
11.12.2025	2526OEH-ER0201	-2.376,00	Geza Petras	Security Weihnachtsmensafest	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	409/01
16.12.2025	2526OEH-ER0213	-2.046,20	Getränkedepot Seeleitner	Mixgetränke	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	409/01
16.12.2025	2526OEH-ER0214	-2.923,10	Freistädter Bier Braucommune	Bier	970.003 Lieferanten – Braucommune in Freistadt	409/01
06.03.2026	2526OEH-ER0310	-4.756,95	ASAVE Security Service	Security Erstimensafest	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	412/02
09.03.2026	2526OEH-ER0311	-2.728,97	Freistädter Bier - Kd.Nr. 4221 (ÖH)	Getränke Mensafest	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	412/02
17.03.2026	2526OEH-ER0342	-2.146,56	Cup Concept Austria GmbH	Getränkebecher	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	412/02
Saldo		-32.508,55				

305.221 – UV Sommerfest Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
29.01.2026	2526OEH-ER0267	-2.760,29	Landeshauptstadt Linz	Lustbarkeitsabgabe Sommerfest 2025	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
Saldo		-2.760,29				

305.230 – UV Mitarbeiter Jahresrückblick

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
19.12.2025	2526OEH-ER0217	-6.463,80	Österreichische Mensen-Betriebsgesellschaft m.b.H.	Essen MA-Jahresrückblick	970.001 Lieferanten – ÖMBG	
Saldo		-6.463,80				

305.241 – UV Sonstige Veranstaltungen Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
01.10.2025	2526OEH-ER0083	-2.800,00	Matthias Schenkermayr Stand Up	Coverband ÖH Semesteropening	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	401/01
Saldo		-2.800,00				

305.430 – UV IT-Wartungsaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
10.09.2025	2526OEH-ER0185	-2.142,00	Cyberhouse GmbH	CMS Updates 25/26	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
Saldo		-2.142,00				

306.100 – UV Steuerberatung/Buchhaltung/Lohnverrechnung/Rechtsberatung

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
13.10.2025	2526OEH-ER0097	-2.335,50	Proconsult	Rechtsberatung tlw. altes WJ	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
18.11.2025	2526OEH-ER0161	-2.093,94	ProConsult	Buchhaltung 25/09, Lohnverr. 25/10	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
30.12.2025	2526OEH-ER0222	-2.166,48	ProConsult	Buchhaltung 25/10, Lohnverr. 25/11	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
24.04.2026	2526OEH-ER0368	-2.329,50	ProConsult	Buchhaltung 26/02, Lohnverr. 26/03	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
Saldo		-8.925,42				

306.300 – UV Wirtschaftsprüfung

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
27.02.2026	2526OEH-ER0295	-5.040,00	LOGOS Wirtschaftsprüfungs- und SteuerberatungsgmbH	Wirtschaftsprüfung Jahresabschluss 2024/25	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
23.04.2026	2526OEH-ER0367	-3.833,41	ProConsult	WP Mitarbeit	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
Saldo		-8.873,41				

306.800 – UV Versicherungsaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
02.07.2025	RLB 7144 25/84	-3.500,00	OOE Versicherung	Rate 07/25	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
	Saldo	-3.500,00				

308.100 – UV nicht abgegrenzte Aufwände aus Vorperioden

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.12.2025	2526OEH-ER0227	-3.000,00	Summereder Pichler Wächter Rechtsanwälte GmbH	Rechtsberatungspauschale 2025/01 – 2025/06	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
30.12.2025	2526OEH-ER0228	-5.400,00	Summereder Pichler Rechtsanwalts-gesellschaft	Rechtsberatungspauschale 2024/01 – 2024/12	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
	Saldo	-8.400,00				

410.100 – Shop Skripten/Buchverkauf Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
01.10.2025	2526SHO-ER0034	-3.102,21	JKU Multimediale Studienmaterialien GmbH	Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.10.2025	2526SHO-ER0035	-8.042,49	JKU Multimediale Studienmaterialien GmbH	Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
07.10.2025	2526SHO-ER0041	-2.009,09	A-Univ.-Prof. Dr. Gernot Aigner	Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
22.10.2025	2526SHO-ER0067	-3.354,36	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
22.10.2025	2526SHO-ER0068	-4.007,02	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
22.10.2025	2526SHO-ER0069	-6.298,33	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
22.10.2025	2526SHO-ER0056	-3.375,00	Facultas Verlags- und Buchhandels AG	FlexLex "ReWiTech Gesetzessammlung"	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
27.10.2025	2526SHO-ER0081	-4.050,00	Facultas Verlags- und Buchhandels AG	FlexLex Privatrecht & Strafrecht	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.12.2025	2526SHO-ER0088	-3.489,98	Mag. Wolfgang Baumgartner, Bücher, Handel & Vers.	Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.12.2025	2526SHO-ER0089	-2.080,80	Mag. Wolfgang Baumgartner, Bücher, Handel & Vers.	Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.12.2025	2526SHO-ER0090	-2.638,24	Mag. Wolfgang Baumgartner, Bücher, Handel & Vers.	Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.12.2025	2526SHO-ER0091	-4.181,73	Mag. Wolfgang Baumgartner, Bücher, Handel & Vers.	Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
01.12.2025	2526SHO-ER0092	-5.217,05	Mag. Wolfgang Baumgartner, Bücher, Handel & Vers.	Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
02.02.2026	2526SHO-ER0111	-2.000,00	Verein zur Förderung des Instituts für Verwaltungs	Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
11.03.2026	2526SHO-ER0155	-7.865,00	Johannes Kepler Universität Linz JKU (Shop)	Shop Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
17.03.2026	2526SHO-ER0135	-2.836,36	A-Univ. Prof. Dr. Gernot Aigner	Shop Skripten	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
Saldo		-64.547,66				

410.110 – Shop Skripten/Buchverkauf Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.07.2025	SHOP 25/07	2.797,28	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 25/07	Splitbuchung	
30.09.2025	SHOP 25/09	4.459,46	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 25/09	Splitbuchung	
31.10.2025	SHOP 25/10	58.087,66	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 25/10	Splitbuchung	
30.11.2025	SHOP 25/11	20.589,35	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 25/11	Splitbuchung	
31.12.2025	SHOP 25/12	9.469,11	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 25/12	Splitbuchung	
31.01.2026	SHOP 26/01	7.702,73	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 26/01	Splitbuchung	
28.02.2026	SHOP 26/02	5.875,06	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 26/02	Splitbuchung	
31.03.2026	SHOP 26/03	29.811,20	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 26/03	Splitbuchung	
30.04.2026	SHOP 26/04	9.078,37	SHOP Skripten/Buchverkauf	Monatsabrechnung 26/04	Splitbuchung	
Saldo		147.870,22				

410.210 – Shop Drucken und Binden Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.09.2025	SHOP 25/09	2.522,13	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 25/09	Splitbuchung	
31.10.2025	SHOP 25/10	2.239,52	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 25/10	Splitbuchung	
31.01.2026	SHOP 26/01	2.805,64	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 26/01	Splitbuchung	
28.02.2026	SHOP 26/02	3.350,69	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 26/02	Splitbuchung	
31.03.2026	SHOP 26/03	3.343,25	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 26/03	Splitbuchung	
30.04.2026	SHOP 26/04	2.663,92	SHOP Drucken/Binden	Monatsabrechnung 26/04	Splitbuchung	
Saldo		16.925,15				

410.300 – Shop Sonstige Artikel Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
05.11.2025	2526SHO-ER0060	-3.135,40	Hager Schiefer Berufsmoden GmbH	Mäntel	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
Saldo		-3.135,40				

410.310 – Shop Sonstige Artikel Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.09.2025	SHOP 25/09	2.160,45	SHOP Sonstige Artikel	Monatsabrechnung 25/09	Splitbuchung	
31.10.2025	SHOP 25/10	8.798,48	SHOP Sonstige Artikel	Monatsabrechnung 25/10	Splitbuchung	
30.11.2025	SHOP 25/11	2.284,53	SHOP Sonstige Artikel	Monatsabrechnung 25/11	Splitbuchung	
Saldo		13.243,46				

410.800 – Shop Betriebsaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
29.09.2025	2526SHO-ER0032	-2.042,03	Johannes Kepler Universität Linz - Postservice	Porto 25/07 - 25/09	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
30.12.2025	2526SHO-ER0153	-5.210,12	Johannes Kepler Universität Linz JKU (Shop)	Porto 25/09 - 25/12	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
Saldo		-7.252,15				

410.900 – Shop Personalkosten Shop

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.07.2025	Gehaltsabr. 25/07	-2.616,82	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/07 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.08.2025	Gehaltsabr. 25/08	-2.616,82	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/08 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.09.2025	Gehaltsabr. 25/09	-4.118,55	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/09 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.10.2025	Gehaltsabr. 25/10	-3.742,33	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/10 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.11.2025	Gehaltsabr. 25/11	-6.348,47	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/11 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.12.2025	Gehaltsabr. 25/12	-3.742,33	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 25/12 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/01	-3.460,95	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 26/01 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/02	-3.742,33	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 26/02 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.03.2026	Gehaltsabr. 26/03	-4.398,91	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 26/03 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.04.2026	Gehaltsabr. 26/04	-3.460,95	Angestellte Shop	Gehaltsabr. 26/04 - Shop	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
	Saldo	-38.248,46				

411.100 – SozRef SGSF Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
14.08.2025	RLB 7144 25/100	-18.168,00	SGSF Anträge	WS 2024_25	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
	Saldo	-18.168,00				

411.110 – SozRef SGSF Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
05.02.2026	RE2526117	40.000,00	JKU Linz - VR für Lehre	Studiengebührensozialfonds 2024/25	920.000 Kunden – div. Kunden	
	Saldo	40.000,00				

411.200 – SozRef Sezierkurs Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
24.09.2025	2526OEH-ER0078	-11.550,00	SozRef	Sezierkurs 25	972.310 Verr.Kto. – Sezierkurs u. Famulatur	
	Saldo	-11.550,00				

411.210 – SozRef Sezierkurs Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
15.04.2026	RE2526153	10.500,00	Johannes Kepler Universität Linz - ZML	Johannes Kepler Universität Linz - ZML, Linz	920.000 Kunden – div. Kunden	
	Saldo	10.500,00				

411.220 – SozRef Famulatur Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
29.04.2026	2526OEH-ER0371	-18.400,00	Famulaturunterstützung	Famulaturunterstützung 2025/26	972.310 Verr.Kto. – Sezierkurs u. Famulatur	
	Saldo	-18.400,00				

411.230 – SozRef Famulatur Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
29.04.2026	RE2526157	18.400,00	Johannes Kepler Universität Linz - ZML	Famulaturunterstützung 2025/26	920.000 Kunden – div. Kunden	
Saldo		18.400,00				

411.250 – SozRef ÖH JKU Sozialfonds

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
28.07.2025	RLB 7144 25/92	-4.000,00	Sozialfondanträge	Sammelbuchung	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	411/ SF25S
02.09.2025	RLB 7144 25/105	-2.350,00	Sozialfondanträge 25S	Sammelbuchung	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	411/ SF25S
Saldo		-6.350,00				

412.210 – Studienberatung Schulbesuche Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
09.09.2025	RLB 7144 25/107	12.475,00	ÖH Bundesvertretung	MatBe Schultermine 2024/25	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
	Saldo	12.475,00				

416.100 – LUI Lokalbetrieb (netto) Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.07.2025	LUI 25/07	6.388,82	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 25/07	Splitbuchung	
31.10.2025	LUI 25/10	30.880,91	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 25/10	Splitbuchung	
30.11.2025	LUI 25/11	13.214,25	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 25/11	Splitbuchung	
30.11.2025	LUI 25/12	9.011,17	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 25/12	Splitbuchung	
31.01.2026	LUI 26/01	9.913,79	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 26/01	Splitbuchung	
28.02.2026	LUI 26/02	20.010,90	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 26/02	Splitbuchung	
31.03.2026	LUI 26/03	16.407,19	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 26/03	Splitbuchung	
30.04.2026	LUI 26/04	13.011,66	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 26/04	Splitbuchung	
31.05.2026	LUI 26/05	17.698,47	LUI netto 20%	Monatsabrechnung 26/05	Splitbuchung	
	Saldo	136.537,16				

416.110 – LUI Lokalbetrieb (netto) Aufwände

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.07.2025	2526LUI-ER0066	4.479,06	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke retour	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
31.10.2025	2526LUI-ER0068	-7.618,51	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
30.11.2025	2526LUI-ER0070	-5.716,78	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
31.12.2025	2526LUI-ER0074	-4.469,78	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
27.01.2026	2526LUI-ER0082	-2.398,13	Metro Cash & Carry Österreich GmbH	Getränke	970.601 Lieferanten – LUI Metro	
31.01.2026	2526LUI-ER0081	-2.646,92	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
31.01.2026	2526LUI-ER0110	-3.459,60	ASAVE Security Service	Security Assauffest 30.01.2026	916.100 LUI Interim – LUI Bar Interimskonto	
03.02.2026	2526LUI-ER0088	-6.110,35	Braucommune in Freistadt - Kd. 3217 (LUI)	Getränke und Garnituren	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
24.02.2026	2526LUI-ER0096	-2.129,99	Metro Cash & Carry Österreich GmbH	Getränke und Lebensmittel	970.601 Lieferanten – LUI Metro	
31.03.2026	2526LUI-ER0119	-2.339,05	Freistädter Bier - Kd.Nr. 3217 (LUI)	Bier, Limonaden, Gläser	970.600 Lieferanten – LUI div. Lieferanten	
Saldo		-32.410,05				

416.900 – LUI Personalkosten LUI

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.07.2025	Gehaltsabr. 25/07	-5.861,40	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/07 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.08.2025	Gehaltsabr. 25/08	-5.861,40	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/08 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.09.2025	Gehaltsabr. 25/09	-6.470,04	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/09 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.10.2025	Gehaltsabr. 25/10	-9.288,45	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/10 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.11.2025	Gehaltsabr. 25/11	-10.447,52	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/11 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.12.2025	Gehaltsabr. 25/12	-5.416,96	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/12 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/01	-5.416,96	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 26/01 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.01.2026	Gehaltsabr. 26/02	-5.416,96	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 26/02 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
31.03.2026	Gehaltsabr. 26/03	-6.119,60	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 26/03 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.04.2026	Gehaltsabr. 26/04	-5.416,96	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 26/04 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
Saldo		-65.716,25				

416.910 – LUI Lohnnebenkosten LUI

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
31.10.2025	Gehaltsabr. 25/10	-2.704,29	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/10 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
30.11.2025	Gehaltsabr. 25/11	-2.585,75	Angestellte LUI	Gehaltsabr. 25/11 - LUI	972.200 Verr.Kto. – Gehälter	
Saldo		-5.290,04				

501.020 – FakV RE Sachaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
29.08.2025	2526OEH-ER0088	-3.337,89	Easy Media GmbH	In medias res & Defacto	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	501/01
	Saldo	-3.337,89				

502.020 – StV Jus Sachaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
01.02.2026	2526OEH-ER0273	-2.693,21	Alpenblick Gastronomie GmbH	Zimmer Jus/WiJus/WiWi Seminar	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	502/01
	Saldo	-2.693,21				

701.020 – FakV TNF Sachaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
20.10.2025	2526OEH-ER0114	-4.175,43	Transgourmet Österreich GmbH	Lebensmittel und Getränke	970.010 Lieferanten – Transgourmet Österreich GmbH	701/01
24.10.2025	2526OEH-ER0129	-3.725,12	Braucommune in Freistadt	Getränke	970.003 Lieferanten – Braucommune in Freistadt	701/01
Saldo		-7.900,55				

701.100 – FakV TNF Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
01.07.2025	Saldovortrag	4.133,61	Transgourmet Österreich GmbH	Gutschriften Vorperioden	999.999 EBK – EBK	
26.11.2025	2526OEH-ER0147	6.400,48	TNF StVen	Kostenaufteilung Einstandsfeste	Splitbuchung	701/01
14.01.2026	RLB Einzahlung	2.369,92	RLB OÖ	TNF Punschstand Umsatz	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	701/03
Saldo		12.904,01				

706.020 – StV Lehramt Sachaufwand

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
26.11.2025	2526OEH-ER0147	-3.500,00	FakV TNF	Kostenaufteilung Einstandsfeste	701.100 FakV TNF – Erträge	
	Saldo	-3.500,00				

801.100 – StV Humanmedizin Erträge

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
14.10.2025	Einzahlung RLB 7144	3.393,45	RLB	Einzahlung MED Spritzerstand (Wechselgeld + Umsatz)	907.810 Bank & Kassa – Schwebekonto Wechselgeld	801/01
	Saldo	3.393,45				

990.101 – Abgrenzung altes Wirtschaftsjahr Studienbeiträge 2024/25

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
28.08.2025	2526OEH-ER0055	37.139,37	ÖH Bundesvertretung	Studierendenbeiträge WJ 24/25 - 3. Rate	920.001 Kunden – Bundesvertretung ÖH	
28.08.2025	2526OEH-ER0055	-5.000,00	ÖH Bundesvertretung	Studierendenbeiträge WJ 24/25 - 3. Rate - Anteil Sozialfonds	920.001 Kunden – Bundesvertretung ÖH	
28.08.2025	2526OEH-ER0055	-3.470,69	ÖH Bundesvertretung	Studierendenbeiträge WJ 24/25 - 3. Rate - Anteil eWAS gem. § 46 HSG	920.001 Kunden – Bundesvertretung ÖH	
Saldo		28.668,68				

990.352 – Abgrenzung altes Wirtschaftsjahr Sommerfest

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
01.07.2025	2526OEH-ER0005	6.916,35	Global Event Technologies GmbH & Co KG	Auszahlung POS-Terminal Umsätze	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
04.07.2025	2526OEH-ER0011	-23.540,00	Stockdunkel Veranstaltungstechnik e.U.	Re. 25106, Bühne	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
07.07.2025	2526OEH-ER0002	-5.587,69	Braucommune in Freistadt	Re. 250699	970.003 Lieferanten – Braucommune in Freistadt	
10.07.2025	2526OEH-ER0009	-2.577,45	Cup Concept Austria GmbH	Re. 12922	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
08.08.2025	2526OEH-ER0028	-3.396,54	Boels Maschinenverleih Österreich GmbH	Re. 3920438247, mobile Toiletten	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
08.08.2025	2526OEH-ER0029	-7.578,24	Boels Maschinenverleih Österreich GmbH	Re. 3920438251, Bauzäune, Lichtballone, Kabel	970.000 Lieferanten – div. Lieferanten	
01.09.2025	2526OEH-ER0040	-2.464,00	ÖH JKU	Umbuchung Sommerfest Afterparty Sommerfest Aufw. / LUI Ertrag	972.000 Verr.Kto. – Interne Verr.	
07.10.2025	RE2526031	4.200,00	Liwest Kabelmedien GmbH	Sommerfest Standplatz	920.000 Kunden – div. Kunden	
Saldo		-34.027,57				

990.410 – Abgrenzung altes Wirtschaftsjahr SHOP

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
30.06.2025	OEH-SCAN-0215	-2.413,35	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
30.06.2025	OEH-SCAN-0213	-2.619,93	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
30.06.2025	OEH-SCAN-0210	-4.740,45	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
30.06.2025	OEH-SCAN-0208	-2.824,26	Mag. Wolfgang Baumgartner	Skripten/Bücher	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
28.07.2025	RLB 7151 25/140	-2.142,08	JKU Postservice	R.Nr.: 90275775 KD.Nr.: 2000000503	907.151 Bank & Kassa – RLB 7151 Shop	
17.09.2025	RLB 7151 25/172	-7.492,50	JKU Institut für Unternehmensrechnung	Re. 90275855 Ku. 2000000503	907.151 Bank & Kassa – RLB 7151 Shop	
24.09.2025	2526SHO-ER0027	-23.807,50	Verein zur Förderung des Instituts für Verwaltungsrecht und Verwaltungslehre	Öffentliches Recht I + II	970.500 Lieferanten – SHOP div. Lieferanten	
Saldo		-46.040,07				

990.416 – Abgrenzung altes Wirtschaftsjahr LUI

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
04.07.2025	RLB 7169 25/68	-8.018,00	Braucommune in Freistadt	00250106	907.169 Bank & Kassa – RLB 7169 LUI	
01.09.2025	RE2526001	2.464,00	ÖH JKU	Umbuchung Sommerfest Afterparty Sommerfest Aufw. / LUI Ertr.	972.000 Verr.Kto. – Interne Verr.	
Saldo		-5.554,00				

990.900 – Abgrenzung altes Wirtschaftsjahr div.

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
05.08.2025	RLB 7144 25/96	5.825,00	ÖH Bundesvertretung	MatBe Schultermine WJ 2023/24	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
05.08.2025	RLB 7144 25/96	11.300,00	ÖH Bundesvertretung	MatBe Pauschale WJ 2024/25	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
05.08.2025	RLB 7144 25/96	11.300,00	ÖH Bundesvertretung	MatBe Pauschale WJ 2023/24	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	

Datum	Beleg Nr.	Betrag	Partner	Buchungstext	Gegenkonto	Proj.
11.08.2025	RLB 7144 25/98	-11.987,00	Österreichische Mensen- Betriebsgesellschaft m.b.H.	Re. 4225 0589	907.144 Bank & Kassa – RLB 7144 ÖH	
	Saldo	16.438,00				