

Marstal Navigationskole

Ellenet 10, 5960 Marstal

CVR-nr. 25 84 99 22

Årsrapport 2020



Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	6
Generelle oplysninger	6
Beretning	8
Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021	9
Strategisk mål 1	9
Strategisk mål 2	15
Hoved- og nøgletal	23
Årsregnskab 1. januar – 31. december	25
Anvendt regnskabspraksis	25
Resultatopgørelse	29
Balance pr. 31. december	30
Pengestrømsopgørelse	32
Noter	33
Særlige specifikationer	39

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og rektor har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar –31. december 2020 for Marstal Navigationsskole.

- ▶ Årsrapporten er udarbejdet efter lov om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner nr. 1024 af 24. juni 2020, regler fastsat i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning, Skolens vedtægter § 24 samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen mv. I henhold til § 39, stk. 4 i regnskabsbekendtgørelsen tilkendes det hermed:
- ▶ at den interne årsrapport er rigtig, dvs. at den interne årsrapport ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostilling og målrapporteringen i den interne årsrapport er fyldestgørende,
- ▶ at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,
- ▶ at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af den interne årsrapport.

Marstal, den 26. marts 2021
Rektor:

Helle Bak Poulsen

Bestyrelse:

Jan Lybecker Steffensen
formand

Kristian Ole Jacobsen
næstformand

Boye Kromann

Søren Staun

Ole Wej Petersen

Mette Reissmann

Julie Skaar

Jan Møller Jensen
medarbejdervalgt

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Marstal Navigationsskole

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Marstal Navigationsskole for regnskabsåret 1. januar –31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og særlige specifikationer. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk), Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes eksempel for årsrapport 2020 med tilhørende vejledning.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk), Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes eksempel for årsrapport 2020 med tilhørende 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 Rigsrevisionens standarder for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i §9-aftalen om den interne revision på maritime uddannelsesinstitutioner i henhold til Lov om revision af Statens regnskaber samt Uddannelses- og Forskningsministeriets bekendtgørelse nr. 1024 af 24. juni 2020 om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af skolen 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.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Marstal Navigationsskole har, i overensstemmelse med lovgrundlaget som sammenligningstal i resultatopgørelsen for regnskabsåret 2020, medtaget det af bestyrelsen pr. den 6. december 2019 godkendte resultatbudget for 2020. Vi skal fremhæve, at resultatbudgettet, som det fremgår af årsregnskabet, ikke har 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 lov om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk), Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes eksempel for årsrapport 2020 med tilhørende 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 Marstal Navigationsskoles 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 skolen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 Rigsrevisionens standarder for offentlig revision jf. §9-aftalen om den interne revision på maritime uddannelsesinstitutioner i henhold til Lov om revision af Statens regnskaber samt Uddannelses- og Forskningsministeriets bekendtgørelse nr. 1024 af 24. juni 2020 om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner, 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 Rigsrevisionens standarder for offentlig revision, jf. §9-aftalen om den interne revision på maritime uddannelsesinstitutioner i henhold til Lov om revision af Statens regnskaber samt Uddannelses- og Forskningsministeriets bekendtgørelse nr. 1024 af 24. juni 2020 om tilskud til maritime uddannelsesinstitutioner, 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 Marstal Navigationsskoles 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 Marstal Navigationsskoles 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 konklusion er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at skolen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. 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 på den strategiske rammekontrakt.

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen og afrapportering på den strategiske rammekontrakt.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen og afrapporteringen på den strategiske rammekontrakt, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen og afrapporteringen på den strategiske rammekontrakt.

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

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen og afrapporteringen på den strategiske rammekontrakt indeholder krævede oplysninger i henhold til om statens regnskabsvæsen m.v. samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk), Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes eksempel for årsrapport 2020 med tilhørende vejledning.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen og afrapporteringen på den strategiske rammekontrakt er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i statens regnskabsvæsen samt bekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018 om statens regnskabsvæsen m.v. (statens regnskabsregler), Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning (www.oav.dk), Styrelsen for Institutioner og Uddannelsesstøttes eksempel for årsrapport 2020 med tilhørende vejledning. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen og afrapporteringen på den strategiske 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 virksomheder, 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 Rigsrevisionens standarder 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 virksomheder, 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.

Svendborg, den 26. marts 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Torben Ahle Pedersen
statsaut. revisor
mne16611

Ledelsesberetning

Generelle oplysninger

Navn	Marstal Navigationsskole
Adresse, postnr. by	Ellenet 10, 5960 Marstal
CVR-nr.	25 84 99 22
Hjemstedskommune	Ærø
Regnskabsår	1. januar –31. december
Hjemmeside	www.marnav.dk
E-mail	marnav@marnav.dk
Telefon	62 53 10 75
Bestyrelse	Jan Lybecker Steffensen, formand Kristian Ole Jacobsen, næstformand Boye Kromann Søren Staur Ole Wej Petersen Mette Reissmann Julie Skaar Jan Møller Jensen Der har i 2020 været afholdt 4 bestyrelsesmøder.
Rektor	Helle Bak Poulsen –Tiltrådt 1. februar 2020.
Bank	Sydbank, Kirkestræde 17, 5960 Marstal Danske Bank, Albani Torv 2, 5000 Odense C
Revision	EY Godkendt Revisionspartnerselskab Fåborgvej 44, 5700 Svendborg CVR-nr. 30 70 02 28

Mission

Marstal Navigationsskole gør det "Det Blå Danmark" dygtigere, baseret på mere end 150 års erfaring.

Marstal Navigationsskole skaber og formidler nyeste viden og sikrer en uddannelse med eftertragtede globale kompetencer for innovative ledere til vand og til lands.

Marstal Navigationsskole samarbejder nationalt og internationalt for udviklingen af uddannelserne i "Det Blå Danmark".

Vision

Marstal Navigationsskole skal uddanne de mest eftertragtede, innovative og kompetente ledere til "Det Blå Danmark".

Marstal Navigationsskole skal være internationalt anerkendt som videnscenter på maritime specialkompetencer.

Marstal Navigationsskole skal være det naturlige centrum med plads til alle i "Det Blå Danmark".

Hovedopgaver

- ▶ HF-Søfartsuddannelse
- ▶ Skippere og Skibsførere
- ▶ Færgenavigatører
- ▶ Efteruddannelse og konsulentvirksomhed indenfor den maritime uddannelsessektor.

Ledelsesberetning

Beretning

Kommentarer til årets resultat

2020 har ikke bare for Marstal Navigationsskole, men for hele verden, været et år præget af Corona-epidemien. Den 1. februar startede en ny rektor på Marstal Navigationsskole, den 13. marts var skolen lukket ned og studerende, elever og personale sendt hjem, mens undervisning og drift fortsatte.

Det planlagte og forventelige fokus på øget aktivitet i kursussalg, trivsel og aktiviteter for HF-eleverne og udvikling af 4. semester af skibsføreruddannelsen blev med et skiftet ud med online-undervisning, aflysning af kurser og redegørelse for håndtering af alt vedrørende Covid-19-udmeldinger og de kommende eksamener fyldte hverdagen. I efteråret var skolen åben indtil den 16. december. Marstal Navigationsskole lykkedes med at løbe første hold færgenavigatører i gang på en forsøgsordning, og modtog to positive svar på fondsansøgninger til fornyelse af havnefaciliteter.

Målet har fra ledelsens side været at komme igennem 2020 med et resultat, der er positivt, i et år, hvor ingen har kunnet forudse, hvor vi ville ende.

Organisatoriske og andre væsentlige ændringer i 2020

I forbindelse med rektorskiftet blev kursusundervisere flyttet ind under prorektor som nærmeste leder. En nyansat køkkenassistent på 20 ugentlige timer i en tidsbegrænset stilling blev opsagt den 31. marts 2020, da skolen var lukket.

På det tekniske område er ansat to medarbejdere på henholdsvis 6 og 15 ugentlige timer for at imødekomme rengøringsarbejdet i forbindelse med at forhindre smittespredning.

Kantinesalget er startet op efter sommerferien med begrænset salg, dvs. kun en varm ret og salatbar. Sodavand, daglige kager og slik sælges ikke længere.

Ekstraordinært blev Marstal Navigationsskole bevilget 1.000.000 kr. fra Uddannelses- og Forskningsstyrelsen.

Andre kommentarer til årets resultat

Marstal Navigationsskole har i 2020 samlet haft 146,2 STÅ mod de budgetterede 128,8, altså 17,4 mere STÅ end budgettal.

Markedsføringsomkostninger er blevet finkæmmet og struktureret hensigtsmæssigt, hvilket har betydet en besparelse i forhold til budgettet.

En anden væsentlig post, indkøb, er også en betydende årsag til årets resultat. Skolehjemsbeboerne har ikke spist på skolen, der er ikke købt ind af de sædvanlige kontorartikler, der er ikke brugt vand, el og varme og medarbejderne har ikke rejst ud til kurser, konferencer eller møder.

Lønomsparinger isoleret set, ligner en besparelsen, men lønnens sammenhæng skal ses i et regnskabs-teknisk perspektiv. I det endelige tal indgår fx en indtægt på 361 t.kr., som er den feriepengeforpligtelse, som i 2019 var en udgift. I den samlede lønsum ligger en ekstraudgift på merarbejde blandt undervisere, samt en besparelse opnået ved at både rektor og prorektor har varetaget en stor del af undervisningen i hele 2020.

Færgenavigatørerne startede med et hold i december 2020, Desværre var det kun muligt at opnå aftaler med 10 praktiksteder og opbygningen, udviklingen og afviklingen har været omkostningstung, det lønner sig forhåbentligt i næste forløb.

Ledelsesberetning

Beretning

Kursussalg har været meget vanskeligt grundet den verdensomspændende situation, vi har været utrolig kreative, men kunderne har også været tilbageholdende, søfolkene har været strandet, samtidig med at en ny konkurrent meldte sig på banen med samme udbud som Marstal Navigationsskole. Et omfattende analysearbejde er udført og ledelsen er klar med omstrukturering, som fremover sikrer et meget mere omkostningsbevidst og realistisk kursussalg.

Det ekstraordinære trivselstilskud fra Uddannelses – og Forskningsstyrelsen på 300.000 kr. har ikke været direkte aktiveret på de tiltænkte tiltag, som følge af Corona-nedlukningen. Dog har Marstal Navigationsskole som trivselsfremmende tiltag omlagt maden til skolehjem og kantinesalg til et udbud af udelukkende sunde og nærende retter.

Ledelsen er ganske tilfreds med resultatet, men er samtidig fuldt ud bevidst om at det skyldes et samfund af begivenheder, der er faldet heldigt ud.

Væsentlige ændringer vedr. skolens anlægsaktiver

Marstal Navigationsskole har indgået aftale med Faaborg Værft med levering af to nye øvelsesjoller, 1. rate er på 525.000 kr. Derudover har skolen indkøbt et splitror til Full Mission Simulator og 3 viewboard til opsætning i klasser.

Disponering af årets resultat

Årets resultat overføres til egenkapitalen.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet begivenheder efter årsskiftet, som forrykker vurderingen af årsrapporten

Forventninger til det kommende år

Ledelsen forventer, at Marstal Navigationsskole kommer ud af 2021 med et overskud i størrelsesordenen 158.000 kr. i overensstemmelse med det godkendte budget.

Ledelsen har fra starten af 2021 fokus på Marstal Navigationsskoles økonomiske udvikling og især den indtægtsdækkede virksomhed tilpasses, således at omkostningsniveauet bliver mere realistisk i forhold til omsætningen.

Marstal Navigationsskoles bestyrelse, ledelse og medarbejdere vil fortsat i 2021 arbejde med omkostningsstyring, udviklingstiltag og udvikling af uddannelser og kurser, som er skolens kerneydelser.

Ledelsen forventer, at den omhyggelige opfølgning og styring af omkostningerne vil påvirke resultatet i positiv retning.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Strategisk mål 1

Levere tilstrækkelig forsyning af dimittender og kompetencer til Det Blå Danmarks fremtidige arbejdsmarked.

Der skal uddannes flere, fordi aftagerne efterspørger flere personer med dansk maritim uddannelse. Målet skal nås gennem samarbejde med andre uddannelsesinstitutioner, herunder om at rekruttere til uddannelserne.

Institutionens vurdering af det strategiske mål

Marstal Navigationsskole vurderer, at organisationen har arbejdet målrettet med opfyldelse af det overordnede strategiske mål for kontraktperioden 2018-2021. Ledelsen har do i 2020 ikke haft de bedste betingelser for at arbejdet på alle indsatsområder kunne gennemføres eller påbegyndes. Men trods den verdensomspændende pandemi mener ledelsen, at der er arbejdet på at fremme det overordnede mål, nemlig tilstrækkelige dimittender og kompetencer til fremtidens behov i det Blå Danmark på de måder, de har været mulig i en verden begrænset af nedlukninger og restriktioner for at undgå smittespredning.

Marstal Navigationsskole vurderer også at der er fremgang i antal årsstuderende fra 137,0 i 2019 til 151,5 i 2020. Antal årsstuderende i 2017 (baseline) var 155,7 og det må derfor betragtes som et skridt i den rigtige retning.

Det skal her bemærkes, at Marstal Navigationsskole i 2020 har haft 5,3 STÅ på IV 43,4 på HF-Søfart og 102,8 på navigatøruddannelserne.

Efter Marstal Navigationsskoles vurdering befinder man sig fortsat i processen med handleplanens tiltag, som fortsat arbejder for, at der fremtidigt sikres et stigende optag på navigatøruddannelserne. Samarbejdet med Georg Stage og Svendborg Søfartsskole omkring rekruttering på Grundlæggende maritime uddannelse har udviklet sig efter forholdene i 2020, men fungerer tilfredsstillende inden for de rammer, der var tilgængelige.

En vigtig og interessant detalje om optag er det faktum at Marstal Navigationsskole oplever en stigende andel af egne HF-Søfartselever søger optag på navigatøruddannelserne efter de har opnået den fornedne fartstid.

Vurdering af udvikling i indikatorerne

Indikatorerne på det strategiske mål er fastsat til antal studenterårsværk med udgangspunkt i 2018. Denne indikation viser en stigende tendens. En fremgang på 9,2 STÅ. Samtidig viser disse tal, at frafaldet blandt HF-Søfart er faldet betydeligt i perioden fra 23 % til 9 %. Ledelsen vurderer dog, at der fortsat skal gøres en målrettet og fokuseret indsats for fastholdelse og rekruttering til erhvervet blandt HF-Søfartseleverne. Konkrete tiltag vil blive videreført i handleplaner for 2021.

Væsentlige understøttende aktiviteter

Handleplan for uddannelsesvækst

Marstal Navigationsskole vil gennem samarbejde med et kommende praktikkontor tage aktivt del i rekrutteringen til de maritime uddannelser, ligesom Marstal Navigationsskole vil arbejde tæt sammen med de øvrige den grundlæggende maritime uddannelse, så den opræder som et hele, der er et attraktivt valg for de unge.

Uddannelsesvækst vil også kunne komme fra helt nye uddannelser, som erhvervet må få behov for. Behovet identificeres under aktiviteter i andre handlingsplaner, hvor behovet for vækst derfor må få særlig opmærksomhed.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Handleplan for uddannelsesvækst (fortsat)

Konkret vil Marstal Navigationsskole i 2020:

- ▶ Fortsætte og udvide samarbejdet med markedsføring af HF-Søfart sammen med Svendborg Søfartsskole. Marstal vil igen i 2020 besøge 90 skoler, herunder efterskole. Samarbejdet omfatter endvidere fælles annoncering, messedeltagelse og PR-aktiviteter for Det Blå Danmark.
- ▶ Rekrutteringssamarbejde med Skoleskibet Georg Stage med denne skibet som platform under 2020-togter.
- ▶ Synliggørelse af Marstal Navigationsskole som en uddannelsesvej ind i Det Blå Danmark blandt deltagere ved sejskibseventet Limfjorden Rundt.
- ▶ Fortsat samarbejde med Danske Rederier i forbindelse med praktikportalen Blå Praktik og henvise elever til at søge eventuelle ledige praktikpladsen herigennem.
- ▶ Deltage i arbejdsgruppen om maritime efter- og videreuddannelsesmuligheder i Det Blå Danmark om etablering af en efter-videreuddannelsesportal tilknyttet World Careers.
- ▶ Evaluere og omstrukturere 'Skolemorsordningen' således, at den kommer eleverne til mest mulig gavn i deres fritid, hvor deres sunde og sociale aktiviteter skal styrkes, både som ballast til en travl skoledag, men i særdeleshed også for at forbedre elevernes muligheder for at gennemføre studiet og vælge en karriere i Det Blå Danmark.

Indsatsen fortsættes i det følgende år og justeres ud fra erfaringerne med handlingerne i 2021 og i lyset af de evt. relevante initiativer, der opstår som led i et fremtidsjæk.

Ledelsens konklusion

- ▶ Fortsætte og udvide samarbejdet med markedsføring af HF-Søfart sammen med Svendborg Søfartsskole. Marstal vil igen i 2020 besøge 90 skoler, herunder efterskole. Samarbejdet omfatter endvidere fælles annoncering, messedeltagelse og PR-aktiviteter for Det Blå Danmark.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag i samarbejde med Svendborg Søfartsskole:

- ▶ Marstal Navigationsskole har besøgt 66 skoler.
- ▶ Marstal Navigationsskole har været til stede på en maritim uddannelsesmesse på MARTEC.
- ▶ Markedsføringsarbejdet med Svendborg Søfartsskole er formaliseret i en aftale om fælles annoncering i uddannelsestillæg og kampagner.
- ▶ Samarbejde med alle udbydere af HF-Søfart om rekruttering i form af en film målrettet de sociale medier efter en flot bevilling af kr. 250.000,- fra A.P Møller og Hustru Chastine Mc-Kinney Møllers Fond til almene Formaal.
- ▶ Svendborg Søfartsskole var på besøg på Marstal Navigationsskole i efteråret 2020.
- ▶ To elever fra HF-Søfart har været med Seven Seas på skolebesøg i henholdsvis uge 44 og uge 48 i 2020.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

- ▶ Rekrutteringssamarbejde med Skoleskibet Georg Stage med denne skibet som platform under 2020-togter.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion (forsat)

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag i samarbejde med Georg Stage:

- ▶ Marstal Navigationsskole har haft besøg af Georg Stage 3 dage i september.
- ▶ Under ovennævnte besøg modtog eleverne undervisning og rundvisning på Marstal Navigationsskole i Tanker Safety Basic.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

- ▶ Synliggørelse af Marstal Navigationsskole som en uddannelsesvej ind i Det Blå Danmark blandt deltagere ved sejliskibseventet Limfjorden Rundt.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Studerende og elever har deltaget i sejladserne i Fyn Rundt, som blev afviklet i juli 2020.
- ▶ Studerende og tidligere HF-Søfartselever fra Marstal Navigationsskole har deltaget i Limfjorden Rundt i september 2020.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt for i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

- ▶ Fortsat samarbejde med Danske Rederier i forbindelse med praktikportalen Blå Praktik og henvise elever til at søge eventuelle ledige praktikpladsen herigennem.

Marstal Navigationsskole har opretholdt følgende tiltag i samarbejde med Praktikkontoret:

- ▶ Marstal Navigationsskole opfordrer eleverne til at oprette profiler i Praktikkontorets database.
- ▶ Praktikkontoret formidler sejlads/praktik for eleverne på HF-Søfart på Marstal Navigationsskole.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Deltage i arbejdsgruppen om maritime efter- og videreuddannelsesmuligheder i Det Blå Danmark om etablering af en efter-videreuddannelsesportal tilknyttet World Careers.

Marstal Navigationsskole har deltaget i online-møder og bidraget med input til etableringen af en portal under World Careers med efter og videreuddannelses tilbud i Det Blå Danmark. Portalen skal både rumme kurser og uddannelsesmuligheder.

Ledelsen vurderer målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Evaluere og omstrukturere 'Skolemorsordningen' således, at den kommer eleverne til mest mulig gavn i deres fritid, hvor deres sunde og sociale aktiviteter skal styrkes, både som ballast til en travl skoledag, men i særdeleshed også for at forbedre elevernes muligheder for at gennemføre studiet og vælge en karriere i Det Blå Danmark.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Skolemors arbejdsbeskrivelse er blevet evalueret og omformuleret, samt varslet til opstart af nyt skoleår i august 2020.
- ▶ Skolemors arbejde er i henhold til beskrivelse i højere grad henlagt til elevernes fritid.
- ▶ Skolemorsordning har været fastholdt og understøttet af Ærø Kommune i 2020.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt for 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ændringer

Ikke relevant.

Handleplan for samarbejde

Marstal Navigationsskole indgår i et maritimt sektorsamarbejde for den sydfynske klynge og i et samarbejde med Grønlands Maritime Center. Begge dele er aftalt i efteråret 2017 og vil skulle udmøntes i de kommende år.

Gennem samarbejde vil det være muligt at understøtte en sektorudvikling på strategisk udvalgte områder og understøtte udviklingen på den enkelte institution. Det kan f.eks. forbedre kapacitetsudnyttelsen af udstyr på de respektive institutioner, så investeringsbehovene på sigt kan mindskes. Der vil også være mulighed for at udnytte spidskompetencer blandt underviserne mere end i dag. Tilsvarende vil et samarbejde på den administrative side kunne skabe en arbejdsdeling, så færre personer har brug for spidskompetencer på specialiserede områder, f.eks. i it-anvendelse.

Den grundlæggende maritime uddannelse, der blev udbudt første gang i sommeren 2017, udbydes som et samarbejde mellem to maritime uddannelsesinstitutioner, der også skal samarbejde om praktikken i uddannelsen. Der skal også samarbejdes om rekrutteringen, så der skabes et relevant og attraktivt forløb for eleverne, f.eks. et samlet forløb på institutioner i den sydfynske maritime uddannelsesklynge. Samarbejdet vil også omfatte erhvervet, da praktikforløbene er vigtige i rekrutteringssammenhæng. Da der er tale om en ny uddannelse kan der først defineres mere præcise mål, når der er erfaringer fra 2018.

Inden for efteruddannelsesområdet vil der være mulighed for at tilbyde samlede forløb, som ingen af institutionerne hver for sig har kunnet udbyde hidtil. Det skal være med til at forbedre vores internationale konkurrencedygtighed. Det kan f.eks. være relevant, da den stigende specialisering og automatisering forventes at ville kræve efter- og videreuddannelse.

Konkret vil Marstal Navigationsskole i 2020:

- ▶ Fortsætte arbejdet med en ny bekendtgørelse til Grundlæggende Maritime Uddannelse i tæt og konstruktivt samarbejde med de øvrige udbydere af denne uddannelse
- ▶ Deltage i arbejdsgruppen om maritime efter- og videreuddannelsesmuligheder i Det Blå Danmark om etablering af en efter-videreuddannelsesportal tilknyttet World Careers.
- ▶ Udvikle samarbejdet i den Sydfynske Uddannelsesklynge med henblik på udnyttelse af områdets samlede kompetencer optimalt.
- ▶ Påbegynde samarbejde med Ærø Kommune omkring Ærø som digital ø, herunder digital uddannelses-ø.
- ▶ Kortlægge samarbejdsmuligheder med Søværnet inden for uddannelsesområdet, herunder gensidige gæsteforelæsnings, skibsbesøg og brug af faciliteter.

Samarbejdet fortsættes i de følgende år og udvikles efter behov i lyset af de indhøstede erfaringer.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion

- ▶ Fortsætte arbejdet med en ny bekendtgørelse til Grundlæggende Maritime Uddannelse i tæt og konstruktivt samarbejde med de øvrige udbydere af denne uddannelse

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Samarbejdet i den sydfynske uddannelsesklynge er fastholdt.
- ▶ Marstal Navigationsskole har i samarbejde med alle udbydere af Grundlæggende Maritime Uddannelse færdiggjort arbejdet med en ny bekendtgørelse til dette uddannelsesområde. Bekendtgørelsen er sendt til Uddannelses- og Forskningsstyrelsen.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020.

- ▶ Deltage i arbejdsgruppen om maritime efter- og videreuddannelsesmuligheder i Det Blå Danmark om etablering af en efter-videreuddannelsesportal tilknyttet World Careers.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Marstal Navigationsskole har deltaget i online-møder og bidraget med input til etableringen af en portal under World Careers med efter og videreuddannelses tilbud i Det Blå Danmark. Portalen skal både rumme kurser og uddannelsesmuligheder.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020.

- ▶ Udvikle samarbejdet i den Sydfynske Uddannelsesklynge med henblik på udnyttelse af områdets samlede kompetencer optimalt.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Afholdt møder for at undersøge mulighederne for etablering af en samlet kursusportal med SIMAC og Svendborg Søfartsskole.
- ▶ Afviklet undervisning for elever fra Georg Stage i Tanker Safety Basic.
- ▶ Brug af censorer fra andre institutioner ved udvalgte eksamener.
- ▶ Udveksling af underviserkompetencer.
- ▶ Udveksling af administrationskompetencer.
- ▶ Deltaget i evaluering med eksterne eksperter i samarbejde med Georg Stage og Svendborg Søfartsskole. Et samarbejde som øgede kendskabet til uddannelser og fordrede god erfaringsudveksling.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020 på trods af, at det ikke var muligt at genforhandle en konkret kontrakt om fælles udbud af kurser i det sydfynske område.

- ▶ Påbegynde samarbejde med Ærø Kommune omkring Ærø som digital ø, herunder digital uddannelses-ø.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Deltaget i to møder faciliteret af Ærø Kommune om den digitale ø.
- ▶ Marstal Navigationsskole forventes at blive samlingspunktet på Ærø i delarbejdet med Ærø som en digital uddannelsesø.
- ▶ Marstal Navigationsskole er deltager i det udvalg som fremadrettet arbejder besluttet med den digitale uddannelsesø.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion (fortsat)

- ▶ Kortlægge samarbejdsmuligheder med Søværnet inden for uddannelsesområdet, herunder gensidige gæsteforelæsnings-, skibsbesøg og brug af faciliteter.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Marstal navigationsskole har i hele året opretholdt kontakten til Søværnet, som fortsat er indstillet på at undersøge mulighederne for samarbejde.
- ▶ Et skibsbesøg har været aftalt, men aflystes igen.
- ▶ Bestyrelsen på Marstal navigationsskole havde planlagt af afholde et møde på Søværnets område i Korsør.

Ledelsen vurderer, at målet ikke er opfyldt for 2020. De omfattende restriktioner, samt omrokeringer i Søværnets ledelse har medført en stagnation i udvikling af konkrete tiltag, dog uden at målet på nogen måde er forkastet fra nogen af parternes side.

Dokumentation for udvikling i de fastsatte indikatorer

Målopfyldelsen baseres på en samlet vurdering af den opnåede effekt ved udgangen af kontraktperioden. I vurderingen af målopfyldelsen indgår den afsluttende statusredegørelse, der jf. ovenfor omfatter dokumentation for udvikling i de fastsatte indikatorer samt redegørelse for gennemførte understøttende aktiviteter.

Studenterårsværk

- Studenterårsværk på Marstal Navigationsskole (155 studenterårsværk i 2017; SIS).

Frafald

- Frafald på første studieår af HF-Søfart opgjort i antal (39 i 2017;) Marstals egne data, der opgøres fra 15. september til afslutningen af juni uddannelsens første år.)
- Frafald første år af HF-Søfart opgjort i andele (22 % i juni 2017 for årgangen med studiestart i august 2016; Marstals egne data).

Udvikling i de fastsatte indikatorer

	Baseline	2018	2019	2020	2021
Studenterårsværk					
Marstal Navigationsskole/ SIS	155	139	137	151,5	
Frafald på første studieår af HF-Søfart opgjort i antal					
Marstal Navigationsskole/ SIS	11	9	15	4	
Frafald på første studieår af HF-Søfart opgjort i andele					
Marstal Navigationsskole/ SIS	22%	19%	23%	9%	

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Strategisk mål 2

Uddannelsesudvikling, der imødekommer fremtidens behov i Det Blå Danmark.

Udviklingen skal øge aftagernes efterspørgsel efter personer med dansk maritim uddannelse i kraft af deres kompetencer. Målet skal nås gennem dialog med erhvervet, især om digitaliseringen, så eksisterende uddannelser tilpasses og der udvikles evt. relevante nye uddannelser.

Institutionens vurdering af det strategiske mål

Marstal Navigationsskole har i 2020 haft fokus på udvikling af uddannelserne i det Blå Danmark i samarbejde med andre institutioner og erhvervets interessenter.

I juli 2019 blev den ny skibsføreruddannelse godkendt og ved opstart august er skibsførerstuderende på Marstal Navigationsskole optaget efter en ny studieordning, der dækker bekendtgørelsen.

I samarbejde med MARTEC har Marstal Navigationsskole modtaget udviklingsstøttet fra den Danske Maritime Fond til udvikling af 4. semester af denne nye studieordning, som et valgfagssemester, der også kan udbydes som videre- og efteruddannelse (VEU). En stor del af dette udviklingsarbejde er foregået i 2020.

Marstal Navigationsskole har i samarbejde med Færgesekretariatet udarbejdet en forsøgsuddannelse som Færgenavigatør, denne forsøgsordning blev godkendt i maj 2020 og første hold startede den 1. december 2020.

En ny bekendtgørelse for Den Grundlæggende Maritime Uddannelse er færdigudviklet i et samarbejde med samtlige udbydere af denne.

Ledelsen vurderer at aktiviteterne i 2020 er med til at skabe fremdrift i forhold til opfyldelsen af målet.

Vurdering af udvikling i indikatorerne

Marstal Navigationsskole deltog for første gang i Uddannelseszoom-undersøgelsen i 2018. Til rammekontrakten blev udvalgt to spørgsmål fra dimittendundersøgelsen, som viser dimittendernes vurdering af de kompetencer, de har fået gennem deres uddannelse på Marstal Navigationsskole. Da det var første gang, Marstal Navigationsskole deltog i undersøgelsen, og da populationen er relativ lille, blev det besluttet at sætte baseline til 2020. Tallene er dog medtaget i skemaet fra 2018-undersøgelsen. Der er, som forventet tale om små tal, men med svar på hhv. 4,64 og 4,15 er det ledelsens vurdering, at man kan være tilfreds med resultatet af den første undersøgelse. Samtidig vil Marstal Navigationsskole overveje, hvordan der kan arbejdes på at få et højere antal besvarelser i den kommende Uddannelseszoom-undersøgelse i 2020. Tallene er tilgængelige i 2021.

Væsentlige understøttende aktiviteter

Handlingsplan for extra-curriculære aktiviteter

For at øge dimittendernes internationale konkurrencedygtighed tilbyder Marstal Navigationsskole fra 2018, at studerende på skibsføreruddannelsen kan tage kursusforløb målrettet f.eks. tankskibe eller passagerskibe, der ligger ud over det, som er krævet for skibsførerstuderende. Formålet er at skabe dimittender, der endnu bedre rustet til de specialiserede skibe, hvor de fleste finder beskæftigelse.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion

- ▶ Konkret vil Marstal Navigationsskole i 2020 fortsat tilbyde extra-curriculære aktiviteter i form af 4 pakker målrettet passagerskibe, tankskibe, arktisk sejlads, og heavy lift skibe, der hver indeholder 3 kurser. I 2020 udvides med yderligere en pakke indeholdende basic og advanced eldrift.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året. Marstal Navigationsskole har tilbudt studerende som har færdiggjort deres uddannelse i december 2020 at deltage i foråret 2021, som følge af utallige aflysninger i 2020.

- ▶ 3. og 4. semester af skibsføreruddannelsen indeholder forskellige ledelsesfag, som er udviklet til at understøtte behovet for at udvikle lederkompetencer hos rederiernes ansatte. Marstal Navigationsskole vil tilbyde rederier, at deres ansatte kan deltage i videreuddannelsesforløb på disse forløb af et semesters varighed på fjernstudie.

Ledelsen vurderer at dette mål ikke er opfyldt i 2020, på grund af uklarheder om reglerne om udbud af kompetencegivende videre- og efteruddannelsesfag.

Handleplan for udvikling af Marstal Navigationsskole som videntcenter

Marstal Navigationsskole er og skal fortsat være anerkendt i erhvervet for maritim specialviden på højt niveau. Skolens maritime viden deles og udvikles løbende gennem samarbejde om udviklingsprojekter med andre institutioner og interessenter. Fortsat deltagelse i udviklingsaktiviteter er nødvendige for, at Marstal Navigationsskole fortsat er internationalt anerkendt som et videntcenter på maritime specialkompetencer.

Marstal Navigationsskole har i mange år været et videntcenter inden for uddannelse til tankskibe og har spillet en betydelig rolle i udformningen af de internationale kompetencekrav på området. Denne viden skal vedligeholdes, f.eks. i forhold til skibe, der anvender gas eller brint til fremdrift, som der bliver stadig flere af.

Marstal Navigationsskole har også opbygget specialkompetencer inden for arktisk sejlads og skal være en relevant partner for rederier, der vil uddanne personale til at sejle i arktiske farvande. Derfor har Marstal Navigationsskole netop indgået en samarbejdsaftale med Grønlands Maritime Center, så der kan uddannes arktiske skibsførere.

Det største konkrete udviklingsprojekt, skolen har deltaget i, er det europæiske E-ferry-projekt under Horizon 2020. Marstal Navigationsskole har koordineret forprojektet, og medarbejdere har spillet en afgørende rolle i at udvikle en el-færge, der er energieffektiv og skal sejle 10 gange længere mellem opladningerne, end det hidtil har været muligt. Færgen er nu færdigudviklet og forventes sat i drift i sommeren 2018.

Selv om Marstal Navigationsskole ikke har modtaget statslig bevilling til forsknings- og udviklingsaktiviteter, er det lykkedes at skaffe midler til forskningsaktivitet fra såvel EU som Syddansk Vækstforum under to forskellige udviklingsprojekter. I begge tilfælde er der tale om en delvis egenfinansiering af udviklingsomkostningerne. Udviklingsaktiviteterne er helt afhængige af, at der fortsat kan skaffes hel eller delvis ekstern finansiering.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Handleplan for udvikling af Marstal Navigationsskole som videncenter (fortsat)

Konkret i 2020 vil Marstal Navigationsskole:

- ▶ Batteriseminar 3 udvikles og afholdes for ø-færgernes medlemmer
- ▶ Samarbejde med RelyonNutek om udvikling af digitale online batterisikkerhedskurser for den maritime og landbaserede industri
- ▶ Indsamlede data fra Ellen lanceres til offentligheden i en online database og Marstal Navigationsskole skal være medforfatter i den afsluttende evalueringsrapport
- ▶ I samarbejde med Søby Værft undersøges mulighederne for at tilbyde en samlet el-færgepakke til færgerederier nationalt og internationalt
- ▶ Fortsætte dataindsamlingen af driftstal fra E-ferry (ACOVEM) til og med oktober 2020, grundet forsinkelser i hele projektet.
- ▶ Samarbejde med tyske redere om udvikling af uddannelse til fuel-celle/brintteknologi i færger.
- ▶ Arbejde for at viden og samarbejde inden for issejlads og Polar-code udbygges og udmønter i kurser på internationalt plan.

Ledelsens konklusion

- ▶ Batteriseminar 3 udvikles og afholdes for ø-færgernes medlemmer.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Batteriseminar 3 er færdigudviklet og afholdt 1 gang i 2020 for 16 deltagere fra Færgesekretariatets medlemmer.

Ledelsen vurderer er, at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Samarbejde med RelyonNutek om udvikling af digitale online batterisikkerhedskurser for den maritime og landbaserede industri.

Marstal Navigationsskole har ikke haft mulighed for at påbegynde arbejdet med dette mål, der er afholdt online møde med RelyonNutek, hvor det aftales at udsætte opgaven til 2021, som følge af restriktioner og smittefare.

Ledelsen vurderer at målet ikke er opnået i 2020.

- ▶ Indsamlede data fra Ellen lanceres til offentligheden i en online database og Marstal Navigationsskole skal være medforfatter i den afsluttende evalueringsrapport.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Den afsluttende rapport er udgivet og databasen gjort tilgængelig i marts 2020.
- ▶ Databasen bruges til diverse ph.d.-studier.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ I samarbejde med Søby Værft undersøges mulighederne for at tilbyde en samlet el-færgepakke til færgerederier nationalt og internationalt

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Der er afholdt et møde med Søby Værft om potentialet for udarbejdelse af en samlet elfærge-løsning.

Ledelsen vurderer, at målet er delvist opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion (fortsat)

- ▶ Fortsætte dataindsamlingen af driftstal fra E-ferry (ACOVEM) til og med oktober 2020, grundet forsinkelser i hele projektet.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Dataindsamlingen er fortsat foregået i 2020 indtil oktober måned og herefter er projektet færdiggjort.

Ledelsen vurderer, at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Samarbejde med tyske redere om udvikling af uddannelse til fuel-celle/brintteknologi i færger.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Samarbejdet med de tyske redere er igangværende.
- ▶ Et samarbejde med Hals-Egense overfarten (Aalborg Kommune) om ansøgning til EUDP med henblik på udvikling af en HE/HE-færge.

Ledelsen vurderer at ikke blot er målet opfyldt for 2020, det er tilmed blevet udvidet ved en konkret henvendelse fra Aalborg Kommune, som ønsker kompetencer fra Marstal Navigationsskole, som deltager i deres kommende projekt.

- ▶ Arbejde for at viden og samarbejde inden for issejlds og Polar-code udbygges og udmønter i kurser på internationalt plan.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Samarbejde med SIMAC om afvikling af internationalt polar-code online kursus.
- ▶ Forhandling om kursus med Polar Consulting AB i Punta Arenas.
- ▶ Mulighed for samarbejde med Harvig Arctic & Maritime som ekstern specialist på iskurserne.
- ▶ Påbegyndt en optimering af Polarcode-kurserne.

Ledelsen vurderer, at målet er delvist opfyldt i 2020 inden for de restriktioner, alle aktiviteter har været pålagt i året. Det blev ikke en mulighed at sende en instruktør med udstyr til Punta Arenas.

Handlingsplan for udvikling af nye uddannelsesforløb

Marstal Navigationsskole skal spille en aktiv rolle i fortsat udvikling af navigatøruddannelserne og beslægtede uddannelser, så indholdet er tidssvarende i forhold til fremtidens behov og teknologiuudvikling.

På det overordnede niveau skal Marstal Navigationsskole indgå i et fremtidstjek af de maritime uddannelser, herunder i arbejdet med at identificere på hvilke områder en dansk uddannet navigatør fremover kan gøre en større forskel. Dette kan samtidig skabe muligheder for at udvikle karriereveje, der tiltrækker dagens unge til de maritime uddannelser.

Arbejdet skal udmøntes i form af udvikling af eksisterende uddannelser i overensstemmelse med det konstaterede behov, f.eks. i form af en målretning af uddannelserne mod de segmenter, der typisk aftager mange danske søfarende, f.eks. tankskibe, offshore og passagerskibe, eller i maritime organisationer i land. Det kan også ske ved at fokusere på nye kompetencer, f.eks. inden for det elektriske og automatiseringsmæssige. I det omfang, der viser sig behov for nye uddannelser, der retter sig mod det samme arbejdsmarked, som Marstal Navigationsskoles nuværende uddannelser, og som ligger fagligt i naturlig forlængelse af de kompetencer, der findes på Marstal Navigationsskole, skal skolen gå aktivt ind i den konkrete uddannelsesudvikling sammen med andre uddannelsesinstitutioner med relevante faglige miljøer.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Handlingsplan for udvikling af nye uddannelsesforløb (fortsat)

Traditionelt har danske maritime uddannelser været ret efterspørgselsstyrede, så de opfyldte danske og internationale kompetencekrav suppleret med konkrete behov i erhvervet. Det har ikke ført til større ændringer i navigatøruddannelserne i mange år. Men ændringer er nødvendige. Derfor kan det vise sig nødvendigt at anlægge en mere udbudsstyret strategi, hvor Marstal Navigationsskole i samarbejde med andre maritime uddannelsesinstitutioner, myndigheder og særligt interesserede aftagere går forrest i udvikling af indholdet af navigatøruddannelserne – evt. helt nye uddannelser. Det vil være en betydelig udfordring at opbygge kompetencer og kapacitet til en sådan udviklingsopgave.

Konkret i 2020 vil Marstal Navigationsskole:

- ▶ August 2020 opstarter 3. semester af den nye skibsføreruddannelse, ressourcer afsættes til udvikling og forberedelse af fagemnerne. Samtidig fortsættes samarbejdet med MARTEC om udvikling af 4. semester til samme uddannelse, således at fagemnerne er klar til januar 2021.
- ▶ Fortsætte arbejdet med en ny bekendtgørelse til Grundlæggende Maritime Uddannelse i tæt og konstruktivt samarbejde med de øvrige udbydere af denne uddannelse
- ▶ I 2020 vil Marstal Navigationsskole forberede og udbyde og ikke mindst optage det første hold på uddannelsen til Færgenavigatør.

Ledelsens konklusion

- ▶ August 2020 opstarter 3. semester af den nye skibsføreruddannelse, ressourcer afsættes til udvikling og forberedelse af fagemnerne. Samtidig fortsættes samarbejdet med MARTEC om udvikling af 4. semester til samme uddannelse, således at fagemnerne er klar til januar 2021.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Til 3. Semester er der udover fagene udviklet to tværfaglige og praksisnære forløb, det ene med fokus på krisestyring og personligt lederskab, det andet er et FabLab-forløb, hvor studerende programmerer et autonomt modelskib.
- ▶ 4. semester består af valgfag med mulighed for at vælge målrettet ens fremtidsplaner og ønskede karriereforløb. Valgfagene er fordelt mellem MARNNAV og MARTEC og det er muligt at vælge fag på den ene institution og fortsat være indskrevet på den institution, man er optaget på.
- ▶ Valg af fag og fordeling har været afholdt.
- ▶ En formel aftale om ovenstående er udarbejdet mellem MARTEC og MARNNAV.
- ▶ Afrapporteringen af udviklingsarbejdet med 4. semesters fag er påbegyndt.
- ▶ Ansøgning om mulighed for at udbyde de kompetencegivende valgfag til eksterne kursister er skrevet og sendt til Uddannelses- og Forskningsstyrelsen.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Fortsætte arbejdet med en ny bekendtgørelse til Grundlæggende Maritime Uddannelse i tæt og konstruktivt samarbejde med de øvrige udbydere af denne uddannelse.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Marstal navigationsskole har bidraget til arbejdet med en ny bekendtgørelse til Grundlæggende Maritime uddannelse på en konstruktiv og effektiv måde.
- ▶ Bekendtgørelsen er sendt til Uddannelses- og Forskningsstyrelsen for kommentarer.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt for 2020.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion (fortsat)

- ▶ I 2020 vil Marstal Navigationsskole forberede og udbyde og ikke mindst optage det første hold på uddannelsen til Færgenavigatør.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Godkendelse af forsøgsordning modtaget maj 2020.
- ▶ Oprettelse af et praktikkontor i samarbejde med Færgesekretariatet til håndtering af diverse opgaver i forbindelse med et stort antal ansøgere, udformning af en praktikaftale, samt indgåelse heraf.
- ▶ Opstart af første hold af uddannelsen til færgenavigatører i december 2020.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt.

Handlingsplan for øget digitalisering

Uddannelserne på Marstal Navigationsskole skal tage højde for den stigende automatisering i skibe. Der skal ske løbende tilpasninger, men de vigtigste skridt forventes at skulle tages på baggrund af analyser, der gennemføres som led i et fremtidsjek af de maritime uddannelser.

Undervisningen tilrettelægges med brug af nye digitale muligheder, så der skabes plads til at prioritere de elementer, der er vigtigst for dansk uddannedes konkurrencedygtighed, f.eks. inden for emner som automation og eldrift, digital sikkerhed, forretningsforståelse og ledelse, eller andre emner, som fremtidens behov og teknologiudvikling kræver, samtidig med, at det vil øge dimittendernes digitale kompetencer.

Konkret i 2020 vil Marstal Navigationsskole:

- ▶ Digitalt skib, projektbeskrivelse udarbejdes og ansøgning af midler til udvikling
- ▶ Digital tvilling af Ellen i udbygges i samarbejde med Aalborg Universitet og Danfoss, samt Svendborg Erhvervsskole og SIMAC.
- ▶ Forsøgsordning etableres med ECDIS til desktop og online database med til studerende (regs for ships) afprøves i samarbejde med SIMAC
- ▶ Indhente erfaringer om online-undervisning, afprøve platforme og udstyr.

Ledelsens konklusion

- ▶ Digitalt skib, projektbeskrivelse udarbejdes og ansøgning af midler til udvikling.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Forberedende og indledende samtaler for afdækning af omfanget med SIMAC omkring udviklingen af et digitalt skib.

Ledelsen vurderer at opgaven er blevet nedprioriteret i 2020, da alle har haft travlt med store uforudsete opgaver som følge af Corona-pandemiens nedlukning af samfundet og behov for restriktioner for at undgå smittespredning.

- ▶ Digital tvilling af Ellen i udbygges i samarbejde med Aalborg Universitet og Danfoss, samt Svendborg Erhvervsskole og SIMAC.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Ansøgning af midler til den digitale tvilling er udfærdiget og afsendt, men desværre med afslag i første omgang.
- ▶ Ny ansøgning er afsendt.

Ledelsen vurderer at målet ikke er opfyldt i 2020.

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Ledelsens konklusion (fortsat)

- ▶ Forsøgsordning etableres med ECDIS til desktop og online database med til studerende (regs for ships) afprøves i samarbejde med SIMAC.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Studerende på Marstal Navigationsskole har i 2020 haft adgang til desktop-version af ECDIS på deres egne computere.

Ledelsen vurderer at målet er opfyldt for 2020.

- ▶ Indhente erfaringer om online-undervisning, afprøve platforme og udstyr.

Marstal Navigationsskole har iværksat følgende tiltag:

- ▶ Fra den ene dag til den anden overgået til undervisning via digitale tjenester.
- ▶ Opgraderet undervisningen til at foregå i Microsoft Teams, her har Marstal Navigationsskole indgået databehandler aftale.
- ▶ Undersøgt markedet for didaktiske og pædagogiske kurser i forbindelse med online-undervisning. Samt bestilt et kursus til afholdelse i januar 2021 for undervisere i emnet.
- ▶ Installeret udstyr i alle fysiske klasselokaler, så undervisningen kan følges online samtidig med at den foregår i klassen.
- ▶ Påbegyndt arbejdet med en procedure for online-undervisning.
- ▶ Erfaringsdeling med andre uddannelsesinstitutioner.

Ledelsen vurderer at målet er opnået fuldt ud i 2020.

Ændringer

Ikke relevant.

Dokumentation for udvikling i de fastsatte indikatorer

Målopfyldelsen baseres på en samlet vurdering af den opnåede effekt ved udgangen af kontraktperioden. I vurderingen af målopfyldelsen indgår den afsluttende statusredegørelse, der jf. ovenfor omfatter dokumentation for udvikling i de fastsatte indikatorer samt redegørelse for gennemførte understøttende aktiviteter.

Dimittendernes konkurrencedygtighed

- Antal skibsførerstuderende, der tager kurser udover det krævede (Baseline etableres ultimo 2018).

Vurdering af dimittendernes kompetencer

- "Min uddannelse har rustet mig til mit job" (Baseline fastlægges efteråret 2020, Spørgeskemaundersøgelse indsamlet til Uddannelseszoom, UFM).
- "Der er overensstemmelse mellem det, jeg har lært på min uddannelse og de kompetencer, der efterspørges af min arbejdsgiver" (Baseline fastlægges i efteråret 2020. Spørgeskemaundersøgelse indsamlet til Uddannelseszoom, UFM).

Ledelsesberetning

Statusredegørelse for strategisk rammekontrakt 2018-2021

Udvikling i de fastsatte indikatorer

	Baseline	2018	2019	2020	2021
Dimittenders konkurrencedygtighed					
Kurser ud over det krævede		6	11	21	
"Min uddannelse har rustet mig til mit job"					
Uddannelseszoo		4,46			
"Der er overensstemmelse mellem det, jeg har lært på min uddannelse og de kompetencer, der efterspørges af min arbejdsgiver"					
Uddannelseszoo		4,15			

Kommentarer

Undersøgelsen på Uddannelseszoo for 2020 er ikke offentliggjort. Der er kun undersøgelser hvert andet år.

Ledelsens konklusion

Med en fremgang på 10 studerende, fra 11 til 21, der har deltaget på specialkurser under deres uddannelse på Marstal navigationsskole, betragtes målet som opfyldt.

Ledelsens samlede vurdering af målopfyldelse på handleplaner for 2020

Ledelsen på Marstal navigationsskole vurderer, at det overordnet har været muligt at arbejde målrettet inden for rammerne af den restriktion vores virke har været påvirket af i 2020.

Ledelsen er tilfreds med resultatet af arbejdet og ved præcis, hvilke områder, der kræver særlig fokus i det kommende års handleplaner.

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Resultatopgørelse					
Tilskud	21.278	19.950	18.852	19.546	18.382
Øvrige indtægter	4.648	5.967	7.157	4.439	4.987
<i>Omsætning i alt</i>	<i>25.926</i>	<i>25.917</i>	<i>26.009</i>	<i>23.985</i>	<i>23.369</i>
Driftsresultat	2.896	-154	112	1.315	-2.206
Årets resultat	2.935	-168	103	1.379	-2.066
Balance					
Balancesum	15.386	13.140	13.592	14.007	14.283
Egenkapital ultimo	9.667	7.093	7.262	7.159	5.780
Pengestrømme					
Driftsaktivitet	4.453	1.634	162	1.462	-859
Investeringsaktivitet	-710	-780	-706	-434	-270
Heraf investering i materielle anlægsaktiver	-791	-885	-746	-284	-270
Finansieringsaktivitet	-1.204	381	0	0	0
Nettopengestrøm	2.540	1.234	-544	1.028	-1.128
Regnskabsmæssige nøgletal					
Overskudsgrad	11,3	-0,6	0,4	5,8	-8,9
Likviditetsgrad	413,6	513,3	308,3	221,1	156,5
Soliditetsgrad	62,8	54,0	53,4	51,1	40,5
Finansieringsgrad	0,0	14,1	26,4	0,0	0,0
Gældsfaktor	0,0	4,6	3,2	0,0	0,0
Medarbejdere (årsværk)					
Undervisning	17,1	18,5	18,1	20,7	24,5
Ledelse og administration	2,4	2,8	2,8	2,8	3,3
Kantine	3,4	3,2	1,3	0,0	0,4
Bygningsdrift	3,3	3,1	2,8	2,7	2,6
Bygningens tilvejebringelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostafdeling	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Udvikling	1,2	1,6	2,4	1,3	2,0
Markedsføring	0,4	1,4	0,8	1,1	0,7
Særlige tilskud	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årsværk i alt	27,8	30,6	28,2	28,6	33,5
Heraf procentandel ansat på særlige vilkår (sociale klausuler):					
Fleksjob m.v.	6,4	1,6	4,0	3,5	3,0
Lønombkostninger					
Undervisning	10.481	10.803	10.618	11.624	13.075
Ledelse og administration	954	1.314	1.187	1.230	1.763
Kantinedrift	1.290	1.258	523	0	52
Bygningsdrift	1.201	1.123	1.082	1.036	915
Bygningens tilvejebringelse	0	0	0	0	0
Kostafdeling	0	0	0	0	0
Udvikling	578	814	1.398	754	1.072
Markedsføring	301	823	615	698	363
Særlige tilskud	0	0	0	0	0
Lønombkostninger i alt	14.805	16.135	15.423	15.342	17.240

Ledelsesberetning

Hoved- og nøgletal

t.kr.	2020	2019	2018	2017	2016
Studenterårsværk (STÅ)					
Teori STÅ	145,2	137,0	139,2	155,7	165,6
STÅ Kommunalt finansieret	1,0	0,5	0,0	1,2	3,3
STÅ IDV	5,3	7,0	11,7	8,9	8,8
STÅ i alt	151,5	144,5	150,9	165,8	177,7
Bygningsareal m² (brutto)	4.356	4.356	4.356	4.356	4.356
Kapitalapparatets vedligeholdelse					
Grunde og bygninger					
Årets køb	0	80	90	0	161
Årets salg	0	0	0	0	0
Bogført værdi	500	698	891	1.094	1.539
Årets vedligeholdelsesomkostninger	184	191	342	56	168
Undervisningsudstyr					
Årets køb	245	455	408	265	168
Årets salg	0	0	550	0	0
Bogført værdi	887	1.204	1.294	1.586	1.988
Årets vedligeholdelsesomkostninger	4	4	46	50	33
Andet udstyr og inventar					
Årets køb	21	351	252	18	19
Årets salg	8	131	0	0	79
Bogført værdi	550	651	548	364	420
Årets vedligeholdelsesomkostninger	4	4	0	42	46

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Marstal Navigationsskole for 2020 er aflagt i overensstemmelse med statens regnskabsregler, Marstal Navigationsskoles regnskabsinstruks samt UFS' retningslinjer for udarbejdelse af årsrapport.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Sammenligningstallene for 2019 er ændret, idet indeståender og tilsvarende gældsposter vedrørende legater er udeladt. Balancesummen for 2019 er som følge heraf reduceret med 788 t.kr.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk som beskrevet nedenfor.

Regnskabsmæssigt skøn

Regnskabsmæssigt skøn er ændret vedrørende beregningsgrundlaget for måling af feriepengeforpligtelse. Efter anvisning fra Uddannelses- og Forskningsstyrelsen er effekten af ændringen opgjort pr. 1 januar 2020 og posteret direkte på egenkapitalen. Beløbet udgør en omkostning på 361 t.kr.

Resultatopgørelse

Omsætning

Statstilskud, andre indtægter og deltagerbetaling indregnes i resultatopgørelsen, når Marstal Navigationsskole har opnået ret hertil, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger

Undervisningens gennemførelse

I undervisningsudgifter indregnes omkostninger herunder lønninger, der både vedrører grunduddannelsen og kursusaktiviteter, materialer, undervisningsudstyr m.v. Desuden indregnes afskrivning på undervisningsudstyr.

Ledelse og administration

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration af Marstal Navigationsskole, herunder lønninger og omkostninger til administrativt personale, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Generelt omfatter personaleomkostninger løn, pensioner og andre lønafhængige omkostninger til de ansatte.

Personaleomkostninger fordeles forholdsmæssigt på resultatopgørelsens enkelte funktioner, der er beskrevet nedenfor. Fordelingen sker enten direkte på baggrund af den ansattes faktiske funktion, eller efter et ledelsesmæssigt skøn over medarbejderens tidsforbrug på den enkelte funktion, hvis denne omfatter flere funktioner.

Kantinedrift

I kantinedrift indregnes omkostninger til løn, fødevarer, udstyr m.v. samt afskrivninger.

Bygningsdrift

I bygningsdrift indregnes omkostninger til el, varme, rengøring m.v. samt løn jf. ovenfor.

Bygningens tilvejebringelse

I regnskabsposten indregnes vedligeholdelse, bygningsinventar, skatter, bygningsvedligeholdelse, afskrivninger samt løn jf. ovenfor.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Kostafdeling

I udgifter til kostafdeling indregnes forplejning, fællesudgifter, vedligeholdelsesudgifter, leje m.v. samt løn jf. ovenfor.

Udvikling og markedsføring

Der indregnes omkostninger, der er direkte henførbare til de pågældende områder og afdelinger, herunder elevudgifter, rejseudgifter, PR-udgifter m.v. samt løn jf. ovenfor.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter vedrørende mellemværender med kreditinstitutter og værdipapirer, herunder kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris.

Grunde og bygninger, undervisningsudstyr og andet udstyr og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	10 år
Davitanlæg på lejet grund	10 år
Inventar og andet udstyr	3-5 år
Båd	10 år
It-udstyr – standardvare	3 år
It-udstyr – modificeret standardvare	5 år
It-udstyr – egenudviklet	8 år
It-udstyr – bunket	3 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen.

Løbende inventaranskaffelser under 50.000 kr. indregnes direkte i resultatopgørelsen.

I forbindelse med éngangsinvesteringer foretages frivillig bunkning af ensartede aktiver, der afskrives lineært over 3-5 år.

Afskrivninger på aktiver anskaffet før 2009 afskrives i øvrigt efter de hidtidige afskrivningsprincipper i henhold til UFS udmelding herom.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under det formål de vedrører.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Varelager

Varelager måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Lejekontrakter

Ydelser i forbindelse med lejekontrakter indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Skolens samlede forpligtelse vedrørende lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter - aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til dagsværdi baseret på lukkekursen på statusdagen. Kursreguleringer medtages under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Periodeafgrænsningsposter – passiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver, omfatter forudmodtaget tilskud m.v., vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser Marstal Navigationsskoles pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvide midler samt Marstal Navigationsskoles likvide midler ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter optagelse af lån og afdrag på rentebærende gæld.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, idet værdipapirerne reelt er en buffer for de likvide midler.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Nøgletal

Nøgletal er beregnet i overensstemmelse med UFS' retningslinjer for udarbejdelse af årsrapport.

De i hoved- og nøgletaloversigten anførte nøgletal er beregnet således:

Overskudsgrad:	(årets resultat før ekstraordinære poster/omsætningen) x 100
Likviditetsgrad:	(omsætningsaktiver/kortfristet gæld ekskl. feriepengeforpligtelser) x 100
Soliditetsgrad:	(egenkapital/aktiver i alt ultimo) x 100
Finansierungsgrad:	(langfristet gæld ekskl. feriepengeforpligtelse/ materielle anlægsaktiver) x 100
Gældsfaktor:	(langfristet gæld ekskl. periodiserede donationer/ samlet indtægt) x 100

Fordelingsnøgler for tilskudsfinansieret og for skolens indtægtsbærende virksomhed

Beregningsforudsætninger og fordelingsnøgler

Til opgørelse af indtægter og omkostninger for henholdsvis tilskudsfinansieret og skolens indtægtsbærende virksomhed er anvendt følgende:

Indtægter

Medtaget på baggrund af den direkte registrering af hvad indtægten er.

Omkostninger

Lønomsotninger for den enkelte medarbejder er henført til kursusafdelingen på grundlag af tidsanvendelsen. Den henførbare løn til kursusafdelingen er efterfølgende fordelt efter antallet af kursusdage på henholdsvis ordinær og indtægtsdækket virksomhed.

Andre direkte omkostninger medtages på baggrund af den direkte registrering af hvad omkostningen er anvendt til.

Andre indirekte omkostninger fordeles på aktiviteter på grundlag af opgjorte studenterårsværk på henholdsvis ordinær og indtægtsdækket virksomhed.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	Budget 2020 (ikke revideret)		
		2020	t.kr.	2019
	Omsætning			
1	Tilskud	21.277.687	19.622	19.949.850
2	Andre indtægter	4.648.692	5.499	5.966.869
	Omsætning i alt	25.926.379	25.121	25.916.719
	Omkostninger			
3	Undervisningens gennemførelse	-13.075.732	-13.607	-13.562.157
4	Ledelse og administration	-1.678.716	-2.798	-2.013.939
5	Kantinedrift	-1.819.015	-2.111	-1.988.594
6	Bygningsdrift	-1.872.969	-1.836	-1.827.141
7	Bygningens tilvejebringelse	-411.981	-621	-848.346
8	Kostafdeling	-2.795.172	-2.986	-3.135.947
9	Udvikling	-703.151	-274	-1.133.639
10	Markedsføring	-673.456	-583	-1.561.325
	Driftsomkostninger i alt	-23.030.192	-24.816	-26.071.088
	Driftsresultat	2.896.187	305	-154.369
	Finansielle poster			
11	Finansielle indtægter	76.871	0	65.410
12	Finansielle omkostninger	-38.302	-36	-79.469
	Finansielle poster i alt, netto	38.569	-36	-14.059
	Årets resultat	2.934.756	269	-168.428

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance pr. 31. december

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
13	Materielle anlægsaktiver		
	Indretning lejede lokaler	499.568	698.327
	Undervisningsudstyr	887.165	1.204.035
	Andet udstyr og inventar	550.149	651.314
	Anlæg under opførelse	525.000	0
		<u>2.461.882</u>	<u>2.553.676</u>
	Finansielle anlægsaktiver		
	Deposita	354.870	365.650
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.816.752</u>	<u>2.919.326</u>
	Omsætningsaktiver		
	Varelager	34.194	37.531
	Tilgodehavender		
	Debitorer	661.675	519.869
14	Mellemregning med UFS	36.276	465.519
15	Andre tilgodehavender	301.672	210.388
16	Periodeafgrænsningsposter	285.208	276.749
		<u>1.284.831</u>	<u>1.472.525</u>
17	Værdipapirer (obligationer)	<u>6.930.079</u>	<u>3.430.786</u>
18	Likvide beholdninger	<u>4.320.128</u>	<u>5.279.345</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>12.569.232</u>	<u>10.220.187</u>
	AKTIVER I ALT	<u>15.385.984</u>	<u>13.139.513</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	PASSIVER		
19	Egenkapital	9.667.119	7.093.294
	Gæld		
	Langfristet gæld		
20	Ærø Kommune	0	413.042
	Skyldig indefrosne feriemidler	0	790.299
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	1.203.341
	Kortfristet gæld		
	Kortfristet del af langfristet gæld	413.066	413.042
21	Skyldig løn	174.805	152.710
	Feriepenge- og feriefridagsforpligtelse	1.208.799	1.580.597
	Skyldig indefrosne feriemidler	1.471.304	0
	Kreditorer	238.772	307.200
22	Anden gæld	288.538	731.917
23	Periodeafgrænsningsposter	1.923.581	1.657.412
	Kortfristet gæld i alt	5.718.865	4.842.878
	Gæld i alt	5.718.865	6.046.219
	PASSIVER I ALT	15.385.984	13.139.513
24	Eventualposter m.v.		
25	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
26	Nærtstående parter		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Pengestrømsopgørelse

kr.	2020	2019
Driftens likviditetsvirkning		
Årets resultat	2.934.756	-168.428
Regulering af pengestrømsforhold:		
Af- og nedskrivninger	820.165	979.342
Avance ved afhændelse af anlægsaktiver	-8.000	-8.216
Ændring i driftskapital vedrørende:		
Beholdninger	3.337	-8.846
Tilgodehavender	187.694	735.657
Gæld	515.056	104.168
Pengestrøm fra driftsaktivitet	4.453.008	1.633.677
Investeringernes likviditetsvirkning		
Køb af materielle anlægsaktiver	-790.907	-885.405
Salg af materielle anlægsaktiver	8.000	131.196
Momsregulering anlægsaktiver	62.512	-37.563
Regulering af finansielle anlægsaktiver	10.780	11.350
Pengestrøm fra investeringsaktivitet	-709.615	-780.422
Finansieringens likviditetsvirkning		
Feriepengeforpligtelse, til indefrysning	-790.299	790.299
Betaling af gæld	-413.018	-409.518
Pengestrøm fra finansieringsaktivitet	-1.203.317	380.781
Ændring i likviditet i alt	2.540.076	1.234.036
Likvide midler inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 1. januar	8.710.131	7.476.095
Likvide midler inkl. finansielle omsætningsaktiver og anvendt driftskredit pr. 31. december	11.250.207	8.710.131

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
1 Tilskud		
Tilskud fra UFS	20.224.368	19.549.850
Tilskud til trivselsfremmende tiltag	0	300.000
Særtilskud	1.000.000	0
Andre tilskud	53.319	0
Tilskud tidligere år	0	100.000
	<u>21.277.687</u>	<u>19.949.850</u>
2 Andre indtægter		
Deltagerbetaling	291.186	285.942
Anden ekstern rekvirentbetaling	92.900	45.950
Indtægtsdækket virksomhed	2.552.187	3.277.485
Kantine	1.076.270	1.488.094
Husleje	324.735	361.649
Salg af undervisningsmateriale m.v.	8.450	10.650
Andre indtægter	302.964	497.099
	<u>4.648.692</u>	<u>5.966.869</u>
3 Undervisningens gennemførelse		
Løn og lønafhængige omkostninger	10.480.348	10.802.895
Afskrivning	589.451	635.687
Øvrige omkostninger vedrørende undervisningens gennemførelse	2.005.933	2.123.575
	<u>13.075.732</u>	<u>13.562.157</u>
4 Ledelse og administration		
Løn og lønafhængige omkostninger	935.501	1.314.145
Afskrivning	100.386	91.080
Øvrige omkostninger vedrørende ledelse og administration	642.829	608.714
	<u>1.678.716</u>	<u>2.013.939</u>
5 Kantinedrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.290.058	1.257.667
Afskrivning	0	4.695
Øvrige omkostninger vedrørende kantinedrift	528.957	726.232
	<u>1.819.015</u>	<u>1.988.594</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	<u>2020</u>	<u>2019</u>
6 Bygningsdrift		
Løn og lønafhængige omkostninger	1.201.346	1.123.295
Øvrige omkostninger vedrørende bygningsdrift	<u>671.623</u>	<u>703.846</u>
	<u>1.872.969</u>	<u>1.827.141</u>
7 Bygningens tilvejebringelse		
Afskrivning	108.644	226.201
Øvrige omkostninger vedrørende tilvejebringelse	<u>303.337</u>	<u>622.145</u>
	<u>411.981</u>	<u>848.346</u>
8 Kostafdeling		
Afskrivning	21.684	21.684
Øvrige omkostninger vedrørende kostafdeling	<u>2.773.488</u>	<u>3.114.263</u>
	<u>2.795.172</u>	<u>3.135.947</u>
9 Udvikling		
Løn og lønafhængige omkostninger	577.639	814.273
Øvrige omkostninger vedrørende udvikling	<u>125.512</u>	<u>319.366</u>
	<u>703.151</u>	<u>1.133.639</u>
10 Markedsføring		
Løn og lønafhængige omkostninger	301.357	823.154
Øvrige omkostninger vedrørende markedsføring	<u>372.099</u>	<u>738.171</u>
	<u>673.456</u>	<u>1.561.325</u>
11 Finansielle indtægter		
Renteindtægter og andre finansielle indtægter	45.522	65.410
Kursregulering værdipapirer	<u>31.349</u>	<u>0</u>
	<u>76.871</u>	<u>65.410</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.			2020	2019	
12	Finansielle omkostninger				
	Renteomkostning og andre finansielle omkostninger		38.302	24.643	
	Kursregulering på værdipapirer		0	54.263	
	Omkostninger ved værdipapirer		0	563	
			<u>38.302</u>	<u>79.469</u>	
13	Materielle anlægsaktiver				
kr.		Anlæg under opførelse	Indretning lejede lokale	Undervisningsudstyr	Andet udstyr og inventar
	Anskaffelsespris 1. januar 2020	0	4.516.339	16.397.461	1.890.769
	Årets tilgang	525.000	0	245.002	20.905
	Årets afgang	0	0	-15.990	-265.871
	Regulering	0	-24.344	-38.168	0
	Anskaffessum 31. december 2020	<u>525.000</u>	<u>4.491.995</u>	<u>16.588.305</u>	<u>1.645.803</u>
	Akk. afskrivninger 1. januar 2020	0	-3.818.012	-15.193.426	-1.239.455
	Årets afskrivninger	0	-174.415	-523.681	-122.070
	Tilbageførte af- og nedskrivninger	0	0	15.967	265.871
	Akk. afskrivninger 31. december 2020	<u>0</u>	<u>-3.992.427</u>	<u>-15.701.140</u>	<u>-1.095.654</u>
	Bogført værdi 31. december 2020	<u>525.000</u>	<u>499.568</u>	<u>887.165</u>	<u>550.149</u>
kr.			2020	2019	
14	Mellemregning med UFS				
	Tilgode Trivselsfremmende tiltag		0	300.000	
	Efterregulering tilskud indeværende år		36.276	165.519	
			<u>36.276</u>	<u>465.519</u>	
15	Andre tilgodehavender				
	Momskompensation		34.191	0	
	Andre tilgodehavender		267.481	210.388	
			<u>301.672</u>	<u>210.388</u>	
16	Periodeafgrænsningsposter				
	Forudbetalt løn		166.399	165.037	
	Forudbetalte omkostninger		118.809	111.712	
			<u>285.208</u>	<u>276.749</u>	

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
17 Værdipapirer (obligationer)		
1.275 stk. Danske Invest Globale Indeksobligationer	142.171	131.452
74.482 stk. Sydinvest Fond	6.787.908	3.299.334
	<u>6.930.079</u>	<u>3.430.786</u>
18 Likvide beholdninger		
18 Likvide beholdninger		
Danske Bank, kontor nr. 4069 025 110	2.737.798	282.645
Danske Bank, kontor nr. 3225 084 807	5.993	65.220
Danske Bank, kontor nr. 4069 025 129	3.941	3.941
Sydbank, konto nr. 7059 1145753	1.515.525	4.924.393
Sydbank, konto nr. 7059 1148815	45.497	286
Sydbank, konto nr. 7059 1173938	11.374	2.860
	<u>4.320.128</u>	<u>5.279.345</u>
19 Egenkapital		
Egenkapital 1. januar 2020	7.093.294	7.261.722
Regulering primo, feriepengeforpligtelse	-360.931	0
Årets resultat	2.934.756	-168.428
Saldo 31. december 2020	<u>9.667.119</u>	<u>7.093.294</u>
20 Ærø Kommune		
kr.	Restgæld	Restgæld efter 5 år
Restgæld	413.066	
Heraf forfalder i 2021	-413.066	
	<u>0</u>	<u>0</u>
kr.	2020	2019
21 Skyldig løn		
Engangsvederlag samt fritstillet medarbejder	70.000	38.065
Skyldig løn	41.419	0
Skyldigt merarbejde	63.386	114.645
	<u>174.805</u>	<u>152.710</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

kr.	2020	2019
22 Anden gæld		
Deposita	16.000	66.035
Skyldig ATP m.v.	24.236	24.778
Skyldig A-skat	85.066	36.449
Skyldigt arbejdsmarkedsbidrag	20.117	12.225
Skyldige feriepenge	1.479	10.126
Merværdiafgift	122.995	260.903
Momskompensation	0	225.792
MasterCard	5.651	7.590
Øvrig gæld	12.994	88.019
	<u>288.538</u>	<u>731.917</u>
23 Periodeafgrænsningsposter		
Forudmodtaget statstilskud	1.780.573	1.632.472
Forudmodtaget vedr. kurser	59.728	0
Andre forudbetalinger	83.280	24.940
	<u>1.923.581</u>	<u>1.657.412</u>
24 Eventualposter m.v.		

Lejeforpligtelser

Der er indgået aftale med Ærø Kommune om betaling af en årlig leje på 277 t.kr. bl.a. i forbindelse med udvidelser af skolens østfløj samt ny tilbygning. Lejemålet kan, jf. kontrakt, opsiges med rimeligt varsel.

Kontraktretlige forpligtelser

Andre kontraktretlige forpligtelser andrager 743 t.kr. ved udgangen af året, hovedsageligt bestående af huslejeforpligtelser på skolehjem.

Udstyr stillet til rådighed for skolen

Bygningerne beliggende Ellenet 10 er stillet vederlagsfrit til rådighed af Ærø Kommune, bortset fra indgået aftale om betaling af leje i forbindelse med udvidelse af skolens østfløj, ny tilbygning samt udskiftning af vinduer.

Der er i øvrigt ikke stillet udstyr til rådighed for skolen.

Tjenestemænd m.v.

Der er ikke uafdækkede pensionsforhold for medarbejderstaben. Vedrørende lovgrundlaget for tjenestemænd henvises til Tjenestemandsløven. Medarbejderstaben omfatter 3 tjenestemand/tjenestemandslignende ansatte medarbejdere.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

25 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

26 Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse på Marstal Navigationsskole:

Ingen.

Øvrige nærtstående parter, som Marstal Navigationsskole har haft transaktioner med i 2020:

Ærø Kommune.

Transaktioner mellem nærtstående parter og Marstal Navigationsskole i 2020:

Ærø Kommune stiller bygningen beliggende Ellenet 10 til rådighed for skolen.

Særlige specifikationer

Kr.	2020	2019
Honorar til revisor		
Honorar for lovpligtig revision, tidligere år	12.500	11.500
Honorar for andre ydelser end revision, tidligere år	8.700	6.250
Honorar for lovpligtig revision	90.650	84.660
Honorar for andre ydelser end revision	19.350	17.800
	<u>131.200</u>	<u>120.210</u>
Lederløn		
Kr.		
Bestyrelse		
Eksterne bestyrelsesmedlemmer	7	6
Udbetalt formandsvederlag	<u>30.000</u>	<u>0</u>
Samlet udbetalt vederlag til øvrige eksterne medlemmer	<u>45.000</u>	<u>0</u>
Chefer generelt		
Antal chefårsværk	<u>3</u>	<u>3</u>
Samlede lønomkostninger til chefer inkl. pension	<u>2.469.071</u>	<u>2.447.226</u>
Legater		
Opgørelse pr. 31. december		
Samlet indestående	<u>1.175.687</u>	<u>1.228.722</u>
Samlet mellemregning med skolen	<u>685.325</u>	<u>737.738</u>

	2020	2019	2018	2017
	kr.	kr.	t.kr.	t.kr.
Opgørelse af almindelig virksomhed				
Indtægter	23.412.761	22.639.234	20.367	20.684
Omkostninger	-20.477.272	-22.361.346	-22.381	-19.917
	<u>2.935.489</u>	<u>277.888</u>	<u>-2.014</u>	<u>767</u>
Opgørelse af indtægtsdækkede virksomhed				
Indtægter	2.552.187	3.277.485	5.642	3.299
Omkostninger	-2.552.920	-3.723.801	-3.525	-2.688
	<u>-733</u>	<u>-446.316</u>	<u>2.117</u>	<u>611</u>

Særlige specifikationer

Efteruddannelseskurser

Årstal	Året	4-år akkumuleret
	t.kr.	t.kr.
2020	-1	2.281
2019	-446	2.907
2018	2.117	3.503
2017	611	2.661

Akkumuleret resultat fra 2001; 5.580 t.kr.