

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

درمانگاه شبانه روزی

با ظرفیت ۲۰۰ بیمار در شبانه روز

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : درمانگاه شبانه روزی

ظرفیت پذیرش : ۲۰۰ بیمار در شبانه روز

محل اجرای طرح : قابل اجرا در کلیه مناطق شهری کشور

سرمایه گذاری کل : ۱۴۸۲/۷۲ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۱۵۵/۷۲ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۱۳۳۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه : ۲۰ ماه

اشتغالی : ۳۵ نفر

مقدمه :

افزایش سطح بهداشت و سلامت شهروندان اثر مستقیمی بر شاخص های اقتصادی جامعه دارد، چنانچه افراد اجتماع قادر باشند به راحتی به فعالیت اقتصادی و اجتماعی بپردازند رشد اقتصادی شتاب فزاینده ای را تجربه خواهد کرد. این امر در بیانیه « بهداشت برای همه تا سال ۲۰۰۰ » سازمان جهانی بهداشت که در اجلاس سی ام خود، مهم ترین هدف اجتماعی دولت ها را رساندن کلیه مردم جهان به درجه ای از سلامت که بتوانند از نظر اجتماعی و اقتصادی دارای زندگی مؤثری باشند، دانست نیز منعکس گشته است.

اهتمام دولت ها به بهبود سطح بهداشت همگانی علاوه بر سرمایه گذاری های مستقیم دولت در بخش بهداشت و درمان، به شکل انجام حمایت از بخش غیر دولتی و در نظر گرفتن تسهیلات برای این بخش نیز انجام می پذیرد. انجام این حمایت ها معمولا در ارتقای سطح خدمات ارائه شده به بیماران اثر قابل توجهی بر جای می گذارد.

از دیگر سو با توجه به افزایش ظرفیت دانشکده های پزشکی کشور در دهه های ۶۰ و ۷۰ و افزایش تعداد پزشکان جوان جویای کار، لزوم توجه هر چه بیشتر به سرمایه گذاری در بخش بهداشت و درمان آشکارتر میگردد. چراکه علیرغم نیاز مبرم شهروندان به خدمات بهداشتی و درمانی، خصوصا در مناطق محروم، به دلیل عدم وجود امکانات کافی، تعداد زیادی از فارغ التحصیلان دانشکده های پزشکی کشور فاقد شغل مرتبط با تخصص خود می باشند.

اجرای چنین طرح هایی ضمن آنکه کمک شایان توجهی به بهبود سطح بهداشت همگانی است، زمینه مناسبی برای اشتغال به کار دانش آموختگان علوم پزشکی از قبیل پزشکان متخصص و عمومی، رادیولوژیست، متخصص 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 می دهند، این طرح می تواند به وسیله بانوان متخصص نیز به مرحله اجرا درآید.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	متراژ (متر مربع)
۱۲۵	۲۵۰	۵۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۵۰۰۰ مترمربع	۵	۲/۵
۲	دیوارکشی	۲۰۰ مترمربع	۱۲	۲/۴
۳	پارکینگ و فضای سبز	۱۰۰ مترمربع	۳۰	۳
جمع				۷/۹

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	درمانگاه عمومی و اورژانس	۱۸۰	۵۵۰	۹۹
۲	درمانگاه های تخصصی	۱۲۰	۵۵۰	۶۶
۳	آزمایشگاه	۱۰۰	۵۵۰	۵۵
۴	رادیولوژی و سونوگرافی	۱۰۰	۵۵۰	۵۵
۵	اتاق پرتو	۲۰	۸۰۰	۱۶
۶	فیزیوتراپی	۷۰	۵۰۰	۳۵
۷	اداری	۷۰	۴۰۰	۲۸
جمع				۳۵۴

الف - ۴) تجهیزات پزشکی:

ارقام به میلیون ریال

شرح	هزینه کل
وسایل مورد نیاز شامل کلیه وسایل معاینه ، تخت های بیمار، البسه ، دستگاه های مورد استفاده در بخش آزمایشگاه، رادیولوژی و فیزیوتراپی	۶۰۰
جمع	۶۰۰

الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۲۵ آمپر	۱۰
۲	حق انشعاب آب	۸
۳	حق انشعاب گاز شهری	۵
۴	سیستم سرمایش و گرمایش	۸
۵	سیستم اطفای حریق	۶
۶	ژنراتور برق اضطراری	۶
۷	منبع ذخیره آب	۲
	جمع	۴۵

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	آمبولانس مزدا ۱۶۰۰	۱	۱۰۰	۱۰۰
جمع				۱۰۰

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	دو خط تلفن و دستگاه فاکس	۶
۲	میز و صندلی اداری	۵
۳	وسایل رفاهی کارکنان	۴
جمع		۱۵

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تاسیس و ثبت و دریافت مجوزها	۴

۴	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۲
۴	تهیه انواع نقشه های فنی	۳
۲	آموزش	۴
۱۴	جمع	

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۲۵	زمین
۳۶۱/۹	محوطه سازی و ساختمان ها
۶۰۰	ماشین آلات
۱۰۰	وسایل نقلیه
۴۵	تاسیسات

۱۵	تاسیسات اداری
۱۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۲۶۰/۹	جمع
۶۳	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۳۲۳/۹	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد مصرفی:

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	مواد شوینده و ضد عفونی کننده	۱۰
۲	انواع وسایل مصرفی در بخش تزریقات	۱۰
۳	فیلم رادیولوژی	۳۰
جمع		۵۰

ب - ۲) حقوق و دستمزد:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۵	۲۱
۲	مسئول فنی درمانگاه	۱	۱/۳	۱۸/۲
۳	مسئول فنی آزمایشگاه	۱	۱/۳	۱۸/۲
۴	مسئول فنی رادیولوژی	۱	۱/۴	۱۹/۶
۵	کارمند مالی و اداری	۱	۰/۹	۱۲/۶
۶	متخصص اطفال	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۷	جراح عمومی	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۸	متخصص چشم پزشکی	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۹	متخصص داخلی	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۱۰	متخصص زنان	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۱۱	متخصص گوش و حلق و بینی	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۱۲	متخصص قلب و عروق	۱ پاره وقت	۱/۱	۱۵/۴
۱۳	پزشک عمومی	۲	۱/۲	۳۳/۶
۱۴	تکنیسین آزمایشگاه	۲	۰/۹	۲۵/۲
۱۵	تکنیسین رادیولوژی	۲	۰/۹	۲۵/۲
۱۶	تکنیسین بینایی سنجی	۱	۰/۹	۱۲/۶
۱۷	تکنیسین شنوایی سنجی	۱	۰/۹	۱۲/۶
۱۸	پرستار	۲	۰/۹	۲۵/۲
۱۹	ماما	۲	۰/۹	۲۵/۲
۲۰	بهبار	۲	۰/۸	۲۲/۴
۲۱	نظافتچی	۲	۰/۷	۱۹/۶
۲۲	راننده	۲	۰/۸	۲۲/۴
۲۳	مسئول پذیرش	۳	۰/۸	۳۳/۶
۲۴	مسئول تاریکخانه	۱	۰/۸	۱۱/۲
۲۵	مسئول بهداشت	۱	۰/۸	۱۱/۲
	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			۷۲/۹
	جمع کل	۳۵	-	۵۵۰/۳

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۶۱/۹	٪۲	۷/۲۴
۲	تاسیسات	۴۵	٪۴	۱/۸
۳	تجهیزات و ماشین آلات	۶۰۰	٪۴	۲۴
۴	وسایل نقلیه	۱۰۰	٪۱۰	۱۰
۵	تاسیسات اداری	۱۵	٪۱۰	۱/۵
جمع				۴۴/۵۴

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۳۶۱/۹	٪۱۰	۳۶/۲
۲	تاسیسات	۴۵	٪۱۲	۵/۴
۳	تجهیزات و ماشین آلات	۶۰۰	٪۱۰	۶۰
۴	وسایل نقلیه	۱۰۰	٪۱۰	۱۰

۱/۵	%۱۰	۱۵	تاسیسات اداری	۵
۱۱۳/۱	جمع			

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۸۰۰۰۰	۲۵۰	۲۰
بنزین	لیتر	۸۰۰۰	۶۵۰	۵/۲
گاز	-	-	-	۵
آب	متر مکعب	۱۰۰۰۰	۱۲۰	۱/۲
تلفن	-	-	-	۳/۶
جمع				۳۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد مصرفی	۵۰
حقوق و دستمزد	۵۵۰/۳
نگهداری و تعمیرات	۴۴/۵۴
استهلاک	۱۱۳/۱
سوخت و انرژی	۳۵
جمع	۷۹۲/۹۴
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۳۹/۶۵

۸۳۲/۵۹	جمع کل
--------	--------

سرمایه در گردش (دوره سه ماهه)

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۲/۵	مواد مصرفی
۱۳۷/۵۷	حقوق و دستمزد
۸/۷۵	سوخت و انرژی
۱۵۸/۸۲	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۳۲۳/۹	سرمایه ثابت
۱۵۸/۸۲	سرمایه در گردش

۱۴۸۲/۷۲

جمع کل

ج - درآمد :

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	تعداد	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	ویزیت عمومی	۷	۲۱۶۰۰	۱۵۱/۲
۲	ویزیت متخصص	۱۲	۱۵۱۲۰	۱۸۱/۴۴
۳	جراحی سرپایی	۱۰۰	۷۲۰	۷۲
۴	آزمایش تشخیص طبی	۲۵	۹۰۰۰	۲۲۵
۵	سونوگرافی	۶۵	۵۴۰۰	۳۵۱
۶	رادیولوژی	۳۰	۷۲۰۰	۲۱۶
۷	فیزیوتراپی	۲۰	۳۶۰۰	۷۲
۸	شنوایی سنجی	۱۲	۱۴۴۰	۱۷/۲۸
۹	بینایی سنجی	۱۰	۳۶۰۰	۳۶
۱۰	مامایی	۶	۱۴۴۰	۸/۶۴
۱۱	تزریقات	۲	۳۶۰۰۰	۷۲
۱۲	پانسمان	۶	۷۲۰	۴/۳۲
۱۳	انتقال بیمار	۷۵	۷۲۰	۵۴
				۱۴۶۰/۸۸
جمع				

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

هزینه (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۳/۵	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۲۹/۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲
۳۲/۷	جمع	

پیش بینی مالی طرح

میلیون ریال	شرح
۱۴۶۰/۸۸	درآمد (فروش)
۸۳۲/۵۹	کسر می شود : قیمت تمام شده
۶۲۸/۲۹	سود ناویژه
۲۹/۲	کسر می شود : هزینه های اداری و فروش
۵۹۹/۰۹	سود عملیاتی
۳/۵	کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری

۵۹۵/۵۹	سود ویژه قبل از کسر مالیات
--------	----------------------------

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $1/61$ سال (تقریباً ۲۰ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۰	-	۰	۱۰۰	۵۰	مواد مصرفی
۵۵۰/۳	۶۵	۳۵۷/۷	۳۵	۱۹۲/۶	حقوق و دستمزد
۳۵	۲۰	۷	۸۰	۲۸	سوخت و انرژی
۴۴/۵۴	۲۰	۸/۹۱	۸۰	۳۵/۶۳	تعمیر و نگهداری
۱۱۳/۱	۱۰۰	۱۱۳/۱	-	۰	استهلاک
۲۹/۲	-	۰	۱۰۰	۲۹/۲	توزیع و فروش
۳/۵	۱۰۰	۳/۵	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۳۹/۶۵	۱۵	۵/۹۵	۸۵	۳۳/۷	پیش بینی نشده
۸۶۵/۲۹	-	۴۹۶/۱۶	-	۳۶۹/۱۳	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۴۵/۴۵٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

<p>۱۳۳۰ میلیون ریال</p> <p>۱۲ ماه</p> <p>٪۱۹</p> <p>۲۵۲/۷ میلیون ریال</p>	<p>۱ - عقد مشارکت مدنی:</p> <p>مبلغ قرارداد:</p> <p>مدت قرارداد</p> <p>کازمزد</p> <p>کازمزد عقد مشارکت مدنی:</p>
---	--

<p>۱۵۸۲/۷ میلیون ریال</p> <p>۴۸ ماه</p> <p>٪۱۹</p> <p>۶۰۱/۴ میلیون ریال</p> <p>۸۵۴/۱ میلیون ریال</p> <p>۲۱۳/۵ میلیون ریال</p> <p>۳۳۲/۵ میلیون ریال</p>	<p>۲ - عقد فروش اقساطی:</p> <p>مبلغ قرارداد</p> <p>مدت قرارداد</p> <p>کازمزد تسهیلات</p> <p>کازمزد عقد فروش اقساطی</p> <p>کل کازمزد تسهیلات</p> <p>کازمزد سالانه</p> <p>اصل تسهیلات سالانه</p>
--	--

جدول بازپرداخت اصل و کازمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۵	سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۳۳۲/۵	۳۳۲/۵	۳۳۲/۵	۳۳۲/۵	۰	اصل بازپرداخت تسهیلات
۲۱۳/۵	۲۱۳/۵	۲۱۳/۵	۲۱۳/۵	۰	کازمزد تسهیلات

٦٣٥	٥٤٦	٦٣٥	٥٤٦	.	جمع
-----	-----	-----	-----	---	-----