

عرض

# الموازنة التقديرية

للسام المالي 1444-1445 هـ (2023م)

إعداد

المسؤول المالي



"هدفنا الأول أن تكون بلادنا نموذجاً  
ناجحاً ورائداً في العالم على كافة  
الأصعدة، وسأعمل معكم على تحقيق  
ذلك"



خادم الحرمين الشريفين  
الملك عبد الله بن عبد العزيز آل سعود



تعاونية الجودة والسلامة الغذائية  
QUALITY AND FOOD SAFETY

"طموحنا أن نبني وطناً أكثر ازدهاراً يجد فيه  
كل مواطن ما يتمناه، فمستقبل وطننا  
الذي نبنيه معاً لن نقبل إلا أن نجعله في  
مقدمة دول العالم"



صاحب السمو الملكي

الأمير محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود



تعاونية الجودة والسلامة الغذائية  
QUALITY AND FOOD SAFETY



|                                 |    |                                                                  |    |
|---------------------------------|----|------------------------------------------------------------------|----|
| أبرز التوجهات                   | 07 | المقدمة<br>نبذة تعريفية                                          | 06 |
| أبرز<br>تحليل الإيرادات         | 09 | ميزانية<br>2023 في أرقام                                         | 08 |
| تفاصيل<br>الإيرادات للمقصف      | 11 | التدفق النقدي<br>الداخل للموازنة التقديرية للعام<br>المالي 2023م | 10 |
| تفاصيل<br>إيرادات الدورات       | 13 | تفاصيل<br>الإيرادات العضويات                                     | 12 |
| تفاصيل<br>تحليل المصروفات 2023م | 15 | أبرز<br>تحليل المصروفات 2023م                                    | 14 |
|                                 |    | التدفق النقدي<br>الخارج للموازنة التقديرية<br>للعام 2023 م       | 16 |



## المقدمة

تعتبر الميزانية التقديرية 2023م وثيقة مالية تلخص وتشرح المعلومات الأساسية الخاصة بالميزانية التقديرية للعام المالي 1444-1445هـ في إطار توجه مجلس إدارة الجمعية نحو تحقيق شراكات ومشاريع ذات فوائد عظيمة

تُقدم الميزانية التقديرية ملخصاً للمشاريع والأنشطة والفعاليات المقدمة وتوجهات ومستهدفات ميزانية 2023م

الاعتمادات

الإدارة المالية

مدير التنفيذي

المسؤول المالي

رئيس الجمعية



## أبرز توجهات

### ميزانية 2023

- استكمال مسيرة التنظيم المالي للجمعية بما يحقق الانضباط المالي ويعزز الكفاءة.
- البحث عن شراكات ومشاريع ذات عائد ومردود مادي للجمعية.
- المراجعة الدورية لحجم المصاريف والحرص على تحسين آليات الرقابة على الصرف تحقيقا لمعيار السلامة المالية.
- السعي الحثيث لزيادة الإيرادات وجلب الاستثمارات لتحقيق الاستدامة للجمعية.



تعاونية الجودة والسلامة الغذائية  
QUALITY AND FOOD SAFETY

## ميزانية 2023

تحليل الإيرادات والنفقات بالأرقام

### إجمالي النفقات

| 2023    | 2022    |
|---------|---------|
| 490,470 | 361,266 |
| ألف     | ألف     |

### إجمالي الإيرادات

| 2023    | 2022    |
|---------|---------|
| 276,950 | 368,255 |
| ألف     | ألف     |

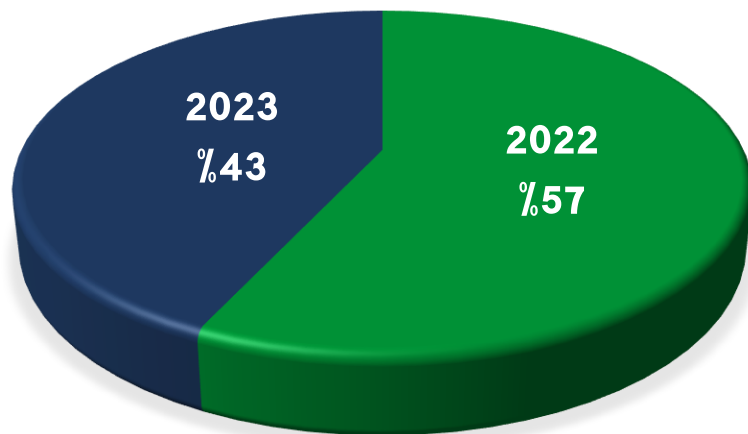
### نسبة النمو

| 2023    | 2022 |
|---------|------|
| (77.10) | 1,9% |

### إجمالي الفائض/العجز

| 2023      | 2022  |
|-----------|-------|
| (213,520) | 6,989 |
| ألف       | ألف   |





## ميزانية 2023

### تحليل الإيرادات 2023

مراجعة لما سبق نلاحظ بأنه رغم أن مجموع الإيرادات المستهدفة لعام 2023 بمبلغ (276,950) مائتان وستة وسبعون ألف وتسعمائة وخمسون ريالاً إلا أن هناك انخفاض في نسبة التغير عن المقدّر للعام الماضي بنسبة (-24,79%).



## ميزانية 2023

### جدول التدفق النقدي الداخل للموازنة التقديرية للعام المالي 2023م

| م  | الشهر    | إيراد اشتراكات<br>الأعضاء | إيراد مقصف<br>المجمع البشري | إيراد<br>العضوية الصحية | إيراد<br>الدورات | إجمالي<br>الإيرادات المتوقعة |
|----|----------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|------------------------------|
| 1  | يناير    | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 2  | فبراير   | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 3  | مارس     | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 4  | أبريل    | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 5  | مايو     | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 6  | يونيو    | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,385            | 23,077                       |
| 7  | يوليه    | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,390            | 23,082                       |
| 8  | أغسطس    | 775                       | 18,750                      | 167                     | 3,390            | 23,082                       |
| 9  | سبتمبر   | 775                       | 18,750                      | 166                     | 3,390            | 23,081                       |
| 10 | أكتوبر   | 775                       | 18,750                      | 166                     | 3,390            | 23,081                       |
| 11 | نوفمبر   | 775                       | 18,750                      | 166                     | 3,390            | 23,081                       |
| 12 | ديسمبر   | 775                       | 18,750                      | 166                     | 3,390            | 23,081                       |
| 13 | الإجمالي | 9,300                     | 225,000                     | 2,000                   | 40,650           | 276,950                      |



## ميزانية 2023

تفاصيل الإيرادات للمقصف

### إيراد المقاصف لعام 2023م

| الخدمة | البرنامج    | الايضاح                      | ايراد الوحدة | تكلفة الوحدة | الإجمالي | اجمالي البنود | عدد الوحدات |
|--------|-------------|------------------------------|--------------|--------------|----------|---------------|-------------|
| تشغيلي | منتجات مقصف | ايجار تشغيل مقصف مجمع البشري | 3            | 75,000       | 225,000  | 225,000       | 3           |



## ميزانية 2023

تفاصيل الإيرادات العضويات

### إيراد العضوية لعام 2023م

| العدد المستهدف | تكلفة العضوية | الإجمالي | اجمالي البنود | اجمالي عدد الأعضاء | البند              |
|----------------|---------------|----------|---------------|--------------------|--------------------|
| 62             | 150           | 9,300    | 9,300         | 62                 | عضوية عاملة برنزية |

### إيراد العضوية الصحية لعام 2023م

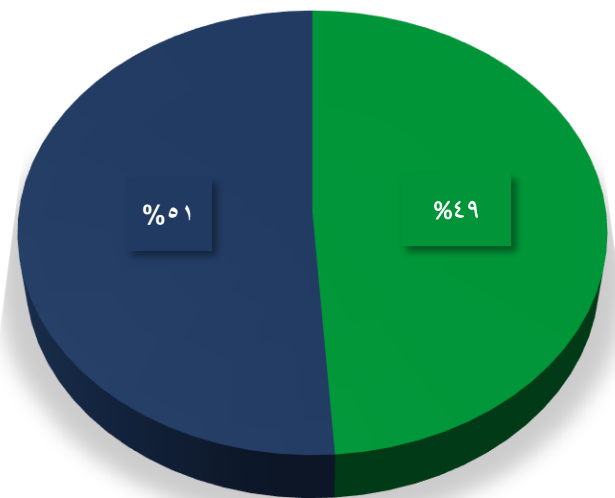
| العدد المستهدف | تكلفة العضوية | الإجمالي | اجمالي البنود | اجمالي عدد الأعضاء | البند      |
|----------------|---------------|----------|---------------|--------------------|------------|
| 50             | 40            | 2,000    | 2,000         | 50                 | عضوية صحية |



## ميزانية 2023

### إيراد الدورات 2023

| اسم الدورة                                          | الايضاح                                                                                                                | العدد المستهدف | تكلفة الفرد                    | عدد الأشهر | الإجمالي       | اجمالي البنود | عدد المستفيدين |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------|------------|----------------|---------------|----------------|
| تأهيل الممارس الصحي للتعرف على الحالات الطارئة      | تهدف للتعرف على كيفية تأهيل الممارس لطرق معالجة الحالات الطارئة                                                        | 30             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 70  | يوم واحد   | 1,500<br>2,100 | 3,600         | 30             |
| اضطرابات الأكل                                      | ماهي اضطرابات الأكل وماهي أنواعها والارشادات الغذائية لكل نوع من الأنواع                                               | 30             | للاعضاء 50<br>للاعضاء 70       | يومين      | 1,500<br>2,100 | 3,600         | 30             |
| النصائح الغذائية لمرضى التصلب اللويحي المتعدد       | ما هو التصلب اللويحي المتعدد وأعراضه وأسبابه والعلاج المستخدم في التصلب اللويحي والنصائح الغذائية لمرضى التصلب اللويحي | 40             | للاعضاء 50<br>للاعضاء 70       | يوم واحد   | 2,000<br>2,800 | 4,800         | 40             |
| سلامة الأغذية والاشتراطات الصحية                    | الاشتراطات الصحية العامة والخاصة والاشتراطات الخاصة بالمعدات والنظافة الشخصية والمواد الغذائية                         | 50             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 100 | يومين      | 2,500<br>5,000 | 7,500         | 50             |
| الاتجاهات الحديثة في التغذية العلاجية لمرضى الاورام | التغذية الصحية أثناء علاج السرطان ماهي عوائق التغذية الصحية وكيفية مواجهتها                                            | 20             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 100 | يوم واحد   | 1,000<br>2,000 | 3,000         | 20             |
| الحميات الغذائية وأدوية إنقاص الوزن                 | أنواع الحميات الغذائية والأدوية الحديثة المستخدمة في إنقاص الوزن                                                       | 30             | للاعضاء 50<br>للاعضاء 80       | يومين      | 1,500<br>2,400 | 3,900         | 30             |
| دورة الدعم الغذائي في لحالات الحرجة للصغار والكبار  | أهمية الغذاء الصحي المتوازن<br>تعريف الصحة النفسية                                                                     | 30             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 100 | يوم واحد   | 1,500<br>3,000 | 4,500         | 30             |
| دور التغذية الصحية في الصحة النفسية                 | أهمية الغذاء الصحي المتوازن<br>تعريف الصحة النفسية<br>دورة التغذية الصحية في الصحة النفسية                             | 40             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 100 | يوم واحد   | 2,000<br>4,000 | 6,000         | 40             |
| تداخل الغذاء والدواء                                | أمثلة على التداخلات الغذائية الدوائية ونصائح لتجنبها                                                                   | 25             | للاعضاء 50<br>لغير الأعضاء 100 | يوم واحد   | 1,250<br>2,500 | 3,750         | 25             |
| الإجمالي                                            |                                                                                                                        |                |                                |            | 40,650         | 295           |                |



## ميزانية 2023

### تحليل المصروفات 2023

تقدر مصاريف الجمعية لعام 2023 بمبلغ (490,470) اربعمائة وتسعون الفا واربعمائة وسبعون ريال وهي بزيادة عن العام السابق بنسبة (35,76%) وذلك بسبب مراحل تأسيس اقسام الجمعية وانشطتها



## ميزانية 2023

### تحليل المصروفات 2023

| إجمالي<br>المصروفات<br>المتوقعة | رخص<br>وبرامج | أثاث<br>مكتبي | مشتريات<br>المقصف | عقود<br>استئجار<br>المقصف | دعاية<br>وتسويق | ضيافة | استئجار مقر<br>للدورات | مصاريف<br>دورات | رسوم<br>اعتماد<br>دورات | الأجور<br>والمرتبات | أتعاب<br>مهنية | مصاريف<br>رسوم | مصاريف<br>حكومية<br>رسوم | هاتف<br>انترنت | مستهلكات | مياه | أدوات<br>نظافة | كهرباء<br>وخدمات | مستلزمات<br>مكتبية | ايجار<br>المقر |
|---------------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------------------|-----------------|-------|------------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------|------|----------------|------------------|--------------------|----------------|
| 42,283                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 200   | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 2,500          | 2,000                    | 0              | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 41,683                          | 2,000         | 2,000         | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 100            | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 42,946                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 2,363           | 200   | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 300      | 200  | 300            | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,683                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 100            | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,583                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 43,046                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 2,363           | 200   | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 100            | 300      | 200  | 300            | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,583                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,683                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 100            | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 42,947                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 2,364           | 200   | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 300      | 200  | 300            | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,683                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 830                    | 665             | 620                     | 14,360              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 100            | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,643                          | 2,000         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 0     | 850                    | 665             | 620                     | 14,400              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 0        | 0    | 0              | 208              | 150                | 2,500          |
| 39,707                          | 1,630         | 0             | 5,000             | 3,750                     | 0               | 200   | 850                    | 685             | 630                     | 14,300              | 7,500          | 1,000          | 1,000                    | 0              | 100      | 100  | 100            | 212              | 150                | 2,500          |
| 490,470                         | 23,630        | 2,000         | 60,000            | 45,000                    | 7,090           | 1,000 | 10,000                 | 8,000           | 7,450                   | 172,300             | 90,000         | 13,500         | 13,000                   | 500            | 1,000    | 700  | 1,000          | 2,500            | 1,800              | 30,000         |



## ميزانية 2023

### جدول التدفق النقدي الخارج للموازنة التقديرية للعام 2023م

| إجمالي<br>المصروفات المتوقعة | المصروفات      | البيان                                 |
|------------------------------|----------------|----------------------------------------|
| 30,000                       | 30,000         | إيجار المقر                            |
| 1,800                        | 1,800          | مستلزمات مكتبية                        |
| 2,500                        | 2,500          | كهرباء وخدمات                          |
| 1,000                        | 1,000          | أدوات نظافة                            |
| 700                          | 700            | مياه                                   |
| 1,000                        | 1,000          | مستهلكات                               |
| 500                          | 500            | هواتف وانترنت                          |
| 13,000                       | 13,000         | مصاريف حكومية - رسوم                   |
| 13,500                       | 13,500         | مصاريف رسوم                            |
| 90,000                       | 90,000         | أتعاب مهنية                            |
| 172,300                      | 172,300        | الأجور والمرتبات                       |
| <b>326,300</b>               | <b>326,300</b> | <b>إجمالي المصروفات العمومية</b>       |
| 7,450                        | 7,450          | رسوم اعتماد دورات                      |
| 8,000                        | 8,000          | مصاريف دورات                           |
| 10,000                       | 10,000         | إستجار مقر للدورات                     |
| 1,000                        | 1,000          | ضيافة                                  |
| 7,090                        | 7,090          | دعاية وتسويق                           |
| 45,000                       | 45,000         | عقود إستجار المقصف                     |
| 60,000                       | 60,000         | مشتريات المقصف                         |
| <b>138,540</b>               | <b>138,540</b> | <b>إجمالي مصروفات البرامج والأنشطة</b> |
| 2,000                        | 2,000          | أثاث مكتبي                             |
| 23,630                       | 23,630         | رخص وبرامج                             |
| <b>25,630</b>                | <b>25,630</b>  | <b>إجمالي المصروفات الرأسمالية</b>     |
| <b>490,470</b>               | <b>490,470</b> | <b>إجمالي المصروفات المتوقعة 2023</b>  |



## ميزانية 2023 أسباب انخفاض الإيرادات

يعتبر زيادة الإنفاق على أنشطة الجمعية ومحدودية الموارد من أسباب العجز في الميزانيات، وهذين السببين يؤديان إلى ضعف النمو الاقتصادي وتقلص مداخيل الجمعية. كما يؤدي ارتفاع الضرائب غير المباشرة خاصة إلى ارتفاع الأسعار والذي ينتج عنه المطالبة برفع الأجر. استمر تدني الإيرادات المحققة بسبب عدم وجود استراتيجية وسياسة تسويقية واضحة وشاملة ، وأيضاً وجود منافسين يقدمون نفس الخدمة .

# شكراً لكم