

وزارت تعاون

معاونت طرح و برنامه

طرح توجیه فنی ، مالی و اقتصادی

پروژه و نگهداری زنبور عسل

با ظرفیت یکهزار کندو

تیرماه ۱۳۸۲

خلاصه طرح

موضوع طرح: پرورش و نگهداری زنبور عسل

ظرفیت: یکهزار کندوی لانگسروت

محل اجرای طرح: قابل اجرا در استانهای آذربایجان شرقی، آذربایجان غربی، لرستان، کردستان، مازندران، کرمان، خوزستان، همدان و اصفهان.

سرمایه گذاری کل: ۵۴۴/۸۹ میلیون ریال

سهم آورده متقاضی: ۵۴/۸۹ میلیون ریال

سهم تسهیلات: ۴۹۰ میلیون ریال

دوره بازگشت سرمایه: ۲۱ ماه

میزان اشتغال زایی: ۹ نفر

مقدمه:

عسل حاوی بیش از هفتاد ماده مفید برای بدن انسان است. اساسا عسل از گلوکز، فروکتوز و منو ساکارید ها ساخته شده است. همچنین عسل دارای آنزیم های مفیدی از جمله آمیلاز، سوکراز، کاتالاز، پراکسیداز و لیپاز بوده و در رده بندی غذاهای سرشار از آنزیمها مقام نخست را به خود اختصاص داده است. ضمن اینکه مواد معدنی مختلفی مانند کلسیم، سدیم، پتاسیم، منیزیم، آهن، کلر، فسفر، گوگرد و ید نیز در عسل یافت می شوند.

عسل به عنوان یک ماده کامل غذایی همچنین دارای انواع ویتامین ها (B1,B2,B3,B5,B6,C,E,K)، اسیدهای آلی (اسید مالیک، وینیک، سیتریک، لاکتیک و اگزالیک) و پروتئین ها بوده و می تواند ۳۱۵ تا ۳۳۵ کیلوکالری انرژی (به ازای هر یکصد گرم) تولید نماید.

از دیگر سو عسل دارای خواص درمانی، ضد عفونی کنندگی و حفاظت از مواد آلی در مقابل تجزیه و فساد می باشد. ابن سینا دانشمند بزرگ ایران در کتاب قانون ، در مورد معجون فلاسفه (تهیه شده با عسل) می نویسد : « ... در هنگام زیاد شدن بلغم، اندرون را تقویت، نیرو را زیاد، اشتها را باز می کند، عسل ، خوراکی است که جوانی را جاویدان می سازد، حافظه را نیرو می بخشد و گذشته را در خاطره زنده می کند، اندیشه را پاک و زبان را می گشاید.»

کلیه موارد مطروحه ، اهمیت استفاده از عسل به عنوان یک ماده غذایی مقوی و همچنین دارویی طبیعی را خاطر نشان می سازند. از دیگر سو با عنایت به رشد جمعیت و تنوع محصولات تولیدی و بالا رفتن سطح رقابت در زمینه عرضه انواع محصولات غذایی ، بهبود مستمر کیفیت محصولات و ایجاد تنوع در عرضه مناسب تر، از مواردی هستند که بایستی هر چه بیشتر مد نظر قرار گیرند. رعایت این موارد می تواند منجر به دسترسی آسان و ارزان مصرف کنندگان به مواد غذایی شود.

طی فرایند پرورش و نگهداری زنبور عسل، همچنین اقدام به ازدیاد کندوها می شود که این عمل به منظور ترمیم تلفات و فروش انجام می پذیرد. در مناطق گرمسیر حتی می توان از هر کندو یک بچه کندو گرفت.

با اجرای این طرح ، علاوه بر کسب سود مناسب اقتصادی می توان بستر مناسبی را برای اشتغال نیروهای ماهر و نیمه ماهر فراهم آورد که با توجه به ماهیت صنایع غذایی بانوان می توانند سهم بسزایی در آن داشته باشند.

توجیه اقتصادی طرح :

الف - سرمایه گذاری ثابت :

الف - ۱) زمین :

با توجه به اینکه ، زنبورداران کندوهای خود را معمولاً در اراضی زراعی و باغات متعلق به خود یا دیگران مستقر نموده و این کار باعث کمک به گرده افشانی گیاهان و افزایش محصول می گردد و بعلاوه کندوها در فصول مختلف سال و به فراخور آب و هوا ، کوچ داده می شوند هزینه زمین در محاسبات وارد نمی شود.

الف - ۲) ماشین آلات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزار ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	کندو	۱۰۰۰	۳۰۰	۳۰۰
۲	طبق با کادر	۱۰۰۰	۱۸	۱۸
۳	اکستراکتور	۱	۱۵۰۰	۱/۵
۴	صافی عسل	۶	۵۰	۰/۳
۵	دستگاه ذوب موم	۱	۳۵۰	۰/۳۵
۶	جعبه ملکه	۱۰۰۰	۱۰	۱۰
۷	قفسه چوبی ملکه	۱۰۰۰	۱	۱
۸	ظروف تغذیه	۱۰۰۰	۲/۵	۲/۵
۹	خرک پولک تراش	۵	۴	۰/۰۲
۱۰	چادر صحرایی	۲	۷۵۰	۱/۵

۱	۲۰۰	۵ سری	تجهيزات زنبورداری	۱۱
۰/۴	۴۰۰	۱	باسکول	۱۲
۱	۱۰۰۰	۱	ترازو	۱۳
۰/۸	۸۰۰	۱	شعله افکن	۱۴
۳۳۸/۳۷	جمع			

الف - ۳) تاسیسات:

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد (هزارریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
۱	منبع آب ۱۰۰۰ لیتری	۱	۳۰۰۰	۳
۲	ژنراتور برق	۱	۵۰۰۰	۵
	جمع			۸

الف - ۴) وسایل نقلیه :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد	هزینه واحد	هزینه کل
۱	وانت نیسان	۱	۷۸	۷۸

۷۸	جمع
----	-----

الف - ۵) هزینه‌های قبل از بهره‌برداری :

ارقام به میلیون ریال

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

جمع کل سرمایه گذاری ثابت

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۳۳۸/۳۷	ماشین آلات
۷۸	وسایل نقلیه
۸	تاسیسات
۴	هزینه های قبل از بهره برداری
۴۲۸/۳۷	جمع
۲۱/۴۲	پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)
۴۴۹/۷۹	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	کندوی خالی	۳۵۰	۳۰	۱۰/۵
۲	شکر	۹ تن	۳۰۰۰	۲۷
۳	موم آج شده	۵۰۰	۲۰	۱۰
۴	دارو	-	-	۲/۵
۵	ظروف بسته بندی عسل	-	-	۳
۶	رنگ روغن و سیم	-	-	۳
جمع				۵۶

ب - ۲) حقوق و دستمزد :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	تعداد - نفر	حقوق ماهانه	حقوق کل
۱	مدیر طرح	۱	۱/۲	۱۶/۸
۲	حسابدار	۱ - پاره وقت	۰/۴	۵/۶
۳	زنبوردار	۵	۰/۹	۶۳
۴	راننده	۱	۰/۹	۱۲/۶
۵	دامپزشک	۱ - پاره وقت	۰/۵	۷
۲۳٪ سهم حق بیمه کارفرما				۱۸/۲
جمع کل				۱۲۳/۲

ب - ۳) هزینه نگهداری و تعمیرات :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	%۴	۰/۳۲
۲	ماشین آلات	۳۳۸/۳۷	%۴	۱۳/۵۳
۳	وسایل نقلیه	۷۸	%۱۰	۷/۸
جمع				۲۱/۶۵

ب - ۴) هزینه استهلاک :

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	ارزش دارایی	نرخ	هزینه کل
۱	تاسیسات	۸	%۱۲	۰/۹۶
۲	ماشین آلات	۳۳۸/۳۷	%۱۰	۳۳/۸۴
۳	وسایل نقلیه	۷۸	%۲۰	۱۵/۶
جمع				۵۰/۴

ب- ۵) سوخت و انرژی :

شرح	واحد	مصرف سالانه	هزینه واحد (ریال)	هزینه کل (میلیون ریال)
بنزین	لیتر	۶۰۰۰	۶۵۰	۳/۹
گاز مایع	-	-	-	۰/۷۸
نفت سفید	لیتر	۲۰۰۰	۱۶۰	۰/۳۲
جمع				۵

جمع هزینه های جاری طرح

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه و نهاده های تولید	۵۶
حقوق و دستمزد	۱۲۳/۲
نگهداری و تعمیرات	۲۱/۶۵
استهلاک	۵۰/۴
سوخت و انرژی	۵

اجاره انبار	۶
جمع	۲۶۲/۲۵
پیش بینی نشده (معادل ۵٪ اقلام فوق)	۱۳/۱۱
جمع کل	۲۷۵/۳۶

سرمایه در گردش (ششماهه)

شرح	هزینه (میلیون ریال)
مواد اولیه	۲۸
حقوق و دستمزد	۶۱/۶
سوخت و انرژی	۲/۵
اجاره انبار	۳
جمع کل	۹۵/۱

جمع کل سرمایه گذاری طرح

هزینه (میلیون ریال)	شرح
۴۴۹/۷۹	سرمایه ثابت
۹۵/۱	سرمایه در گردش
۵۴۴/۸۹	جمع کل

ج - فروش:

ردیف	شرح	ارزش واحد (هزارریال)	میزان تولید	ارزش کل (میلیون ریال)
۱	عسل خالص	۲۰۰۰۰	۲۰ تن	۴۰۰

۱۰۵	۳۵۰	۳۰۰	بچه کندو	۲
۵۰۵	جمع			

برآورد هزینه های عملیاتی و غیر عملیاتی

هزینه (میلیون ریال)	شرح	ردیف
۱	استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری (۴ ساله)	۱
۱۰/۱	هزینه فروش و اداری (معادل ۲٪ فروش سالانه)	۲
۱۱/۱	جمع	

پیش بینی مالی طرح

شرح	میلیون ریال
درآمد (فروش)	۵۰۵
کسر می شود : قیمت تمام شده	۲۷۵/۳۶
سود ناویژه	۲۲۹/۶۴
کسر می شود : هزینه های اداری و فروش	۱۰/۱
سود عملیاتی	۲۱۹/۵۴
کسر می شود : استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری	۱
سود ویژه قبل از کسر مالیات	۲۱۸/۵۴

محاسبه دوره برگشت سرمایه:

دوره بازگشت سرمایه = $1/73$ سال (تقریباً ۲۱ ماه)

محاسبه نقطه سر به سر (در ۱۰۰٪ تولید)

(ارقام به میلیون ریال)

هزینه کل	هزینه ثابت		هزینه متغیر		شرح
	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۵۶	-	۰	۱۰۰	۵۶	مواد اولیه
۱۲۳/۲	۶۵	۸۰/۱	۳۵	۴۳/۱	حقوق و دستمزد
۵	۲۰	۱	۸۰	۴	سوخت و انرژی
۲۱/۶۵	۲۰	۴/۳۳	۸۰	۱۷/۳۲	تعمیر و نگهداری
۵۰/۴	۱۰۰	۵۰/۴	-	۰	استهلاک
۱۰/۱	-	۰	۱۰۰	۱۰/۱	توزیع و فروش
۱	۱۰۰	۱	-	۰	استهلاک قبل از بهره برداری
۶	۱۰۰	۶	-	۰	اجاره انبار
۱۳/۱۱	۱۵	۱/۹۷	۸۵	۱۱/۱۴	پیش بینی نشده
۲۸۶/۴۶	-	۱۴۴/۸	-	۱۴۱/۶۶	جمع

بر اساس محاسبات مبتنی بر اطلاعات جدول فوق نقطه سر به سر تولید معادل ۳۹/۸۵٪ نمی باشد.

محاسبه کارمزد وام

۴۹۰ میلیون ریال شش ماه ٪۱۳ ۳۱/۸۵ میلیون ریال	۱ - عقد مشارکت مدنی: مبلغ قرارداد: مدت قرارداد کارمزد کارمزد عقد مشارکت مدنی:
---	---

۵۲۱/۸۵ میلیون ریال ۳۶ ماه ٪۱۳	۲ - عقد فروش اقساطی: مبلغ قرارداد مدت قرارداد کارمزد تسهیلات
-------------------------------------	---

کارمزد عقد فروش اقساطی	۱۰۱/۷۶ میلیون ریال
کل کارمزد تسهیلات	۱۳۳/۶۱ میلیون ریال
کارمزد سالانه	۴۴/۵۴ میلیون ریال
اصل تسهیلات سالانه	۱۶۳/۳۳ میلیون ریال

جدول بازپرداخت اصل و کارمزد تسهیلات :

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱	سال ۲	سال ۳	سال ۴
اصل بازپرداخت تسهیلات	۸۱/۶۶	۱۶۳/۳۳	۱۶۳/۳۳	۸۱/۶۶
کارمزد تسهیلات	۲۲/۲۷	۴۴/۵۴	۴۴/۵۴	۲۲/۲۷
جمع	۱۰۳/۹۳	۲۰۷/۸۷	۲۰۷/۸۷	۱۰۳/۹۳