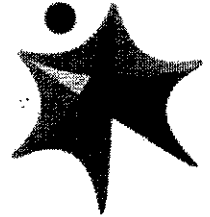




ועדת כספים
29-11-2015
נתקבל

משרד
התרבות
והספורט



שרת התרבות והספורט

י"ד כסלו תשע"ו
26 נובמבר 2015
סימוכין : sara889

לכבוד
מר משה גפני
יו"ר ועדת הכספים

שלום רב,

הנדון : בקשה לזימון דיון בוועדת הכספים

בהמשך לשיחתנו, מצ"ב תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט לשנת 2015,
בצירוף חתימתי וחתימתו של שר האוצר.
לשם אישור התקציב יש לקיים דיון בוועדת הכספים של הכנסת. לאור הדחיפות
אודה לזימון הדיון בהקדם האפשרי.

ח"כ (תא"ל במיל) מירי רגב
שרת התרבות והספורט



שר האוצר

ב' בחשון התשע"ו
15 באוקטובר 2015
תק. 2015-24209

ועדת כספים
24-11-2015
נתקבל

לכבוד

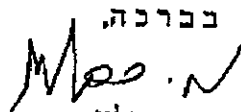
מר צחי פישביין

יו"ר המועצה להסדר ההימורים בספורט

הנדון : תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט לשנת 2015

הצעת תקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט לשנת 2015 הוגשה לאישורי מתוקף סמכותי לפי סעיף 22 לתוק יסודות התקציב, התשמ"ה-1985.

לאחר שכתנתי את הצעת התקציב, הוגי מאשר את התקציב המסתכם ב- 2,191,008 אלפי ש"ח, וכן בגידול בהיקף של 2 משרות לעומת שנה הכספים 2014.

בכר כה,

משה כחלון

העתק:

- גבי יעל מבורך - סגנית הממונה על החקציבים, משרד האוצר
- מר איחי טמקין - רכו תקציב תרבות וספורט, משרד האוצר
- איוציק לאדי - מנכ"ל המועצה להסדר ההימורים בספורט
- רנן לוי - חשב, משרד המדע הטכנולוגיה והחלל ומשרד התרבות והספורט
- גיא אטיאס - סמנכ"ל תכנון ותיקצוב, משרד המדע הטכנולוגיה והחלל ומשרד התרבות והספורט



כ"ח/תמוז/תשע"ה
15/07/2015

לכבוד
ה"כ מירי רגב
שרת התרבות והספורט
משרד התרבות והספורט
ירושלים

לכבוד
ח"כ משה כהלון
שר האוצר
משרד האוצר
ירושלים

מכובדי,

הנדון: הצעת מתקנת לתקציב המועצה להסדר ההימורים בספורט – לשנת התקציב 2015

בהתאם לסעיף 7 לחוק להסדר ההימורים בספורט תשכ"ז -- 1967, והתקנות להסדר ההימורים בספורט (מועד הגשת התקציב לאישור, צורת עריכתו ודרכי הגשתו) תשכ"ח – 1968, מגישה בזאת המועצה לאישור את הצעת התקציב לשנת תקציב 2015 (לשנה מ-1 בינואר 2015 ועד ל-31 בדצמבר 2015). הצעת תקציב זו היא הצעה מתוקנת לעומת ההצעה המקורית שנשלחה לקודמיהם בתפקיד; והצורך בתיקון הוא פועל יוצא של שניים אלו: ראשית, שינויים שהמשרדים ביקשו ואשר הוסכם עליו, כמפורט בסעיף 11 להלן; ושנית, פרויקט תרבות ספורט עליו החליט משרד הספורט לאחר הגשת התקציב המקורי.

המועצה מבקשת את אישור התקציב, תוך מתן דגשים כדלקמן:

1. המועצה להסדר ההימורים בספורט (להלן – "המועצה") פועלת על פי חוק להסדר ההימורים בספורט תשכ"ז - 1967 (להלן – "החוק") ותקנותיו. על פי החוק המועצה מוסמכת לארגן הימורים על תחרויות בספורט, וכל רווחיה מופנים לחלוקה לתמיכות, לשם קידום הספורט בישראל.
2. התקציב השנתי של המועצה מוגש לאישורם של שר האוצר ושר התרבות והספורט ולעת הכספים של הכנסת.
3. דו"ח הכנסות, הוצאות וחלוקת היתרות מתפרסמים מדי שנה על פי התקנות בילקוט הפרסומים.
4. פעילות המועצה כפופה לביקורת מבקר המדינה.
5. המועצה מפעילה כיום תוכניות הימורים על תוצאות תחרויות כדורגל וכדורסל, חלקן שבועיות וחלקן יומיות. במסגרת ההימורים היומיים, המועצה מורשית לארגן הימורים על תוצאות תחרויות ספורט בענפי ספורט נוספים, ובהם: טניס, בייסבול, מרוצי מכוניות ועוד. בחודש אוגוסט 2013, החלה המועצה להפעיל הימורים על מרוצי סוסים בחו"ל; זאת מכוח הסכם עם מפעיל זר העורך את תכניות ההימורים בחו"ל.



על פי החוק מחיר טור במשחקים השבועיים הוא מחיר מפוקח, וטעון אישור השרים וועדת הכספים של הכנסת. אלה נתנו למועצה אישור להעלות את מחיר הטור מעת לעת, תוך הצמדתו למדד. לא הותר למועצה לחרוג מההצמדה המדדית; ומזה שנים רבות המועצה לא הגדילה את מחיר הטור מעבר להצמדה למדד כאמור. מחיר הטור הנוכחי הוא 3 ש"ח.

6. המועצה מפעילה מערכת מקוונת להפעלת תכניות ההימורים (להלן – "המערכת המקוונת"). המערכת המקוונת מאפשרת למועצה להפעיל את תכניות ההימורים – בכל רחבי הארץ. לענין זה נדגיש:

6.1 המועצה מפעילה את תוכניות ההימורים באמצעות כ- 1,600 תחנות מכירה (להלן – "תחנות") תמורה עמלה בשיעור של 8% (כולל מע"מ) ממחזור ההימורים. בזהימורי הסוסים העמלה עומדת על כ - 5% (כולל מע"מ). כל התחנות פועלות באמצעות המערכת המקוונת בלבד. ההתקנה, הפיקוח והבקרה נעשים בידי עובדי המועצה.

6.2 המועצה מאפשרת לקבל הימורים גם באמצעות האינטרנט (לרבות אפליקציה סלולרית). במהלך שנת 2012 חתמה המועצה על חוזה, בעקבות מכרו בינ"ל שערכה, לרכישת מערכת הימורים אינטרנטית חדשה, וזו החלה לפעול במהלך חודש ינואר 2014.

6.3 במסגרת המכרז הבינ"ל הנ"ל ניתנה למועצה אופציה להתאמת המערכת הברכשת למערכת הכוללת גם חיבור לטרמינלים (קרי, אופציה להחלפה מלאה של המערכת הקיימת אותה רכשה המועצה בשנת 1999). בחודש ינואר 2014 אישרה מליאת המועצה להפעיל אופציה זאת - ולרכוש את מערכת מקוונת חדשה (שתתחבר לטרמינלים הקיימים), בעלות צפויה כ - 30 מ"ש"ח. המערכת צפויה להיות מופעלת לקראת סוף שנת 2015.

7. בהתאם לתקנות המועצה להסדר ההימורים בספורט (מועד הגשת התקציב לאישור, צורת עריכתו ודרכי הגשתו), תשכ"ח - 1968, המועצה קובעת את מסגרת התקציב. הכנסות המועצה הנקובות בתקציב הינן בגדר אומדן. תקציב ההוצאה של המועצה, כמפורט בהצעת התקציב, יבוצע הלכה למעשה, כולו או חלקו, על פי תקבולי ההכנסות בפועל וייגזר ממנו, כפי שתקבע המועצה, מדי פעם בפעם.

8. בהתאם לתקנות רשאית המועצה לערוך את תקציב המועצה באחוזים מהכנסותיה. בפועל סעיפי ההוצאה נקובים בתקציב גם במספרים מוחלטים, המהווים נגזרת מתחזית ההכנסות. בסעיפים שונים של הוצאות המועצה קיימת גמישות שנובעת מקצב ההכנסות וגובהן. המועצה נאלצת להתאים במהלך השנה את אחוזי ההוצאה בתוך מסגרת תקציב ההוצאות כפועל יוצא ממדיניותה העסקית ומתזרים הכנסותיה בפועל. המועצה מבקשת את אישור השרים והוועדה למדיניות זו.

9. פעילות המועצה מתבססת אך ורק על הכנסותיה מפעילותה ואין היא מקבלת סיוע מתקציב המדינה.



10. הקצבות ותשלומים

- 10.1 חוק הספורט (תיקון מס' 6), תשע"א-2011 (להלן - "החוק המתקן") הכניס תיקונים שונים בחוק להסדר ההימורים בספורט. בכלל התיקונים הללו מצויות הקביעות, כי המועצה הלאומית לספורט, ולא מועצת ההימורים, תקבע את מסגרות הלוקת ההקצבות לספורט ואת אמות המידה לחלוקה (בכל תחומי החלוקה: מתקנים, איגודים, אגודות, וכיוצ"ב). פועלו של החוק המתקן נכנס לתוקף עם מינוי המועצה הלאומית לספורט והוועדה הציבורית שלידה, במהלך שנת 2014.
- בהתאם להנחיות משרד הספורט, המועצה העבירה את הסכום הצפוי לחלוקה לספורט בשנת 2015 למועצה הלאומית, והיא מצרפת את החלטה המועצה הלאומית, אשר התקבלה אצל מועצת ההימורים ביום 4.3.15, בכל הנוגע לחלוקת הקצבות כנספח לתקציבה.
- על פי חזות דעת משפטית של היועצים המשפטיים למשרד האוצר והתרבות והספורט, החלטות אלה של המועצה הלאומית טעונות הליכי אישור נוספים: בידוי מועצת ההימורים, השרים, וועדה הכספים של הכנסת.
- 10.2 ההקצבות הישירות של המועצה לספורט בישראל על פי תקציב שנת 2015 מסתכמות בסך של כ- 408 מיליון ש"ח. המועצה תומכת ב-65 איגודים והתאחדויות ובכ- 4,600 אגודות ספורט וגופי ספורט נוספים (התאחדות ספורט בתי הספר, הוועד האולימפי, הוועד הפרא - אולימפי, אילת ועוד) וברשויות מקומיות - לצורך הקמת מתקני ספורט.
- הקצבות המועצה לארגוני הספורט, איגודי הספורט, התאחדויות, אגודות וקבוצות הספורט הינן תנאי הכרחי לפעילות גופים אלה; על מנת שאלה יוכלו לתפקד לאורך השנה כולה בצורה סדירה, המועצה מעבירה את הקצבותיה בהעברות שוות, חודשיות, באופן עקבי במהלך כל שנת התקציב.
- שנת הפעילות הספורטיבית אינה חופפת את שנת התקציב הקלנדרית. לפיכך, לעיתים במהלך שנת התקציב יכול שהמועצה תדרש לממן את הקצבותיה לספורט, במסגרת התקציב המאושר באמצעות אשראי בנקים לזמן קצר. המועצה מבקשת כי האישור הניתן לתקציב ישמש גם אישור לעניינים המפורטים בסעיף זה.
11. התקציב כולל תשלום להתאחדות לכדורגל, חזאת בהתאם להסכם שיווקי אשר נחתם בין המועצה לבין ההתאחדות לכדורגל וקבוצות הכדורגל הבכירות. סכום ההסכם לעונת 2014/2015 היה 80 מלש"ח; ולעונת 2015/2016 57.8 מלש"ח; וזאת בהתאם למזכר הכנות ששוחתפים לו גם משרדי האוצר והספורט. ככול שהתשלומים להתאחדות ולקבוצות יהיו בסכום נמוך יותר, המועצה תנהג בסכום ההסכם על פי המתחייב מהוראות התקציב. המועצה חתמה על הסכמי שיווק וחסות נוספים שהעיקרים בניהם הם עם מנהלת ליגת העל בכדורסל, איגוד הכדורסל ומספר אגודות ואיגודי ספורט בתחומי ספורט שונים.

12. תקנים

12.1 למועצה 147 תקנים מאושרים . תקציב שנת 2015 הוכן על בסיס ההנחה כי יתווספו למועצה 2 תקנים, כך שהמספר הכולל של התקנים יעמוד על 149. המועצה מבקשת בזאת את אישור השרים לתקנים הנוספים המפורטים להלן; שכן לפי התקנות להסדר ההימורים בספורט (קבלת עובדים למועצה ותנאי עבודתם), תשל"ד-1973 כל תקן של עובד במועצה טעון אישור השרים.

12.2 הצורך בתקנים הנוספים נובע, רובו ככולו, מכך שהמועצה החלה לאחרונה להפעיל תחום הימורים חדש - הימורים על מירוצי סוסים; זאת על פי אישורים שניתנו לה עוד במהלך שנת 2011, ולאחר שהתקנות הנוגעות להימורי סוסים פורסמו ברשומות בתחילת שנת 2013.

המועצה מעולם לא ניהלה תחום זה הימורים על מירוצי סוסים, ופתיחתו לשוק מחייבת את המועצה להערכות בתחומים רבים, בניגם היא צריכה לגייס עובדים נוספים. יובהר, כי הבקשה להוספת תקנים באה לאחר שהמועצה כבר ניידה תקנים מאושרים לענין זה (מתקנים שאושרו למטרות אחרות); הכל כמפורט להלן.

12.3 אלה התקנים שהמועצה מבקשת אישור להם:

א. תקן אחד לרפרנט שיווק racer – סוסים און ליינ – (דרוג עובדים)- ניהול מערך, שימור ומועדון לקוחות, פילוח הלקוחות לקבוצות שונות, בניית הצעות שיווקיות, לכל קבוצה עפ"י מאפייניה במטרה למקסם ערך לקוח, הפעלת תוכניות ייעודיות לזיהוי ומניעת נטישה, בנייה ופיתוח כלים שיווקים שמטרתם להאריך את משך חייו של לקוח.

ב. תקן אחד לעובד מערכות מידע – תשתיות ותפעול (הימורי סוסים) (דרוג - שכר מחשוב), אשר יהיה מומחה בתחום תשתיות, ויהיה אחראי על כל מרכיבי הפתרון: חומרה, תוכנה, תקשורת, שידור, אבטחת מידע, ניהול, תפעול ואחזקה.



13. שנות

- 13.1 המועצה מבקשת לשמור לעצמה את הזכות לשנות בתוך מסגרת התקציב המאושר את החלוקה בסעיפים הפנימיים וזאת כפועל יוצא מהחלטות המועצה, תוכניות עבודה, ושינויים בהכנסות המועצה בפועל.
 - 13.2 תקציב המועצה המאושר נועד לשמש כמסגרת לפעילות המועצה ולא יהיה בסיס לתביעה משפטית או אחרת מצד שלישי כלשהו.
- המועצה מבקשת את אישור השרים להצעת התקציב ולבקשות המפורטות.

בברכה ,


אבי מאשר
יו"ר המועצה


אבי מאשר
יו"ר המועצה

אני מאשר
שרת המרכות והספורט
תשע"ה ,
2015

אני מאשר
שר האוצר
תשע"ה ,
2015

תקציב המועצה

לשנה מ - 1 בינואר 2015

עד 31 בדצמבר 2015

המועצה להסדר ההימורים בספורט
רח' האודם 12 רמת-סיב פתח תקוה 49170
ת.ד. 7727

טלפון: 03 - 9208755

פקס: 03 - 9221223

יולי 2015

תקציב המועצה לשנה מ - 1 בינואר 2015 - 31 בדצמבר 2015

<u>עמוד</u>	<u>תוכן החוברת</u>
1-8	א. מכוא
9	ב. תקציב המועצה 31/12/2015 – 1/1/2015 תחזית מול תקציב לשנת 2014
10-13	ג. באורים לתקציב המועצה

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, וכל רווחיה מופנים לחלוקה לתמיכות, לשם קידום הספורט בישראל.
 2. התקציב השנתי של המועצה מוגש לאישורם של שר האוצר ושרת התרבות והספורט (להלן - השרים) וכן לוועדת הכספים של הכנסת.
 3. דו"ח ההכנסות וההוצאות ופרוט חלוקת היתרות מתפרסמים מדי שנה על פי התקנות, בילקוט הפרסומים.
 4. פעילות המועצה כפופה לביקורת מבקר המדינה.
 5. בהתאם לתקנות המועצה להסדר ההימורים בספורט (מועד הגשת התקציב לאישור, צורת עריכתו ודרכי הגשתו) תשכ"ח - 1968, המועצה קובעת את מסגרת התקציב. הכנסות המועצה הנקובות בתקציב הינן בגדר אומדן. בהתאם לתקנות רשאית המועצה לערוך את תקציב המועצה באחוזים מהכנסותיה, והיא עושה שימוש בסמכות זו למרות שסעיפי ההוצאה וחלוקת היתרות נקובים גם במספרים מוחלטים, שנגזרים מהערכת ההכנסה. בין הסעיפים השונים של הוצאות המועצה קיימת גמישות שנובעת מגובה ההכנסות. המועצה נאלצת לשנות במהלך השנה את אחוזי ההוצאה כפועל יוצא ממדיניותה העסקית ומתזרים הכנסותיה.
 6. תקציב ההוצאות של המועצה, כמפורט בהצעת התקציב, יבוצע הלכה למעשה, רובו ככולו, על פי תקבולי ההכנסות בפועל וייגזר ממנו, כפי שתקבע המועצה, מדי פעם ופעם. שינויים בהכנסות המועצה (מושפעים מלוח משחקי הליגות ודרגות הקושי של המשחקים) עשויים לגרום לשינויים בסכמי ההוצאות. ככל שיהיו עודפים או צורך, אלה ישמשו את המועצה לתקציב ההשקעות המאושר בהתאם לסעיף 12, או לחלוקה לספורט כמפורט להלן.
- בתקציב קיים סעיף רזרבה להתייקרויות של 2% מתקציב ההוצאות עפ"י נתחיות משרד האוצר, ככול שלא יהיה צורך בשימוש בכספי הרזרבה, הם ישמשו כרווח לחלוקה לספורט.

7. תפעול:

7.1 בהתאם לסעיף 8 א' לחוק רשאית המועצה לבצע את העבודות הכרוכות בתכנית ההימורים באמצעות אחר. המועצה מבצעת היום את מכירת טפסי ההשתתפות בהימורים על ידי כ- 1,600 תחנות מכירה תמורת עמלה של כ- 8% (כולל מע"מ) ממתזור ההימורים. בהימורי הסוסים העמלה עומדת על כ- 5% (כולל מע"מ). על פי תזוה התקשרות בין המועצה לבין כל אחת מהן בנפרד. הפיקוח הבקרה נעשים בידי עובדי המועצה.

7.2 בנוסף, על פי אישור השרים, המועצה מפעילה אתר אינטרנט הכולל אפליקציה סלולרית ובו אינה נדרשת לשלם עמלה. במהלך שנת 2012 חתמה המועצה על חוזה, בעקבות מכרז בין"ל שערכה, לרכישת מערכת הימורים אינטרנטית חדשה, וזו החלה לפעול במהלך חודש ינואר 2014.

7.3 במסגרת המכרז הבין"ל הנ"ל ניתנה למועצה אופציה להתאמת המערכת הנרכשת למערכת הכוללת גם חיבור לטרמינלים (קרי, אופציה להחלפה מלאה של המערכת הקיימת אותה רכשה המועצה בשנת 1999). בחודש ינואר 2014 אישרה מליאת המועצה להפעיל אופציה זאת, ולרכוש את מערכת מקוונת חדשה (שתתחבר לטרמינלים הקיימים), בעלות צפויה של כ- 30 מ"ח. המערכת צפויה להיות מופעלת לקראת אמצע שנת 2016.

8. משחקי המועצה:

8.1 המועצה מפעילה כיום תוכניות הימורים על תוצאות תחרויות כדורגל וכדורסל (וענפים נוספים להן ניתן אישור למועצה על ידי השרים), חלקן שבועיות וחלקן יומיות. בחודש אוגוסט 2013, החלה המועצה להפעיל הימורים על מרוצי סוסים בתו"ל; זאת מכוח הסכם עם מפעיל זר העורך את תכניות ההימורים בתו"ל.

8.2 על פי החוק מחיר טור במשחקים השבועיים הוא מחיר מפות, וטעון אישור השרים וועדת הכספים של הכנסת. אלה נתנו למועצה אישור להעלות את מחיר הטור תוך הצמדתו למדד. לא הותר למועצה לחרוג מההצמדה המדדית; ומזה שנים רבות המועצה לא הגדילה את מחיר הטור מעבר להצמדה למדד כאמור. מחיר הטור הנוכחי הוא 3 ש"ח.

9. עובדים:
- 9.1 תקציב השכר של המועצה מהווה כ-2 אחוז מסה"כ ההכנסות בתקציב המועצה, ולכן אינו מהווי בהתייחס לפעילותה של המועצה.
- 9.2 הסדרי פנסיה: למועצה אין הסדרי פנסיה תקציבית לעובדיה, המועצה מפרישה באופן שוטף לקרנות פנסיה ולביטוח מנהלים בגין חברותיה עקב סיום יחסי עובד מעביד. בשנת 2003 חתמה המועצה עם מרבית עובדיה הסכמי עבודה העומדים בהוראות סעיף 14 לחוק פיצוי פטורים תשכ"ג – 1963.
- 9.3 על פי החוק, 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. הקצבות / תמיכות:
- 10.1 בהתאם להוראות החוק, יתרת הסכום שנותר בידי המועצה מעריכת ההימורים לאחר ניכוי התשלומים לזוכים והוצאות המועצה, משמש לקידוםם ופיתוחם של תרבות הגוף, החינוך הגופני והספורט בישראל, להלן "ההקצבות" (בדוחות הכספיים "ההקצבות" מופיעות כ"חלוקת יתרות"). הקצבות המועצה לספורט בישראל מתוכננות על פי תקציב שנת 2015 לסך של כ- 408 מיליוני ש"ח, המהווים כ- 18.6% מהכנסות המועצה; זאת לצורך חלוקה לאיגודי והתאחדויות ספורט, לאגודות ומועדוני ספורט, לתשתיות יסוד בספורט, למתקני ספורט, ולמטרות ספורט אחרות. שינוי בהכנסות המועצה עשוי להשפיע על סכמי ההקצבות.
- 10.2 חוק הספורט (תיקון מס' 6), תשע"א-2011 (להלן - "החוק המתקן") הכניס תיקונים שונים בחוק להסדר ההימורים בספורט. בכלל התיקונים הללו מצויות הקביעות, כי המועצה הלאומית לספורט, ולא מועצת ההימורים, תקבע את מסגרות חלוקת ההקצבות לספורט ואת אמות המידה לחלוקה (ברוב תחומי החלוקה: מתקנים, איגודים, אגודות, וכיוצ"ב). פועלו של החוק המתקן נבנס לתוקף עם מינוי המועצה הלאומית לספורט והוועדה הציבורית שלידה, במהלך שנת 2014.

10.3 בהתאם להנחיות משרד האוצר ומשרד הספורט, המועצה העבירה את הסכום הצפוי לחלוקה לספורט בשנת 2015 למועצה הלאומית, והיא מצרפת את החלטת המועצה הלאומית, אשר התקבלה ביום 04.03.15 ותוקנה ביום 30.6.15, בכל הנוגע לחלוקת הקצבות כנספח לתקציבה.

על פי חוות דעת משפטית של היתעצים המשפטיים למשרד האוצר והתרבות והספורט, החלטות אלה של המועצה הלאומית טעונות הליכי אישור נוספים: בידי מועצת ההימורים, השרים, ועדת הכספים של הכנסת. מועצת ההימורים אישרה החלטות אלה לפני העברתן לאישור הגורמים הנוספים.

10.4 הקצבות המועצה לארגוני הספורט, איגודי הספורט, התאחדויות, אגודות וקבוצות הספורט הינן חיוניות לפעילות גופים אלה, על מנת שאלה יוכלו לתפקד לאורך השנה כולה בצורה סדירה. מסיבה זו המועצה מעבירה את הקצבותיה בהעברות חודשיות שוות, באופן שוטף במהלך כל שנת התקציב. מאחר ושנת הפעילות הספורטיבית אינה חופפת את שנת התקציב הקלנדרית, יש לעתים שבמהלך שנת התקציב עלולה המועצה להידרש לממן את ההקצבות באמצעות אשראי מבנקים לזמן קצר, במסגרת התקציב המאושר.

10.5 החוק קובע כי המועצה תחלק את הקצבותיה להתאחדויות ספורט, איגודי ספורט, אגודות ומעודוני ספורט על פי אמות מידה הנקבעות ע"י המועצה הלאומית לספורט על פי המלצות ועדה ציבורית אשר חבריה ממונים ע"י השר הממונה על הספורט. אמות מידה אלה צריכות להקבע בהתאם להוראת החוק, בין השאר, בשים לב לשיקולים חברתיים לרבות חמיכה בספורט נשים, בספורט עממי, בפעילות ספורט באזורי עדיפות לאומית והשגיות בספורט. אמות המידה שבתוקף פורסמו בילקוט הפרסומים מס' 6811 ב- 2.6.2014 (אך המועצה הלאומית מוסמכת לשנותן, והיא עשתה שימוש בסמכות זו פעמיים; כל תיקון פורסם ברשומות).

המועצה מחלקת הקצבות לאיגודי התאחדויות ספורט, ולאגודות ומעודוני ספורט גם במסגרת תכנית ייעודית לקידום ספורט הנשים בישראל. אמות המידה לחלוקה זו פורסמו בילקוט הפרסומים 6811 מיום 2.6.14 (אך המועצה הלאומית מוסמכת לשנותן).

10.6 בכל הנוגע למחקני ספורט, ועד לקביעת תכנית לאומית למתקנים על ידי המועצה הלאומית. מועצת ההימורים פועלת על יסוד תכניות ואמות מידה שאושרו קודם כניסתו לתוקף של החוק המתקן:

במהלך שנת 2010 אישרה המועצה את "פרויקט 2020". הפרויקט כולל תקצוב שנתי בסך של 150 מ"ח לחקופה של עשר שנים. התקציב כולל שישה רבדי השקעה עיקריים כדלקמן:

-תחרויות בינלאומיות

-אימון הישגי

-תחרויות ליגות

-אימון גזר

-ספורט עממי או קהילתי

-צרכים מיוחדים

כאמור, על פי החוק המתקן, כל החלטות המועצה בעניין זה, כולל אמות המידה לחלוקה, נשארות בתוקף – עד אשר המועצה הלאומית תחליט לשנותן. המועצה עצמה אינה רשאית כיום לשנות מהחלטותיה בעבר.

10.7 בהתאם לסעיף 9(ב1)(5) לחוק, 4% מסכום יתרת ההכנסות, לחלוקה כתמיכה לארגוני ספורט, שלפחות 50% מהיקף פעילותם מיועד לתמיכה בספורט העממי-חובבני ולקידומו.

10.8 תקציב החלוקה לתמיכות כולל גם הפרשות כספיים לפרויקטים שניזומו על ידי הממשלה ועל ידי שרת התרבות והספורט: הראשון: "פרתי ספורט", אשר ההפרשה אליו החלה בשנת 2014, ובשנת 2015 היא נמוכה יותר מזו שהתבקשה, בין היתר לאור העובדה שעדיין לא הוכנו אמות מידה לחלוקת הסכום; והשני: תכנית לפעילות ספורט עממית בקיץ 2015.

11. התקציב כולל תשלום להתאחדות לכדורגל, וזאת בהתאם להסכם שיווקי אשר נחתם בין המועצה לבין ההתאחדות לכדורגל וקבוצות הכדורגל הבכירות. סכום ההסכם לעונת 2014/2015 היה 80 מלש"ח; ולעונת 2015/2016 57.8 מלש"ח; זאת בהתאם למוכר הבנות ששותפים לו גם משרדי האוצר והספורט. ככול שהתשלומים להתאחדות ולקבוצות יהיו בסכום נמוך יותר, המועצה תנהג בסכום ההסכם על פי המחוייב מהוראות התקציב. המועצה חתמה על הסכמי שיווק וחסות נוספים שהעיקרים בניהם הם עם מנהלת ליגת העל בכדורסל, איגוד הכדורסל ומספר אגודות ואיגודי ספורט בתחומי ספורט שונים.

12. שונות

12.1 המועצה מבקשת לשמור לעצמה את הזכות לשנות בתוך מסגרת התקציב המאושר את החלוקה בסעיפים הפנימיים וזאת כפועל יוצא מהחלטות המועצה, תוכניות עבודה, ושינויים בהכנסות

המועצה בפועל; ואולם המועצה לא תעשה שימוש בסמכות זו אלא ביחס לסעיפי הוצאות המועצה (לא חלוקת תמיכות לספורט, למתקנים וכיוצ"ב).

12.2 חקציב המועצה המאושר נועד לשמש כמסגרת לפעילות המועצה ולא יהיה בסיס לתביעה משפטית או אחרת מצד שלישי כלשהו.

תוצאות תחרות המעמדות והמקומות הראשונים בתחרות

תאריך - דצמבר 2015

מיליון ₪

מיקום	המקום הראשון		המקום השני		המקום השלישי		המיקום
	%	2014	%	2014	%	2015	
1	2.4%	54,000	2.4%	52,324	3.7%	81,752	המקום הראשון
	93.3%	2,083,787	90.6%	1,969,443	91.9%	2,012,550	המקום השני (גו) WINNER
	4.3%	95,118	6.8%	147,685	4.4%	96,708	TOTO
	100.0%	2,232,905	100.0%	2,169,452	100.0%	2,181,008	סה"כ המצוטט
2	55.0%	1,354,462	64.0%	1,260,444	64.0%	1,288,064	המקום הראשון WINNER
	50.0%	47,559	55.0%	81,227	55.0%	53,168	TOTO
	64.3%	1,402,021	61.8%	1,341,670	61.2%	1,341,233	סה"כ המצוטט
	33.0%	729,325	36.0%	709,000	36.0%	724,488	המקום השני WINNER
3	50.0%	47,559	45.0%	68,458	45.0%	43,518	TOTO
	20.0%	54,000	20.0%	52,324	20.2%	81,752	המקום השלישי (גו) WINNER
	37.2%	830,684	38.2%	827,782	38.8%	848,788	סה"כ המצוטט
	2.7%	60,266	3.0%	64,457	2.9%	64,437	המקום הרביעי
4	9.2%	208,050	9.4%	203,152	9.6%	210,101	המקום החמישי
	25.3%	564,668	25.8%	580,173	28.3%	878,218	המקום השישי
	2.4%	52,887	2.6%	67,100	2.5%	54,640	המקום השביעי
5	3.9%	87,000	4.0%	87,000	4.0%	88,760	המקום השמיני
	18.0%	424,881	18.2%	416,073	18.9%	433,818	המקום התשיעי
	0.2%	4,930	0.2%	4,992	0.3%	5,721	המקום העשירי
7	0.7%	14,989	0.7%	15,088	0.8%	16,587	המקום האחד עשר
	0.9%	19,919	0.9%	20,060	1.0%	22,318	המקום השנים עשר
	18.1%	404,761	18.3%	399,013	18.8%	411,501	סה"כ המצוטט
6,9	2.2%	48,029	2.3%	48,000	1.4%	30,000	המקום השלושה עשר
	20.3%	452,780	20.6%	445,013	20.2%	441,500	המקום הארבע עשר
	1.6%	34,823	1.6%	33,729	1.5%	33,855	המקום החמש עשר
10	18.7%	417,987	18.0%	411,284	18.6%	407,645	המקום השש עשר

באור 1 - אומדן הכנסות

אומדן הכנסות המועצה המוגש בתקציב זה בסך 2,191 מיליון ש"ח (כולל 82 מ"ח הכנסות בניכוי פרסים מסוּסִים) מחולק כדלקמן:

- 1.1 הכנסות מהימורים – משחקי טוטו כ – 97 מיליון ש"ח.
- 1.2 הכנסות מהימורים – משחקים יומיים כ – 2,094 מיליון ש"ח. (לרבות עמלת המועצה מהימורים על מרוצי סוסים – 82 מיליון ש"ח)

באור 2 – פרסים לזוכים

- 2.1 סעיף 8 לחוק קובע כי לא פחות מ – 42% של התקבולים מההימורים בתכניות ההימורים, ישולמו כפרסים לזוכים. על פי גישיון העבר, נראה למועצה כי סכום נוסף בשיעור של כ-13% ישמש לפרסים במשחקי הטוטו. גידול או קיטון במספר העברות הפרס יכול להשפיע על שיעור ההוצאה בסעיף זה.
- 2.2 במשחקים היומיים מקובל ששיעור החזר הפרסים למשתתפים גבוה בממוצע מזה המקובל במשחקי הטוטו. תקציב שנת 2015 בני על ההערכה כי התשלום לזוכים יהיה בממוצע -64% מהכנסות.
- 2.3 אחוז החזר הפרסים בהימורים על מירוצי סוסים גקבע על ידי המפעיל הזר, והוא עומד על בין 70% לבין 83.5%; כאשר כל שינוי באחוז החזר הנעשה על ידי המפעיל הזר – מדווח לשרים ולוועדת הכספים של הכנסת.

באור 3 – הוצאות תפעול תחנות

<u>תקציב 2014</u>	<u>תקציב 2015</u>	<u>סעיף תקציב</u>
<u>אלפי ש"ח</u>	<u>אלפי ש"ח</u>	
17,263	18,663	3.1 שכר מחשוב ותפעול
804	1,069	3.2 רכב
5,553	3,942	3.3 תקשורת
16,439	16,651	3.4 אחזקת מחשב
17,720	16,312	3.5 פחת *
<u>6,678</u>	<u>7,800</u>	3.6 אחרות
64,457	64,437	סה"כ

*הוצאות פחת – רובו ככולו נובע מפחת של המערכת המקוננת, מסופי ההימורים, ומערכת המחשוב הדרושה להימורי סוסים.

באור 4 - הוצאות מכירה והפצה לתחנות

<u>תקציב 2014</u>	<u>תקציב 2015</u>	<u>סעיף תקציב</u>
<u>באלפי ₪</u>	<u>באלפי ₪</u>	
10,967	14,610	עמלות למפעיל חו"ל *
149,966	158,644	עמלות לבעלי תחנות
5,015	3,510	עמלות כרטיסי אשראי
3,600	3,600	תמריצים לבעלי תחנות
9,786	7,021	פחת והפחתות בתחנות
200	250	חוב אבוד מתחנות
5,447	4,000	הדפסות לקידום מכירות
4,200	3,805	טפסים וגייר טרמי
8,471	9,133	שכר עבודה למשווקים
3,350	3,428	אחזקת רכב למשווקים
<u>2,150</u>	<u>2,100</u>	שיפוץ ועיצוב תחנות
203,152	210,101	סה"כ

• עמלות בגין הסכם הימורי הסוסים.

עמלות בעלי התחנות הינן בשיעור של כ-8% (כולל מע"מ) ממחזור ההכנסות מהימורים, על פי חוזה התקשרות בין המועצה עם כל אחד מהם. בהימורי הסוסים העמלות עומדות על כ- 5%.

באור 5 - הוצאות שיווק

<u>תקציב 2014</u>	<u>תקציב 2015</u>	<u>סעיף תקציב</u>
<u>באלפי ₪</u>	<u>באלפי ₪</u>	
35,800	36,000	5.1 הוצאות פרסום קמעונאות
12,300	9,640	5.2 הוצאות פרסום סוסים
9,000	9,000	5.2 הוצאות פרסום אינטרנט
		5.3 הוצאות שיווק חסות
<u>87,000</u>	<u>86,760</u>	כדורגל, כדורסל ואחרים
144,100	141,400	

באור 6 – הוצאות ההתאחדות לכדורגל, מנהלת ליגת העל בכדורסל ואיגוד הכדורסל

התקציב כולל תשלום להתאחדות לכדורגל, חאת בהתאם להסכם שיווקי אשר נחתם בין המועצה לבין ההתאחדות לכדורגל וקבוצות הכדורגל הבכירות. סכום ההסכם לעונת 2014/2015 היה 80 מלש"ח; ולעונת 2015/2016 57.8 מלש"ח; חאת בהתאם למוכר הבנות ששותפים לו גם משרדי האוצר והספורט. ככול שהתשלומים להתאחדות ולקבוצות יהיו בסכום נמוך יותר, המועצה תנהג בסכום ההסכם על פי המתחייב מהוראות התקציב. המועצה חתמה על הסכמי שיווק וחסות נוספים שהעיקרים בניהם הם עם מנהלת ליגת העל בכדורסל, איגוד הכדורסל ומספר אגודות ואיגודי ספורט בתחומי ספורט שונים.

באור 7 - הוצאות הנהלה

הוצאות הנהלה שווק

<u>תקציב 2014</u>	<u>תקציב 2015</u>	<u>סעיף תקציב</u>
<u>באלפי ש"ח</u>	<u>באלפי ש"ח</u>	
4,434	5,323	7.1 שכע שווק
<u>558</u>	<u>398</u>	7.2 רכב ואחרות
<u>4,992</u>	<u>5,721</u>	סה"כ

הוצאות הנהלה כלליות

9,452	10,479	7.3 שכר
724	892	7.4 רכב ואחרות
3,100	3,500	7.5 ייעוץ מקצועי
400	400	7.6 בסיעות לחו"ל
350	350	7.7 דואר וטלפון
242	312	7.8 פחת
<u>800</u>	<u>664</u>	7.9 אחרות
15,068	16,597	סה"כ

באור 8 – הכנסות מימון

בשנת 2015 צפויות למועצה הכנסות מימון המוערכות בכ – 27 מ"ה . הכנסות אלה נובעות מהשקעות הכספים לכיסוי ההתחייבויות העתידיות לבניית מתקנים בתוכנית הרב שנתית, והשקעות המועצה בעיקר בתחום מערכות המחשוב ליצירת הימורים .

באור 9 – הכנסות אחרות

מתוכננת הכנסות בסך 3 מיליון נה ממקורות עצמיים, בעיקר ביטול המחאות לזוכים. בתום פרק זמן של 7 שנים וזכיות אשר טרם נפדו מעל 6 חודשים.

באור 10 - רזרבה להתייקרויות

על פי הנחיות משרד האוצר, נדרש כל תאגיד להפריש אחת מסוים מתקציבו כרזרבה להתייקרויות. גדולה של הרזרבה להתייקרויות (באחוזים) נובע מדיקף ההוצאה בתקציב. במידה והמועצה תעמוד בתקציבה תחולק הרזרבה או היתרה בהתאם להחלטות המועצה.

באור 11 - הקצבות לגופי הספורט – חלוקת יתרות

הסכומים המתוכננים למטרה זו בתקציב המועצה מסתכמים בסך של כ 408 מיליוני נה. סכומים אלה יהולקו על פי החלטות המועצה הלאומית לספורט, הטעונות אישור מועצת ההימורים, השרים, וועדת הכספים של הכנסת.

החלטת המועצה הלאומית להלוקה מיום 04.03.15, כפי שתוקנה בהחלטה מיום 30.6.15, ולאחר אישורה בידי מליאת מועצת ההימורים:

קרן המתקנים *	142,839,000	לחלוקה לפי תכנית 2020. כל רווח נוסף בשנת 2015 יועבר לקרן המתקנים.
איגודים ואגודות	169,023,000	לחלוקה לפי פרקים ו' ו-ז' לאמות המידה של וועדת לובצקי (וכולל הרזרבה שלפי אמות מידה אלה)
מטרות אחרות	13,977,000	לחלוקה לפי אמות המידה של וועדת קמא
מטרות אחרות - פעילות ספורט עממי בקיץ	5,000,000	לחלוקה לרשויות מקומיות שיבחרו לפי אמות מידה, ולהגברת המודעות לפרויקט
מחוללי שינוי בספורט	10,000,000	לחלוקה לפי אמות מידה שיוכנו. (1.5 מלש"ח מתוכם הועברו לסעיף 'מטרות אחרות', בהחלטת המועצה הלאומית מיום 1.4.15)
פרחי ספורט קבוצות חדשות	7,500,000	לחלוקה לפי אמות מידה שיוכנו
מרכזים	16,306,000	4% לפי החוק
ענפים מועדפים	15,000,000	לחלוקה לפי פרק ה' לאמות המידה של לובצקי (יחולקו בפועל 20 מלש"ח, שיכללו 5 מלש"ח מעודפי תקציב 2014)
שיטור/סדרנות ליגות נמוכות	5,500,000	לחלוקה לפי פרק ד' לאמות המידה של וועדת לובצקי
שיטור/סדרנות ליגות גבוהות	10,500,000	לפי מזכר ההבנות (מחצית הסכום הזו-שנתית); לחלוקה לפי אמות מידה שחוכנו ושולבו בפרק ד' לאמות המידה של לובצקי
פרויקט ספורט הנשים	10,000,000	לחלוקה לפי אמות המידה לפרויקט זה או לתכנית שינוי עמדות
שונות	2,000,000	
סה"כ	407,645,000	
רזרבה	33,855,000	במידה ותחולק תועבר לקרן המתקנים