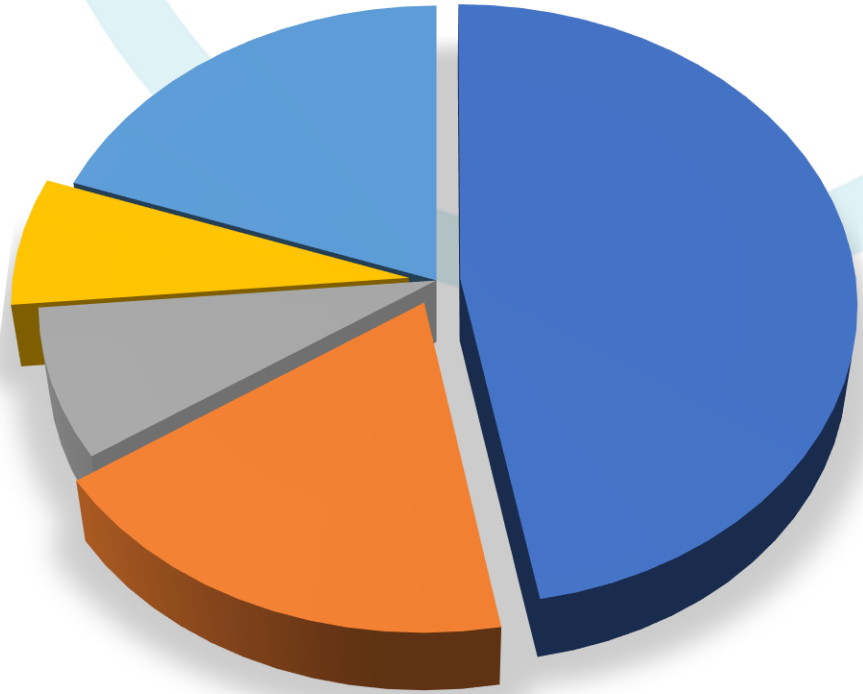


جمعية نسيمات للخدمات الاجتماعية

مشروع الموازنة التقديرية العامة 2024



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مشروع الموازنة التقديرية العامة

مشروع الموازنة التقديرية العامة يتكون من الموازنات التخطيطية الفرعية الآتية :-



الموازنة
التقديرية
للنفقات
الرأسمالية



الموازنة
التقديرية
للمصروفات و
الإيرادات

منهجية إعداد الموازنة التقديرية للمصروفات والإيرادات للعام 2024م

روعي في إعداد موازنة العام 2024م النقاط التالية :

- اعتماد مفهوم «التخطيط المالي يبدأ الخطة الاستراتيجية و مبادراتها»
- بناء الموازنة من خلال الخطط و البيانات المعدة من إدارات الجمعية و وحداتها (من القاع إلى القمة) وفق خطط معدة سلفاً.
- تنظيم ورش مع إدارات الجمعية المختلفة للتأكد من فهم منسوبيها للمنهجية الجديدة المطلوب الالتزام بها.
- الاستناد على مؤشرات معيار السلامة المالية (الحد الأدنى).
- إعتبار أن مخرجات هذا المشروع سيتم اعتماده أداة ضبط و تحكم تخدم الادارة التنفيذية في تقييم و توجيه الأداء بشكل مستمر إلى جانب امكانية استخدامها كأداة رقابية في أعمال المراجعة الداخلية

3

موازنة تقديرية

2

خطة تشغيلية

1

خطة استراتيجية

جمعية سهايت للخدمات الاجتماعية
Saihat Society For Social Services



سهايت

ملخص الموازنة التقديرية للمصروفات و الإيرادات للعام 2024م

ملخص الموازنة التقديرية للعام 2024م

إيضاح رقم

1

2

3

الفرق (%)	تقديري 2024	فعلي 2024	البند	
12%	28,592,500.00	25,517,620.25	ايرادات وتبرعات مقيدة	
-16%	2,025,000.00	2,410,477.87	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	
21%	5,000,000.00	4,122,363.67	ايرادات خدمات تطوعية - مقيدة	
8%	5,250,000.00	4,859,772.48	ايرادات تأجير	ايرادات أخرى
48%	750,000.00	506,895.00	ايرادات أخرى	
11%	41,617,500.00	37,417,129.27	اجمالي الايرادات	
-9%	4,449,665.15	4,866,719.97	المصاريف العمومية والإدارية	
32%	28,876,592.00	21,808,104.68	مصاريف البرامج والأنشطة	
686%	959,562.00	122,018.69	مصاريف جمع الأموال	
	1,296,718.40	0.00	مصاريف الاستدامة (الاستثمار)	
	255,000.00	0.00	مصاريف الحوكمة	
34%	35,837,537.55	26,796,843.34	اجمالي المصروفات	

الإيرادات

المصروفات

إيضاحات

1 يوضح الجدول السابق إنخفاض بند الإيرادات و التبرعات غير المقيدة في العام 2024 بنسبة 16% عن سابقة ، و هو إنخفاض مبرر حيث أن سبب هذا الإنخفاض بالدرجة الأولى هو تخفيض اجمالي قيمة الاشتراكات من (1,399,218.00 ريال) إلى (600,000.00 ريال) و هي نتيجة طبيعية لتغير طبيعة التعامل مع اشتراكات العضوية بحسب اللائحة الأساسية الجديدة و التي وحدت قيمة الاشتراك ليصبح 600 ريال فقط بعد أن كانت في السنوات الماضية دون سقف محدد لقيمة الاشتراك.

2 يوضح الجدول السابق إنخفاض بند المصروفات العمومية و الادارية في العام 2024 بنسبة 9% عن سابقة ، و هو إنخفاض مبرر حيث أن سبب هذا الإنخفاض إعادة توزيع المصروفات بما فيها مصاريف الاستهلاك والاستنفاد المرتبطة بالأنشطة المختلفة و تحميلها على مراكز التكلفة الخاصة بكل نشاط وفق متطلبات دليل الحسابات الموحد للجمعيات الأهلية .

إيضاحات

يوضح الجدول السابق إرتفاع كبير في بند مصاريف جمع الأموال بنسبة 686% (الفارق 837,543.31 ريال) عن العام السابق لسببين رئيسيين:-

3

- الأول : اعادة توزيع ما يعادل 25% من مصاريف الاستهلاك بقيمة (375,000.00 ريال) من اجمالي مصاريف الاستهلاك و تحميلها على بند مصاريف الإستهلاك والاستنفاد محملة على نشاط جمع التبرعات وفق متطلبات دليل الحسابات الموحد للجمعيات الأهلية . و هذا التوجه خلاف ما كان معمول به في الاعوام السابق.
- الثاني : نتيجة تأسيس إدارة متخصصة في تنمية الموارد المالية و رفدها بالكوادر المؤهلة للقيام بهذا الدور ، و هو إرتفاع مبرر إذا ما وضعنا في الإعتبار الزيادة المتوقعة في اجمالي الإيرادات بزيادة تصل إلى (3,322,734.40 ريال) .

المستهدفات و المؤشرات المالية لمعيار السلامة المالية (بحسب موازنة عام 2024م)

المؤشر الرئيسي	المؤشر التحليلي	المستهدف للمؤشر التحليلي	الفعلي للمؤشر التحليلي
المصاريف الإدارية	نسبة المصروفات الادارية إلى إجمالي المصاريف	أقل من 15%	12.4%
	مصاريف البرامج و الانشطة	أكثر من 80%	80.6%
مصاريف جمع الأموال	نسبة مصاريف البرامج و الانشطة إلى إجمالي المصاريف	أقل من 15%	2.1%
	نسبة مصاريف الادارية للنشاط إلى إجمالي مصاريف النشاط	أقل من 5%	2.7%
	نسبة مصاريف جمع الأموال إلى إجمالي التبرعات	أقل من 10%	3.4%

◆ المصروفات الادارية للنشاط (ريال) 600,000.00

◆ إجمالي مصروفات النشاط (ريال) 28,876,592.00

الموازنة التقديرية للمصروفات و الإيرادات للعام 2024م

	2024	2023	
			التبرعات والإيرادات
88,644.9	1,350,000.00	1261355.08	الزكاة
2,864,767.5	26,742,500.00	23877732.52	تبرعات وهيئات مفيدة - نقدية
121,467.4	500,000.00	378532.65	تبرعات وهيئات مفيدة - عينية
877,636.3	5,000,000.00	4122363.67	تبرعات وهيئات مفيدة - خدمات تطوعية
344,737.0	1,250,000.00	905,263.04	تبرعات وهيئات غير مفيدة - نقدية
44,293.2	150,000.00	105,706.83	تبرعات وهيئات غير مفيدة - عينية
24,710.0	25,000.00	290	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوع)
-799,218.0	600,000.00	1,399,218.00	الاشتراكات
390,227.5	5,250,000.00	4,859,772.48	إيرادات تأجير
243,105.0	750,000.00	506,895.00	إيرادات أخرى
4,200,370.7	41,617,500.00	37,417,129.27	
			المصروفات
			المصاريف العمومية والإدارية
172,287.5	2,801,350.00	2,629,062.50	تكاليف العاملين / الموظفين
485,126.0	1,348,315.15	863,189.15	التكاليف التشغيلية
			مصاريف البرامج والأنشطة
4,552,060.1	11,820,000.00	7,267,939.86	مصاريف برامج وأنشطة - المساعدات
1,638,790.9	12,056,592.00	10,417,801.15	مصاريف برامج وأنشطة - البرامج
125,531.7	1,500,000.00	1,374,468.32	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد محملة على الأنشطة
877,636.3	5,000,000.00	4,122,363.67	مصروفات مفيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)
462,543.3	584,562.00	122,018.69	مصاريف جمع الأموال
			مصاريف الاستثمار
373,718.4	373,718.40		تكاليف العاملين / الموظفين
	923,000.00		التكاليف التشغيلية
			مصاريف الحركة
180,000.0	180,000.00		تكاليف العاملين / الموظفين
			التكاليف التشغيلية
2,000,000.0	2,000,000.00		بند احتياطي
43,644,004.6	70,440,847.95	26,796,843.34	

جمعية سهايت للخدمات الاجتماعية
Saihat Society For Social Services



سهايت

ملخص الموازنة التقديرية للنفقات الرأسمالية للعام 2024م

الموازنة التقديرية للنفقات الرأسمالية

إضافات 2024	أرصدة 2023	
-	8,270,394.13	الأراضي
-	23,736,722.92	المباني
-	166,513.36	السيارات
250,000.00	1,304,367.59	الأثاث المكتبي و أنظمة تقنية
250,000.00	33,477,998.00	صافي الأصول الثابتة
		الاستثمارات
-	7,000,000.00	استثمارات - شركة الحياة التعليمية
-	17,491,000.00	استثمارات - الشركة التشيكية
-	13,000,000.00	استثمارات - شركة خليج البركة
	37,491,000.00	اجمالي الاستثمارات
5,000,000.00	642,529.00	مشاريع تحت التنفيذ - اعادة تأهيل المجمع الصحي
30,000,000.00	-	مشاريع جديدة - إنشاء مجمع تجاري بتمويل من فرع المحمدية
35,000,000.00	642,529.00	اجمالي المشاريع
35,250,000.00	72,254,057.00	المجموع

جمعية سيات للخدمات الاجتماعية
Saihat Society For Social Services



سَيِّدَاتُ

ملخص الموازنة التقديرية العامة للعام 2024م

ملخص الميزانية التقديرية لعام 2024

39,235,276

النقد في بداية العام (أرصدة نهاية عام 2023)

41,617,500

اجمالي و التبرعات الإيرادات المتوقعة

20,000,000

المبالغ المتوقع تحصيلها من الأرصدة المدينة

38,587,538

اجمالي المصروفات المتوقعة

35,250,000

اجمالي النفقات الرأسمالية المتوقعة

27,015,238

النقد في نهاية العام (أرصدة نهاية عام 2024)

