

## الموازنة التقديرية للجمعية الخيرية بمحافظة مرات للعام المالي ٢٠٢١ م

### أولاً: المقدمة

الموازنة هي خطة مالية تقديرية يتم وضعها (بناءً على موارد الجمعية المتاحة) لتحديد سير العمل المخطط له خلال الفترة الزمنية القادمة، (السنة القادمة) ويتم وضعها في بداية السنة.

بلغ إجمالي الموازنة مبلغ وقدره ٢,٥٥٤,١٠٠ ريال اثنان مليون وخمسة مئة وأربع وخمسون الف ومئة ريال.

موزع على أبواب الموازنة الأربعة وتغطي الجمعية نفقاتها المقدرة من مصادر إيراداتها المختلفة والمتمثلة فيما يلي :

١- إيرادات التبرعات النقدية والهبات والزكوات .

٢- اشتراكات العضوية .

٣- تبرعات البرامج والمبادرات المقيدة .

٤- إعانة وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٥- عائدات استثمار ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة،

٦- إيرادات التبرعات العينية .

• وقد شكلت الجمعية ثمان لجان دائمة تنفذ أعمالها وأنشطتها المختلفة وتتمثل تلك اللجان في اللجنة التنفيذية واللجنة المالية والإدارية ولجنة خدمة المستفيدين ولجنة تنمية الموارد والاستثمار ولجنة التدقيق والمراجعة الداخلية ولجنة الإعلام والتواصل ولجنة التخطيط والتطوير والجودة ولجنة المبادرات والبرامج .

• حرصت الجمعية من خلال مجلس إدارتها عند إعداد موازنتها التقديرية لعام ٢٠٢١ م على ترشيد مصروفاتها وضبطتها تبعاً لما تم تحديده في موازنتها التقديرية، حيث تسعى الجمعية من خال ذلك باعتبارها جهة خيرية إلى العمل على كفاءة الإنفاق ومحاولة تحقيق فائض مالي في ميزانيتها دون إخلال بدورها الرئيس لخدمة مستفيديها، والتوسع في الشراكات الذي يشمل قطاعات حكومية وأهلية وخيرية

ومؤسسات مانحة ورجال أعمال، وتعمل الجمعية من خلال لجانها المختلفة وبمتابعة متواصلة من مجلس الإدارة على الاستفادة من المتطوعين وبرامج العمل التطوعي المختلفة لتنفيذ برامجها وأنشطتها دون الحاجة لوظائف في الجهاز الإداري للجمعية مما يزيد العبء المالية والمصروفات الإدارية والعمومية والتشغيلية.

• كما نشير إلى تأخر المنح الحكومية لعام ٢٠٢٠م والمتمثل في منحة البرامج والمساعدات ومنحة التميز المؤسسي، وقد روعي ذلك في إعداد هذه الموازنة بما يكفل استمرارية البرامج والأنشطة لحين إيداعه حسابات الجمعية.

• يعمل مجلس الإدارة على إلا يزيد الانحراف في الموازنة عن الميزانية العمومية للجمعية عن ٥% وهو المعدل الطبيعي لانحراف الموازنة عن الميزانية، وقد تطرأ ظروف طارئة عما هو مخطط له في الموازنة وعند حدوث انحراف فسوت يذكر في التقارير المالية الربعية للجمعية.

• تم عمل الموازنة بمتوسط الإيرادات والمصروفات عن الثلاث سنوات الماضية (٢٠١٨م/٢٠١٩م/٢٠٢٠م) وذلك لصعوبة المقارنة بالسنة الماضية فقط بسبب الحالة الاستثنائية لجائحة كورونا.

• كما روعي في هذه الموازنة أن يكون نسبة المصروفات الإدارية للبرامج والأنشطة اقل من مصروفات البرامج والأنشطة، حسب مؤشر معيار السلامة المالية في الحوكمة.

ثانيا: الموازنة

التقديرية:

اشتملت الموازنة التقديرية للجمعية للعام المالي ٢٠٢١م

على ما يلي :

أولا الإيرادات.

ثانيا المصروفات وتتمثل في الأربعة أبواب التالية.

١-الباب الأول: ويمثل الرواتب والأجور وما في حكمها .

٢-الباب الثاني: ويمثل المصروفات الإدارية والعمومية .

٣-الباب الثالث : ويمثل مصروفات التشغيل والأنشطة .

٤-الباب الرابع: ويمثل المصروفات الرأسمالية.

• تحليل إيرادات الجمعية المتوقعة للعام المالي ٢٠٢١ م

م	البيان	المتوقع
١.	تبرعات نقدية	١٤١,٠٠٠ ريال
٢.	زكاة نقدية	٦٠٥,٠٠٠ ريال
٣.	تبرعات عينية	٤٥٠,٠٠٠ ريال
٤.	اشتراكات نقدية	٤٠,٠٠٠ ريال
٥.	إيرادات الاستثمار	٢٠٠,٠٠٠ ريال
٦.	منحة البرامج والمساعدات	٤٥٠,٠٠٠ ريال
٧.	منحة التميز المؤسسة	١٠٠,٠٠٠ ريال
٨.	تبرعات نقدية كفالة أيتام	٣٥,٠٠٠ ريال
٩.	تبرعات نقدية للتفطير	١٣٠,٠٠٠ ريال
١٠.	تبرعات نقدية لتفطير الأسر	١٨,٠٠٠ ريال
١١.	تبرعات نقدية للوقف السكني التجاري	١٣٠,٠٠٠ ريال
١٢.	تبرعات نقدية لمشروع سقيا	١٠٠,٠٠٠ ريال
١٣.	تبرعات نقدية لمشروع إطعام	٤٠,٠٠٠ ريال
١٤.	تبرعات نقدية للمستودع الخيري	١٣٥,٠٠٠ ريال
١٥.	إيرادات متنوعة	٢٠,٠٠٠ ريال
	الإجمالي	٢,٥٩٤,٠٠٠ ريال

• تحليل المصروفات ( الرواتب والأجور )

• الباب الأول

م	البيان	المتوقع
١.	الرواتب والأجور	٢٣١,٠٠٠ ريال
٢.	إجازات	١٥,٠٠٠ ريال
٣.	حوافز ومكافئات	١٠,٠٠٠ ريال
٤.	تأمينات اجتماعية	١٤,٠٠٠ ريال
٥.	مكافئات نهاية الخدمة	١٠,٠٠٠ ريال
٦.	مصاريف علاج وتأمين	٥,٥٠٠ ريال
٧.	بدلات (سكن - إركاب - إضافي)	١٤,٥٠٠ ريال
	<b>الإجمالي</b>	<b>٣٠٠,٠٠٠ ريال</b>

المصروفات ( المصروفات الإدارية والعمومية )

• الباب الثاني

م	البيان	المتوقع
١.	هاتف - بريد- نت	١٠,٠٠٠ ريال
٢.	قرطاسية ومستلزمات	٢,٥٠٠ ريال
٣.	تأمين سيارات	٨,٠٠٠ ريال
٤.	ضيافة ونظافة	٤,٠٠٠ ريال
٥.	كهرباء	٧,٠٠٠ ريال
٦.	مياه	١,٦٠٠ ريال
٧.	رسوم حكومية	٣٢,٠٠٠ ريال
٨.	وقود ومحروقات	٥,٠٠٠ ريال
٩.	صيانة سيارات	٦,٠٠٠ ريال

٣,٠٠٠ ريال	صيانة مباني ( غير استثمارية)	١٠.
٧٩,١٠٠ ريال	الإجمالي	

• تحليل المصروفات ( مصروفات التشغيل والأنشطة)

• الباب الثالث

المقترح	البيان	م
٦٠٠,٠٠٠ ريال	مصروفات الزكاة مساعدات اسر سنوية	١.
٣٠,٠٠٠ ريال	مصروفات الزكاة مساعدات زواج	٢.
٦٠,٠٠٠ ريال	مصروفات الزكاة مساعدات طارئة	٣.
٥٠,٠٠٠ ريال	كفالات أيتام	٤.
٢٣٠,٠٠٠ ريال	مصروفات المستودع الخيري (السلال الغذائية)	٥.
٣٥,٠٠٠ ريال	مصروفات برنامج إطعام	٦.
٥٠,٠٠٠ ريال	مصروفات برنامج سقيا	٧.
١٢٠,٠٠٠ ريال	مصروفات برنامج إفطار صائم	٨.
٢٠,٠٠٠ ريال	مصروفات برنامج إفطار اسر	٩.
١٠,٠٠٠ ريال	مصروفات صيانة أوقاف	١٠.
٤٥٠,٠٠٠ ريال	مصروفات عينية	١١.
٥,٠٠٠ ريال	مصروفات دعاية وإعلان	١٢.
١٠٠,٠٠٠ ريال	مصروفات التميز المؤسسي	١٣.
٦٠,٠٠٠ ريال	مصروفات إدارية للبرامج	١٤.
١,٨٦٠,٠٠٠ ريال	الإجمالي	

• المصروفات ( المصروفات الرأسمالية )

• الباب الرابع

م	البيان	المقترح
.١	مباني (الوقف السكني التجاري)	١٣٠,٠٠٠ ريال
.٢	أجهزة الحاسب الألي	٥,٠٠٠ ريال
.٣	البرامج الإلكترونية	٣٠,٠٠٠ ريال
.٤	استهلاك أصول ثابتة	١٥٠,٠٠٠ ريال
	<b>الإجمالي</b>	<b>٣١٥,٠٠٠ ريال</b>

• تحليل المصروفات المتوقعة للعام المالي ٢٠٢١م

م	البيان	المقترح
.١	الباب الأول	٣٠٠,٠٠٠ ريال
.٢	الباب الثاني	٧٩,١٠٠ ريال
.٣	الباب الثالث	١,٨٦٠,٠٠٠ ريال
.٤	الباب الرابع	٣١٥,٠٠٠ ريال
	<b>الإجمالي</b>	<b>٢,٥٥٤,١٠٠ ريال</b>

• الموازنة التقديرية لعام ٢٠٢١م

م	البيان	المقترح
.١	الإيرادات التقديرية	٢,٥٩٤,٠٠٠ ريال
.٢	المصروفات التقديرية	٢,٥٥٤,١٠٠ ريال
.٣	فائض الموازنة	٤٤,٩٠٠ ريال

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

المحاسب