



MONTESSORI-SCHULE LUZERN

Erläuterungen zum Budget 2020/2021

Es ist davon auszugehen, dass der Personalaufwand künftig nicht mehr sinken, sondern tendenziell eher weiter ansteigen wird. Die Lehrpersonen sind das wichtigste Kapital der MSL. Zu ihnen müssen wir Sorge tragen, unter anderem indem wir ihnen zeitgemässe und attraktive Anstellungsbedingungen bieten. Trotz guter Ertragslage werden uns die steigenden Kosten im Bereich Human Resources vor grosse Herausforderungen stellen. Die konstant sehr gute Auslastung der MSL in den vergangenen Jahren ist erfreulich, bedeutet andererseits aber auch, dass zusätzliche Erträge kaum mehr durch eine Erhöhung der SchülerInnenzahlen generiert werden können.

In Anbetracht der vorliegenden Erwägungen ist im Budgetjahr 2020/2021 mit einem Verlust in Höhe von knapp Fr. 60'000.– zu rechnen.

Für einen solchen Fall haben wir in der Vergangenheit vorgesorgt und entsprechende Rückstellungen gebildet. Ein Unsicherheitsfaktor, der die Budgetierung regelmässig erschwert, ergibt sich durch die unter dem Jahr eintretenden SchülerInnen und die damit verbundene Einstufung in die elf Einkommensklassen. Der Vorstand wird die finanzielle Entwicklung im Budgetjahr aufmerksam verfolgen und darauf achten, dass auch nach einem teilweisen Abbau der Reserven ein komfortables Finanzpolster erhalten bleibt.

Wenn sich die Situation wie angenommen entwickelt, wird eine moderate Erhöhung des Schulgeldes auf das Schuljahr 2021/2022 notwendig sein. Über eine gleichmässige Erhöhung über alle Stufen hinweg im Sinn einer Teuerungsanpassung kann der Vorstand entscheiden. Weitergehende Änderungen der Schulgeldskala müssen von der Mitgliederversammlung genehmigt werden. Ein Reservetermin für eine ausserordentliche Versammlung im Frühling 2021 muss noch festgelegt werden.

Für den MSL-Vorstand im Oktober 2020
Susanna Bertschmann, Ressortverantwortliche Finanzen

Montessori-Schule Luzern – Budget 2020/2021 zuhanden der GV vom 21. Oktober 2020

Budget	B 20/21	R 19/20	B 19/20
Betriebsertrag	2'664'000.00	2'709'295.75	2'641'000.00
Schulgelder und Zusatzangebote	2'660'000.00	2'695'561.75	2'637'000.00
Schulgelder inkl. Nido	2'470'000.00	2'478'455.00	2'472'000.00
Eintrittsgebühren	90'000.00	110'191.75	85'000.00
Zusatzangebote	70'000.00	67'464.00	80'000.00
Ertrag Mittagessen ISS und PS	80'000.00	88'606.00	80'000.00
Fremdkosten Mittagessen ISS / P:	-50'000.00	-49'155.00	-80'000.00
Beiträge und Zuschüsse	14'000.00	13'950.00	14'000.00
Ertrag Mitgliederbeiträge	14'000.00	13'950.00	14'000.00
Sonstige Erträge LL	0.00	0.00	0.00
Ertragsminderungen	-10'000.00	-216.00	-10'000.00
Betriebsaufwand	-2'739'800.00	-2'742'588.87	-2'692'500.00
Materialaufwand	-85'000.00	-73'443.66	-85'000.00
Personalaufwand	-2'246'000.00	-2'257'625.02	-2'216'000.00
Saläre	-1'950'000.00	-1'946'979.82	-1'920'000.00
Sozialversicherungsbeiträge	-280'000.00	-293'571.40	-280'000.00
Übrige Personalkosten	-16'000.00	-17'073.80	-16'000.00
Übriger Betriebsaufwand	-408'800.00	-411'520.19	-391'500.00
Miete und Nebenkosten	-300'000.00	-299'313.65	-295'000.00
Unterhalt / Reinigung	-25'000.00	-24'579.60	-20'000.00
Umbauten / Umgebung	-38'000.00	-38'024.70	-30'000.00
Sachversicherungen	-2'800.00	-2'692.10	-2'500.00
Verwaltungsaufwand	-42'000.00	-47'002.88	-40'000.00
Sonstiger Aufwand	-1'000.00	92.74	-4'000.00
Abschreibungen	0.00	0.00	0.00
Betriebsergebnis	-75'800.00	-33'293.12	-51'500.00
Mietertrag	16'000.00	15'220.00	16'000.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	2'700.35	0.00
Jahreserfolg	-59'800.00	-15'372.77	-35'500.00