



١١ - مشروع مركز تأهيل ذوي الاحتياجات الخاصة:

١-١١ التعريف بالمشروع وأهدافه:

التعريف بالمشروع	تتمثل فكرة المشروع في إنشاء مركز لتقديم التعليم المتخصص والمنفرد لذوي الاحتياجات الخاصة (متلازمة داون، أطفال التوحد، الإعاقة الحركية).
أهداف المشروع:	تتمثل الأهداف الأساسية لنشاط مركز متلازمة داون في التالي: ■ الإسهام في تطوير مراكز التأهيل وتوطين أفضل التطبيقات التعليمية التربوية العالمية في مجال تأهيل حالات متلازمة داون. ■ تطوير المرافق التأهيلية والتدريبية والمساهمة في تأهيلها لموافقة المعايير العالمية. ■ بناء ذوو الاحتياجات الخاصة من كافة الجوانب التعليمية والسلوكية وفق معايير وممارسات عصرية متطورة. ■ تلبية الاحتياجات التعليمية الأساسية لذوي الاحتياجات الخاصة من متلازمة داون حسب المراحل العمرية. ■ تصميم وتنفيذ البرامج والأنشطة التأهيلية التي تتناسب مع طبيعة طلاب المركز من متلازمة داون ، التوحد، وذوي الإعاقة الحركية. ■ تحقيق قيمة مضافة للاقتصاد الوطني من خلال خلق فرص عمل جديدة بما يتناسب مع طبيعة هذا النوع من المشاريع. ■ تحقيق العائد الملائم للمستثمرين لضمان نجاح واستمرارية المشروع.
مبررات إقامة المشروع:	■ ارتفاع عدد الأطفال المصابين بمتلازمة داون ن دون سن ١٧ عاماً بلغ ٢٠ ألف طفل لعام ٢٠١٦م، بحسب ما ذكرته الجمعية السعودية لمتلازمة داون، مشيراً إلى أن المركز العربي للدراسات الجينية قدر نسبة الإصابة واحد من كل ٥٥٤ مولود في المملكة أي ما تعادل نسبة ٠.١٨%. ■ وجود المرافق والتسهيلات المدرسية أفضل (مبان، ملاعب، قاعات تدريس وتأهيل). ■ التحول التدريجي على مستوى الدولة في التركيز على القطاع الخاص لتنفيذ وإدارة المشاريع التنموية، ومن ذلك، التوجه نحو توسيع مشاركة القطاع الخاص لمقابلة احتياجات الزيادة في أعداد المصابين بمتلازمة داون بالمملكة..



■ الإقبال المتزايد على هذا النوع من التأهيل بسبب الوعي الاجتماعي المتنامي بأهمية تأهيل الأطفال ذوي متلازمة دوان على أسس علمية متطورة للمساهمة في انخراطهم في السوق.	
مؤشرات العرض: مركز الرعاية المتميزة للرعاية النهارية، الطائف، حي الشرفية.	
مؤشرات الطلب: ارتفاع أعداد السكان السعوديين الذين لديهم صعوبة في التعلم بمنطقة مكة المكرمة والبالغ عددهم نحو ١٦٨,٠٩٦ نسمة تمثل نسبة ٢٥.٢% من إجمالي السعوديين الذين لديهم صعوبة في التعلم على مستوى المملكة.	مؤشرات العرض والطلب

١١-٢ الدراسة لمالية:

■ التكاليف الرأسمالية لمشروع مركز تأهيل:

تم تقدير التكاليف الرأسمالية لمشروع مركز تأهيل بمبلغ ١,٨٩٦,٢٥٠ ريال تفاصيلها كالتالي:

البيان	القيمة (ريال)
مصاريف التأسيس	٢٠٥,٠٠٠
قيمة أرض المشروع	إيجار مبنى جاهز
تكاليف الإنشاءات	٤٤٠,٠٠٠
تكاليف الأثاث والتجهيزات	٧٨٧,٠٠٠
تكاليف الأجهزة المكتبية	٧٢,٥٠٠
تكاليف السيارات	٣٩١,٧٥٠
الإجمالي	١,٨٩٦,٢٥٠



■ الإيرادات السنوية لمشروع مركز تأهيل عند الطاقة القصوى:

تقدر الإيرادات السنوية للمشروع الناتجة عن الرسوم السنوية للطلاب إضافة إلى إيراد المواصلات بنحو ٤,٧٢٥,٠٠٠ ريال، عند العمل بكامل طاقته التشغيلية، تفاصيلها على النحو التالي:

البيان	عدد الفصول	متوسط الطلاب بالفصل	إجمالي عدد الطلاب	الرسوم السنوية للطلاب (ريال)	الإيرادات السنوية (ريال)
إيرادات الطلاب	١٥	١٠	١٥٠	٣٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
إيراد المواصلات ٣٠% من الطلاب			٤٥	٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠
إجمالي الإيرادات السنوية					٤,٧٢٥,٠٠٠

■ تكاليف التشغيل السنوية لمشروع مركز تأهيل:

يوضح الجدول التالي إجمالي تكاليف التشغيل السنوية والبالغ قيمتها نحو ٣,٣٢٧,١٢٦ ريال سنوياً، تفاصيلها على النحو التالي:

عناصر التكاليف	القيمة (ريال)	النسبة	التكاليف الثابتة (ريال)	النسبة	التكاليف المتغيرة (ريال)
الإيجارات	٣٠٠,٠٠٠	١٠٠%	٣٠٠,٠٠٠	٠%	٠
الرواتب	٦٢٧,٠٠٠	١٠٠%	٦٢٧,٠٠٠	٠%	٠
الأجور	١,٥٠١,٥٠٠	٠%	٠	١٠٠%	١,٥٠١,٥٠٠
المصروفات الإدارية والعمومية	٥٦٠,٥٠١	٧٠%	٣٩٢,٣٥١	٣٠%	١٦٨,١٥٠
مصاريف التسويق	٤٠,٠٠٠	٥٠%	٢٠,٠٠٠	٥٠%	٢٠,٠٠٠
المنافع العامة	٧٦,٠٠٠	٠%	٠	١٠٠%	٧٦,٠٠٠
الإهلاكات	١٨١,١٢٥	١٠٠%	١٨١,١٢٥	٠%	٠
إطفاء مصاريف التأسيس	٤١,٠٠٠	١٠٠%	٤١,٠٠٠	٠%	٠
إجمالي تكاليف التشغيل	٣,٣٢٧,١٢٦		١,٥٦١,٤٧٦		١,٧٦٥,٦٥٠



■ رأس المال العامل:

تم تقدير رأس المال العامل على أساس تكلفة ثلاثة أشهر من تكاليف التشغيل عدا الإيجارات لمدة ٦ أشهر، تفاصيلها على النحو التالي:

البيان	النسبة من مصاريف التشغيل	القيمة (ريال)
الإيجارات	%٥٠	١٥٠,٠٠٠
الرواتب	%٢٥	١٥٦,٧٥٠
الأجور	%٢٥	٣٧٥,٣٧٥
المصروفات الإدارية والعمومية	%٢٥	١٤٠,١٢٥
مصاريف التسويق	%٢٥	١٠,٠٠٠
المنافع العامة	%٢٥	١٩,٠٠٠
إجمالي رأس المال العامل		٨٥١,٢٥٠

■ التكاليف الاستثمارية:

تبلغ قيمة التكاليف الاستثمارية في المشروع نحو ٢,٧٤٧,٥٠٠ ريال، وهي ناتجة من حاصل جمع التكاليف الرأسمالية (تكاليف الإنشاءات، والأثاث والتجهيزات، الأجهزة المكتبية، السيارات، ومصاريف التأسيس) مضافاً إليها رأس المال العامل، كما هو موضح بالجدول التالي:

البيان	القيمة (ريال)	النسبة المئوية
التكاليف الرأسمالية	١,٨٩٦,٢٥٠	%٦٩.٠
رأس المال العامل	٨٥١,٢٥٠	%٣١.٠
إجمالي التكلفة الاستثمارية	٢,٧٤٧,٥٠٠	%١٠٠



■ المؤشرات المالية لمشروع مركز تأهيل:

البيان	القيمة	البيان	القيمة
عدد العاملين (فرد)	٣٣	مساحة المشروع (م ^٢)	٦٠٠
إجمالي الاستثمارات (ريال)	٢,٧٤٧,٥٠٠	مصاريف التأسيس (ريال)	٢٠٥,٠٠٠
التكاليف الرأسمالية (ريال)	١,٨٩٦,٢٥٠	رأس المال العامل (ريال)	٨٥١,٢٥٠
متوسط الإيرادات السنوية (ريال)	٣,٤٤٩,٢٥٠	مصاريف التشغيل السنوية (ريال)	٢,٨٤٩,٣٠٤
متوسط صافي الأرباح السنوية (ريال)	٥٩٩,٩٤٦	متوسط العائد السنوي على الاستثمار	٢١.٨%
فترة الاسترداد (سنة)	٤.٦	نقطة التعادل	٧١.٩٨%
معدل العائد الداخلي	١٦%	صافي القيمة الحالية للمشروع (ريال)	١,٠٧٤,٩٠٦
القيمة المضافة الصافية للدخل الوطني (الأرباح مضافاً إليها الرواتب والأجور)	٣,٥٢٦,٣٧٤	القيمة المضافة الإجمالية للدخل الوطني (القيمة المضافة الصافية مضافاً إليها الإهلاكات)	٣,٧٠٧,٤٩٩