

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پرواربندی گوساله

با ظرفیت هفتاد و پنج راس در هر دوره

مرداد ماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پروار بندی گوساله

ظرفیت: هفتاد و پنج راس در هر دوره (یکصد و پنجاه راس در سال)

محل اجرای طرح: قابل اجرا در کلیه مناطق کشور

سرمایه گذاری کل: ۸۲۰/۲۴ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۹۰/۲۴ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۷۳۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۳ ماه

میزان اشتغال زایی: ۱۱ نفر

نیاز انسان به پروتئین موجب شده که دامهای اهلی توسط بشر نگهداری و پرورش یافته و بخشی از نیاز غذایی وی را تامین نمایند، گرچه در سالهای اخیر جایگزینهایی برای گوشت قرمز معرفی شده ولیکن طعم و مزه گوشت کماکان این محصول را بدون رقیب نگهداشته است. با عنایت به اینکه جمعیت دامی یک کشور سرمایه ملی محسوب می گردد تداوم تولید و استفاده صحیح از فراورده های آن حیاتی می باشد. بنا بر این تولید گوشت قرمز باید چنان باشد که علاوه بر امکان تداوم تولید، صیانت از جمعیت دامی کشور را بعنوان یک سرمایه ملی و استفاده بهینه از فراورده های آن را میسر سازد.

افزایش جمعیت کشور در سالهای اخیر و به تبع آن افزایش مصرف فراورده های غذایی موجب شده است که روشهای سنتی استحصال مواد غذایی اعم از کشاورزی و دامداری کارایی خود را از دست بدهند. از سوی دیگر با توجه به نیاز حیاتی انسان به پروتئین و همچنین سیاستهای دولت جمهوری اسلامی مبنی بر لزوم خودکفایی و عدم وابستگی به بیگانگان در تامین مواد غذایی اساسی مورد نیاز شهروندان، درگام نخست و دستیابی به بازارهای خارجی منطقه ای و فرا منطقه ای، در گام بعدی، بکارگیری روشهای علمی نوین اهمیت روزافزونی یافته است.

طرحهای دامپروری خصوصاً پرورش گاو و گوسفند با روشهای علمی و در قالب واحدهای صنعتی و نیمه صنعتی موجبات دستیابی به تولید اقتصادی و بهداشتی فراورده های دامی را فراهم می آورد. با اجرای این گونه طرحها علاوه بر تامین پروتئین دامی جوامع در حال رشد، راندمان تولید افزایش یافته و از امکانات بالقوه و بالفعل محلی و منطقه ای استفاده بهینه به عمل می آید مضافاً اینکه باعث ایجاد اشتغال مولد گردیده و سوددهی معقولی را برای سرمایه گذار در پی خواهد داشت. ضمن اینکه این طرح دارای این قابلیت می باشد که در قالب تعاونی های بانوان به مرحله اجرا درآید.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

زمین مورد نیاز طرح بالغ بر بیست هکتار می باشد، که از این مقدار سه هزار متر مربع به احداث گاوداری و مابقی به کشت علوفه اختصاص می یابد. با توجه به اینکه زمین مورد نیاز از محل اراضی ملی و منابع طبیعی تامین خواهد شد ، ارزش آن در محاسبات سرمایه گذاری ثابت منظور نگردیده است.

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۱۵۰۰ مترمربع	۵	۴/۵
۲	حصارکشی	۴۵۰۰ مترمربع	۶	۲۷
۳	خیابان کشی	۱۵۰ متر	۱۰	۱/۵
۴	پارکینگ و فضای سبز	۱۰۰ مترمربع	۲۰	۲
جمع				۳۵

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار کنسانتره و علوفه	۱۲۰	۲۰۰	۲۴
۲	موتورخانه	۱۲	۳۰۰	۳/۶
۳	آسایشگاه کارگران	۶۰	۴۵۰	۲۷
۴	اداری و نگهبانی	۲۰	۴۵۰	۹
۵	بهاربند	۳۰۰	۵۰	۱۵
۶	اصطبل	۲۲۰	۱۷۵	۳۸/۵
۷	قرنطینه	۳۵	۲۵۰	۸/۷۵
جمع				۱۲۵/۸۵

الف - ٤) ماشین آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد(هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	تراکتور فرگوسن	١	٦٣٠٠٠	٦٣
٢	گاواهن	١	٢٥٠٠	٢/٥
٣	ریک خورشیدی	١	٣٠٠٠	٣
٤	تریلر	١	١٠٠٠٠	١٠
٥	سمپاش تراکتوری	١	٨٠٠٠	٨
٦	بیلر	١	٦٠٠٠	٦
٧	موور	١	٥٠٠٠	٥

۵	۵۰۰۰	۱	دیسک ۲۸ پره	۸
۸	۸۰۰۰	۱	علوفہ خردکن	۹
۱۵	۱۵۰۰۰	۱	آسیاب و میکسر	۱۰
۳/۵	۳۵۰۰	۱	شعلہ افکن	۱۱
۶۰	۶۰۰۰۰	۱	موتور ژنراتور	۱۲
۱۸۹	جمع			

الف - ۵) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	حفر و تجهیز چاه و لوله کشی	۱	۲۰۰۰۰	۲۰
۲	تاسیسات اطفای حریق	-	-	۲
۳	منبع ۲۰۰۰ لیتری سوخت	۱	۴۰۰۰	۴
۴	انشعاب برق سه فاز	۱	۴۰۰۰۰	۴۰
۵	منبع آب ۲۰۰۰ لیتری	۱	۵۰۰۰	۵
۶	باسکول یک تنی	۱	۴۰۰۰	۴

۷۵	جمع
----	-----

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸
	جمع			۷۸

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۳

۱	میز و صندلی اداری	۲
۱/۵	وسایل آشپزخانه	۳
۲/۵	وسایل رفاهی کارکنان	۴
۸	جمع	

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۴
۲	آموزش	۲
۳	حقوق و دستمزد نگهبان در دوره سازندگی	۶
	جمع	۱۲

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

شرح	هزینه (میلیون ریال)
محوطه سازی و ساختمان ها	۱۶۰/۸۵
ماشین آلات	۱۸۹
وسایل نقلیه	۷۸
تاسیسات	۷۵
تاسیسات اداری	۸
هزینه های قبل از بهره برداری	۱۲
جمع	۵۲۲/۸۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۲۶/۱۵
جمع کل	۵۴۹

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	گوساله نر	۷۵ × ۲	۲۸۷۵	۴۳۱/۲۵
۲	بوزن ۲۳۰ Kg دارو	-	هر دام ۳۵	۵/۲۵
۳	بذر	۷۵۰ کیلوگرم	۱۰	۷/۵
۴	کود شیمیایی	۶ تن	۶۵۰	۳/۹
۵	کود دامی	۷۵ تن	۱۰۰	۷/۵
۶	انواع سموم	۴۰ کیلوگرم	۳۵	۱/۴
۷	تفاله *	۹۰ تن	۳۵۰	۳۱/۵
۸	سبوس	۳۴/۵ تن	۵۰۰	۱۷/۲۵
۹	مواد ضد عفونی کننده	-	-	۰/۴۵
جمع				۵۰۶

*- سایر علوفه مورد نیاز دام ها از محل کشت علوفه استحصال می گردد.

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	حسابدار	۱ - پاره وقت	۰/۴	۵/۶
۳	راننده	۱	۰/۸	۱۱/۲
۴	نگهبان و موتورچی	۱	۰/۸	۱۱/۲
۵	کارگر ماهر	۲	۰/۹	۲۵/۲
۶	کارگر ساده	۴	۰/۸۵	۴۷/۶
۷	دامپزشک	۱ - پاره وقت	۰/۶	۸/۴
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				۲۲
جمع کل				۱۴۸

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۱۶۰/۸۵	٪۲	۳/۲
۲	تاسیسات	۷۵	٪۴	۳
۳	ماشین آلات	۱۸۹	٪۴	۷/۵
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۱۰	۷/۸
۵	تاسیسات اداری	۸	٪۱۰	۰/۸
جمع				۲۲/۳

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۱۶۰/۸۵	٪۱۰	۱۶/۱
۲	تاسیسات	۷۵	٪۱۲	۹
۳	ماشین آلات	۱۸۹	٪۱۰	۱۸/۹
۴	وسایل نقلیه	۷۸	٪۲۰	۱۵/۶
۵	تاسیسات اداری	۸	٪۱۰	۰/۸
جمع				۶۰/۴

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۱۰۰۰۰	۲۵۰	۲/۵
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گازوئیل	لیتر	۱۸۱۰۰	۱۶۰	۲/۹
تلفن	-	-	-	۰/۷
جمع				۱۰

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
خرید دام، مواد اولیه و نهاده های تولید	۵۰۶
حقوق و دستمزد	۱۴۸
نگهداری و تعمیرات	۲۲/۳
استهلاک	۶۰/۴

سوخت و انرژی	۱۰
جمع	۷۴۶/۷
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۳۷/۳
جمع کل	۷۸۴

سرمایه در گردش

شرح	هزینه (میلیون ریال)
خرید نهاده های کشاورزی	۲۰/۳
خرید دام (برای یک دوره)	۲۱۵/۶
سایر مواد اولیه (دو ماهه)	۹
حقوق و دستمزد (دو ماهه)	۲۴/۶۷
سوخت و انرژی (دو ماهه)	۱/۶۷
جمع کل	۲۷۱/۲۴

جمع کل سرمایه گذاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
سرمایه ثابت	۵۴۹
سرمایه در گردش	۲۷۱/۲۴
جمع کل	۸۲۰/۲۴

ج - فروش (طی یک دوره):

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	گوشت گوساله	۱۵	۳۱۵۰۰ Kg	۴۷۲/۵

۵۰	۵۰۰ تن	۱۰۰	کود حیوانی	۲
۳۰	-	-	علوفه مازاد بر نیاز	۳
۵۵۲/۵	جمع			

کل درآمد طرح طی یک سال = م. ریال $۱۱۰۵ = ۲ \times ۵۵۲/۵$

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

هزینه (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۳	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۲۲/۱	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲
۲۵/۱	جمع	

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۱۱۰۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۷۸۴
سود ناویژه	۳۲۰
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۲۲/۱
سود عملیاتی	۲۹۸/۹
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۳
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۲۹۵/۹

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $1/88$ سال (تقریباً ۲۳ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	هزینه متغیر		هزینه ثابت		هزینه کل
	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
مواد اولیه	۵۰۶	۱۰۰	۰	-	۵۰۶
حقوق و دستمزد	۵۱/۸	۳۵	۹۶/۲	۶۵	۱۴۸
سوخت و انرژی	۸	۸۰	۲	۲۰	۱۰
تعمیر و نگهداری	۱۷/۸	۸۰	۴/۵	۲۰	۲۲/۳
استهلاک	۰	-	۶۰/۴	۱۰۰	۶۰/۴
توزیع و فروش	۲۲/۱	۱۰۰	۰	-	۲۲/۱
استهلاک قبل از بهره برداری	۰	-	۳	۱۰۰	۳
پیش بینی نشده	۳۱/۷	۸۵	۵/۶	۱۵	۳۷/۳
جمع	۶۳۷/۴	-	۱۷۱/۷	-	۸۰۹/۱

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۶/۷۲٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:	۷۳۰ میلیون ریال دوازده ماه ٪۱۳ ۹۴/۹ میلیون ریال
--	---

۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات کارمزد عقد فروش اقساطی کل کارمزد تسهیلات کارمزد سالانه اصل تسهیلات سالانه	۸۲۴/۹ میلیون ریال ۴۸ ماه ٪۱۳ ۲۱۴/۴۷ میلیون ریال ۳۰۹/۳۷ میلیون ریال ۷۷/۳۴ میلیون ریال ۱۸۲/۵ میلیون ریال
--	---

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۵	سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۱۸۲/۵	۱۸۲/۵	۱۸۲/۵	۱۸۲/۵	۰	اصل بازپرداخت تسهیلات
۷۷/۳۴	۷۷/۳۴	۷۷/۳۴	۷۷/۳۴	۰	کارمزد تسهیلات
۲۵۹/۸۴	۲۵۹/۸۴	۲۵۹/۸۴	۲۵۹/۸۴	۰	جمع