

طرح توجیهی فنی، مالی، اقتصادی مجتمع مشارکتی

پرواربندی بره

طرح

روح الله نورمحمدی

کارشناس ارشد دامپروری

www.asbirjand.mihanblog.com

خلاصه طرح

موضوع طرح: پروار بندی بره

تعداد واحدهای مجتمع: پانصد و پنج واحد

ظرفیت هر واحد: یکصد رأس

محل اجرای طرح: چاهداشی

سرمایه گذاری کل: ۸۹۵۲۱/۳۵ میلیون ریال

سرمایه گذاری هر واحد: ۱۷۷/۲۷ میلیون ریال

دوره ی بازگشت سرمایه: ۱۰ ماه

میزان اشتغال زایی: ۱۰۱۲ نفر

کلیه ی محاسبات بر اساس قیمت های سال ۱۳۸۷ است.

مقدمه

نیاز روز افزون جمعیت رو به رشد به مواد غذایی ، رشدی جهشی را در صنایع غذایی تمام ملل ایجاب می نماید . گوشت یکی از مهمترین مواد خوراکی مورد استفاده بشر است . این ماده غذایی با دارا بودن مقدار زیادی پروتئین ، ویتامین ، کلسیم و سایر مواد معدنی می تواند 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 تأمین نماید. یکی از اساسی ترین و مهم ترین مواد غذایی هر جامعه را پروتئین حیوانی تشکیل میدهد. نیاز انسان به پروتئین موجب شده که دام های اهلی توسط بشر نگهداری و پرورش یافته و بخشی از نیاز غذایی وی را تأمین نمایند. اگر چه در سالهای اخیر جایگزینی برای گوشت قرمز معرفی شده اما طعم و مزه گوشت کماکان این محصول را بدون رقیب نگهداشته است. با عنایت به اینکه جمعیت دامی یک کشور سرمایه ملی محسوب می شود تداوم تولید و استفاده صحیح از فرآورده های آن حیاتی می باشد. بنابراین تولید گوشت قرمز باید چنان باشد که علاوه بر امکان تداوم تولید، حمایت از جمعیت دامی کشور را به عنوان یک سرمایه ملی و استفاده بهینه از فرآورده های آن میسر می سازد. افزایش جمعیت کشور در سالهای اخیر و به تبع آن افزایش مصرف فرآورده های غذایی موجب شده است که روش های سنتی استحصال مواد غذایی اعم از کشاورزی و دامداری کارایی خود را دست بدهند. طرح های دامپروری خصوصاً پرورش گاو و گوسفند با روش های علمی و در قالب واحدهای صنعتی و نیمه صنعتی موجب دستیابی به تولید اقتصادی و بهداشتی فرآورده های دامی جوامع در حال رشد راندمان تولید افزایش یافته و از امکانات بالقوه و بالفعل محلی و منطقه ای استفاده بهینه به عمل آید. مضافاً اینکه باعث اشتغال مولد گردیده و سوددهی معقولی را برای سرمایه گذار در پی خواهد داشت.

این طرح در اطراف روستای چاهداشی اجرا خواهد شد. مجتمع به صورت مشارکتی با همکاری پانصد و پنج نفر عضو شرکت احداث خواهد گردید. ارائه دهندگان این طرح در نظر دارند به فعالیت در زمینه تولید گوشت قرمز پرداخته و مقدار مورد نیاز در سطح منطقه را تأمین نمایند ، همچنین علوفه ی مورد نیاز نیز از محل کاشت علوفه در اراضی طرح استحصال می گردد . اجرای این طرح علاوه بر اینکه دارای توجیه اقتصادی مناسبی می باشد ، زمینه اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر را فراهم می آورد.

توجیه اقتصادی طرح :

۱- سرمایه گذاری ثابت :

۱-۱) زمین

زمین مورد نیاز طرح بالغ بر یکصد و بیست هکتار می باشد که از این مقدار چهل و شش هکتار به احداث گوسفند داری پرواری و مابقی به کشت علوفه اختصاص می یابد . باتوجه به اینکه زمین مورد نیاز از محل اراضی ملی و منابع طبیعی تأمین خواهد شد ، ارزش آن در محاسبات سرمایه گذاری ثابت منظور نگردیده است.

۱-۲) محوطه سازی

| ردیف | شرح | مقدار | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه ی کل (میلیون ریال) | هزینه هر واحد (میلیون ریال) |
|---------------|--------------------|---------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
| ۱ | تسطیح و خاکبرداری | ۵۰ هکتار | ۲۰۰۰ | ۱۰۰ | ۰/۲ |
| ۲ | حصار کشی | ۲۸۰۰ متر | ۱۰۰ | ۲۸۰ | ۰/۵۵ |
| ۳ | خیابان کشی | ۵۰ کیلومتر | ۳۶۰۰ | ۱۸۰ | ۰/۳۵ |
| ۴ | پارکینگ و فضای سبز | ۳۰۰۰ متر مربع | ۴۲ | ۱۲۶ | ۰/۲۵ |
| جمع کل | | | | | ۱/۳۵ |

۱-۳) ساختمانها

| ردیف | شرح | زیر بنا (متر مربع) | هزینه ی واحد (هزار ریال) | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|---------------|------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ۱ | انبار کنسانتره و علوفه | ۶۰ | ۲۰۰ | ۱۲ |
| ۳ | آسایشگاه کارگران | ۳۰ | ۴۵۰ | ۱۳/۵ |
| ۴ | اداری و نگهبانی | ۱۲ | ۴۵۰ | ۵/۴ |
| ۵ | بهاربند | ۱۸۰ | ۲۰ | ۳/۶ |
| ۶ | جایگاه بره نر | ۲۱۰ | ۳۰۰ | ۶۳ |
| ۷ | سیلو | ۲۸ | ۱۵۰ | ۴/۲ |
| جمع کل | | | | ۱۰۱/۷ |

۱- ۴) ماشین آلات

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) |
|------------|-----------|-------|-----------------------------|--------------------------|
| ۱ | سمپاش | ۱ | ۸۰۰ | ۸ |
| ۲ | بیلر | ۱ | ۶۰۰۰ | ۶ |
| ۳ | شعله افکن | ۱ | ۳۵۰۰ | ۳/۵ |
| جمع | | | | ۱۷/۵ |

۱- ۵) تأسیسات

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه ی واحد (هزار ریال) | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------------|----------------------|-------|-------------------------------|----------------------------|
| ۱ | تأسیسات اطفاء حریق | - | - | ۲ |
| ۲ | منبع ۲۰۰۰ لیتری سوخت | ۱ | ۴۰۰۰ | ۴ |
| ۳ | انشعاب برق سه فاز | ۱ | ۱۰۰۰۰ | ۱۰ |
| ۴ | منبع آب ۳۰۰۰ لیتری | ۱ | ۵۰۰۰ | ۵ |
| جمع | | | | ۲۱ |

۱- ۶) تأسیسات اداری

| ردیف | شرح | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------------|---------------------|----------------------------|
| ۱ | تلفن | ۳ |
| ۲ | میز و صندلی اداری | ۱ |
| ۳ | وسایل آشپزخانه | ۱ |
| ۴ | وسایل اداری کارکنان | ۲ |
| جمع | | ۷ |

۱ - ۷) هزینه های قبل از بهره برداری

| ردیف | شرح | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------|--|----------------------------|
| ۱ | هزینه ی تهیه ی طرح، مشاوره، اخذ مجوزها و ثبت تسهیلات | ۲/۵ |
| ۲ | آموزش | ۱/۵ |
| | جمع | ۴ |

جدول هزینه های ثابت

| ردیف | شرح | هزینه کل (میلیون ریال) |
|------|---|--------------------------|
| ۱ | ساختمان و محوطه سازی | ۱۰۳/۰۵ |
| ۲ | ماشین آلات | ۱۷/۵ |
| ۳ | تأسیسات | ۲۱ |
| ۴ | تأسیسات اداری | ۷ |
| ۵ | هزینه های قبل از بهره برداری | ۴ |
| ۶ | جمع | ۱۵۲/۵۵ |
| ۷ | هزینه های پیش بینی نشده (معدل ۵٪ هزینه های فوق) | ۷/۶۳ |
| | جمع کل | ۱۶۰/۱۸ |

۲ - هزینه های جاری:
 ۲ - ۱ (مواد اولیه و نهاده های تولید

| ردیف | شرح | مصرف سالانه | هزینه واحد (هزار ریال) | هزینه کل (میلیون ریال) | هزینه کل با احتساب حق تامین علوفه ۷۰٪ (میلیون ریال) |
|---------------|---------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|---|
| ۱ | دارو | — | هر دام ۳۵ | ۳/۵ | ۳/۵ |
| ۲ | سیوس | ۱۰ تن | ۲۷۵۰ | ۲۷/۵ | ۲۷/۵ |
| ۳ | یونجه | ۶۰ تن | ۲۸۰۰ | ۱۶۸ | ۵۰/۴ |
| ۴ | سورگوم | ۳۰ تن | ۶۰۰ | ۱۸ | ۵/۴ |
| ۵ | کاه | ۲۰ تن | ۲۷۰۰ | ۵۴ | ۵۴ |
| ۶ | کسسانتره | ۱۰ تن | ۳۴۰۰ | ۳۴ | ۳۴ |
| ۸ | مواد ضد عفونی کننده | — | — | — | ۰/۲ |
| جمع کل | | | | | ۱۷۵ |

۲ - ۲ (خرید دام

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد | هزینه کل (میلیون ریال) |
|------------|--------|-------|------------|--------------------------|
| ۱ | بره نر | ۱۰۰ | ۶۰,۰۰۰ | ۶۰ |
| جمع | | | | ۶۰ |

۲ - ۳ (حقوق و دستمزد

| ردیف | شرح | تعداد - نفر | حقوق ماهانه (میلیون ریال) | حقوق کل (میلیون ریال) |
|---------------|--------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| ۱ | مدیر طرح (کارشناس) | ۱ | ۰/۰۰۶ | ۰/۰۷۲ |
| ۲ | کارگر ساده | ۱ | ۲ | ۲۴ |
| ۳ | دامپزشک | ۱ - پاره وقت | ۰/۱ | ۰/۱۲ |
| جمع کل | | | — | ۲۴/۱۹۲ |

۲ - ۴) هزینه نگهداری و تعمیرات

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------------|----------------------|-------------|-----|----------------------------|
| ۱ | ساختمان و محوطه سازی | ۱۰۳/۰۵ | %۲ | ۲/۰۶ |
| ۲ | تأسیسات | ۲۱ | %۴ | ۰/۸۴ |
| ۳ | ماشین آلات | ۱۷/۵ | %۴ | ۰/۷ |
| ۴ | تأسیسات اداری | ۷ | %۱۰ | ۰/۷ |
| جمع | | | | ۴/۳ |

۲ - ۵) هزینه استهلاک

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------------|----------------------|-------------|-----|----------------------------|
| ۱ | ساختمان و محوطه سازی | ۱۰۳/۰۵ | %۱۰ | ۱۰/۳۰۵ |
| ۲ | تأسیسات | ۲۱ | %۱۲ | ۲/۵۲ |
| ۳ | ماشین آلات | ۱۷/۵ | %۱۰ | ۱/۷۵ |
| ۴ | تأسیسات اداری | ۷ | %۱۰ | ۰/۷ |
| جمع | | | | ۱۵/۲۲۵ |

۲ - ۶) سوخت و انرژی

| ردیف | شرح | واحد | مصرف سالانه | هزینه واحد (ریال) | هزینه ی کل (میلیون ریال) |
|------------|---------|---------------|-------------|---------------------|----------------------------|
| ۱ | برق | کیلو وات ساعت | ۴۰۰۰ | ۲۵۰ | ۱ |
| ۲ | بنزین | لیتر | ۶۰۰ | ۱۰۰۰ | ۰/۶ |
| ۳ | گازوئیل | لیتر | ۱۰۰۰۰ | ۱۶۵ | ۱/۶۵ |
| ۴ | تلفن | - | - | - | ۱ |
| جمع | | | | | ۴/۲۵ |

جدول هزینه های جاری

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------|--|---------------------|
| ۱ | مواد اولیه و نهاده های تولید | ۱۷۵ |
| ۲ | حقوق و دستمزد | ۲۴/۱۹۲ |
| ۳ | نگهداری و تعمیرات | ۴/۳ |
| ۴ | استهلاک | ۱۵/۲۷۵ |
| ۵ | سوخت و انرژی | ۴/۴ |
| ۶ | خرید بره نر | ۶۰ |
| | جمع | ۲۸۰/۱۶۷ |
| | هزینه های پیش بینی نشده (معادل ۵٪ هزینه های فوق) | ۱۴ |
| | جمع کل | ۲۹۴/۱۷ |

سرمایه در گردش

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------|------------------------|---------------------|
| ۱ | خرید نهاده های کشاورزی | ۱۲/۴۵ |
| ۲ | سایر مواد غذایی | ۲/۲۸ |
| ۳ | حقوق و دستمزد (یکماهه) | ۲/۰ |
| ۴ | سوخت و انرژی (یکماهه) | ۰/۳۶ |
| | جمع | ۱۷/۰۹ |

جمع کل سرمایه گذاری طرح

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------|----------------|---------------------|
| ۱ | سرمایه ثابت | ۱۶۰/۱۸ |
| ۲ | سرمایه در گردش | ۱۷/۰۹ |
| | جمع | ۱۷۷/۲۷ |

۳- فروش

| ردیف | شرح | ارزش واحد (هزار ریال) | میزان تولید | ارزش کل (میلیون ریال) |
|---------------|------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| ۱ | گوشت | ۶۰۰۰۰ | ۶ تن | ۳۶۰ |
| ۲ | کود حیوانی | ۱۰۰ | ۲۰ تن | ۲ |
| جمع کل | | | | ۳۶۲ |

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

| ردیف | شرح | هزینه (میلیون ریال) |
|------------|--|---------------------|
| ۱ | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ساله) | ۱ |
| ۲ | هزینه ی فروش و اداری (معدل ۲٪ فروش سالانه) | ۷/۲۴ |
| جمع | | ۸/۲۴ |

پیش بینی مالی طرح

| هزینه (میلیون ریال) | شرح |
|---------------------|--|
| ۳۶۲ | درآمد (فروش) |
| ۲۹۴/۱۷ | کسر می شود: قیمت تمام شده |
| ۶۷/۸۳ | سود نا ویژه |
| ۷/۲۴ | کسر می شود: هزینه های اداری و فروش |
| ۶۰/۵۹ | سود عملیاتی |
| ۱ | کسر می شود: استهلاك هزینه های قبل از بهره برداری |
| ۵۹/۵۹ | سود ویژه قبل از کسر مالیات |

محاسبه نقطه ی سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

| هزینه کل (میلیون ریال) | هزینه ثابت | | هزینه متغیر | | شرح |
|---------------------------|------------|--------|-------------|--------|----------------------------|
| | درصد | مبلغ | درصد | مبلغ | |
| ۱۷۵ | - | ۰ | ۱۰۰ | ۱۷۵ | مواد اولیه |
| ۲۴/۱۹۲ | ۶۵ | ۱۵/۷۳ | ۳۵ | ۸/۴۷ | حقوق و دستمزد |
| ۴/۲۵ | ۲۰ | ۰/۸۵ | ۸۰ | ۳/۴ | سوخت و انرژی |
| ۴/۳ | ۲۰ | ۰/۸۶ | ۸۰ | ۳/۴۴ | تعمیر و نگهداری |
| ۱۵/۲۷۵ | ۱۰۰ | ۱۵/۲۷۵ | - | ۰ | استهلاك |
| ۶۰ | - | ۰ | ۱۰۰ | ۶۰ | خرید بره نر |
| ۷/۲۴ | - | ۰ | ۱۰۰ | ۷/۲۴ | توزیع و فروش |
| ۱ | ۱۰۰ | ۱ | - | ۰ | استهلاك قبل از بهره برداری |
| ۱۴ | ۱۵ | ۲/۱ | ۸۵ | ۱۱/۹ | پیش بینی نشده |
| ۳۰۵/۲۵۷ | - | ۳۵/۸۰۷ | - | ۲۶۹/۴۵ | جمع |