

LÆGEMØDE
2020

A light-colored piggy bank is centered in the lower half of the page. It has a simple, rounded design with two small circular holes for eyes and a larger circular hole for a snout. The piggy bank is slightly out of focus, giving it a soft, ethereal appearance. The background is a light, neutral color with a subtle gradient.

Lægeforeningens budget 2021

LÆGEFORENINGEN





Indledning

Der er i budget 2021 taget højde for, at der sker væsentlige ændringer i forhold til tidligere:

- Den regionale struktur ændres pr. 1. januar 2020, idet ca. 18 årsværk overdrages fra Lægeforeningen til PLO og YL. Disse har hidtil været ansat i Lægeforeningen til servicering af PLO og YL og har været betalt af samme.
- Der foretages i 2020 udskiftning af hidtidige systemer (SAP) til håndtering af økonomien generelt samt til håndtering af rejse- og mødegødgørelse. Der forventes en besparelse i 2021 som følge af udfasning af SAP på 1,9 mio. kr. i forhold til 2019.

- Bestyrelsen indstiller til repræsentantskabet, at der træffes beslutning om ophør med medicinalannoncer med virkning fra 2021. Dette betyder en reduktion af annonceindtægterne på 3,5 mio. kr. Bestyrelsen indstiller, at reduktionen i indtægterne dækkes via egenkapitalen i 2021 og at kontingentet holdes uændret i forhold til tidligere år. Behovet for stigning i kontingentet vurderes år for år. For 2022 forventes en reduktion i afskrivninger, som vil medvirke til at bringe budgettet i balance.

1.

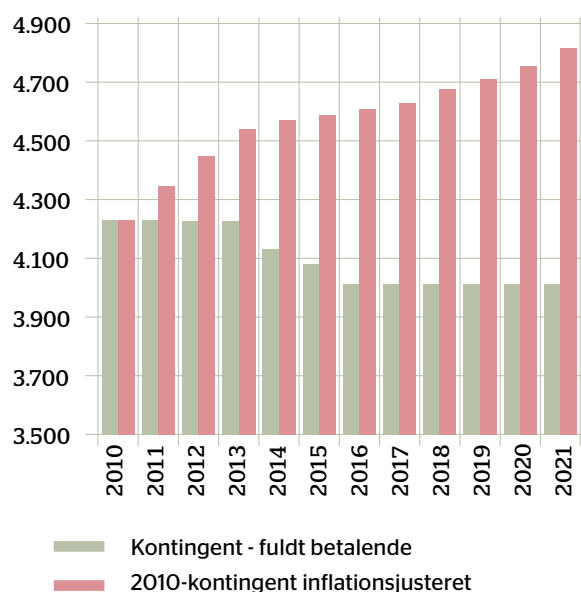
Grundlæggende forudsætninger og væsentlige ændringer i budgettet

1.1 KONTINGENTINDTÆGTER

Budgettet er udarbejdet ud fra en forudsætning om et uændret kontingent i forhold til 2020, svarende til bestyrelsens indstilling til repræsentantskabet.

Kontingentet for 2021 for et fuldt betalende medlem bliver dermed uændret på 3.996 kr. For en nyuddannet læge betyder det et 1. års kontingent på 1.000 kr. Kontingentet har været uændret i perioden 2009-2013 og er blevet reduceret både i 2014, 2015 og 2016. Kontingentet er samlet set blevet reduceret med nominelt 222 kr. fra 2013 til 2016. Udviklingen er illustreret nedenfor:

FIGUR 1,
UDVIKLINGEN I KONTINGENT FOR FULDT
BETALENDE MEDLEMMER





	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Kontingent - fuldt betalende	4.218	4.218	4.218	4.218	4.118	4.068	3.998	3.998	3.998	3.996	3.996	3.996
Inflation	2,8%	2,4%	2,1%	0,7%	0,4%	0,4%	0,5%	1,0%	0,8%	1,0%	1,3%	1,2%
2010-kontingent inflationsjusteret	4.218	4.338	4.444	4.536	4.569	4.587	4.606	4.629	4.675	4.712	4.758	4.820
Gennemsnitligt kontingent	3.446	3.440	3.447	3.455	3.380	3.426	3.354	3.332	3.187	3.174	3.175	3.188
Gns. i forhold til fuldt kontingent	81,7%	81,6%	81,7%	81,9%	82,1%	84,2%	83,9%	83,3%	79,7%	79,4%	79,5%	79,8%

Figuren illustrerer, at den nominelle reduktion på 222 kr. om året for et fuldt betalende medlem fra 2010 svarer til en reduktion på 824 kr., når der tages hensyn til inflation. Det svarer til en reduktion på ca. 17% over perioden.

Af tabellen ses, at den gennemsnitlige kontingentbetaling for medlemmerne typisk har udgjort mellem 80 % og 84 % af et fuldt kontingent, hvilket skyldes, at det er vedtaget at give store rabatter til særlige grupper, primært nye kandidater (indfasning over 5 år) og pensionister (lidt under halvt kontingent). Det gennemsnitlige kontingent falder fra 2018, hvilket hænger sammen med, at der fra 2018 har været en ekstraordinær stor medlemsfremgang. Fremgangen er særligt sket blandt de nyuddannede. For 2021 forventes således en delvis normalisering af det gennemsnitlige kontingent i takt med, at de store årgange af nye kandidater bliver indfaset til at betale fuldt kontingent.

Selv med et uændret kontingent pr. medlem har Lægeforeningen stigende samlede kontingentindtægter. Det skyldes, at der uddannes flere læger end der fragår (ved udmeldelse, pensionering og død). Da Lægeforeningens kontingentstruktur betyder, at nyuddannede læger de første 5 år har reduceret kontingent, er tilgangen af fuldt betalende læger endvidere meget sikker, fordi disse allerede er medlemmer, blot med reduceret kontingent. Til gengæld er der naturligt en usikkerhed omkring hvor mange medlemmer, der pensioneres i det enkelte år og dermed får reduceret kontingent, og hvor mange af dem, der vælger at forlade foreningen.

FIGUR 2,
UDVIKLINGEN I ANTAL MEDLEMMER, TIL- OG AFGANG

Antal medlemmer LF	2015	2016	2017	2018	2019
Ikke-erhvervsaktive	4.379	4.663	5.111	5.517	5.844
Aktive	23.907	24.504	24.927	25.566	26.262
Antal medlemmer	28.286	29.167	30.038	31.083	32.106
Udmeldelsesårsager LF	2015	2016	2017	2018	2019
Egen udmeldelse	172	156	82	110	136
Restancer	29	18	86	28	22
Straksudmeldelse (flytning indenfor Norden)	31	35	87	79	75
Dødsfald	136	131	132	154	138
Antal udmeldelser i alt	368	340	387	371	371
Nettotilgang (antal medlemmer)	624	881	871	1.045	1.023
Bruttotilgang (antal medlemmer)	992	1.221	1.258	1.416	1.394



Frem til og med 2017 var nettotilgangen af nyuddannede læger ca. 870 om året. Den årlige afgang af medlemmer er knap 400 fordelt nogenlunde ligeligt mellem dødsfald, egen udmeldelse og udmeldelse som følge af restance mv.

For perioden fra 2018 ser billedet imidlertid noget anderledes ud. For de sidste 2 årgange er bruttotilgangen steget, hvilket skyldes effekten af store årgange på medicinstudiet, hvorfor nettotilgangen har været på lidt over 1.000 medlemmer om året.

Der forventes fortsat en samlet nettotilgang på ca. 1.000 medlemmer om året. Forudsætninger for medlemsvæksten og konsekvenser heraf vil blive gennemgået nærmere i afsnit 5.1.

1.2. UGESKRIFTET

Annonceindtægterne er dykket en del i 2019. Det er forventningen, at dette nye leje vil være stabilt i budgetperioden, selv om der generelt over en længere periode har været en faldende tendens i markedet, som forventes at fortsætte på længere sigt. Faldet i 2019 har imidlertid været ekstraordinært stort som følge af enkelte store annoncørers ændrede adfærd, hvorfor der ikke forventes yderligere fald på kort sigt.

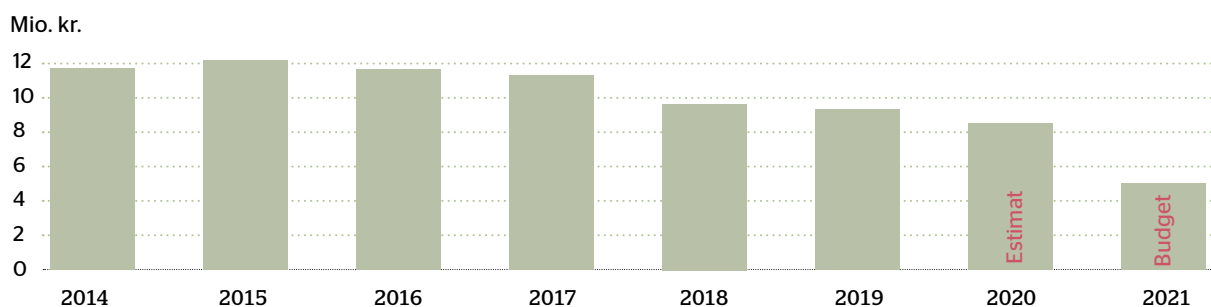
Faldet i annonceindtægter i budget 2021 skyldes, at

bestyrelsen indstiller, at Ugeskriftet ophører med at bringe medicinalannoncer med virkning fra 2021.

Ugeskriftet forudsættes fortsat at udkomme med samme antal sider og samme frekvens som tidligere. Dette skyldes, at medlemsundersøgelser viser, at medlemmerne bruger og er glade for det trykte Ugeskrift. Der er endvidere fortsat et stort marked for trykte annoncer, som Lægeforeningen ville miste, hvis Ugeskriftet ikke udkom i trykt form. Og selv med det nye lavere indtægtsniveau på annonceindtægterne er det stadig sådan, at annonceindtægterne i det trykte Ugeskrift mere end fuldt ud finansierer omkostningerne til trykning og distribution af Ugeskriftet.

Den samlede økonomi for Ugeskriftet belastes af, at omkostningerne til distribution af det trykte Ugeskrift er stigende, dels som følge af stigende enhedsomkostninger, dels som følge af stigende medlemstal. Med henblik på at reducere omkostningerne til distribution, har Ugeskriftet i 2018 foretaget et forsøg med at erstatte et ordinært nummer med et temanummer, som er sampakket med et ordinært nummer. Dette er blevet meget positivt modtaget. Der budgetteres derfor fremadrettet med, at frekvensen på 26 numre om året opretholdes, men at to numre gøres til temanumre (forår og efterår) og sampakkes med ordinære numre. Dette sparer distributionen af to numre med samme mængde faglige artikler.

FIGUR 3,
UDVIKLINGEN I ANNONCEINDTÆGTER
FOR UGESKRIFTET





1.3. FORUDSÆTNINGER OM AKTIVITETSNIVEAU

En grundlæggende forudsætning for budgettet er, at kontingentet holdes nominelt uændret. Ved budgetlægningen er taget udgangspunkt i et uændret aktivitetsniveau. Indenfor den samlede ramme sker der imidlertid en løbende overvågning af omkostninger, omprioritering og tilpasning. Dette skaber plads til en prioritering af nye områder. Således er der skabt mulighed for at prioritere fællesopgaver f.eks. vedrørende IT-sikkerhed og Compliance vedrørende persondataforordningen (GDPR).

Med et samlet aktivitetsniveau svarende til omkostninger på ca. 150 mio. kr., vil omkostningerne alt andet lige stige som følge af inflation og stigende medlemstal. Det forventes, at lønstigningerne er på vej op, mens inflationen er på niveau med 2019. Det økonomiske Råd forventer en inflation i 2020 på 1,3% og en løninflation på 2,7 % (timeløn) mod 1,2 % generel inflation og 2,8 % løninflation i efterfølgende år.

Det er i budgettet forudsat, at lønstigningstakten i lighed med tidligere år følger den statslige overenskomst, dvs. en aftalt lønstigning i 2020 på 1,48% og i 2021 på 0,68%. Der er derfor regnet med overenskomstresultaterne for 2020 og 2021, som særligt for 2021 er lavere end forventningen til løninflation i Det Økonomiske Råd. Den samlede effekt af løn- og prisinflation er en stigning i omkostningerne på 1,9 mio. kr. fra budget 2020 til budget 2021. Dette er lagt til grund i budgettet. Hvis løninflationen i 2020 ender med at være som Det økonomiske Råd skønner, bliver den samlede effekt i stedet 3,1 mio. kr.

Den årlige tilvækst på netto ca. 1.000 medlemmer betyder en forøgelse af kontingentindtægterne på 2,4 mio. kr. om året, hvis kontingentet holdes uændret for medlemmerne. Uændrede kontingenter for medlemmerne medfører således en stigning i det samlede kontingent, som ikke fuldt ud modsvares den inflationsregulering, som følger af det nuværende aktivitetsniveau. Der arbejdes derfor løbende med initiativer til sikring af, at driftsomkostningerne kan holdes i ro eller kan reduceres.

1.4. REGIONALE AKTIVITETER

Primo 2020 overdrages ca. 18 årsværk fra Lægeforeningens regionale bemanding til PLO og YL. Dette betyder en reduktion i indtægterne på 13 mio. kr., hvilket umiddelbart modsvares af en tilsvarende reduktion i omkostningerne.

Som konsekvens af at Lægeforeningen i den nye sekretariatsmodel ikke længere har den samme fleksibilitet i at kunne fordele opgaver på flere medarbejdere, men fremover må ansætte færre medarbejdere til sekretariatsopgaverne, der alene har Lægeforeningen som arbejdsområde, vil der samlet set blive tale om en mindre opnormering af de regionale sekretariats bemanding til varetagelse af Lægeforeningens opgaver regionalt i alle fem regioner. Der forventes således en omkostningsforøgelse samlet set for alle sekretariater på ca. 1,2 mio. kr. i forhold til budget 2020. Udviklingen i opgaver og ressourcer vil blive fulgt nøje i den nye konstruktion ligesom der arbejdes på at sikre størst mulig fleksibilitet på tværs af de fem regioner med en ny chef.



2.

Afskrivninger og risici på længere sigt

FIGUR 4,
UDVIKLINGEN I AFSKRIVNINGER, 2019-2023

Oversigt afskrivninger (tal i t.kr.)	2019	2020	2021	2022	2023
Nuværende økonomisystem (SAP)	2.286	299	0	0	0
Medlemssystem (M4)	2.861	2.861	2.861	715	0
Nyt økonomisystem - forventet fra 1/9 2020		350	1.049	1.049	1.049
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver i alt	5.147	3.510	3.910	1.764	1.049
Afskrivninger grunde og bygninger i alt	851	851	851	851	851
Afskrivninger indretning af lejede lokaler i alt	759	759	759	759	759
Afskrivninger i alt	6.757	5.120	5.520	3.374	2.659

Det ses, at afskrivninger falder fra 6,8 mio.kr. i 2019 til 2,7 mio.kr. i 2023, det vil sige et fald på 4,1 mio.kr. årligt. Faldet skyldes udfasning af SAP, som afløses af nyt og billigere økonomisystem, samt at medlemssystemet (M4) er fuldt afskrevet i 2022.

Det forventes, at medlemssystemet videreføres også efter 2022, men det vil på et tidspunkt skulle erstattes af et nyt system, hvorved afskrivningerne stiger igen, ligesom der på sigt kommer andre nye it-investeringer.

Faldet i afskrivninger fra 2021 til 2022 vedrørende medlemssystemet betyder, at der allerede fra 2022 vil der komme en besparelse fra faldet i afskrivninger, som vil kunne medvirke til at bringe budgettet i balance igen. Underskuddet i 2021 må således alt andet lige forventes at blive reduceret væsentligt i 2022.

Udfordringen kan blive finansieringen af et nyt medlemssystem, når det bliver relevant at udskifte på et senere tidspunkt.

På et tidspunkt kan der også komme andre økonomiske udfordringer. F.eks. må man også forvente, at medlemstilgangen vil falde fra den store højde i dag, hvis optagelsestallet ved universiteterne reduceres og antallet af ældre medlemmer topper. Tilsvarende gælder, at de finansielle indtægter er påvirkelige af de finansielle markeder. Lægeforeningens altid aktuelle udfordring med at sikre, at vi kan hjælpe vores medlemmer med relevant rådgivning og levere nutidig interessevaretagelse indebærer også en risiko for et større behov på sigt – især med stigende antal medlemmer og højere ambitionsniveau. Det giver derfor en betydelig frihedsgrad for nuværende og kommende bestyrelser, at egenkapitalen har en vis størrelse. Ultimo 2019 udgør den fri egenkapital 99 mio.kr.



3.

Personaleressourcer

3.1. PERSONALERESSOURCER OPGJORT I ÅRSVÆRK

TABEL 1.
FORDELINGEN AF ÅRSVÆRK PÅ OMRÅDER

	Budget 2020	Budget 2021
Politisk virksomhed	23,0	23,4
Særligt medlemsrettede aktiviteter	69,9	52,0
Fælles administration	25,6	24,3
Lægeforeningen i alt	118,5	99,7

Det samlede forventede årsværksforbrug er 99,7 i budget 2021. Til sammenligning er det forventede årsværksforbrug 118,5 i budget 2020.

Faldet dækker over flere forhold.

- Der er primo 2020 overdraget 6 medarbejdere til PLO og 12 medarbejdere til YL, og der er netto tilført én ny medarbejder til Lægeforeningens regionale sekretariatsbistand.
- Derudover er der sket en række justeringer indenfor de 5 organisatoriske områder, der giver en samlet reduktion på 1,3 årsværk.



Foto iStock



4.

Hoved- og nøgletal

OVERSIGT OVER HOVEDTAL

Beløb i 1.000 DKK	Note	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21/'20
INDTÆGTER:						
Kontingenter fra medlemmer		100.426	100.000	102.000	104.400	2.400
NETTOOMKOSTNINGER:						
POLITISK VIRKSOMHED						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.889	-7.765	-7.658	-7.385	273
Standspolitiske aktiviteter	2	-5.500	-5.237	-5.208	-4.780	428
Politiske aktiviteter	3	-17.325	-18.284	-18.297	-17.726	571
Politisk virksomhed i alt		-28.714	-31.286	-31.163	-29.891	1.272
SÆRLIG MEDLEMSRETET VIRKSOMHED						
Publikationer	4	-16.043	-15.517	-15.798	-20.229	-4.431
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	5	-1.432	-1.281	-1.345	-1.822	-477
Regionale aktiviteter	6	-4.465	-4.382	-3.950	-5.111	-1.161
Medlemsstøtte og rådgivning	7	-2.114	-5.802	-3.818	-3.211	607
Medlemsaktiviteter (efteruddannelse m.v.)	8	-2.430	-2.553	-2.661	-2.638	23
Særlig medlemsrettet virksomhed i alt		-26.484	-29.535	-27.572	-33.011	-5.439
FÆLLES ADMINISTRATION						
Møde- og arrangementsservice	9	-1.428	-1.297	-1.290	-1.755	-465
Ejendoms- og teknisk service	10	-7.258	-7.021	-6.792	-7.503	-711
Ledelse, Økonomi og Human Resources	11	-11.009	-11.151	-12.898	-14.270	-1.372
IT-service	12	-25.686	-21.296	-21.800	-20.321	1.479
Fælles administration i alt		-45.381	-40.765	-42.780	-43.849	-1.069
Resultat før finansielle poster		-153	-1.586	485	-2.351	-2.836
Finansielle poster	13	1.324	-1.401	0	802	802
Resultat før skat og særlige aktiviteter		1.171	-2.987	485	-1.549	-2.034
AKTIVITETER HENSAT UNDER EGENKAPITALEN						
Øremærkede regionale aktiviteter	6	-1.119	-1.060	-1.060	-1.060	0
Årets resultat		52	-4.047	-575	-2.609	-2.034

Det ses, at det indstilles, at der for 2021 budgetteres med et negativt resultat på ca. -1,5 mio. kr. før omkostninger til øremærkede regionale aktiviteter. Samlet budgetteres der med et negativt resultat på -2,6 mio.kr.



5.

Indtægter

5.1. KONTINGENTINDTÆGTER

Kontingentet har været helt uændret i 2010 til 2013. I 2014, 2015 og 2016 er kontingentet blevet nedsat med hhv. 100 kr., 50 kr. og 70 kr. for et ordinært medlem. I 2017 og 2018 er kontingentet uændret. Det foreslås, at kontingentet for 2021 fastholdes uændret på lige under 4.000 kr., hvilket samtidig betyder, at nye kandidaters årskontingent bliver på 1.000 kr., da de som følge af den vedtagne rabatstruktur kun betaler 25 % de første 3 år.

Der forventes en gennemsnitlig årlig medlemstilgang netto på 1.000 medlemmer. En tredjedel af væksten har i de sidste år ligget i de ikke-erhvervsaktive medlemmer, hvilket er udtryk for, at denne gruppe er stigende i takt med, at de store årgange går på pension, men også at det i vidt omfang lykkes at fastholde medlemmerne efter pensionering.

Effekten af at fastholde kontingentet uændret er, at den samlede kontingentindtægt forventes at stige med ca. 2,4 mio. kr. i forhold til budgettet for 2020.

5.2. ØVRIGE INDTÆGTER

Finansielle indtægter består bl.a. af afkast af obligationer og andre værdipapirer. Hertil kommer forrentning af den løbende likviditet. Finansielle udgifter skyldes lån optaget til finansiering af reovering af ejendommen. Det lave renteniveau, som har kendetegnet markedet, forventes at fortsætte. Der er imidlertid i 2018 gennemført en omlægning af Lægeforeningens investeringsportefølje, hvilket forventes at betyde en forbedring af de finansielle indtægter netto, så disse fremadrettet forventes at give et overskud på 0,8 mio.kr., hvilket er en forbedring på 0,8 mio. kr. i forhold til budget 2020. Omlægningen indebærer dog en lidt højere risiko for udsving i resultatet af investeringsporteføljen i de enkelte år.

Lægeforeningen har en række driftsindtægter. Disse stammer dels fra egentligt salg af møde- og kursusvirksomhed, administrative ydelser og serviceydelser (møde- og selskabslokaler). Hertil kommer omkostningsfordeling af opgaver, der varetages for de forhandlingsberettigede foreninger og andre foreninger. Af den primære drift er 1/3 således indtægtsdækket og 2/3 kontingentfinansieret. Indtægterne er specificeret i de enkelte noter. Indtægterne er henført til de enkelte formål/delaktiviteter i budgettet.

TABEL 3

OVERSIGT OVER FORUDSÆTNINGER FOR BEREGNING AF KONTINGENTINDTÆGTER

Kontingentindtægterne til Lægeforeningen er baseret på nedenstående prognose for udviklingen i medlemstallet.

	ANTAL		KONTINGENT (T.KR.)		
	Gns. 2020	Gns. 2021	Sats	2020	2021
Ordinære medlemmer	20.024	20.424	3.996	80.016	81.615
Nye kandidater (med rabatter)	5.635	5.935	3.996	22.518	23.717
Rabatter kandidater				-13.508	-14.227
Ordinære, Færøerne/Grønland	210	210	3.648	765	765
Ikke-erhvervsaktive	5.884	6.184	1.824	10.732	11.279
Udlandsbeskæftigede	519	519	2.436	1.265	1.265
Forventet ultimo	32.272	33.272		101.789	104.414



6.

Nye systemer – investeringer i IT

Fokus i it-udviklingen de seneste år har været at modernisere medlemssystem og hjemmeside. Dette arbejde er nu afsluttet, men der afholdes løbende omkostninger til vedligeholdelse og udvikling af foreningens IT-systemer med henblik på at sikre, at medlemmerne altid har mulighed for at finde relevant information og har mulighed for at ændre deres stamoplysninger via foreningens hjemmeside.

Det næste store IT-projekt bliver således at modernisere foreningens økonomisystem. Det nuværende system omfatter såvel klassisk økonomi (finans, debitor- og kreditorstyring) som løn-, rejseafregninger, tidsre-

gistrering og kursusadministration. Det nuværende system er taget i drift i 2009. Arbejdet forventes at strække sig over en 3-årig periode.

Omkostninger til integrationer og til etablering af et datawarehouse baserer sig på et skøn, da kravene her til først specificeres i løbet af 2020 og 2021, men der forventes en reduktion af de samlede omkostninger i forhold til det nuværende omkostningsniveau, når systemet er endeligt implementeret. For 2020 vil der være meromkostninger som følge af en periode med dobbelt drift (til gamle og nye systemer).

7.

Gennemgang af formålsområderne

7.1. POLITISK VIRKSOMHED

De samlede udgifter fordeler sig således:

Det ses, at omkostningerne i 2021 er lidt over niveauet for det realiserede for 2019, hvilket indebærer en reduktion på 1,3 mio. kr. i forhold til budget for 2020.

Beløb i 1.000 DKK	Note	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
POLITISK VIRKSOMHED						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.889	-7.765	-7.658	-7.385	273
Standspolitiske aktiviteter	2	-5.500	-5.237	-5.208	-4.780	428
Politiske aktiviteter	3	-17.325	-18.284	-18.297	-17.726	571
Politisk virksomhed i alt		-28.714	-31.286	-31.163	-29.891	1.272



7.1.1. DEMOKRATISKE AKTIVITETER

Dette område omfatter udgifter som følge af Lægeforeningens demokratiske organisation:

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
1 DEMOKRATISKE AKTIVITETER						
	Bestyrelsen	-4.758	-6.417	-6.270	-6.202	68
	Repræsentantskabet (netto)	-704	-684	-685	-580	105
	Vedtægtsrelaterede demokratiske aktiviteter	-427	-664	-703	-603	100
	Demokratiske aktiviteter i alt	-5.889	-7.765	-7.658	-7.385	273

Under Bestyrelsen optræder udgifter til honorarer, møder, omkostningsdækning for bestyrelsen, aktivitetspulje, kontingenter til AC, IMCC. Der er regnet med 9 bestyrelsesmøder samt internatmøde.

Under Repræsentantskabet optræder udgifter til Lægemødet.

Under Vedtægtsrelaterede aktiviteter optræder f.eks. udgifter til Regionsmøder og Foreningen af Pensionerede Læger (FPL). Til FPL er afsat 525 t.kr., hvoraf de 155 t.kr. er direkte medgåede omkostninger til sekretariatsbetjeningen af FPL.

7.1.2. STANDSPOLITISKE AKTIVITETER

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
2 STANDSPOLITISKE AKTIVITETER						
	Indtægter	1	30	30	6	-24
	Omkostninger:					
	Administrative omkostninger	-4.674	-4.150	-4.333	-3.892	441
	Aktiviteter og arbejdsgrupper	-798	-1.017	-805	-794	11
	Eksterne samarbejdsrelationer	-29	-100	-100	-100	0
	Standspolitiske aktiviteter i alt	-5.500	-5.237	-5.208	-4.780	428

De administrative omkostninger udgøres af udgifter til Jura & Etik. Faldet i omkostninger skyldes flytning af lønomkostningen til den fælles Data Protection Officer til Digitalisering, hvor complianceomkostninger vises.

Under aktiviteter og arbejdsgrupper er budgetteret udgifter til: Lægeetisk Nævn, Etisk Udvalg, Disciplinærnævnet.

Eksterne samarbejdsrelationer er et særskilt budget, der dækker samarbejdet med udenlandske samarbejdspartnere i WMA regi m.v.



7.1.3. POLITISKE AKTIVITETER

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
3 POLITISKE AKTIVITETER						
	Administrative omkostninger	-14.726	-14.747	-14.611	-14.641	-30
	International aktivitet	-1.314	-1.433	-1.484	-1.458	26
	Aktiviteter og arbejdsgrupper	-735	-1.604	-1.702	-1.077	625
	Vidensråd, Lægeforeningens andel	-550	-500	-500	-550	-50
	Politiske aktiviteter i alt	-17.325	-18.284	-18.297	-17.726	571

De administrative omkostninger omfatter udgifter inden for områderne Politik & Koordinering og Kommunikation & Public Affairs.

International aktivitet dækker rejse- og mødeaktivitet til møder centreret om WMA, CPME, Nordiske møder samt møder i Internationalt Udvalg. Posten omfatter også kontingenter til WMA og CPME.

I omkostningerne til aktiviteter og arbejdsgrupper er der bl.a. budgetteret udgifter til de faste udvalg; Forskningsudvalget, IT- og digitaliseringsudvalget, Lægemedel- og Medicoudvalget samt Lægeforeningens uddannelsesudvalg. Hertil kommer diverse øvrige

politiske aktiviteter og indsatsområder forankret i Lægeforeningens bestyrelse, herunder fx indsatser vedrørende forebyggelse, psykiatri og sundhedsvæsnets økonomi. Til sidstnævnte er der konkret afsat 237 t.kr. til sundhedspolitiske satsningsområder, så der kan igangsættes nye ad hoc grupper eller politiske initiativer.

Det ses, at der er et fald i omkostningerne til aktiviteter og arbejdsgrupper på 625 t.kr. i forhold til budget 2020. Dette skyldes to forhold. Dels er budgettet justeret, så det modsvarer det faktiske aktivitetsniveau i 2019, dels har der i 2019 været budgetteret med en engangsaktivitet vedrørende udvikling af ny medlemsapp.

7.2. SÆRLIG MEDLEMSRETTET VIRKSOMHED

Den medlemsrettede virksomhed kan specificeres i følgende hovedposter:

Beløb i 1.000 DKK	Note	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
SÆRLIG MEDLEMSRETTET VIRKSOMHED						
Publikationer	4	-16.043	-15.517	-15.798	-20.229	-4.431
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	5	-1.432	-1.281	-1.345	-1.822	-477
Regionale aktiviteter	6	-4.465	-4.382	-3.950	-5.111	-1.161
Medlemsstøtte og rådgivning	7	-2.114	-5.802	-3.818	-3.211	607
Medlemsaktiviteter (efteruddannelse m.v.)	8	-2.430	-2.553	-2.661	-2.638	23
Særlig medlemsrettet virksomhed i alt		-26.484	-29.535	-27.572	-33.011	-5.439

Det ses, at der budgetteres med øgede omkostninger primært vedrørende publikationer og regionale aktiviteter. Disse er nærmere beskrevet nedenfor.



7.2.1. PUBLIKATIONER

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
4 PUBLIKATIONER						
	Indtægter:					
	Annoncesalg	9.316	12.000	9.680	5.000	-4.680
	Abonnementssalg	1.184	1.000	1.260	1.252	-8
	Andet	1.586	1.540	1.397	1.511	114
	Omkostninger:					
	Danish Medical Journal (DMJ)	-444	-495	-476	-456	20
	Bibliotek for Læger	-228	-325	-346	-235	111
	Ugeskrift for Lægers redaktion	-13.809	-13.991	-13.672	-13.053	619
	Ugeskrift for Lægers produktion	-13.964	-15.816	-14.841	-14.770	71
	Lægehåndbogen	316	570	1.200	522	-678
	Publikationer i alt	-16.043	-15.517	-15.798	-20.229	-4.431

Lægeforeningen udgiver en række publikationer, der alle kommer medlemmer til gode: Ugeskrift for Læger, Danish Medical Journal (DMJ) og Bibliotek for Læger.

Danish Medical Journal er samtidig fundamentet for Ugeskriftets medlemskab af ICMJE.

Ugeskriftet udkommer med 26 trykte numre pr. år, som udsendes til medlemmer og abonnenter med posten. Ugeskriftet forventes at udkomme med i alt 2.400 trykte sider hvert år, hvor de almindelige videnskabelige artikler og medicinske nyheder udgør omkring 1.100 sider årligt og de engelsksprogede originalartikler i DMJ udgør godt 350 sider.

Ugeskriftets oplag stiger i takt med medlemstilgangen. Ved udgangen af 2019 var der 30.400 abonnenter, der får Ugeskriftet tilsendt.

Ugeskriftet og DMJ udkommer elektronisk og kan læses i fuld længde på Ugeskriftet.dk og via en app.

Bibliotek for Læger udkommer 4 gange årligt med et samlet sidetal på ca. 400 - abonnementsgrundlaget er svagt stigende.

Alle medlemmer med en registreret e-mail får hver mandag og fredag i udgivelsessæsonen tilsendt et nyhedsbrev med en oversigt over det kommende nummer plus en bladversion. Ikke-medlemmer tilbydes et ugentligt nyhedsbrev.

Alt indhold fra Ugeskriftet publiceres på hjemmesiden, som dermed er den samlede udgivelse. Den trykte udgave af Ugeskriftet indeholder ikke den samme mængde stof. Ugeskriftet.dk har omkring 180.000 besøgende pr. måned og indeholder alt fra det trykte medie plus ekstra indhold i form af nyheder, debat og podcast.

Udviklingen i annonceindtægterne betyder en reduktion i indtægterne på 1,2 mio. kr. i forhold til budget 2020. Derudover forventes en reduktion i annonceindtægterne på 3,5 mio. kr., som skyldes, at bestyrelsen indstiller, at medicinalannoncer ophører fra 2021. Dette er nærmere beskrevet i afsnit 1.2. Ugeskriftet forventer at gennemføre omkostningsreduktioner på i alt ca. 0,8 mio. kr. Da indtægterne vedrørende Lægehåndbogen forventes at stabilisere sig på niveauet svarende til 2019, er der samlet en omkostningsforøgelse på 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2020. Der er forhandlet en ny økonomisk aftale med Danske Regioner vedrørende Lægehåndbogen, der betyder, at aktivitetsniveauet fastholdes.



7.2.2. SEKRETARIATSBISTAND TIL VIDENSKABELIGE SELSKABER

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
5 SEKRETARIATSBISTAND VIDENSKABELIGE SELSKABER						
	Indtægter	1.148	1.084	1.099	1.153	54
	Omkostninger:					
	Fællessekretariatet	-2.580	-2.365	-2.444	-2.975	-531
	Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber i alt	-1.432	-1.281	-1.345	-1.822	-477

Fællessekretariatet yder sekretariatsmæssig service til videnskabelige selskaber og organisationer og derigennem til en stor andel af Lægeforeningens medlemmer. Sekretariatet betjener ca. 20 selskaber og organisationer med i alt ca. 29.000 medlemmer, hvor langt hovedparten er læger, herunder Organisationen af Lægevidenskabelige Selskaber (LVS) og Det Københavnske Medicinske Selskab.

Der gennemføres en ressource- og kompetencemæssig opnormering af fællessekretariatet, som hænger sammen med, at Lægeforeningen oplever en øget efterspørgsel efter assistance fra de videnskabelige selskaber. Dette betyder øgede omkostninger på ca. 0,5 mio. kr. i forhold til budget 2020.

7.2.3. LÆGEFORENINGENS REGIONALE REPRÆSENTATION

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
6 REGIONALE AKTIVITETER						
	Indtægter	17.219	19.651	19.774	6.629	-13.145
	Omkostninger:					
	LF Regioner	-22.803	-25.093	-24.784	-12.800	11.984
	Subtotal	-5.584	-5.442	-5.010	-6.171	-1.161
	Heraf øremærkede regionale aktiviteter finansieret via disponeret egenkapital	-1.119	-1.060	-1.060	-1.060	0
	Regionale aktiviteter i alt	-4.465	-4.382	-3.950	-5.111	-1.161

Omkostningerne til Lægeforeningens regionale repræsentation dækker dels over udgifter til den regionale politiske interessevaretagelse og dels den medlemsrettede aktivitet som begge dele er reguleret i Lægeforeningens vedtægter og i standardvedtægten for Lægeforeningens regionale repræsentation.

De øremærkede midler til regionale aktiviteter er 'Den regionale aktivitetspulje', som giver mulighed for, at de

regionale lægeforeninger kan søge udvalget, der fordele midlerne, om hel eller delvis dækning af udgifter til medlemsrettede aktiviteter, som typisk er medlemsmøder med indhold, der har relevans for alle læger på tværs af foreningstilhørsforhold.

Trækket på den regionale aktivitetspulje dækkes af en hensættelse under egenkapitalen, som er de tidligere lægekredsforeningers egenkapital ved fusionen med Læ-



geforeningen minus brugte midler. Regnskabsmæssigt udgiftsføres trækket på aktivitetspuljen imidlertid på en særskilt linie i Lægeforeningens resultatopgørelse.

Primo 2020 overdrages ca. 18 årsværk fra Lægeforeningens regionale bemanning til PLO og YL. Dette betyder en reduktion i indtægterne på 13 mio. kr., hvilket umiddelbart modsvarer af en tilsvarende reduktion i omkostningerne.

Som konsekvens af at Lægeforeningen i den nye sekretariatsmodel ikke længere kan gøre brug af at dele årsværk, men fremover må ansætte hele medarbejdere til sekretariatsopgaverne, vil der samlet set blive tale om en mindre opnormering af de regionale sekretariats bemanning til varetagelse af Lægeforeningens opgaver. Samlet forventes således en omkostningsforøgelse på 1,2 mio. kr. i forhold til budget 2020.

7.2.4. MEDLEMSSTØTTE OG -RÅDGIVNING

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
7 MEDLEMSSTØTTE OG RÅDGIVNING						
	Indtægter	9.593	9.006	9.092	9.572	480
	Omkostninger:					
	Medlemsstøtte	-3.125	-3.684	-3.706	-3.023	683
	Medlemsrådgivning	-1.556	-1.647	-1.641	-1.597	44
	Medlemsservice	-5.902	-8.483	-6.285	-6.783	-498
	Kandidatfester	-1.124	-994	-1.278	-1.380	-102
	Medlemsstøtte og rådgivning i alt	-2.114	-5.802	-3.818	-3.211	607

Lægeforeningen yder støtte til medlemmer i forskellige situationer. Under Medlemsstøtte henføres udgifter til Kollegialt netværk, Lægeansvarsudvalget og socialrådgiveren. Endvidere er Voldgiftsretten involveret i konfliktløsning mellem medlemmer.

Under Medlemsrådgivning er samlet udgifter til Attestudvalgets rådgivning og forhandlingsaktiviteter for alle medlemmer.

Medlemsservice omfatter de udgifter og indtægter, der er knyttet til at vedligeholde og udvikle foreningernes medlemsregistre samt forestå kontingentopkrævning for ca. 250 forskellige foreninger. Herudover ydes medlemsservice i forbindelse med de særlige medlemsfordele som Lægeforeningen udbyder som gruppelevs-forsikringer, lægeansvarsforsikring, abonnemeter, medlemskort etc. Der er ca. 14.000 læger, der anvender Lægeforeningens forsikringsordninger.

Der påregnes afholdt kandidatfester i København, Odense, Århus og Aalborg.

Det ses, at der forventes et mindre fald i nettoomkostningerne vedrørende området på 0,6 mio. kr. i forhold til budget 2020. Dette er udtryk for, at budget 2021 er justeret til i forhold til de faktiske omkostninger i 2019, samt at der i budget 2021 er foretaget revurdering af allokeringen af medarbejdere på området. Der planlægges således ikke med en reduktion i aktivitetsniveauet.

I forhold til budget 2019 er der tale om et større fald i omkostningsniveauet særligt vedrørende medlems-serviceområdet. Dette fald skyldes primært omkostningsreduktioner realiseret i forbindelse med implementering af nyt medlemssystem med forbedrede selvbetjeningsmuligheder.



7.2.5. MEDLEMSAKTIVITETER (EFTERUDDANNELSE M.V.)

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
8 MEDLEMSAKTIVITETER (EFTERUDDANNELSE M.V.)						
	Indtægter	2.332	3.293	2.744	2.000	-744
	Omkostninger:					
	Administrative omkostninger	-3.385	-3.506	-3.519	-3.152	367
	Efteruddannelsesaktiviteter	-1.377	-2.340	-1.886	-1.486	400
	Medlemsaktiviteter (efteruddannelse m.v.) i alt	-2.430	-2.553	-2.661	-2.638	23

Sekretariatet tilrettelægger traditionelle kurser, men også gå-hjem-møder og debatmøder indenfor emner med relevans for professionen og indenfor alle 7 lægeroller. Målgrupperne for aktiviteterne varierer og kan være for såvel hele lægestanden som for specifikke målgrupper blandt foreningens medlemmer. Sekretariatet er ansvarlig for den løbende udvikling og driften af denne palet af læringsaktiviteter.

Sekretariatet varetager endvidere karrierevejledning, mentorordninger og coaching. Sekretariatet samarbejder med relevante eksterne aktører om at sikre relevante nye uddannelsesforløb og projekter og bistår f.eks. med arrangementer. Sekretariatet varetager tilføjede opgaver for de forhandlingsberettigede foreninger og videnskabelige selskaber efter nærmere aftale.

7.3. FÆLLES ADMINISTRATION

Det fællesadministrative område omfatter de fællesfaciliteter, som Lægeforeningen forestår på alle foreningers vegne.

Beløb i 1.000 DKK	Note	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
FÆLLES ADMINISTRATION						
Møde- og arrangementservice	9	-1.428	-1.297	-1.290	-1.755	-465
Ejendoms- og teknisk service	10	-7.258	-7.021	-6.792	-7.503	-711
Ledelse, Økonomi og Human Resources	11	-11.009	-11.151	-12.898	-14.270	-1.372
IT-service	12	-25.686	-21.296	-21.800	-20.321	1.479
Fælles administration i alt		-45.381	-40.765	-42.780	-43.849	-1.069



7.3.1. MØDE- OG ARRANGEMENTSSERVICE

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '20/'19
9 MØDE- & ARRANGEMENTSSERVICE						
	Indtægter	5.579	6.327	5.807	4.692	-1.115
	Omkostninger:					
	Møde- og arrangementsservice	-7.007	-7.624	-7.097	-6.447	650
	Møde- & arrangementsservice i alt	-1.428	-1.297	-1.290	-1.755	-465

Udgifterne til møde- og arrangementsservice dækker servicering af møder samt afholdelse af større møder og fester i Domus Medica. Endvidere ydes der også personaleservice i form af kantineordning for husets medarbejdere, kaffeordning etc.

Der serviceres ca. 35 kurser og konferencer, ca. 200 fester og selskaber med i alt over 5.000 deltagere, samt

knapt 1.000 møder med ca. 11.000 deltagere.

Der budgetteres med en lidt lavere aktivitet i forhold til budget 2020, hvilket skyldes, at kandidatfester i København nu afholdes uden for Lægeforeningens egne lokaler. Dette er valgt, fordi der herved er mulighed for at afholde kandidatfesterne samlet.

7.3.2. EJENDOMS- OG TEKNISK SERVICE

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21/'20
10 EJENDOMS- OG TEKNISK SERVICE						
	Indtægter	7.316	7.120	7.562	7.332	-230
	Omkostninger:					
	Ejendomsservice	-13.323	-12.181	-13.023	-13.504	-481
	Teknisk service	-1.251	-1.960	-1.331	-1.331	0
	Ejendoms- og teknisk service i alt	-7.258	-7.021	-6.792	-7.503	-711

Ejendomsservice er en del af området Digitalisering under Forretningsstøtte og står for ejendommens daglige drift og vedligeholdelse. Udgifter til rengøring, sikring af bygning, husleje, forsikringer, skatter, afskrivninger samt løbende vedligeholdelsesudgifter henføres hertil. Der er for begge foreningens ejendomme udarbejdet en 5-årig drifts- og vedligeholdelsesplan, som årligt opdateres. Dette skal sikre, at ejendommene løbende vedligeholdes med henblik på, at ejendommene fremtræder i god teknisk og funktionel stand med respekt for ejendommens særpræg.

Teknisk service er håndtering af post, kopieringsopgaver og visse indkøbsområder.

Det ses, at der forventes en stigning i nettoomkostningerne på 0,7 mio. kr. i forhold til budget 2020, hvilket primært skyldes, at der i 2021 forventes gennemført energireovering af ejendommen for 0,5 mio. kr.



7.3.3. LEDELSE, ØKONOMI OG HR

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
11 LEDELSE, ØKONOMI OG HUMAN RESOURCES						
	Indtægter	4.228	4.605	4.696	4.151	-545
	Omkostninger:					
	Økonomi	-6.709	-6.622	-7.845	-6.990	855
	Ledelse og Human Resources	-8.528	-9.134	-9.749	-11.431	-1.682
	Ledelse, Økonomi og Human Resources i alt	-11.009	-11.151	-12.898	-14.270	-1.372

Ledelse, økonomi og HR omfatter udgifter til direktion, økonomifunktion og HR-funktionen. Løn- og personaleudgifter afsat til fælles formål som lokallønspulje, barsels- og sygdomsudgifter, efteruddannelsesudgifter og styrkelse af medlemsrettede funktioner etc. er henført til Ledelse og HR, men udgiftsføres på relevant omkostningssted.

Der er endvidere budgetteret med en innovationspulje på 1,0 mio. kr. Dette skal imødekomme den problemstilling, at budgettet vedtages 8 måneder før budgetårets påbegyndelse. Det er derfor hensigtsmæssigt at have midler til at sikre, at der i budgetåret kan gennemføres medlemsrettede initiativer.

På indtægtssiden budgetteres med refusioner for fællesøkonomi af administrative ydelser samt salg af økonomiafdelingens ydelser til bl.a. selskaber og organisationer.

Det ses, at der forventes en forøgelse af omkostningerne på netto 1,4 mio. kr., hvilket primært skyldes, at puljen til fælles formål er forøget i forhold til budget 2020, idet opgørelsesmåden for denne er ændret til også at omfatte den lønglidning, der forventes i perioden. Denne har tidligere været indeholdt i lønnen på de enkelte områder.



7.3.5. IT-SERVICE

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
12	IT-SERVICE					
	Indtægter	9.747	7.146	8.417	9.635	1.218
	Omkostninger:					
	Drift og support	-20.989	-19.382	-17.618	-16.784	834
	Metode og leverancestyring	-3.099	-3.414	-4.234	-4.959	-725
	Persondata (Compliance)	-2.524	-200	-1.659	-2.986	-1.327
	Udvikling	-8.821	-5.446	-6.706	-5.227	1.479
	IT-service i alt	-25.686	-21.296	-21.800	-20.321	1.479

IT-service varetages af Digitalisering, der er en del af området Forretningsstøtte. Omkostningerne omfatter udgifter til drift og udvikling af IT, kontraktstyring, it-sikkerhed/compliance samt udgifter til telefoner for alle organisationer.

IT-afdelingen betjener Lægeforeningens medlemmer, ansatte i Lægeforeningen, lægepolitikere samt PLO, YL og FAS. Den interne support til ansatte varetages af ca. 2 årsværk og betjener ca. 220 pc-arbejdspladser heraf ca. 40 pc-arbejdspladser i de regionale afdelinger. Dertil kommer ca. 100 hjemme-pc'ere til tillidsvalgte og ansatte, som er opkoblet til Lægeforeningen via en fjernadgangsløsning. Der supporteres endvidere teknisk udstyr i mødelokaler (fx videomødesystem og smartboards).

Der budgetteres med en væsentlig stigning i de samlede omkostninger til compliance. Dette skyldes primært, at den i 2019 ansatte Data Protection Officer (DPO) er reklassificeret hertil. Lønomsætningen har tidligere været budgetteret under standspolitiske aktiviteter.

Derudover afholdes der i perioden frem mod 2021 væsentlige omkostninger i forbindelse med projektet med udskiftning af SAP, hvilket til gengæld forventes at medføre besparelser fra 2021. For 2021 forventes således en besparelse på den samlede it-drift på 1,5 mio. kr. i forhold til budget 2020 på trods af øgede omkostninger til Compliance på 1,3 mio. kr., som dog deles med de forhandlingsberettigede foreninger og derfor også medfører en vækst i indtægterne.

7.3.6. FINANSIELLE POSTER

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
13	FINANSIELLE POSTER					
	Renteindtægter og udbytte	2.838	449	1.500	2.302	802
	Renteomkostninger	-1.480	-1.850	-1.500	-1.500	0
	Kursregulering værdipapirer	-34	0	0	0	0
	Finansielle poster i alt	1.324	-1.401	0	802	802

Der henvises til afsnit 5.2 "øvrige indtægter".



Budget 2021 i tal

Beløb i 1.000 DKK	Note	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
Indtægter:						
Kontingenter fra medlemmer		100.426	100.000	102.000	104.400	2.400
Nettoomkostninger:						
POLITISK VIRKSOMHED						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.889	-7.765	-7.658	-7.385	273
Standspolitiske aktiviteter	2	-5.500	-5.237	-5.208	-4.780	428
Politiske aktiviteter	3	-17.325	-18.284	-18.297	-17.726	571
Politisk virksomhed i alt		-28.714	-31.286	-31.163	-29.891	1.272
SÆRLIG MEDLEMSRETTET VIRKSOMHED						
Publikationer	4	-16.043	-15.517	-15.798	-20.229	-4.431
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	5	-1.432	-1.281	-1.345	-1.822	-477
Regionale aktiviteter	6	-4.465	-4.382	-3.950	-5.111	-1.161
Medlemsstøtte og rådgivning	7	-2.114	-5.802	-3.818	-3.211	607
Medlemsaktiviteter (efteruddannelse m.v.)	8	-2.430	-2.553	-2.661	-2.638	23
Særlig medlemsrettet virksomhed i alt		-26.484	-29.535	-27.572	-33.011	-5.439
FÆLLES ADMINISTRATION						
Møde- og arrangementsservice	9	-1.428	-1.297	-1.290	-1.755	-465
Ejendoms- og teknisk service	10	-7.258	-7.021	-6.792	-7.503	-711
Ledelse, Økonomi og Human Resources	11	-11.009	-11.151	-12.898	-14.270	-1.372
IT-service	12	-25.686	-21.296	-21.800	-20.321	1.479
Fælles administration i alt		-45.381	-40.765	-42.780	-43.849	-1.069
Resultat før finansielle poster		-153	-1.586	485	-2.351	-2.836
Finansielle poster	13	1.324	-1.401	0	802	802
Resultat før skat og særlige aktiviteter		1.171	-2.987	485	-1.549	-2.034
Aktiviteter hensat under egenkapitalen						
Øremærkede regionale aktiviteter	6	-1.119	-1.060	-1.060	-1.060	0
ÅRETS RESULTAT		52	-4.047	-575	-2.609	-2.034



Noter til budget 2021 i tal

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
1 DEMOKRATISKE AKTIVITETER						
	Bestyrelsen	-4.758	-6.417	-6.270	-6.202	68
	Repræsentantskabet (netto)	-704	-684	-685	-580	105
	Vedtægtsrelaterede demokratiske aktiviteter	-427	-664	-703	-603	100
	Demokratiske aktiviteter i alt	-5.889	-7.765	-7.658	-7.385	273
2 STANDSPOLITISKE AKTIVITETER						
	Indtægter	1	30	30	6	-24
	Omkostninger:					
	Administrative omkostninger	-4.674	-4.150	-4.333	-3.892	441
	Aktiviteter og arbejdsgrupper	-798	-1.017	-805	-794	11
	Eksterne samarbejdsrelationer	-29	-100	-100	-100	0
	Standspolitiske aktiviteter i alt	-5.500	-5.237	-5.208	-4.780	428
3 POLITISKE AKTIVITETER						
	Administrative omkostninger	-14.726	-14.747	-14.611	-14.641	-30
	International aktivitet	-1.314	-1.433	-1.484	-1.458	26
	Aktiviteter og arbejdsgrupper	-735	-1.604	-1.702	-1.077	625
	Vidensråd, Lægeforeningens andel	-550	-500	-500	-550	-50
	Politiske aktiviteter i alt	-17.325	-18.284	-18.297	-17.726	571
	Vidensråd					
	Samlet budget	-3.818	-4.529	-4.448	-4.508	-60
	Eksternt finansieret	3.268	4.029	3.948	3.958	10
	Lægeforeningens andel	-550	-500	-500	-550	-50
	Heraf lokaleomkostninger (andel i Fællesøkonomi)	-83	-80	-80	-83	-3
	Heraf administration og IT-omkostninger (andel i Fællesøkonomi)	-227	-280	-280	-342	-62
	Vidensråd (netto)	-240	-140	-140	-125	15



Noter til budget 2021 i tal - fortsat

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
------	-------------------	-----------------	-------------	-------------	-------------	---------------------

4 PUBLIKATIONER

Indtægter:						
Annoncesalg	9.316	12.000	9.680	5.000	-4.680	
Abonnementssalg	1.184	1.000	1.260	1.252	-8	
Andet	1.586	1.540	1.397	1.511	114	
Omkostninger:						
Danish Medical Journal (DMJ)	-444	-495	-476	-456	20	
Bibliotek for Læger	-228	-325	-346	-235	111	
Ugeskrift for Lægers redaktion	-13.809	-13.991	-13.672	-13.053	619	
Ugeskrift for Lægers produktion	-13.964	-15.816	-14.841	-14.770	71	
Lægehåndbogen	316	570	1.200	522	-678	
Publikationer i alt	-16.043	-15.517	-15.798	-20.229	-4.431	

5 SEKRETARIATSBISTAND VIDENSKABELIGE SELSKABER

Indtægter	1.148	1.084	1.099	1.153	54
Omkostninger:					
Fællessekretariatet	-2.580	-2.365	-2.444	-2.975	-531
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber i alt	-1.432	-1.281	-1.345	-1.822	-477

6 REGIONALE AKTIVITETER

Indtægter	17.219	19.651	19.774	6.629	-13.145
Omkostninger:					
LF Regioner	-22.803	-25.093	-24.784	-12.800	11.984
Subtotal	-5.584	-5.442	-5.010	-6.171	-1.161
Heraf øremærkede regionale aktiviteter finansieret via disponeret egenkapital	-1.119	-1.060	-1.060	-1.060	0
Regionale aktiviteter i alt	-4.465	-4.382	-3.950	-5.111	-1.161

7 MEDLEMSSTØTTE OG RÅDGIVNING

Indtægter	9.593	9.006	9.092	9.572	480
Omkostninger:					
Medlemsstøtte	-3.125	-3.684	-3.706	-3.023	683
Medlemsrådgivning	-1.556	-1.647	-1.641	-1.597	44
Medlemsservice	-5.902	-8.483	-6.285	-6.783	-498
Kandidatfester	-1.124	-994	-1.278	-1.380	-102
Medlemsstøtte og rådgivning i alt	-2.114	-5.802	-3.818	-3.211	607



Noter til budget 2021 i tal - fortsat

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
8 MEDLEMSAKTIVITETER (EFTERUDDANNELSE M.V.)						
	Indtægter	2.332	3.293	2.744	2.000	-744
	Omkostninger:					
	Administrative omkostninger	-3.385	-3.506	-3.519	-3.152	367
	Efteruddannelsesaktiviteter	-1.377	-2.340	-1.886	-1.486	400
	Medlemsaktiviteter (efteruddannelse m.v.) i alt	-2.430	-2.553	-2.661	-2.638	23
9 MØDE- & ARRANGEMENTSSERVICE						
	Indtægter	5.579	6.327	5.807	4.692	-1.115
	Omkostninger:					
	Møde- og arrangementsservice	-7.007	-7.624	-7.097	-6.447	650
	Møde- & arrangementsservice i alt	-1.428	-1.297	-1.290	-1.755	-465
10 EJENDOMS- OG TEKNISK SERVICE						
	Indtægter	7.316	7.120	7.562	7.332	-230
	Omkostninger:					
	Ejendomsservice	-13.323	-12.181	-13.023	-13.504	-481
	Teknisk service	-1.251	-1.960	-1.331	-1.331	0
	Ejendoms- og teknisk service i alt	-7.258	-7.021	-6.792	-7.503	-711
11 LEDELSE, ØKONOMI OG HUMAN RESOURCES						
	Indtægter	4.228	4.605	4.696	4.151	-545
	Omkostninger:					
	Økonomi	-6.709	-6.622	-7.845	-6.990	855
	Ledelse og Human Resources	-8.528	-9.134	-9.749	-11.431	-1.682
	Ledelse, Økonomi og Human Resources i alt	-11.009	-11.151	-12.898	-14.270	-1.372
12 IT-SERVICE						
	Indtægter	9.747	7.146	8.417	9.635	1.218
	Omkostninger:					
	Drift- og support	-20.989	-19.382	-17.618	-16.784	834
	Metode og leverancestyring	-3.099	-3.414	-4.234	-4.959	-725
	Persondata (Compliance)	-2.524	-200	-1.659	-2.986	-1.327
	Udvikling	-8.821	-5.446	-6.706	-5.227	1.479
	IT-service i alt	-25.686	-21.296	-21.800	-20.321	1.479



Noter til budget 2021 i tal - fortsat

Note	Beløb i 1.000 DKK	Realiseret 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Afvigelse '21 / '20
13	FINANSIELLE POSTER					
	Renteindtægter og udbytte	2.838	449	1.500	2.302	802
	Renteomkostninger	-1.480	-1.850	-1.500	-1.500	0
	Kursregulering værdipapirer	-34	0	0	0	0
	Finansielle poster i alt	1.324	-1.401	0	802	802



BILAG: OPHØR MED MEDICINALANNONCER OG MERE FORSKNINGSFORMIDLING I UGESKRIFT FOR LÆGER FRA 2021.

Bestyrelsen har vedtaget at fremlægge oplæg til afskaffelse af lægemiddelannoncer i Ugeskrift for Læger på Lægemødet 2020 med virkning pr. 1. januar 2021, som en del af Budget 2021.

Bilaget summerer kort op på de konsekvenser, analyser og planer, der er lavet i forbindelse med fremlæggelse af budget 2021.

I det følgende tales der om lægemiddelannoncer generelt – og på tværs af Ugeskriftets forskellige kanaler. Der skelnes ikke mellem det fysiske blad og de digitale kanaler.

Konsekvens af fravalg af lægemiddelannoncer

Det er udelukkende lægemiddelannoncer, der bortfalder. Øvrige annoncetyper, samt jobannoncering fortsætter som hidtil. Lægemiddelannoncer genererer en årlig indtægt på ca. 3,5 mio. kr.

Det vurderes, at en reduktion af sideantallet som konsekvens af et fravalg af lægemiddelannoncer vil være en forkert vej at gå. Dette skyldes, at omkostningen forbundet med produktion og distribution af et lidt tyndere blad kun vil være marginalt mindre. Samtidig

vil et tyndere blad kunne blive opfattet som mindre relevant af medlemmerne. Lægemiddelannoncer med tilhørende produktblade optager i gennemsnit 7-8 sider i hver af de 26 udgaver.

For at sikre at Ugeskriftet kan blive endnu mere fagligt relevant for medlemmet, vil Ugeskriftet derfor prioritere at bruge de ledige sider til videnskabelige artikler.

Ugeskriftet har hidtil måttet afvise fagligt stærke og relevante videnskabelige artikler. De ledige sider svarer til 2 lange statusartikler pr. blad, altså godt 50 substantielle artikler pr. år. Et større antal videnskabelige artikler vil understrege Ugeskriftets placering som danske lægers lægevidenskabelige blad.

At publicere flere videnskabelige artikler vil betyde en merudgift. Der er direkte udgifter associeret med artikel-produktionen. Ugeskriftet vurderer dog, at der er flere områder, der kan optimeres i den nuværende procedure, hvorfor den samlede meromkostning kan begrænses.

Rent praktisk kan lægemiddelannoncer først ophøre fra 1. januar 2021. Det handler først og fremmest om praktikaliteter – Ugeskriftets udgivelser skal laves om. Dernæst handler det om aftaler med både annoncører og bureau, der i begges tilfælde skal genforhandles.