



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



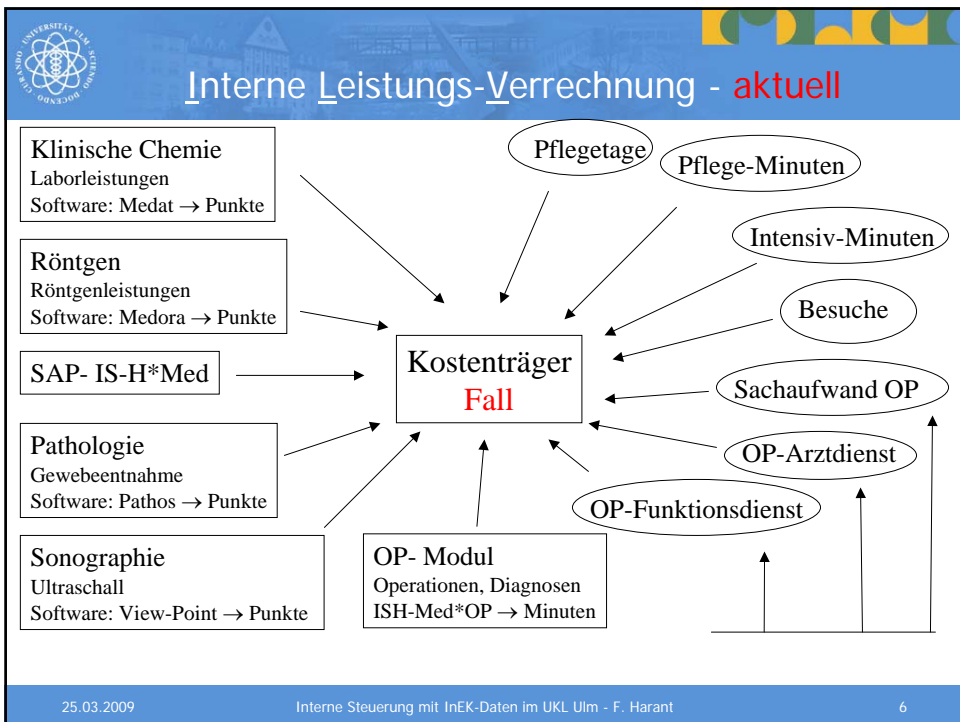
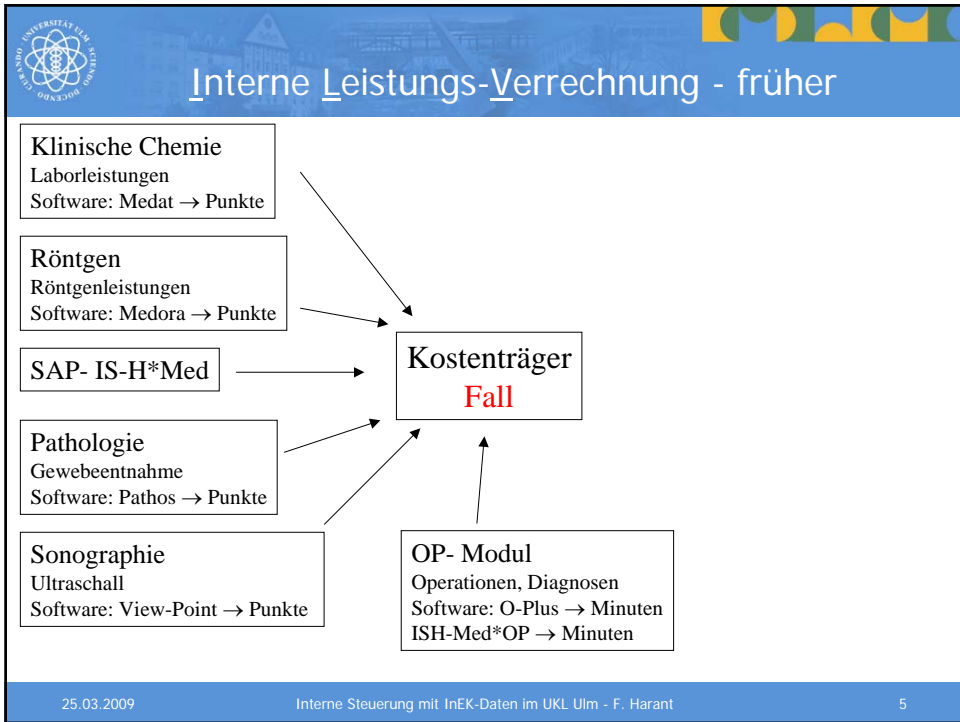
Voraussetzungen

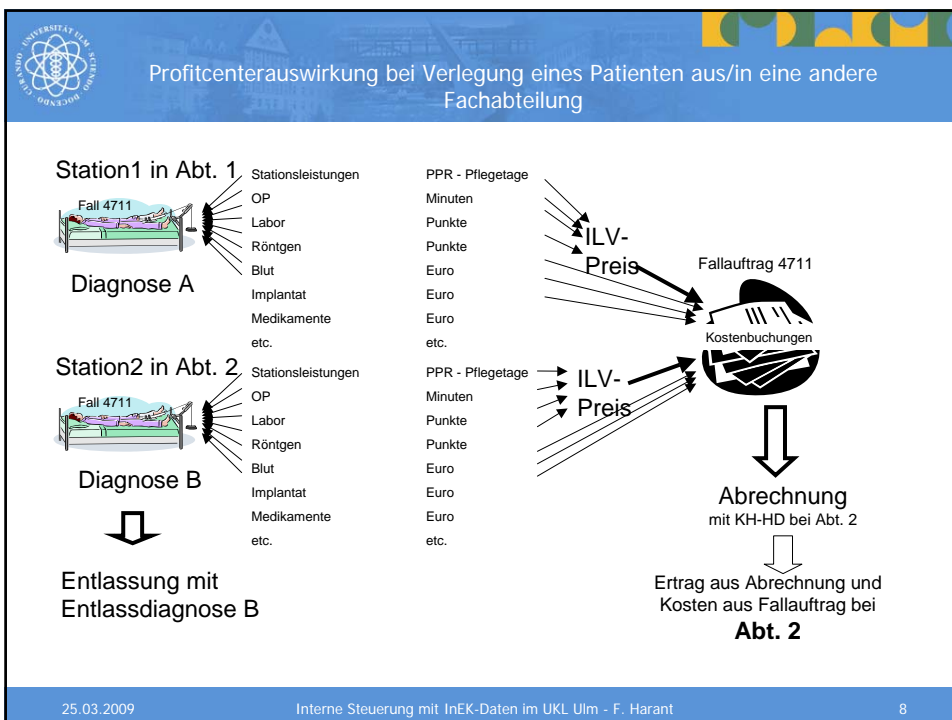
- ▶ ILV im Aufbau seit 1985
- ▶ Kostenträgerrechnung auf Vollkostenbasis seit 2003 mit kompletter Fallzuordnung zu einer Organisationseinheit (vollständigem Ertrag und Aufwand – keine Erlösaufteilung)
- ▶ Zentrales System für alle Daten (SAP vor allem mit SAP-ISH und SAP-CO)
- ▶ SAP-BI mit BW seit 2004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

25.03.2009

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

4





Einzelfalldarstellung am Beispiel 1600494

Fallübersicht: Falliste

Fallübersicht Bearbeiten Springen Zusätze Umfold Einstellungen System Hilfe

Auswählen

Name: XXXXXXXXXX Geschl. M Einr. Uniklinik Ulm
 Geb. XXXXXX
 Patient 9410095

S	Fall	R	Fallart	Aufnahmeart	1. Kont.	L. Kont.	Fachl.OE	BKat.	A	MS	US	Führ.	Fall	A
S	Bewegungstyp	Ar	Datum	Zeit	P	Fachl.OE	Pfl./Beh.OE	Zimmer/Bett/beh.Arzt	BKat.	B				
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 1600494 Stationär Notfall </div>														
<input type="checkbox"/>	Aufnahme	M0	08.04.05	14:45	0107	IM1	M18							AP
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		08.04.05	17:43	RÖNTG	RÖNTGEN-0E								APA
<input type="checkbox"/>	Verlegung	F	09.04.05	10:29	0103	IM2	M38							AP
<input type="checkbox"/>	Verlegung	Z	09.04.05	11:50	0103	IM2	M38	9371,937101						AP
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		13.04.05	09:01	0103	IM2		MED-1U-0E						APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		13.04.05	09:13	0103	IM2		MED-Echo-0E						APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		13.04.05	14:51	GEH.BER.MED.	PHYSIO.MED								APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		14.04.05	14:48	GEH.BER.MED.	PHYSIO.MED								APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		15.04.05	10:50	GEH.BER.MED.	PHYSIO.MED								APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		15.04.05	11:01	0103	IM2		MED-ANGIO						APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		16.04.05	09:42	RÖNTG	RÖNTGEN-0E								APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		16.04.05	15:29	0103	IM2		MED-BRONCHOS						APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		18.04.05	10:26	GEH.BER.MED.	PHYSIO.MED								APA
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		18.04.05	16:12	0103	IM2		MED-SCHL						APA
<input type="checkbox"/>	Verlegung	S	19.04.05	13:19	0105	IM3		MIC-INFEXT. 1327,132781						AP
<input type="checkbox"/>	Mitbehandlung		19.04.05	14:38	GEH.BER.MED.	PHYSIO.MED								APA
<input type="checkbox"/>	Entlassung	E	23.04.05	13:18	0105	IM3		MIC-INFEXT. 1327,132781						AP
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 4877190 Ambulant BC-Behandlung 10.06.02 10.06.02 2700 AUCEHN. APA </div>														

25.03.2009
Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
9

Einzelfall 1600494 - Profitcentersicht

Falldaten zu Fall:		1600494	DRG-Code:	E65B	Chronisch-obstruktive Atemwegserkrankung		
DRG-OE-Kst	Leistungserbringer		Kostenart	Menge	Betrag		
	Kostenstelle	Bezeichnung					
921300	Abt Innere Medizin 3		4000010	DRG GKV, SZ, PP	-2.477,25		
921300	Abt Innere Medizin 3		4010810	Qualitätssicherung	-1,23		
921300	Abt Innere Medizin 3	920200	ZE Klinische Chemie	8970111	Punkteleistungen	2.645	71,42
921300	Abt Innere Medizin 3	921039	Physiotherapie Inner	8970111	Punkteleistungen	17.160	171,60
921300	Abt Innere Medizin 3	921039	Physiotherapie Inner	8970420	Besuche	5	
921300	Abt Innere Medizin 3	921050	Stat M 1 B - Aufnahm	8970000	PPR-Minuten	267	1.441,80
921300	Abt Innere Medizin 3	921050	Stat M 1 B - Aufnahm	8970400	Pflege tag inkl. Entl	1	288,80
921300	Abt Innere Medizin 3	921050	Stat M 1 B - Aufnahm	8970410	Pflege tag o. Entlass	1	
921300	Abt Innere Medizin 3	921051	Stat M 1 C - Infekti	8970000	PPR-Minuten	562	505,80
921300	Abt Innere Medizin 3	921051	Stat M 1 C - Infekti	8970400	Pflege tag inkl. Entl	5	508,50
921300	Abt Innere Medizin 3	921051	Stat M 1 C - Infekti	8970410	Pflege tag o. Entlass	4	
921300	Abt Innere Medizin 3	921320	KM-Diagnostik	8970111	Punkteleistungen	60	2,40
921300	Abt Innere Medizin 3	921329	Klin. Immunol/Tropen	8970111	Punkteleistungen	300	12,00
921300	Abt Innere Medizin 3	921420	Lab Innere Medizin 2	8970111	Punkteleistungen	2.979	148,95
921300	Abt Innere Medizin 3	921420	Lab Innere Medizin 2	8970420	Besuche	4	
921300	Abt Innere Medizin 3	921430	Bronchoskopie	8970111	Punkteleistungen	1.925	96,25
921300	Abt Innere Medizin 3	921430	Bronchoskopie	8970420	Besuche	1	
921300	Abt Innere Medizin 3	921452	Stat M 3 B-alt	8970000	PPR-Minuten	2.013	1.610,40
921300	Abt Innere Medizin 3	921452	Stat M 3 B-alt	8970400	Pflege tag inkl. Entl	10	907,00
921300	Abt Innere Medizin 3	921452	Stat M 3 B-alt	8970410	Pflege tag o. Entlass	10	
921300	Abt Innere Medizin 3	929180	Amb Radiologie 1	6800000	Reinigungsmittel		0,02
921300	Abt Innere Medizin 3	929180	Amb Radiologie 1	8970111	Punkteleistungen	904	49,72
921300	Abt Innere Medizin 3	929180	Amb Radiologie 1	8970420	Besuche	2	
921300	Abt Innere Medizin 3	941130	Diagnostikber. Virol	8970111	Punkteleistungen	300	12,00
921300	Abt Innere Medizin 3	941330	Routine Med.Mikrobio	8970111	Punkteleistungen	8.300	390,10
Ergebnis							3.738,28

25.03.2009
Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant
10



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

25.03.2009

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

11



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)

25.03.2009

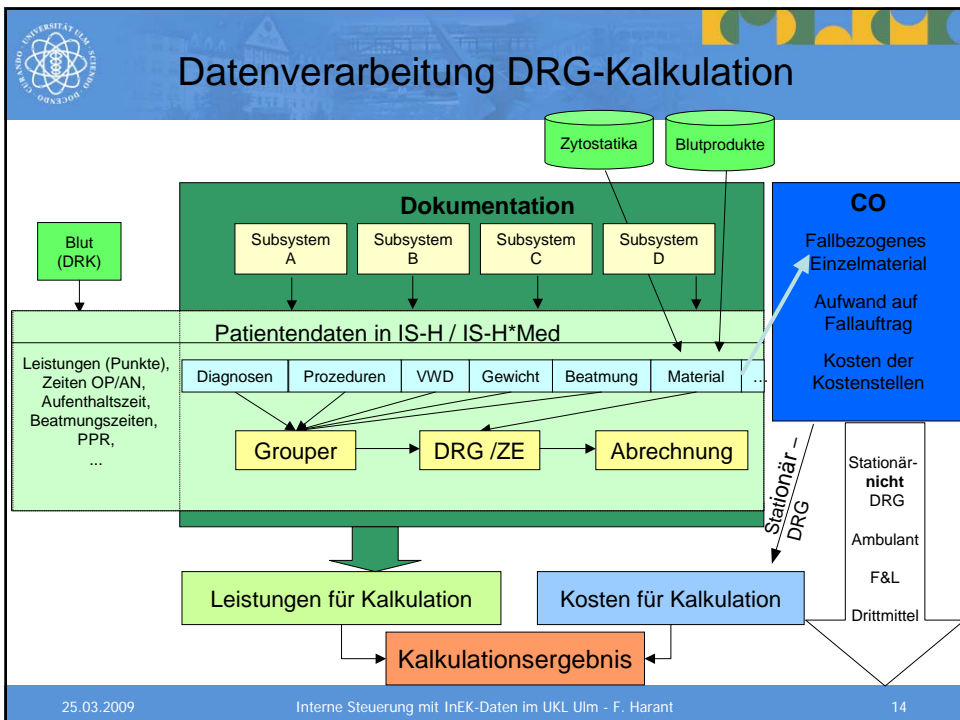
Interne Steuerung mit InEK-Daten im UKL Ulm - F. Harant

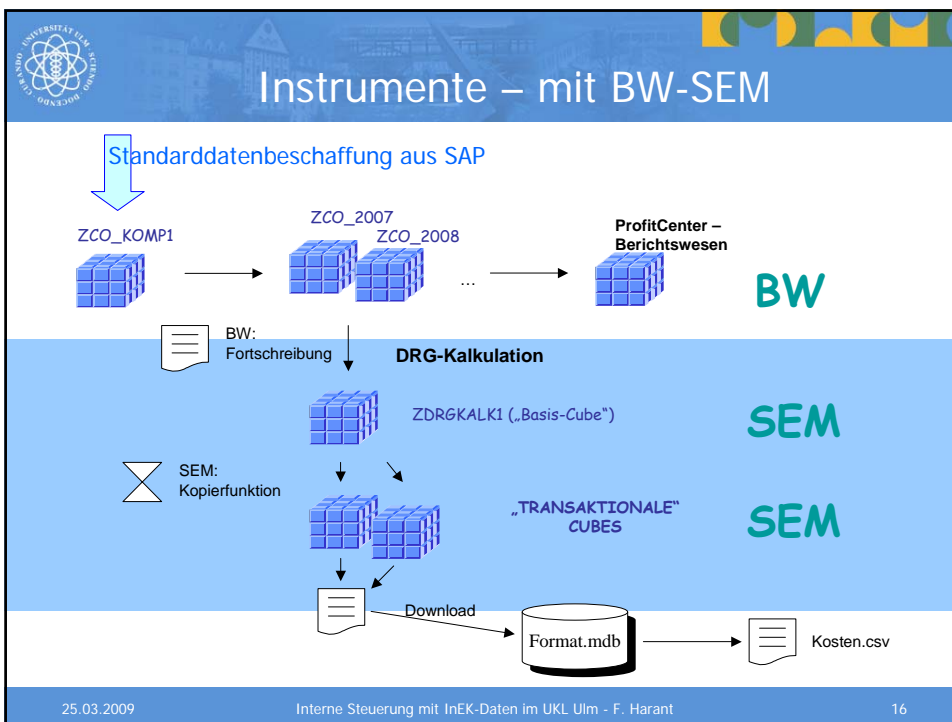
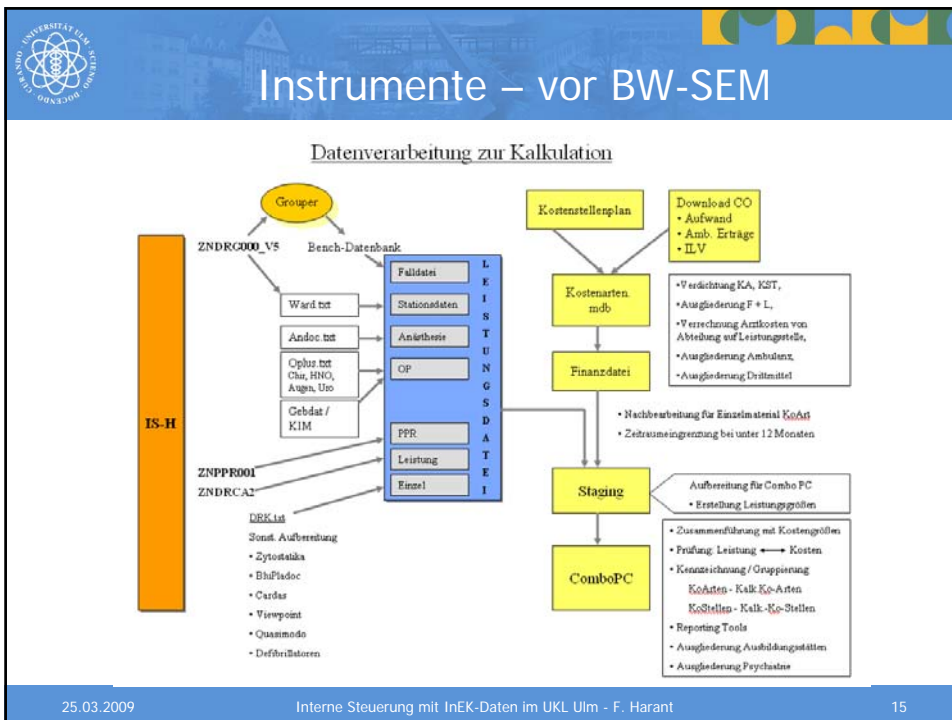
12

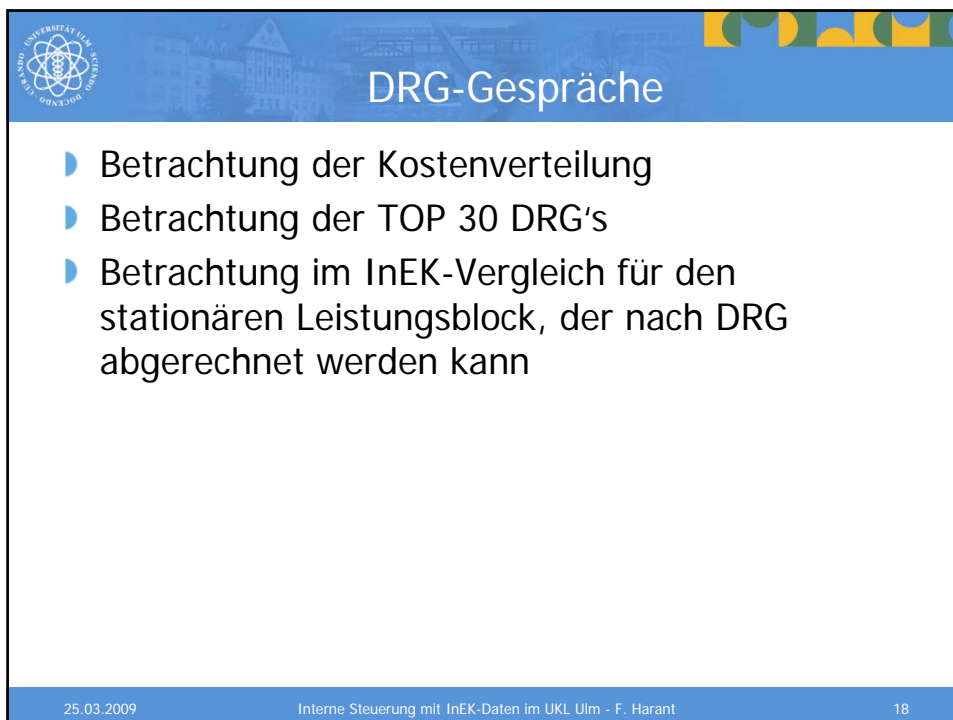
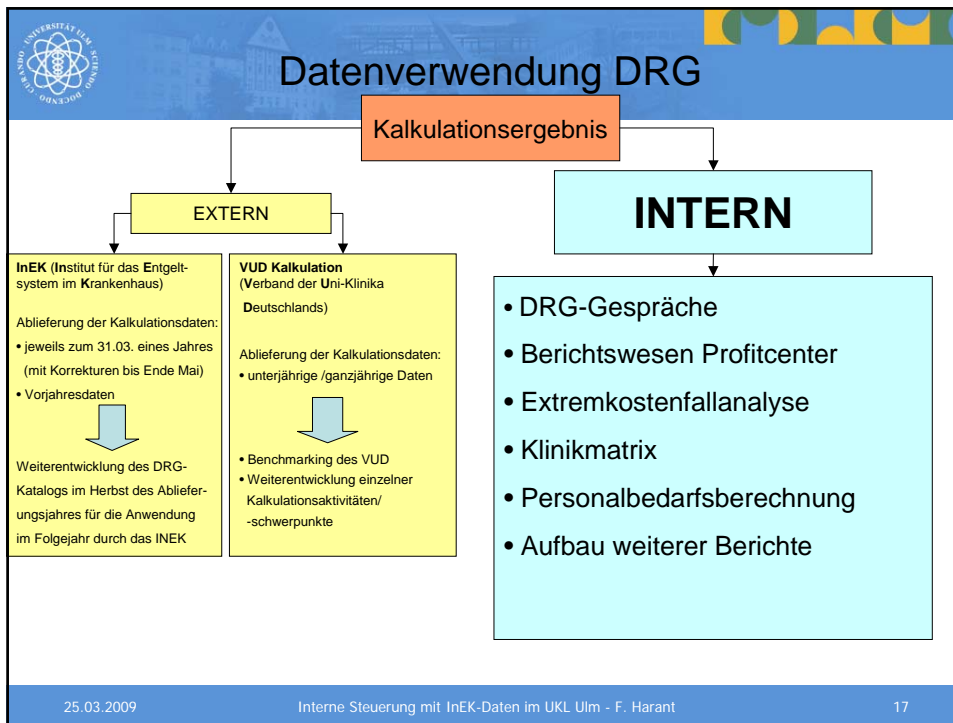
Kalkulation

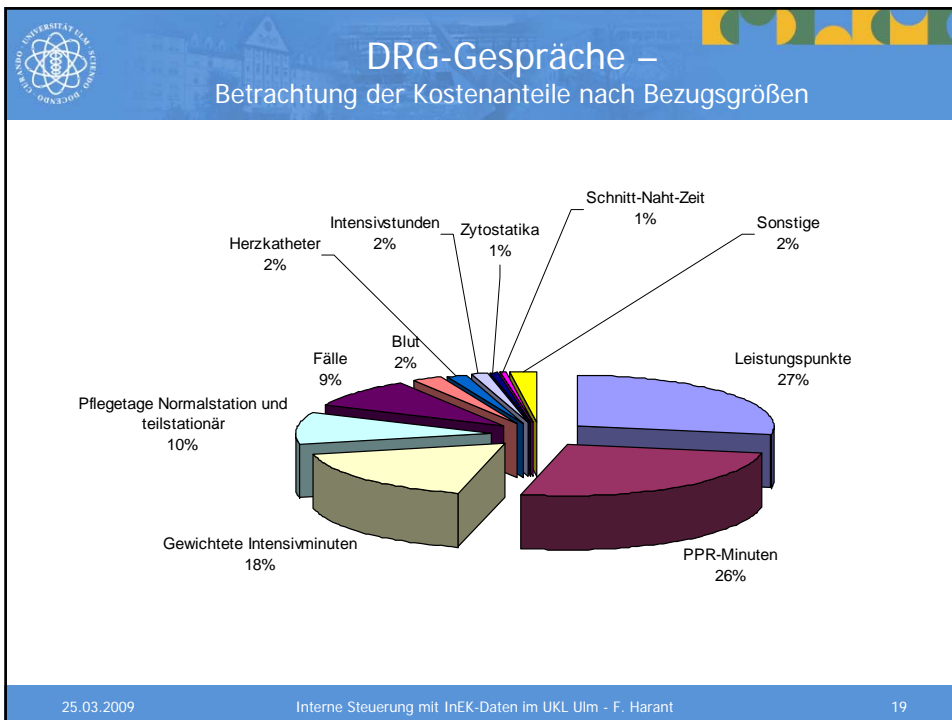
- Aufbau seit 2000
- Jährliche Datenabgabe an das InEK seit dem Datenjahr 2003
- Kalkulation mit BW-SEM seit 2005

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 imas. Herzinfarkt; 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

Gesamtkosten

eigenes Klinikum Standardskosten InEK	Personalkosten			Sachkosten						Infrastrukturkosten		
	Arztlicher Dienst	Pflege-dienst	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. Basiskosten-stelle												
	1.209.377 € 964.129 €	744.390 € 874.455 €	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

Profitergebnis 2007: 208,1 TEUR

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
Profitergebnis Januar - April 2007	34,8 TEUR

Profitcenterergebnis korrigiert im Jahresverlauf

AKZ IVI - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
Ulm, 06.05.2007

Herr Dr. Filming, Tel.: 43018
Frau Orl, Tel.: 66413

Musterklinik

Erträge

DRG - Erträge externer Leistungserbr.	5.118,3	5.217,4
Zuschläge DRG	60,8	187,4
sonstige Erträge	81,7	26,8
Zuschläge	0,1	0,3
Zuschläge	8,5	5,5

Erträge nach DRG

kollektive Pflegeplätze (externer Ertrag)	0,0	0,0
kollektive Pflegeplätze (externer Ertrag)	0,0	0,0
weitere stationäre Erträge (externer Ertrag)	27,2	89,2
Zwischensumme stationäre Erträge	5.278,6	5.499,6
ambulante Operationen externer Leistungserbr.	88,7	101,9
Haartransplantationen externer Leistungserbr.	86,0	66,5
sonstige externe Erträge	80,5	83,4
Zwischensumme externe Erträge	6.093,1	6.331,1
Infrastrukturumlage Erträge	0,0	0,0
interne Erträge aus Leistungserbringung	4.201,9	4.436,9
Summe externer Erträge	10.300,0	10.767,0

Aufwendungen

Personal aufwendungen	2.317,7	2.516,2
davon Überstunden, Bereitschaftsdienste	180,2	24,7
Sachaufwendungen	1.271,9	1.306,5
davon mater. Bedarf	324,4	324,4
davon Fremdarbeitung	25,7	25,7
davon materielle Aufwendungen	179,0	179,0
davon Sachaufwendungen auf FuA-Maßnahmen	787,4	787,4
Zwischensumme direkte Aufwendungen	3.695,6	3.822,7
Infrastrukturumlage Aufwendungen	1.002,8	1.002,8
interne Aufwendungen aus Leistungserbringung	5.981,7	5.891,4
Summe aller Aufwendungen	10.722,9	10.716,7

Profitcenterbewertung

DRG-Normwert	5,7	5,7
Profitergebnis Januar - April 2007	32,3	34,8

AKZ IVI - Medizincontrolling, Leistungs- u. Kostenentwicklung
Ulm, 06.05.2007

Herr Dr. Filming, Tel.: 43018
Frau Orl, 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

MDG-Code	MDG-Beschreibung	Ist-Fallzahl 2006	Ist-Fallzahl 2007	Prognose-Bewertungsrelation (BWRp)	Ist-Bewertungsrelation (BWRi)	Prognoseabweichung BWR	Ist-Abweichung BWR	Ertragsprognose	Bewertete Ertragsprognose	Abweichung zur Ertragsprognose
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


MDG-Code	MDG-Beschreibung	Ist-Fallzahl 2006	Ist-Fallzahl 2007	Verweildauer [Tage]	Durchschnittl. Verweildauer [Tage]	Fälle mit Abschlag	Fälle mit Zuschlag	Abschlag in EUR	Zuschlag in EUR	Fälle mit Zuschlag in EUR	Zuschlag in EUR	Fälle mit Abschlag in EUR	Abschlag in EUR	Fälle mit Zuschlag in EUR	Zuschlag in EUR	Verweildauer 2006 [Tage]	Verweildauer 2007 [Tage]	
Gesamtergebnis		1.252	1.301	9.336	7,2	250	313	239,9	45	530	100,6	42	219	63,4	1.000,00	1.000,00	42	219
01	Krankheiten und Störungen des Nervensystems	104	99	291	2,8	36	36	15,2	4	9	2,0	3	12	4,4	-	-	12	4,4
02	Krankheiten und Störungen des Auges	0	1	3	3,0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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

MDG-Code	MDG-Beschreibung	Ist-Bewertungsrelation 2006	Ist-Bewertungsrelation 2007	Verweildauer [Tage] 2006	Verweildauer [Tage] 2007	COE 2006	COE 2007	Durchschnittl. Verweildauer 2006 [Tage]	Durchschnittl. Verweildauer 2007 [Tage]
Gesamtergebnis		1.672,435	1.265,618	8.839	9.316	1.336	1.357	7,1	7,2
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	Istjahr 2007		Ermöglichte Pflegetage		Geplante Pflegetage		Jahresplan Pflegetage		Ermöglichter Ertrag		Ermöglichter Ertrag		Ziel zur Ertragssteigerung		Ziel zur Ertragssteigerung	
	Fälle	Tage	Tage	Tage	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	%	%		
KLJU	77	2.496	2.456	7.374	813,4	801,4	12,1	2								

Teilstationäre Fälle


Abteilung	Istjahr 2007		Ermöglichte Pflegetage		Geplante Pflegetage		Jahresplan Pflegetage		Ermöglichter Ertrag		Ermöglichter Ertrag		Ziel zur Ertragssteigerung		Ziel zur Ertragssteigerung	
	Fälle	Tage	Tage	Tage	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	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



ILV-Bericht



Universitätsklinikum Ulm

Januar - April 2007

Interne Erträge und Aufwendungen aus der innerbetrieblichen Leistungsverrechnung

Musterklinik

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

Leistungsverrechnung

Leistungsverrechnung	Prognose	Ist	Abweichung	in %	in Menge
Pflegekosten	183,6	179,2	-4,2	-1,2	1.268.666 k€
Pflege (inkl. Endaufg.)	792,7	729,4	-63,3	-8,2	9.420 TAGE
Funktionenkosten (Labore, Röntgen, Funktionsstellen)	246,3	287,3	41,0	16,7	99.722 k€ PWT
Funktion (abhängig vom Ertrags- Stück oder Minuten)	10,7	15,4	4,7	44,1	277 ST/AM
Besuche	912,3	947,2	34,9	3,8	12.976 ST
Schicht-Hilfe-Daten	721,9	623,6	-98,3	-13,7	96.692 k€
OP-Prezision	254,6	209,4	-45,2	-17,7	367.379 k€
OP-Funktionskosten	392,6	429,9	37,3	9,5	633.388 k€
Intensivbetten	144,6	148,2	3,6	2,5	479.151 M/STO
Nicht-Intensivbetten	0,0	0,0	-	-	-
Arbeitsaufwandkosten	0,0	0,0	-	-	-
Prozeduren Standard	1,4	0,0	-	-	-
Interne Erträge aus Leistungsverrechnung	4.591,8	4.626,4	34,6	0,8	-

Leistungsverrechnung

Leistungsverrechnung	Prognose	Ist	Abweichung	in %	in Menge
Pflegekosten	183,6	180,8	-2,8	-1,5	1.268.666 k€
Pflege (inkl. Endaufg.)	792,7	832,4	39,7	5,0	9.420 TAGE
Funktionenkosten (Labore, Röntgen, Funktionsstellen)	246,3	287,3	41,0	16,7	99.722 k€ PWT
Funktion (abhängig vom Ertrags- Stück oder Minuten)	10,7	15,4	4,7	44,1	277 ST/AM
Besuche	912,3	947,2	34,9	3,8	12.976 ST
Schicht-Hilfe-Daten	721,9	623,6	-98,3	-13,7	96.692 k€
OP-Prezision	254,6	209,4	-45,2	-17,7	367.379 k€
OP-Funktionskosten	392,6	429,9	37,3	9,5	633.388 k€
Intensivbetten	144,6	148,2	3,6	2,5	479.151 M/STO
Nicht-Intensivbetten	0,0	0,0	-	-	-
Arbeitsaufwandkosten	0,0	0,0	-	-	-
Prozeduren Standard	1,4	0,0	-	-	-
Interne Aufwendungen aus Leistungsverrechnung	5.581,7	5.591,2	9,5	0,2	-

ILV-Verrechnung

ILV-Verrechnung	Prognose	Ist	Abweichung	in %	in Menge
KLJU	77	77	0	0	2.496

ILV-Ertrag

ILV-Ertrag	Prognose	Ist	Abweichung	in %	in Menge
KLJU	813,4	813,4	0	0	813,4

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

Herr Eberhardt, Tel.: 66414
Fax: 66411, 66410



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							
	Ärztlicher 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 €			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 €	0,01 €		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 €	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 €	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 €	33,75 €	0,01 € 69,98 €	19.097,91 € 406,09 €
10. Laboratorien	35,75 € 23,16 €		137,56 € 93,39 €	0,19 € 3,20 €		156,00 € 36,06 €			120,89 € 74,14 €	73,60 €	13,69 € 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 €	18,27 €	6,70 €	0,58 € 17,28 €	11,94 € 60,04 €	53,81 € 309,57 €
12. Basiskosten- stelle														
	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 €			

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

Universitätsklinikum Ulm

Musterklinik

KLINIKMATRIX
(Ausweis in TEUR)

	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	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	14.008,8
Diff.	31,1	-202,1	-421,8	-116,4	-1,9	110,1	-1,1	-1.426,5	-476,6
	10,4%	20,0%	17,1%	3,4%	0,3%	0,0%	0,2%	20,2%	
	17,4%	21,2%	20,9%	3,4%	0,4%	0,4%	5,7%	21,0%	
Sonstige stat./teilstat. KH-Leistungen (nach Kalkulation)									
Erlöse	19,7	44,4	38,0	7,4	0,7	17,1	12,9	16,3	210,3
Kosten	33,6	16,5	35,3	2,4	0,0	10,7	6,5	31,2	140,8
Diff.	-6,7	28,9	3,3	4,8	0,7	6,4	4,3	20,1	74,6
Ambulanz									
Hochschulambulanz	Erlöse	343,9	0,0	335,6	54,9	5,5	94,4	80,9	354,4
	Kosten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	161,1
Wahlleistungen	Erlöse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	161,1
ADSP	Erlöse	41,5	0,0	65,9	9,2	0,0	13,7	15,0	206,4
	Kosten	45,6	0,0	72,5	10,1	0,0	17,3	16,5	252,0
sonstige ambulante	Erlöse	21,8	24,4	20,3	0,0	0,0	0,0	0,0	66,2
	Kosten	420,8	0,0	894,7	95,1	5,5	193,3	150,6	613,4
Diff.	-21,9	24,4	-150,9	-20,9	0,0	-5,5	-193,3	-150,6	-847,2
Summe									
Erlöse	2.946,5	2.070,3	2.950,6	581,3	50,0	1.244,4	957,7	4.254,8	15.242,7
Kosten	2.982,4	3.124,2	3.746,5	603,9	49,2	1.193,1	999,2	4.081,6	16.748,2
Diff.	-35,9	-105,9	-795,9	-122,7	-19,2	42,3	-101,5	173,2	-1.505,5

Musterklinik

Erträge

Erträge nach KHEntG:
- DRG - Erträge (bewertete, entlassene Fälle)
- Zusatzentgelte & NUB
- nicht kalkulierte DRG's
- teilstat. Erträge (bewertete Leistungen)
- Zuschläge

Ertrags-
prognose
TEUR

Gebuchtes Ist /
Bewertete Ist-Leistung
TEUR

Erträge nach BPlV:
- vollstationäre Pflegesätze (bewertete Pflegesätze)
- teilstationäre Pflegesätze (bewertete Pflegesätze)

weitere stationäre Erträge (vor- u. nachstat., ausl. Pat.,
integrierte Versorgung u. andere stat. Erträge)

Zwischensumme stationäre Erträge

ambulantes Operieren (bewertete Leistungen)

Hochschulambulanzentgelte (bewertete Leistungen)

sonstige externe Erträge

Zwischensumme restliche Erträge

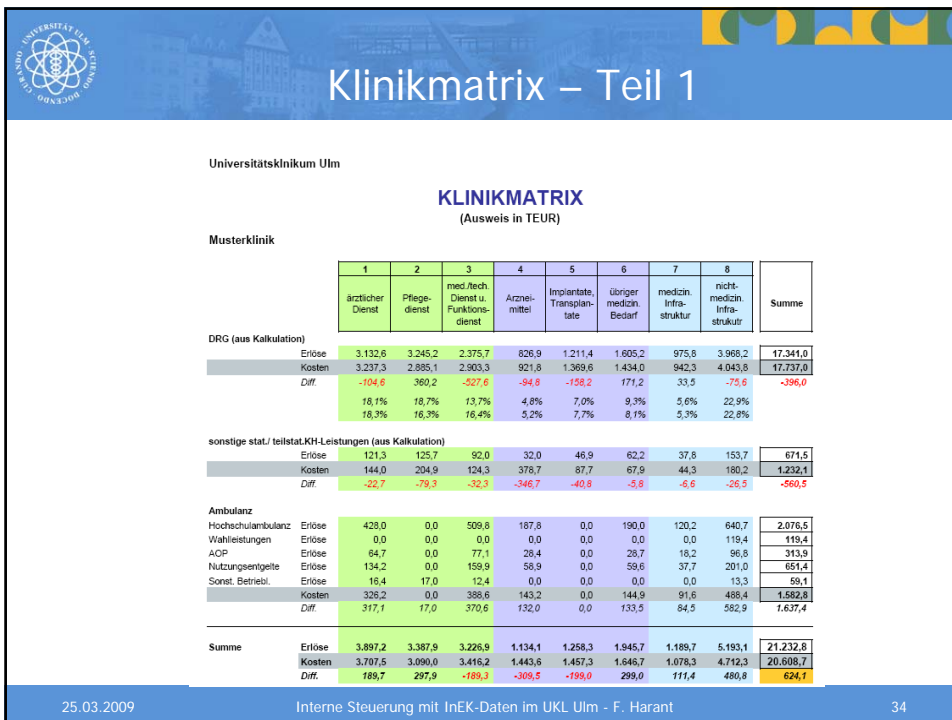
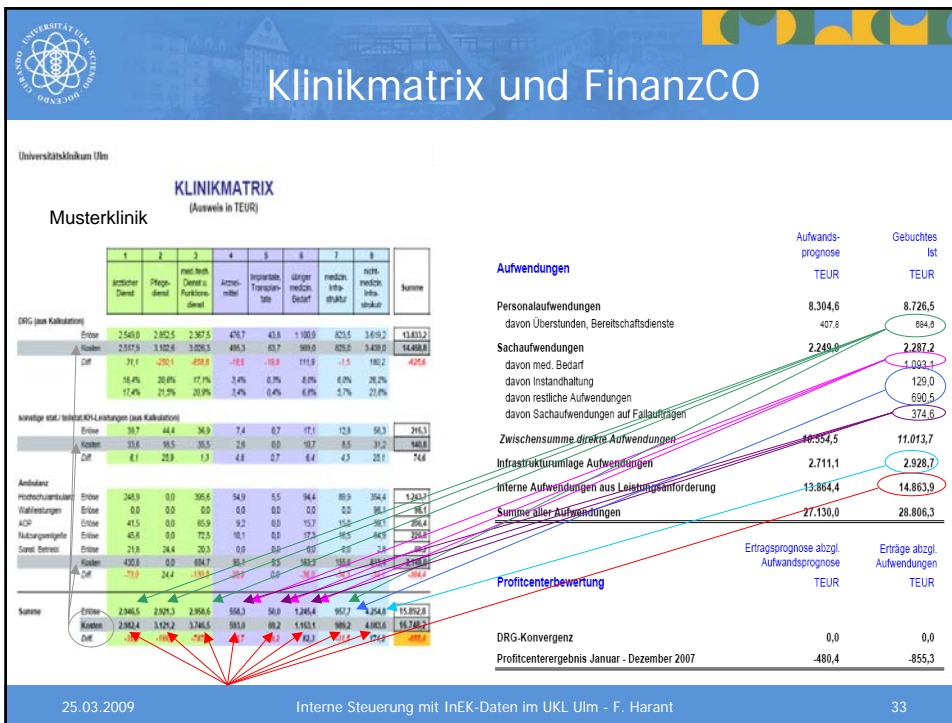
Summe externe Erträge

Infrastrukturumlage Erträge

interne Erträge aus Leistungserbringung

Summe externe u. interne Erträge

14.015,2	13.766,0
97,4	67,4
0,0	6,4
0,0	0,0
0,0	0,0
0,0	0,0
92,9	137,7
14.205,5	13.977,5
176,5	206,4
1.116,4	1.243,7
-403,7	463,1
1.696,6	1.913,2
15.902,1	15.890,7
0,0	0,0
10.747,5	12.060,4
26.649,6	27.951,0



Klinikmatrix – Teil 2

Universitätsklinikum Ulm

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

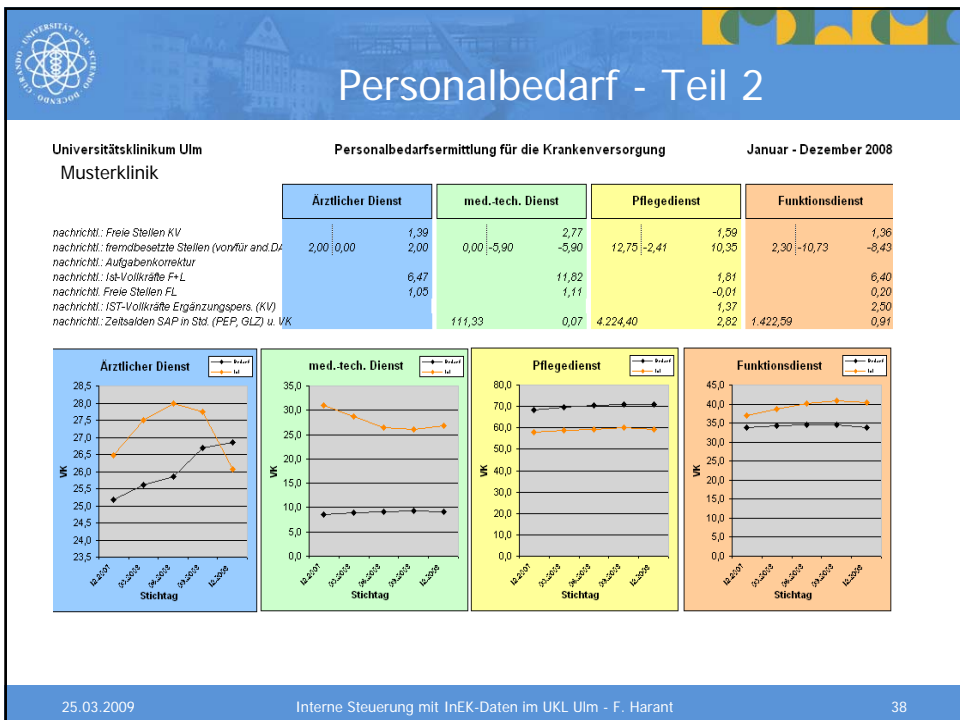
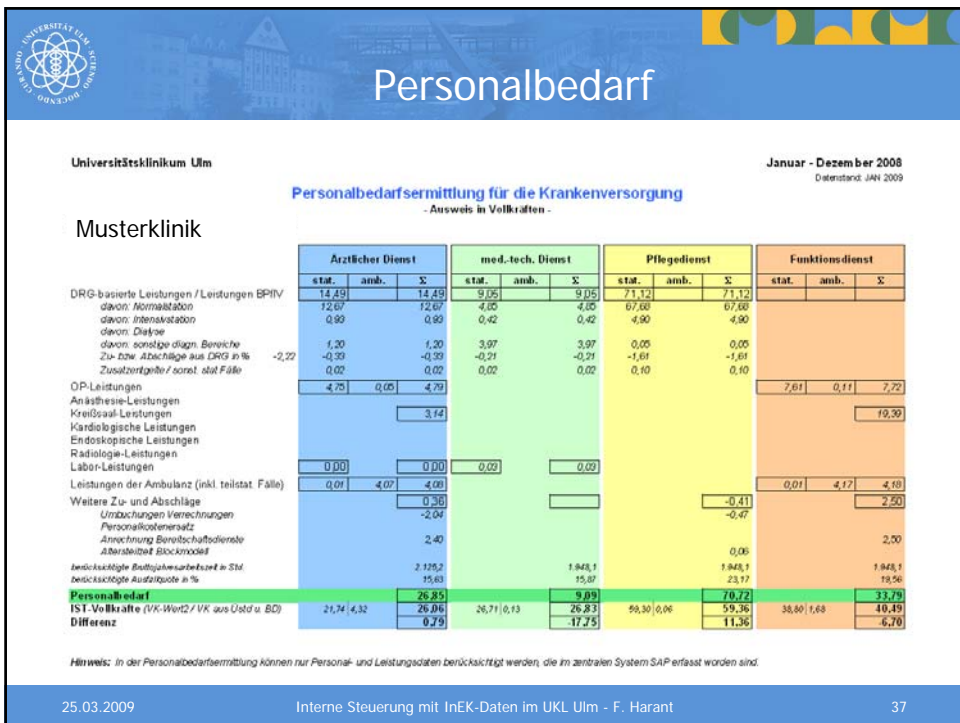
	1	2	3	4	5	6	7	8	
	ambulant Dienst	Intensiv- dienst	PKS, Fach- Dienst u. Fremddienst	Annen- dienst	operative Transplan- tate	andere medizin. Leist.	medizin. Vita- leistung	sonst. medizin. Leist.	Summe
Gesamtergebnis	Ertrag 3.102,0	2.248,2	2.378,7	826,9	1.211,4	1.488,2	979,8	3.963,2	17.317,3
	Kosten 3.237,9	2.885,1	2.909,1	919,6	1.289,4	1.434,9	940,9	4.848,9	17.723,2
	Dif. -135,9	-636,9	-530,4	-94,9	-178,2	173,2	33,9	-118,9	-405,9
1 Normalstation	Ertrag 1.013,9	2.547,7	226,1	298,6	0,0	247,9	369,2	1.832,9	6.369,3
	Kosten 716,6	2.255,7	412,9	379,6	0,0	135,7	282,7	1.923,9	6.199,9
	Dif. 297,3	292,0	-186,7	-181,0	0,0	112,2	186,5	-101,0	219,4
2 Intensivstation	Ertrag 279,8	89,0	36,9	134,1	1,8	123,9	79,7	248,6	1.073,9
	Kosten 214,2	627,0	87,8	116,1	0,3	94,7	72,6	309,8	1.024,1
	Dif. 65,6	262,0	-250,9	18,0	1,5	29,2	7,1	-161,2	49,8
3 Diäse	Ertrag 1,9	2,7	0,2	6,1	0,0	1,0	1,4	1,0	14,4
	Kosten 3,9	2,4	0,2	1,2	0,0	4,4	0,7	2,2	16,8
	Dif. -2,0	0,3	0,1	4,9	0,0	0,9	-1,7	-1,2	-2,4
4 OP-Bereich	Ertrag 621,8	0,0	974,8	64,0	1.176,9	721,1	251,9	823,9	4.429,5
	Kosten 540,3	0,0	974,8	94,8	1.347,8	690,9	204,8	1.107,8	4.407,8
	Dif. 81,5	0,0	-100,0	-171,9	-170,9	70,2	34,0	-183,9	21,7
5 Anästhesie	Ertrag 651,9	0,0	492,4	79,0	0,0	179,3	69,9	171,8	1.485,3
	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	-230,7	34,1	0,0	-33,8	-153,7	-155,2	-812,7
6 Knieklinik	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	-0,2
7 Kardiologie	Ertrag 2,2	0,0	2,9	0,3	29,5	4,4	0,7	1,4	46,8
	Kosten 16,9	0,0	12,3	0,1	0,0	2,3	-2,3	0,0	41,3
	Dif. -14,7	0,0	-9,4	0,2	27,7	2,1	-1,6	-1,1	-12,5
8 Endoskopie	Ertrag 7,9	0,0	7,9	0,4	0,2	3,8	2,3	4,9	29,4
	Kosten 4,1	0,0	3,4	1,6	0,0	2,0	0,4	3,8	19,3
	Dif. 3,8	0,0	4,5	-1,2	0,2	1,7	1,9	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	119,8	116,1	648,6
	Dif. -77,3	0,0	29,0	-1,8	-17,4	32,5	-46,1	-152,9	-122,7
10 Labor	Ertrag 34,2	0,0	166,3	274,6	0,0	161,9	13,9	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	-18,5	0,0	-30,3	3,5	-8,5	-133,2
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	819,0
	Dif. -192,4	3,7	-102,7	-8,3	0,3	-92,1	-164,7	-172,8	-215,4
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 for PBR (Personnel Requirement Calculation). 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 labeled '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