

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

آموزشگاه رانندگی

با ظرفیت پذیرش ۱۶۰۰ هنرآموز در سال

مرداد ماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : آموزشگاه رانندگی

ظرفیت طرح : ۱۶۰۰ نفر هنرآموز در سال (ده دستگاه اتومبیل آموزشی)

محل اجرای طرح : قابل اجرا در مناطق شهری سراسر کشور

سرمایه گذاری کل : ۹۲۰/۵ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۱۰/۵ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۸۲۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه : چهارده ماه

اشتغالزایی : سیزده نفر

مقدمه :

افزایش جمعیت، رشد شهرنشینی و تمایل به مهاجرت به شهرها موجب رشد بی رویه شهرها شده است و به تبع آن مسافت مسافرت های درون شهری شهروندان افزایش یافته و آنان را ناگزیر به استفاده از وسایل نقلیه موتوری نموده است. از دیگر سو، فرسودگی ناوگان محدود حمل و نقل عمومی موجب عدم تمایل افراد به استفاده از این گونه وسایل شده و موجبات استفاده وسیع تر از وسایل نقلیه شخصی را فراهم می آورد.

از طرف دیگر، با توجه به عدم وجود فرهنگ صحیح ترافیک در سطح کلانشهرها و رعایت نشدن آیین نامه رانندگی که ناشی از ناکافی بودن آموزش عملی رانندگی پیش از صدور گواهینامه است، شاهد اتلاف وقت شهروندان در ساعات پرازدحام رفت و آمد هستیم که منجر به تحمیل هزینه های بسیار سنگینی بر اقتصاد ملی می گردد.

علاوه بر این مطلب، رعایت نکردن اصول صحیح رانندگی، موجب شده است آمار تصادفات رانندگی ایران، بالاترین رتبه را در بین ملل جهان کسب کند. چنانکه مطابق آمار رسمی در سال ۱۳۸۰ بیش از هفده هزار نفر از هم میهنانمان در تصادفات رانندگی جان باخته اند.

مطالب فوق الذکر لزوم آموزش کامل و صحیح رانندگی برای متقاضیان دریافت گواهینامه رانندگی را آشکار می سازد. ضمن اینکه با توجه به ترکیب جوان جمعیت کشور و تعداد زیاد این متقاضیان از یک سو و قوانین نوین اداره راهنمایی و رانندگی نیروی انتظامی مبنی بر آموزش اجباری رانندگی در آموزشگاهها برای صدور گواهینامه توسط این اداره و یا آموزشگاههای رانندگی از دیگر سو، بازده مناسب اقتصادی برای این فعالیت متصور است. همچنین با عنایت به نرخ بیشتر دختران در دوره های آموزشی این آموزشگاهها، اجرای چنین طرحی در قالب تعاونی های بانوان دارای مزیت بیشتری خواهد بود.

سرمایه گذاری مورد نیاز طرح

الف - سرمایه ثابت

۱- مکان مورد نیاز طرح ، شامل یک باب آپارتمان با کاربری اداری به مساحت تقریبی ۵۰

متر مربع می باشد که ارزش هر مترمربع آن چهار میلیون ریال و هزینه کل خرید محل ۲۰۰

میلیون ریال برآورد می شود.

۲- تجهیزات فنی :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه (میلیون ریال)
۱	رایانه رومیزی	۱	۴	۴
۲	چاپگر سیاه و سفید لیزر جت	۱	۳	۳
۳	سیستم تامین برق اضطراری (UPS)	۱	۲	۲
جمع				۹

۳- اثاثیه اداری :

ردیف	شرح	تعداد	هزینه (میلیون ریال)
۱	میز و صندلی اداری و ارباب رجوع	۱ سری	۱/۵
۲	کمد و فایل	۱ سری	۱/۵
۳	میز و صندلی کامپیوتر	۱ دستگاه	۰/۵
۴	صندلی دانش آموزی امدی اف ۱۶	۱۲	۰/۶
۵	صندلی استاد	۱	۰/۱
۶	وایت برد	۱	۰/۴
۷	خط تلفن	۲	۵
۸	گوشی تلفن	۲	۰/۵
۹	سایر (لوازم روی میز و آبدارخانه)	-	۱
جمع			۱۱/۱

۴- وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

شرح	تعداد	ارزش واحد	ارزش کل
پیکان سواری	۱۰ دستگاه	۶۱	۶۱۰
جمع			۶۱۰

۵- هزینه های قبل از بهره برداری :

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	هزینه تهیه طرح توجیهی و اخذ مجوز	۲
	جمع	۲

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
ساختمان	۲۰۰
تجهیزات فنی	۹
اثاثیه اداری	۱۱/۱
وسایل نقلیه	۶۱۰
هزینه های قبل از بهره برداری	۲
جمع	۸۳۲/۱
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۴۱/۶
جمع کل	۸۷۳/۷

ب- سرمایه در گردش :

۱- ملزومات اداری و آموزشی :

شامل جزوات آموزشی و نرم افزارهای اداری مورد استفاده ،انواع کاغذ های مورد استفاده در دستگاه پرینتر ، کاغذ های سربِگ دار و یادداشت ، انواع نوشت افزاردفتري، تونر دستگاه پرینترکلا بالغ بر ۲ میلیون ريال در سال می باشد.

۲- سوخت و انرژی :

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	برق	۴
۲	تلفن	۵
۳	بنزین (و روغن موتور)	۵۴
۴	شارژ ساختمان	۲
جمع		۶۵

۳- حقوق و دستمزد :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	تعداد	حقوق ماهانه	۲۳٪ سهم کارفرما	حقوق سالانه (۱۴ ماه)
۱	مدیر آموزشگاه	۱	۱/۲	۳/۳۱	۱۷/۷۱
۲	مدیر آموزش و برنامه ریزی	۱	۱	۲/۷۶	۱۶/۷۶
۳	مربی	۱۰	۱	۲۷/۶	۱۶۷/۶
۴	آبدارچی	۱	۰/۷	۱/۹۳	۱۱/۷۳
جمع					۲۱۳/۸

۴- هزینه استهلاک :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب استهلاک	هزینه استهلاک
۱	ساختمان	۲۰۰	٪۵	۱۰
۲	تجهیزات فنی	۹	٪۲۰	۱/۸
۳	اثاثیه اداری	۱۱/۱	٪۱۰	۱/۱۱
۴	وسایل نقلیه	۶۱۰	٪۲۰	۱۲۲
جمع				۱۳۴/۹۱

۵- هزینه نگهداری و تعمیرات :

(ارقام به میلیون ریال)

ردیف	شرح	ارزش دارایی	ضریب نت	هزینه نت
۱	ساختمان	۲۰۰	٪۳	۶
۲	تجهیزات فنی	۹	٪۱۰	۰/۹
۳	اثاثیه اداری	۱۱/۱	٪۳	۰/۳۳
۴	وسایل نقلیه	۶۱۰	٪۱۰	۶۱
جمع				۶۸/۲۳

جدول هزینه های جاری طرح

ردیف	شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	ملزومات اداری	۲
۲	سوخت و انرژی	۶۵
۳	حقوق و دستمزد	۲۱۳/۸
۴	استهلاک	۱۳۴/۹۱
۵	نگهداری و تعمیرات	۶۸/۲۳
۶	هزینه های پیش بینی نشده	۲۴/۱۶
جمع		۵۰۸/۱

سرمایه در گردش

شرح	هزینه کل (میلیون ریال)
سوخت و انرژی (دوماهه)	۱۰/۸۳
حقوق و دستمزد(دوماهه)	۳۵/۶۳
تنخواه گردان (دو ماهه)	۰/۳۴
جمع	۴۶/۸

جدول کل هزینه های طرح

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	خرید محل کار	۲۰۰
۲	تجهیزات فنی	۹
۳	لوازم اداری	۱۱/۱
۴	هزینه های قبل از بهره برداری	۲
۵	وسایل نقلیه	۶۱۰
۶	پیش بینی نشده	۴۱/۶
جمع هزینه های ثابت		۸۷۳/۷
سرمایه در گردش (طبق جدول فوق)		۴۶/۸
جمع کل هزینه های طرح		۹۲۰/۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی:

ردیف	شرح	مبلغ (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۰/۵
۲	هزینه تبلیغ و اداری (معادل ۲٪ مبلغ شهریه)	۲۲/۴
جمع		۲۲/۹

درآمد طرح :

ردیف	شرح	تعداد	شهریه (ریال)	جمع (میلیون ریال)
۱	شهریه هر ساعت آموزشی عملی *	۳۲۰۰۰ ساعت-نفر	۳۰۰۰۰	۹۶۰
	شهریه دوره آموزش آیین نامه	۱۶۰۰ نفر	۱۰۰۰۰۰	۱۶۰
جمع				۱۱۲۰

*- تعداد جلسات آموزشی دوره عملی با توجه به قوانین اداره راهنمایی و رانندگی در نظر گرفته

شده است. همچنین با توجه به فعالیت آموزشگاههای رانندگی در ایام تعطیل ، سی روز تعطیلی در

سال فرض شده است. ضمن اینکه آموزش آیین نامه نیز مطابق با قوانین جاری ، اجباری بوده و

مستقیماً توسط افسران راهنمایی و رانندگی در محل آموزشگاه انجام می پذیرد.

پیش‌بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد طرح	۱۱۲۰
کسر می‌شود : هزینه تمام شده	۵۰۸/۱
سود ناویژه	۶۱۱/۹
کسر میشود: هزینه های اداری	۲۲/۴
سود عملیاتی	۵۸۹/۵
استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۰/۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۵۸۹

محاسبه دوره بازگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۱/۱۳ سال (تقریباً معادل چهارده ماه)

محاسبه نقطه سر به سر:

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۲	-	-	۱۰۰	۲	ملزومات اداری
۲۱۳/۸	۶۵	۱۳۹	۳۵	۷۴/۸	حقوق و دستمزد
۶۵	۲۰	۱۳	۸۰	۵۲	سوخت و انرژی
۶۸/۲۳	۲۰	۱۳/۶۵	۸۰	۵۴/۵۸	تعمیر و نگهداری
۱۳۴/۹۱	۱۰۰	۱۳۴/۹۱	-	-	استهلاک
۲۲/۴	-	-	۱۰۰	۲۲/۴	هزینه های اداری
۰/۵	۱۰۰	۰/۵	-	-	استهلاک قبل از بهره برداری
۲۴/۱۶	۱۵	۳/۶۲	۸۵	۲۰/۵۴	پیش بینی نشده
۵۳۱	-	۳۰۴/۶۸	-	۲۲۶/۳۲	جمع

نقطه سر به سر = ۰.۳۴/٪

محاسبه کارمزد وام :

(ارقام به میلیون ریال)

۸۲۰ میلیون ریال	۱) عقد مشارکت مدنی:
سه ماه	مبلغ قرارداد
٪۱۹	مدت قرارداد
۳۸.۹۵/ میلیون ریال	نرخ کارمزد
	کارمزد عقد مشارکت مدنی

۸۵۸/۹۵ میلیون ریال	۲) عقد فروش اقساطی:
	مبلغ قرارداد

مدت قرارداد	۳۳ ماه
کارمزد تسهیلات	۱۹٪
کارمزد عقد فروش اقساطی	۲۲۴/۴ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۲۶۳/۳۵ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۹۵/۷۶ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۲۹۸/۱۸ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات

شرح	سال اول	سال دوم	سال سوم
بازپرداخت اصل تسهیلات	۲۲۳/۶۳	۲۹۸/۱۸	۲۹۸/۱۸
کارمزد تسهیلات	۷۱/۸۲	۹۵/۷۶	۹۵/۷۶
جمع	۲۹۵/۴۵	۳۹۳/۹۴	۳۹۳/۹۴