



MARTEC
ÅRSRAPPORT 2018
18. REGNSKABSÅR

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Institutionsoplysninger	7
Ledelsesberetning	9
Året i hovedtræk.....	10
Strategisk rammekontrakt.....	13
Hoved- og nøgletal	15
Anvendt regnskabspraksis.....	18
Resultatopgørelse.....	21
Balance pr. 31. december.....	22
Pengestrømsopgørelse.....	24
Noter.....	25
Særlige specifikationer	29

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for MARTEC.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af institutionens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af institutionens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Frederikshavn, den 26. marts 2019

Direktion:



Pia Ankerstjerne
Direktør



Kim Nielsen
Administrationschef

Bestyrelse:



Valter Merrild-Hansen
Formand



Kim Sørensen
Næstformand



Birgit Hansen



Lars-Ole Gundestrup



Morten Vestergaard



Carl Jesper Hermansen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til ledelsen i MARTEC

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for MARTEC for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen mv., lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte (SIU)'s vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af institutionen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Institutionen har i overensstemmelse med SIU's vejledning medtaget det af ledelsen godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere institutionens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere institutionen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for,

at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. §9-aftalen om intern revision ved institutioner for videregående uddannelser, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af institutionens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om institutionens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at institutionen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsesberetningen omfatter ligeledes afrapportering af strategisk rammekontrakt.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen, eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og afrapportering af strategisk rammekontrakt.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Frederikshavn, den 26. marts 2019

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70


Louise Troelstrup Lund
Statsautoriseret revisor

Institutionsoplysninger

Institution	MARTEC Hånbækvej 54 9900 Frederikshavn	Telefon: 96 20 88 88 E-mail: martec@martec.dk Hjemmeside: www.martec.dk
	CVR-nr.: Stiftet: Hjemsted: Regnskabsår:	70 77 11 28 1. januar 2001 Frederikshavn 1. januar – 31. december
Mission	MARTEC leverer uddannelser af høj kvalitet til den maritime og industrielle branche globalt.	
Vision	MARTEC vil udvikle et stærk internationalt anerkendt maritimt og polyteknisk uddannelsescenter i Nordjylland.	
Bestyrelse	<p>I forbindelse med vedtagelse af nye standardvedtægter i 2013, overgik bestyrelsen fra udpegning til selvsupplerende. Bestyrelsen opfylder kompetencekravene i henhold til vedtægternes § 9 og er sammensat således:</p> <p><u>Formand Valter Merrild-Hansen</u>: Administrerende direktør i MERRILD & CO, Skibsfører.</p> <p><u>Næstformand Kim Sørensen</u>: Associate professor Aalborg Universitet, Ph.d., Civ. Ing.</p> <p><u>Birgit Stenbak Hansen</u>: Borgmester i Frederikshavn kommune, Sygeplejerske, medlem af Dansk Sygeplejeråd. Formand for bevillingsnævnet, fonden Tordenskiold, Frederikshavn Byfond. Formand for valgbestyrelsen vedrørende Europaparlamentsvalg, folketingsvalg, kommunevalg. Bestyrelsesmedlem i Nordjyllands Beredskab, Frederikshavn Produktionsskole, Frederikshavn Handelsskole, Frederikshavn Gymnasium, MARTEC, Frederikshavn Erhvervsråd, Turisthus Nord, Ejendomsselskabet Møllehuset A/S, Vanggaardfonden, Karstensens fond, FF fond Skagen. Delegeret til KL's Kommunalpolitiske Topmøder. Medlem af KKR Nordjylland, Kontaktudvalget, BRND, KL's bestyrelse.</p> <p><u>Lars-Ole Gundestrup</u>: Medarbejderrepræsentant. Underviser på maskinteknisk afdeling.</p> <p><u>Morten Rokkedal Vestergaard</u>: Ejer af Vestergaard Group, der omfatter VMS do Brasil og VMS-GSB Norge, Bestyrelsespost i VMS Group.</p> <p><u>Carl Jesper Hermansen</u>: Tidligere Formand for Skagen Fiskeriforening og Skagen Skipperskoles bestyrelse. Organisationserfaring gennem 20 år og erhvervs erfaring som selvstændig fiskeskipper i 30 år.</p>	

Der har i 2018 været afholdt 4 ordinære bestyrelsesmøder og 1 ekstraordinært bestyrelsesmøde.

Direktion Pia Ankerstjerne

Revision BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Rimmens Allé 89
9900 Frederikshavn
CVR-nr.: 20 22 26 70

Ledelsesberetning

Indledning

Denne ledelsesberetning for 2018 omfatter MARTEC inklusiv den tidligere Skagen Skipperskole og redegør for årets resultat, væsentlige ændringer af anlægsaktiver, disponering af resultat, forhold indtruffet efter statusdagen, hovedtræk af årets gang samt forventninger til kommende år. For Skoleskibet DANMARK foreligger en separat årsrapport.

Årets økonomiske resultat

Ved en uegentlig sammenlægning medio 2017 blev Skagen Skipperskole en del af MARTEC med regnskabsmæssig virkning fra 1. januar 2017. MARTECs regnskabstal for perioden 2016 til 2018 er inklusiv Skagen Skipperskole. Nøgletal og specifikationer for årene 2014-2015 er for MARTEC alene.

Den samlede omsætning for 2018 udgør 80.261 tkr., mod et budget på 78.903 tkr., i alt en positiv afvigelse på 1.358 tkr.

De samlede driftsomkostninger inden finansielle poster, udgør i alt 74.165 tkr., mod et budget på 76.776 tkr., i alt en positiv afvigelse på 2.611 tkr.

De finansielle poster udgør netto 1.020 tkr., mod et budget på 1.016 tkr., i alt en negativ afvigelse på 4 tkr.

Årets resultat beløber sig således til 5.076 tkr.

Resultatet betragtes samlet set som værende tilfredsstillende.

Væsentlige ændringer vedrørende skolens anlægsaktiver

Der har i 2018 været en samlet tilgang til anlægsaktiverne på i alt 3.486 tkr., der fordeler sig med 2.489 tkr. på bygninger, 346 tkr. på undervisningsudstyr og 651 tkr. på andet udstyr og inventar.

Tilgangen på bygningerne relaterer sig blandt andet til renovering af tidligere inspektørbolig på Kragholmen, nye vinduer i skolehjemmets vest side samt opførelse af nyt cykelskur.

Investeringen i undervisningsudstyr vedrører renovering af el-kran på Kragholmen samt en udvidelse af simulatoren i Skagen med Århus havn.

Investeringen i andet udstyr og inventar vedrører udskiftning af møbler i kantinen og fællesrum på Kragholmen samt ny buffet til kantinen og trappelift.

Som igangværende arbejder er der i 2018 registreret 1.010 tkr. vedrørende tilbygning og renovering af Maskinteknisk afdeling, ny hjemmeside, færdiggørelse af Pon Power anlæg i energilaboratoriet samt installation af nyt køleteknisk anlæg. Arbejdet forventes afsluttet i 2019.

Disponering af årets resultat

Årets resultat på 5.076 tkr. overføres til egenkapitalen.

Forhold indtruffet mellem statusdagen og årsregnskabets godkendelse

Der er mellem statusdagen og til godkendelse af regnskabet ikke indtruffet omstændigheder, der vil få indflydelse på årets resultat.

Året i hovedtræk

MARTEC besluttede i 2016 at gennemføre institutionsakkrediteringen i 2017-2018 og modtog den 8. oktober 2018 en positiv institutionsakkreditering. Den positive akkreditering betyder, at akkrediteringsrådet har vurderet, at MARTECs kvalitetssikringssystem er velbeskrevet, velargumenteret og velfungerende i praksis og ikke mindst, at MARTEC gennemfører uddannelserne med rette kvalitet og relevans. Det øgede fokus på kvalitet har styrket MARTECs faglige miljøer og der arbejdes mere systematisk med institutionens videngrundlag, omsætningen af videngrundlaget og undervisernes kompetence-profiler.

2018 har været præget af høj aktivitet på uddannelserne og har ligget på niveau med rekordåret 2017. Aktiviteten på indtægtsdækket virksomhed lå på et højere niveau end i 2017, grundet en højere efterspørgsel på maritime sikkerhedskurser.

Der er inden for alle MARTECs uddannelsesområder fortsat stor efterspørgsel på dimittenderne og uddannelserne er yderst relevante. Dimittenderne opnår typisk ansættelse i det Blå Danmark og i den industrielle branche.

MARTEC indgik i juli 2018 en strategisk rammekontrakt med Uddannelsesminister Tommy Ahlers.

MARTEC tiltrådte i april 2018 Danmarks Teknologipagt. Hensigten med teknologipagten er at gøre danskerne mere teknologisk kapable og øge Danmarks konkurrenceevne i fremtiden. MARTEC bidrog konkret med at gennemføre en Maritime Technology Camp i 2018, for herigennem at sikre større interesse for de maritime uddannelser blandt de unge.

For at kunne leve op til den nye General Data Protection Regulation (GDPR) lovgivning har de maritime uddannelsesinstitutioner i fællesskab etableret en Data Protection Officer (DPO) funktion.

Forskning og Udvikling (FoU)

MARTEC trådte i 2018 ind i den nationale Maritime Research Alliance, som har til opgave at fremme løsningen af tværvideenskabelige udfordringer i det Blå Danmark og samarbejde om forskning, uddannelse og formidling. Alliancen består blandt andre af forskningsgrupper på Syddansk Universitet, Danmarks Tekniske Universitet, Århus Universitet, Københavns Universitet og Copenhagen Business School.

MARTEC følger teknologiske udviklingstrends bl.a. igennem deltagelse i Masteruddannelser på Danmarks Tekniske Universitet, PhD kurser på Aalborg Universitet og deltager i temamøder med universiteter. Desuden fastholdes den tætte kontakt til erhvervet bl.a. igennem deltagelse i maritime netværk og netværket Den Danske Vedligeholdelsesforening samt deltagelse i nationale og internationale konferencer og messer såsom MSSM og SMM Hamburg.

Det igangværende erhvervs PhD projekt med MAN Diesel, MARTEC og Aalborg Universitet vedrørende skibsfremdrivning er blevet udvidet og fortsætter ind i 2019. Et tillægsprojekt vedr. test og verifikation er gennemført med Force Technology. Et nyt 3 årigt erhvervs PhD projekt med ME Production, MARTEC og Aalborg Universitet vedrørende røggasrensningsanlæg til skibe er igangsat. Der er ligeledes igangsat et forsknings- og udviklings projekt med deltagelse af en mellemstor virksomhed. Forsknings- og udviklings projektet omkring management i maskinmesteruddannelsen er afsluttet og ny viden er inddraget i det udbudte talentforløb inden for faget management.

Uddannelserne

Søgningen til og optaget på Maskinmesteruddannelsen har været på niveau med 2017. Ministeriet har godkendt etablering af en uddannelsesstation i Aalborg, således at MARTEC fremover kan tilbyde de første semestre af maskinmesteruddannelsen i Aalborg og derigennem forøge optaget.

Optaget på Skibsmaskinistuddannelsen blev i 2018 som forventet. Uddannelsen blev for første gang udbudt som et Blended Learning forløb og de foreløbige resultater er gode. Strukturen for forløbet er fastlagt i samarbejde med blandt andet Esvagt og Søværnet.

Den Internationale Maritime Organisations ændring af sejltilskravene for skibsassistenter med svendebrev, bevirker fortsat lav søgning. Optaget har tidligere ligget på cirka 130 skibsassistenter om året, men i 2018 blev der kun uddannet 18. Afslutningskurset for skibsassistenter har ligeledes ligget på et lavere niveau end tidligere.

I januar 2018 udbød MARTEC for første gang den grundlæggende maritime uddannelse som skibsassistent på land. Optaget på HF-Søfart uddannelsen faldt en smule i 2018. Det blev i 2018 muligt for HF-Søfart eleverne at bo på skolehjemmet og det har haft stor positiv effekt på elevernes trivsel og tryk.

Søgningen og optaget på skibsfører, kyst-, sætte- og fiskeskipper uddannelserne blev rekordhøjt i 2018.

I tråd med regeringens Vækstplan for Det Blå Danmark frem mod 2025, skal der laves et fremtidsstjek af alle maritime uddannelser. Fremtidsstjeket af skibsføreruddannelsen blev i 2018 gennemført i et samarbejde mellem MARTEC og Marstal Navigationsskole, bistået af ministeriet og branchen. Den nye skibsføreruddannelse blev i oktober 2018 præsenteret for Uddannelsesrådet, og en ny bekendtgørelse er under udarbejdelse. Den nye skibsføreruddannelse er modulopbygget og retter sig både imod skibsførerjobbet til søs og en efterfølgende karriere på land.

Kvaliteten på uddannelserne vurderes højt af såvel studerende som erhverv, hvilket afspejles af fortsat stor efterspørgsel i erhvervet og stor engagement fra virksomhederne i de studerendes praktikprojekter og MARTECs erhvervs- og rederidage. De studerendes studietilfredshed ligger på et tilfredsstillende niveau.

Kursusaktivitet

MARTEC fokuserer kursusindsatsen på certifikatgivende kurser til erhvervet inden for maritim sikkerhed, offshore, vind, skibssimulatorer, nautiske og tekniske kurser, radio- samt kølekurser. Kendetegnet for de fleste kurser er, at MARTEC har opnået en ekstern godkendelse af DNV, OPITO, Søfartsstyrelsen eller lignede, for at kunne udbyde kurser. Den samlede kursusaktivitet for 2018 blev resultatmæssigt højere end budget og vurderes som værende tilfredsstillende.

Andre tiltag

MARTEC gennemførte en række forbedringer af faciliteter og undervisningsudstyr i årets løb.

El kran:

Eksisterende el-kran på Kragholmen er blevet renoveret og forbedret således at den aktuelle vægt på krogen kan måles.

Skibssimulator:

Som resultat af en flerårig rammeaftale med en række lodserier, har MARTEC investeret i "Århus havn" til skibssimulatoren i Skagen. Med aftalen følger, at MARTEC holder styr på lodsernes certifikater og løbende indkalder lodserne til kursus, inden certifikaternes udløb.

Nyt køleteknisk laboratorie:

Det eksisterende kølelaboratorie er udskiftet til et nyt tidsvarede CO₂ industrikøleanlæg, der understøtter både køle- og fryseteknologi. Desuden er der installeret måle- styrings- og overvågningsfunktionalitet. Projektet imødekommer primært de studerende, som kommer til at arbejde med køleanlæg på land, hvor der hovedsageligt anvendes køleanlæg med CO₂ som kølemiddel – både i industrien og detailhandlen. Lauritzen Fonden har bevilliget midler til denne del af projektet.

Kølelaboratoriet er ligeledes opgraderet med 20' reefer kølecontainere, hvor den ene skal anvende R134a kølemiddel og den anden et naturligt kølemiddel (CO₂), som fyldning. Denne fase af projektet har fokus på, at øge de studerendes kompetencer inden for den reefer køleteknologi, som primært anvendes i handelsflåden. Til denne del af projektet, har MARTEC modtaget en fondsbevilling fra Den Danske Maritime Fond.

Skolehjem:

For at kunne tilbyde de studerende gode fysiske rammer under ophold på MARTECs skolehjem, er en del af inventaret på værelser, opholdsrum og skolens kantine fornyet og der er opført nyt cykelskur inklusiv rygerum. Ligeledes er tidligere inspektørbolig renoveret og omforandret til værelser, med henblik på at forøge den samlede kapacitet af skolehjemspladser.

Energioptimering:

I 2018 har MARTEC udskiftet vinduer på vest siden af skolehjemmet til nye lavenergivinduer.

IT:

MARTEC har i 2018 indført itslearning som læringsplatform på alle lokationer. De studerende har fået mulighed for at tilgå skemaer og lektioner samt modtage besked om karakterer gennem den tilhørende MARTEC App.

Indkøb:

MARTECs indkøbspolitik understøtter, at indkøb foretages bedst og billigst og er medvirkende til at skabe en ensartet adfærd for indkøb i hele organisationen. MARTEC har i 2018 revideret indkøbspolitikken med henblik på at tydeliggøre rolle- og ansvarsfordeling i relation til indkøb samt retningslinjer, der giver anvisninger til, hvordan indkøbere skal agere i konkrete indkøbssituationer.

Forventning til 2019:

Som følge af ministeriets tilladelse til, at Svendborg Søfartsskole kan udbyde den maritime uddannelse af befarne skibsassistenter fra sommeren 2019, må det forudses at søgningen til uddannelsen på MARTEC reduceres. Da uddannelsen har få elever (ca. 60 om året) imødeses at uddannelsen kan få vanskeligt ved at opretholde kritisk masse og bevare sin rentabilitet. Som følge heraf har bestyrelsen besluttet, at nedjustere det forventede resultat for 2019 med 1. mio. kr.

I 2019 vil der fortsat være fokus på at gennemføre forbedringer af de fysiske rammer på MARTEC Kragholmen, med det formål at kunne tilbyde de studerende et tidssvarende og moderne undervisnings- og studiemiljø.

Der er indgået kontrakt med entreprisevirksomheden TRIGON, om etablering af nye tilbygninger på henholdsvis Kragholmen og Hånbækvej til ibrugtagning i sidste halvdel af 2019. På Kragholmen etableres et svejseværksted på 187 kvm. På Hånbækvej etableres et nyt projektværksted, 2 undervisningslokaler, garage og lager, på i alt 714 kvm, som skal anvendes til værksteds-skoleelevernes projekter, forsknings- og udviklingsprojekter samt testopstillinger.

I forbindelse med ministeriets godkendelse af en uddannelsesstation i Aalborg, har MARTEC primo 2019 fundet egnede lokaler og indgået en lejeaftale gældende for perioden 01.08.2019 til 01.08.2022. Lejeaftalens forpligtelser er oplyst under note 18 – Andre forpligtelser.

Strategisk rammekontrakt

Der blev den 3. juli 2018 indgået en strategisk rammekontrakt mellem Uddannelses- og Forskningsminister Tommy Ahlers og MARTEC. Kontrakten dækker perioden 2018 – 2021 og har følgende mål,

1. Forsyne arbejdsmarkedet med et tilstrækkeligt antal dimittender
2. Forsyne fremtidens arbejdsmarked med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft
3. Høj uddannelseskvalitet og læringsudbytte for de studerende

Målene i den strategiske rammekontrakt falder i tråd med de strategiske mål der er vedtaget af bestyrelsen for perioden 2018-2021.

MARTEC vurderer at organisationen i 2018 har arbejdet målrettet med indsatser, der bidrager til at nå de ordnede strategiske mål. Som det fremgår af nedenstående summariske gennemgang vurderes resultaterne, at være tilfredsstillende.

Strategisk mål 1

Forsyne arbejdsmarkedet med et tilstrækkeligt antal dimittender

Det er MARTECs mål at tiltrække og uddanne tilstrækkeligt mange studerende til uddannelser med god beskæftigelse og samtidig fokusere på at fastholde et lavt frafaldsniveau.

Institutionens vurdering af det strategiske mål 1

MARTEC vurderer, at de nye initiativer, der er igangsat i 2018 for at tiltrække flere studerende, er velfungerende. Aktiviteterne foregår på nationalt og regionalt niveau, afhængigt af uddannelses-typen. De igangsatte initiativer har bidraget til at fastholde det rekordhøje optag i 2017, trods en tendens til stagnation i søgningen til, i særdeleshed, maskinmesteruddannelsen.

Optaget på MARTEC Skagen har været over forventning. Dette tilskrives intensiverede rekrutteringsaktiviteter og den forstærkede fødekæde ved etableringen af den grundlæggende maritime uddannelse på land i 2018.

Maskinistuddannelsen er udbudt som fleksibel undervisning i 2018, hvilket muliggør at flere kan gennemføre studiet og fastholde et job sideløbende. Frafaldet på uddannelserne ligger på næsten samme niveau som i 2017, med en svag stigende tendens på maskinmesteruddannelsen. MARTEC må konstatere, at de studerende skal hjælpes og have mere studievejledning end tidligere.

Strategisk mål 2

Forsyne fremtidens arbejdsmarked med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft

MARTEC vil, i samarbejde med de aftagende erhverv, sikre praksisnære og relevante uddannelser og efter- og videreuddannelser. MARTEC vil samtidig udvikle videngrundlaget gennem samarbejde om forskning og udvikling, så vores dimittender og kursister opnår de kompetencer erhvervet efterspørger nu og i fremtiden.

Institutionens vurdering af det strategiske mål 2

Det er MARTECs vurdering, at vores uddannelser fører til, at arbejdsmarkedet forsynes med attraktiv og velkvalificeret arbejdskraft. MARTEC har et godt og tæt samarbejde med den maritime industri, blandt andet gennem praktiksamarbejde, advisory boards, netværksdeltagelse, kursusaktiviteter og forskning & udviklingsaktiviteter med videre. Samarbejdet medvirker til, at MARTECs undervisere har fingeren på pulsen, hvad angår erhvervets behov og ønsker. Praktikvirksomhederne vurderer, at vores studerende er fagligt dygtige og klarer praktikken godt og samtidigt mener MARTECs studerende, at deres uddannelse klargør dem til deres job. Der er således et godt match.

Ledigheden for MARTECs uddannelser er lav, med en samlet set faldende tendens.

Strategisk mål 3

Høj uddannelseskvalitet og læringsudbytte for de studerende

Det er MARTECs mål at udvikle kvaliteten i undervisningen, højne læringsudbyttet samt motivere de studerende til en høj studieaktivitet

Institutionens vurdering af det strategiske mål 3

Arbejdet med at sikre høj uddannelseskvalitet og læringsudbytte for de studerende er kommet godt fra start. Underviserne er engagerede i at øge de studerendes studieaktivitet og arbejdet med at anvende en ny studieaktivitetsmodel er godt på vej.

Afdækningen af mulighederne i at anvende digitale undervisningsmetoder og læringsteknologier er igangsat og det første forløb med Blended Learning i undervisningen er ligeledes i gang. Der er indkøbt og implementeret et nyt Learning Management System (LMS) og de foreløbige erfaringer blandt undervisere og studerende er tilfredsstillende.

Hoved- og nøgletal

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u> Inkl. Skagen Skipperskole	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Resultatopgørelse (tkr.)					
Tilskud	63.316	65.760	62.806	53.248	47.865
Øvrige indtægter	16.945	14.838	18.831	13.349	14.821
Omsætning (indtægter i alt)	80.261	80.598	81.637	66.597	62.686
Driftsresultat	6.096	7.023	3.493	3.255	2.496
Årets resultat	5.076	6.236	1.733	3.194	2.939
Balance (tkr.)					
Balancesum	161.177	162.834	167.141	124.404	101.297
Egenkapital ultimo	89.897	84.822	78.585	70.957	67.763
Pengestrømme (tkr.)					
Driftsaktivitet	7.755	4.463	9.506	5.958	4.544
Investeringsaktivitet	-4.195	-7.247	-10.860	-26.290	-4.903
Heraf invest. i materielle anlægsaktiver	-4.195	-7.247	-10.860	-26.290	-4.903
Finansieringsaktivitet	-644	-6.677	-533	17.680	-451
Nettopengestrøm	2.916	-9.461	-1.887	-2.652	-810
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad <i>(Ordinært resultat % af omsætning)</i>	6,32	7,74	2,12	4,80	4,69
Likviditetsgrad <i>(Omsætningsaktiver i % af kortf.gæld)</i>	279,05	214,45	206,83	259,23	296,17
Soliditetsgrad <i>(Egenkapital i % af aktiver ultimo)</i>	55,78	52,09	47,02	57,04	66,90
Finansieringsgrad <i>(Langfristet gæld i % af materielle anlægsaktiver)</i>	42,80	43,63	50,30	40,44	23,29
Medarbejdere (årsværk)					
Undervisning	70,86	71,47	66,13	55,07	53,39
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	7,75	7,99	8,52	5,33	5,23
Kantinedrift	6,72	6,44	6,72	7,15	7,06
Bygningsdrift	4,83	6,00	8,94	7,25	7,66
Udvikling	2,29	1,50	2,70	1,20	1,69
Markedsføring	1,71	1,00	1,00	1,00	1,00
Forsknings- og udviklingsaktiviteter	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00
Årsværk i alt	95,16	95,40	95,01	77,00	76,03
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår					
Flexjob	0,96%	1,18%	1,73%	1,72%	2,08%
Løntilskud	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,01%

Hoved- og nøgletal, fortsat

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u> Inkl. Skagen Skipperskole	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Lønomkostninger (tkr.)					
Undervisning	38.149	37.990	34.085	28.302	29.124
Ledelse, adm. og øvrige fælles formål	4.374	3.786	5.345	3.326	3.014
Kantinedrift	2.409	2.244	2.248	2.307	2.109
Bygningsdrift	1.435	1.589	2.857	2.337	2.023
Udvikling	1.273	852	1.530	509	780
Markedsføring	742	476	533	519	507
Forskning og udviklingsaktiviteter	734	1.055	800	56	0
Lønomkostninger i alt	49.116	47.992	47.398	37.356	37.557

Lønomkostningerne opgøres netto, idet modtagne refusioner vedr. løn modregnes

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u> Inkl. Skagen Skipperskole	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Årsstuderende					
Værkstedsskole/skibsmaskinist	72	85	85	70	52
Praktik	54	50	47	39	32
Maskinmestre	303	299	280	262	230
Bachelorpraktik	20	25	23	17	14
HF-søfart	15	13	12	12	13
Skibsassistenter/skibsmekanikere	45	46	63	66	64
Kystskipper	17	12	19	0	0
Fiskeskipper 3. grad	16	16	9	0	0
Fiskeskipper 1. grad	14	11	15	0	0
Sætteskipper	15	16	12	0	0
Skibsfører	28	25	19	0	0
Styrmand	0	1	6	0	0
Efteruddannelse	2	6	1	0	0
Årsstuderende med tilskud fra SIU	601	605	591	466	405
Årsstuderende med tilskud fra andre	28	27	26	31	29
Årsstuderende, kommunalt finansieret	18	11	10	13	13
Årsstuderende fra IDV	11	13	15	10	13
Årsstuderende i alt	658	656	642	520	460

Hoved- og nøgletal, fortsat

Kapitalapparatets vedligeholdelse (tkr.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Grunde og bygninger			Inkl. Skagen Skipperskole		
Årets køb	2.489	2.135	32.857	422	3.508
Bogført værdi	103.207	103.725	104.544	43.216	44.060
Årets vedligeholdelsesomkostninger	1.035	386	574	556	1.132
Undervisningsudstyr					
Årets køb	346	5.466	619	339	508
Bogført værdi	7.885	8.978	4.608	954	1.173
Årets vedligeholdelsesomkostninger	11	38	298	937	1.011
Andet udstyr og inventar					
Årets køb	651	148	1.793	318	888
Bogført værdi	2.134	1.900	2.403	1.040	1.133
Årets vedligeholdelsesomkostninger	0	132	60	84	221

Forbrug af Frascati midlerne udbetalt af styrelsen, (tkr.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Modtaget tilskud fra UFM	1.220	1.045	1.115	1.103	0
Forbrug af tilskud fra UFM	752	1.055	813	66	0
Akkumuleret resultat	1.797	1.329	1.339	1.037	0

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med statens regnskabsregler, lovbekendtgørelse nr. 164 af 27. februar 2018, bekendtgørelse nr. 1274 af 12. november 2018 samt SIU's vejledning om aflæggelse af årsrapport for de maritime uddannelsesinstitutioner.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene for 2016 er tilpasset, således at de inkluderer Skagen Skipperskole. Det er specifikt angivet i overskriften, hvis regnskabstal er inklusiv Skagen Skipperskole. Nøgletal og specifikationer for årene 2014-2015 er for MARTEC alene.

Generelt om indregning eller måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde Institutionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå institutionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at uddannelsesforløbene afvikles.

Omkostninger

Omkostninger omfatter omkostninger til undervisningens gennemførelse, markedsføring, kantinedrift, administration, lokaler mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, undervisningsudstyr samt andet udstyr og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi heraf:

	Brugstid	Restværdi i % af kostprisen
Bygninger	50 år	0
Installationer	10 - 20 år	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år	0

Aktiver med en kostpris på under 50 tkr. ekskl. moms pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Donationer

Modtagne donationer til anlægsaktiver indregnes ved modtagelsen under langfristede gældsforpligtelser. Gælden reduceres løbende i takt med der afskrives på de respektive anlægsaktiver.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser institutionens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og slutning. Likvider omfatter likvide beholdninger og værdipapirer.

Resultatopgørelse

Note	2018	Ikke revideret <u>Budget 2018</u>	<u>2017</u>
Omsætning			
1 Tilskud	63.316.264	64.409.040	65.759.861
2 Deltagerbetaling og andre indtægter	16.944.797	14.494.000	14.838.196
Omsætning i alt	80.261.061	78.903.040	80.598.057
Omkostninger			
3 Undervisningens gennemførelse	48.932.905	51.033.000	48.426.241
4 Ledelse og administration	6.163.433	6.343.500	6.304.922
5 Kantinedrift/kostafdeling	4.763.332	4.347.000	4.283.222
6 Bygningsdrift	8.147.616	8.774.000	8.361.914
7 Bygningernes tilvejebringelse	1.389.887	810.000	1.524.804
8 Udvikling	1.703.314	2.019.600	1.498.290
9 Markedsføring	2.312.391	2.229.040	2.120.832
10 Forsknings- og udviklingsaktiviteter	752.350	1.220.000	1.054.742
Driftsomkostninger i alt	74.165.228	76.776.140	73.574.967
Driftsresultat	6.095.833	2.126.900	7.023.090
Finansielle poster			
11 Finansielle indtægter	650	0	147.674
12 Finansielle omkostninger	1.020.741	1.016.000	934.641
Årets resultat	5.075.742	1.110.900	6.236.123
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat	5.075.742		6.236.123
I alt	5.075.742		6.236.123

Balance pr. 31. december

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
AKTIVER		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
13 Grunde og bygninger	103.206.619	103.724.770
13 Undervisningsudstyr	7.884.734	8.978.040
13 Andet udstyr og inventar	2.133.778	1.899.803
Forudbetaling for materielle anlægsaktiver under opførsel	1.010.442	301.263
Materielle anlægsaktiver i alt	114.235.573	114.903.876
Anlægsaktiver i alt	114.235.573	114.903.876
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger	80.782	142.152
Tilgodehavender		
Debitorer	1.214.418	1.693.202
Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser	2.433.744	6.135.481
Andre tilgodehavender	257.032	107.156
Periodeafgrænsningsposter	295.584	107.418
Tilgodehavender i alt	4.200.778	8.043.257
Likvide beholdninger	42.660.291	39.744.286
Omsætningsaktiver i alt	46.941.851	47.929.695
AKTIVER I ALT	161.177.424	162.833.571

Balance pr. 31. december

Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Egenkapital, grundkapital	31.025.202	31.025.202
14	Overført resultat	58.872.075	53.796.333
	Egenkapital i alt	89.897.277	84.821.535
	Gældsforpligtelser		
	Langfristede gældsforpligtelser		
15	Realkreditgæld	36.850.396	37.816.158
16	Donationer	12.047.000	12.321.750
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	48.897.396	50.137.908
	Kortfristede gældsforpligtelser		
15	Kort del af langfristede gældsforpligtelser	1.541.157	1.506.528
	Skyldig løn	404.000	478.690
	Feriepengeforpligtelser	5.560.506	5.523.650
	Kreditorer	1.888.574	1.678.208
	Mellemregning med Skoleskibet DANMARK	6.379.091	6.682.586
	Mellemregning med Styrelsen for Videregående Uddannelser	50.313	469.748
	Anden kortfristet gæld	2.617.136	4.286.254
	Periodeafgrænsningsposter	3.941.974	7.248.464
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	22.382.751	27.874.128
	Gældsforpligtelser i alt	71.280.147	78.012.036
	PASSIVER I ALT	161.177.424	162.833.571
17	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
18	Andre forpligtelser		

Pengestrømsopgørelse (tkr.)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	5.076	6.236
Regulering af pengestrømsforhold:		
- Afskrivninger og andre ikke kontante driftsposter	4.302	4.413
Ændring i driftskapital vedrørende:		
- Lager	61	-55
- Tilgodehavender	3.842	-2.554
- Kortfristet gæld	-5.526	-3.577
Pengestrømme fra driftsaktivitet	7.755	4.463
Investerings likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-4.195	-7.247
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-4.195	-7.247
Finansierings likviditetsvirkning		
Donationer	302	3.510
Optagelse af lån	0	39.000
Betaling af gæld	-946	-49.187
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-644	-6.677
ÆNDRINGER I LIKVIDITET I ALT	2.916	-9.461
Likvider inkl. anvendt driftskredit pr. 1. januar	39.744	49.205
Likvider inkl. driftskredit pr. 31. december	42.660	39.744

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 1 - Tilskud		
Tilskud fra Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøtte	61.496.436	62.061.928
Andet statstilskud	1.819.828	3.697.933
Statstilskud i alt	63.316.264	65.759.861
Note 2 - Deltagerbetaling og andre indtægter		
Deltagerbetaling	2.007.732	1.182.064
Anden ekstern rekvirentbetaling	4.507.458	4.000.257
Indtægtsdækket virksomhed	6.587.980	5.480.693
Kantine	1.829.098	1.664.515
Husleje	110.586	107.749
Salg af undervisningsmaterialer m.v.	495.015	406.046
Andre indtægter	1.406.928	1.996.872
Deltagerbetaling og andre indtægter i alt	16.944.797	14.838.196
Note 3 - Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	38.148.667	37.989.656
Afskrivning	1.108.337	1.095.826
Øvrige omkostninger vedr. undervisningens gennemførelse	9.675.901	9.340.759
Omkostninger til undervisningens gennemf. i alt	48.932.905	48.426.241
Note 4 - Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	4.373.858	3.785.951
Afskrivning	416.791	651.513
Øvrige omkostninger vedr. ledelse og administration	1.372.784	1.867.458
Omkostninger til ledelse og administration i alt	6.163.433	6.304.922
Note 5 - Kantinedrift/kostafdeling		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	2.409.377	2.243.955
Øvrige omkostninger vedr. kantinedrift	2.353.955	2.039.267
Omkostninger til kantinedrift i alt	4.763.332	4.283.222
Note 6 - Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	1.435.476	1.589.281
Afskrivning	2.777.359	2.665.341
Øvrige omkostninger vedr. bygningsdrift	3.934.781	4.107.292
Omkostninger til bygningsdrift i alt	8.147.616	8.361.914
Note 7 - Bygningernes tilvejebringelse		
Øvrige omkostninger vedr. bygningernes tilvejebringelse	1.389.887	1.524.804
Omkostninger til bygningernes tilvejebringelse i alt	1.389.887	1.524.804

Noter, fortsat

	2018	2017
Note 8 - Udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	1.273.283	852.419
Øvrige omkostninger vedr. udvikling	430.031	645.871
Omkostninger til udvikling i alt	1.703.314	1.498.290
Note 9 - Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	741.894	476.475
Øvrige omkostninger vedr. markedsføring	1.570.497	1.644.357
Omkostninger til markedsføring i alt	2.312.391	2.120.832
Note 10 - Særlige tilskud (Forskning og udvikling)		
Løn og lønafhængige omkostninger (1)	733.576	1.054.742
Øvrige omkostninger vedr. særlige tilskud	18.774	-
Omkostninger til særlige tilskud i alt	752.350	1.054.742
Note 11 - Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	650	147.674
Finansielle indtægter i alt	650	147.674
Note 12 - Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og andre finansielle omkostninger	1.020.741	934.641
Finansielle omkostninger i alt	1.020.741	934.641

(1) Løn og lønafhængige omkostninger fordeles forholdsmæssigt efter anvendt tidsforbrug (årsværk) for hver medarbejder.

Note 13 – Materielle anlægsaktiver

Anlægsoversigt	Grunde og Bygninger	Undervisnings-udstyr	Andet udstyr og inventar
Anskaffelsespris 1/1 2018	130.644.931	21.624.019	6.051.836
Årets tilgang	2.489.208	346.031	650.766
Årets afgang	0	0	0
Anskaffelsespris 31/12 2018	133.134.139	21.970.050	6.702.602
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 1/1 2018	26.920.161	12.645.979	4.152.033
Årets af- og nedskrivninger	3.007.359	1.439.337	416.791
Tilbageførte afskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31/12 2018	29.927.520	14.085.316	4.568.824
Bogført værdi pr. 31/12 2018	103.206.619	7.884.734	2.133.778

Seneste kontantvurdering af grunde og bygninger er kr. 79.800.000

Noter, fortsat

Note 14 - Overført resultat

Saldo 1. januar 2018, overført
overskud
Årets bevægelser, overskud
Saldo 31. december 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	53.796.333	47.560.210
	5.075.742	6.236.123
	58.872.075	53.796.333

Note 15 – Realkreditgæld

	Hovedstol	Gæld i alt 31/12-2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
BRF Kredit, 2%, 2047, Hånbækvej 54	6.800.000	6.593.587	168.389	5.714.823
BRF Kredit, 2%, 2047, Kuttervej 13	16.500.000	15.999.144	408.592	13.866.850
BRF Kredit, 2%, 2047, Kragholmen 180	15.700.000	15.223.428	388.782	13.194.518
	39.000.000	37.816.159	965.763	32.776.191

Note 16 - Anden langfristet gæld

	Donationer 1/1-2018	Donationer 31/12-2018	Indtægtsføres næste år	Indtægtsføres efter 5 år
Den A.P. Møllerske Støttefond, bygninger	9.632.000	9.402.000	230.000	8.252.000
Støtte til offshorekran	1.852.500	1.662.500	190.000	712.500
Støtte til Full Mission Simulator	1.398.250	1.257.250	141.000	552.250
Støtte til køleanlæg	0	300.644	14.394	228.677
	12.882.750	12.622.394	575.394	9.745.427

Note 17 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for institutionens forpligtelse over for Realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør tkr. 103.207.

Note 18 - Andre forpligtelser

Forsikring

MARTEC har en selvrisko på 2% af omsætningen vedr. skader, der dækkes af statens selvforsikring. Vedrørende Skoleskibet DANMARK har MARTEC en selvrisko på 2% af den årlige finanslovsbevilling vedr. kasko- og ansvarsskader forvoldt af skibet.

Tilskud med tilbagebetalingsforpligtelse

Institutionen (Skagen Skipperskole) har i 2009-2014 modtaget tilskud fra Erhvervs- og Byggestyrelsen, Naturerhvervsstyrelsen samt FødevarerErhverv.

Der påhviler institutionen en tilbagebetalingsforpligtelse på maksimalt 15.663 tkr. i tilfælde af, at tilskudsbetingelserne ikke opretholdes. Tilbagebetalingsperioden udløber senest ved udgangen af 2021.

Leje af arealer

Institutionen har indgået lejekontrakt med Skagen Havn på arealet Kuttervej 13, 9990 Skagen. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel til den 1. i april/oktober måned. Kontakten er dog uopsigelig fra havnens side indtil 1. oktober 2049. Den årlige arealleje retter sig efter de til enhver tid gældende takster for udlejning af havnens arealer og udgør på nuværende tidspunkt 100 tkr.

Institutionen har indgået lejekontrakt med Frederikshavn Havn på arealet Fiskerihavnsgade 32, 9900 Frederikshavn. Lejemålet kan opsiges med 3 måneders varsel. Kontakten er dog uopsigelig fra havnens side indtil 1. januar 2031. Den årlige arealleje retter sig efter de til enhver tid gældende takster for udlejning af havnens arealer og udgør på nuværende tidspunkt 181 tkr. årligt.

Leje af bygninger

MARTEC har i 2019 indgået et lejemål i Aalborg til brug for udvidelse af Maskinteknisk afdeling. Lejemålet træder i kraft den 1. august 2019. Som udgangspunkt kan lejemålet tidligst opsiges til fraflytning den 1. august 2022. Der er dog indgået aftale om en escape klausul, som er gældende i de første 36 måneder af lejeperioden. Her kan lejemålet opsiges efter de første 12 måneder mod at betale en bod, svarende til 12 måneders aktuel leje, hvilket vil sige en maksimal forpligtelse på 600 tkr.

Operationel leasing

Institutionens operationelle leje- og leasingaftale udløb 31. december 2018.

Særlige specifikationer

Beløb i tkr.

Honorar til revisor	2018	2017	2016	2015	2014
			Inkl. Skagen Skipperskole		
Honorar for lovpligtig revision	97	108	169	95	90
Andre ydelser end revision	105	78	176	35	40
Honorar i alt	202	186	345	130	130

Opgørelse af tilskudsfinansieret aktivitet	2018	2017	2016	2015	2014
			Inkl. Skagen Skipperskole		
Indtægter	72.453	74.072	75.277	60.590	56.592
Lønomkostninger	45.660	44.186	44.209	35.430	34.971
Andre direkte omkostninger	8.599	8.773	10.457	8.419	7.575
Andre indirekte omkostninger	14.824	15.549	20.059	14.948	11.652
Resultat	3.370	5.564	552	1.793	2.394

Opgørelse af evt. anden tilskudsfinansieret aktivitet (Fra 2015, Forskning og udvikling)	2018	2017	2016	2015	2014
Indtægter	1.220	1.045	1.115	1.103	0
Lønomkostninger	734	1.055	800	56	0
Andre direkte omkostninger	19	0	13	10	0
Resultat	467	-10	302	1.037	0

Opgørelse af institutionens indtægtsdækkede virksomhed (IV)	2018	2017	2016	2015	2014
Indtægter	6.588	5.481	5.245	4.903	6.094
Lønomkostninger	2.722	2.751	2.389	1.871	2.586
Andre direkte omkostninger	2.166	1.664	1.610	2.325	2.537
Andre indirekte omkostninger	461	384	367	343	426
Resultat	1.239	682	879	364	545