

# Lægeforeningens budget 2018

Læge- og repræsentantskabsmødet 28.-29. april 2017.



## Indholdsfortegnelse

Indledning	2
Grundlæggende forudsætninger i budgettet	3
Personaleressourcer	4
Hoved- og nøgletal	5
Indtægter	6
Nyt medlemssystem	6
Uddannelse, forskning og karriere	7
Gennemgang af formålsområderne	8
Bilag: Budget 2018 i tal	17

## Indledning

Lægeforeningen styrer sin økonomi ud fra formål. Fordelen er, at det sikrer en større målretning af økonomien i forhold til de formål, som Lægeforeningen skal opfylde. Rapporteringen bliver dermed mere informativ i forhold til repræsentantskab og medlemmer.

Budgettet er opdelt efter foreningens 4 hovedformål:

- Stands- og sundhedspolitisk virksomhed
- Uddannelsesvirksomhed
- Medlemsrettet virksomhed
- Fælles administration

Hvert formål specificeres i forskellige delformål/delaktiviteter, som f.eks. demokratiske aktiviteter, standspolitiske og sundhedspolitiske aktiviteter.

# 1. Grundlæggende forudsætninger i budgettet

De væsentligste forudsætninger vedrører:

- Uændret kontingent og medlemsfremgang (se 1.1)
- Annoncesalg i Ugeskriftet (se 1.2)
- Uændret aktivitetsniveau (se 1.3)

## 1.1 Kontingentindtægter

Budgettet er udarbejdet ud fra en forudsætning om et uændret kontingent i forhold til 2017.

Kontingentet for 2018 for et fuldt betalende medlem bliver dermed på 3.998 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 220 kr. fra 2013 til 2016.

Udviklingen er illustreret nedenfor:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Kontingent – fuldt betalende	4.218	4.218	4.218	4.218	4.218	4.068	3.998	3.998	3.998
Inflation	2,8%	2,4%	2,1%	0,7%	0,4%	0,4%	0,5%	1,7%	2,4%
2010-kontingent inflationsjusteret	4.218	4.338	4.444	4.536	4.569	4.587	4.606	4.629	4.707
Gennemsnitligt kontingent	3.446	3.440	3.447	3.455	3.380	3.426	3.354	3.332	3.331
Gns. i forhold til fuldt kontingent	81,7 %	81,6 %	81,7 %	81,9 %	82,1%	84,2 %	83,9 %	83,3 %	83,3 %

Det ses, at den nominelle reduktion på 220 kr. om året for et fuldbetalende medlem fra 2010 svarer til en reduktion på 709 kr., når der tages hensyn til inflation. Det ses endvidere, at den gennemsnitlige kontingentbetaling for medlemmerne udgør mellem 82 % og 84 % af et fuldt kontingent, hvilket skyldes, at det er vedtaget at give rabatter til særlige grupper, primært nye kandidater (indfasning over 5 år) og pensionister (½ kontingent).

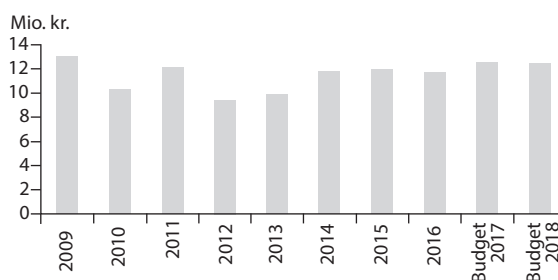
Selv med et uændret kontingent pr. medlem kan Lægeforeningen forvente at få en stigning i de samlede kontingentindtægter. Det skyldes, at der uddannes flere læger end der fragår (udmeldelse, pensionering og død). Da Lægeforeningens kontingentstruktur betyder, at nyuddannede læger de første år har reduceret 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 udviklingen i antallet af pensionerede medlemmer.

Af de sidste 5 årgange af nyuddannede læger er ca. 800 om året blevet medlemmer. Den årlige afgang af medlemmer er ca. 400 fordelt ligeligt

mellem dødsfald, egen udmeldelse og udmeldelse som følge af restance mv. Derudover er der en tilgang af medlemmer, der har taget deres uddannelse udenfor Danmark. Der forventes således en samlet tilvækst på knapt 400 fuldt betalende medlemmer og samtidig en tilvækst i antallet af pensionister på ca. 180 om året. Forudsætninger for medlemsvæksten og konsekvenser heraf vil blive gennemgået nærmere i afsnit 4.1.

## 1.2 Ugeskriftet - annonceindtægter

Annonceindtægterne har – efter outsourcing ultimo 2013 – fundet et nyt stabilt leje, hvor tidligere års nedgang er vendt.



### 1.3 Aktivitetsniveau

Budgettet er udarbejdet med et uændret politisk aktivitetsniveau for øje, men med korrektion for

de beslutninger, der løbende træffes om nye og ændrede aktiviteter.

## 2. Personaleressourcer

Som led i budgetprocessen bliver de ansvarlige chefer bedt om at melde deres forventning til budget inden for eget område ind baseret på den grundlæggende forudsætning om uændret aktivitetsniveau.

I forbindelse med budget 2018 har fokus været på at sikre, at organisationen er gearret til de omstillinger, som det nye medlemsprojekt og fokus på medlemmerne vil medføre. I løbet af 2017 skal vi høste gevinsterne ved automatiseringen af forretningsgange, som det nye medlemssystem giver mulighed for.

Det ses, at der forventes en nedjustering som konsekvens af implementeringen af nyt medlemssystem, primært i Medlemsservice. Samtidig flyttes opgaven med håndtering af kontingentopkrævnin-gen til et nyt debitorteam under økonomi. Denne opgave forventes håndteret indenfor økonomiområdet uden tilførsel af yderligere årsværk.

### Årsværk

	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Ændring
Sundheds- og standspolitik	17,2	16,7	16,7	0,0
Uddannelsesområdet	6,9	6,9	6,9	0,0
Særligt medlemsrettede aktiviteter	61,0	60,5	58,9	-1,6
Fælles administration	32,8	32,3	31,9	-0,5
<b>Lægeforeningen i alt</b>	<b>117,8</b>	<b>116,4</b>	<b>114,3</b>	<b>-2,1</b>
Vidensråd	3,0	3,0	3,0	0,0
<b>I alt</b>	<b>120,8</b>	<b>119,4</b>	<b>117,3</b>	<b>-2,1</b>

### 3. Hoved- og nøgletal

Nedenfor er vist hoved- og nøgletal for budget 2018. Til sammenligning er vist de vedtagne budgetter for 2016 og 2017, samt de realiserede tal for 2016.

Resultatopgørelse Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
Kontingenter fra medlemmer	17	94.023	94.232	96.109	98.000	1.891
<b>Sundheds- og standspolitisk virksomhed</b>						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.037	-6.599	-6.750	-7.620	-869
Standspolitiske aktiviteter	2	-4.099	-4.493	-4.432	-4.657	-225
Sundhedspolitiske aktiviteter	3	-12.054	-12.368	-12.704	-13.132	-428
<b>Sundheds- og standspolitik i alt</b>		<b>-21.190</b>	<b>-23.460</b>	<b>-23.886</b>	<b>-25.409</b>	<b>-1.523</b>
<b>Uddannelsesvirksomhed</b>						
Uddannelse og forskningspolitik	4	-2.989	-3.069	-3.077	-3.504	-427
Efteruddannelsesvirksomhed	5	-1.534	-1.525	-1.645	-2.031	-385
<b>Uddannelsesvirksomhed i alt</b>		<b>-4.523</b>	<b>-4.594</b>	<b>-4.723</b>	<b>-5.535</b>	<b>-812</b>
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed</b>						
Publikationer	6	-14.519	-14.632	-15.180	-14.239	940
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	7	-1.141	-1.209	-1.283	-1.353	-71
Regionale aktiviteter	8	-3.917	-3.651	-3.571	-4.292	-721
Medlemsstøtte og rådgivning	9	-4.385	-4.148	-4.405	-2.815	1.590
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed i alt</b>		<b>-23.961</b>	<b>-23.640</b>	<b>-24.438</b>	<b>-22.700</b>	<b>1.738</b>
<b>Fælles administration</b>						
Møde- og arrangementsservice	10	-1.280	-1.657	-1.401	-1.624	-223
Reception og dokumentation	11	-1.878	-1.852	-1.487	-1.517	-30
Ejendoms- og teknisk service	12	-8.557	-7.610	-7.558	-8.329	-771
Ledelse, økonomi og Human Ressource	13	-7.438	-11.053	-10.169	-11.683	-1.513
It-service	14	-20.808	-22.254	-22.961	-23.232	-271
<b>Fælles administration i alt</b>		<b>-39.960</b>	<b>-44.425</b>	<b>-43.576</b>	<b>-46.385</b>	<b>-2.809</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.389</b>	<b>-1.888</b>	<b>-514</b>	<b>-2.029</b>	<b>-1.515</b>
Finansielle poster	15	-319	-700	-1.300	-1.398	-98
<b>Resultat før skat og særlige aktiviteter</b>		<b>4.070</b>	<b>-2.588</b>	<b>-1.814</b>	<b>-3.427</b>	<b>-1.613</b>
<b>Aktiviteter hensat under egenkapitalen</b>						
Øremærkede regionale aktiviteter	8	-732	-1.060	-1.060	-1.060	0
Skat af årets resultat	16	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3.338</b>	<b>-3.648</b>	<b>-2.874</b>	<b>-4.487</b>	<b>-1.613</b>

Det ses, at det indstilles, at der for 2018 budgetteres med et negativt resultat på ca. 3,4 mio. kr. før omkostninger til øremærkede regionale aktiviteter. Det indebærer, at en væsentlig del af den

forventede omkostning vedrørende medlemsprojektet finansieres af egenkapitalen, jfr. bestyrelsens tidligere beslutning herom.

## 4. Indtægter

### 4.1 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 er kontingentet uændret. Det foreslås, at kontingentet for 2018 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 samlet medlemstilgang på 556 medlemmer i 2018. I lighed med tidligere år ligger en pæn del af væksten (1/3) 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. Således udgjorde gruppen af ikke-erhvervsaktive pr. 1.1.2009 3.022 mod 4.539 8 år senere, dvs. en tilvækst på 1.517 ikke-erhvervsaktive over perioden eller knapt 200 om året.

Effekten af at fastholde kontingentet uændret er, at den samlede kontingentindtægt forventes at stige med ca. 1,9 mio. kr. i forhold til 2017.

### 4.2 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 renovering af ejendommen. Det lave renteniveau, som har kendetegnet markedet, forventes at fortsætte, hvorved de finansielle indtægter fortsat vil være på det nuværende lave niveau.

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.

## 5. Nyt medlemssystem

I foråret 2017 tages det nye medlemssystem i brug. Budgetmæssigt betyder det, at regnskabet fra ibrugtagningsdatoen belastes med afskrivninger på den samlede investering. De årlige afskrivninger bliver ca. 3,4 mio. kr. Over de kommende år færdigafskrives til gengæld en række tidligere IT-investeringer. Nedenfor er vist en oversigt over udviklingen i de samlede IT-afskrivninger i perioden 2014-2020. Det ses, at det nye medlemssystem kommer til at betyde en væsentlig stigning i de samlede IT-afskrivninger i perioden 2017-19. Hvor IT-afskrivningerne i 2016 udgjorde 3,1 mio. kr., bliver

afskrivningerne i 2018 på 5,7 mio. kr., hvilket er en stigning på 2,6 mio. kr.

I 2020 er investeringen i SAP imidlertid færdigafskrevet, hvilket betyder et fald næsten tilbage til 2016-niveauet, nemlig samlede IT-afskrivninger på 3,7 mio. kr., såfremt der ikke iværksættes nye store IT-projekter. Medlemssystemet bliver regnskabsmæssigt afskrevet over 5 år, hvilket betyder, at 2021 er sidste år med store IT-afskrivninger på nuværende systemer.

Beløb i 1.000 DKK	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
SAP	2.286	2.286	2.286	2.286	2.286	2.286	299
Medlemssystem	0	0	0	2.572	3.430	3.430	3.430
Video	60	60	15	0	0	0	0
Netværk	200	200	200	0	0	0	0
Ugeskriftet.dk	445	445	445	288	0	0	0
Woodwing	142	142	118	46	0	0	0
	<b>3.133</b>	<b>3.133</b>	<b>3.063</b>	<b>5.193</b>	<b>5.716</b>	<b>5.716</b>	<b>3.729</b>

Ud over afskrivninger har medlemsprojektet også betydet en væsentlig stigning i omkostningerne til licenser og serverdrift. Det nye medlemssystem har årlige licensomkostninger på ca. 1,7 mio. kr. Der var ikke nogen direkte licensomkostninger på det hidtidige medlemssystem. Det hidtidige medlemsystem blev drevet på en Oracle-plattform, som medfører årlige licensomkostninger på ca. 500 t.kr. I kraft af skiftet af medlemssystem kan Oracle-plattformen nu udfases. Arbejdet med at udfase/overføre resterende programmer til ny platform har været planlagt længe og forventes gennemført i løbet af 2017 og starten af 2018. Dermed kan der realiseres en besparelse på licensomkostningerne på ca. 250 t.kr. i 2018 og de fulde 500 t.kr. i 2019.

Driften af det nye medlemssystem har betydet en væsentlig udvidelse af kravet til serverkapacitet. Som følge af den gennemførte outsourcing af serverdriften til ATEA har Lægeforeningen undgået en væsentlig investering. Udvidelsen af serverkapaciteten medfører imidlertid en forøgelse af omkostningerne til den løbende serverdrift. Da de nye systemer har skullet etableres primo 2016 og udfasningen af gamle systemer først kan ske i større omfang efter ibrugtagningen af medlemsystemet i foråret 2017, er der en væsentlig meromkostning til serverdriften i overgangsperioden.

For 2016 har meromkostningen til serverdrift været på 1,2 mio. kr. Det er imidlertid forventningen, at omkostningerne til serverdrift normaliseres i løbet af 2018 i takt med udfasningen af gamle systemer.

Et væsentligt element i aktiviteterne efter idriftsættelsen er at sikre, at der som forudsat bliver ryddet op i gamle systemer i et sådant omfang, at omkostningerne hertil kan elimineres. I forbindelse med overgangen til det nye dokumenthåndteringssystem F2 er det således sikret, at omkostningerne til det gamle dokumenthåndteringssystem Captia, som udgjorde ca. 0,6 mio. kr. om året, bortfalder allerede med virkning fra 2016. Med implementeringen af det nye medlemssystem og nyt læger.dk forventes det også at kunne udfase Oracle som teknisk platform, idet de nye systemer kører på Drupal som teknisk platform. Udfordringen her er imidlertid, at flere andre systemer stadig anvender Oracle, hvorfor der i løbet af 2017 skal ske konvertering af disse systemer. Det væsentligste tilbageværende system på Oracle-plattformen er intranettet. Det er i budgettet forudsat, at udfasningen af Oracle kan gennemføres i løbet af 2018. Omkostningerne til licens og vedligeholdelse af Oracle har ligget i niveauet 0,6 mio. kr. årligt. Herudover følges løbende op på realisering af gevinster afledt af systemet.

## 6. Uddannelse, forskning og karriere

De samlede aktiviteter på området vil blive realiseret indenfor den ramme, som foreligger. I budget 2018 er forudsat et aktivitetsniveau svarende til 2016 og 2017. Graden af kontingentdækning af aktiviteterne vil være på samme niveau som de

forudgående år. Området har imidlertid stigende nettoudgifter, idet der forventes en lavere aktivitet på de kurser, som tidligere har båret en væsentlig del af indtjeningen på kurserne.

## 7. Gennemgang af formålsområderne

### 7.1. Sundheds- og standspolitik

De samlede udgifter fordeler sig således:

Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Sundheds- og standspolitik virksomhed</b>						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.037	-6.599	-6.750	-7.620	-869
Standspolitiske aktiviteter	2	-4.099	-4.493	-4.432	-4.657	-225
Sundhedspolitiske aktiviteter	3	-12.054	-12.368	-12.704	-13.132	-428
<b>Sundheds- og standspolitik i alt</b>		<b>-21.190</b>	<b>-23.460</b>	<b>-23.886</b>	<b>-25.409</b>	<b>-1.523</b>

#### 7.1.1. Direkte demokratiske aktiviteter

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 1. Demokratiske aktiviteter</b>					
Bestyrelsen	-4.210	-5.668	-5.588	-6.440	-852
Repræsentantskabet (netto)	-582	-568	-571	-575	-4
Vedtægtsrelaterede demokratiske aktiviteter	-245	-363	-591	-605	-13
<b>Demokratiske aktiviteter i alt</b>	<b>-5.037</b>	<b>-6.599</b>	<b>-6.750</b>	<b>-7.620</b>	<b>-869</b>

Dette område omfatter udgifter som følge af Lægeforeningens demokratiske organisation:

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. Der forventes afholdt 3 regionsmøder. Til Foreningen af Pensionerede Læger er afsat 521 t.kr., hvoraf de 53 t.kr. er direkte medgåede omkostninger til sekretariatsbetjeningen af FPL.



### 7.1.2. Standspolitiske aktiviteter

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 2. Standspolitiske aktiviteter</b>					
Indtægter	29	70	70	51	-19
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-3.451	-3.635	-3.512	-3.668	-156
Aktiviteter og arbejdsgrupper	-677	-798	-890	-941	-51
Eksterne samarbejdsrelationer	0	-130	-100	-100	0
<b>Standspolitiske aktiviteter</b>	<b>-4.099</b>	<b>-4.493</b>	<b>-4.432</b>	<b>-4.657</b>	<b>-225</b>

De *administrative omkostninger* udgøres af udgifter til dele af Profession & Jura.

Under aktiviteter og arbejdsgrupper er budgetteret udgifter til: Lægeetisk Nævn, Etisk Udvalg, Disciplinærnævnet, samt det forebyggende arbejde med selvjustits.

Eksterne samarbejdsrelationer har et særskilt budget, der muliggør samarbejde med udenlandske samarbejdspartnere i WMA regi.

### 7.1.3. Sundhedspolitiske aktiviteter

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 3. Sundhedspolitiske aktiviteter</b>					
Indtægter	3	0	0	0	0
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-10.051	-9.842	-10.153	-10.497	-345
International aktivitet	-1.170	-1.425	-1.446	-1.420	26
Aktiviteter og arbejdsgrupper	-336	-601	-605	-715	-110
Vidensråd, Lægeforeningens andel	-500	-500	-500	-500	0
<b>Sundhedspolitiske aktiviteter i alt</b>	<b>-12.054</b>	<b>-12.368</b>	<b>-12.704</b>	<b>-13.132</b>	<b>-429</b>

De *administrative omkostninger* omfatter udgifter inden for området Sundhedspolitik og kommunikation.

De *Internationale udgifter* dækker rejse- og mødeaktivitet til møder centreret om WMA (Verdenslægeforeningen), CPME (Den europæiske Lægeforening), Nordiske møder samt møder i

Internationalt Udvalg. Omfatter også kontingenter til WMA og CPME.

I omkostningerne til aktiviteter og arbejdsgrupper er der i lighed med tidligere år afsat 100 t.kr. til nye sundhedspolitiske satsningsområder, således at der er mulighed for efter behov at igangsætte nye ad hoc grupper eller særlige initiativer.

## 7.2. Uddannelsesvirksomhed

Uddannelsesvirksomheden består af to hovedområder: Den uddannelsespolitiske del og den del,

der er relateret til efteruddannelsesvirksomhed i form af kurser m.v.

Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Uddannelsesvirksomhed</b>						
Uddannelse og forskningspolitik	4	-2.989	-3.069	-3.077	-3.504	-427
Efteruddannelsesvirksomhed	5	-1.534	-1.525	-1.645	-2.031	-385
<b>Uddannelsesvirksomhed i alt</b>		<b>-4.523</b>	<b>-4.594</b>	<b>-4.723</b>	<b>-5.535</b>	<b>-812</b>

Aktiviteten på området er beskrevet i afsnit 6. I budget 2018 er forudsat et uændret aktivitetsniveau

og en samlet kontingentdækning af aktiviteterne i samme niveau som for tidligere perioder.

### 7.2.1. Uddannelses- og forskningspolitik

Beløb i 1.000 DKK		Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 4. Uddannelse- og forskningspolitik</b>						
Administrative omkostninger		-2.669	-2.483	-2.539	-2.790	-251
Aktiviteter og arbejdsgrupper		-319	-586	-539	-714	-176
<b>Uddannelse- og forskningspolitik</b>		<b>-2.989</b>	<b>-3.069</b>	<b>-3.077</b>	<b>-3.504</b>	<b>-427</b>

De administrative omkostninger omfatter sekretariatet, der betjener Lægeforeningens Udvalg vedr. Uddannelse og Forskning (UUF) og en række arbejdsgrupper.

Sekretariatet og udvalgene varetager uddannelsespolitiske spørgsmål i relation til præ- og postgraduat uddannelse, efteruddannelse samt forskningspolitiske spørgsmål.

UUF afholder 4-5 møder årligt samt et årlig temamøde. Udvalgsmedlemmer og sekretariat deltager som suppleanter eller medlemmer i Det Nationale Råd for Lægers Videreuddannelse samt en række eksterne udvalg, arbejdsgrupper og møder under DNRLV, i Sundhedsstyrelsen, Danske Regioner mv.

### 7.2.2. Efteruddannelsesvirksomhed

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 5. Efteruddannelsesvirksomhed</b>					
Indtægter	3.051	4.148	4.140	3.310	-830
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-2.837	-2.695	-2.785	-3.001	-215
Efteruddannelsesaktiviteter	-1.748	-2.978	-3.000	-2.340	660
<b>Efteruddannelsesvirksomhed i alt</b>	<b>-1.534</b>	<b>-1.525</b>	<b>-1.645</b>	<b>-2.031</b>	<b>-385</b>

Sekretariatet tilrettelægger traditionelle kurser, men også workshops, masterclasses, 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 karrierevejledning, mentorordninger, coaching og netværk for medlemmerne og gennemfører analyser vedr. uddannelsesforhold og professionen i øvrigt. Sekretariatet samarbejder med relevante eksterne aktører om at sikre relevante nye uddannelsesforløb og projekter, herunder e-læringsaktiviteter og bistår f.eks. med Lægemødet og andre større arrangementer.

### 7.3. Særlig medlemsrettet virksomhed

Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed</b>						
Publikationer	6	-14.519	-14.632	-15.180	-14.239	940
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	7	-1.141	-1.209	-1.283	-1.353	-71
Regionale aktiviteter	8	-3.917	-3.651	-3.571	-4.292	-721
Medlemsstøtte og rådgivning	9	-4.385	-4.148	-4.405	-2.815	1.590
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed i alt</b>		<b>-23.961</b>	<b>-23.640</b>	<b>-24.438</b>	<b>-22.700</b>	<b>1.738</b>

### 7.3.1. Publikationer

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 6. Publikationer</b>					
<b>Indtægter:</b>					
Annoncesalg	11.555	12.065	12.000	12.500	500
Abonnementssalg	1.142	1.220	1.200	1.200	0
Andet	1.519	1.340	1.602	1.020	-582
<b>Omkostninger:</b>					
Danish Medical Journal (DMJ)	-523	-993	-535	-560	-25
Bibliotek for Læger	-313	-324	-285	-285	0
Ugeskrift for Lægers redaktion	-14.199	-10.879	-13.655	-13.291	363
Ugeskrift for Lægers produktion	-14.258	-17.596	-16.041	-15.412	630
Lægehåndbogen	559	534	534	589	54
<b>Publikationer i alt</b>	<b>-14.519</b>	<b>-14.632</b>	<b>-15.180</b>	<b>-14.239</b>	<b>940</b>

Lægforeningen udgiver en række medlemsrettede publikationer: Ugeskriftet, netpublikationen Danish Medical Journal og Bibliotek for Læger.

Ugeskriftet forudsættes at udkomme med 26 trykte numre pr. år, som udsendes til medlemmer og abonnenter med posten. Ugeskriftet forventes at udkomme med 2.600 sider hvert år, hvoraf cirka 40 procent er videnskabelige artikler. Derudover udkommer Ugeskriftet og Danish Medical Journal (DMJ) elektronisk og kan læses via en app. I 2016 var det 79 artikler og 52 afhandlinger.

Bibliotek for Læger udkommer 4 gange årligt med et samlet sidetal på ca. 400.

Alle medlemmer med en e-mail adresse får hver mandag i udgivelsessæsonen tilsendt en mail med en oversigt over det kommende nummer plus en

bladversion. Endvidere bliver alle tilbudt at modtage det daglige nyhedsbrev.

Ugeskriftet har sin egen hjemmeside. Alt publiceres på hjemmesiden, som dermed er den samlede udgivelse. Den trykte udgave af Ugeskriftet indeholder ikke den samme mængde stof. Ugeskriftet.dk har mere end 120.000 besøgende pr. måned og indeholder alt fra det trykte medie plus ekstra indhold i form af daglige nyheder, blogs, web-tv og podcast.

Udviklingen i annonceindtægterne er nærmere beskrevet i afsnit 1.2.

Den samlede publikationsomkostning for 2018 forventes at være 14,8 mio. kr. mod 15,2 mio. kr. i budget 2017, hvilket svarer til 504 kr. pr. medlem i 2018 mod 526 kr. for 2017.

### 7.3.2. Sekretariatsbistand til videnskabelige selskaber

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 7. Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber</b>					
Indtægter	1.204	1.060	1.060	1.060	0
<u>Omkostninger:</u>					
Fællessekretariatet	-2.344	-2.269	-2.343	-2.413	-71
<b>Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber i alt</b>	<b>-1.141</b>	<b>-1.209</b>	<b>-1.283</b>	<b>-1.353</b>	<b>-71</b>

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.

### 7.3.3. Regionerne

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 8. Regionale aktiviteter</b>					
Indtægter	15.684	16.710	17.406	18.498	1.092
<u>Omkostninger:</u>					
LF Regioner	-20.333	-21.421	-22.036	-23.850	-1.813
<b>Subtotal</b>	<b>-4.649</b>	<b>-4.711</b>	<b>-4.631</b>	<b>-5.352</b>	<b>-721</b>
Heraf øremærkede regionale aktiviteter finansieret via disponeret egenkapital	-732	-1.060	-1.060	-1.060	0
<b>Regionale aktiviteter i alt</b>	<b>-3.917</b>	<b>-3.651</b>	<b>-3.571</b>	<b>-4.292</b>	<b>-721</b>

De regionale aktiviteter består dels af opgaver, som den enkelte region løser for de forhandlingsberettigede foreninger, dels af stands- og sundhedspolitiske opgaver i forhold til koordinationsforum og nedsatte udvalg. Der indgås årligt aftaler mellem hver af de forhandlingsberettigede foreninger og Lægeforeningen om ressourcetrækket og betalingen. Hovedparten af aktiviteten er knyttet til de forhandlingsberettigede foreninger i form af bistand til tillidsmænd, praksisudvalg og medlemmer i regionerne.

Den regionale aktivitetspulje giver mulighed for, at det enkelte koordinationsforum kan søge udvalget, der fordeler midlerne, om hel eller delvis dækning af regionale aktiviteter. Det kommer medlemmer

fra alle tre foreninger til gode, og midlerne ligger ud over budgettet. Der aflægges særskilt regnskab for puljen. Der forventes en mindre opjustering af den regionale aktivitet som følge af en større efterspørgsel fra de forhandlingsberettigede foreninger. Der er således tale om en fuldt finansieret forøgelse af aktiviteten.

Trækket på den regionale aktivitetspulje dækkes af en hensættelse under egenkapitalen, som er de tidligere lægekredsforeningers egenkapital ved fusionen med Lægeforeningen minus brugte midler. Regnskabsmæssigt udgiftsføres trækket på aktivitetspuljen imidlertid i Lægeforeningens resultatopgørelse.

### 7.3.4. Medlemsstøtte og -rådgivning

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 9. Medlemsstøtte og rådgivning</b>					
Indtægter	7.668	7.554	7.554	8.861	1.307
<u>Omkostninger:</u>					
Medlemsstøtte	-2.275	-2.177	-2.949	-2.988	-40
Medlemsrådgivning	-1.529	-1.490	-1.259	-1.431	-172
Medlemsservice	-7.302	-7.240	-6.838	-5.926	912
Kandidatfester	-947	-795	-914	-1.331	-417
<b>Medlemsstøtte og rådgivning i alt</b>	<b>-4.385</b>	<b>-4.148</b>	<b>-4.405</b>	<b>-2.815</b>	<b>1.590</b>

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 kontingentoprævning for ca. 250 forskellige foreninger.

Herudover ydes medlemsservice i forbindelse med de særlige medlemsfordele som Lægeforeningen udbyder som gruppelevsforikringer, lægeansvarsforikring, abonnementer, medlemskort etc. Der er ca. 14.000 læger, der anvender Lægeforeningens forsikringsordninger.

Der påregnes afholdt *kandidatfester* i København, Odense, Århus og Aalborg. Som følge af stor popularitet forventes antallet af kandidatfester udvidet til 10 i 2018, hvilket medfører stigende udgifter, men også indtægter, da stigningen i deltagerantallet skyldes flere ledsagere, som betaler for deres deltagelse.

### 7.4. Fælles administration

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

Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Fællesadministration</b>						
Møde- og arrangementservice	10	-1.280	-1.657	-1.401	-1.624	-223
Reception og dokumentation	11	-1.878	-1.852	-1.487	-1.517	-30
Ejendoms- og teknisk service	12	-8.557	-7.610	-7.558	-8.329	-771
Ledelse, økonomi og Human Ressource	13	-7.438	-11.053	-10.169	-11.683	-1.513
It-service	14	-20.808	-22.254	-22.961	-23.232	-271
<b>Fælles administration i alt</b>		<b>-39.960</b>	<b>-44.425</b>	<b>-43.576</b>	<b>-46.385</b>	<b>-2.809</b>

#### 7.4.1. Møde- og arrangementsservice

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 10. Møde- &amp; arrangementsservice</b>					
Indtægter	6.279	5.900	6.014	5.856	-158
Omkostninger:	-7.559	-7.557	-7.415	-7.480	-65
<b>Møde- &amp; arrangementsservice i alt</b>	<b>-1.280</b>	<b>-1.657</b>	<b>-1.401</b>	<b>-1.624</b>	<b>-223</b>

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 alle husets medarbejdere, kaffeordning etc.

Bemandingen er reduceret ved naturlig afgang, hvilket slår igennem på omkostningerne.

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.

#### 7.4.2 Reception- og dokumentationsservice

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 11. Reception &amp; dokumentation</b>					
Reception og dokumentation	-1.878	-1.852	-1.487	-1.517	-30
<b>Reception &amp; dokumentation i alt</b>	<b>-1.878</b>	<b>-1.852</b>	<b>-1.487</b>	<b>-1.517</b>	<b>-30</b>

*Reception- og dokumentationsservice* er fælles for hele huset og omfatter modtagelse af gæster, telefonservice, modtageservice og håndtering og distribution af elektronisk korrespondance og andet materiale.

I forbindelse med omlægning af dokumentationsfunktionen som følge af nyt dokumenthåndteringssystem er der sket reduktion i personaleforbruget på området.

#### 7.4.3. Ejendomsservice

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 12. Ejendoms- og teknisk service</b>					
Indtægter	5.407	4.360	5.712	5.651	-61
<u>Omkostninger:</u>					
Ejendomsservice	-11.364	-9.759	-11.074	-11.657	-582
Teknisk service	-2.600	-2.211	-2.195	-2.323	-128
<b>Ejendoms- og teknisk service i alt</b>	<b>-8.557</b>	<b>-7.610</b>	<b>-7.558</b>	<b>-8.329</b>	<b>-771</b>

*Ejendomsservice* er en del af området IT & Service og står for ejendommens daglige drift og vedligeholdelse. Udgifter til rengøring, sikring af bygning, husleje, forsikringer, skatter samt løbende vedligeholdelsesudgifter henføres hertil. Herudover er

afskrivninger som følge af den 10-årige drifts- og vedligeholdelsesplan en del af udgifterne.

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

#### 7.4.4. Ledelse, økonomi og HR

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 13. Ledelse, økonomi og Human Ressources</b>					
Indtægter	5.728	4.741	5.257	5.043	-214
<u>Omkostninger:</u>					
Økonomi	-7.129	-6.765	-7.043	-6.175	868
Ledelse og Human Ressources	-6.037	-9.029	-8.384	-10.551	-2.168
<b>Ledelse, økonomi og Human Ressources i alt</b>	<b>-7.438</b>	<b>-11.053</b>	<b>-10.169</b>	<b>-11.683</b>	<b>-1.513</b>

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

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

#### 7.4.5. IT-service

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 14. IT-service</b>					
Indtægter	4.996	3.620	4.032	4.797	765
<u>Omkostninger:</u>					
IT-Administration	-3.105	-1.325	-1.155	-3.094	-1.939
IT-Drift- og support	-13.900	-13.715	-13.704	-14.960	-1.256
IT-Metode og leverancestyring	-2.226	-3.121	-2.949	-2.976	-26
IT-Udvikling	-6.572	-7.712	-9.185	-7.000	2.185
<b>IT-service i alt</b>	<b>-20.808</b>	<b>-22.254</b>	<b>-22.961</b>	<b>-23.232</b>	<b>-271</b>

IT Service, der er en del af området IT & Service, omfatter udgifter til drift og udvikling af IT samt af 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. 1½ årsværk og betjener ca. 220 pc-arbejdspladser heraf ca. 25 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 (f.eks. videomødesystem og smartboards).

Som omtalt i afsnit 1.3 vil omkostningerne til medlemsprojektet først belaste regnskabet fra idrifttagelsen i foråret 2017. I en overgangsperiode vil der være forøgede omkostninger som følge af omkostningerne til afskrivning og drift (licenser mv.) til det nye system. I løbet af 2017 og 2018 forventes imidlertid besparelser, som følge af især nedlæggelsen af gamle systemer. Der forventes imidlertid at være en midlertidig stigning i omkostningsniveauet på området, som slår igennem i budget for 2018.



# Bilag: Budget 2018 i tal

Resultatopgørelse Beløb i 1.000 DKK	Note	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Kontingenter fra medlemmer</b>	17	94.023	94.232	96.109	98.000	1.891
Sundheds- og standspolitisk virksomhed						
Demokratiske aktiviteter	1	-5.037	-6.599	-6.750	-7.620	-869
Standspolitiske aktiviteter	2	-4.099	-4.493	-4.432	-4.657	-225
Sundhedspolitiske aktiviteter	3	-12.054	-12.368	-12.704	-13.132	-428
<b>Sundheds- og standspolitisk virksomhed i alt</b>		<b>-21.190</b>	<b>-23.460</b>	<b>-23.886</b>	<b>-25.409</b>	<b>-1.523</b>
<b>Uddannelsesvirksomhed</b>						
Uddannelse og forskningspolitik	4	-2.989	-3.069	-3.077	-3.504	-42
Efteruddannelsesvirksomhed	5	-1.534	-1.525	-1.645	-2.031	-385
<b>Uddannelsesvirksomhed i alt</b>		<b>-4.523</b>	<b>-4.594</b>	<b>-4.723</b>	<b>-5.535</b>	<b>-812</b>
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed</b>						
Publikationer	6	-14.519	-14.632	-15.180	-14.239	940
Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber	7	-1.141	-1.209	-1.283	-1.353	-71
Regionale aktiviteter	8	-3.917	-3.651	-3.571	-4.292	-721
Medlemsstøtte og rådgivning	9	-4.385	-4.148	-4.405	-2.815	1.590
<b>Særlig medlemsrettet virksomhed i alt</b>		<b>-23.961</b>	<b>-23.640</b>	<b>-24.438</b>	<b>-22.700</b>	<b>1.738</b>
<b>Fælles administration</b>						
Møde- og arrangementservice	10	-1.280	-1.657	-1.401	-1.624	-223
Reception og dokumentation	11	-1.878	-1.852	-1.487	-1.517	-30
Ejendoms- og teknisk service	12	-8.557	-7.610	-7.558	-8.329	-771
Ledelse, økonomi og Human Ressource	13	-7.438	-11.053	-10.169	-11.683	-1.513
It-service	14	-20.808	-22.254	-22.961	-23.232	-271
<b>Fælles administration i alt</b>		<b>-39.960</b>	<b>-44.425</b>	<b>-43.576</b>	<b>-46.385</b>	<b>-2.809</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>4.389</b>	<b>-1.888</b>	<b>-514</b>	<b>-2.029</b>	<b>-1.515</b>
Finansielle poster	15	-319	-700	-1.300	-1.398	-98
<b>Resultat før skat og særlige aktiviteter</b>		<b>4.070</b>	<b>-2.588</b>	<b>-1.814</b>	<b>-3.427</b>	<b>-1.613</b>
Aktiviteter hensat under egenkapitalen						
Øremærkede regionale aktiviteter	8	-732	-1.060	-1.060	-1.060	0
Skat af årets resultat	16	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3.338</b>	<b>-3.648</b>	<b>-2.874</b>	<b>-4.487</b>	<b>-1.613</b>

## Bilag: Budget 2018 i tal, fortsat

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 1. Demokratiske aktiviteter</b>					
Bestyrelsen	-4.210	-5.668	-5.588	-6.440	-852
Repræsentantskabet (netto)	-582	-568	-571	-575	-4
Vedtægtsrelaterede demokratiske aktiviteter	-245	-363	-591	-605	-13
<b>Demokratiske aktiviteter i alt</b>	<b>-5.037</b>	<b>-6.599</b>	<b>-6.750</b>	<b>-7.620</b>	<b>-869</b>
<b>Note 2. Standspolitiske aktiviteter</b>					
Indtægter	29	70	70	51	-19
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-3.451	-3.635	-3.512	-3.668	-156
Aktiviteter og arbejdsgrupper	-677	-798	-890	-941	-51
Eksterne samarbejdsrelationer	0	-130	-100	-100	0
<b>Standspolitiske aktiviteter</b>	<b>-4.099</b>	<b>-4.493</b>	<b>-4.432</b>	<b>-4.657</b>	<b>-225</b>
<b>Note 3. Sundhedspolitiske aktiviteter</b>					
Indtægter	3	0	0	0	0
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-10.051	-9.842	-10.153	-10.497	-345
International aktivitet	-1.170	-1.425	-1.446	-1.420	26
Aktiviteter og arbejdsgrupper	-336	-601	-605	-715	-110
Vidensråd, Lægeforeningens andel	-500	-500	-500	-500	0
<b>Sundhedspolitiske aktiviteter i alt</b>	<b>-12.054</b>	<b>-12.368</b>	<b>-12.704</b>	<b>-13.132</b>	<b>-429</b>
<b>Vidensråd</b>					
<i>Samlet budget</i>	-3.862	-4.235	-3.442	-4.436	-994
<i>Eksternt finansieret</i>	3.362	3.736	2.942	3.936	994
<b>Lægeforeningens andel</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>
<i>Heraf lokaleomkostninger (andel i Fællesøkonomi)</i>	-280	-351	-351	-351	0
<i>Heraf IT-omkostninger (andel i Fællesøkonomi)</i>	-139	-149	-149	-149	0
<b>Vidensråd (netto)</b>	<b>-81</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Bilag: Budget 2018 i tal, fortsat

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 4. Uddannelse- og forskningspolitik</b>					
Administrative omkostninger	-2.669	-2.483	-2.539	-2.790	-251
Aktiviteter og arbejdsgrupper	-319	-586	-539	-714	-176
<b>Uddannelse- og forskningspolitik</b>	<b>-2.989</b>	<b>-3.069</b>	<b>-3.077</b>	<b>-3.504</b>	<b>-427</b>
<b>Note 5. Efteruddannelsesvirksomhed</b>					
<b>Indtægter</b>	3.051	4.148	4.140	3.310	-830
<u>Omkostninger:</u>					
Administrative omkostninger	-2.837	-2.695	-2.785	-3.001	-215
Efteruddannelsesaktiviteter	-1.748	-2.978	-3.000	-2.340	660
<b>Efteruddannelsesvirksomhed i alt</b>	<b>-1.534</b>	<b>-1.525</b>	<b>-1.645</b>	<b>-2.031</b>	<b>-385</b>
<b>Note 6. Publikationer</b>					
<u>Indtægter:</u>					
Annoncesalg	11.555	12.065	12.000	12.500	500
Abonnementssalg	1.142	1.220	1.200	1.200	0
Andet	1.519	1.340	1.602	1.020	-582
<u>Omkostninger:</u>					
Danish Medical Journal (DMJ)	-523	-993	-535	-560	-25
Bibliotek for Læger	-313	-324	-285	-285	0
Ugeskrift for Lægers redaktion	-14.199	-10.879	-13.655	-13.291	363
Ugeskrift for Lægers produktion	-14.258	-17.596	-16.041	-15.412	630
Lægehåndbogen	559	534	534	589	54
<b>Publikationer i alt</b>	<b>-14.519</b>	<b>-14.632</b>	<b>-15.180</b>	<b>-14.239</b>	<b>940</b>
<b>Note 7. Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber</b>					
<b>Indtægter</b>	1.204	1.060	1.060	1.060	0
<u>Omkostninger:</u>	-2.344	-2.269	-2.343	-2.413	-71
<b>Sekretariatsbistand videnskabelige selskaber i alt</b>	<b>-1.141</b>	<b>-1.209</b>	<b>-1.283</b>	<b>-1.353</b>	<b>-71</b>

## Bilag: Budget 2018 i tal, fortsat

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 8. Regionale aktiviteter</b>					
Indtægter	15.684	16.710	17.406	18.498	1.092
<u>Omkostninger:</u>					
LF Regioner	-20.333	-21.421	-22.036	-23.850	-1.813
<b>Subtotal</b>	<b>-4.649</b>	<b>-4.711</b>	<b>-4.631</b>	<b>-5.352</b>	<b>-721</b>
Heraf øremærkede regionale aktiviteter finansieret via disponeret egenkapital	-732	-1.060	-1.060	-1.060	0
<b>Regionale aktiviteter i alt</b>	<b>-3.917</b>	<b>-3.651</b>	<b>-3.571</b>	<b>-4.292</b>	<b>-721</b>
<b>Note 9. Medlemsstøtte og rådgivning</b>					
Indtægter	7.668	7.554	7.554	8.861	1.307
<u>Omkostninger:</u>					
Medlemsstøtte	-2.275	-2.177	-2.949	-2.988	-40
Medlemsrådgivning	-1.529	-1.490	-1.259	-1.431	-172
Medlemsservice	-7.302	-7.240	-6.838	-5.926	912
Kandidatfester	-947	-795	-914	-1.331	-417
<b>Medlemsstøtte og rådgivning i alt</b>	<b>-4.385</b>	<b>-4.148</b>	<b>-4.405</b>	<b>-2.815</b>	<b>1.590</b>
<b>Note 10. Møde- &amp; arrangementservice</b>					
Indtægter	6.279	5.900	6.014	5.856	-158
<u>Omkostninger:</u>					
<b>Møde- &amp; arrangementservice i alt</b>	<b>-1.280</b>	<b>-1.657</b>	<b>-1.401</b>	<b>-1.624</b>	<b>-223</b>
<b>Note 11. Reception &amp; dokumentation</b>					
<u>Omkostninger:</u>					
<b>Reception &amp; dokumentation i alt</b>	<b>-1.878</b>	<b>-1.852</b>	<b>-1.487</b>	<b>-1.517</b>	<b>-30</b>
<b>Note 12. Ejendoms- og teknisk service</b>					
Indtægter	5.407	4.360	5.712	5.651	-61
<u>Omkostninger:</u>					
Ejendomsservice	-11.364	-9.759	-11.074	-11.657	-582
Teknisk service	-2.600	-2.211	-2.195	-2.323	-1.028
<b>Ejendoms- og teknisk service i alt</b>	<b>-8.557</b>	<b>-7.610</b>	<b>-7.558</b>	<b>-8.329</b>	<b>-771</b>

## Bilag: Budget 2018 i tal, fortsat

Beløb i 1.000 DKK	Regnskab 2016	Budget 2016	Budget 2017	Budget 2018	Afvigelse '18/'17
<b>Note 13. Ledelse, økonomi og Human Resources</b>					
Indtægter	5.728	4.741	5.257	5.043	-214
<u>Omkostninger:</u>					
Økonomi	-7.129	-6.765	-7.043	-6.175	868
Ledelse og Human Resources	-6.037	-9.029	-8.384	-10.551	-2.168
<b>Ledelse, økonomi og Human Resources i alt</b>	<b>-7.438</b>	<b>-11.053</b>	<b>-10.169</b>	<b>-11.683</b>	<b>-1.513</b>
<b>Note 14. IT-service</b>					
Indtægter	4.996	3.620	4.032	4.797	765
<u>Omkostninger:</u>					
IT-Administration	-3.105	-1.325	-1.155	-3.094	-1.939
IT-Drift- og support	-13.900	-13.715	-13.704	-14.960	-1.256
IT-Metode og leverancestyring	-2.226	-3.121	-2.949	-2.976	-26
IT-Udvikling	-6.572	-7.712	-9.185	-7.000	2.185
<b>IT-service i alt</b>	<b>-20.808</b>	<b>-22.254</b>	<b>-22.961</b>	<b>-23.232</b>	<b>-271</b>
<b>Note 15. Finansielle poster</b>					
Renteindtægter og udbytte	767	1.200	500	452	-48
Renteomkostninger	-1.537	-1.900	-1.800	-1.850	-50
Kursregulering værdipapirer	451	0	0	0	0
<b>Finansielle poster i alt</b>	<b>-319</b>	<b>-700</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.398</b>	<b>-98</b>
<b>Note 16. Skat af årets resultat</b>					
Selskabsskat	0	0	0	0	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Note 17. Årets resultat</b>					
Kontingentindtægter	94.023	94.232	96.109	98.000	1.891
Driftsindtægter i alt	50.049	48.163	51.245	53.127	1.882
<b>Indtægter i alt</b>	<b>144.072</b>	<b>142.395</b>	<b>147.354</b>	<b>151.127</b>	<b>3.773</b>
Driftsomkostninger i alt	-140.415	-145.343	-148.928	-154.216	-5.288
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>3.657</b>	<b>-2.947</b>	<b>-1.574</b>	<b>-3.089</b>	<b>-1.515</b>
Finansielle indtægter, netto	-319	-700	-1.300	-1.398	-98
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.338</b>	<b>-3.647</b>	<b>-2.874</b>	<b>-4.487</b>	<b>-1.613</b>
Skat af årets resultat	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>3.338</b>	<b>-3.647</b>	<b>-2.874</b>	<b>-4.487</b>	<b>-1.613</b>