

Lucerne University of
Applied Sciences and Arts

**HOCHSCHULE
LUZERN**

FH Zentralschweiz



POLYNOMICS

Webinar Kostenrechnung und Cockpit Live-Demo

Zoom Webinar, 21. April 2021

Im Innosuisse Projekt „Kennzahlensysteme und Kostenrechnung der Spitex“ wird mit Heyde ein Spitex Cockpit und mit Polynomics ein Spitex Benchmark entwickelt.

In diesem 60 minütigen Webinar zeigen wir Ihnen die Spitex Kostenrechnung und das Cockpit in Form einer Live-Demo in Qlik®.



Matthias Wächter
HSLU



Stephanie Blättler
HSLU



Marc Kaiser
Heyde



Beatrice Mäder
Polynomics

Webinar - technisches

- Fragen schriftlich in F&A
- Stummschaltung und Ausschaltung Videos für Teilnehmer automatisch
- Aufzeichnung Webinar, Veröffentlichung auf Projekt-Website zusammen mit FAQ: <https://sites.hslu.ch/spitex/spitex-cockpit/>
- Versand der Präsentation nach Webinar

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

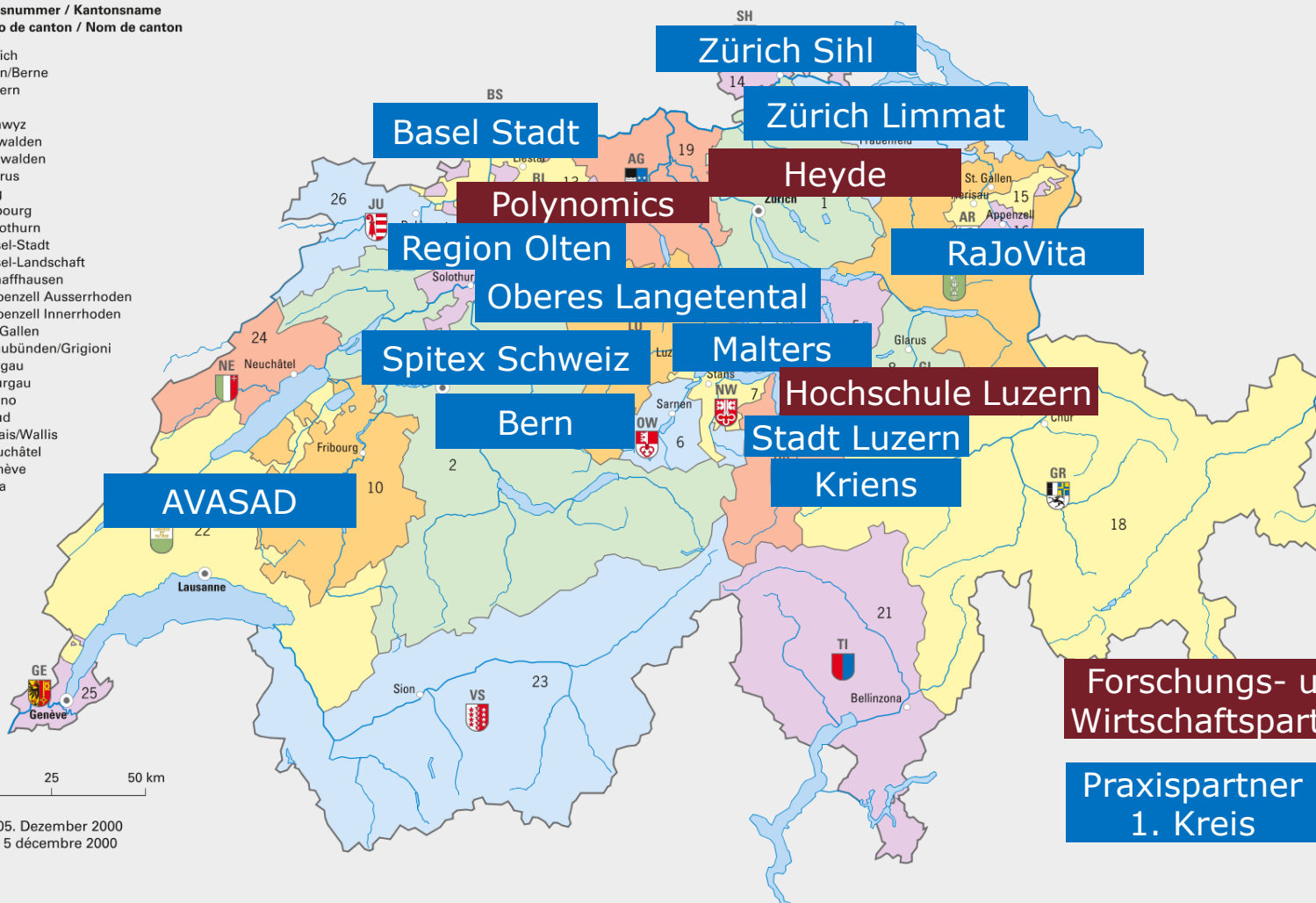
Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Die Innosuisse-Projektpartner

Kantonsnummer / Kantonsname
Numéro de canton / Nom de canton

- 1 Zürich
- 2 Bern/Berne
- 3 Luzern
- 4 Uri
- 5 Schwyz
- 6 Obwalden
- 7 Nidwalden
- 8 Glarus
- 9 Zug
- 10 Fribourg
- 11 Solothurn
- 12 Basel-Stadt
- 13 Basel-Landschaft
- 14 Schaffhausen
- 15 Appenzell Ausserrhodon
- 16 Appenzell Innerrhodon
- 17 St. Gallen
- 18 Graubünden/Grigioni
- 19 Aargau
- 20 Thurgau
- 21 Ticino
- 22 Vaud
- 23 Valais/Wallis
- 24 Neuchâtel
- 25 Genève
- 26 Jura



Forschungs- und
Wirtschaftspartner

Praxispartner
1. Kreis

Forschungspartner Hochschule Luzern

- Kooperation des Instituts für Betriebs- und Regionalökonomie IBR mit dem Institut für Finanzdienstleistungen Zug IFZ
- Langjährige Expertise im Bereich Finanzen & Controlling, Management, Tarife, Langzeitpflegefinanzierung, ambulante Pflege, Datenanalyse
- Interdisziplinäres Team
- Enge Zusammenarbeit mit Praxispartnern

Weitere Informationen: [Innosuisse Produktblatt](#)



Dr. Matthias Wächter
Projektleiter
Telefon +41 41 228 99 32
matthias.waechter@hslu.ch



Dr. Stephanie Blättler
Co-Projektleiterin
Telefon +41 41 757 67 40
stephanie.blaettler@hslu.ch

Wirtschaftspartner Heyde Spitex Cockpit

- Heyde als Spezialistin für die Systemintegration von Software-Lösungen in den Bereichen Data Analytics, Planungsprozesse und Forecasting
- Business Intelligence (BI) Full Service Provider
- Unterstützung von mehreren Spitex-Organisationen bei der Auswertung und Analyse von Daten aus Spitex-, Finanz- und Personal-Software. Weiterer Schwerpunkt bei Spitälern und Kliniken
- Mit Qlik® Voraussetzungen für agile und faktenbasierte Entscheidungen schaffen

Weitere Informationen: [Cockpit Produktblatt](#)



Marc Kaiser

Leiter E-Health

Telefon +41 44 405 60 50

marc.kaiser@heyde.ch

Wirtschaftspartner Polynomics Spitex Benchmark

- Unabhängige Aktiengesellschaft in Besitz der Mitarbeiter
- Langjähriger Branchenerfahrung und ausgeprägten Methodenkompetenz
- Einsatz von quantitativen und ökonometrischen Methoden
- Betreuung von Datenpools, div. Projekte u.a. im Gesundheitssektor (Fallpauschalen, Regulierung, etc.)
- Kennzahlen- und Effizienzvergleiche

Weitere Informationen: [Benchmark Produktblatt](#)



Dr. Beatrice Mäder
Projektleiterin
Telefon +41 62 205 15 85
beatrice.maeder@polynomics.ch



Dr. Stephan Vaterlaus
Geschäftsführer
Telefon +41 62 205 15 79
stephan.vaterlaus@polynomics.ch

Drei interdependente Ebenen der «Kostentransparenz»

Tarifstrukturen
und Qualitäts-
sicherung

AUFBEREITUNG Tarifstruktur-/Qualitätsentwicklung

Simulationsplattform Tarifstrukturen
(Tarifinstitution und Datenpool)

Projekthalt

Betriebs-
vergleiche

AUFBEREITUNG Benchmark

Benchmark-Plattform

Kostenmanage-
ment / Tarife

Betriebs-, Klienten- u. Leistungsstrukturen
(inkl. Struktur- und Qualitätskennzahlen)

Datenbank Qualität (Home
Care Data / Netzwerk
Qualität)

Betriebs-
ebene

VERARBEITUNG Kosten-/ Leistungs- /Assessmentdaten

Führungskennzahlen und Kostenrechnung

Kostenrechnung

Ergänzende Kennzahlen

ERFASSUNG
Rohdaten
in der Organisation

Primärsysteme Finanz-, und
Anlagenbuchhaltung

Primärsysteme Betriebs-/
Klientenadministration

Wie funktioniert ein Innosuisse-Projekt

- Innosuisse = Schweizerische Agentur für Innovationsförderung

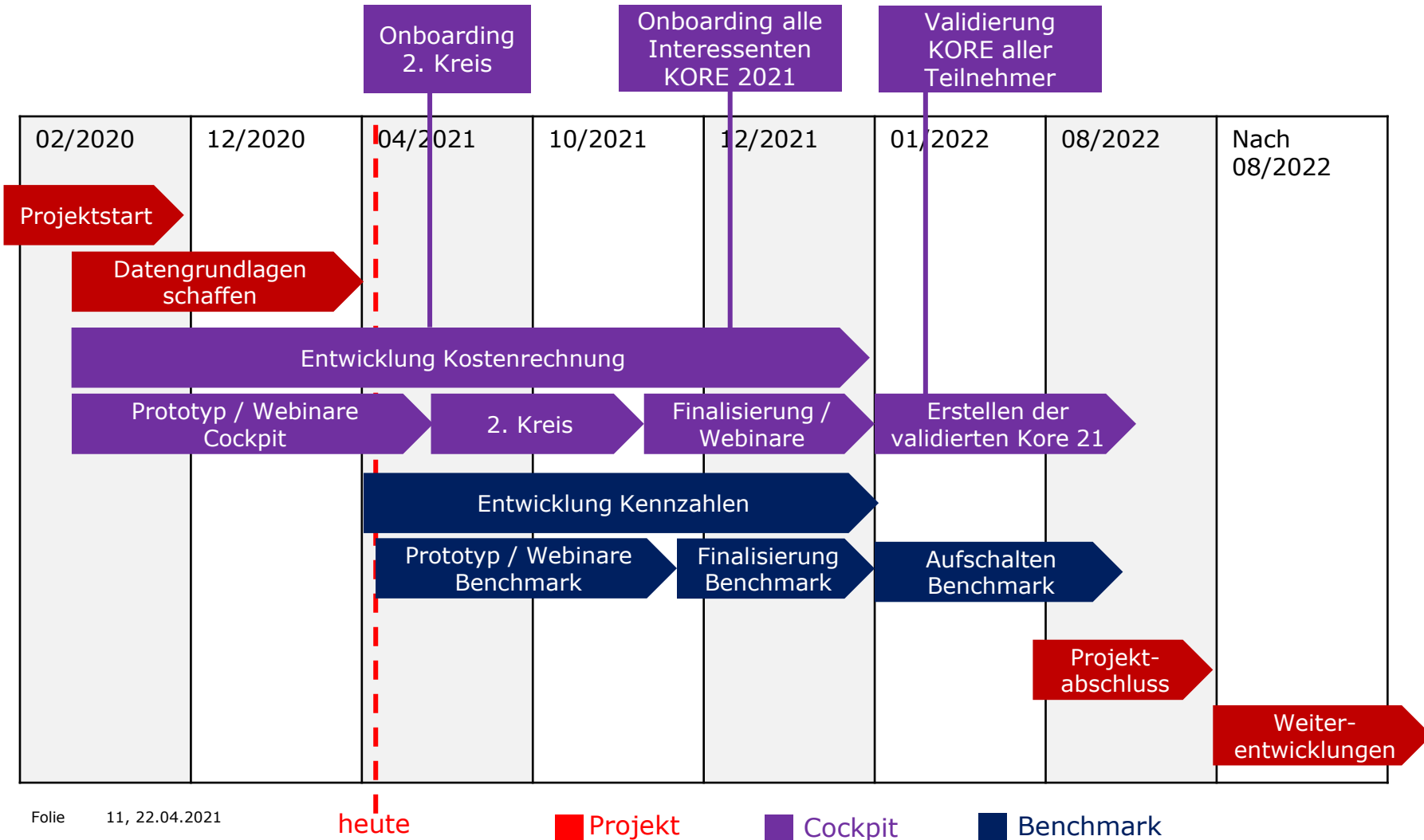


Innosuisse Projekt
Forschungsfragen

April 2021

- Praxisorientierte Innovationen
- Hälfte Finanzierung durch Innosuisse, andere Hälfte Eigenleistung der Wirtschafts- und Praxispartner

Projekt-Zeitplan



Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Ziel 1: Führungskennzahlen und begründete Kostenunterschiede



→ die zentrale Herausforderung neben der Harmonisierung ist die **Umwandlung** von **Messgrößen** in robuste **Kennzahlen**
→ die Antworten liegen in einer geschickten Kombination und Weiterverarbeitung **Ihrer bereits vorhandenen** Daten

Ziel 2: Eine flexible, strukturierte und weitgehend automatisierte Verarbeitung durch das «KORE-Tool»

	Verarbeitungsschritte	Excelbasierter BAB (heutige Ausgangslage)	Innosuisse Cockpit mit KORE
I	Integration der Daten aus verschiedenen Primärsystemen und Auswertungen	Partieller Direktimport mit manuellen Ergänzungen; Daten aggregiert	Automatisches Einlesen und Weiterverarbeiten der Daten; Zeitachse Monat/Einsatz; herstellerunabhängig ;
II	«Harmonisierung» der Betriebsdaten	Durch Vorgabe der Datenfelder und zulässigen Werte	Parallele Klassifikationen unterschiedlicher Anforderungen; ursprüngliche Bezeichnung des Betriebs läuft mit.
III	Sachliche und zeitliche Abgrenzungen	Separate Berechnung und manueller Eintrag	Integrierte Berechnung; weitere Abgrenzungen auf Deckungsbeitragsstufen (Bsp. Pandemie, Ausbildungs-verantwortung, etc.)
IV	Definition und Berechnung von Umlageschlüsseln	Vorgegebene, begrenzte Auswahl	Automatische Berechnung auf unterschiedl. Umlageebenen
V	Umsetzung Umlagesystem	Aktuell auf 2 Ebenen: Betrieb und Personalgruppe (Funktion/Qualifikation)	Verschiedene Umlageebenen (bis auf Ebene Einsatz oder Klientengruppen) und mehrstufige Umlagen
VI	Validierung	Plausibilisierung einzelner Grössen	Plausibilisierung der Rohdaten, fehlende Daten
VII	Auswertungen	Benchmark-Tabelle, einzelne Grafiken	Mehrdimensionale, grafisch unterstützte Analyse der KORE und Kennzahlen

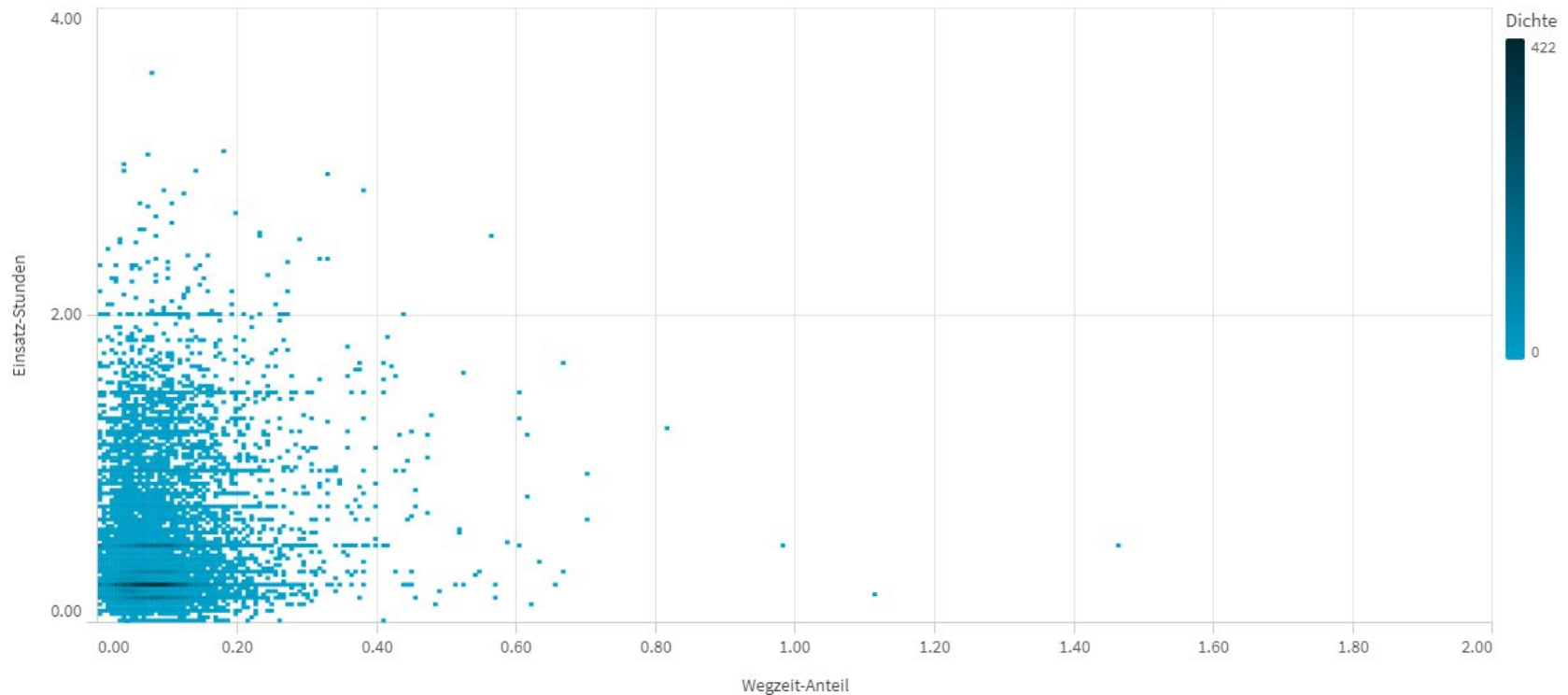
Ergebnis I: eine harmonisierte Kostenrechnung - per Qli(c)k zu neuen Dimensionen der Auflösung

Umzulegende Stelle		2020			
		Abklärung/ Beratung	Behand- lungspfl.	Grund- pflege	Hauswirt- schaft
	geleistete Stunden	3'402	13'682	25'407	11'949
	verrechnete Stunden	3'538	15'025	26'957	13'334
	Rundungsgewinn	1.04	1.10	1.06	1.12
Umzulegende Stelle					
1.1_PA	Direkter Personalaufwand	62.61	56.09	53.04	46.49
1.2_PA	Inkonvenienzen	1.50	2.47	2.45	
1.3_PA	Wegzeiten	10.96	16.30	9.80	6.20
1.4_PA	Ausgleichsbuchung Ausbildung	0.02	1.48	3.49	2.46
1.5_PNA	Personalnebenaufwand	0.57	0.57	0.46	0.26
2.1_F&A	Führung&Administration	27.83	27.84	22.83	12.55
2.2_HGD	Hintergrundleistungen	11.35	11.96	11.32	4.47
2.3_IDKL	Indirekte Leistungen einzelne KlientInnen	25.54	27.50	27.20	13.21
2.4_PA	Fort- und Weiterbildung	5.00	4.08	4.15	1.13
2.5_UPA	Übrige Personalaufwände	0.72	0.72	0.60	0.30
3.1_ZEN	Zentrum	6.23	6.23	5.37	2.90
3.2_MOB	Mobilität	3.18	5.23	3.34	2.35
3.3_USA	Übriger Sachaufwand	6.06	6.06	5.03	2.57
3.4_AEM	Aufwands-/Ertragsminderungen	0.10	0.09	0.07	0.05
	Total pro geleistet	161.67	166.62	149.17	94.93
	Total pro verrechnet	155.45	151.73	140.59	85.08

Ergebnis II: Vertiefende Analysen ohne Systemwechsel und -brüche

Wegzeitaufwand *

Jeder Punkt entspricht 1 Einsatz. Grün: positiver Ertrag. Rot: Verlust pro Einsatz

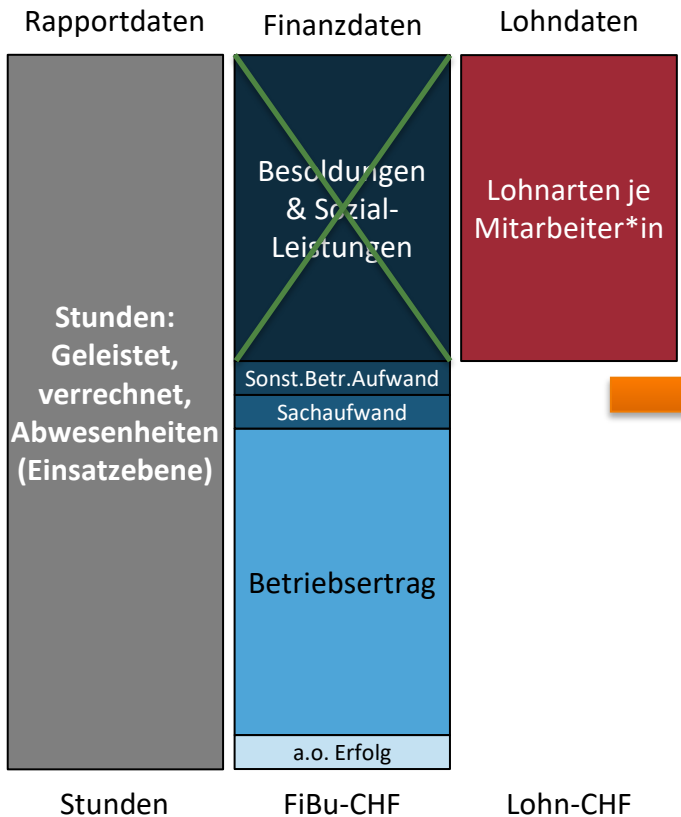


* Bietet einen Überblick über 33.9k Dimensionswerte.

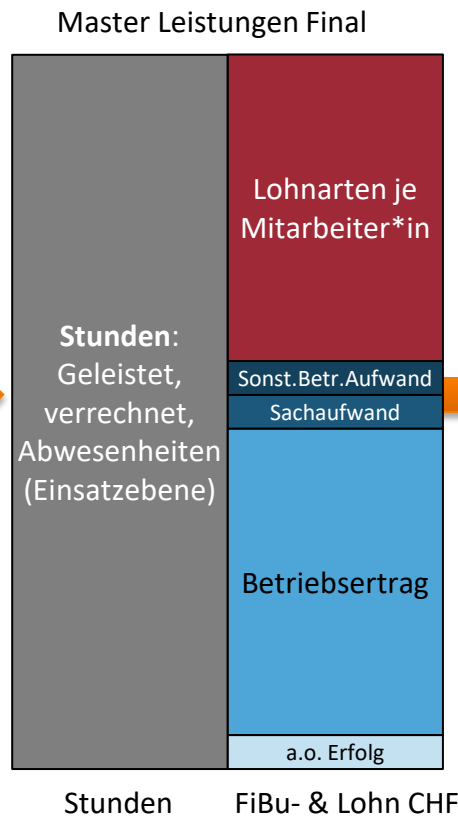
Beispiel Wegzeitaufwand - ohne Rückgriff auf Primärsysteme: Was **verursacht** einen höheren durchschnittlichen Wegzeitaufwand pro Leistungsart
Topographie, Stadt/Land, Einsatzstruktur/Versorgungspflicht, Marktdichte?

Kostenrechnung: Datenbereiche

Quellsysteme: Spitex, Lohn, Finanz



Datenaufbereitung



Kostenrechnung

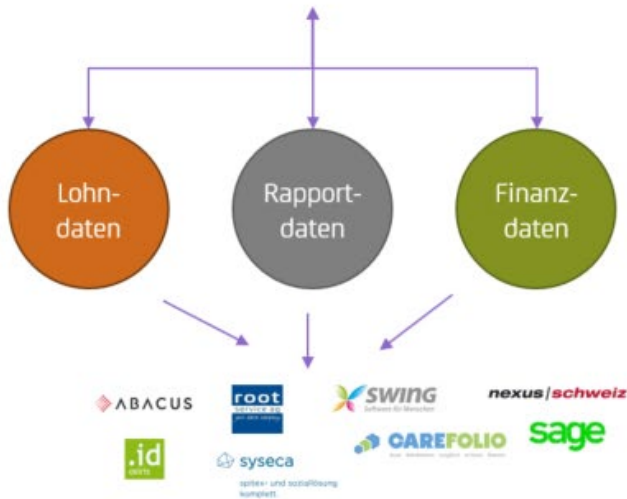


Datenfluss

Betriebseigene Installation

Interaktive Analyse & indiv. Reports

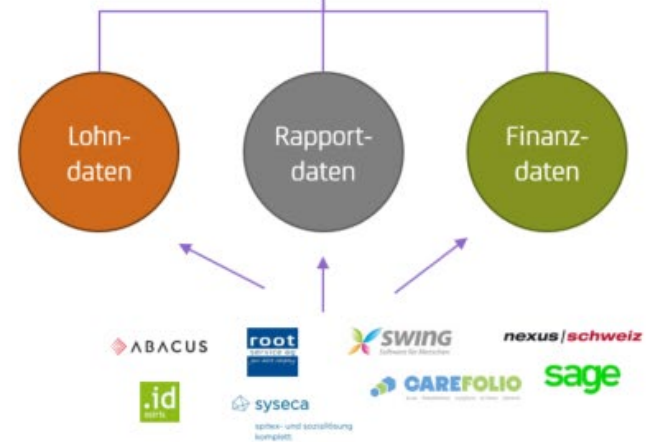
Mittlere bis grössere Spitex-Organisationen



Cloud-Lösung

Reports und/oder Online-Zugriff

Kleinere bis mittlere Spitex-Organisationen



Prozess der Einbindung

Spitex Zürich Sihl & Limmat

- *Schritt 0: Aufbau Kore-Testsystem*
- Schritt 1: Datenbeschaffung, direkt ab Quellsystem (oder via Auswertungen)
- **Schritt 2: Kore-Parametrisierung (Betriebsspezifika, Ergänzungen)**
- Schritt 3: Kore-Aufbereitung Lauf 1 (Test)
- **Schritt 4: Verifizierung & Interpretation: HSLU & CFO**
- Schritt 5: Kore-Aufbereitung Lauf 2 (Produktiv)
- **Schritt 6: Interne Besprechung, Freigabe**
- Schritt 7: Abgabe & Besprechung mit Restfinanzierer

Quellsysteme

- Lohn & Finanz: Abacus
- Spitex-Software: Swing, Perigon,

Rückmeldung aus der Praxis

«Ein grosser Mehrwert für uns.

Die auf Qlik basierte Innosuisse-Kostenrechnung von Heyde **entlastet** unsere Organisation erheblich. Der Datenbezug läuft vollautomatisch und die Ergebnisse geben uns ganz **neue Einsichten** in unsere **Daten und Prozesse**.

Konkret haben wir dadurch mehrere **Verbesserungspotenziale** identifiziert. U.a. mit dem Ziel, unsere operativen Teams bei gleichbleibender Qualität kostenoptimiert zu organisieren.»



**Thomas Küng,
CFO Spitex
Zürich Sihl,
April 2021**

Rückmeldung aus der Praxis



Daniel Boller,
CFO Spitex
Zürich Limmat,
April 2021

«Die hochauflösende Kostenrechnung schafft **Vertrauen** und **Transparenz**. Dank der Qlik-basierten Aufbereitung der Daten konnte ich in den **Restfinanzierungsgesprächen** mit der Stadt Zürich alle Fragen zur Kostenentwicklung detailliert beantworten.

Dies **ohne Mehraufwand** bei der Datenerfassung in den Primärsystemen. Im Gegenteil: das Tool leistet einen wichtigen Beitrag zur **Validierung** unserer Daten im Betriebsalltag.

Ich freue mich auf die **Weiterentwicklung** der Kostenrechnung innerhalb des Innosuisse-Projektes hin zu **unterjährigen Deckungsbeitragsanalysen** unter Berücksichtigung unserer Organisations- sowie Kundenstruktur.»

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Lizenzmodell und Varianten

 Basis-Lösung Geeignet für kleine Spitex-Organisationen	 Standard-Lösung Geeignet für mittelgrosse Spitex-Organisationen	 Umfassende Lösung Geeignet für mittlere und grosse Spitex-Organisationen
<ul style="list-style-type: none">✓ Hochauflösende Kostenrechnung✓ Auswertung zentraler Kennzahlen✓ Individuelle Parametrisierung✓ Jahresrechnungsabschluss✓ Daten-Bereitstellung via Standardschnittstelle oder Excel/csv✓ Lieferung als Excel-Dateien	<ul style="list-style-type: none">✓ Hochauflösende Kostenrechnung✓ Auswertung zentraler Kennzahlen✓ Individuelle Parametrisierung✓ Jahresrechnungsabschluss✓ Daten-Bereitstellung via Standardschnittstelle oder Excel/csv✓ Lieferung als Excel-Dateien✓ Eingeschränkter Web-Zugang für Online-Analyse Kostenrechnung & Jahresrechnungsabschluss✓ Web-Zugang für interaktives Cockpit✓ Limitierte Anzahl Logins je Spitex-Organisation	<ul style="list-style-type: none">✓ Hochauflösende Kostenrechnung✓ Auswertung zentraler Kennzahlen✓ Individuelle Parametrisierung✓ Jahresrechnungsabschluss✓ Direkte Anbindung an Quellsysteme: Spitex-, Finanz-, Lohnsoftware oder Excel/csv✓ Uneingeschränkter Web-Zugang für Online-Analyse Kostenrechnung & Jahresrechnungsabschluss✓ Erweiterung an eigene Bedürfnisse✓ Integration zusätzlicher Daten für weitergehende Analysen✓ Unlimitierte Anzahl Logins je Spitex-Organisation✓ Lokaler Betrieb✓ *OEM-fähig

S – Basis-Lösung
KaaS light -> KoRe as a Service.
Spitex liefert Daten und erhält Reports (xls, pdf) zurück

M – Standard-Lösung
KaaS -> KoRe as a Service. Spitex liefert Daten und kann online analysieren

L – Umfassende Lösung
Eigener Betrieb -> Qlik Sense mit integriertem Kore-Modul inkl. Direktzugriff auf Datenquellen. Individuell konfigurier- und beliebig erweiterbar.

Die Preise sollen eine breite Teilnahme von Organisationen jeglicher Grösse sicherstellen. Sie werden im September 2021 auf der Projekt-Website bekanntgegeben.

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Ausblick Cockpit: Wie weiter?

Weiterentwicklung und Tests im 2. und 3. Quartal 2021

- Interessenbekundung für Einbindung in Tests im Rahmen des 2. Kreises möglich
- Handbuch wird von Projektteam erstellt

Fortführendes Webinar

- 28. September 2021, 14-16 Uhr
- 8. Oktober 2021, 9-11 Uhr

Anmeldung unter: <https://sites.hslu.ch/spitex/veranstaltungen/>

Interessensbekundung für Erstellung KORE 2021 im 1. Quartal 2022

- bis Ende Oktober/November 2021 erwünscht (erleichtert Ressourcenplanung)

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Ausblick Spitex Benchmark

Ziel

- Betriebsübergreifende Vergleiche auf Basis harmonisierter Daten

Auswertungen

- Deskriptive Vergleiche
- Statistische Analyse
Kostenstruktur

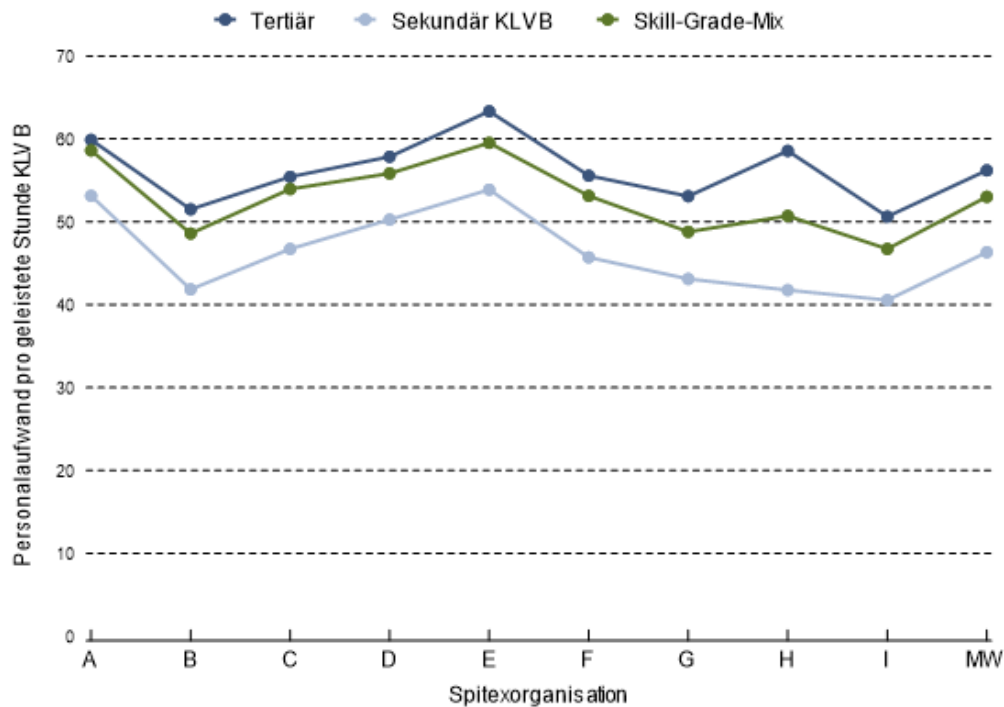
Grundstruktur

- Standardisierte Analysen
- Auswertungen zu Spezialthemen
- Individuelle Analysen

Datenhoheit

- Liegt bei den Organisationen
- Bestimmen Datenumfang und Ausmass der Analysen

Ausblick Spitex Benchmark



Deskriptiver Vergleich

- Einfluss Skill-Grade-Mix auf Personalaufwand sichtbar
- Unterschiede im Lohnniveau unabhängig der Qualifikationsstufe

Statistische Analyse

- Regionale Lohnunterschiede
- Lohnreglement
- Altersstruktur Mitarbeiter
- etc.

Ausblick Spitex Benchmark

Webinare Benchmark:

- 26.10.2021, 15 Uhr
- 3.11.21, 17 Uhr

Anmeldung unter: <https://sites.hslu.ch/spitex/veranstaltungen/>

Agenda

- Zum Innosuisse Projekt
- Konzeption und Datenfluss Kostenrechnung
- Live-Demo Cockpit in Qlik®
- Lizenzmodell und Varianten
- Ausblick Cockpit
- Ausblick Benchmark
- F&A

Fragen & Antworten

- Fragen schriftlich in F&A
- Antworten auf Fragen: mündlich und/oder via Projektwebseite
- Darüber hinausgehende Fragen können Sie jederzeit bilateral mit uns klären (Kontaktangaben siehe Folie 6-9).

Vielen Dank für Ihre Teilnahme am Webinar

Lucerne University of
Applied Sciences and Arts

**HOCHSCHULE
LUZERN**

FH Zentralschweiz



POLYNOMICS

Die externe Kommunikation erfolgt via Projektwebseite. Bei Interesse für Push-Informationen können Sie dort den Newsletter abonnieren.
<https://sites.hslu.ch/spitex/>

Projektleitung



Matthias Wächter, HSLU
matthias.waechter@hslu.ch

Co-Projektleitung



Stephanie Blättler, HSLU
stephanie.blaettler@hslu.ch

Cockpit



Marc Kaiser, Heyde
marc.kaiser@heyde.ch

Benchmark



Beatrice Mäder, Polynomics
beatrice.maeder@polynomics.ch