

2.6.3.2 Αριθμός των νοσηλευόμενων στον παθολογικό και χειρουργικό τομέα

Θα βασιστούμε και πάλι σε στοιχεία του γενικού πληθυσμού σύμφωνα με τα οποία το 20% των νοσηλευόμενων νοσηλεύονται στον παθολογικό τομέα ενώ το 35% των νοσηλευόμενων νοσηλεύονται στον χειρουργικό τομέα. Σύμφωνα με τα στοιχεία αυτά έχουμε:

ΠΑΘΟΛΟΓΙΚΟΣ - ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΟΣ ΤΟΜΕΑΣ	actual 202x	budget 202x+1	% 202X+1 vs 202x
ΣΥΝΟΛΟ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ	7.872	8.904	13,1%
ΠΑΘΟΛΟΓΙΚΟΣ ΤΟΜΕΑΣ 20% ΤΩΝ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ	1.574	1781	13,1%
ΧΕΙΡΟΥΡΓΙΚΟΣ ΤΟΜΕΑΣ 35% ΤΩΝ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ	2.755	3.116	13,1%

2.6.3.3 Αριθμός των γεννήσεων στην κλινική

Με διαφορετική προσέγγιση υπολογίζεται ο αριθμός των γεννήσεων για την κλινική, με βάση όμως και πάλι τα στοιχεία του γενικού αλλά και του τοπικού πληθυσμού. Σύμφωνα με τα στοιχεία αυτά έχουμε:

ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ - ΑΡΙΘΜΟΣ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ

ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΠΟΛΗΣ (Τοπικοί)	170.000
ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΝΟΜΟΥ (Υπερτοπικοί)	180.000
ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΓΥΡΩ ΝΟΜΩΝ ευρύτερη περιφέρεια	340.000

ΑΡΙΘΜΟΣ ΓΕΝΝΗΣΕΩΝ	ΓΕΝΝΗΣΕΙΣ ΣΤΗΝ ΠΕΡΙΟΧΗ	budget 202x+1	ΜΕΡΙΔΙΟ Α-ΓΟΡΑΣ	actual 202x	ΜΕΡΙΔΙΟ Α-ΓΟΡΑΣ	budget 202x+1
ΓΕΝΝΗΣΕΙΣ (Τοπικοί)	1.275	0,75%	25%	319	25%	319
ΓΕΝΝΗΣΕΙΣ (Υπερτοπικοί)	1.350	0,75%	9%	122	10%	135
ΓΕΝΝΗΣΕΙΣ (ΛΟΙΠΟΙ νομοί)	2.550	0,75%	5%	128	6%	153
Σύνολο				568		607

Ο παραπάνω πίνακας προέκυψε με βάση το στατιστικό δείκτη του γενικού πληθυσμού, σύμφωνα με τον οποίο ο ετήσιος αριθμός των γεννήσεων στην χώρα μας ισούται με το 0,75% του συνολικού πληθυσμού. Επίσης, λάβαμε υπόψη και τα μερίδια αγοράς της κλινικής για την πόλη, τον νομό και τους γύρω νομούς.

Για τη χρήση 202χ+1 υποθέτουμε ότι ο πληθυσμός της πόλης, του νομού και των γύρω νομών θα παραμείνει ο ίδιος.

Η διοίκηση της κλινικής εκτιμά ότι το μερίδιο αγοράς μιας ιδιωτικής κλινικής εντός της πόλης δεν μπορεί να ανέβει παραπάνω, επομένως ο στόχος είναι να διατηρηθεί στα ίδια επίπεδα και στην χρήση 202χ+1. Όμως για τις γύρω περιοχές προβλέπεται αύξηση του μεριδίου αγοράς της «Κ» σε ότι αφορά τις γεννήσεις δεδομένου ότι οι κάτοικοι της περιοχής έχουν αρχίσει να εμπιστεύονται την κλινική και να την προτιμούν αντί να ταξιδεύουν στην πρωτεύουσα της χώρας.

2.6.3.4 Αριθμός ασθενών αιμοκάθαρσης

Για τις ανάγκες της εφαρμογής υποθέτουμε πως 8.000 ασθενείς σε όλη την Ελλάδα έχουν ανάγκες αιμοκάθαρσης σε σύνολο πληθυσμού της χώρας 11εκ. κατοίκων, δηλαδή ποσοστό 0,073%.

Σύμφωνα με τα στοιχεία αυτά έχουμε:

ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ - ΑΡΙΘΜΟΣ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ (για αιμοκάθαρση)

ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΠΟΛΗΣ (Τοπικοί)	170.000
ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΥΠΟΛΟΙΠΟΥ ΝΟΜΟΥ (Υπερτοπικοί)	180.000
ΠΛΗΘΥΣΜΟΣ ΓΥΡΩ ΝΟΜΩΝ ευρύτερη περιφέρεια	340.000

		ΜΕΡΙΔΙΟ ΑΓΟΡΑΣ	actual 202x	ΜΕΡΙΔΙΟ ΑΓΟΡΑΣ	budget 202x+1
ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΟΙ (Τοπικοί)	124	24%	30	25%	31
ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΟΙ (Υπερτοπικοί)	131	5%	7	5%	7
ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΟΙ (όμοιοι νομοί)	248	1%	2	1%	3
ΣΥΝΟΛΟ ΝΟΣΗΛΕΥΟΜΕΝΩΝ			39		41

Με βάση το συντελεστή 0,073% υπολογίζουμε τους ασθενείς της περιοχής και των γύρω περιοχών, με ανάγκη για αιμοκάθαρση. Στη συνέχεια, με βάση τα στοιχεία της χρήσης 202χ, υπολογίζουμε το μερίδιο της «Κ» ως ποσοστό επί του συνόλου και θέτουμε τον στόχο για το έτος 202χ+1.

Τα στοιχεία των ασθενών αιμοκάθαρσης μπορεί να τα αναζητήσει ο κάθε ενδιαφερόμενος εκτός από τις πηγές που αναφέρθηκαν παραπάνω από τον Πανελλήνιο Σύνδεσμο Νεφροπαθών. Βεβαίως, τα στοιχεία του γενικού πληθυσμού τα χρησιμοποιούμε όταν δεν μας είναι γνωστά τα στοιχεία που αφορούν τη συγκεκριμένη περιοχή. Αν γνωρίζουμε τον αριθμό των συμπολιτών μας που έχουν ανάγκες αιμοκάθαρσης στον συγκεκριμένο Νομό «Ν» προφανώς και θα τον λαμβάναμε υπόψη αντί του ποσοστού επί του γενικού πληθυσμού.

2.6.4 Προϋπολογισμός εσόδων «Κ» για το έτος 202χ+1

Με βάση όσα αναφέρθηκαν παραπάνω για τον αριθμό των νοσηλευόμενων στο κάθε τμήμα, η πρόβλεψη των εσόδων για την χρήση 202χ+1 θα γίνει αν συνυπολογίσουμε την ημερήσια χρέωση της κλίνης και τις ημέρες νοσηλείας του κάθε ασθενή κατά μέσο όρο.

2.6.4.1 Παραδοχές για τον υπολογισμό των νοσηλίων

Ο τιμοκατάλογος των κλινών υπολογίζεται με βάση τα ποσά που χορηγούν τα ταμεία, τα λοιπά έξοδα (εξετάσεων) και μια χρέωση του ασθενή. Η μέση χρέωση για τον παθολογικό τομέα υπολογίζεται σε 130 € ανά ημέρα (30 € η εισφορά των ταμείων, 30 € τα έξοδα των εξετάσεων και 70 € η χρέωση του ασθενή). Αντίστοιχα η μέση χρέωση για τον χειρουργικό τομέα υπολογίζεται σε 330 € (περιλαμβάνονται έξοδα εξετάσεων, χειρουργείου, ναρκώσεων κλπ.), για την μαιευτική κλινική 500 € και οι 80 € την αιμοκάθαρση ή "one day clinic".

Τα νοσήλια παραμένουν ίδια για τις χρήσεις 202χ και 202χ+1.

2.6.4.2 Υπολογισμός εσόδων κλινικής - Budget 202χ+1

Η παρουσίαση των εσόδων με βάση τον αριθμό των νοσηλευόμενων στο κάθε τμήμα (βλ. θ.2.6.3) και την μέση τιμή των νοσηλίων, παρουσιάζεται στον πίνακα που ακολουθεί:

ΚΛΙΝΙΚΗ "Κ"	actual 202x	budget 202x+1
A1. Παθολογικός Τομέας		
<i>μ.ο, ημέρες νοσηλείας</i>	4	4
<i>Τιμή / κλίνη ανά ημέρα</i>	130	130
<i>Αριθμός νοσηλευόμενων</i>	1.574	1.781
Έσοδα	716.352	810.264
A2. Χειρουργικός Τομέας		
<i>μ.ο, ημέρες νοσηλείας</i>	3,0	3,0
<i>Τιμή / κλίνη ανά ημέρα</i>	330	330
<i>Αριθμός νοσηλευόμενων</i>	2.755	3.116
Έσοδα	2.727.648	3.085.236
A4. Μαιευτική & Γυναικολογία		
<i>μ.ο, ημέρες νοσηλείας</i>	4,0	4,0
<i>Τιμή / κλίνη ανά ημέρα</i>	500	500
<i>Αριθμός νοσηλευόμενων</i>	568	607
Έσοδα	1.135.500	1.213.500

A4. αιμοκάθαρση		
<i>μ.ο, ημέρες νοσηλείας</i>	1,0	1,0
<i>Τιμή / κλίνη ανά ημέρα</i>	80	80
<i>Αριθμός νοσηλευόμενων</i>	39	41
<i>συνεδρίες στο έτος</i>	150	150
Έσοδα	468.000	486.002
Σύνολο γενικής κλινικής	5.047.500	5.595.002

Τα έσοδα υπολογίστηκαν ως το γινόμενο των ημερών νοσηλείας (μ.ο.) επί τον αριθμό των νοσηλευόμενων της κλινικής, και βεβαίως, το ποσό που προκύπτει θα πρέπει να πολλαπλασιάζεται με το ύψος των νοσηλίων. Ειδικά σε ότι αφορά τους συνανθρώπους μας που είναι νεφροπαθείς και δεν διανυκτερεύουν στην κλινική θα πρέπει να υπολογιστούν οι συνεχείς επισκέψεις (συνεδρίες), που είναι 2-3 την εβδομάδα. Στον πίνακα παραπάνω, υπολογίσαμε 150 συνεδρίες ανά ασθενή ετησίως.

2.6.5 Έσοδα εργαστηρίων - Budget 202x+1

Ακολουθεί ο υπολογισμός των εσόδων των εργαστηρίων που γίνεται με διαφορετική προσέγγιση.

2.6.5.1 Αριθμός διαγνωστικών τεστ

Επειδή για τις υπηρεσίες των εργαστηρίων έχει παρατηρηθεί αυξημένη ζήτηση τα έσοδα των εργαστηρίων υπολογίζονται με βάση την ετήσια δυναμικότητα τους.

Η ζήτηση αυτή μπορεί να προκύπτει και από τις ανάγκες των νοσηλευόμενων αλλά και από εξωτερικούς ασθενείς.

Στις περιπτώσεις αυξημένης ζήτησης τα μερίδια της αγοράς έχουν μικρότερη σημασία αφού θα πρέπει να αναζητηθεί τρόπος ώστε καλυφθούν οι αυξημένες ανάγκες. Οι στόχοι για αύξηση της πληρότητας θα πρέπει να συνοδεύονται και με προσλήψεις νέου προσωπικού δεδομένου ότι η 100% πληρότητα των μηχανημάτων τους δεν μπορεί να χρησιμοποιηθεί με το υφιστάμενο προσωπικό.

2.6.5.2 Τιμοκατάλογος εργαστηρίων

Ο τιμοκατάλογος χρέωσης, όπως γίνεται σε πολλές περιπτώσεις, είναι αντίστοιχος με τα προβλεπόμενα από το ΦΕΚ τιμολόγια των ταμείων. Υποθέτουμε πως οι τιμές για το έτος 202x+1 θα παραμείνουν οι ίδιες.

2.6.5.3 Budget εσόδων εργαστηρίων

Ακολουθεί ο σχετικός πίνακας με τις προβλέψεις των εσόδων εργαστηρίων για τη χρήση 202χ+1:

ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΑ	actual 202x	budget 202x+1
B1. Αξονική Τομογραφία		
Πληρότητα	53,6%	72,0%
Τιμή/πράξη	73	73
Έσοδο	99.562	133.713
B2. Μαγνητική Τομογραφία		
Πληρότητα	53,6%	72,0%
Τιμή/πράξη	235	235
Έσοδο	480.763	645.667
B3. Γ- κάμερα (σπινθηρογράφημα)		
Πληρότητα	53,6%	72,0%
Τιμή/πράξη	270	270
Έσοδο	253.168	340.006
B4. Υπέρηχος		
Πληρότητα	53,6%	60,0%
Τιμή/πράξη	9	9
Έσοδο	24.550	27.475
B5. Τρίπλεξ καρδιάς		
Πληρότητα	53,6%	60,0%
Τιμή/πράξη	132	132
Έσοδο	360.061	402.970
B6. Ακτινογραφία		
Πληρότητα	53,6%	60,0%
Τιμή/πράξη	15	15
Έσοδο	122.748	137.376
B7. Στεφανιογραφία		
Πληρότητα	53,6%	60,0%
Τιμή/πράξη	106	106
Έσοδο	72.285	80.899
B8. Αγγειοπλαστική		
Πληρότητα	53,6%	60,0%
Τιμή/πράξη	293	293
Έσοδο	199.806	223.618

B9. Αγγειογραφία		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	270	270
<i>Έσοδο</i>	184.122	274.752
B10. Holder ρυθμού		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	73	73
<i>Έσοδο</i>	597.374	891.418
B11. Holder πίεσεως		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	73	73
<i>Έσοδο</i>	597.374	891.418
B12. Τεστ Κοπώσεως		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	44	44
<i>Έσοδο</i>	90.015	134.323
B13. Μέτρηση οστικής πυκνότητας		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	50	50
<i>Έσοδο</i>	204.580	305.280
B14. Μαστογραφία		
<i>Πληρότητα</i>	53,6%	80,0%
<i>Τιμή/πράξη</i>	15	15
<i>Έσοδο</i>	30.687	45.792
B15. Μικροβιολογικό / Βιοχημικό / Αιματολογικό		
<i>Πληρότητα</i>		
<i>Τιμή/πράξη</i>	331.709	453.471
ΣΥΝΟΛΟ ΕΡΓΑΣΤΗΡΙΩΝ	3.648.804	4.988.176

Ο υπολογισμός των εσόδων της χρήσης 202χ+1 μπορεί να γίνει με απλή αναγωγή των εσόδων της χρήσης που έκλεισε(202χ) στα νέα ποσοστά πληρότητας. Αυτό βεβαίως γίνεται επειδή στο παράδειγμά μας αναφερόμαστε στα ίδια μηχανήματα με τις ίδιες δυναμικότητες και με τη ίδια χρέωση ανά πράξη.

Το μόνο που αλλάζει ανάμεσα στις 2 χρήσεις είναι η πληρότητα των μηχανημάτων τα οποία αν και δεν απέδωσαν το σύνολο της δυναμικότητας τους δεν κάλυψαν την αυξημένη ζήτηση, λόγω έλλειψης προσωπικού. Για το 202χ+1, τέθηκαν υψηλότεροι στόχοι που συνοδεύονται με αύξηση του προσωπικού της «Κ».