

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

جمع آوری شیر

با ظرفیت ۸/۵ تن در روز

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح : جمع‌آوری شیر به ظرفیت ۸/۵ تن در روز

محل اجرای طرح : قابل اجرا در سراسر کشور

سرمایه گذاری کل : ۸۷۱/۹ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی : ۹۱/۹ میلیون ریال

سهم تسهیلات : ۷۸۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه : ۲۸ ماه

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.

در این میان ، نکته قابل تامل ، حفظ بهداشت و سلامت شیر از محل تولید تا مصرف نهایی آن است به طوریکه ضمن جلوگیری از فساد شیر ، از سرایت احتمالی بیماری های مشترک انسان و دام نیز به مصرف کننده پیشگیری شود. هدف ارائه کنندگان این طرح ، جمع آوری شیر ، حمل به محل اصلی واحد و سردسازی آن برای حمل نهایی به کارخانه های پاستوریزاسیون شیر می‌باشد که علاوه بر اینکه نقش بسزایی در حفظ سلامت شیر تولیدی واحدهای دامداری دارد، دارای توجیه اقتصادی مناسبی نیز می‌باشد و 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 :

هزینه کل (میلیون ریال)	هزینه واحد (هزارریال)	مترآژ (متر مربع)
۶۰	۱۵۰	۴۰۰

الف - ۲) محوطه سازی :

ردیف	شرح	مقدار	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	تسطیح و خاکبرداری	۴۰۰ مترمربع	۵	۲
۲	دیوارکشی	۲۰۰ مترمربع	۶	۱/۲
۳	خیابان کشی	۵۰ مترمربع	۱۰	۰/۵
جمع				۳/۷

الف - ۳) ساختمانها:

ردیف	شرح	زیربنا (m ^۲)	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	سالن نصب مخازن شیر سردکن	۱۵۰	۵۰۰	۷۵
۲	اداری و سرویس	۲۴	۴۰۰	۹/۶
۳	نگهبانی	۶	۴۰۰	۲/۴
جمع				۸۷

الف - ۴) ماشین آلات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
------	-----	-------	------------	----------

۱۳۵	۴۵	۳	شیر سرد کن ۲/۵ تنی	۱
۲۰	۲۰	۱	ژنراتور ۱۰ کیلووات	۲
۵	-	-	وسایل آزمایشگاه	۳
۱۶۰	جمع			

الف - ۵) تاسیسات:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	حق انشعاب برق ۳ فاز ۲۵ آمپر	-	۹	۹
۲	حفر و تجهیز چاه آب	۱ حلقه	۱۰	۱۰
۳	کابل کشی برق	-	۱	۱
۴	سیستم سرمایش و گرمایش	-	-	۲
	جمع			۲۲

الف - ۶) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۲	۷۵	۱۵۰
۲	اسب کامیون بنز ۱۹۲۱	۱	۲۳۰	۲۳۰
۳	تانک استیل ۷/۵ تنی	۱	۵۰	۵۰
	جمع			۴۳۰

الف - ۷) تاسیسات اداری:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	هزینه کل
۱	تلفن	۲
۲	میز و صندلی اداری	۲
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	۱۶
۲	آموزش	۱۵
جمع		۳۱

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۶۰	زمین
۹۰/۷	محوطه سازی و ساختمان ها
۱۶۰	ماشین آلات
۴۳۰	وسایل نقلیه
۲۲	تاسیسات
۷	تاسیسات اداری
۳۱	هزینه های قبل از بهره برداری
۸۰۰/۷	جمع
۴۰	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۸۴۰/۷	جمع کل

ب- هزینه های جاری :

ب- ۱) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۱	۱۵/۴
۲	تکنیسین آزمایشگاه	۱	۰/۹	۱۲/۶
۳	حسابدار	۱	۰/۹	۱۲/۶
۴	راننده	۳	۰/۸	۳۳/۶
۵	کارگر ماهر	۱	۰/۸	۱۱/۲
۶	مسئول خرید شیر	۲	۰/۸	۲۲/۴
	۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما			۲۱/۲
	جمع کل	۹	-	۱۲۹

ب- ۲) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۹۰/۷	٪۲	۱/۸
۲	تاسیسات	۲۲	٪۴	۰/۹
۳	ماشین آلات	۱۶۰	٪۴	۶/۴
۴	وسایل نقلیه	۴۳۰	٪۱۰	۴/۳
۵	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
جمع				۱۴/۱

ب- ۳) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	ساختمان و محوطه سازی	۹۰/۷	٪۱۰	۹/۱
۲	تاسیسات	۲۲	٪۱۲	۲/۶
۳	ماشین آلات	۱۶۰	٪۱۰	۱/۶
۴	وسایل نقلیه	۴۳۰	٪۱۰	۴/۳
۵	تاسیسات اداری	۷	٪۱۰	۰/۷
جمع				۱۸/۳

ب- ۴) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
برق	کیلووات ساعت	۳۰۰۰۰	۲۵۰	۷/۵
بنزین	لیتر	۸۰۰۰	۶۵۰	۵/۲
گازوئیل	لیتر	۸۰۰۰	۱۶۰	۱/۳
جمع				۱۴

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
حقوق و دستمزد	۱۲۹
نگهداری و تعمیرات	۱۴/۱
استهلاک	۱۸/۳
سوخت و انرژی	۱۴

۱	مواد شوینده مصرفی
۱۷۶/۴	جمع
۸/۸	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۱۸۵/۲	جمع کل

سرمایه در گردش برای یک دوره دو ماهه مطابق جدول فوق برابر ۳۰/۹ میلیون ریال می باشد.

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۸۴۰/۷	سرمایه ثابت
۳۰/۹	سرمایه در گردش
۸۷۱/۶	جمع کل

ج - درآمد طرح :

شرح	ارزش واحد (ریال)	ظرفیت (کیلوگرم)	ارزش کل (میلیون ریال)
اجرت جمع‌آوری و حمل شیر	۱۵۰	۳۱۰۲۵۰۰	۴۶۵/۳۷۵
جمع			۴۶۵/۳۷۵

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

ردیف	شرح	هزینه (میلیون ریال)
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۷/۷۵
۲	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۹/۳
جمع		۱۷/۰۵

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد	۴۶۵/۳۷۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۱۸۵/۲
سود ناویژه	۲۸۰/۱۷۵
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۹/۳
سود عملیاتی	۲۷۰/۸۷۵
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۷/۷۵
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۲۶۳/۱۲۵

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = ۲/۳۵ 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	
۱۲۹	۶۵	۸۳/۸۵	۳۵	۴۵/۱۵	حقوق و دستمزد
۱۴	۲۰	۲/۸	۸۰	۱۱/۲	سوخت و انرژی
۱۴/۱	۲۰	۲/۸۲	۸۰	۱۱/۲۸	تعمیر و نگهداری
۱۸/۳	۱۰۰	۱۸/۳	-	۰	استهلاک
۹/۳	-	۰	۱۰۰	۹/۳	توزیع و فروش
۷/۷۵	۱۰۰	۷/۷۵	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۸/۸	۱۵	۱/۳۲	۸۵	۷/۴۸	پیش بینی نشده
۲۰۱/۲۵	-	۱۱۶/۸۴	-	۸۴/۴۱	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۰/۶۷٪ می باشد.

محاسبه کارمزد وام

۷۸۰ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی:
شش ماه	مبلغ قرارداد:
٪۱۶	مدت قرارداد
۶۲/۴ میلیون ریال	کارمزد
	کارمزد عقد مشارکت مدنی:

۸۴۲/۴ میلیون ریال	۲ - عقد فروش اقساطی:
۵۴ ماه	مبلغ قرارداد
٪۱۶	مدت قرارداد
۳۰۳/۲۶ میلیون ریال	کارمزد تسهیلات
۳۶۵/۶۶ میلیون ریال	کارمزد عقد فروش اقساطی
۸۱/۲۶ میلیون ریال	کل کارمزد تسهیلات
۱۷۳/۳ 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
۱۷۳/۳	۱۷۳/۳	۱۷۳/۳	۱۷۳/۳	۸۶/۶۵	اصل بازپرداخت تسهیلات
۸۱/۲۶	۸۱/۲۶	۸۱/۲۶	۸۱/۲۶	۴۰/۶۳	کارمزد تسهیلات
۲۵۴/۵۶	۲۵۴/۵۶	۲۵۴/۵۶	۲۵۴/۵۶	۱۲۷/۲۸	جمع