



## Bestyrelsesmøde

Onsdag den 1. april 2020, klokken 19.00- 21.00

Mødet afholdes pga. Covid-19-situationen som et videomøde. Følg dette link:

[Bestyrelsesmøde på Aabenraa Friskole og Naturbørnehave](#)

Deltagere: Lotte, Mette, Stig, Thomas, Polle, Susanne, Nils, Jesper, Kristina, Heidi, Anders, Anneli, Bjarne Ulrik Pedersen (deltog under punkt 2 og punkt 3), Michael (referent). Afbud fra Anne.

### Dagsorden

#### 1. Godkendelse af dagsorden

*Dagsordenen blev godkendt.*

#### 2. Årsregnskab for 2019

Bjarne Ulrik Pedersen, revisor gennemgår regnskabet med os  
Bilag 1, 2 og 3

*Bemærkninger til årsrapporten 2019:*

- Side 5: Adresser ændres til at være retvisende for bestyrelsesmedlemmerne.
- Side 8; Driftsresultatet for 2019 på 0,223 mio. kr. er lavere end normalt. En væsentlig årsag er, at Friskolen og Naturbørnehavens lån blev omlagt med et kurstab ved 0,454 mio. kr. Fremadrettet vil det dog påvirke resultat positivt, da renten på lånet er reduceret fra 1,5 % til 0,5 %.
- De langsigtede gældsforpligtelser er på fire år nedbragt fra 18,058 mio. kr. ved udgangen af 2015 til 14,492 mio. kr. ved udgangen af 2019.
- Der har ikke været større finansieringsaktiviteter i 2019.
- Der er ikke trukket på kassekrediten i 2019 mod 0,424 mio. i 2018.
- Overskudsgraden er 1,2 % (3,6 % hvis kurstabet ikke tælles med).
- Antal årselever i grundskolen i regnskabsåret var 209 i 2019 mod 204 i 2015.
- Skolepenge pr. årselev inkl. tilskud til nedbringelse af skolepenge udgjorde 14.486 kr. i 2019 mod 14.404 kr. i 2018 og 14.347 kr. i 2017.
- Dagtilbudsbetaling pr. barn var 18.691 kr. i 2019 mod 18.221 kr. i 2018.
- Antal årsværk i 2019 var 32 mod 31 året før.
- Årselever pr. lærerårsværk i grundskolen var 12 i 2019 mod 13 i 2015.
- Undervisningsomkostning pr. årselev i grundskolen i 2019: 50.618 kr. og 44.425 kr. i 2015.
- Samlede omkostninger pr. årselev i grundskolen i 2019: 66.490 kr. og 58.998 kr. i 2015.
- På indtægtssiden er der ikke store udsving fra 2018-20 (budget 2020: 18,580 mio. kr.).
- Den likvide beholdning er steget fra 0,255 mio. kr. i 2018 til 0,515 mio. kr. i 2019.
- Lønomsomkostningerne er samlet set steget fra 11,888 mio. kr. i 2018 til 12,806 mio. kr. i 2019.



- *De samlede omkostninger steg fra 17,201 mio. kr. i 2018 til 17,716 mio. kr. i 2019, og den samlede likviditet er steget fra 3,601 mio. kr. i 2018 til 3,984 mio. kr. i 2019.*
- *Årets resultat for Naturbørnehaven var et overskud på ca. 113.000 kr. i 2019 mod knap 46.000 kr. i 2018.*
- *Der er ikke nogen revisorpåtegninger eller bemærkninger på årsregnskabet for 2019.*
- *Revisorens råd er dog, at det er vigtigt, at vi holder fokus på lønomkostningerne, da det er den største budgetpost og derfor mest følsom overfor udsving i elevtallet.*
- *Der blev efterfølgende bl.a. spurgt til:*
  - *Om det er muligt at sammenligne årsmkostningen pr. elev med andre skoler for at kunne vurdere, om vores omkostninger ligner andre sammenlignelige skoler? Revisoren mener ikke umiddelbart, at vores omkostninger er særligt store, men det kan revisoren gerne komme med et bud på.*
  - *Om resultatet er godt set i lyset af udgifterne på den kortfristede gæld – dvs. afdragene på gælden næste år. Revisoren mener, at resultatet giver mulighed for det, men det er også afgørende, at årsresultaterne tager højde for det fremadrettet.*
  - *Hvilke justeringer der er foretaget i årets budget for at skabe bedre balance, end der var i det budget, bestyrelsen tidligere har fået præsenteret? Revisoren fortæller, at der bl.a. er justeret i indtægterne i Naturbørnehaven.*
  - *Der blev udtrykt bekymring omkring, hvorvidt det er muligt at foretage større investeringer i den gamle skolebygning (f.eks. i taget) med den nuværende økonomi. Revisoren mener, at større investeringer kræver justeringer i indtægtsgrundlaget. Han mener derfor, at det vil være hensigtsmæssigt med en investeringsoversigt over hvilke større investeringer, der skal foretages i bygningerne i de kommende 5 og 10 år.*
- *Det aftales, at årsrapporten underskrives elektronisk pga. COVID-19-situationen.*

### 3. Budget 2020

Bjarne Ulrik Pedersen, revisor gennemgår budgettet med os  
Bilag 4

Under den nuværende nedlukning påvirkes budgettet udelukkende i positiv retning pga. bygnings- og vikarmæssig mindre aktivitet. Det bygningsmæssige drejer sig først og fremmest om mindre forbrug på vand, varme og elektricitet. Mindre vikaraktivitet giver sig selv.

Ift. udmeldinger fra regeringen vil skolen og børnehaven i perioden modtage et uforandret statsligt og kommunalt tilskud. Skolepengebetalingen heller ikke sættes i bero, da lærerne er på arbejde – blot hjemmefra. Forældrebetalingen vedr. frugt og mælk bliver afregnet i dette skoleårs sidste skolepenge-rate.

*Drøftelserne omkring budgettet for 2020 foregik sideløbende med gennemgangen af regnskabet i punkt 2.*



*Herudover blev det dog bl.a. drøftet, om der er råd til at sætte børnetallet ned i Naturbørnehaven? Revisoren anbefaler forsigtighed set i lyset af det forventede årsresultat og behovet for kommende investeringer. Susanne påpeger, at Naturbørnehaven ikke kan rumme det antal børn, som der vil være næste forår, hvis årsnormen sættes yderligere op, idet der i spidsbelastningsperioden næste forår så vil være 35-36 børn, hvilket der ikke vurderes at være kapacitet til.*

#### 4. Generalforsamling

Skolens ledelse vil gerne påtage sig at udvikle en model for afholdelse af en virtuel generalforsamling med mulighed for at afgive stemme ifm. valghandlinger.

Af tidsmæssige årsager kan en sådan model dog ikke præsenteres for bestyrelsen på dette møde. Samtidig må en udskydelse af tidspunktet for afholdelse af en fysisk generalforsamling på dette tidspunkt d.d. under alle omstændigheder anses som værende et ikke urealistisk scenarie.

*Følgende blev drøftet:*

- *Der er lavet et bud på en model, hvordan generalforsamlingen kan foregå virtuelt, som der arbejdes med i ledelsen, og det forventes, at der kan meldes noget konkret ud herom inden weekenden.*
- *Det blev anbefalet, at ledelsen kontakter Friskoleforeningen for at være sikker på, at der ikke er nogle juridiske udfordringer ved at holde mødet virtuelt.*

#### 5. Hjemmeskole

Vi udvikler stadig på hjemmeskolen. Som tidligere nævnt vedr. samarbejdet mellem lærerne er dette nu blevet mere intensiveret – forhåbentlig med større effekt hos eleverne. Vi opfordrer til stadighed forældrene til at henvende sig direkte til lærerne, når de oplever vanskeligheder ift. hjemmeskolen.

Statsministeren omtalte i dag, mandag mulighed for en trinvis og langsom oplukning af samfundet fra efter påske. Her kan vi håbe, at skolerne er tænkt ind.

*Følgende blev drøftet:*

- *Nils fortalte, at der både kommer positive og negative tilkendegivelser fra forældrene omkring afholdelsen af hjemmeskolen.*
- *Længden af perioden blev drøftet.*
- *Nils tilkendegav, at han vil informere bestyrelsen sidst på ugen omkring evt. genåbning efter påske.*

#### 6. Eventuelt

- *Anneli spørger til, hvornår budgettet kan godkendes. Det påpeges, at når der ikke har været kommentarer til budgettet under gennemgangen, betragtes det som godkendt.*



- *Det blev drøftet, om der skal udsendes en orienteringsmail fra bestyrelsen til forældrene omkring afholdelsen af generalforsamlingen. Der var enighed om at afvente afklaring af, hvorvidt den kan holdes virtuelt.*

7. Punkter til kommende møder:

*Der blev ikke fremlagt nogen punkter men spurgt til, om der afholdes flere bestyrelsesmøder inden generalforsamlingen. Det blev aftalt, at det afhænger af tilbagemeldingen fra Friskoleforeningen vedr. afholdelsen af den virtuelle generalforsamling, og hvornår den i givet fald kan finde sted.*

Med venlig hilsen

Nils Edmond Pedersen, skoleleder