



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

جمعية البر الخيرية بمركز العصلة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٤٩٠

الخطة التشغيلية ٢٠٢٦م - ٢٠٣٠م

تاريخ الإعداد: ٢٠٢٦م



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

فهرس المحتويات

أولا: الملخص التنفيذي ومنطلقات الخطة

ثانيا: البيانات الأساسية للجمعية

ثالثا: الأساس المالي للخطة

رابعا: تحليل الواقع الحالي SWOT

خامسا: الرؤية والرسالة والقيم

سادسا: الأهداف الاستراتيجية حتى ٢٠٣٠م

سابعا: خطط الزيادة والنمو

ثامنا: المحاور التشغيلية التفصيلية

تاسعا: الخطة السنوية من ٢٠٢٦م إلى ٢٠٣٠م

عاشرا: الموازنة التقديرية ومؤشرات الأداء

الحادي عشر: إدارة المخاطر والحوكمة والمتابعة

الثاني عشر: التوصيات الختامية



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

أولا: الملخص التنفيذي ومنطلقات الخطة

تهدف هذه الخطة التشغيلية الخمسية إلى تمكين جمعية البر الخيرية بمركز العصلة من الانتقال من العمل التشغيلي السنوي إلى العمل المؤسسي المستدام المبني على البيانات المالية واحتياج المستفيدين ومؤشرات الأداء وقياس الأثر وتمتد الخطة من عام ٢٠٢٦م حتى نهاية عام ٢٠٣٠م لتكون إطارا عمليا لإدارة البرامج والموارد والشراكات والحوكمة والتحول الرقمي

تنطلق الخطة من وضع مالي جيد أظهرته القوائم المالية لعام ٢٠٢٥م حيث تمتلك الجمعية سيولة نقدية مرتفعة وصافي أصول قوي والتزامات محدودة إضافة إلى سجل تنفيذي متنوع في مشاريع السقيا والإطعام والدعم المالي وكفالة الأيتام والأرامل والمطلقات وصهاريج المياه وتوزيع اللحوم والأجهزة الكهربائية ويستلزم هذا الوضع تحويل القوة المالية إلى استدامة تشغيلية واستثمارية وأثر اجتماعي واضح

كما تستفيد الخطة من توجهات الخطة التشغيلية لعام ٢٠٢٥م التي ركزت على تعزيز الحوكمة والشفافية وتنمية الموارد المالية والتوسع في تقديم الخدمات وبناء الشراكات والتحول الرقمي وتعزيز العمل التطوعي وبناء عليه تم تطوير هذه الخطة لتكون أكثر تفصيلا وتدرجا مع مؤشرات كمية لكل عام

ثانيا: البيانات الأساسية للجمعية

البيان	البند
جمعية البر الخيرية بمركز العصلة	اسم الجمعية
٤٩٠	رقم التسجيل
مركز العصلة بمحافظة تربة بمنطقة مكة المكرمة	الموقع الجغرافي
الأسر المحتاجة والأيتام والأرامل والمطلقات والمرضى وذوو الاحتياج والمشاريع الموسمية	نطاق الخدمة
المساعدات المالية والعينية والسقيا والإطعام والكفالات والمشاريع الموسمية وتنمية الموارد	مجالات العمل
القوائم المالية ٢٠٢٥م والخطة التشغيلية ٢٠٢٥م واحتياجات المستفيدين وبرامج الجمعية	مصادر إعداد الخطة



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

ثالثا: الأساس المالي للخطة

تم بناء المستهدفات المالية والتشغيلية على نتائج عام ٢٠٢٥م باعتبارها خط الأساس للخطة وتظهر المؤشرات أن الجمعية لديها قدرة جيدة على التخطيط والتوسع بشرط إدارة السيولة وتوجيه جزء منها للاستدامة وتنمية الأوقاف والاستثمارات

المؤشر	قيمة ٢٠٢٥م	الدلالة التشغيلية
إجمالي الأصول	١٥٠٩٦٩٠٢٩٨ ريال	يعكس قوة المركز المالي للجمعية
صافي الأصول	١٥٠٦٤٣٠٤٩٨ ريال	قاعدة مالية جيدة للتوسع والاستدامة
النقد وما في حكمه	١٠٠٤٥٥٠٧١٠ ريال	سيولة عالية تحتاج إلى سياسة إدارة واستثمار آمن
إجمالي الدخل وإعادة التصنيف	١١٠٠٦١٠٨٥٩ ريال	يمثل خط الأساس لمستهدفات النمو حتى ٢٠٣٠م
إجمالي المساعدات والمصروفات	١٠٠٠٧٩٠٢٧٤ ريال	يتطلب ضبط كفاءة الإنفاق وربطه بالأثر
التغير في صافي الأصول	٩٨٢٠٥٨٥ ريال	فائض إيجابي يمكن تعزيزه بالاستدامة
التبرعات العامة غير المقيدة	٩٣٢٠٠١٧ ريال	بحاجة إلى خطة زيادة لأنها أكثر مرونة في التشغيل
إيرادات الإيجارات والاستثمار	٣٧١٠٥٤٩ ريال	فرصة لرفع العائد إلى ٧٠٠٠٠٠٠ ريال بحلول ٢٠٣٠م

النتيجة الرئيسية: تمتلك الجمعية قوة مالية وسيولة مناسبة إلا أن الاستدامة تتطلب زيادة الإيرادات غير المقيدة والتبرعات الشهرية والعوائد الاستثمارية وتقليل الاعتماد النسبي على التبرعات المقيدة والموسمية

رابعاً: تحليل الواقع الحالي SWOT

نقاط القوة

- وجود ثقة مجتمعية واسم معروف للجمعية في مركز العصلة وما حوله
- وجود لوائح وأنظمة داخلية وخبرة تشغيلية في تنفيذ المشاريع الخيرية والموسمية
- وجود سيولة نقدية قوية تمكن الجمعية من التخطيط والتنفيذ دون ضغط مالي مباشر
- انخفاض الالتزامات مقارنة بإجمالي الأصول مما يمنح الجمعية مرونة مالية
- تنوع البرامج بين المساعدات المالية والعينية والسقيا والإطعام والكفالات والمشاريع الموسمية
- وجود متجر تبرعات إلكتروني وقنوات تواصل رقمية يمكن تطويرها لزيادة الموارد



- وجود تعامل سابق مع منصة إحسان وجهات داعمة ومشاريع معتمدة ومنفذة
- معرفة الجمعية الميدانية باحتياجات الأسر والفئات المستفيدة

نقاط الضعف

- الحاجة إلى تطوير التسويق المؤسسي للمشاريع وتوحيد الرسائل الإعلامية
- ضعف نسبي في قياس الأثر وربط كل مشروع بمؤشرات واضحة قبل التنفيذ وبعده
- ضعف التنسيق المستمر مع الجهات الداعمة وبعض الجمعيات والشركاء
- الحاجة إلى رفع كفاءة تدريب وتأهيل الموظفين والمتطوعين
- الاعتماد العالي على التبرعات المقيمة والمشاريع الموسمية في بعض الأنشطة
- عدم وجود سياسة استثمارية تفصيلية معلنة لإدارة السيولة وتنمية الأوقاف
- الحاجة إلى قاعدة بيانات موحدة ومحدثة للمستفيدين والمتبرعين والمشاريع

الفرص

- زيادة فرص التبرع الرقمي عبر المتجر الإلكتروني والمنصات الرسمية
- إمكانية بناء شراكات مع الجهات المانحة والشركات والمؤسسات الخيرية
- وجود احتياج مجتمعي مستمر لمشاريع الغذاء والسقيا والدعم المالي
- إمكانية إنشاء أوقاف نوعية مثل وقف السقيا ووقف الأسر ووقف الأيتام
- توجه القطاع غير الربحي إلى دعم الجمعيات ذات الحوكمة والتقارير الواضحة
- إمكانية تفعيل التبرع الشهري والاستقطاع المستمر لرفع الدخل المستدام
- إمكانية تحويل بعض المشاريع الموسمية إلى برامج مستمرة طوال العام

التحديات والتهديات

- تذبذب التبرعات نتيجة تغير الظروف الاقتصادية والمواسم
- المنافسة العالية بين الجمعيات على دعم الجهات المانحة والمنصات
- ارتفاع تكاليف التنفيذ والتوريد والنقل والخدمات
- تغير متطلبات المنصات والجهات الرقابية وتأخر اعتماد بعض التقارير
- ضعف الموارد المستدامة قد يؤثر على استمرارية بعض البرامج
- الحاجة المستمرة إلى توثيق دقيق ومحدث لتجنب الملاحظات الرقابية
- احتمال انخفاض العوائد الاستثمارية إذا لم تتم إدارة الأصول بكفاءة



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

خامسا: الرؤية والرسالة والقيم

الرؤية التشغيلية ٢٠٣٠م

أن تكون جمعية البر الخيرية بمركز العصلة نموذجا محليا في كفاءة إدارة الموارد وتنفيذ البرامج الخيرية ذات الأثر المستدام والحوكمة العالية

الرسالة التشغيلية

تقديم برامج ومساعدات مالية وعينية وتنموية للأسر الأشد احتياجا والأرامل والمطلقات والأيتام والمرضى وذوي الاحتياجات من خلال موارد مستدامة وشراكات فاعلة وأنظمة حوكمة تضمن وصول الدعم لمستحقيه وتحقيق أثر ملموس

القيم

- الأمانة في إدارة التبرعات
- الشفافية في الإفصاح والتقارير
- العدالة في اختيار المستفيدين
- الاستدامة في تنمية الموارد
- الكفاءة في تنفيذ المشاريع
- الشراكة مع المجتمع
- الرحمة والإحسان في خدمة المحتاجين

سادسا: الأهداف الاستراتيجية حتى ٢٠٣٠م

م	الهدف الاستراتيجي	مستهدف ٢٠٣٠م
١	زيادة الأثر الاجتماعي	زيادة عدد المستفيدين بنسبة تراكمية لا تقل عن ٥٠ بالمئة حتى ٢٠٣٠م
٢	تنمية الموارد المالية	رفع الإيرادات السنوية إلى ١٥ مليون ريال بحلول ٢٠٣٠م
٣	زيادة الموارد غير المقيدة	رفع التبرعات العامة غير المقيدة إلى ٢ مليون ريال سنويا
٤	الاستدامة والاستثمار	رفع الإيرادات الاستثمارية والوقفية إلى ٧٠٠ ألف ريال سنويا
٥	الحوكمة والامتثال	إصدار ٤ تقارير مالية وتشغيلية سنويا وتحسين إغلاق ملفات المشاريع
٦	التحول الرقمي	تحديث بيانات المستفيدين والمتبرعين بنسبة ١٠٠ بالمئة سنويا
٧	الشراكات	بناء ١٥ شراكة فعالة وتراكمية بحلول ٢٠٣٠م
٨	العمل التطوعي	استقطاب وتأهيل ١٠٠ متطوع ومتطوعة خلال مدة الخطة



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

سابعا: خطط الزيادة والنمو

(١) خطة زيادة الموارد المالية

السنة	الإيرادات المستهدفة	نسبة النمو التقريبية	أدوات الزيادة
٢٠٢٦م	١١٠,٥٠٠,٠٠٠ ريال	تأسيس	تحسين الحملات وتحديث قاعدة المتبرعين وإطلاق التبرع الشهري
٢٠٢٧م	١٢٣,٠٠٠,٠٠٠ ريال	٧%	تفعيل الشراكات وزيادة الحملات الرقمية
٢٠٢٨م	١٣٢,٢٠٠,٠٠٠ ريال	٧%	زيادة المنح والتبرعات المتكررة وإطلاق وقف نوعي
٢٠٢٩م	١٤٠,١٠٠,٠٠٠ ريال	٧%	تنمية الأوقاف والاستثمار واستقطاب مانحين كبار
٢٠٣٠م	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ريال	٦%	استدامة الموارد وتوسيع قاعدة المتبرعين والشركاء

(٢) خطة زيادة التبرعات العامة غير المقيدة

السنة	المستهدف السنوي	إجراءات الزيادة
٢٠٢٦م	١,١٠٠,٠٠٠ ريال	حملة تعريفية عامة وتفعيل المتجر الإلكتروني
٢٠٢٧م	١,٣٠٠,٠٠٠ ريال	إطلاق باقات دعم شهرية وموسمية
٢٠٢٨م	١,٥٥٠,٠٠٠ ريال	استقطاب شركات ورجال أعمال وبرامج رعاية
٢٠٢٩م	١,٨٠٠,٠٠٠ ريال	تقارير أثر دورية للمتبرعين وحملات نوعية
٢٠٣٠م	٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال	نظام ولاء للمتبرعين وبرنامج داعم دائم

(٣) خطة زيادة التبرع الشهري

السنة	المستهدف الشهري بنهاية السنة	آلية التنفيذ
٢٠٢٦م	٢٥,٠٠٠ ريال	إطلاق برنامج داعم البر عبر المتجر والرسائل
٢٠٢٧م	٤٥,٠٠٠ ريال	تقسيم الباقات إلى ٥٠ و ١٠٠ و ٢٥٠ و ٥٠٠ ريال شهريا
٢٠٢٨م	٦٥,٠٠٠ ريال	تقارير أثر شهرية مختصرة للمشاركين
٢٠٢٩م	٨٥,٠٠٠ ريال	استهداف المتبرعين السابقين والشركات الصغيرة
٢٠٣٠م	١٠٠,٠٠٠ ريال	تحويل البرنامج إلى مورد ثابت للحالات الشهرية



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

٤) خطة زيادة الأوقاف والاستثمارات

السنة	المستهدف	الإجراءات
٢٠٢٦م	إعداد سياسة استثمارية ودراسة الأصول الحالية	حصر الأصول والسيولة وتحديد نسبة آمنة للاستثمار
٢٠٢٧م	رفع الإيراد الاستثماري إلى ٤٥٠,٠٠٠ ريال	تحسين التأجير والتشغيل واستثمار آمن منخفض المخاطر
٢٠٢٨م	إطلاق وقف نوعي جديد	وقف السقيا أو وقف الأسر وتسويقه رقميا
٢٠٢٩م	رفع الإيراد الاستثماري إلى ٦٠٠,٠٠٠ ريال	تطوير الأصول منخفضة العائد وزيادة العائد الوقفي
٢٠٣٠م	٧٠,٠٠٠ ريال إيراد استثماري و٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال أصول أوقاف	استدامة العائد وتوسيع الأوقاف النوعية

٥) خطة زيادة الشراكات والعمل التطوعي

السنة	الشراكات الفعالة	المتطوعون المؤهلون تراكميا	الإجراءات
٢٠٢٦م	٣	٢٠	تجهيز ملف تعريفى وتدريب أول فريق تطوعي
٢٠٢٧م	٥	٣٥	شراكات مع الموردين والجهات المجتمعية
٢٠٢٨م	٧	٥٥	شراكات تمويل وتشغيل للمواسم
٢٠٢٩م	١٠	٧٥	شراكات تنموية وتطوعية أكبر
٢٠٣٠م	١٥	١٠٠	شبكة شركاء ومتطوعين مستدامة



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

ثامنا: المحاور التشغيلية التفصيلية

المحور الأول: برامج الرعاية الاجتماعية

الهدف: تقديم دعم مباشر ومنتظم للأسر المحتاجة بما يساهم في تخفيف الأعباء المعيشية وتحقيق الاستقرار الاجتماعي

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
عدد الأسر المستفيدة عدد الأيتام المكفولين قيمة الدعم المصروف نسبة الحالات المحدثه نسبة رضا المستفيدين	حصر المستفيدين وتحديث بياناتهم سنويا تصنيف الحالات حسب مستوى الاحتياج ربط قيمة الدعم بعدد أفراد الأسرة ومستوى الاحتياج إعداد تقرير شهري بالحالات المعتمدة والمنفذة قياس رضا المستفيدين بعد كل دورة صرف	دعم الأسر المحتاجة كفالة الأيتام كفالة الأرامل والمطلقات السلة الغذائية كسوة الشتاء والعيد تفريخ كربة دعم الإيجارات والكهرباء الأجهزة الكهربائية والطبية

المحور الثاني: السقيا والإطعام والمواسم

الهدف: تطوير مشاريع السقيا والإطعام لتكون أكثر كفاءة وانتظاما وتأثيرا مع ضبط تكلفة الوحدة وتوثيق التنفيذ

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
عدد الوجبات عدد العبوات أو الصهاريج عدد الأسر المستفيدة تكلفة الوحدة نسبة التنفيذ في الوقت المحدد	إعداد خطة موسمية قبل التنفيذ بثلاثة أشهر تأهيل موردين معتمدين تحديد تكلفة الوحدة لكل مشروع توثيق التنفيذ بالصور والكشوف والفواتير إصدار تقرير أثر خلال ٣٠ يوما	سقيا الماء سقيا الحجاج سقيا المعتمرين صهاريج المياه إفطار الصائم وجبة حاج توزيع اللحوم السلال الرمضانية



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

المحور الثالث: تنمية الموارد المالية

الهدف: زيادة الموارد المتنوعة والمستدامة وتخفيف الاعتماد على التبرعات الموسمية والمقيدة

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
قيمة التبرعات العامة عدد المتبرعين الجدد عدد المتبرعين المتكررين قيمة التبرع الشهري عدد الحملات المنفذة	تصنيف المتبرعين بناء روزنامة حملات سنوية إعداد محتوى تسويقي لكل مشروع إرسال تقارير أثر للمتبرعين ربط الحملات بمؤشرات مالية شهرية	التبرع الشهري حملات التبرع الرقمية حملات رمضان والحج والشتاء باقات الشراكة مع الشركات استقطاب المؤسسات المانحة تفعيل المتجر الإلكتروني

المحور الرابع: الأوقاف والاستثمار.

الهدف: تعزيز الاستدامة المالية من خلال تطوير الأوقاف والاستثمارات وزيادة العوائد السنوية

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
قيمة أصول الأوقاف العائد السنوي نسبة إشغال العقارات عدد الأوقاف النوعية قيمة التبرعات الوقفية	حصر الأصول الاستثمارية والوقفية دراسة العائد السنوي لكل أصل تحديد الأصول منخفضة العائد عرض السياسة الاستثمارية على مجلس الإدارة تسويق الأوقاف للمتبرعين الكبار	سياسة استثمارية تقييم العقارات الاستثمارية تحسين تأجير وتشغيل الأصول استثمار آمن للسيولة وقف السقيا وقف الأسر وقف الأيتام

المحور الخامس: الحوكمة والامتثال

الهدف: رفع مستوى الشفافية والالتزام والرقابة الداخلية بما يعزز ثقة المتبرعين والجهات الداعمة

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
عدد السياسات المعتمدة عدد التقارير الربعية نسبة اكتمال ملفات المشاريع عدد الملاحظات المعالجة مدة إغلاق المشروع	مراجعة جميع السياسات اعتماد النماذج الموحدة تحديد صلاحيات الصرف والاعتماد تدريب العاملين على السياسات مراجعة ربع سنوية للالتزام	السياسات المالية والإدارية دليل الصلاحيات سياسة المشتريات سياسة تعارض المصالح التقارير المالية الربعية الأرشفة الإلكترونية



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

المحور السادس: التحول الرقمي والبيانات

الهدف: بناء منظومة رقمية لإدارة المستفيدين والمتبرعين والمشاريع والتقارير بكفاءة

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
نسبة اكتمال البيانات عدد المستفيدين المسجلين عدد المتبرعين المسجلين مدة استخراج التقرير عدد التقارير الآلية	حصر البيانات وتنظيفها إنشاء نموذج موحد لكل مستفيد ربط المستفيدين بالمساعدات تصنيف المتبرعين تدريب الموظفين على النظام	قاعدة بيانات المستفيدين قاعدة بيانات المتبرعين لوحة مؤشرات شهرية نماذج البحث الاجتماعي تقارير المشاريع تطوير المتجر الإلكتروني

المحور السابع: بناء القدرات والعمل التطوعي

الهدف: رفع كفاءة العاملين والمتطوعين وتحسين جودة تنفيذ البرامج

مؤشرات الأداء	إجراءات التنفيذ	البرامج والمبادرات
عدد الموظفين المدربين عدد المتطوعين ساعات التطوع عدد الدورات رضا المتطوعين	تحديد الاحتياجات التدريبية تنفيذ دورات ربع سنوية إنشاء سجل للمتطوعين قياس ساعات التطوع تكريم المتطوعين والشركاء سنويا	خطة تدريب سنوية برنامج تأهيل المتطوعين فرق تطوعية للمواسم تدريب الحوكمة والتقارير تدريب خدمة المستفيدين

تاسعا: الخطة السنوية من ٢٠٢٦م إلى ٢٠٣٠م

خطة عام ٢٠٢٦م: مرحلة التأسيس والتجهيز

أبرز المؤشرات	مصروفات البرامج والمساعدات	الإيرادات المستهدفة	الأولويات
تحديث ١٠٠% من بيانات المستفيدين إطلاق تبرع شهري بقيمة ٢٥,٠٠٠ ريال إصدار ٤ تقارير مالية ربع سنوية توقيع ٣ شراكات جديدة	٨,٢٠٠,٠٠٠ ريال	١١,٥٠٠,٠٠٠ ريال	اعتماد الخطة الخمسية تحديث بيانات المستفيدين إعداد السياسات المالية والإدارية إطلاق التبرع الشهري إعداد سياسة استثمارية توحيد نماذج تقارير الأثر تطوير المتجر الإلكتروني



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

خطة عام ٢٠٢٧ م: مرحلة التوسع المنظم

الأولويات	الإيرادات المستهدفة	مصرفات البرامج والمساعدات	أبرز المؤشرات
رفع عدد المستفيدين بنسبة (١٠%) زيادة التبرعات العامة تفعيل قاعدة بيانات المتبرعين زيادة الحملات الرقمية تحسين التوثيق وجودة التقارير	١٢,٣٠٠,٠٠٠ ريال	٨,٩٠٠,٠٠٠ ريال	الوصول إلى ٤٥,٠٠٠ ريال تبرع شهري توقيع ٥ شركات فعالة إغلاق ٨٠% من المشاريع خلال ٣٠ يوما تدريب ٢٠ موظفا ومتطوعا

خطة عام ٢٠٢٨ م: مرحلة النمو والاستدامة

الأولويات	الإيرادات المستهدفة	مصرفات البرامج والمساعدات	أبرز المؤشرات
إطلاق وقف نوعي زيادة المنح والشركات رفع الإيرادات الاستثمارية تطوير برامج الدعم التنموي توسيع قاعدة المتبرعين المتكررين	١٣,٢٠٠,٠٠٠ ريال	٩,٦٠٠,٠٠٠ ريال	الوصول إلى ٦٥,٠٠٠ ريال تبرع شهري إطلاق وقف نوعي واحد على الأقل زيادة المستفيدين بنسبة ١٥% تحقيق إيراد استثماري ٥٢,٠٠٠ ريال

خطة عام ٢٠٢٩ م: مرحلة تعظيم الأثر

الأولويات	الإيرادات المستهدفة	مصرفات البرامج والمساعدات	أبرز المؤشرات
ربط كل مشروع بقياس أثر خفض تكلفة الوحدة في المشاريع الموسمية استقطاب مانحين كبار تطوير تقرير أثر احترافي رفع العائد الاستثماري	١٤,١٠٠,٠٠٠ ريال	١٠,٣٠٠,٠٠٠ ريال	الوصول إلى ٨٥,٠٠٠ ريال تبرع شهري تحقيق إيراد استثماري ٦٠,٠٠٠ ريال توقيع ١٠ شركات تراكمية خفض تكلفة الوحدة بنسبة ٨%



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

خطة عام ٢٠٣٠م: مرحلة النضج والتميز

الأولويات	الإيرادات المستهدفة	مصروفات البرامج والمساعدات	أبرز المؤشرات
تحقيق نموذج استدامة مالية وتشغيلية رفع الإيرادات إلى ١٥ مليون ريال رفع أصول الأوقاف إلى ٤ ملايين ريال تحقيق دخل شهري متكرر ١٠٠ ألف ريال إصدار تقرير أثر سنوي احترافي	١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال	١١,٠٠٠,٠٠٠ ريال	الوصول إلى ١٠٠,٠٠٠ ريال تبرع شهري تحقيق إيراد استثماري ٧٠,٠٠٠ ريال نسبة صرف على البرامج لا تقل عن ٧٥% استقطاب ١٠٠ متطوع تراكمي

عاشرا: الموازنة التقديرية ومؤشرات الأداء

البند	٢٠٢٦م	٢٠٢٧م	٢٠٢٨م	٢٠٢٩م	٢٠٣٠م
إجمالي الإيرادات المستهدفة	١١,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٣٠٠,٠٠٠	١٣,٢٠٠,٠٠٠	١٤,١٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات البرامج والمساعدات	٨,٢٠٠,٠٠٠	٨,٩٠٠,٠٠٠	٩,٦٠٠,٠٠٠	١٠,٣٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠
المصروفات الإدارية والحوكمة وجمع الأموال	٩٥٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠
الاستثمار والاحتياطي	١,٠٠٠,٠٠٠	١,١٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
الفائض التشغيلي المستهدف	١,٣٥٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	١,٠٥٠,٠٠٠

مؤشرات الأداء الرئيسية حتى ٢٠٣٠م

المجال	المؤشر	مستهدف ٢٠٣٠م
الموارد المالية	إجمالي الإيرادات السنوية	١٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال
الموارد المالية	التبرعات العامة غير المقيدة	٢,٠٠٠,٠٠٠ ريال
الموارد المالية	التبرع الشهري	١٠٠,٠٠٠ ريال شهريا
الأوقاف	صافي أصول الأوقاف	٤,٠٠٠,٠٠٠ ريال
الاستثمار	الإيراد الاستثماري السنوي	٧٠,٠٠٠ ريال
البرامج	نسبة الصرف على البرامج	لا تقل عن ٧٥%



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

المجال	المؤشر	مستهدف ٢٠٣٠م
المستفيدون	تحديث بيانات المستفيدين	١٠٠% سنويا
التقارير	تقارير الأثر	تقرير لكل مشروع رئيسي
الشراكات	الشراكات الفعالة	١٥ شراكة تراكمية
التطوع	عدد المتطوعين المؤهلين	١٠٠ متطوع
الحوكمة	التقارير المالية الربعية	٤ تقارير سنويا
الجودة	رضا المستفيدين	٩٠% فأكثر

الحادي عشر: إدارة المخاطر والحوكمة والمتابعة

إدارة المخاطر

الخطر	مستوى الخطر	طريقة المعالجة
انخفاض التبرعات المقيدة	متوسط	تنويع الموارد وتفعيل التبرع الشهري والشراكات
ضعف العائد الاستثماري	متوسط	إعداد سياسة استثمارية ومراجعة الأصول منخفضة العائد
تأخر اعتماد تقارير المنصات	متوسط	توحيد ملف المشروع وإغلاقه خلال ٣٠ يوما
ارتفاع تكاليف التنفيذ	متوسط	اعتماد موردين ومقارنة عروض وتحديد تكلفة الوحدة
ضعف دقة بيانات المستفيدين	متوسط	تحديث سنوي وربط البيانات بالمساعدات
ضعف التسويق	متوسط	خطة محتوى شهرية وتقارير أثر للمتبرعين
نقص الكفاءات والتدريب	منخفض إلى متوسط	تنفيذ خطة تدريب ربع سنوية للموظفين والمتطوعين

آلية المتابعة

- تقرير شهري مختصر عن الإيرادات والمصروفات والمشاريع المنفذة وعدد المستفيدين
- تقرير ربع سنوي لمجلس الإدارة يتضمن مقارنة المستهدف بالمتحقق ومؤشرات البرامج والموارد



الرقم /
التاريخ /
المشروعات /

- مراجعة نصف سنوية لمؤشرات الخطة وإعادة توجيه البرامج حسب الاحتياج
- تقرير سنوي شامل يتضمن الأداء المالي والتشغيلي والأثر والمخاطر والتوصيات
- ربط كل مشروع بملف تنفيذي يحتوي على الموافقات والكشوف والفواتير والصور وتقرير الأثر

الثاني عشر: التوصيات الختامية

- اعتماد الخطة الخمسية من مجلس الإدارة وربطها بموازنة سنوية لكل عام
- تشكيل فريق داخلي لمتابعة تنفيذ الخطة ورفع تقرير ربع سنوي عن نسبة الإنجاز
- إعداد سياسة استثمارية عاجلة لإدارة السيولة وتنمية الأوقاف والاستثمارات
- إطلاق برنامج التبرع الشهري خلال عام ٢٠٢٦م وربطه بحالات الدعم المستمر
- تحديث بيانات المستفيدين وتصنيف الحالات حسب مستوى الاحتياج قبل نهاية عام ٢٠٢٦م
- إعداد ملف تسويقي موحد للجمعية والمشاريع يشتمل على الأرقام المالية والأثر والاحتياج
- توحيد نماذج تقارير الأثر لجميع المشاريع ورفعها للجهات الداعمة في المواعيد المحددة
- بناء خطة شراكات سنوية مع الجهات المانحة والشركات والموردين والجمعيات ذات العلاقة
- رفع نسبة الصرف على البرامج والمساعدات مع ضبط المصروفات الإدارية والتشغيلية
- إصدار تقرير أثر سنوي احترافي يعزز ثقة المتبرعين والشركاء ويعرض إنجازات الجمعية

خاتمة

تمثل هذه الخطة خارطة طريق تشغيلية لجمعية البر الخيرية بمركز العصلة خلال الفترة من ٢٠٢٦م إلى ٢٠٣٠م وتركز على تحويل القوة المالية الحالية إلى أثر اجتماعي مستدام من خلال زيادة الموارد وتنمية الأوقاف وتحسين جودة البرامج ورفع كفاءة الحوكمة والتقارير وتطوير البيانات والشراكات وتظل الخطة قابلة للمراجعة السنوية حسب النتائج المالية والاحتياجات المجتمعية والمتطلبات النظامية .