

بسمه تعالی
وزارت تعاون
معاونت طرح و برنامه
دفتر امور اقتصادی و تسهیلات بانکی

**طرح توجیهی فنی ، مالی و اقتصادی تجهیز مرکز
خدمات بالینی در منزل به صورت شبانه روزی**

تهیه شده در سال ۱۳۸۶

موضوع طرح : تجهیز مرکز خدمات بالینی در منزل به صورت شبانه روزی

سرمایه گذاری کل طرح : ۱۵۳۴۲۸ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۵۳۴۲۸ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۱۰۰۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه : ۱۸ ماه

اشتغالزایی طرح : ۲۷ نفر بطور مستقیم

نرخ بازدهی طرح : ۶۸%

مقدمه :

افزایش سطح بهداشت و سلامت شهروندان اثر مستقیمی بر شاخصهای اقتصادی جامعه دارد . چنانچه افراد اجتماع قادر باشند به راحتی به فعالیت اقتصادی اجتماعی بپردازند رشد اقتصادی شتاب فزاینده ای را تجربه خواهد کرد . این امر در بیانیه بهداشت برای همه تا سال ۲۰۰۰ سازمان بهداشت جهانی که در اجلاس سی ام خود مهمترین هدف اجتماعی دولتها را رساندن کلیه مردم جهان به درجه ای از سلامت که بتوانند از نظر اجتماعی اقتصادی دارای زندگی موثری باشند نیز منعکس شده است .

اهتمام دولت به بهبود سطح بهداشت همگانی علاوه بر سرمایه گذاریهای مستقیم دولت در بخش بهداشت و درمان به شکل انجام حمایت از بخشهای غیر دولتی و در نظر گرفتن تسهیلات برای این بخش نیز انجام میپذیرد . انجام این حمایتها معمولاً " در ارتقای سطح خدمات ارائه شده به بیماران اثر قابل توجهی میگذارد . از دیگر سو با توجه به افزایش ظرفیت دانشکده های پزشکی کشور در دهه های ۶۰ و ۷۰ و افزایش تعداد پزشکان جویای کار جوان ، لزوم توجه هر چه بیشتر به سرمایه گذاری در بخش بهداشت و درمان آشکارتر میگردد، چراکه علیرغم نیازمیرم شهروندان به خدمات

بهداشتی و درمانی تعداد زیادی از فارغ التحصیلان دانشکده های پزشکی کشور فاقد شغل مرتبط با تخصص خود میباشد.

اجرای چنین طرحهایی ضمن آنکه کمک شایان به بهبود سطح بهداشت همگانی است ، زمینه مناسب برای اشتغال به کار دانش آموختگان علوم پزشکی از قبیل پزشکان عمومی و متخصصین رشته های مختلف پزشکی ، علوم آزمایشگاهی پرستار، بهیار و ... را فراهم می آورد. ضمن اینکه با توجه به اینکه درصد بالایی از فارغ التحصیلان این رشته ها خصوصا " پزشکی و پرستاری را بانوان تشکیل میدهند، این طرح میتواند به وسیله بانوان متخصص نیز به مرحله اجرا در آید.

توجیه اقتصادی طرح

محل اجرای طرح:

ساختمانی به مساحت ۱۰۰ متر مربع در نظر گرفته شده که بصورت استیجاری تهیه میگردد که هزینه آن در بخش سرمایه گذاری جاری محاسبه خواهد شد .

تاسیسات:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سیستم اطفای حریق	۰/۵
۲	ژنراتور اضطراری	۵
	جمع کل	۵/۵

وسایل نقلیه:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (میلیون ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)	ملاحظات
۱	آمبولانس کاروان مدل ۷۷ سالار سقف بلند	۱	۲۳۴۲۶	۲۳۴۲۶	طبق پیش فاکتور
۲	پراید جهت جابجایی مریض و پزشکان	۲	۶۸۵	۱۳۷	طبق پیش فاکتور
	جمع کل			۳۷۱۲۶	میلیون ریال

تاسیسات اداری:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	۶ خط تلفن و فاکس	۱۲
۲	میز و صندلیهای اداری، کمدها، فایلها و قفسه ها	۱۳۰
۳	وسایل رفاهی کارکنان	۸
	جمع کل	۱۵۰

هزینه های قبل از بهره برداری:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره و ثبت تسهیلات	۴
۲	هزینه اخذ مجوزها	۳
۳	آموزش	۲
	جمع کل	۹

تجهيزات پزشکی:

ردیف	شرح کالا	تعداد	قیمت واحد	قیمت کل
۱	دستگاه سونوگرافی پرتابل ژاپنی با ۳ عدد پروب	۱	۲۴۵۰۰۰۰۰۰	۲۴۵۰۰۰۰۰۰
۲	دستگاه رادیوگرافی پرتابل Philips	۱	۸۹۰۰۰۰۰۰	۸۹۰۰۰۰۰۰
۳	دستگاه الکتروکوتر martin 400 w آلمان	۱	۵۷۸۰۰۰۰۰۰	۵۷۸۰۰۰۰۰۰
۴	دستگاه الکتروشوک Zoll آمریکایی	۱	۷۸۰۰۰۰۰۰	۷۸۰۰۰۰۰۰
۵	دستگاه الکتروکار دیوگرافی Fukoda ژاپن	۳	۱۳۸۰۰۰۰۰۰	۴۱۴۰۰۰۰۰۰
۶	دستگاه ساکشن medela آلمانی	۳	۳۵۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۰۰۰۰۰۰۰
۷	ست احیا Ambu دانمارکی	۳	۲۳۵۰۰۰۰۰۰	۷۰۵۰۰۰۰۰۰
۸	دستگاه اتوکلاو Techno ایتالیا	۱	۲۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰
۹	ست جراحی و پانسمان	۲۰	۲۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰	ست معاینه زنان	۸	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۱	سونی کید	۲	۲۶۰۰۰۰۰۰	۵۲۰۰۰۰۰۰۰
۱۲	دمبل آبی	۱	۲۵۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۳	هند اسکیت	۱	۱۲۵۰۰۰۰۰	۱۲۵۰۰۰۰۰۰
۱۴	واکر چرخدار قابل تنظیم	۱	۲۱۰۰۰۰۰۰	۲۱۰۰۰۰۰۰۰
۱۵	واکر ثابت	۱	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۶	اگرز سایزبرد	۱	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۷	توپ سی پی ۴۵ جیمینیک	۱	۲۸۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰
۱۸	توپ سی پی ۵۵ جیمینیک	۱	۳۵۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰
۱۹	توپ سی پی ۶۵ جیمینیک	۱	۴۲۰۰۰۰۰۰	۴۲۰۰۰۰۰۰۰
۲۰	توپ سی پی ۷۵ جیمینیک	۱	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۱	توپ سی پی ۸۵ جیمینیک	۱	۵۷۰۰۰۰۰۰	۵۷۰۰۰۰۰۰۰
۲۲	توپ سی پی ۹۵ جیمینیک	۱	۶۵۰۰۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰
۲۳	توپ سی پی جیمینیک سنبال	۱	۶۵۰۰۰۰۰۰	۶۵۰۰۰۰۰۰۰

۴۵۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰	۱	پلاس بال بیضی	۲۴
۴۵۰۰۰۰	۴۵۰۰۰۰	۱	ویبراتور آی آر دار	۲۵
۵۵۰۰۰۰	۵۵۰۰۰۰	۱	کیت منوال تحریکات حسی	۲۶
۲۵۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰	۱	هندهلپر ژلاتینی در دوسایز	۲۷
۲۳۰۰۰۰	۲۳۰۰۰۰	۱	تامسیزر	۲۸
۲۸۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰	۱	پاور ریست	۲۹
۲۹۰۰۰۰	۲۹۰۰۰۰	۱	گونیا متر ۱۸۰ دوکاره استیل اندام انگشت	۳۰
۳۲۰۰۰۰	۳۲۰۰۰۰	۱	گونیا متر ۳۶۰ نشکن ۱۴ اینچ	۳۱
۳۹۰۰۰۰	۳۹۰۰۰۰	۱	ست پگ برد در سه شکل	۳۲
۶۰۹۵۰۰۰۰	۶۰۹۵۰۰۰۰	۱	اینتر فرنشیال بهمراه استیمولیشن با ۶۴ برنامه درمانی مدل A ۵۳۵	۳۳
۵۲۵۰۰۰۰	۵۲۵۰۰۰۰	۱	گالوانوفارادیک بهمراه IDC و ۷ نوع تنس و دایاداینامیک و دو کاناله مستقل مدل A ۷۳۳	۳۴
۴۱۵۰۰۰۰	۴۱۵۰۰۰۰	۱	تنس فارادیک بهمراه VMS و ۴۰ برنامه درمانی و دو کانال مستقل مدل B ۶۴۰	۳۵
۲۵۲۰۰۰	۲۵۲۰۰۰	۱	سری ۶ تایی ویت کا ف	۳۶
۵۵۰۰۰	۵۵۰۰۰	۱	سوپر ویت کا ف قابل تنظیم تا ۲ کیلوگرم	۳۷
۶۱۰۰۰۰	۶۱۰۰۰۰	۱	ویبراتور ژاپنی دو سرعته مدل A ۷۱۷	۳۸
۱۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰	۶	Power Web سایز بزرگ (در شش مقاومت)	۳۹
۴۲۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰	۳	Power Web سایز کوچک (در شش مقاومت)	۴۰
۱۴۰۰۰۰	۷۰۰۰۰	۲	دست ورز تخم مرغی (در دو مقاومت medium -firm)	۴۱
۵۸۰۰۰	۵۸۰۰۰	۱	کش ورزشی ۱۸ اینچی متوسط	۴۲
۷۲۰۰۰	۷۲۰۰۰	۱	کش ورزشی ۳۰ اینچی متوسط	۴۳
۲۵۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰	۱	IR-UV پنچ شعله آلمانی	۴۴
۸۶۵۸۷۲ میلیون ریال				جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	تجهیزات پزشکی	۸۶۵۸۷۲
۲	تاسیسات	۵۵
۳	وسایل نقلیه	۳۷۱۲۶
۴	تاسیسات اداری	۱۵۰
	جمع	۱۴۰۱۶۳۲
	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۷۰۰۹
	جمع کل	۱۴۷۱۷۳

ب- هزینه های جاری

۱- ساختمان:

تیراژ ۱۰۰ متر مربع به مبلغ اجاره ماهیانه میلیون ریال $۵۷۶ = ۴۸۰۰۰۰ \times ۱۲$

۲- مواد مصرفی:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد شوینده و ضد عفونی کننده	۱۰
۲	انواع وسایل مصرفی در بخشهای مختلف تزریقات و رادیولوژی	۴۰
	جمع کل	۵۰ میلیون ریال

۳- حقوق و دستمزد:

ردیف	نیروی انسانی	تعداد	حقوق ماهیانه (هزارریال)	حقوق سالیانه (هزارریال)	پاداش آخر سال	جمع کل (هزارریال)
۱	مسول فنی	۳	۳۰۰۰	۱۰۸۰۰۰	۱۸۰۰۰	۱۲۶
۲	حسابدار	۱	۳۰۰۰	۳۶۰۰۰	۶۰۰۰	۴۲
۳	پرستار	۱۰	۱۵۰۰	۱۸۰۰۰۰	۴۵۰۰۰	۲۱۰
۴	مسول تدارکات	۱	۲۰۰۰	۲۴۰۰۰	۵۰۰۰	۲۸
۵	منشی	۳	۱۳۰۰	۴۶۸۰۰	۱۲۰۰۰	۱۱/۷
۶	راننده	۶	۱۵۰۰	۶۲۴۰۰	۱۶۰۰۰	۱۲۶
۷	خدمات	۳	۱۳۰۰	۴۶۸۰۰	۱۲۰۰۰	۵۴/۶
جمع کل		۲۷	۵۹۸۵۳			

۴- هزینه نگهداری و تعمیرات:

ردیف	شرح	ارزش دارایی (میلیون ریال)	نرخ	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تاسیسات	۵۵	۴%	۰/۲۲
۲	تجهیزات و ماشین آلات	۸۶۵۸۷۲	۴%	۳۴۶۴
۳	وسایط نقلیه	۳۷۱۲۶	۱۰%	۳۷۱۳
۴	تاسیسات اداری	۱۵۰	۱۰%	۱۵
جمع کل		۸۷ میلیون ریال		

۵- هزینه استهلاک:

ردیف	شرح	ارزش دارایی (میلیون ریال)	نرخ	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تاسیسات	۵۵	۱۲%	۱
۲	تجهیزات و ماشین آلات	۸۶۵۸۷۲	۱۰%	۸۶۶
۳	وسایل نقلیه	۳۷۱۲۶	۱۰%	۳۷۱۳
۴	تاسیسات اداری	۱۵۰	۱۰%	۱۵
جمع کل				۱۳۹۷۳ میلیون ریال

۶- سوخت و انرژی:

ردیف	شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	برق	کیلو وات ساعت	۱۴۰۰۰	۲۵۰	۳۵
۲	بنزین	لیتر	۱۳۰۰۰	۸۰۰	۱۰۴
۳	گاز	متر مکعب	۱۸۷۵۰	۸۰	۱۵
۴	تلفن	پالس	۸۰۰۰۰	۴۵	۳۶
جمع کل					۱۹ میلیون ریال

جمع هزینه های جاری طرح:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد مصرفی	۵۰
۲	حقوق و دستمزد	۵۹۸۵۳
۳	نگهداری و تعمیرات	۸۷
۴	استهلاک	۱۳۹۷۳
۵	سوخت و انرژی	۱۹
۶	اجاره بها	۵۷۶
	پیش بینی نشده (۵٪ اقلام فوق)	۴۷۶۰
	جمع کل	۹۹۹۴۶ میلیون ریال

سرمایه در گردش (برای دوره یکماه)

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	مواد مصرفی	۴۲
۲	حقوق و دستمزد	۴۹۸
۳	سوخت و انرژی	۲
۴	اجاره بها	۶۵۵
	جمع کل	۶۲۵۵ میلیون ریال

جمع کل سرمایه گذاری طرح:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سرمایه ثابت	۱۴۷۱۷۳
۲	سرمایه در گردش	۶۲۵۵
	جمع کل	۱۵۳۴۲۸ میلیون ریال

درآمد:

ردیف	شرح	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	مامایی	۶۰
۲	ویزیت متخصص زنان	۷۲
۳	روانشناسی	۳
۴	گفتار درمانی	۲۴۰
۵	ویزیت متخصص اطفال	۱۲۹۶
۶	ویزیت متخصص اعصاب	۱۴۴
۷	رادیولوژی در منزل	۲۵۹۲
۸	سونوگرافی	۹۱۲۵
۹	ویزیت پزشک عمومی در منزل	۳۸۸۸
۱۰	تزریقات	۱۸۰
۱۱	وصل سرم	۷۷
۱۲	پانسمان	۱۶۲
۱۳	جراحیهای سرپایی در منزل	۱۲۰
۱۴	ویزیت متخصص توانبخشی	۹۰
۱۵	حمل بیمار با آمبولانس	۱۶۲
۱۶	فیزیوتراپی در منزل	۱۲۹۶
	جمع کل	۲۰۹۷۸۵

مامایی:

- در دو شیفت صبح و عصر
- میانگین در خواست در هر شیفت، ۲ ویزیت
- مبلغ ویزیت، ۱۰ هزار تومان
- میانگین در یافتی در سال (بر اساس ۳۰۰ روز کاری) ریال $۱۲۰۰۰۰۰۰ = ۳۰۰ \times ۴۰۰۰۰۰$
- میانگین دریافتی در هر روز ریال $۴۰۰۰۰۰ = ۲ \times ۱۰ \times ۲$
- حق الزحمه ماما ۵۰٪ حق الزحمه مرکز ۵۰٪
- میانگین در آمد مرکز از ویزیت مامایی در سال ریال :
 $۶۰۰۰۰۰۰ = ۱۲۰۰۰۰۰۰ \times ۵۰\%$

ویزیت متخصص زنان:

- فعایت در دو شیفت کاری صبح و عصر، همه روزه بجز تعطیلات
- میانگین ویزیت شونده در هر شیفت ۱ نفر و در یک روز ۲ نفر
- مبلغ ویزیت برای هر بیمار ۳۰۰۰۰۰ ریال
- میانگین دریافتی از هر ویزیت در روز ریال $۶۰۰۰۰۰ = ۲ \times ۳۰۰۰۰۰$
- ۶۰٪ حق الزحمه پزشک و ۴۰٪ به حساب مرکز واریز می شود.
- میانگین در آمد روزانه در مانگه ریال ۲۴۰۰۰۰
- ۲۵ روز کاری در ماه با احتساب تعطیلات وجود خواهد داشت.
- میانگین در آمد سالیانه ریال $۷۲۰۰۰۰۰ = ۲۴۰۰۰۰ \times ۲۵ \times ۱۲$

روانشناسی:

- در دو شیفت صبح و عصر بجز تعطیلات- جهت مشاوره
- میانگین در خواست مشاوره در روز ۲ جلسه
- میانگین دریافتی برای هر جلسه مشاوره ۱۰ هزار تومان
- ۵۰٪ حق روانشناسی ۵۰٪ حق درمانگاه
- ۳۰۰ روز کاری در هر سال برای مرکز وجود دارد.
- میانگین در آمد مرکز در سال ریال $30000000 = 300 \times 2 \times 100 \times 50\%$

گفتار درمانی:

- فعالیت در دو روز شیفت صبح و عصر
- میانگین درخواست ۱ در خواست در هر شیفت
- مبلغ ویزیت هر جلسه ۸ هزار تومان
- میانگین در آمد روزانه ریال ۱۶۰۰۰۰
- میانگین در آمد سالیانه (بر اساس ۳۰۰ روز کاری)
ریال $48000000 = 300 \times 160000$
- ۵۰٪ حق الزحمه گفتار درمانی ۵۰٪ حق الزحمه مرکز
- میانگین در آمد سالیانه مرکز ریال $24000000 = 48000000 \times 50\%$

ویزیت متخصص اطفال:

- دارای امکانات، پایش رشد، ویزیت و اورژانس
- فعالیت از ۸ صبح تا ۲۴ شب همه روزه حتی تعطیلات
- میانگین ۴ مورد ویزیت در طی ۱۶ ساعت کاری در هر روز
- مبلغ ویزیت هر بیمار ۱۸۰۰۰۰ ریال
- میانگین دریافتی در هر روز ریال $۷۲۰۰۰۰ = ۴ \times ۱۸۰۰۰۰$
- میانگین دریافتی در هر سال ریال $۲۵۹۲۰۰۰۰۰ = ۳۶۰ \times (روز) \times ۷۲۰۰۰۰$
- ۵۰٪ حق الزحمه پزشک ۵۰٪ به حساب مرکز واریز می شود.
- میانگین درآمد مرکز در سال ریال $۱۲۹۶۰۰۰۰۰ = ۲۵۹۲۰۰۰۰۰ \times ۵۰\%$

ویزیت متخصص اعصاب:

- فعالیت در دو شیفت کاری صبح و عصر بجز تعطیلات
- میانگین مراجعه ۱/۵ مورد در هر شیفت کاری، ۳ مورد در روز
- مبلغ ویزیت ریال ۴۰۰۰۰۰
- میانگین دریافتی در هر روز $۱۲۰۰۰۰۰ = ۳ \times ۴۰۰۰۰۰$
- ۲۵ روز فعالیت در ماه، ۳۰۰ روز در سال
- میانگین دریافتی در سال ریال $۳۶۰۰۰۰۰۰۰ = ۱۲۰۰۰۰۰ \times ۳۰۰$
- ۶۰٪ حق الزحمه پزشک، ۴۰٪ به حساب مرکز واریز می شود.
- میانگین درآمد مرکز در سال ریال $۱۴۴۰۰۰۰۰۰ = ۳۶۰۰۰۰۰۰۰ \times ۴۰\%$

رادیولوژی در منزل:

- فعالیت کاری شبانه روزی
- میانگین مراجعه ۳ مورد گرافی ساده در روز
- میانگین هزینه انجام هر مورد رادیوگرافی ۳۰۰۰۰۰ ریال
- ۲۰٪ هزینه انجام کار و گزارش
- میانگین در یافتی در روز ریال $3 \times 300000 = 900000$
- میانگین دریافتی در سال ریال $900000 \times 360 (\text{روز}) = 324000000$
- میانگین در آمد مرکز در سال ریال $324000000 \times 80\% = 259200000$

سونوگرافی:

- فعالیت در دو شیفت صبح و عصر حتی تعطیلات
- میانگین مراجعه در هر شیفت ۱ مورد
- میانگین هزینه هر مورد سونوگرافی ۵۰۰۰۰۰ ریال
- ۵۰٪ هزینه اپراتور (متخصص رادیولوژی)
- ۵۰٪ به حساب مرکز واریز می شود.
- میانگین دریافتی در روز ریال $1 \times 500000 = 500000$
- میانگین دریافتی در سال ریال $500000 \times 365 = 182500000$
- میانگین در آمد مرکز در سال ریال $182500000 \times 50\% = 91250000$

ویزیت پزشکی عمومی در منزل:

- فعالیت ۲۴ ساعته، پزشکی عمومی

- میانگین ۳۰ مورد ویزیت در طول شبانه روز

- مبلغ هر ویزیت ۶۰۰۰۰ ریال

- ۴۰٪ حق الزحمه پزشکی

- ۶۰٪ به حساب مرکز واریز می شود

- میانگین در یافتی در روز ریال $30 \times 60000 = 1800000$

- میانگین دریافتی در سال ریال $1800000 \times 360 = 648000000$

- میانگین در آمد درمانگاه در سال ریال $648000000 \times 60\% = 388800000$

تزریقات و پانسمان در منزل:

- فعالیت ۲۴ ساعته

- میانگین ۲۰ مورد تزریق در روز

- مبلغ هر تزریق ۲۵۰۰۰ ریال

- میانگین درآمد درمانگاه از تزریقات ریال $20 \times 25000 \times 360 = 108000000$

- میانگین ۱۰ مورد وصل سرم در روز

- مبلغ هزینه در مورد وصل سرم ۱۵۰۰۰ ریال

- میانگین درآمد درمانگاه از وصل سرم ریال $5 \times 40000 \times 360 = 72000000$

- میانگین ۳ مورد پانسمان در روز

- مبلغ هزینه هر مورد پانسمان ۱۵۰۰۰ ریال

- میانگین در آمد درمانگاه از پانسمان ریال $۱۶۲۰۰۰۰۰ = ۳۶۰ \times ۱۵۰۰۰$

در آمد تماما" متعلق به مرکز است.

جراحیهای سرپایی در منزل:

شامل اورژانسهای جراحی، برداشتن خال، زگیل، توده های زیر جلدی به روش جراحی و یا کوتر انجام ختنه، وازکتومی

- میانگین دو مورد در روز

- میانگین هزینه هر مورد ریال ۴۰۰۰۰۰

- ۵۰٪ حق الزحمه پزشک ۵۰٪ به حساب مرکز

- میانگین دریافتی در هر روز ریال $۸۰۰۰۰۰ = ۲ \times ۴۰۰۰۰۰$

- میانگین دریافتی در سال ریال $۲۴۰۰۰۰۰۰ = ۸۰۰۰۰۰ \times ۳۰۰$

- میانگین در آمد مرکز در سال ریال $۱۲۰۰۰۰۰۰ = ۲۴۰۰۰۰۰۰ \times ۵۰\%$

ویزیت متخصص توانبخشی:

- فعالیت در دو شیفت صبح و عصرحتی تعطیلات

- میانگین ۲ مورد در روز

- مبلغ هر مورد توانبخشی- تخصصی ریال ۳۰۰۰۰۰۰

- ۵۰٪ در آمد روزانه به حساب مرکز و ۵۰٪ به حساب پزشک متخصص واریز می شود.

- میانگین دریافتی در روز ریال $۲ \times ۳۰۰۰۰۰۰ = ۶۰۰۰۰۰۰$

- ۳۰۰ روز سالیانه ریال $۳۰۰ \times ۶۰۰۰۰۰۰ = ۱۸۰۰۰۰۰۰۰$

- میانگین دریافتی سالیانه مرکز ریال $۱۸۰۰۰۰۰۰۰ \times ۵۰\% = ۹۰۰۰۰۰۰۰$

حمل بیمار با آمبولانس:

شامل ۱ عدد آمبولانس کاروان می باشد که برای هر آمبولانس یک راننده در نظر گرفته شده است همراه هر ماموریت آمبولانس یک نفر فوق دیپلم بیهوشی (تکنسین بیهوشی) به ماموریت اعزام می شود. ماموریت اینگونه آمبولانسها انتقال بیمار به مراکز درمانی و یا انتقال بین مراکز درمانی است.

اگر هر آمبولانس در هر روز متوسط ۳ ماموریت داشته باشد روزانه ۳ ماموریت برای آمبولانس انجام می شود.

میانگین هزینه دریافتی برای هر ماموریت مبلغ ۱۵۰۰۰۰ ریال است.

در آمد تماما متعلق به مرکز است.

میانگین در آمد مرکز از آمبولانس در سال

$$۳ \times ۱۵۰۰۰۰ \times ۳۶۰ = ۱۶۲۰۰۰۰۰۰$$

فیزیوتراپی در منزل:

- فعالیت در دو شیفت صبح و عصر حتی ایام تعطیل

- میانگین ویزیت در هر شیفت ۳ مورد

- میانگین هزینه هر نوبت ۱۲۰۰۰۰ ریال

- ۵۰٪ هزینه فیزیوتراپیست

- ۵۰٪ دریافتی مرکز

- میانگین دریافتی در روز ریال $۷۲۰۰۰۰ = ۱۲۰۰۰۰ \times ۶$

- میانگین دریافتی در سال ریال $۲۵۹۲۰۰۰۰۰ = ۷۲۰۰۰۰ \times ۳۶۰$

- میانگین درآمد مرکز در سال ریال $۱۲۹۶۰۰۰۰۰ = ۲۵۹۲۰۰۰۰۰ - ۲$

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۸ ساله)	۱۱۲
۲	هزینه فروش و اداری و بازاریابی (معادل ۲٪ کل فروش سالیانه)	۴۲
	جمع کل	۴۳۱۲ میلیون ریال

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد(فروش خدمات)	۲۰۹۷۸۵
کسر می شود قیمت تمام شده	۹۹۹۴۶
سود ناویژه	۱۰۹۸۳۹
کسر میشود هزینه های اداری و فروش	۴۳۱۲
سود عملیاتی	۱۰۵۵۲۷
کسر می شود استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱۱۲
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۰۵۴۱۴

محاسبه دوره برگشت سرمایه: ۱/۵ سال تقریباً " ۱۸ ماه

محاسبه نرخ برگشت سرمایه: ۶۸%

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰ خدمات)

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۰			۱۰۰	۵۰	مواد مصرفی
۵۹۸۵۳	۶۵	۳۹۰	۳۵	۲۱۰	حقوق و دستمزد
۱۹	۲۰	۴	۸۰	۱۵	سوخت و انرژی
۸۷	۲۰	۱۸	۸۰	۶۹	تعمیرات و نگهداری
۱۳۹۷۳	۱۰۰	۱۳۹۷۳			استهلاک
۴۲			۱۰۰	۴۲	توزیع و فروش
۱۱۲	۱۰۰	۱۱۲			استهلاک قبل از بهره برداری
۵۷۶			۱۰۰	۵۷/۶	اجاره بها
۵۰	۱۵	۷		۴۳	پیش بینی نشده (۵٪)
۱۰۴۵		۵۵۸۴		۴۸۶۶	جمع کل

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل می باشد.

نتیجه:

با توجه به توجیہات فنی و اقتصادی و همچنین نرخ بازدهی طرح و نقطه سر به سر و اشتغالزایی طرح این طرح دارای توجیہات فنی و مالی و اقتصادی می باشد.