

Bilag 2 - Omkostningsberegninger

KAS Gentofte har i forbindelse med aktivitetsudvidelser på hofte- og knæalloplastik operationer foretaget nogle detaljerede omkostningsberegninger, som er baseret på et endnu ikke opnået patientforløb på fem dage. Økonomen fra Hvidovre Hospital har taget udgangspunkt i opstillingen fra KAS Gentofte for derved at kunne sammenligne de to afdelinger, mens Hørsholm Sygehus har indført et ABC-regnskab (Activity Based Cost) for hele sygehuset, hvor omkostningsberegninger skulle være meget tæt på de faktiske forhold.

På KAS Gentofte hhv. H:S Hvidovre er omkostningsberegningerne for sengeafdelingen baseret på et fem-dages hhv. ca. 4,5 dages indlæggelsesforløb. Således er der i omkostningerne på senge-afdelingen ikke medtaget ambulant virksomhed (før og efter operation) samt selve operationen herunder indkøb af protese og anæstesi.

Lønninger til plejen udgør over halvdelen af ressourceforbruget. Der er på KAS Gentofte i gennemsnit afsat ca. otte timers sygepleje pr. seng pr. døgn (sygeplejerskers årsløn 350.000 kr.; fuldtidsstilling svarer til 1.924 timer årligt; timeløn ca. 182 kr.; afsat 0,0225 årsløn pr. patient-forløb over fem dage) og i gennemsnit afsat ni timer til fysioterapeut for hele forløbet. Udgifter til mad, medicin, linned, sekretærer, portører og læger er endvidere medtaget.

Omkostninger er derved estimeret til ca. 3.200 kr. for hofter (i alt ca. 16.000 kr. for hele forløbet på sengeafdelingen) hhv. 3.250 kr. for knæ (i alt ca. 16.250 kr. for hele forløbet på sengeafdelingen) pr. sengedøgn. På H:S Hvidovre Hospital koster forløbet på sengeafdelingen ca. 13.600 kr. for hofter hhv. 14.300 kr. for knæ og omkostninger pr. dag kan derved estimeres til knap 3.000 kr. for hofter (indlagt i gennemsnit 4,6 dage i 2004) hhv. ca. 3.250 kr. for knæ (indlagt i gennemsnit 4,4 dage i 2004). De to sygehuses omkostningsberegninger er vist sidst i dette bilag.

På Hørsholm Sygehus kan hotelomkostninger inkl. mad, medicin m.m. samt lønomkostninger til plejens personale, fysioterapeuter og portører estimeres til knapt 3.200 kr. pr. sengedøgn under en samlet indlæggelse på 6,4 dage for knæalloplastik patienter (i alt ca. 20.500 kr. for hele forløbet på sengeafdelingen). Indkøb af protese, udgifter i forbindelse med selve operationen og lignende er ikke medtaget i prisen, som alene angiver den gennemsnitlige omkostning pr. sengedøgn på en ortopædkirurgisk afdeling uden indtag af akutte patienter.

Idet det antages, at en indlagt gennemsnitlig knæ- eller hoftealloplastik patient koster en estimeret basispris på ca. 3.200 kr. pr. sengedag under hele indlæggelsesforløbet (uanset indlæggelsesvarighedens længde og uden hensyntagen til at plejetyngden er størst i starten af forløbet), så kan det øgede ressourceforbrug på afdelinger med lange PGI estimeres. Således bliver der foretaget estimerer af værdien af den teoretisk mulige frigørelse af ressourcer i 2004, såfremt afdelinger med lang PGI sænkede PGI til et niveau svarende til landsgennemsnittet hhv. til 6 eller 5 dage.

Omkostningspriser alloplastikenheden Hvidovre

Knæ indlagt 4,4 dage I 2004					Hofter indlagt I 4,6 dage I 2004				
		Enheder pr. patient	Pris	Pris pr. patient			Enheder pr. patient	Pris	Pris pr. patient
Forundersøgelse	Turnuslæge (res.)	0,5	234	117	Forundersøgelse	Turnuslæge (res.)	0,5	234	117
	Diverse	1	100	100		Diverse	1	100	100
	Røntgenundersøgelse	1	393	393		Røntgenundersøgelse	1	393	393
	Sekretær	0,1	195	19		Sekretær	0,1	195	19
	Sygeplejerske	0,5	204	102		Sygeplejerske	0,5	204	102
	Blodprøver m.m.	1	64	64		Blodprøver m.m.	1	64	64
	I alt			796		I alt			796
Anæstesi	Overlæge	1	479	479	Anæstesi	Overlæge	1	479	479
	Sygeplejerske	3	204	612		Sygeplejerske	3	204	612
	Opvågning	1	204	204		Opvågning	1	204	204
	Udgifter anæstesi	1	1.300	1.300		Udgifter anæstesi	1	1.300	1.300
	I alt			2.595		I alt			2.595
Operation	Implantater	1	13.700	13.700	Operation	Implantater	1	16.200	16.200
	Overlæge	2	479	959		Overlæge	2	479	959
	Portør	0,5	186	93		Portør	0,5	186	93
	Rengøring	1	279	279		Rengøring	1	279	279
	Reservelæge	2	279	559		Reservelæge	2	279	559
	Sygeplejerske	3	204	612		Sygeplejerske	3	204	612
	I alt			16.201		I alt			18.701
Sengeafdeling	Overlæge	1,33	479	638	Sengeafdeling	Overlæge	1,33	479	638
	Centralkøkken	4	132	527		Centralkøkken	4	132	527
	Ergoterapeut	1,4	206	288		Ergoterapeut	1,4	206	288
	*Fysioterapeut	6	211	1.266		Fysioterapeut	6	211	1.266
	Hjælpemidler	1	500	500		Hjælpemidler	1	500	500
	Linned/uniformer	4	72	288		Linned	4	72	288
	Medicin	4	222	887		Medicin	4	46	182
	Portør	0,001852	289.000	535		Portør	0,001852	289.000	535
	Rengøring	1	838	838		Rengøring	1	838	838
	Sekretær	0,001852	151.500	281		Sekretær	0,001852	151.500	281
	Sygeplejerske	0,001852	4.469.892	8.278		Sygeplejerske	0,001852	4.469.892	8.278
	I alt			14.326		I alt			13.621
Ambulant kontrol	Overlæge	0,5	479	240	Ambulant kontrol	Overlæge	0,5	479	240
	Diverse	1	100	100		Diverse	1	100	100
	Patienttransport	0	71	0		Patienttransport	0	71	0
	*Fysioterapi	0	211	0		Fysioterapi	0	211	0
	Sekretær	0,25	195	49		Sekretær	0,25	195	49
	Sygeplejerske	0,5	204	102		Sygeplejerske	0,5	204	102
	I alt			490		I alt			490

Antal arbejdsdag er på 210 dage for alle personalegrupper

34.409

*Fysioterapien er både på sengeafdelingen og ambulant kontrol

Pris for en sengedag knæ

3.256

hofter

2961