



تعرف على خطوات إعداد دراسة الجدوى الإقتصادية

تعرف على خطوات إعداد دراسة الجدوى الإقتصادية

المصدر : عزمي بشارة - الدوريات العلمية - كلية التجارة جامعة عين شمس

دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع
الجدوى الاقتصادية للمشروع *

يعتبر الإعداد للمشروع الاقتصادية من أهم الخطوات لنجاح هذه المشاريع, حيث أن التخطيط السليم للمشروع يضمن مدى نجاح وفاعلية هذه المشاريع, بالإضافة إلى العائد المادي (الربح المادي) الجيد المتوقع من هذه المشاريع. لذا وقبل البدء بأي مشروع اقتصادي يجب عمل جدوى اقتصادية له.

الجدوى الاقتصادية:

هي عبارة عن عملية جمع المعلومات عن مشروع مقترح ومن ثم تحليلها لمعرفة إمكانية تنفيذ, وتقليل مخاطر وربحية المشروع. وبالتالي يجب معرفة مدى نجاح هذا المشروع أو خسارته مقارنة بالسوق المحلي واحتياجاته.

ومن هنا يجب عمل دراسة للسوق المحلي من حيث احتياجاته ومتطلباته وذلك بدراسة العناصر التالية:

1. دراسة السوق.
2. الدراسة الفنية.
3. الدراسة المالية.

ولعمل أي جدوى اقتصادية على صاحب العمل الأخذ بعين الاعتبار النقاط والخطوات التالية:

أولاً: على صاحب / أصحاب المشروع معرفة الأمور التالية حول أنفسهم قبل البدء بتنفيذ المشروع, وهي:
ما هي الخبرات والمهارات التي يمتلكونها وتخدم المشروع.
ما هي الدوافع الشخصية والتي ستضمن نجاح المشروع.
ما هي الصفات الشخصية والتي ستعمل على قيادتك للمشروع.

وبالتالي يجب معرفة الأشخاص المشاركين بالمشروع ومعرفة المهارات التي يمتلكونها (مهارات الاتصال, التصميم, الإشراف, التنظيم, الرياضيات, وغيرها) كما يجب معرفة الصفات التي يتحلون بها مثل (التعاون, اللباقة, الصدق, الحماسة للعمل, الدقة في المواعيد والعمل, بذل الجهد المناسب للعمل وغيرها) ومعرفة الخبرات السابقة والمستوى التعليمي.

ثانياً: دراسة السوق من حيث:
ما هي خصائص سوق سلعتك.
كم حصتك بالسوق.
كيف يمكن أن تبيع سلعتك بحيث تستطيع أن يكون لك حصة في السوق.

ثالثاً: عمل دراسة فنية للمشروع من حيث:
ما هي الأصول الثابتة التي سيحتاجها المشروع.
ما هي متطلبات إنتاج السلعة.
ما هي مراحل إنتاج السلعة.

وبالتالي يجب معرفة الموقع المقرر للمشروع, توفر المياه والكهرباء, والمواصلات, ومعرفة مدى الحاجة للألات والمعدات الثابتة, أجور العمال ومراحل الإنتاج وغيرها من الأمور المتعلقة بالنواحي الفنية.

رابعاً: عمل دراسة مالية للمشروع من حيث:
هل فكرة المشروع مربحة أم لا.
من أين سنحصل على النقود.
ما هي تكلفة المشروع المالية.

وبالتالي يجب تحديد التكلفة الكلية للمشروع, والربح الشهري والإجمالي, والقيام ببعض الاختبارات المالية لقياس جدوى المشروع.
الجدوى الاقتصادية للمشروع

ما هي دراسة الجدوى للمشروع:
هي طريقة تستخدم لتعرف على مدى توفر الإمكانيات اللازمة لتنفيذ المشروع وتسويق إنتاجه وهل هو مربح أم لا.

وللإجابة على هذا السؤال, يقوم أصحاب المشروع بعمل دراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع من خلال جمع المعلومات ونقاشها وتحليلها اعتماداً على 6 خطوات متتابعة ومتسلسلة, وتشكل هذه الخطوات الستة الخطوات الرئيسية التي لا بد منها لعمل دراسة جدوى اقتصادية لأي مشروع صغير.

الخطوات الست اللازمة لدراسة الجدوى الاقتصادية للمشروع الصغير:

الخطوة الأولى: اختار سلعة أو خدمة تبيعها

وهنا لا بد من الاستطلاع والتفكير والنقاش حول فكرة المشروع المناسبة والتي تبدو مجدية من خلال تحليلها والتأكد منها وعندها نقرر أي مشروع يجب دراسته وعمل جدواه الاقتصادية.

الخطوة الثانية: اعرف ما إذا كان الناس سيشترون السلعة أم لا
وهي الخطوة الثانية على طريق التأكد من صحة وجدوى فكرة المشروع المطروحة, وهنا لا بد من التركيز والاهتمام والتعرف على احتياجات وطلب الزبائن المحتملين أو الحقيقين, وكذلك لا بد من التأكد ودراسة ما إذا كان الناس سيشترون ما نخطط نحن لبيعه في السوق المحتمل.

الخطوة الثالثة : قرر كيف سيعمل مشروعك الصغير

حيث أنه من الضروري أن تتخذ قراراً مدروساً حول كيف سيتم تشغيل المشروع ودراسة طبيعة الحال حول المشروع وطريقة تشغيله.

الخطوة الرابعة: احسب تكاليف المشروع

يجب معرفة أنواع التكاليف وحسابها وأخذها بعين الاعتبار عند تجهيز وعمل دراسة الجدوى, وتنقسم التكاليف إلى نوعين:

1. تكاليف ثابتة: مثل (الرواتب, إيجار المحلات, تأمينات العمال, والاستهلاك).
2. تكاليف متغيرة: مثل (مواد الخام, أجور, الصيانة, موصلات, مصروفات الكهرباء, والمياه).

الخطوة الخامسة: تقدير دخل المشروع من المبيعات

تقدر الكمية التي يمكن بيعها من خلال المشروع خلال فترة زمنية معينة وسعرها عند البيع.

الخطوة السادسة: قرر هل فكرة المشروع جيدة

وهنا لا بد من اتخاذ القرار حول فكرة المشروع ولذلك لا بد من سؤال أنفسنا الآتي:

1. حجم أرباحنا من المشروع.
2. كيف يمكن حساب أرباحنا والتدفق النقدي.
3. ما هي الفوائد الأخرى الهامة.
4. ثم نقرر ما إذا كانت فكرة المشروع جيدة أم لا.

إذا كانت الفكرة جيدة نبدأ بتحضير وعمل خطة العمل, وإذا كانت غير جيدة نلقي الفكرة الأولى نبحث عن فكرة مشروع أجدى وأنجح

لماذا عليك إعداد دراسة الجدوى

للتأكد من نجاح المشروع و للحصول على قرض لتمويل مشروعك أو من مؤسسة التمويل المالية, ولذلك عليك أن تبين لهم أن المشروع مُجد, وأن لديك الموارد المالية المطلوبة, وأن لديك المهارات والخبرة الكافية.

إرشادات لإنجاز دراسة الجدوى

1. وصف المشروع المقترح: ويقدم هذا الجزء اسم المشروع, والنشاطات المقترحة, المالكون, الموقع, الشكل القانوني, نشاطات المشروع.

2. السوق: ويعتمد على حجم سوقك, وحجم مبيعاتك وخدماتك.

3. الكادر الوظيفي وتنظيمه: إن توزيع الأدوار في عملية الإنتاج عامل من عوامل النجاح.

4. احتياجات المشروع: إن أي مشروع سواء كان كبيراً أو صغيراً له احتياجات معينة يجب توفرها من أجل نجاح المشروع واستخلاص عوامل نجاح أو فشل أي مشروع, ولذلك يجب معرفة المشروع وعمليات الإنتاج من حيث: ماذا تتضمن عمليات الإنتاج من البداية على النهاية.
ما هي الموارد التي تحتاج إليها, ومن أين تحصل عليها.
ما هي المهارات التي نحتاج إليها, وكيف نستطيع تعلمها.
من هم الذين سيشترون منتجاتك ولماذا.
ما هي المشاكل التي يمكن أن تواجهك.
ما هي النصائح التي تنصحنا بها.

ولتشغيل المشروع : يجب النظر إلى :
الإنتاج: من هم الذين يعملون وماذا سيعملون, وما هو حجم الإنتاج.
المالية: من سيمسك المعاملات المالية ومن هو المسؤول عن البيع والشراء.
الإدارة: من سوف يختص بالموردين وتسجيل الديون والمشتريات والبيع.

5. تحديد تكاليف المشروع: سواء كانت ثابتة أو متغيرة.

6. تحديد بيع الوحدة الواحدة: وتحديد معرفة الأسعار المنافسة: وهنا يجب أن نسأل أنفسنا الأسئلة التالية:
من هم منافسيك.
كم سعر بيع منتجاتهم المشابهة لمنتجاتكم.
كم يبيعوا.
هل سعر بيع منتجك جيد.

المصدر : عزمي بشارة - الدورات العلمية - كلية التجارة جامعة عين شمس

مشروع
دراسة الجدوى الاقتصادية المبدئية
مصنع
تصنيع أثاث وموبيليا
وتشغيل أخشاب للغير
يقام
 بالمنطقة الصناعية

بيانات دراسة الجدوى الاقتصادية

أولا : بيانات شخصية عن صاحب المشروع
الاسم :
بيانات إثبات الشخصية :
محل الإقامة :
الكيان القانوني للمنشأة :
نوع النشاط :
عنوان النشاط الحالي :

ثانيا : بيانات واقية عن المشروع

وصف المشروع :
المشروع من المشروعات الصناعية الخشبية لإنتاج الاثاث وتصنيع الموبيليا والمطابخ والمكاتب ومقاعد المدراس
وخلافه , وفى ذات الوقت يمكن استغلال فائض الطاقة الإنتاجية بالنسبة للألات والمعدات فى تشغيلها لحساب

الغير من الورش المجاورة والتي تحتاج لاستخدامات ماكينات شق الأخشاب ومسحها وأعمال الحليه والنقر وتصنيع الباب والشباك وخلافه.

وبذلك يساهم هذا المشروع فى خلق مجتمع صناعى ويعمل على زيادة مهارات الأفراد وبالتالي زيادة دخولهم بالإضافة إلى إتاحة فرص عمل حقيقية ، كذلك عندما يتم تشغيل هذا المصنع بكامل طاقته الإنتاجية سيقوم بإمداد السوق المحلى بالمنتجات الخشبية من أثاث وموبيليا ومطابخ والمكاتب ومقاعد المدارس وخلافه .

الموقع والمكان ومساحة الأرض المقام عليها المشروع :
يقام هذا المشروع بأرض المنطقة الصناعية التى تقع بناحية مدينة بدر الصناعية على أرضاً مساحتها 500 متر مربع .

تمويل المشروع :
يتم تمويل المشروع اعتمادا على التمويل الذاتى من أصحاب المشروع ، وذلك خلال كل من المرحلة الأولى والمرحلة الثانية ، هذا ويمكن الاستعانة بالتمويل الخارجى من البنوك المصرية عند الحاجة إلى زيادة كفاءة القدرة الإنتاجية .

التكاليف الاستثمارية للمشروع :
تقدر التكاليف الاستثمارية للمشروع بمبلغ 215560 جنيه موزعة إلى مبلغ 68500 جنيه قيمة تكلفة الأصول الثابتة ، ومبلغ 147060 جنيه قيمة تكلفة رأس المال العامل .

الطاقة الإنتاجية للمشروع :
تبلغ قيمة الطاقة الإنتاجية للمصنع فى السنة 185280 جنيه طبقا لخطة الإنتاج السنوية الموضحة بالتفصيل بدراسة الجدوى وفقا للأسعار السائدة .

العمالة والأجور :
يتيح المشروع 9 فرصة عمل وذلك من خلال عمله بوردية واحدة محددة بعدد 5 عمال مهرة ، وعدد 2 عمال مساعدين ، ومحاسب ، بالإضافة إلى مدير للمصنع و تبلغ قيمة الأجور السنوية للمشروع 49200 جنيه وفقاً للبيانات التفصيلية بهذه الدراسة .

المباني والإنشاءات :
يقام المشروع على أرضاً مساحتها 500 متر مربع مقسمة على النحو التالى:
• عنبر يقدر بمساحة 256 متر مربع خاص بتشغيل كل من ماكينات منشار شريط لشق الأخشاب، وماكينة أويما ، والرابوه، التخانة ، الحلية ، المنقار ، عدد 2 بنك) .
• مبنى يخص ورشة الصيانة يقدر بمساحة 24 متر مربع .
• مبنى إدارى ملحقا به دورة للمياه يقدر بمساحة 100 متر مربع .
• مبنى مقسم إلى نصفين ويستخدم النصف الأول لتخزين الأخشاب ، والثانى يستخدم لعرض كافة منتجات المصنع ويقدر بمساحة 120 متر مربع .

احتياجات المشروع من المرافق :
يعتمد المشروع أساسا على المرافق العامة الحيوية (الكهرباء - المياه - الصرف الصحى - الاتصالات) لتشغيله سواء فى مرحلة إنشائه أو أثناء عملية التشغيل حيث تعتبر القوى الكهربائية من أهم العناصر الضرورية لتشغيل الماكينات والمعدات الخاصة بتقطيع وصناعة الأخشاب والتي لا بد من توافرها أولاً سواء عن طريق الشبكة الرئيسية المقامة بالقرب من المنطقة الصناعية أو عن طريق التعاون بين أصحاب المنشآت المجاورة بالجهود الذاتية .

5000 رابوه
5000 تخانة
4000 حليه
5000 منقار عادى
10000 ماكينة اوپما
2000 2 بنك

35000 الإجمالى
(ج) تكلفة الأصول الأخرى :
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
2000 مصروفات تأسيس
1500 أثاثات
3500 الإجمالى

(د) تكلفة المرافق العامة :
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
5000 قيمة توصيل الصرف الصحى
2000 قيمة تكاليف إمداد المياه
1500 قيمة مقياسات توصيل التيار الكهربائى
1500 تكلفة مد خط تليفون
10000 الإجمالى

وبذلك تكون إجمالى التكلفة الإجمالية للأصول الثابتة للمشروع كما يلى :
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
20000 قيمة تكلفة المبانى والإنشاءات
35000 قيمة تكلفة الآلات والمعدات
13500 أصول أخرى وتكلفة المرافق العامة
68500 إجمالى قيمة تكلفة الأصول الثابتة

2 - إجمالى تكلفة رأس المال العامل :
(أ) الأجور والمرتبات السنوية للعمال الفنية والإدارية :
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
30000 أجور عدد 5 عمال ماهرة 500×12 شهر
7200 أجور 2 عمال مساعدين 300×12 شهر
4800 أجور عدد 1 محاسب 400×12 شهر
7200 أجور عدد 1 مدير 600×12 شهر
49200 الإجمالى

(ب) قيمة استهلاكات التيار الكهربائى والمياه:
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
3600 قيمة استهلاك الكهرباء بواقع 300×12 شهر
360 قيمة استهلاك المياه بواقع 30×12 شهر
3960 الإجمالى

(ج) قيمة تكلفة كل من قطع الغيار والعدد البسيطة والزيوت ومصروفات الصيانة:
مبلغ كلى مبلغ جزئى ببيان
1500 قيمة أسلحة المنشار الشريط بالمقاسات المختلفة وكذلك قيمة لوازم الماكينات الأخرى
2400 مصروفات صيانة دورية بواقع 200×12 شهر
3900 الإجمالى

(د) المصروفات الإدارية والعمومية المتنوعة :

مبلغ كلى بـ_____ان

6000 مصروفات إدارية وعمومية متنوعة

(هـ) قيمة الأخشاب والكوتنر والآبلكاش وخلافه :

مبلغ كلى بـ_____ان

84000 قيمة المشتريات من الأخشاب والكوتنر والآبلكاش وخلافه

وبذلك تكون تكلفة رأس المال العامل للمشروع كما يلي:

مبلغ كلى مبلغ جزئى بـ_____ان

49200 أجور ومرتبات سنوية للعمالة الفنية والإدارية

3960 استهلاك سنوى للكهرباء والمياه

3900 قيمة قطع الغيار والعدد والزيوت والصيانة

6000 مصروفات إدارية وعمومية متنوعة

84000 قيمة المشتريات من الأخشاب والكوتنر والآبلكاش وخلافه

الإجمالى 147060

وعليه تكون إجمالى التكلفة الاستثمارية للمشروع وفقا لما يلي :

مبلغ كلى مبلغ جزئى بـ_____ان

68500 تكلفة الأصول الثابتة

147060 تكلفة رأس المال العامل

215560 إجمالى التكلفة الاستثمارية للمشروع

رابعا: جملة الإيرادات السنوية المتوقعة للمشروع

بمشيئة الله سيقوم المصنع بإنتاج الاثاث وتصنيع الموبيليا والمكاتب والمطابخ وخلافه ، وكذلك تشغيل الأخشاب للغير لإستغلال فائض الطاقة الإنتاجية بالنسبة للألات والمعدات الخاصة بالتفطيع والحلية والرابوه وخلافه وعلى ذلك يكون إجمالى الإيرادات السنوية المتوقعة للمصنع على النحو التالى :

مبلغ كلى مبلغ جزئى البى_____ان

إيرادات مبيعات لحساب المنشأة:

168000 7000 ج×2 غرفة (أو ما يعادل الغرفة من تصنيع مكاتب ومطابخ وخلافه) × 12 شهر

إيرادات تشغيل لحساب الغير:

17280 ج×3 ساعة ×24 يوم عمل × 12 شهر

185280 إجمالى الإيرادات السنوية المتوقعة

خامسا : حساب إجمالى ربح التشغيل المتوقع للمشروع فى السنة

بمقارنة كل من إجمالى تكلفة رأس المال العامل مع جملة الإيرادات السنوية المتوقعة ينتج لنا إجمالى ربح التشغيل المتوقع للمشروع فى السنة على النحو التالى :

مبلغ بى_____ان

185280 جملة الإيرادات السنوية المتوقعة

147060 (-) يخصم إجمالى تكلفة رأس المال العامل

38220 إجمالى ربح التشغيل المتوقع للمشروع فى السنة

كشف باحتياجات المشروع من المرافق العام والمدة المحددة للتنفيذ

1- (الصرف الصحى/ المياه / الكهرباء):

جنيه البيـــــــان

5000 قيمة توصيل 20 متر طولى من مواسير الصرف الصحى بطول واجهة المشروع يقدر تكلفة مد المتر 250 جنيه بما فى ذلك عمل عدد 2 بيارة صغيرة للصرف الصحى .
2000 قيمة مساهمة المشروع فى تغطية تكاليف إمداد مواسير المياه فى حالة توافر الشبكة الرئيسية للمياه .
1500 قيمة مقياسات لتوصيل التيار الكهربائى سواء من أقرب منشأة مجاورة لموقع المشروع أو من أول موقع موصل للشبكة الرئيسية
1500 قيمة مد عدد 1 خط تليفون .
10000 إجمالى تكاليف مساهمة المشروع فى المرافق العامة

2- بيان بقيمة استهلاكات المشروع من التيار الكهربائى والمياه:

المبلغ بيـــــــان

3600 قيمة استهلاك الكهرباء بواقع 300ج × 12 شهر
360 قيمة استهلاك المياه بواقع 30 ج × 12 شهر
الإجمالى 3960

3- المدة المحددة لتنفيذ المرافق العامة للمشروع:

تحدد المدة الزمنية للانتهاء من إمداد المرافق العامة من كهرباء ومياه وصرف صحى وتليفونات خلال مدة ثلاثة أشهر فقط من تاريخ استلام الأرض .

هذا وقد تم إعداد دراسة الجدوى الموضح بياناتها بأعلاه وفقا لما تم الحصول عليه وما توافر لدينا من بيانات سواء تم تقديمها من أصحاب المشروع ، أو بما تم الاسترشاد به من بعض المشروعات القائمة والتي تمارس مثل هذا النشاط ، مع مراعاة ما يطرأ على المستوى العام للأسعار ومدى تأثير ذلك على التكلفة الفعلية سواء لقيمة كل من الآلات والمعدات وخامات التشغيل والسعر السائد للمنتج..