



Interne Steuerung mit InEK-Kalkulationsdaten

Vorgehen im Universitätsklinikum Ulm



Vortragsstruktur

- ▶ Rahmendaten des Klinikums
- ▶ Voraussetzungen
 - Profitcenter-/Costcenterdefinition
 - Abgrenzung Forschung und Lehre
 - Kalkulation
- ▶ Steuerungsmöglichkeiten



Rahmendaten des Klinikums aus 2008

- ▶ 1.139 Planbetten
- ▶ 22 stationäre Kliniken
- ▶ 10 Institute
- ▶ 3 Abteilungen
- ▶ 111 teilstat. Plätze
- ▶ 46.335 stat. Patienten, davon
 - 42.415 DRG-relevant
 - 1.285 Psychriefälle
- ▶ 17.756 teilstat. Besuche inkl. Psychiatrie
- ▶ 210.103 amb. Quartalsfälle
- ▶ 6.491 Mitarbeiter in Krankenversorgung, Fakultät und über Drittmittelfinanzierung oder 4.651 Vollkräfte

25.03.2009

Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant

3



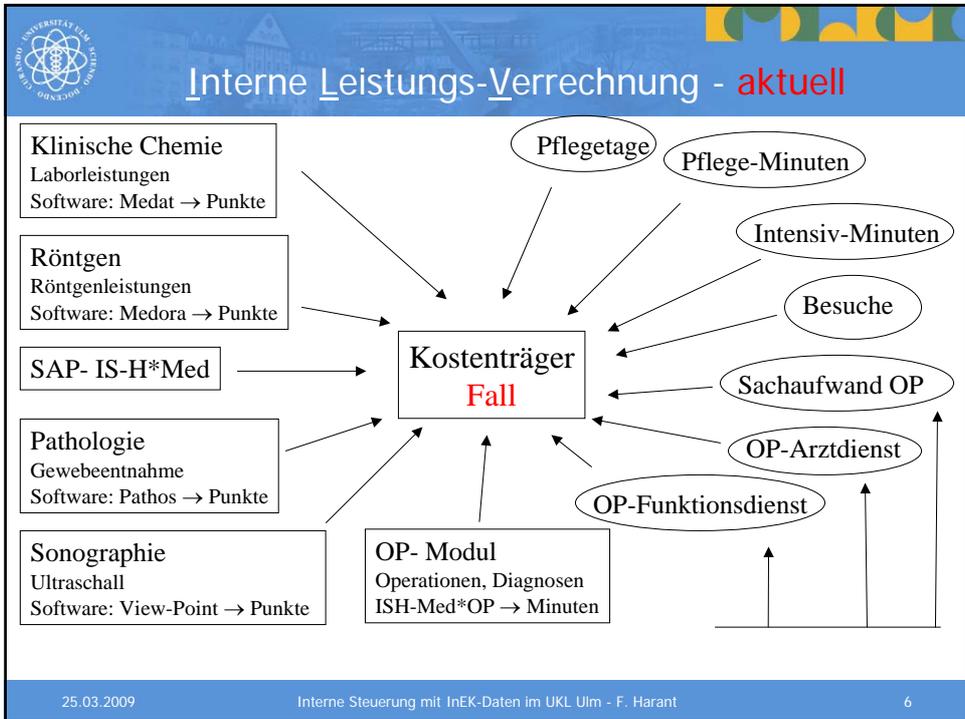
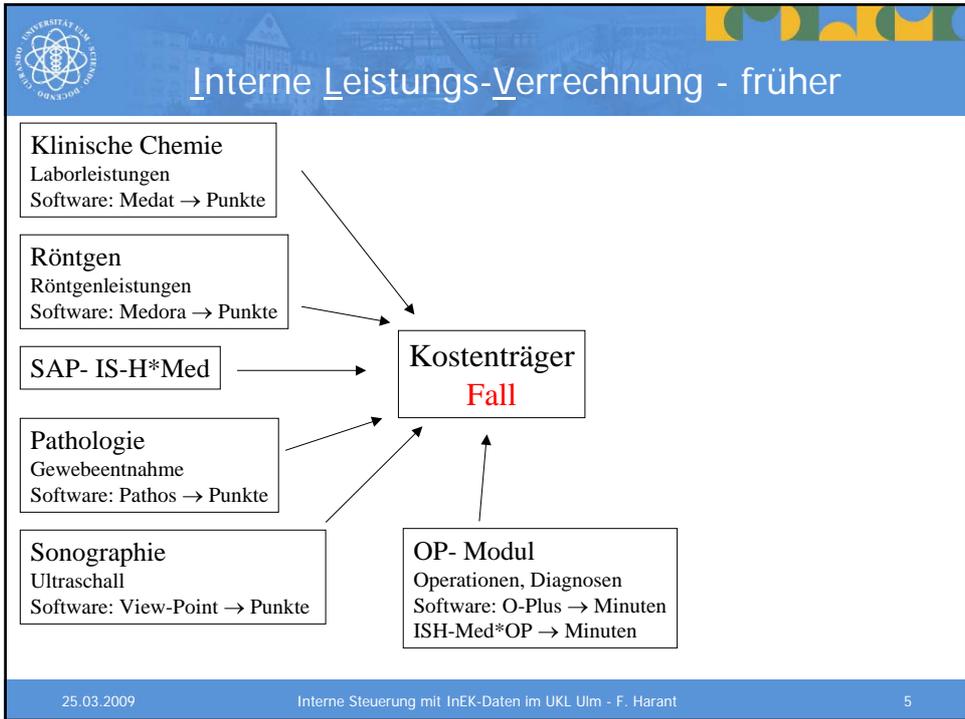
Voraussetzungen

- ▶ ILV im Aufbau seit 1985
- ▶ Kostenträgerrechnung auf Vollkostenbasis seit 2003 mit kompletter Fallzuordnung zu einer Organisationseinheit (vollständigem Ertrag und Aufwand – keine Erlösaufteilung)
- ▶ Zentrales System für alle Daten (SAP vor allem mit SAP-ISH und SAP-CO)
- ▶ SAP-BI mit BW seit 2004 und SEM seit 2005

25.03.2009

Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant

4





Profitcenter-/Costcenterdefinition

- ▶ **Profitcenter (Krankenversorgung):**
Entscheidungen über Erlöse/Leistungen und Verbrauch innerhalb bestehender Kapazitäten
Beurteilungskriterium: Höhe des Gewinns oder Ausprägung des Deckungsbeitrags
- ▶ **Costcenter (Fakultät):**
Entscheidungen über den Verbrauch innerhalb bestehender Kapazitäten
Beurteilungskriterium: Einhaltung des Kostenbudgets



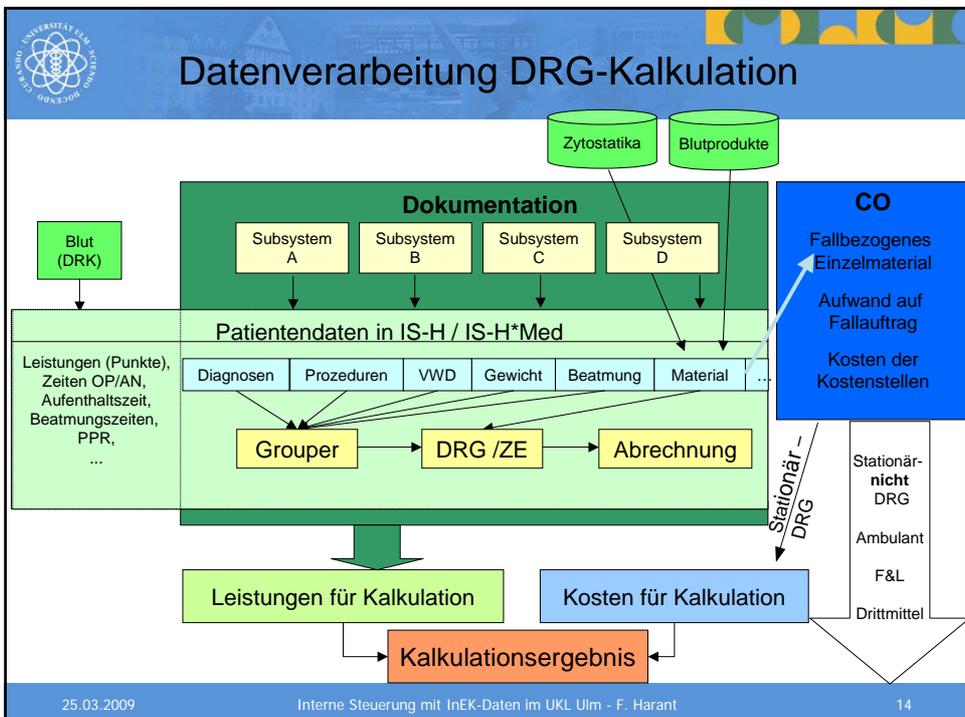
Abgrenzung Forschung und Lehre

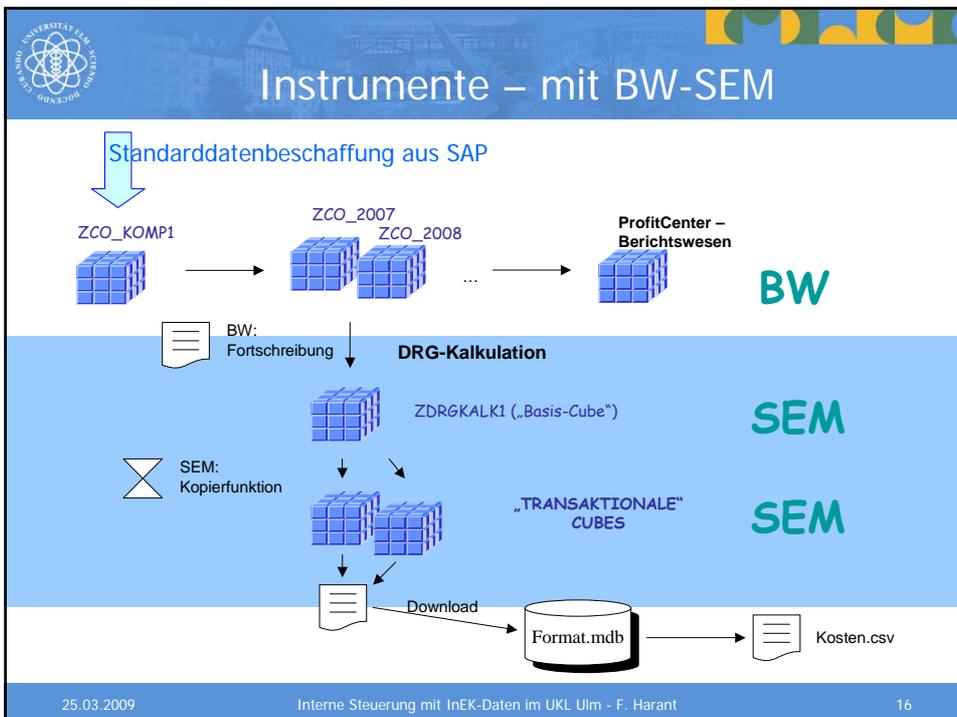
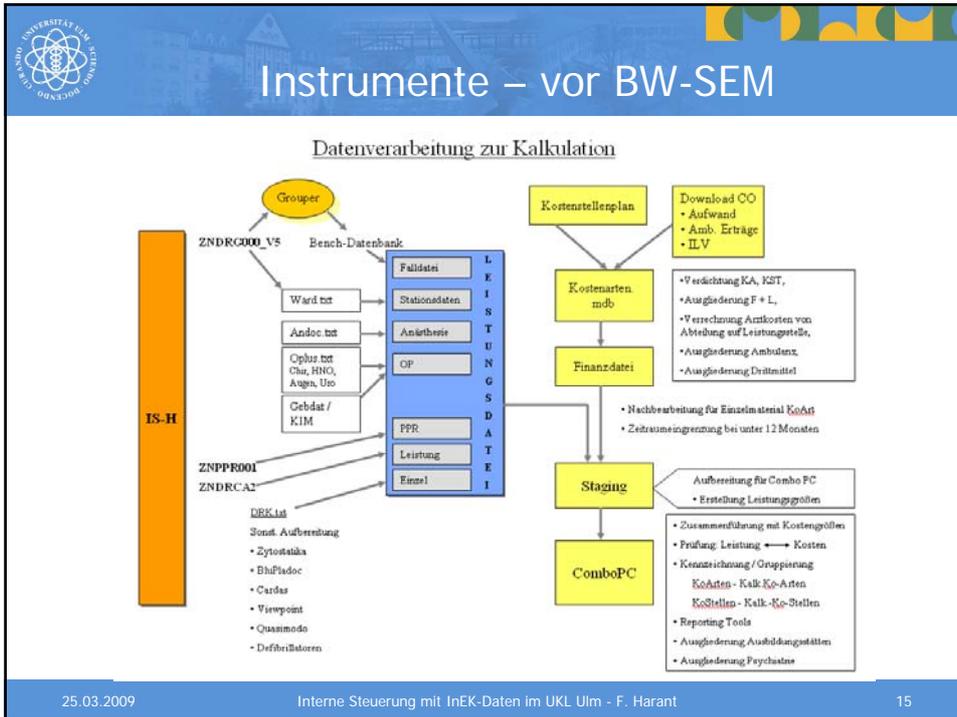
- ▶ Monatlich ausgewiesene getrennte Buchung in jeder einzelnen Fachabteilung
- ▶ Festgelegte Stellen für FL, festgelegte Kostenstellen, festgelegte Buchungsalgorithmen (Anteile auch aus Stationen, Ambulanzen für FL)
- ▶ Getrennte Budgetierung, getrenntes Berichtswesen für FL, in FL Betrachtung mit Budgetvorgabe (CostCenter)

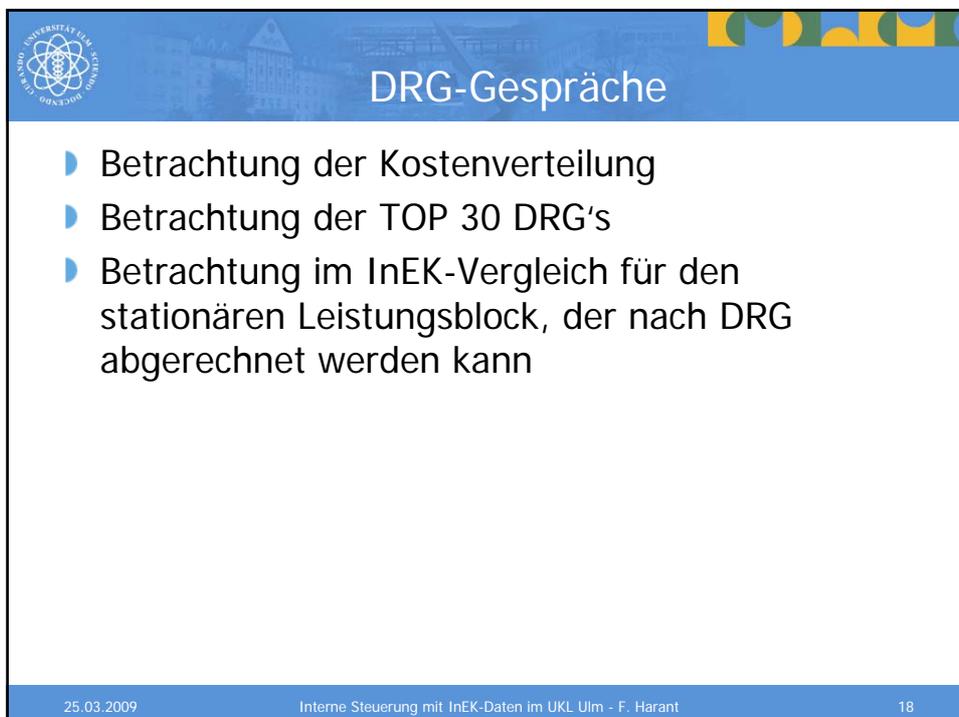
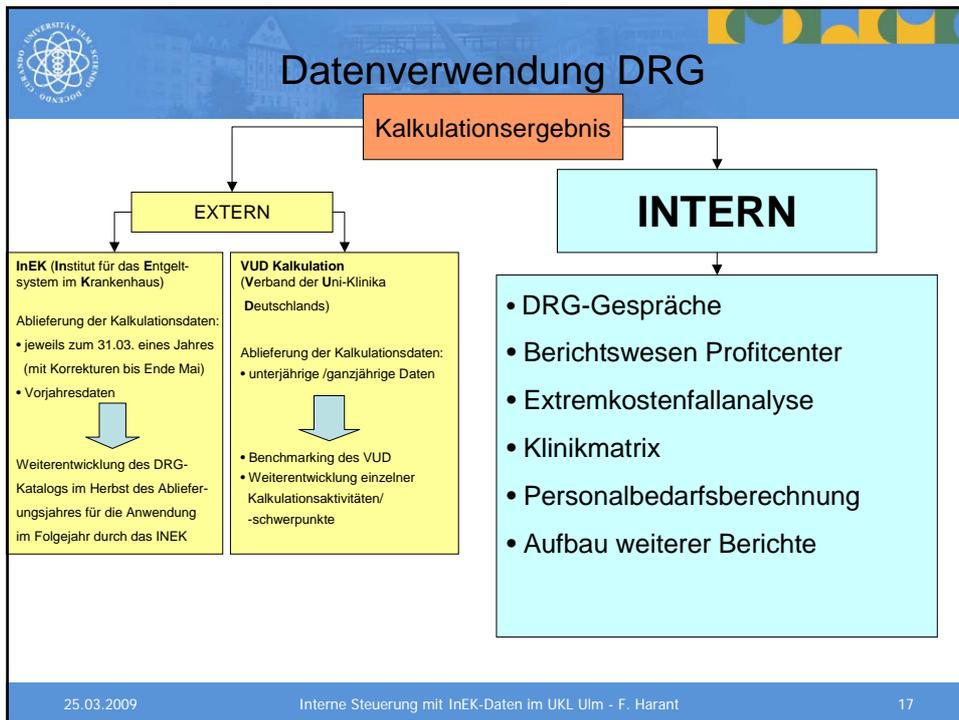
Kalkulation

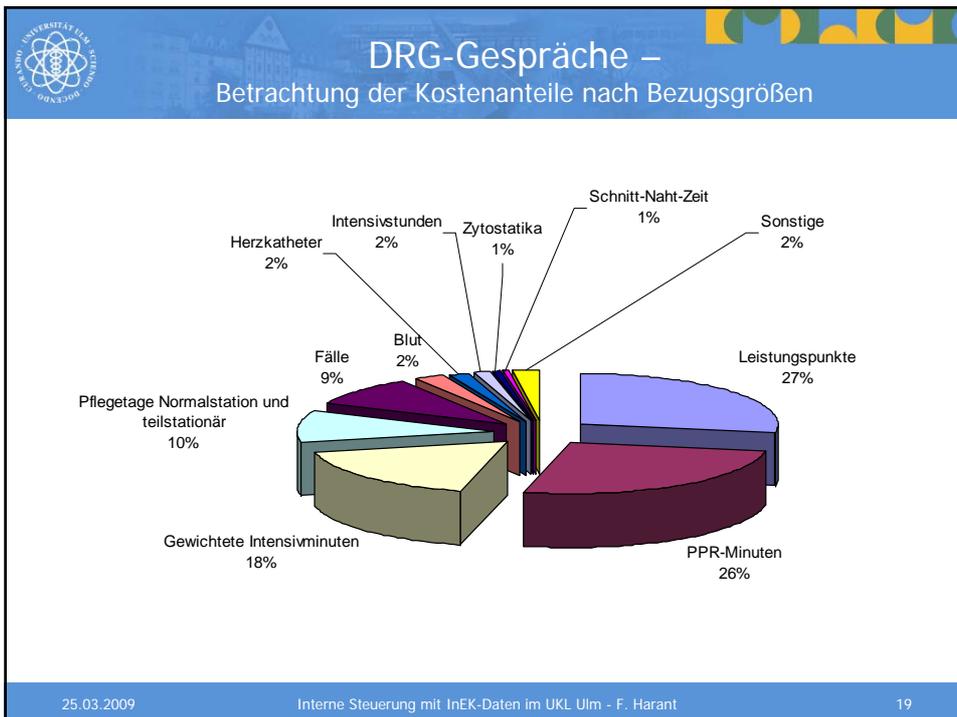
- Aufbau seit 2000
- Jährliche Datenabgabe an das InEK seit dem Datenjahr 2003
- Kalkulation mit BW-SEM seit 2005

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 13









DRG-Gespräche – TOP 30 Betrachtung

DRG	Bezeichnung	Kostensumme	Anteil am Umsatz in %	Anzahl Fälle	% Anteil an Fällen	Ertragsumme bei angenommenen Basisfallwert (InEK) 2000 €	Differenz Ertrag - Kosten in €
G42A	Sonstige Gastroskopie bei gr. Erkrankungen d. Verdauungssystems	771.156,33	6,77	217	5,51	591.600,00	-179.556,33
K60B	*Diabetes; ohne schwerste oder schwere KK*	377.511,85	3,31	112	2,84	290.000,00	-87.511,85
A07Z	*Tracheotomie und Langzeitbeatmung > 95 Std. bis < 11 Tage; jedes Alter; jeder Zustand	294.596,35	2,59	11	0,28	203.000,00	-91.596,35
A06Z	*Tracheotomie; jedes Alter; jeder Zustand	291.015,22	2,55	5	0,13	171.100,00	-119.915,22
G44B	*Sonstige Koloskopie; ohne schwerste oder schwere KK oder komplexen OP*	274.404,44	2,41	104	2,64	200.100,00	-74.304,44
H42B	*ERCP; sonstige therapeutische OPs; ohne schwerste oder schwere KK*	262.382,54	2,30	106	2,69	261.000,00	-1.382,54
G40A	*Kompl. therap. Gastroskopie b. gr. Erkr. d. Verdauungstr. mit schwst/schw. KK/ kompl. OP*	254.526,26	2,23	54	1,37	237.800,00	-16.726,26
H42A	*ERCP; sonstige therapeutische OPs; mit schwersten oder schweren KK*	242.331,20	2,13	51	1,30	203.000,00	-39.331,20
901Z	Extensive OP ohne Bezug zur Hauptdiagnose	218.026,76	1,91	20	0,51	121.800,00	-96.226,76
H41A	*ERCP; kompl. therapeutische OP; mit schwersten oder schweren KK*	202.999,60	1,78	55	1,40	200.100,00	-2.899,60
F10Z	*Perkutane Koronarangiographie; mit AMI*	202.112,16	1,77	32	0,81	165.300,00	-36.812,16
E62A	*Atemwegsinfektionen/Entzündungen; mit schwersten KK*	193.384,64	1,70	53	1,35	200.100,00	6.715,36
G45A	Sonstige Gastroskopie bei kleinen Erkrankungen d. Verdauungssystems	181.834,38	1,60	82	2,08	162.400,00	-19.434,38
G44A	*Sonstige Koloskopie; mit schwersten oder schweren KK oder komplexen OP*	181.063,80	1,59	42	1,07	116.000,00	-65.063,80
F15Z	*Perkutane Koronarangioplastie; ohne AMI; mit Stent Implantation*	178.829,48	1,57	36	0,91	118.900,00	-59.929,48
F62A	*Herzversagen und Schock; mit schwersten KK*	161.406,33	1,42	34	0,86	136.300,00	-25.106,33
K60A	*Diabetes; mit schwersten oder schweren KK*	151.224,87	1,33	38	0,97	116.000,00	-35.224,87
H63B	*Lebererkr.; ausgen. Malignom; Zirrhose; alkoholbed. Hepatitis; ohne schwst/schw. KK*	147.158,60	1,29	161	4,09	200.100,00	52.941,40
K64B	*Endokrine Erkrankungen; ohne schwerste oder schwere KK*	135.994,12	1,19	33	0,84	55.100,00	-80.894,12
H41B	*ERCP; kompl. therapeutische OP; ohne schwerste oder schwere KK*	135.199,78	1,19	62	1,57	156.600,00	21.400,22
H61B	*Malign. d. hepatob. Syst.; Pankr.; (Alt. <70; m. schwst/schw. KK) od. (Alt. >=69; o. schwst/schw. KK)*	130.143,12	1,14	62	1,57	127.600,00	-2.543,12
G60B	*Malignom des Verdauungstraktes; ohne schwerste oder schwere KK*	129.784,94	1,14	106	2,69	150.800,00	21.015,06
H62A	*Pankreaserkrankungen; ausgen. Malignom; mit schwst/schw. KK*	128.079,99	1,12	23	0,58	92.800,00	-35.279,99
E62B	*Atemwegsinfektionen/Entzündungen; mit schweren oder moderaten KK*	125.431,26	1,10	38	0,97	107.300,00	-18.131,26
G60A	*Malignom des Verdauungstraktes; mit schwersten oder schweren KK*	117.474,64	1,03	56	1,42	118.900,00	1.425,36
G40B	*Kompl. therap. Gastroskopie b. gr. Erkr. d. Verdauungstr.; ohne schwst/schw. KK/ kompl. OP*	115.326,14	1,01	36	0,91	107.300,00	-8.026,14
F42B	*Kreislaufsystemerkrankung ohne AMI mit inas. Herzrhyth. ohne kompl. Diagn./OP*	114.043,16	1,00	34	0,86	72.500,00	-41.543,16
H60A	*Leberzirrhose und alkoholische Hepatitis; mit schwersten KK*	112.075,66	0,98	24	0,61	104.400,00	-7.675,66
E65A	*Chronisch-obstruktive Atemwegserkrankung; mit schwersten oder schweren KK*	109.791,99	0,96	35	0,89	113.100,00	3.308,01
H61C	*Malignom d. hepatobiliären Syst.; Pankreas; Alter <70; ohne schwst/schw. KK*	109.710,23	0,96	74	1,88	116.000,00	6.289,77
Summe Top 30		6.048.619,86	53,10	1.796	45,62	5.017.000,00	-1.031.619,86
Gesamtsumme		11.390.737,61	100,00	3.937	100,00		

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 20

DRG-Gespräche – Kosten-Erlösvergleich je Fachabteilung

VUD Fachabteilungsbrowser Jahresauswertung 2007 DRG-System: 2008 GI: Stand: 30.06.2008 ULM / HA2700 Seite 12

eigenes Klinikum Standardskosten InEK	Personalkosten			Sachkosten						Infrastrukturkosten		
	Arztlicher Dienst	Pflegerdienst	med. techn. Dienst	Arzneimittel		implantat/Transplant.	Übriger med. Bedarf		med. Infrastruktur	nicht med. Infrastruktur		
				4a	4b		5	6a			6b	
1	2	3	4a	4b	5	6a	6b	7	8			
1. Normalstation	528.075 € 498.900 €	731.916 € 898.246 €	168.260 € 111.525 €	280.620 € 89.619 €	28.423 € 7.510 €		42.353 € 44.437 €	2.170 €	217.537 € 215.283 €	714.050 € 911.842 €	2.710.832 € 2.747.469 €	
2. Intensivstation	2.899 € 2.577 €	10.140 € 5.423 €	2.822 € 307 €	1.102 € 755 €	10.044 €	0 €	1.013 € 809 €	31 €	1.197 € 720 €	4.943 € 2.757 €	24.076 € 31.592 €	
3. Dialyseabteilung	3.505 € 838 €	3.234 € 1.414 €	1.219 € 57 €	5 € 5.043 €	503 €		41 € 3.444 €	3.448 €	950 € 324 €	2.294 €	15.199 € 10.818 €	
4. OP-Bereich	443.707 € 252.044 €		315.824 € 216.242 €	44.521 € 52.041 €	249 € 37.177 €	171.070 € 190.587 €	212.986 € 249.910 €	48.201 €	105.026 € 117.169 €	223.711 € 242.092 €	1.517.083 € 1.500.470 €	
5. Anästhesie	270.001 € 156.824 €		230.136 € 111.452 €	14.698 € 15.548 €		74 €	69.753 € 38.889 €	16 €	33.731 € 18.363 €	107.030 € 46.937 €	725.330 € 387.983 €	
6. Kreisl. Saal	6 €		19 €	1 €			4 €		2 €	11 €	44 €	
7. Kardiologische Diagn./Therapie	5.659 € 1.401 €		4.215 € 1.370 €	56 € 73 €	0 €	182 € 374 €	530 € 529 €	1.240 € 689 €	968 € 301 €	2.333 € 747 €	16.184 € 5.549 €	
8. Endoskopische Diagn./Therapie	66 € 687 €		101 € 691 €	5 € 36 €	3 € 2 €	17 €	44 € 282 €	27 € 35 €	40 € 244 €	70 € 500 €	364 € 2.494 €	
9. Radiologie	13.129 € 10.462 €		12.930 € 12.426 €	861 € 202 €	19 € 29 €		2.548 € 2.220 €	1.722 € 2.946 €	5.994 € 4.937 €	7.196 € 0.957 €	44.368 € 42.080 €	
10. Laboratorien	9.920 € 9.760 €		32.775 € 28.909 €	57 € 1.041 €	1.204 € 1.230 €		24.845 € 18.712 €	932 € 2.077 €	3.718 € 4.240 €	16.311 € 14.221 €	89.762 € 80.191 €	
11. Übrige diagn. u. therap. Ber.	12.457 € 28.930 €	1.372 €	4.990 € 32.760 €	84 € 2.726 €		82 €	3.061 € 12 €	227 € 30.786 €	2.019 € 1.071 €	4.181 € 24.894 €	27.019 € 130.260 €	
12. Basiskostenstelle												
	1.209.377 € 964.129 €	744.390 € 874.495 €	773.273 € 615.920 €	341.997 € 168.229 €	30.401 € 64.209 €	171.407 € 191.083 €	357.154 € 291.021 €	7.389 € 57.237 €	371.180 € 368.090 €	1.002.737 € 1.253.757 €	5.169.355 € 4.948.048 €	

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 21

Berichtswesen Krankenversorgung

- ▶ Zentraler Bestandteil des Berichtswesens ist das Finanzcontrolling. Dort findet die Profitcenterbewertung der Einrichtung statt.
- ▶ Vertiefende Berichtsteile: z.B. DRG-Controlling, Ambulanz-Controlling oder Personal-Controlling
- ▶ Ergänzende Berichtsteile: z.B. Belegungsstatistik, OP-Controlling oder Investitionsmittelübersicht

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 22

Finanzcontrolling: Profitcenterbericht

Musterklinik

Das Controlling ist ein Vergleich der Erträge und Aufwendungen auf Ebene der Einrichtung. Die Erträge und Aufwendungsverteilung sind Programmen. Der Ertrag wird aus tatsächlichen Erträgen / Aufwandsstellen getrennt. (Quelle) siehe Verfahren der Krankenhausrechnung vom 07.03.2007

Profitcenterbewertung

Ertragsprognose 2007	30.902,7 TEUR
Aufwandsprognose 2007	30.677,6 TEUR
Differenz	225,1 TEUR
DRG-Normwert (bei positiver Differenz)	17,0 TEUR
Ergebnis nach Normierung	208,1 TEUR

Profitcenterbericht 2007

Ist-Ertrag Januar - April 2007	10.767,0 TEUR
Ist-Aufwand Januar - April 2007	10.716,7 TEUR
Ist-Differenz Januar - April 2007	50,3 TEUR
DRG-Normwert	5,2 TEUR
Profitcenterergebnis Januar - April 2007	34,8 TEUR

Profitcenterergebnis korrigiert im Jahresverlauf

AKL IVT - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
Ulm, 06.05.2007

Herr Dr. Flämig, Tel.: 43018
Frau Olt, Tel.: 66413

Musterklinik

Erträge

Erträge nach DRG-Gruppen:

- DRG-Erträge (einschließlich externer Fälle)
- Zusatzleistungen (Sonder)
- nicht zuzurechnende DRGs
- sonstige Erträge (einschließlich Zuschläge)

Erträge nach DRG-Gruppen:

- vollständige Pflegefälle (einschließlich DRG-Gruppen)
- teilweise vollständige Pflegefälle (einschließlich DRG-Gruppen)

weitere Erlöse (einschließlich externer Fälle, Krankheitsverläufe u. andere Erlöse):

- Zwischensumme stationäre Erträge
- ambulante Operationen (einschließlich Hausarztambulanzleistungen)
- sonstige externe Erträge
- Zwischensumme medizinische Erträge

Summe externe Erträge

Infrastrukturumlage Erträge

interne Erträge aus Leistungserbringung

Summe externe u. interne Erträge

Aufwendungen

Personal aufwendungen:

- davon Überstunden, Bereitschaftsdienste

Sachaufwendungen:

- davon med. Bedarf
- davon Instandhaltung
- davon sonstige Aufwendungen
- davon Sachaufwendungen auf Fallarbeiten

Zwischensumme direkte Aufwendungen

Infrastrukturumlage Aufwendungen

interne Aufwendungen aus Leistungserbringung

Summe aller Aufwendungen

Profitcenterbewertung

DRG-Normwert	5,7
Profitcenterergebnis Januar - April 2007	52,3

AKL IVT - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
Ulm, 06.05.2007

Herr Dr. Flämig, Tel.: 43018
Frau Olt, Tel.: 66413

DRG-Controlling

DRG-Finanz-Controlling: ISH - Prognose / Ist - Vergleich

Januar - April 2007

Basis für diese Auswertung ist die der DRG - Diagnose zugeordnete pflegerische Organisationsstruktur u. die damit verbundene Abrechnungskostenstelle

MDC-Code	MDC-Beschreibung	Ist-Fallzahl 2006	Ist-Fallzahl 2007	Prognose-Bewertungsrelation (BWRp)	Ist-Bewertungsrelation (BWRi)	Prognoseabweichung BWR		Bewertete Ertragsprognose		Abweichung zur Ertragsprognose
						abs.	%	TEUR	TEUR	
Gesamtergebnis		1.252	1.301	1.732,408	1.765,618	33,210	1,9	5.119,3	5.217,4	98,1
01	Krankheiten und Störungen des Nervensystems	104	99	-	55,774					164,8
02	Krankheiten und Störungen des Auges	0	1	-	0,402					1,2

DRG-Finanz-Controlling: ISH - Verweildauer mit Zu- und Abschlägen

Januar - April 2007

Basis für diese Auswertung ist die der DRG - Diagnose zugeordnete pflegerische Organisationsstruktur u. die damit verbundene Abrechnungskostenstelle

MDC-Code	MDC-Beschreibung	Ist-Fallzahl 2006	Ist-Fallzahl 2007	Verweildauer [Tage]	Durchschnittl. Verweildauer	Fälle mit Abschlag	Fälle mit Abschlag in Tage	Abschlag in EUR	Fälle mit Zuschlag	Zuschlag in Tage	Zuschlag in EUR	Verweilungsabweichung		
												in Tage	in EUR	
Gesamtergebnis		1.252	1.301	9,316	7,2	250	313	239,9	45	530	100,6	42	219	63,4
01	Krankheiten und Störungen des Nervensystems	104	99	201	2,8	36	36	15,2	4	9	2,0	3	12	4,4
02	Krankheiten und Störungen des Auges	0	1	3	3,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-

DRG-Finanz-Controlling: ISH - CO - DRG Auswertung Überblick

Januar - April 2007

Basis für diese Auswertung ist die der DRG - Diagnose zugeordnete pflegerische Organisationsstruktur u. die damit verbundene Abrechnungskostenstelle

MDC-Code	MDC-Beschreibung	Ist-Bewertungsrelation 2006	Ist-Bewertungsrelation 2007	Verweildauer [Tage] 2006	Verweildauer [Tage] 2007	DWR 2006	DWR 2007	DWR-Verweildauer 2006 [Tage]	DWR-Verweildauer 2007 [Tage]
01	Krankheiten und Störungen des Nervensystems	41,265	55,774	254	281	0,404	0,563	2,4	2,8
02	Krankheiten und Störungen des Auges	-	0,402	-	3	-	0,402	-	3,0

Leistungsbericht Psychiatrien

Universitätsklinikum Ulm
Januar - April 2007

Leistungsbericht
Musterklinik

Stationäre Fälle

Abteilung	Fälle	Istjahr 2007		Ermöglichte Pflegetage		Geplante Pflegetage		Jahresplan Pflegetage		Ermöglichter Ertrag		Ermöglichter Ertrag		Ziel zur Ertragssteigerung		Ist zur Ertragssteigerung	
		Tage	Tage	Tage	TEUR	TEUR	TEUR	%									
KLJU	77	2.496	2.456	7.374	813,4	801,4	12,1	2									

Teilstationäre Fälle

Abteilung	Fälle	Istjahr 2007		Ermöglichte Pflegetage		Geplante Pflegetage		Jahresplan Pflegetage		Ermöglichter Ertrag		Ermöglichter Ertrag		Ziel zur Ertragssteigerung		Ist zur Ertragssteigerung	
		Tage	Tage	Tage	TEUR	TEUR	TEUR	%									
KLJU	47	973	865	2.594	222,1	197,4	25	12									

Abt. IVT - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
09.05.2007

Herr Eberhardt, Tel.: 66414

25.03.2009

Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant

25

ILV-Bericht

Universitätsklinikum Ulm
Januar - April 2007

Interne Erträge und Aufwendungen aus der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung
Musterklinik

Leistungsverrechnung	Istjahr 2007		Abweichung		Istmenge
	TEUR	TEUR	in %	in %	
Pflegekosten	787,6	779,2	-0,7	-0,1	1.268.666 ME
Pflege (inkl. Endentgelt)	792,7	779,4	-0,2	-0,2	9.420 TAGE
Funktionsstellen (Labore, Röntgen, Funktionsstellen)	246,3	237,7	-0,8	-0,3	99.722 ME PWT
Funktion (abhängig vom Erlöser: Stütz- oder Minuten)	10,7	15,4	+1,4	+11	277 ST/AM
Besuche	912,3	947,2	+35,0	+3,8	12.976 ST
Schicht Nacht-Zeiten	721,9	623,0	-98,9	-13,7	96.692 ME
OP-Prezision	254,6	209,2	-55,2	-21,7	367.379 ME
OP-Funktionsstellen	392,6	429,9	+37,1	+9,2	601.389 ME
Intensivbetten	144,6	148,2	+3,6	+2,5	479.151 ME/STO
Nachtleistungen	0,0	0,0	-	-	-
Arbeitsleistungskosten	0,0	0,0	-	-	-
Prozeduren standard	1,4	0,0	-	-	-
Interne Erträge aus Leistungsverrechnung	4.591,8	4.426,4	-	-	-

Leistungsverrechnung

Leistungsverrechnung	Istjahr 2007		Abweichung		Istmenge
	TEUR	TEUR	in %	in %	
Pflegekosten	787,6	801,4	+13,8	+1,8	1.268.666 ME
Pflege (inkl. Endentgelt)	849,0	833,2	-15,8	-1,9	9.420 TAGE
Funktionsstellen (Labore, Röntgen, Funktionsstellen)	400,9	411,4	+10,5	+2,6	99.722 ME PWT
Funktion (abhängig vom Erlöser: Stütz- oder Minuten)	49,4	56,1	+6,7	+13,6	277 ST/AM
Besuche	913,9	930,6	+16,7	+1,8	12.976 ST
Schicht Nacht-Zeiten	711,4	629,0	-82,4	-11,6	96.692 ME
OP-Prezision	251,6	202,2	-49,4	-19,6	367.379 ME
OP-Funktionsstellen	389,5	451,4	+61,9	+16,1	601.389 ME
Intensivbetten	147,5	154,4	+6,9	+4,7	479.151 ME/STO
Nachtleistungen	0,0	0,0	-	-	-
Arbeitsleistungskosten	711,7	790,0	+78,3	+11,0	-
Prozeduren standard	10,1	0,0	-10,1	-100,0	-
IK-APF zur Leistungsverrechnung Gesamt	5.697,2	5.916,4	+219,2	+3,9	-
an FL verrechnete Leistungsverrechnung	-39,5	-35,4	+4,1	+10,4	-
Interne Aufwendungen aus Leistungsverrechnung	5.657,7	5.881,0	+223,3	+3,9	-

Abt. IVT - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
09.05.2007

Herr Eberhardt, Tel.: 66414
Fax: 66411

25.03.2009

Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant

26

OP-Controlling

Klinik für Entgegend
Taktbericht Betriebsbereich

OP-Controlling (i. s. h. med OP)

Das OP-Controlling basiert auf Daten, die im Rahmen der OP-Dokumentation im System i. s. h. med OP erfasst werden. S.M.

1. Analyse

Vermehrte Klinik-Betriebszeit: Min-Anteil der vereinbarten Total-Betriebszeit in künftige Verfügungszeit pro OP-Tage und Wochentag

Tatsächliche Gesamtbetriebszeit: Um-Anteil an der tatsächlichen Total-Betriebszeit (= angegebene Verfügungszeit pro OP-Tage und Wochentag, z. B. durch Totalblock, etc.)

OP-Code	01.0001	02.0001	03.0001	04.0001	05.0001	06.0001	07.0001	08.0001	09.0001	10.0001	11.0001	12.0001
CH-OP-01	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-02	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-03	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-04	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-05	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-06	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-07	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-08	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-09	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-10	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-11	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000
CH-OP-12	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000	42.000

Vereinbarte Kapazität: Summe aller Min. der vereinbarten Min-Betriebszeit zu allen Wochentagen im Monat
Tatsächliche Kapazität: Summe aller Min. der tatsächl. Min-Betriebszeit zu allen Wochentagen im Monat
Auslastungsgrad: Summe aller Schritte/Min und Fixkosten, die innerhalb der jeweiligen Betriebszeit werden sind

Verlauf der Auslastung der tatsächlichen Klinik Kapazität

AN: IVE, Med-Info-Controlling, Leistungs- und Kostenentwicklung
Ulm, 05.05.2007 Seite 1/13 Frau Frieder

Unversitätsklinik Ulm
Klinik für Entgegend
Taktbericht Betriebsbereich

2. Analyse

Abweichung der tatsächlichen von vereinbarten Kapazität

1. OP-Kennzahlen

Art	OP-Code	Minuten	OP-Code	Minuten	OP-Code	Minuten
Agreed	CH-OP-01	42.000	CH-OP-02	42.000	CH-OP-03	42.000
Actual	CH-OP-01	42.000	CH-OP-02	42.000	CH-OP-03	42.000
Deviation	CH-OP-01	0	CH-OP-02	0	CH-OP-03	0

2. OP-Betriebszeiten

OP-Beginn 1. Operation der Betriebszeit

OP-Beginn 1. Operation nach OP-Tage

OP-Ende letzte Operation nach OP-Tage

OP-Ende letzte Operation nach OP-Tage

Agreement: Seite 3/13 Frau Frieder, Tel. 6949

25.03.2009
Interne Steuerung mit INEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
27

Massenverarbeitung

- ▶ Der Druckbericht wird monatlich zum Monatsanfang für die Periode Januar bis Vormonat des lfd. Jahres erzeugt
- ▶ Automatisierte Erzeugung der Dateien durch das Zusammenspiel von
 - ▶ BW EXCEL-Arbeitsmappen mit VBA-Programmierung pro Berichtsteil
 - ▶ Datenbank mit spezifischen Einrichtungsinformationen
 - ▶ EXCEL-Vorlagedateien für eine optisch ansprechende Aufbereitung

25.03.2009
Interne Steuerung mit INEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
28



Online-Berichtswesen

- ▶ Zugriff nur für berechtigte Benutzer
- ▶ Berichtsteile werden als .pdf-Dateien zur Verfügung gestellt (Erzeugung dieser Dateien automatisiert bei Erzeugung der Druckberichte)
- ▶ Web-Queries für ergänzende, detailliertere Auswertungen, die direkt vom Anwender ausgeführt werden können



Klinikmatrix - Extremkostenfallbetrachtung

Kostenausreißer; Jahresdaten 2008 DRG-System: 2009 Gt. Stand: 26.02.2009 Seite 4
 901D AusgOR-Pz ohBezHauptdiag ohAndEgriffKopf/Wirbe Fallnummer: 6333178 Klinikum: ULM Extremkostenfall

Istkosten Standardkosten	Personalkosten			Sachkosten			Infrastrukturkosten					
	Äztlicher Dienst	Pflege-dienst	med.-techn. Dienst	Arzneimittel		Implantate/Transplantat	Übriger med. Bedarf	med. Infrastruktur		nicht med. Infrastruktur		
	1	2	3	4a	4b	5	6a	6b		7	8	
1. Normalstation	518,89 € 529,49 €	1.037,64 € 1.134,74 €	133,97 € 81,33 €	124,02 € 126,19 €		23,03 €	61,32 € 95,07 €	12,70 €	183,84 € 237,79 €	700,53 € 942,10 €	2.760,21 € 3.105,24 €	
2. Intensivstation	246,50 € 97,02 €	423,98 € 211,24 €	39,19 € 5,74 €	106,10 € 32,87 €		7,28 €	104,80 € 31,86 €	1,97 €	112,71 € 29,70 €	297,57 € 97,17 €	1.330,85 € 514,87 €	
3. Dialyseabteilung												
4. OP-Bereich	410,81 € 185,85 €		760,41 € 163,07 €	122,28 € 7,63 €		2,80 €	110,40 €	487,88 € 99,08 €	27,01 €	308,66 € 76,41 €	810,30 € 116,46 €	2.908,42 € 788,71 €
5. Anästhesie	429,19 € 145,53 €		159,20 € 92,53 €	46,84 € 10,43 €		0,91 €	101,74 € 30,13 €	0,81 €	66,76 € 15,08 €	209,39 € 38,81 €	1.013,12 € 334,63 €	
6. Kreißsaal	0,86 €		2,71 €	0,12 €			0,26 €		0,16 €	1,08 €	5,19 €	
7. Kardiologische Diagn./Therapie	116,83 € 26,19 €		89,48 € 29,66 €	2,74 €		0,12 €	2,01 € 53,88 €	25,77 € 17,99 €	217,56 € 53,51 €	104,44 € 11,36 €	109,90 € 20,53 €	664,10 € 217,38 €
8. Endoskopische Diagn./Therapie	27,98 €		28,84 €	1,40 €		0,19 €	6,22 € 20,62 €	13,50 €	2,68 €	11,46 €	19,75 €	112,04 €
9. Radiologie	80,06 €		104,09 €	1,82 €		3,72 €	19.024,60 € 20,62 €	32,61 €	73,30 € 59,43 €	0,01 € 33,75 €	19.097,91 € 406,09 €	
10. Laboratorien	35,75 € 23,16 €		137,56 € 93,39 €	0,19 € 3,20 €		156,00 € 38,06 €	120,89 € 74,14 €	73,60 € 30,24 €	13,89 € 8,92 €	56,27 € 43,00 €	591,95 € 314,11 €	
11. Übrige diagn. u. therap. Bereiche	74,54 €	3,45 €	40,96 €	0,01 €		0,75 €	0,19 €	0,32 €	6,70 €	0,58 €	11,94 €	53,81 €
12. Basiskostenstelle			125,21 €	3,12 €		0,75 €	0,19 €	18,27 €		17,28 €	60,04 €	309,57 €
	1.765,97 € 1.190,70 €	1.461,62 € 1.349,43 €	1.360,77 € 726,97 €	399,44 € 191,52 €	155,12 € 79,54 €	19.024,60 € 191,30 €	902,72 € 412,92 €	364,46 € 195,04 €	790,68 € 441,92 €	2.194,99 € 1.408,92 €	28.420,37 € 6.188,28 €	

UNIVERSITÄT ULM
KLINIKUM

Neueste Entwicklungen

- ▶ Klinikmatrix – Darstellung der Erlöse und Kosten einer Klinik oder Fachabteilung in der Systematik der InEK-Kostenmatrix
- ▶ Personalbedarfsberechnung – Bewertung der Leistungen nach allgemeinen Anhaltswerten

25.03.2009
Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
31

UNIVERSITÄT ULM
KLINIKUM

Klinikmatrix und FinanzCO

Universität Ulm

KLINIKMATRIX (Ausweis in TEUR)

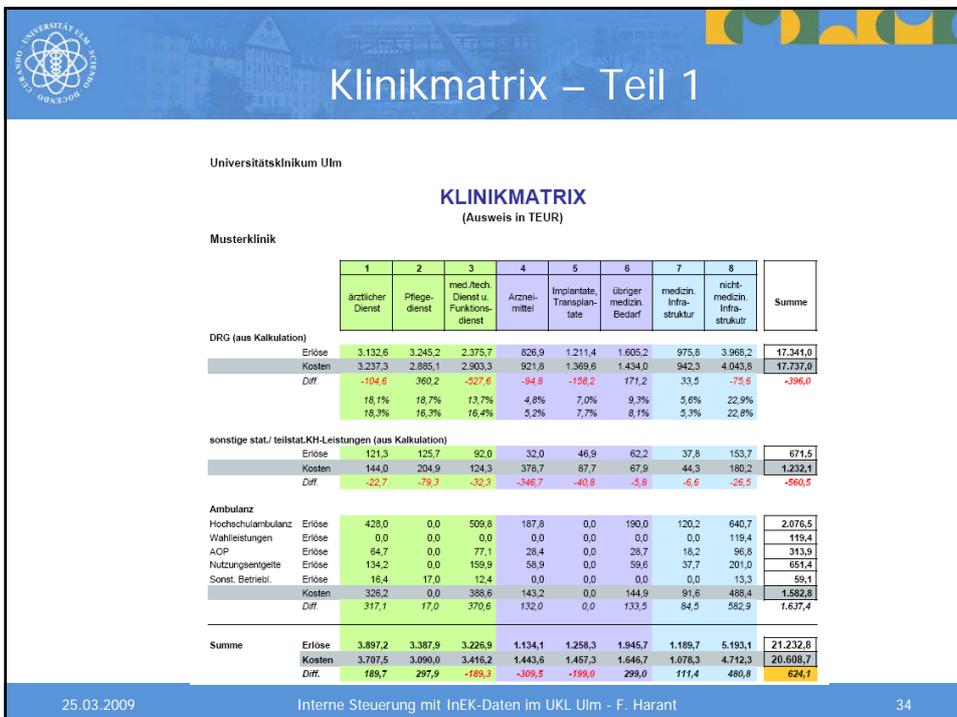
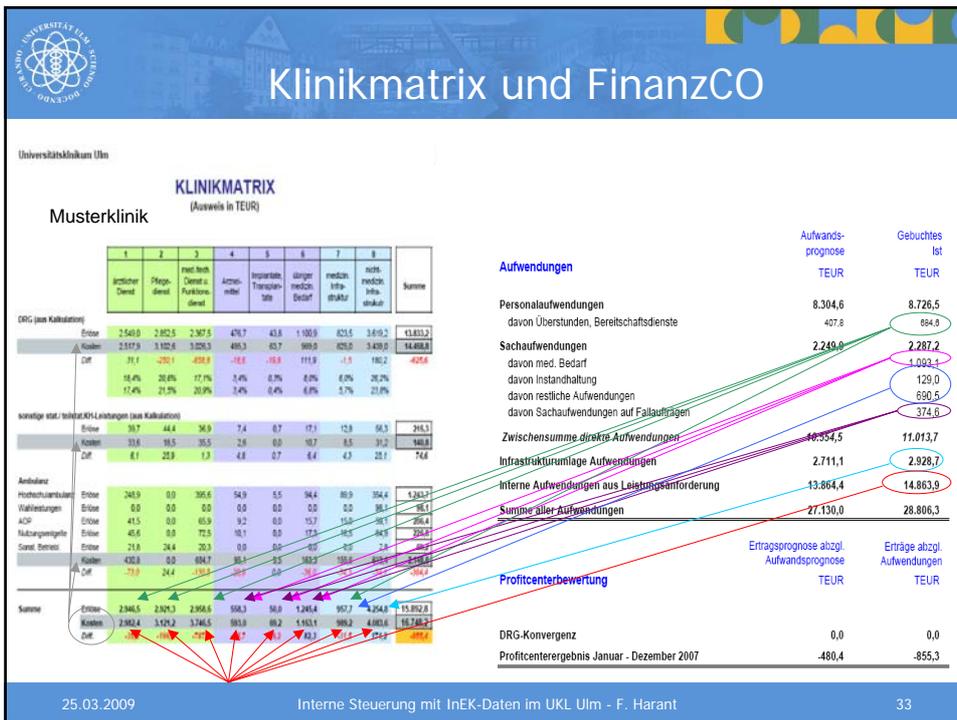
Musterklinik

	1 ärztlicher Dienst	2 Pflege- dienst	3 Funktions- Dienst u. Diagnose- dienst	4 Arzt- mittel	5 reparatur- Technische Güter	6 längere medizin. Einheit	7 medizin. Einheit	8 Hoch- medizin. Einheit	9 Summe	
DRG (nach Kalkulation)										
Erlöse	2.540,0	2.025,5	2.307,5	476,9	43,8	1.100,0	225,5	2.012,5	13.032,2	
Kosten	2.511,9	3.102,4	3.229,3	493,3	42,7	999,9	225,2	3.439,0	14.008,0	
Diff.	31,1	-202,1	-421,8	-116,4	1,1	100,1	0,3	-1.426,5	-405,8	
	10,4%	20,0%	17,1%	3,4%	0,3%	0,0%	0,0%	20,2%		
	17,4%	21,3%	20,9%	3,4%	0,4%	0,0%	0,0%	21,0%		
Sonstige stat./teilstat. KH-Leistungen (nach Kalkulation)										
Erlöse	197,7	44,4	38,0	7,4	0,7	17,1	12,9	16,3	245,3	
Kosten	31,6	16,5	35,3	2,4	0,0	10,7	6,5	31,2	140,8	
Diff.	67,1	29,9	3,3	4,8	0,7	6,4	6,4	20,1	74,6	
Ambulanz										
Hochschulambulanz	Erlöse	343,9	0,0	335,6	54,9	5,5	94,4	80,9	354,4	1.243,7
	Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Wahlleistungen	Erlöse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ADP	Erlöse	41,5	0,0	65,9	9,2	0,0	13,7	15,0	10,1	206,4
Kalenderpunkte	Erlöse	45,6	0,0	72,5	10,1	0,0	17,3	16,5	14,9	227,3
Sonst. Dienste	Erlöse	21,8	24,4	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0	2,8	69,3
	Kosten	420,8	0,0	894,7	95,1	5,5	193,3	150,6	613,4	2.548,0
	Diff.	-71,0	24,4	-101,9	-20,9	0,0	-16,8	-14,1	-14,1	-404,7
Summe	Erlöse	2.945,9	2.070,3	2.950,6	583,3	50,0	1.246,4	927,7	4.254,8	15.822,0
	Kosten	2.982,4	3.124,2	3.746,5	593,9	49,2	1.193,1	999,2	4.081,6	16.748,2
	Diff.	-36,5	-105,9	-795,9	-110,7	0,8	53,3	-171,5	173,2	-499,2

Musterklinik

Erträge	Ertrags- prognose TEUR	Gebuchtes Ist / Bewertete Ist-Leistung TEUR
Erträge nach KHEntG:		
- DRG - Erträge (bewertete, entlassene Fälle)	14.015,2	13.766,0
- Zusatzentgelte & NUB	97,4	67,4
- nicht kalkulierte DRG's	0,0	6,4
- teilstat. Entgelte (bewertete Leistungen)	0,0	0,0
- Zuschläge	0,0	0,0
Erträge nach BPlV:		
- vollstationäre Pflegesätze (bewertete Pflegesätze)	0,0	0,0
- teilstationäre Pflegesätze (bewertete Pflegesätze)	0,0	0,0
weitere stationäre Erträge (vor- u. nachstat., ausl. Pat., integrierte Versorgung u. andere stat. Erträge)	92,9	137,7
Zwischensumme stationäre Erträge	14.205,5	13.977,5
ambulantes Operieren (bewertete Leistungen)	176,5	206,4
Hochschulambulanzentgelte (bewertete Leistungen)	1.116,4	1.243,7
sonstige externe Erträge	403,7	463,1
Zwischensumme restliche Erträge	1.696,6	1.913,2
Summe externe Erträge	15.902,1	15.890,7
Infrastrukturumlage Erträge	0,0	0,0
interne Erträge aus Leistungserbringung	10.747,5	12.060,4
Summe externe u. interne Erträge	26.649,6	27.951,0

25.03.2009
Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
32



Klinikmatrix – Teil 2

Universitätsklinikum Ulm

Aufteilung der DRG-Erträge auf die InEK-Kostenmodule (in TEUR)

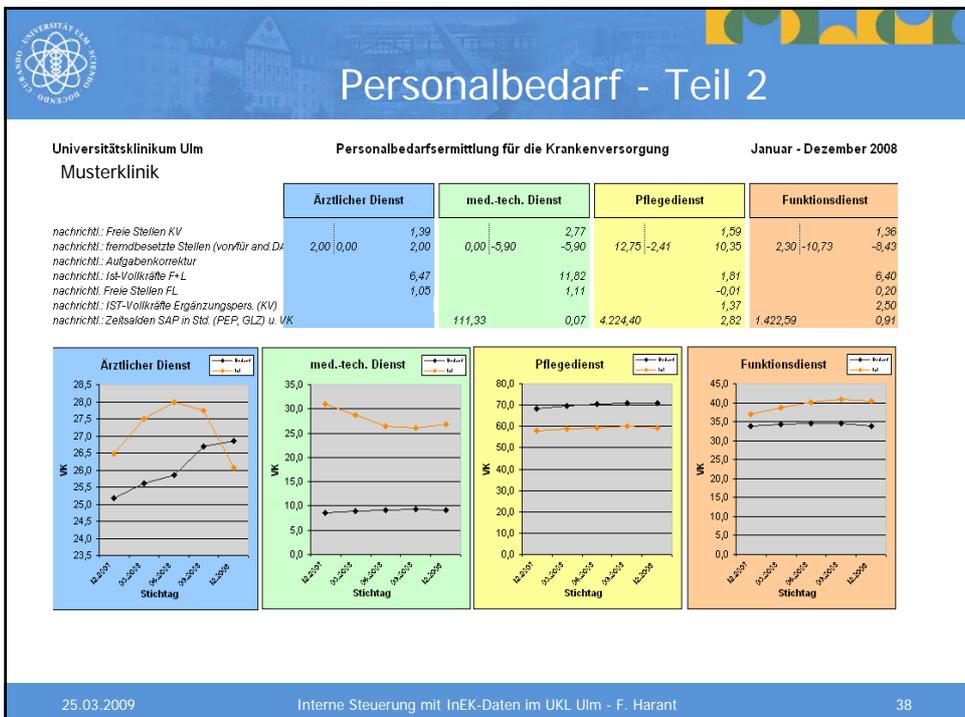
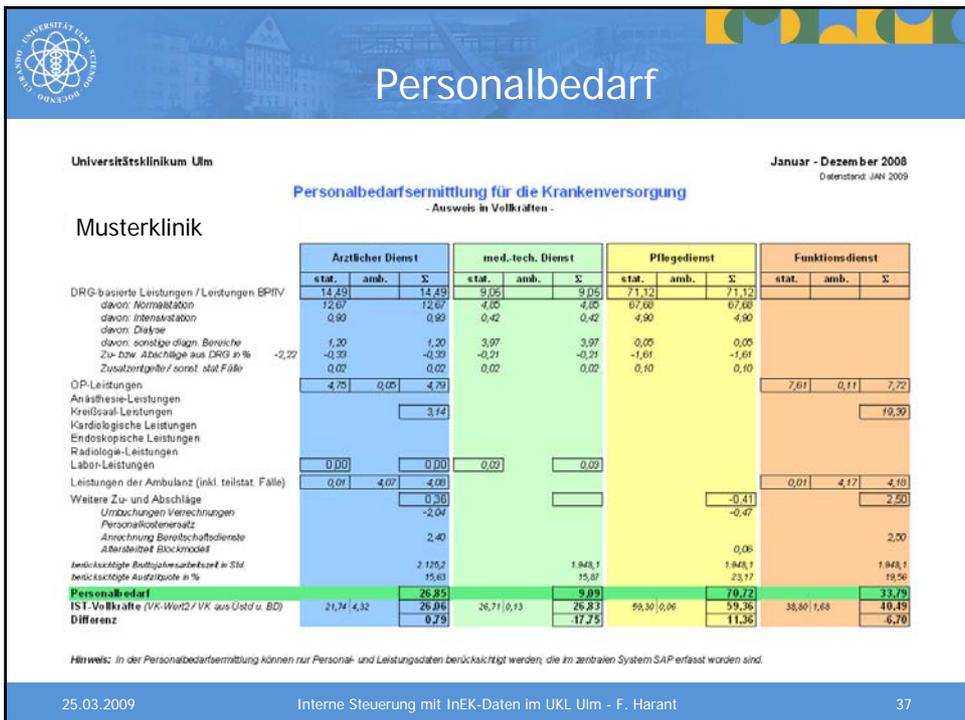
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	ambulant Dienst	Intensiv- dienst	PKS, Fach- Dienst u. Fremddienst	Annen- dienst	operative Transplan- tate	andere medizin. Leist.	medizin. Vita- leistung	sonst. medizin. Leist.	Summe
Gesamtergebnis	Ertrag 3.102,0	2.248,2	2.378,7	826,9	1.211,4	1.488,2	879,8	3.963,2	17.317,3
	Kosten 3.237,9	2.885,1	2.909,1	911,6	1.289,4	1.434,2	940,9	4.848,9	17.723,2
	Dif. -135,9	-636,9	-530,4	-84,7	-78,0	54,0	-61,1	-885,7	-405,9
1 Normalstation	Ertrag 1.013,9	2.547,7	226,1	286,6	0,0	247,9	366,2	1.632,9	6.967,3
	Kosten 716,6	2.255,7	412,9	378,6	0,0	135,7	282,7	1.923,9	6.199,9
	Dif. 297,3	292,0	-186,8	-192,0	0,0	112,2	83,5	-291,0	767,4
2 Intensivstation	Ertrag 279,8	89,0	36,9	134,1	1,8	123,3	73,7	248,6	1.617,9
	Kosten 214,2	627,0	87,8	116,1	0,3	94,7	72,6	309,8	1.824,1
	Dif. 64,6	-538,0	-50,9	18,0	1,5	28,6	1,1	-161,2	-206,2
3 Diäse	Ertrag 1,9	2,7	0,2	6,1	0,0	1,1	0,4	0,0	11,4
	Kosten 3,9	2,4	0,2	1,2	0,0	4,4	0,7	0,2	11,8
	Dif. -2,0	0,3	0,0	4,9	0,0	-3,3	-0,3	-0,2	-0,4
4 OP-Bereich	Ertrag 621,8	0,0	871,9	64,0	1.176,9	721,1	251,9	823,9	4.421,5
	Kosten 540,3	0,0	974,8	88,8	1.347,8	680,9	204,8	1.107,8	4.497,8
	Dif. 81,5	0,0	-102,9	-124,8	-170,9	70,2	30,1	-283,9	-76,3
5 Anästhesie	Ertrag 651,9	0,0	482,4	79,0	0,0	179,3	88,9	171,8	1.464,8
	Kosten 658,4	0,0	723,1	44,9	0,0	213,1	123,6	327,0	2.298,0
	Dif. -6,5	0,0	-240,7	34,1	0,0	-33,8	-34,7	-155,2	-833,2
6 KNEKaan	Ertrag 0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2
	Kosten 0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,2
	Dif. -0,1	0,0	-0,1	-0,0	0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,1
7 Kardiologie	Ertrag 2,2	0,0	2,9	0,3	28,5	4,4	0,7	1,4	46,8
	Kosten 16,9	0,0	12,3	0,1	0,0	2,3	-2,3	0,8	41,3
	Dif. -14,7	0,0	-9,4	0,2	27,7	2,1	-1,6	-0,1	-1,2
8 Endoskopie	Ertrag 7,3	0,0	7,8	0,4	0,2	3,8	0,3	4,9	29,4
	Kosten 4,1	0,0	3,4	1,8	0,0	2,0	0,4	3,8	19,3
	Dif. 3,2	0,0	4,4	-1,4	0,2	1,7	-0,1	1,1	10,1
9 Radiologie	Ertrag 111,4	0,0	176,9	2,9	3,9	102,9	63,7	63,2	564,3
	Kosten 188,7	0,0	147,9	4,7	20,8	70,4	111,8	116,1	646,6
	Dif. -77,3	0,0	29,0	-1,8	-17,4	32,5	-48,1	-52,9	-182,3
10 Labor	Ertrag 34,2	0,0	166,3	274,8	0,0	161,9	13,8	62,1	713,1
	Kosten 47,1	0,0	133,9	293,1	0,0	192,2	10,4	70,6	746,3
	Dif. -12,9	0,0	32,4	-18,3	0,0	-30,3	3,4	-8,5	-66,2
11 Other Bereiche	Ertrag 0,0	3,7	399,2	0,4	0,3	92,1	24,9	126,6	603,6
	Kosten 192,4	0,0	401,9	8,7	0,0	84,2	89,6	199,4	691,9
	Dif. -192,4	3,7	-102,7	-8,3	0,3	-92,1	-64,7	-172,8	-88,3
12 Basisleistungen	Ertrag 0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.071,2	1.071,2
	Kosten 0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Dif. 0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1.071,2	1.071,2

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 35

Datenfluss zur PBR

The diagram illustrates the data flow process for PBR (Personnel Requirements). On the left, a blue box labeled '(Abrechnungs-)Leistungen' contains the following items: DRG, Ambulanzleistungen, Zeiten (OP, Kreißaal etc.), Punktleistungen, Ausfallzeiten, Vollkräfte, and Besonderheiten. Arrows from these items point to a yellow cylinder representing a 'Datenbank mit InEK-Personalzeiten'. From the database, an arrow points to a 3D bar chart labeled 'Personalbedarfs-ermittlung PBR'.

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 36





Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit

25.03.2009 Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant 39