

ת ק צ י ב ה מ ו ע צ ה

לשנה מ – 1 בינואר 2022

עד 31 בדצמבר 2022

המועצה להסדר ההימורים בספורט

רח' האודם 12 רמת-סיב פתח תקוה 49170

ת.ד. 7727

טלפון: 9208755 - 03

פקס: 9221223 - 03

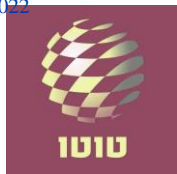
אוקטובר 2021

עמוד 1 מתוך 14



תקציב המועצה לשנה מ - 1 בינואר 2022 - 31 בדצמבר 2022

<u>עמוד</u>	<u>תוכן החוברת</u>
3 - 8	א. מבוא
9	ב. תקציב המועצה 31/12/2022 – 1/1/2022 תחזית מול תקציב לשנת 2021
10 - 14	ג. ביאורים לתקציב המועצה



א. מבוא

המסגרת הסטטוטורית וסדרי ההפעלה

1. המועצה להסדר ההימורים בספורט (להלן - המועצה) פועלת על פי החוק להסדר ההימורים בספורט תשכ"ז-1967 (להלן - החוק) ותקנותיו. על פי החוק המועצה מוסמכת לארגן הימורים על תחרויות בספורט בארץ ובח"ל, והחל משנת 2019 כל רווחיה מוקנים למדינה.
2. התקציב השנתי של המועצה מוגש לאישורם של שר האוצר ושר התרבות והספורט (להלן - השרים) וכן לוועדת הכספים של הכנסת.
3. תמצית דו"ח ההכנסות וההוצאות מתפרסם מדי שנה בילקוט הפרסומים. כן מחויבת המועצה בדיווחים כאמור בסעיף 7(ד) לחוק.
4. פעילות המועצה כפופה לביקורת מבקר המדינה.
5. גורמי אי-וודאות:

תקציב המועצה מותנה בהכנסות המועצה, ואלה הן תמיד בגדר אומדן. משכך, ועל פי תקנות המועצה להסדר ההימורים בספורט (מועד הגשת התקציב לאישור, צורת עריכתו ודרכי הגשתו) תשכ"ח-1968 (להלן - התקנות), רשאית המועצה לערוך את תקציב המועצה באחוזים מהכנסותיה, והיא עושה שימוש בסמכות זו. מודגש:

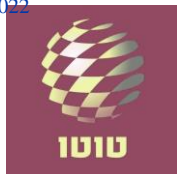
5.1 תקציב ההוצאות של המועצה, כמפורט בהצעת התקציב, יבוצע הלכה למעשה, רובו ככולו, על פי תקבולי ההכנסות בפועל וייגזר ממנו, כפי שתקבע המועצה. בין הסעיפים השונים של הוצאות המועצה קיימת גמישות שנובעת מגובה ההכנסות. המועצה נאלצת לשנות במהלך השנה את אחוזי ההוצאה כפועל יוצא ממדיניותה העסקית ותזרים הכנסותיה (יש הוצאות קבועות שאינן פועל יוצא של ההכנסות).

5.2 ככל שיהיו עודפים, אלה ישמשו את המועצה לתקציב ההוצאות המאושר בהתאם לסעיף 13 לתקציב המועצה שלהלן או שיועברו לקופת המדינה ככול רווח אחר.

5.3 התקציב כולל גם הוצאה תפעולית ושיווקית, בדמות הסכמים עם ההתאחדות לכדורגל, מנהלת ליגת העל בכדורסל ועוד. בהתאם להוראות סעיף 8(ג) לחוק, סכום כלל ההסכמים הללו עומד על 46 מלש"ח.

6. הנחות העבודה:

6.1 שנת פעילות מלאה - בצל הקורונה: התקציב נערך על יסוד ההנחה של קיום כל הליגות והמפעלים המתכוננים למהלך השנה. ללא ביטולים וללא סגרים. בחודשים יוני - יולי פגרה (ללא אירועים משמעותיים בקיץ).

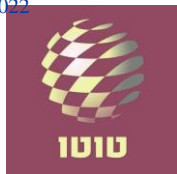


6.2 קיום מונדיאל 2022 - הטורניר יערך לראשונה במהלך עונת הספורט הסדירה בחודשים נובמבר ודצמבר, ולא בחודשי פגרת הקיץ, כשמרבית ליגות הספורט בעולם מושבתות מפעילות. המשמעות – חלק לא מבוטל מהכנסות במהלך השבועות של הטורניר צפויות להגיע כחלופה להכנסות שהיו קיימות ממילא בזמן הליגה ולא כתוספת. בנוסף:

- מונדיאל 2022 יהיה קצר יותר מקודמיו, 3 ימי משחקים פחות בשלב הבתים.
- העובדה שהטורניר יתקיים בקטאר ושלא תאושרנה טיסות ישירות של חברות תעופה ישראליות, והשתתפות ישראלים ללא דרכון זר עדיין לוטה בערפל, עתידה לפגוע במידת העניין והאטרקטיביות של הטורניר בקרב הישראלים.
- במקביל לטורניר קיימות מסגרות אחרות בכדורסל בין היתר: NBA ויורוליג. עובדה אשר מסיטה את תשומת הלב ועלולה להפחית ממידת אטרקטיביות ההימורים שאופיינית במונדיאלים המתקיימים בתקופת פגרה.
- חלק מהכנסות ליגות הכדורגל בתקופה זו כנראה יעברו לשנת 2023 בשל דחייתן מהמועד המקורי שלהם בזמן תקופת משחקי המונדיאל לתאריך מאוחר יותר.
- על אף יסוד ההנחה כי מדובר בשנת פעילות מלאה, עדיין העובדה כי היא מתקיימת בצל קורונה מותירה חוסר וודאות בנוגע למשתנים רבים אשר עשויה להיות להם השפעה על הכנסות המועצה. כך לדוגמה:
 - לא ברור אילו מגבלות תהינה ו/או תוטלנה על השתתפות קהל באירועי הספורט ומה תהיה ההשפעה הישירה על הכנסות המועצה כתוצאה מכך.
 - עדין קיים חוסר ודאות, לגבי לוחות המשחקים של עונת 22/23.
 - האם יהיו ביטולים/דחיות של משחקים ומפעלים בהתאם לגלי התחלואה והתנהלות המגיפה.

6.3 ניהול מוצר במסגרת חוק מגביל

- על פי החוק התקף, ככל שהכנסות עולות, עולה גם אחוז העברה בו המועצה מחויבת לקופת המדינה; זאת על חשבון הפרסים.
- משטר זה מתעלם מהעובדה, שתוספת הכנסות המועצה מגיעות ממוצר הסינגל, שבו, מן ההכרח, שיעור החזר הפרסים גבוה יותר.
- כפועל יוצא, ועל מנת לעמוד בהוראות החוק, המועצה אינה יכולה להציע מוצר אטרקטיבי ללקוחות שלה. עובדה זו פוגמת גם ברווחיות המועצה, אשר היתה יכולה להיות גבוהה יותר.



ללא שינוי החוק המועצה לא תוכל להתפתח. גידול במכירות לא יהיה אפשרי ללא השוואת אחוזי החזר הפרסים של המועצה למקובל בעולם. אם לא די בכך מי שצפויים להרוויח מכך הם דווקא ההימורים הבלתי חוקיים בישראל שעתידיים להיות אטרקטיביים יותר הן בהיבט של אחוז החזר והן בהיבט היצע מוצרי מגוון ורחב באופן משמעותי מזה של המועצה.

6.4 מחויבות והטמעת מגבלות בתחום משחקים באחריות

המועצה חברה בארגון ההימורים האירופאי ומתוקף כך מחויבת להכיל על עצמה מגבלות במסגרת הקוד האתי של הארגון לקיום הימורים באחריות. כך לדוגמה:

- הפרסום לא מופנה אל קבוצות פגיעות (קטינים, בעלי מצב סוציו-אקונומי בעייתי, בעלי הרגלי הימורים בעייתיים).
- לא מסופקים תמריצים לא סבירים הקשורים בזכייה מוגדלת על בסיס הימורים מוגברים.
- אין שימוש בתכנים המיועדים לנצל את בעיותיהם הכספיות של אנשים.
- אין קידום של המשחק כחלופה לעבודה או פתרון לקשיים כלכליים.

באופן טבעי החלת מגבלות אלה מהוות חסם מכירתי להגדלת מכירות. המועצה סבורה כי מעצם היותה תאגיד סטטוטורי הפועל לפי חוק, זוהי חובתה לפעול תוך איזון בין המטרה להגדיל את מכירותיה והרווחים המועברים לקופת המדינה לבין הרצון והמחויבות לנהוג באחריות חברתית כלפי לקוחותיה.

7. בתקציב קיים סעיף רזרבה להתייקרויות על פי הנחיות משרד האוצר; ככול שלא יהיה צורך בשימוש בכספי הרזרבה, הם ישמשו כאמור בסעיף 5.2 לעיל.

8. תפעול:

8.1 בהתאם לסעיף 8א לחוק רשאית המועצה לבצע את העבודות הכרוכות בתכנית ההימורים באמצעות אחר. המועצה מבצעת היום את מכירת טפסי ההשתתפות בהימורים באמצעות כ- 1,480 תחנות מכירה, על פי חוזה התקשרות בין המועצה לבין כל אחת מהן בנפרד. הפיקוח והבקרה נעשים בידי עובדי המועצה.

המועצה מניחה כי לא תהא עליה בשיעור העמלות שמפעל הפיס רשאי ליתן לזכיינים שלו, ככול שהדבר יקרה - הדבר עלול לפגוע ברווחיות המועצה.

8.2 שיעור עמלת בעלי התחנות נגזר על פי החוק ממחזור הימורי המועצה בתחנה כדלקמן:



שיעורי העמלות			
מעבר לכך	מדרגה שניה	מדרגה ראשונה	התכניות / המשחקים
4.9%	5%	5.1%	סינגלים במשחק הקבוצות
5%	5.4%	5.6%	דאבלים במשחק הקבוצות
5%	6.25%	7%	יתר הצירופים והמשחקים

והכל - בכפוף לתקרת העמלות הקבועה בחוק, ובתוספת מע"מ.

8.3 בנוסף, על פי אישור השרים, המועצה מפעילה אתר אינטרנט הכולל אפליקציה סלולרית ובו היא אינה נדרשת לשלם עמלה. היקף ההכנסות המוערך של אתר האינטרנט מוערך במסגרת התקציב לשנת 2022 על כ-21.5% ממחזור המועצה.

9. תכניות ההימורים:

9.1 המועצה מפעילה כיום תכניות הימורים על תוצאות תחרויות כדורגל וכדורסל (וענפים נוספים להן ניתן אישור למועצה על ידי השרים), חלקן שבועיות וחלקן יומיות.

9.2 מחיר טור במשחקים השבועיים שביחס זכיה משתנה הוא מחיר מפוקח, וטעון אישור השרים וועדת הכספים של הכנסת. למועצה יש אישור להצמיד את מחיר הטור למדד המחירים לצרכן, אך מחיר הטור הנוכחי (3 ש"ח) לא השתנה כבר למעלה מעשור; והתקציב הנוכחי בנוי על ההנחה כי לא יהיה שינוי במחיר הטור במהלך שנת התקציב.

10. עובדים:

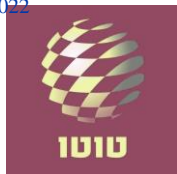
10.1 על פי חוק יסודות התקציב, תשמ"ה-1985 והתקנות להסדר ההימורים בספורט (קבלת עובדים למועצה ותנאי עבודתם), תשל"ד-1973 כל תקן של עובד במועצה טעון אישור השרים.

10.2 תקציב השכר של המועצה מהווה כ- 1.54% מסך הכנסות הצפויות לשנת 2022.

10.3 הסדרי פנסיה: למועצה אין הסדרי פנסיה תקציבית לעובדיה, המועצה מפרישה באופן שוטף לקרנות פנסיה ולביטוח מנהלים בגין חבויותיה עקב סיום יחסי עובד מעביד. בשנת 2003 חתמה המועצה עם מרבית עובדיה הסכמי עבודה העומדים בהוראות סעיף 14 לחוק פיצויי פיטורים תשכ"ג-1963. החל משנה זו כל עובד חדש מוחתם על הסכם עבודה הכולל את סעיף 14 לחוק זה.

10.4 בעקבות חוק ההסדרים 2018, עובדי המועצה התאגדו תחת ההסתדרות הכללית החדשה. בהתאם להוראות החוק, המועצה החלה בניהול מו"מ לקראת הסכם קיבוצי שטרם הגיע למיצוי.

עמוד 6 מתוך 14



10.5 תקציב שכר עבודה למועצה כולל מספר משרות שאינן מאוישות מזה תקופה וכולל הפרשה לעלויות נוספות לעובדים; זאת בין היתר כהיערכות להסכם הקיבוצי שייחתם.

10.6 תקציב שכ"ע תפעול ומחשוב בא גם על רקע כוונת המועצה להמשיך במאמציה לגיוס עובדים לא יהודים לעבודה בשבת כחלק מהליך ההסדרה להיתר עבודה בשבת שהחל השנה מול משרד העבודה בשיתוף משרדי האוצר והתרבות והספורט.

11. רווחי המועצה:

11.1 בהתאם להוראות החוק, המועצה מעבירה למדינה את יתרת ההכנסות החיובית השנתית. פירוט אופן ההעברה מפורט בחוק, והוא מתבצע באופן רבעוני בהתאם לתוצאות דוחותיה הסקורים של המועצה.

11.2 סך רווחי המועצה המתוכננים לפי תקציב זה לשנת 2022 עומד על כ- 589 מלש"ח (לאחר ניכוי הרזרבה להתייקרויות) וכ- 640 מלש"ח (ככל שלא ייעשה שימוש ברזרבה להתייקרויות והיא תתווסף לרווחים המועברים למדינה); שינוי בהכנסות המועצה עשוי כמובן להשפיע על סכום הרווח הנ"ל.

12. עמידה בהוראות החוק המתוקן:

12.1 על פי סעיף 8(ב)(3) לחוק:

"סך הכספים לציבור, במסגרת הצעת תקציב, יעמדו על שיעורים אלו: ... (3) עלה מחזור המועצה על 2,600 מיליון שקלים חדשים:

(א) על כל שקל חדש מ-2,600 מיליון השקלים החדשים הראשונים של מחזור המועצה – לא פחות מ-85%; ובלבד שיתרת ההכנסות לא תפחת מ-20.9% ממחזור המועצה;

(ב) על כל שקל חדש מסכום העולה על 2,600 מיליון שקלים חדשים אך אינו עולה על 3,500 מיליון שקלים חדשים של מחזור המועצה – לא פחות מ-90%; ובלבד שיתרת ההכנסות לא תפחת מ-23% ממחזור המועצה"

12.2 על פי סעיף 8(ג) לחוק, המועצה רשאית:

"(1) לעשות שימוש, במסגרת הצעת התקציב, ב- 0.5% ממחזור המועצה מתוך סך הכספים לציבור לצורך הוצאה חד פעמית או לצורך הוצאות הסדרה שהוציאה המועצה בהתאם להוראות חוק זה או בהתאם לדין אחר שעניינו הסדרת פעילות הימורים חוקיים

(2) במסגרת הצעת התקציב או במהלך שנת כספים לאחר אישור מראש ובכתב מאת השרים, להעביר סכומים בין יתרת ההכנסות לבין התשלומים לזוכים, או להיפך, בשיעור של עד לגובה ההפרש בין השיעור שנעשה בו שימוש לפי פסקה (1) לבין 3% ממחזור המועצה"

עמוד 7 מתוך 14



12.3 הצעת התקציב עומדת בהוראות אלה :

12.3.1 תקציב המועצה המתבסס על אומדן הכנסות לשנת 2022 של 3,260 מיליוני ש"ח.

12.3.2 בהתאם לסעיף 8(ב)(3) לחוק, בתקציב כנ"ל, שיעורם של סך הכספים לציבור צריך לעמוד על לפחות 86%, ובתקציב המוצע שיעורם הוא גבוה יותר: 87.7% מהמחזור.

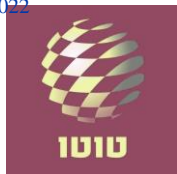
12.3.3 מובהר בזאת כי במסגרת הצעת התקציב המוצע הועברו כ- 1.68% מיתרת ההכנסות לטובת התשלומים לזוכים (סעיף 8(ג)(2) לחוק), ובהתאם שיעורה של יתרת ההכנסות עומדת על 19.6% לפני הרזרבה.

13. שונות :

13.1 המועצה מבקשת לשמור לעצמה את הזכות לשנות בתוך מסגרת התקציב המאושר את החלוקה בסעיפים הפנימיים וזאת כפועל יוצא מהחלטות המועצה המעוגנות בתכניות עבודה כמפורט בתקציב או משינויים בהכנסות המועצה בפועל.

13.2 המועצה מבצעת השקעות שנתיות המאושרות על ידי מליאת המועצה. עיקר ההשקעות הן בשיפורים טכנולוגיים של מערכת ההימורים והוספה של תוכנות וכלים ממוחשבים על פי צרכיה השוטפים של המועצה. בפני המועצה עומדת השקעה בסך של 22 מיליון ש"ח להחלפת כל הטרמינלים בתחנות המועצה, לאחר שהטרמינלים של המועצה התיישנו והחלו לייצר בלאי גבוה.

13.3 תקציב המועצה המאושר נועד לשמש כמסגרת לפעילות המועצה, ולא יהיה בסיס לתביעה משפטית או אחרת מצד שלישי כלשהו.



ב. תקציב המועצה לתקופה שמיום 1/1/2022 עד יום 31/12/2022

הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט						
ינואר - דצמבר 2022						
אלפי ₪						
תחזית ינ' - דצמ'		תקציב ינ' - דצמ'		תקציב ינ' - דצמ'		באור
%	2021	%	2021	%	2022	
הכנסות						
98.3%	3,078,127	98.1%	2,795,000	98.3%	3,205,000	1 WINNER
1.7%	53,130	1.9%	55,000	1.7%	55,000	TOTO
100%	3,131,258	100%	2,850,000	100%	3,260,000	סה"כ הכנסות
פרסים						
68%	2,087,894	68%	1,896,802	68.3%	2,189,015	2 WINNER
51%	27,097	51%	28,050	51%	28,050	TOTO
67.5%	2,114,990	67.5%	1,924,852	68.0%	2,217,065	סה"כ פרסים
הכנסה בניכוי פרסים						
32%	990,233	32%	898,198	32%	1,015,985	WINNER
49%	26,034	49%	26,950	49%	26,950	TOTO
32.5%	1,016,267	32.5%	925,148	32%	1,042,935	סה"כ הכנסה בניכוי פרסים
הוצאות תפעול						
2.0%	62,140	2.4%	68,108	2.2%	71,089	3 הוצאות תפעול
6.4%	198,992	6.7%	189,797	6.3%	206,438	4 הוצאות מכירה והפצה
רווח תפעולי לפני הוצאות שיווק והסכמים עם גופי ספורט						
24.1%	755,136	23.4%	667,243	23.5%	765,408	
הוצאות שיווק						
1.7%	52,000	1.8%	52,000	1.7%	57,000	5 הוצאות שיווק
1.5%	46,000	1.6%	46,000	1.4%	46,000	8 הסכמים עם גופי ספורט
רווח תפעולי לאחר הוצאות שיווק והסכמים עם גופי ספורט						
21%	657,136	20.0%	569,243	20.3%	662,408	
הוצאות הנהלה						
0.2%	4,720	0.2%	6,305	0.2%	6,252	6 הוצאות הנהלה שווק
0.5%	15,360	0.7%	19,059	0.6%	18,604	7 הוצאות הנהלה כלליות
0.6%	20,080	0.9%	25,364	0.8%	24,856	סה"כ הוצאות הנהלה
הכנסות לפני מימון ואחרות						
20.3%	637,056	19.1%	543,879	19.6%	637,552	
0.4%	11,480	0.1%	3,000	0.1%	3,000	9,10 הכנסות מימון ואחרות
20.7%	648,536	19.2%	546,879	19.6%	640,552	סה"כ הכנסות אחרי מימון ואחרות
רזרבה להתייקרויות						
0.6%	18,502	1.6%	45,202	1.6%	51,529	11 רזרבה להתייקרויות
20.1%	630,033	17.6%	501,677	18.1%	589,023	רווח השנה

עמוד 9 מתוך 14



ביאור 1 - אומדן הכנסות

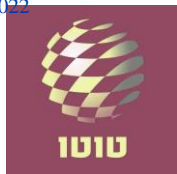
אומדן הכנסות המועצה:

<u>הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט</u>			
<u>ינואר - דצמבר 2022</u>			
<u>ביאורים לתקציב</u>			
<u>אלפי ₪</u>			
<u>תחזית ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	
<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	
			<u>ביאור 1 - הכנסות</u>
2,432,670	2,240,000	2,515,000	תחנות WINNER
645,457	555,000	690,000	אינטרנט WINNER
42,027	45,000	45,000	תחנות TOTO
11,104	10,000	10,000	אינטרנט TOTO
3,131,258	2,850,000	3,260,000	סה"כ הכנסות

ההכנסות כוללות סך של 500 משי"ח הכנסה מוערכת מהימורים על משחקי המונדיאל שצפויים להתקיים בחודשים נובמבר ודצמבר, ועל משחקים נוספים שצפויים להתקיים באותה התקופה במקביל.

ביאור 2 – פרסים לזוכים

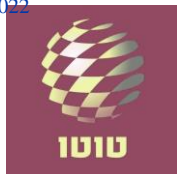
<u>הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט</u>			
<u>ינואר - דצמבר 2022</u>			
<u>ביאורים לתקציב</u>			
<u>אלפי ₪</u>			
<u>תחזית ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	
<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	
			<u>באור 2 - פרסים</u>
2,087,894	1,896,802	2,189,015	WINNER
27,097	28,050	28,050	TOTO
2,114,990	1,924,852	2,217,065	סה"כ פרסים



סעיף 8(ד) לחוק קובע כי לא פחות מ- 60% של התקבולים מההימורים בתכניות ההימורים, ישולמו כפרסים לזוכים, ובכל מקרה לא פחות - 42% לכל תכנית בנפרד. התקציב עומד בהוראה זו, והוא כולל הפרשות של 68% מהמחזור לפרסים.

ולעניין זה יובהרו הנקודות הבאות:

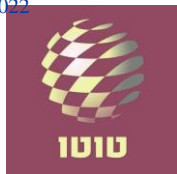
- 2.1 על פי ניסיון העבר, נראה למועצה כי סכום נוסף, מעבר ל- 42% הקבועים בחוק, בשיעור של כ-9% ישמש לפרסים במשחקי הטוטו (יחס זכיה משתנה). גידול או קיטון במספר העברות הפרס יכול להשפיע על שיעור ההוצאה בסעיף זה.
- 2.2 במשחקים היומיים (יחס זכיה קבוע) מקובל ששיעור החזר הפרסים למשתתפים גבוה משמעותית בממוצע מזה המקובל במשחקי הטוטו. תקציב שנת 2022 בנוי על ההערכה כי התשלום לזוכים יהיה בממוצע – 68.3% מהכנסות.



ביאורים 3 עד 7

כמפורט במבוא, המועצה עומדת בהנחיות החוק המתוקן לעניין שיעור הוצאות עמלות בעלי תחנות, הוצאות שיווק, הסכמים עם גופי ספורט, כדלקמן:

<u>הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט</u>			
<u>ינואר - דצמבר 2022</u>			
<u>ביאורים לתקציב</u>			
<u>אלפי ₪</u>			
<u>תחזית ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	
<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	
<u>באור 3 - הוצאות תפעול</u>			
20,089	20,681	21,122	שכר מחשוב ותפעול
897	903	982	רכב
2,744	3,289	3,253	תקשורת
18,945	22,830	23,973	אחזקת מחשב (כולל עובדי חוץ)
14,533	12,445	15,021	פחת
7,002	7,960	6,737	אחרות
64,210	68,108	71,089	סה"כ הוצאות תפעול
<u>באור 4 - הוצאות מכירה והפצה</u>			
155,947	154,340	171,617	עמלות לבעלי תחנות
2,887	3,287	3,435	עמלות כרטיסי אשראי
4,000	3,000	3,000	תמריצים לבעלי תחנות
4,440	4,044	3,868	פחת והפחתות בתחנות
370	500	500	חוב אבוד מתחנות
5,441	4,875	4,875	הדפסות לקידום מכירות
3,270	2,625	2,625	טפסים ונייר טרמי
10,938	11,600	11,383	שכר עבודה משווקים
4,291	4,226	3,834	אחזקת רכב משווקים ואחרות
1,476	1,300	1,300	שילוט ועיצוב בתחנות
193,060	189,797	206,438	סה"כ הוצאות מכירה והפצה
<u>באור 5 - הוצאות שיווק</u>			
24,500	24,500	24,500	חטיבת הספורט - WINNER
12,500	12,500	12,500	טוטו - ארגון וחסינות
15,000	15,000	20,000	הוצאות פרסום אינטרנט
52,000	52,000	57,000	סה"כ הוצאות שיווק



<u>הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט</u>			
<u>ינואר - דצמבר 2022</u>			
<u>ביאורים לתקציב</u>			
<u>אלפי ₪</u>			
<u>תחזית ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	<u>תקציב ינ' - דצמ'</u>	
<u>2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	
באור 6 - הוצאות הנהלה שיווק			
5,122	6,078	6,054	שכע שווק
191	227	198	רכב ואחרות שיווק
5,313	6,305	6,252	סה"כ הוצאות הנהלה שיווק
באור 7 - הוצאות הנהלה כלליות			
12,727	12,838	12,294	שכע
885	930	874	רכב ואחרות
4,104	4,121	4,270	ייעוץ מקצועי
211	180	220	חול
150	100	100	דאר וטלפון
284	304	249	פחת
623	586	597	אחרות
18,984	19,059	18,604	סה"כ הוצאות הנהלה כלליות

ביאור 8 – הסכמים עם גופי ספורט

התקציב כולל תשלומים לגופי ספורט, במסגרת הסכמים תפעוליים ושיווקיים עם ההתאחדות לכדורגל ואחי, מנהלת ליגת העל בכדורסל ועוד. ההסכם עם ההתאחדות לכדורגל הוא המשמעותי בסכומו (29 מלש"ח), וסך הסעיף התקציבי האמור תואם את הוראות החוק, ועומד על 46 מלש"ח.

תוקפם של חלק מההסכמים הללו יסתיים במהלך שנת 2022, ותקציב המועצה בנוי על יסוד ההנחה כי ההסכמים יוארכו.



ביאור 9 – הכנסות מימון

כתוצאה מהשינוי בחוק והעובדה שבידי המועצה לא אמורים להיות עודפי מזומנים בסכומים משמעותיים אזי לא תוקצבו הכנסות מימון.

ביאור 10 – הכנסות אחרות

מתוכננות הכנסות בסך 3 מיליון ₪ ממקורות עצמיים - בעיקר מביטול המחאות לזוכים בתום פרק זמן של 7 שנים וזכיות אשר טרם נפדו מעל 6 חודשים.

בשנת 2021 הסעיף כלל הכנסות חד פעמיות מביטול הפרשות במספר נושאים.

ביאור 11 - רזרבה להתייקרויות

על פי הנחיות משרד האוצר, נדרש כל תאגיד להפריש אחוז מסוים מתקציבו כרזרבה להתייקרויות. גודלה של הרזרבה להתייקרויות (באחוזים) נובע מהיקף ההוצאה בתקציב.

במידה והמועצה תעמוד בתקציבה תחולק הרזרבה או היתרה כאמור בסעיף 7 למבוא.

ביאור 12- רווחים

כל רווחי המועצה יועברו לקופת המדינה, בהתאם להוראות החוק.