

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پرورش گاو شیری

با ظرفیت بیست راس

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش گاو شیری

ظرفیت: بیست راس

محل اجرای طرح: قابل اجرا در کلیه مناطق روستایی کشور

سرمایه گذاری کل: ۳۸۱/۷۳ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۴۱/۷۳ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۳۴۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۸ ماه

میزان اشتغال زایی: ۷ نفر

مقدمه:

جمعیت جهان که در آغاز قرن پیش حدود دو میلیارد نفر تخمین زده می‌شد به بیش از شش میلیارد نفر در آغاز سده جدید افزایش یافته و پیش بینی می‌شود که تا سال ۲۰۲۰ این رقم از مرز هشت میلیارد نفر عبور کند، یعنی در طول فقط دو دهه، جمعیتی بالغ بر کل جمعیت جهان در آغاز قرن بیستم به جمع نفوس جهان افزوده خواهد شد.

نیاز روزافزون این جمعیت رو به رشد به مواد غذایی، رشدی جهشی را در صنایع غذایی تمام ملل ایجاب می‌نماید. شیر، یکی از مهم ترین مواد خوراکی مورد استفاده بشر است. شیر با دارا بودن مقدار زیادی پروتئین، ویتامین، کلسیم، سایر مواد معدنی و نیز حدود ۷۵۰ کیلوکالری انرژی در هر لیتر می‌تواند سهم عمده ای در سلامت و سبب غذایی افراد جامعه داشته باشد.

نیاز انسان به پروتئین موجب شده که دامهای اهلی توسط بشر نگهداری و پرورش یافته و بخشی از نیاز غذایی وی را تامین نمایند، یکی از اساسی ترین و مهم ترین مواد غذایی هر جامعه را لبنیات تشکیل می‌دهد. و پایه تولیدات لبنی شیر است شیر حاوی ترکیبات غذایی بسیار غنی از جمله کلسیم، چربی بدون کلسترول، ویتامین‌ها، علی‌الخصوص ویتامین D و مواد پروتئینی می‌باشد. بطوریکه به تنهایی میتواند غذای کاملی برای انسان محسوب گردد، غذایی که مصرف آن برای همه گروههای سنی و جنسی لازم و ضروری است.

ارائه دهندگان این طرح در نظر دارند به فعالیت در زمینه پرورش سنتی گاو شیری پرداخته و شیر مورد نیاز در سطح منطقه را تامین نمایند، در عین حال با تلقیح گاوهای شیری، اقدام به تولید گوساله خواهد شد که گوساله های نر حاصل به فروش رسیده و تلیسه های بوجود آمده جایگزین دامهای پیر شده و مازاد تلیسه ها نیز به فروش خواهند رسید.

اجرای علاوه بر اینکه دارای توجیه اقتصادی مناسبی می‌باشد، همچنین زمینه اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر را فراهم آورده و گامی در جهت رفع معضل بیکاری و مهاجرت به شهرها خواهد بود. ضمن اینکه این طرح دارای این قابلیت می‌باشد که در قالب تعاونی های بانوان به مرحله اجرا درآید.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

متراژ (متر مربع)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۵۰۰۰	۱/۵	۷/۵

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۱۵۰۰ مترمربع	۵	۷/۵
۲	حصارکشی	۵۰۰ مترمربع	۶	۳
جمع				۱۰/۵

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار کنسانتره و علوفه	۸۰	۲۰۰	۱۶
۲	موتورخانه	۱۲	۳۰۰	۳/۶

١٣/٥	٤٥٠	٣٠	آسایشگاه و نگهبانی	٣
٤/٥	٣٠	١٥٠	بهاربند	٤
١٥	١٥٠	١٠٠	اصطبل	٥
٥٢/٦	جمع			

الف - ٤) ماشین آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
١	موتور ژنراتور	١	٤٠٠٠٠	٤٠
	جمع			٤٠

الف - ٥) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	حفر چاه و لوله کشی	۱	۲۰۰۰۰	۲۰
۲	منبع ۱۰۰۰۰ لیتری سوخت	۱	۳۰۰۰	۳
۳	انشعاب برق سه فاز	۱	۱۰۰۰۰	۱۰
۴	منبع آب ۱۰۰۰۰ لیتری	۱	۴۰۰۰	۴
۵	بیرون بر حمل شیر	-	۲۰۰۰	۲
۶	گرمایش و سرمایش	-	۴۰۰۰	۴
جمع				۴۳

الف - ۶) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	وسایل آشپزخانه	۱
۲	وسایل رفاهی کارکنان	۲
جمع		۳

الف - ۷) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

هزینه کل	شرح	ردیف
۲	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۱
۱	آموزش	۲
۳	جمع	

الف-۸) خرید دام :

ارقام به میلیون ریال

هزینه کل	هزینه واحد	تعداد	شرح
۲۰۰	۱۰	۲۰ راس	تلیسه
۲۰۰			جمع

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۶۳/۱	محوطه سازی و ساختمان ها
۴۰	ماشین آلات
۴۳	تاسیسات
۳	تاسیسات اداری
۲۰۰	خرید دام
۳	هزینه های قبل از بهره برداری
۳۵۲/۱	جمع
۱۷/۶	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۳۶۹/۷	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب - ۱) مواد اولیه و نهاده های تولید :

ردیف	شرح	مصرف سالانه	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیونریال)
۱	دارو	-	هر دام ۳۵	۰/۷
۲	تفاله	۱۵ تن	۳۵۰	۵/۲۵
۳	سبوس	۹ تن	۵۰۰	۴/۵
۴	علوفه (کاه، یونجه و ...)	-	-	۴۹
۵	مواد ضد عفونی کننده	-	-	۰/۱
جمع				۵۹/۵۵

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱	۱۴
۲	نگهبان و موتورچی	۱	۰/۷	۹/۸
۳	کارگر شیر دوش	۲	۰/۸	۲۲/۴
۴	کارگر ساده	۲	۰/۷	۱۹/۶
۵	دامپزشک	۱-پاره وقت	۰/۳	۴/۲
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				۱۳
جمع کل				۸۳

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۶۳/۱	٪۲	۱/۲
۲	تاسیسات	۴۳	٪۴	۱/۷
۳	ماشین آلات	۴۰	٪۴	۱/۶
۴	تاسیسات اداری	۳	٪۱۰	۰/۳
جمع				۴/۸

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۶۳/۱	٪۱۰	۶/۳۱
۲	تاسیسات	۴۳	٪۱۲	۵/۱۶
۳	ماشین آلات	۴۰	٪۱۰	۴
۴	تاسیسات اداری	۳	٪۱۰	۰/۳
جمع				۱۵/۷۷

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۳۰۰۰	۲۵۰	۰/۷۵
گازوئیل	لیتر	۵۰۰۰	۱۶۰	۰/۸
جمع				۱/۵۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۵۹/۵۵
حقوق و دستمزد	۸۳
نگهداری و تعمیرات	۴/۸
استهلاک	۱۵/۷۷
سوخت و انرژی	۱/۵۵
جمع	۱۶۴/۶۷

۸/۲۳	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۷۲/۹	جمع کل

سرمایه در گردش (یک ماهه)

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۵	مواد اولیه و نهاده های تولید
۶/۹	حقوق و دستمزد
۰/۱۳	سوخت و انرژی
۱۲/۰۳	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۳۶۹/۷	سرمایه ثابت
۱۲/۰۳	سرمایه در گردش
۳۸۱/۷۳	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	شیر	۱۶۰۰	۱۵۰ تن	۲۴۰
۲	گوساله نر	۲۵۰۰	۱۰ راس	۲۵
۳	تلیسه مازاد بر نیاز	۵۰۰۰	۲ راس	۱۰
۴	کود حیوانی	۱۰۰	۲۰۰ تن	۲۰
جمع				۲۹۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۰/۷۵
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۵/۹
جمع		۶/۶۵

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۲۹۵
کسر می شود: قیمت تمام شده	۱۷۲/۹
سود ناویژه	۱۲۲/۱
کسر می شود: هزینه های اداری و فروش	۵/۹
سود عملیاتی	۱۱۶/۲
کسر می شود: استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری	۰/۷۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۱۱۵/۴۵

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۲/۳۸ سال (تقریباً ۲۸ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۹/۵۵	-	۰	۱۰۰	۵۹/۵۵	مواد اولیه
۸۳	۶۵	۵۴	۳۵	۲۹	حقوق و دستمزد
۱/۵۵	۲۰	۰/۳۱	۸۰	۱/۲۴	سوخت و انرژی
۴/۸	۲۰	۱	۸۰	۳/۸	تعمیر و نگهداری
۱۵/۷۷	۱۰۰	۱۵/۷۷	-	۰	استهلاک
۵/۹	-	۰	۱۰۰	۵/۹	توزیع و فروش
۰/۷۵	۱۰۰	۰/۷۵	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۸/۲۳	۱۵	۱/۲۳	۸۵	۷	پیش بینی نشده
۱۷۹/۵۵	-	۷۳/۰۶	-	۱۰۶/۴۹	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۸/۷۶٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۳۴۰ میلیون ریال شش ماه ٪۱۳ ۲۲/۱ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:
--	---

۳۶۲/۱ میلیون ریال ۵۴ ماه ٪۱۳	۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات
------------------------------------	---

کارمزد عقد فروش اقساطی	۱۰۵/۹ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۱۲۸ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۲۸/۴۴ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۷۵/۵۵ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴	سال ۵
اصل بازپرداخت تسهیلات	۳۷/۷۷	۷۵/۵۵	۷۵/۵۵	۷۵/۵۵	۷۵/۵۵
کارمزد تسهیلات	۱۴/۲۲	۲۸/۴۴	۲۸/۴۴	۲۸/۴۴	۲۸/۴۴
جمع	۵۱/۹۹	۱۰۳/۹۹	۱۰۳/۹۹	۱۰۳/۹۹	۱۰۳/۹۹