

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پرورش گاو شیری

با ظرفیت پنجاه راس

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش گاو شیری

ظرفیت: پنجاه راس

محل اجرای طرح: قابل اجرا در کلیه مناطق کشور

سرمایه گذاری کل: ۱۲۰۵/۷۴ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۱۲۵/۷۴ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۱۰۸۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۷ ماه

میزان اشتغال زایی: ۱۴ 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 تولید شیر 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. همچنین علوفه و کنسائتره مورد نیاز نیز از محل کاشت علوفه در اراضی طرح استحصال میگردد.

اجرای علاوه بر اینکه دارای توجیه اقتصادی مناسبی می‌باشد، همچنین زمینه اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر را فراهم می‌آورد. 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 :

زمین مورد نیاز طرح بالغ بر بیست و پنج هکتار می باشد، که از این مقدار چهار 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	۲۰۰۰ مترمربع	۵	۱۰
۲	حصارکشی	۵۰۰۰ مترمربع	۶	۳۰
۳	خیابان کشی	۲۰۰ متر	۱۰	۲
۴	پارکینگ و فضای سبز	۱۰۰ مترمربع	۲۰	۲
جمع				۴۹

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ²)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	انبار کنسانتره و علوفه	۱۷۰	۲۰۰	۳۴

۳/۶	۳۰۰	۱۲	موتورخانه	۲
۲۵/۲	۴۵۰	۵۶	آسایشگاه کارگران	۳
۱۰/۸	۴۵۰	۲۴	اداری و نگهداری	۴
۱۲	۳۰	۴۰۰	بهاربند	۵
۵۰	۲۰۰	۲۵۰	اصطبل	۶
۱۳۵/۶	جمع			

الف - ۴) ماشین آلات:

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزار ریال)	تعداد	شرح	ردیف
------------------------	------------------------	-------	-----	------

٦٣	٦٣٠٠٠	١	تراكتور فرگوسن	١
٢	٢٠٠٠	١	گاواهن	٢
٣	٣٠٠٠	١	ريك خورشيدى	٣
١٠	١٠٠٠٠	١	تريلر	٤
٨	٨٠٠٠	١	سمپاش تراكتورى	٥
٦	٦٠٠٠	١	بيلر	٦
٥	٥٠٠٠	١	موور	٧
١٠	٥٠٠٠	٢	ديسك ٢٨ پره	٨
٨	٨٠٠٠	١	علوفه خردكن	٩
١٥	١٥٠٠٠	١	آسياب و ميكسر	١٠
٣/٥	٣٥٠٠	١	شعله افكن	١١
٦٠	٦٠٠٠٠	١	موتور ژنراتور	١٢
٥٠	-	-	دستگاه شير دوش	١٣
٤٠	-	-	پليت كولر با شير سرد كن	١٤
٣٢٥/٥			جمع	

الف - ٥) تاسيسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
------	-----	-------	-----------------------	------------------------

۲۵	۲۵۰۰۰	۱	حفر چاه و لوله کشی	۱
۲	-	-	تاسیسات اطفای حریق	۲
۴	۴۰۰۰	۱	منبع ۲۰۰۰ لیتری سوخت	۳
۱۰	۱۰۰۰۰	۱	انشعاب برق سه فاز	۴
۵	۵۰۰۰	۱	منبع آب ۲۰۰۰ لیتری	۵
۲	۲۰۰۰	-	بیرون بر حمل شیر	۶
۴۸	جمع			

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان باتانک استیل	۱	۸۵	۸۵
جمع				۸۵

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۳
۲	میز و صندلی اداری	۱
۳	وسایل آشپزخانه	۱
۴	وسایل رفاهی کارکنان	۲
جمع		۷

الف - ۸) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	هزینه تهیه طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات	۲/۵
۲	آموزش	۱/۵
جمع		۴

الف-۹) خرید دام :

ارقام به میلیون ریال

شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
تلیسه	۵۰ راس	۱۰	۵۰۰

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۷۹/۶	محوطه سازی و ساختمان ها
۲۸۳/۵	ماشین آلات
۸۵	وسایل نقلیه
۴۸	تاسیسات
۷	تاسیسات اداری
۵۰۰	خرید دام
۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۱۱۰۷/۱	جمع
۵۵/۴	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۱۶۲/۵	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	۱/۷۵
۲	بذر	۸۰۰ کیلوگرم	۱۰	۸
۳	کود شیمیایی	۸ تن	۶۵۰	۵/۲
۴	کود دامی	۱۰۰ تن	۱۰۰	۱۰
۵	انواع سموم	۵۰ کیلوگرم	۳۵	۱/۷۵
۶	تفاله*	۴۰ تن	۳۵۰	۱۴
۷	سبوس	۲۳ تن	۵۰۰	۱۱/۵
۸	مواد ضد عفونی کننده	-	-	۰/۲
جمع				۵۲/۴

*- 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
------	-----	-------------	-------------	---------

۱۵/۴	۱/۱	۱	مدیر طرح	۱
۵/۶	۰/۴	۱-پاره وقت	حسابدار	۲
۲۲/۴	۰/۸	۲	راننده	۳
۱۱/۲	۰/۸	۱	نگهبان و موتورچی	۴
۱۲/۶	۰/۹	۱	کارگر شیر دوش	۵
۴۷/۶	۰/۸۵	۴	کارگر مزرعه	۶
۳۳/۶	۰/۸	۳	کارگر ساده	۷
۷	۰/۵	۱-پاره وقت	دامپزشک	۸
۲۸/۱	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			
۱۸۳/۵	-	۱۴	جمع کل	

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۱۷۹/۶	٪۲	۳/۶
۲	تاسیسات	۴۸	٪۴	۱/۹
۳	ماشین آلات	۲۸۳/۵	٪۴	۱۱/۳
۴	وسایل نقلیه	۸۵	٪۱۰	۸/۵
۵	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
	جمع			۲۶

ب- ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۱۷۹/۶	%۱۰	۱۷/۹۶
۲	تاسیسات	۴۸	%۱۲	۵/۷۶
۳	ماشین آلات	۲۸۳/۵	%۱۰	۲۸/۳۵
۴	وسایل نقلیه	۸۵	%۲۰	۱۷
۵	تاسیسات اداری	۷	%۱۰	۰/۷
جمع				۶۹/۷۷

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۸۰۰۰	۲۵۰	۲
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گازوئیل	لیتر	۱۰۰۰۰	۱۶۰	۱/۶

۱	-	-	-	تلفن
۸/۵	جمع			

جمع هزینه های جاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۵۲/۴	مواد اولیه و نهاده های تولید
۱۸۳/۵	حقوق و دستمزد
۲۶	نگهداری و تعمیرات
۶۹/۱۷	استهلاک
۸/۵	سوخت و انرژی
۳۴۰/۱۷	جمع
۱۷	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۳۵۷/۱۷	جمع کل

سرمایه در گردش

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۲۴/۹۵	خرید نهاده های کشاورزی

۲/۲۸	سایر مواد اولیه (یک ماهه)
۱۵/۳	حقوق و دستمزد (یک ماهه)
۰/۷۱	سوخت و انرژی (یک ماهه)
۴۳/۲۴	جمع کل

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۱۱۶۲/۵	سرمایه ثابت
۴۳/۲۴	سرمایه در گردش
۱۲۰۵/۷۴	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	شیر	۱۶۰۰	۳۷۵ تن	۶۰۰
۲	گوساله نر	۲۵۰۰	۲۵ راس	۶۲/۵
۳	کود حیوانی	۱۰۰	۳۵۰ تن	۳۵
۴	علوفه مازاد بر نیاز	-	-	۳۵
جمع				۷۳۲/۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۱۴/۶
جمع		۱۵/۶

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۷۳۲/۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۳۵۷/۱۷
سود ناویژه	۳۷۵/۳۳
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۱۴/۶
سود عملیاتی	۳۶۰/۷۳
کسر می شود : استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری	۱
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۳۵۹/۷۳

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۲/۲۶ سال (تقریباً ۲۷ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۲/۴	-	۰	۱۰۰	۵۲/۴	مواد اولیه
۱۸۳/۵	۶۵	۱۱۹/۳	۳۵	۶۴/۲	حقوق و دستمزد
۸/۵	۲۰	۱/۷	۸۰	۶/۸	سوخت و انرژی
۲۶	۲۰	۵/۲	۸۰	۲۰/۸	تعمیر و نگهداری
۶۹/۷۷	۱۰۰	۶۹/۷۷	-	۰	استهلاک
۱۴/۶	-	۰	۱۰۰	۱۴/۶	توزیع و فروش
۱	۱۰۰	۱	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری

۱۷	۱۵	۲/۵	۸۵	۱۴/۵	پیش بینی نشده
۳۷۲/۷۷	-	۱۹۹/۴۷	-	۱۷۳/۳	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۵/۶۷٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

<p>۱۰۸۰ میلیون ریال</p> <p>نه ماه</p> <p>۱۳٪</p> <p>۱۰۵/۳ میلیون ریال</p>	<p>۱ - عقد مشارکت مدنی:</p> <p>مبلغ قرارداد:</p> <p>مدت قرارداد</p> <p>کارمزد</p> <p>کارمزد عقد مشارکت مدنی:</p>
---	--

۱۱۸۵/۳ میلیون ریال	۲ - عقد فروش اقساطی:
۵۱ ماه	مبلغ قرارداد
٪۱۳	مدت قرارداد
۳۲۷/۴ میلیون ریال	کارمزد تسهیلات
۴۳۲/۷ میلیون ریال	کارمزد عقد فروش اقساطی
۱۰۱/۸ میلیون ریال	کل کارمزد تسهیلات
۲۵۴/۱۲ میلیون ریال	کارمزد سالانه
	اصل تسهیلات سالانه

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

سال ۵	سال ۴	سال ۳	سال ۲	سال ۱	شرح
۲۵۴/۱۲	۲۵۴/۱۲	۲۵۴/۱۲	۲۵۴/۱۲	۶۳/۵۳	اصل بازپرداخت تسهیلات
۱۰۱/۸	۱۰۱/۸	۱۰۱/۸	۱۰۱/۸	۲۵/۴۵	کارمزد تسهیلات
۳۵۵/۹۲	۳۵۵/۹۲	۳۵۵/۹۲	۳۵۵/۹۲	۸۸/۹۸	جمع