

طرح توجیهی پرورش مرغ بومی

ظرفیت: ۳۰۰ قطعه

میزان تولید: ۲۶/۷۳۰ عدد تخم مرغ و فروش ۲/۳۷۶ عدد نیمچه ۴ ماهه

سرمایه گذاری کل: ۷۷۰/۰۰۰/۰۰۰ ریال

تاریخ نگارش طرح: خرداد ۱۳۹۸

نگارنده: تیم آموزشی همیار کار (علی حاجی پور)



،



معرفی محصول:

پرورش مرغ بومی از قدیم الایام در روستاها رواج داشته و هر خانوار روستایی با پرورش و نگهداری مرغ و خروس علاوه بر تامین گوشت مرغ و تخم مرغ مورد نیاز خود مازاد آنرا بفروش می‌رسانند که این امر تاحدی به اقتصاد خانوار روستاییان کمک می‌نمود این شیوه تا ورود انواع نژادهای خارجی به کشور ادامه داشته که بعلت شیوع بیماریهای وارد شده صدمات زیادی به حرفه پرورش مرغ بومی وارد شده که این مسئله باعث کاهش فراوان جمعیت مرغ بومی شده که در راستای حفظ ذخایر ژنتیکی و احیاء پرورش مرغ بومی در روستا و خودکفایی روستاییان از لحاظ گوشت مرغ و تخم مرغ و همچنین کمک به اقتصاد خانوار روستایی طرح پرورش مرغ بومی به اجرا درمی‌آید و از محسنات اجرای این پروژه جمع‌آوری مرغهای بومی رها شده در سطح روستاها بوده که علاوه بر جلوگیری از شیوع بیماری و کاهش تلفات و آلودگی بطور متمرکز از لحاظ پرورشی و بهداشتی میتوان سرویس دهی نمود.

اهداف طرح:

۱- افزایش تولیدات مواد پروتئینی و تولید مرغ و تخم مرغ در خانوار روستایی

۲- حفظ و توسعه ذخایر ژنتیکی مرغ بومی استان

۳- استفاده از ضایعات کشاورزی و ضایعات غذایی خانوار روستایی در تغذیه مرغ

۴- جمع‌آوری مرغ از سطح روستاها و پرورش در محیط محصور و بهداشتی

۵- جلوگیری از شیوع بیماری در میان مرغهای بومی و کاهش تلفات

۶- ایجاد اشتغال و ازدیاد درآمد خانوار با حداقل سرمایه گذاری

بعد از آماده سازی ساختمان و فضای سالن، متقاضی اقدام به خرید نیمچه مرغ بومی دو منظوره از طریق مراکز مجاز فروش می نماید ترکیب گله خریداری شده شامل ۲۷۰ قطعه مرغ و ۳۰ قطعه خروس مناسب می باشد. سپس با توجه به تخم مرغهای تولید شده که میانگین تولید سالیانه هر مرغ حدود ۱۱۰ عدد تخم مرغ می باشد حدود ۱۰ درصد تخم مرغهای درجه یک نطفه دار را با استفاده از دستگاه جوجه کشی با درصد جوجه آوری حدود ۸۰ درصد به جوجه جهت تبدیل و به مدت ۳ تا ۶ ماه نگهداری میشوند که حدود ۵ درصد تلفات در دوره پرورش خواهیم داشت و به فروش می رسانند.

خلاصه گزارش

| ۱-عنوان فعالیت: | پرورش مرغ بومی |
|------------------------------|--|
| ۲-ظرفیت : | تولید ۲۶۷۳۰ عدد تخم مرغ تولید ۲۳۷۶ عدد نیمچه ۴ ماهه |
| ۳-مجری طرح: | ----- |
| ۴-محل اجرا : | روستا |
| ۵-اشتغال طرح : | ۱ نفر |
| ۶-سرمایه ثابت طرح : | ۷۷۰ میلیون ریال |
| ۷-سرمایه گذاری کل طرح : | ۷۹۷ میلیون ریال |
| ۸-میزان زمین طرح : | ۲۰۰ متر مربع |
| ۹-میزان زمین بنا : | ۸۰ متر مربع |
| ۱۰-میزان تسهیلات مورد نیاز : | ۶۱۹ میلیون ریال |
| ۱۱-مدت برگشت سرمایه : | ۲ سال |

* بررسی مالی و اقتصادی طرح

۱- زمین

| متراژ (متر مربع) | هزینه واحد (ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------------------|-------------------|-----------------|
| ۲۰۰ | ۷۰۰/۰۰۰ | ۱۴۰/۰۰۰/۰۰۰ |

۲- محوطه سازی و ساختمان سازی

| ردیف | شرح | زیر بنا (۲م) | هزینه واحد (ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------|--|--------------|-------------------|-----------------|
| ۱ | سالن پرورش مرغ تخمگذار (بدون قفسه بندی) ۴*۱۰ متر | ۴۰ | ۲/۳۰۰/۰۰۰ | ۹۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | سالن مخصوص جوجه ها تا ۴ ماهگی ۴*۱۰ متر | ۴۰ | ۲/۳۰۰/۰۰۰ | ۹۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| جمع | | | | ۱۸۴/۰۰۰/۰۰۰ |

۳- ماشین آلات و تجهیزات

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد (ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------------|------------------|-------|-------------------|-----------------|
| ۱ | دستگاه جوجه کشی | ۱ | ۲۵/۰۰۰/۰۰۰ | ۲۵/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | آبخوری | ۷ | ۲۳۰/۰۰۰ | ۱/۶۱۰/۰۰۰ |
| ۳ | دانخوری | ۸ | ۲۲۰/۰۰۰ | ۱/۷۶۰/۰۰۰ |
| ۴ | آسیاب | ۱ | ۲۴/۰۰۰/۰۰۰ | ۲۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۵ | هزینه های متفرقه | ۱ | ۱۰/۰۰۰/۰۰۰ | ۱۰/۰۰۰/۰۰۰ |
| جمع ریال : | | | ۶۲/۳۷۰/۰۰۰ | |

۴- تاسیسات عمومی و تجهیزات

| ردیف | شرح | تعداد | هزینه واحد (ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------|---|-------|-------------------|-----------------|
| ۱ | وسایل سرمایشی و گرمایشی (شامل فن، کولر آبی و ...) | ۱ | ۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰ | ۱۵۰/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | آبرسانی | ۱ | ۴۵/۰۰۰/۰۰۰ | ۴۵/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۳ | برق رسانی | ۱ | ۶۳/۰۰۰/۰۰۰ | ۶۳/۰۰۰/۰۰۰ |

| | | | | |
|---|--------------------------|---|-------------|------------|
| ۴ | وسایل ایمنی و اطفاء حریق | ۱ | ۱۵/۰۰۰/۰۰۰ | ۱۵/۰۰۰/۰۰۰ |
| | جمع: ریال | | ۲۷۳/۰۰۰/۰۰۰ | |

۵- مواد اولیه مورد نیاز

| ردیف | شرح | مصرف سالانه | هزینه واحد (ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| ۱ | دان مرغ | ۷۳۰۰ کیلو | ۴۰/۰۰۰ | ۲۹۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | واکسن و دارو | چند دوره در سال | ۱۲/۰۰۰/۰۰۰ | ۱۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| | جمع: ریال | | | ۳۰۴/۰۰۰/۰۰۰ |

۶- آب، برق، سوخت مصرفی

مصرف سالیانه انرژی

| ردیف | شرح | واحد | هزینه کل (ریال) |
|------|-----------|---------------|-----------------|
| ۱ | برق مصرفی | کیلو وات ساعت | ۱۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | آب مصرفی | متر مکعب | ۶/۴۰۰/۰۰۰ |
| | جمع | | ۲۰/۴۰۰/۰۰۰ |

۷- برآورد هزینه تعمیرات و نگهداری

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه کل (ریال) |
|------|-----------------|-------------|-----|-----------------|
| ۱ | ساختمان و محوطه | ۱۸۴/۰۰۰/۰۰۰ | ۳٪ | ۵/۵۲۰/۰۰۰ |
| ۲ | تاسیسات | ۲۷۳/۰۰۰/۰۰۰ | ۴٪ | ۱۰/۹۲۰/۰۰۰ |
| ۳ | ماشین آلات | ۶۲/۳۷۰/۰۰۰ | ۱۰٪ | ۶/۲۳۷/۰۰۰ |
| جمع: | | | | ۲۲/۶۸۰/۰۰۰ |

۸- برآورد حقوق و دستمزد نیروی انسانی:

با توجه به اینکه تمامی فعالیت های مربوط به پرورش مرغ توسط شخص کارآفرین (و یا خانوادگی) انجام می شود، نیازی به کارگر نیست.

۹- برآورد هزینه ثابت و متغیر

هزینه های سرمایه ای :

| ردیف | شرح | هزینه کل (ریال) |
|---------------|-----------------------------|-----------------|
| ۱ | مواد اولیه و نهاده ای تولید | ۳۰۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | حقوق و دستمزد | ۰ |
| ۳ | هزینه نگهداری و تعمیرات | ۲۲/۶۸۰/۰۰۰ |
| ۴ | هزینه استهلاک | ۵۴/۴۳۰/۰۰۰ |
| ۵ | سوخت و انرژی | ۲۰/۴۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | | ۴۰۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| پیش بینی نشده | | ۲۰/۰۸۰/۰۰۰ |
| جمع کل | | ۴۲۱/۶۰۰/۰۰۰ |

هزینه قبل از بهره برداری

| ردیف | شرح | تعداد | قیمت واحد(ریال) | هزینه کل (ریال) |
|------|--|-------|-----------------|-----------------|
| ۱ | خرید نیمچه ۴ ماهه (۲۷۰ مرغ / ۳۰ خروس) | ۳۰۰ | ۲۳۰/۰۰۰ | ۶۹/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | هزینه حمل نیمچه خریداری شده | ۱ | ۵/۰۰۰/۰۰۰ | ۵/۰۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | | | | ۷۴/۰۰۰/۰۰۰ |

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

| ردیف | شرح | هزینه کل (ریال) |
|---------------|------------------------------|-----------------|
| ۱ | زمین | ۱۴۰/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | ساختمان | ۱۸۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۳ | ماشین آلات | ۶۲/۳۷۰/۰۰۰ |
| ۴ | تاسیسات | ۲۷۳/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۵ | هزینه های قبل از بهره برداری | ۷۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | | ۷۳۳/۳۷۰/۰۰۰ |
| پیش بینی نشده | | ۳۶/۶۷۰/۰۰۰ |
| جمع کل: | | ۷۷۰/۰۴۰/۰۰۰ |

۱۰- برآورد سرمایه در گردش

| شرح | هزینه (ریال) |
|---------------|--------------|
| مواد اولیه | ۲۵/۳۳۰/۰۰۰ |
| حقوق و دستمزد | ۰۰ |
| سوخت و انرژی | ۱/۷۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | ۲۷/۰۳۰/۰۰۰ |

۱۱- نحوه سرمایه گذاری کل

| شرح | سهم متقاضی | | تسهیلات بانکی | | هزینه (ریال) |
|----------------|-------------|------|---------------|------|--------------|
| | مبلغ | درصد | مبلغ | درصد | |
| سرمایه ثابت | ۱۵۴/۰۰۸/۰۰۰ | ۲۰ | ۶۱۶/۰۳۲/۰۰۰ | ۸۰ | ۷۷۰/۰۴۰/۰۰۰ |
| سرمایه در گردش | ۲۴/۳۲۷/۰۰۰ | ۹۰ | ۲/۷۰۳/۰۰۰ | ۱۰ | ۲۷/۰۳۰/۰۰۰ |
| جمع: | ۱۷۸/۳۳۵/۰۰۰ | | ۶۱۸/۷۳۵/۰۰۰ | | ۷۹۷/۰۷۰/۰۰۰ |

۱۲- برآورد هزینه استهلاک پس از اجرای توسعه

| ردیف | شرح | ارزش دارایی | نرخ | هزینه کل (ریال) |
|------|-----------------|-------------|-----|-----------------|
| ۱ | ساختمان و محوطه | ۱۸۴/۰۰۰/۰۰۰ | ۵٪ | ۹/۲۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | تاسیسات | ۲۷۳/۰۰۰/۰۰۰ | ۱۲٪ | ۳۲/۷۶۰/۰۰۰ |
| ۳ | ماشین آلات | ۶۲/۳۷۰/۰۰۰ | ۲۰٪ | ۱۲/۴۷۴/۰۰۰ |
| جمع: | | | | ۵۴/۴۳۰/۰۰۰ |

۱۳- هزینه جاری سالیانه

| ردیف | شرح | هزینه کل (ریال) |
|--------|-----------------------------|-----------------|
| ۱ | مواد اولیه و نهاده ای تولید | ۳۰۴/۰۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | حقوق و دستمزد | ۰,۰۰ |
| ۳ | هزینه نگهداری و تعمیرات | ۲۲/۶۸۰/۰۰۰ |
| ۴ | هزینه استهلاک | ۵۴/۴۳۰/۰۰۰ |
| ۵ | سوخت و انرژی | ۲۰/۴۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | | ۴۰۲/۰۰۰/۰۰۰ |
| | پیش بینی نشده | ۵٪ |
| جمع کل | | ۴۲۱/۶۰۰/۰۰۰ |

۱۴- قیمت فروش تولیدات

| شرح | میزان تولید | ارزش (تومان) | هزینه کل (ریال) |
|----------------------------|-------------|--------------|-----------------|
| فروش تخم مرغ | ۲۶/۷۳۰ عدد | ۸/۰۰۰ | ۲۱۳/۸۴۰/۰۰۰ |
| نیمچه ۴ ماهه | ۲/۳۷۶ عدد | ۲۳۰/۰۰۰ | ۵۴۶/۴۸۰/۰۰۰ |
| *مرغ و خروس مسن و کم بازده | ۴۸۰ کیلوگرم | ۱۲۰/۰۰۰ | ۵۷/۶۰۰/۰۰۰ |
| جمع: | | | ۸۱۷/۶۰۰/۰۰۰ |

با توجه به توضیحات در صفحات اولیه:

$$۲۷۰ \times ۱۱۰ = ۲۹۷۰۰$$

$$۲۹۷۰۰ \times ۰.۹۰ = ۲۶۷۳۰ \text{ تعداد تخم مرغ}$$

$$۲۹۷۰۰ \times ۰.۱۰ = ۲۹۷۰$$

$$۲۹۷۰ \times ۰.۸۰ = ۲۳۷۶ \text{ تعداد نیمچه}$$

*پس از یک سال و پایان دوره تخمگذاری حدود ۸۰٪ از مرغ و خروس ها کم بازده و مسن می شوند که نسبت به فروش گوشت آنها اقدام می شود. قیمت هر کیلو مرغ و یا خروس بطور میانگین ۱۲ هزار تومان محاسبه شد.

*میانگین وزن هر مرغ یا خروس ۲ کیلوگرم

$$\text{مرغ و خروس مسن قابل فروش } ۲۴۰ = ۳۰۰ \times ۸۰\%$$

$$\text{کیلوگرم گوشت } ۴۸۰ = ۲۴۰ \times ۲$$

۱۵- محاسبه نقطه سربسر

| هزینه | هزینه ثابت | | هزینه متغیر | | شرح (اعداد به میلیون ریال) |
|--------|------------|--------|-------------|--------|--------------------------------------|
| | درصد | مبلغ | درصد | مبلغ | |
| ۳۰۴,۰۰ | ۰٪ | ۰,۰۰ | ۱۰۰٪ | ۳۰۴,۰۰ | مواد اولیه و نهاده ای تولید |
| ۰,۰۰ | ۶۵٪ | ۰,۰۰ | ۳۵٪ | ۰,۰۰ | حقوق و دستمزد |
| ۲۰,۴۰ | ۲۰٪ | ۴,۰۸ | ۸۰٪ | ۱۶,۳۲ | سوخت و انرژی |
| ۲۲,۶۸ | ۲۰٪ | ۴,۵۴ | ۸۰٪ | ۱۸,۱۴ | هزینه نگهداری و تعمیرات |
| ۵۴,۴۳ | ۱۰۰٪ | ۵۴,۴۳ | ۰٪ | ۰,۰۰ | هزینه استهلاک |
| ۴۰,۹۰ | ۰٪ | ۰,۰۰ | ۱۰۰٪ | ۴۰,۹۰ | فروش |
| ۷۴,۰۰ | ۱۰۰٪ | ۷۴,۰۰ | ۰٪ | ۰,۰۰ | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری |
| ۲۰,۰۸ | ۱۵٪ | ۳,۰۱ | ۸۵٪ | ۱۷,۰۶ | پیش بینی نشده |
| ۵۳۶,۴۸ | | ۱۴۰,۰۶ | | ۳۹۶,۴۲ | جمع (میلیون ریال) |

| | |
|----------------------------|-------------|
| نقطه سر به سر تولید (ریال) | ۲۹۰/۳۴۰/۰۰۰ |
|----------------------------|-------------|

۱۶- برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

| ردیف | شرح | سال | هزینه (ریال) |
|------|--------------------------------------|-----|--------------|
| ۱ | استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری | ۴ | ۱۸/۵۰۰/۰۰۰ |
| ۲ | هزینه های فروش و اداری و بسته بندی | ۵٪ | ۴۰/۸۹۶/۰۰۰ |
| جمع: | | | ۵۹/۳۹۵/۰۰۰ |

۱۷- پیش بینی مالی طرح

| شرح | ریال |
|--------------------------------------|-------------|
| درآمد (فروش) | ۸۱۸/۰۰۰/۰۰۰ |
| قیمت تمام شده محصول | ۴۲۱/۶۰۰/۰۰۰ |
| سود ناویژه | ۳۹۶/۳۰۰/۰۰۰ |
| هزینه اداری و فروش | ۴۰/۸۹۶/۰۰۰ |
| استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری | ۱۸/۵۰۰/۰۰۰ |
| سود ویژه قبل از کسر مالیات | ۳۳۶/۹۰۰/۰۰۰ |

۱۸- دوره بازگشت سرمایه (Payback Period, PBP)

دوره بازگشت سرمایه یک روش تقریبی برای مقایسه اقتصادی پروژه‌ها می‌باشد. در این روش هدف پیدا کردن دوره یا مدت زمانی است که دوره بازگشت سرمایه آن کوچک‌تر باشد، اقتصادی‌تر خواهد بود. دوره بازگشت سرمایه این طرح برابر ۲ سال بدست آمده است.

| | | |
|-----|-------|-------------------|
| سال | ۲/۰۴ | دوره برگشت سرمایه |
| ماه | ۲۴/۴۴ | |

| | |
|--------------------------|----|
| نرخ بازدهی سرمایه (درصد) | ۵۲ |
|--------------------------|----|

| شرح | ریال |
|------------|-------------|
| سود ویژه | ۳۳۶/۹۰۰/۰۰۰ |
| استهلاک | ۵۴/۴۳۰/۰۰۰ |
| جریان نقدی | ۲۶۶/۱۰۰/۰۰۰ |

بررسی طرح با مالیات ۲۵٪

| شرح (با مالیات ۲۵ درصد) | ریال |
|---------------------------------|-------------|
| سود ویژه قبل از کسر مالیات | ۳۳۶/۹۰۰/۰۰۰ |
| مالیات | ۸۴/۲۰۰/۰۰۰ |
| سود پس از کسر مالیات (سود ویژه) | ۲۵۲/۷۰۰/۰۰۰ |
| استهلاک | ۵۴/۴۳۰/۰۰۰ |
| جریان نقدی | ۳۰۷/۱۴۰/۰۰۰ |

| | | |
|--------------------------------------|-----|-------|
| دوره برگشت سرمایه (با احتساب مالیات) | سال | ۲/۶۰ |
| | ماه | ۳۱/۱۴ |

| |
|--------------------------|
| نرخ بازدهی سرمایه (درصد) |
|--------------------------|