

Na temelju članka 33. Statuta Hrvatskog autokluba, a nakon što je Upravni odbor Hrvatskog autokluba na svojoj 39. sjednici održanoj 17. prosinca 2019. utvrdio prijedlog, Skupština Hrvatskog autokluba na redovnoj sjednici održanoj 30. prosinca 2019. donijela je

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKOG AUTOKLUBA ZA 2020.

Zagreb, prosinac 2019.

1. UVOD

Financijski plan Hrvatskog autokluba za razdoblje siječanj-prosinac 2020. vrijednosni je iskaz planiranih aktivnosti predviđenih Programom rada Hrvatskog autokluba za 2020.

Sukladno članku 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 121/14*), financijski plan donosi se do kraja tekuće godine za sljedeću godinu. Iz tog razloga, Financijski plan Hrvatskog autokluba za 2020. bazira se na trendovima kretanja prihoda i rashoda izvršenja 2018. te projekcije ostvarenja prihoda i rashoda 2019.

Osnovni elementi Financijskog plana Hrvatskog autokluba za 2020. iskazuju se u sljedećim iznosima:

UKUPNI PRIHODI	146.200.000 kn
UKUPNI RASHODI	125.800.000 kn

U odnosu na projekciju izvršenja 2019. za poslovnu godinu 2020. planira se:

- povećanje prihoda za 2,2%,
- povećanje rashoda za 0,7%.

Planirani višak prihoda nad rashodima u iznosu od 20.400.000 kuna usmjeriti će se u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti Hrvatskog autokluba.

U 2020. nastaviti će se provoditi osnovni ciljevi Hrvatskog autokluba koji su postavljeni Strateškim planom i Programom rada, a to su: kontinuirano unaprjeđivanje suradnje Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova na razvoju temeljnih djelatnosti asocijacije kroz daljnja financijska ulaganja u udružene autoklubove te unaprjeđenje i moderniziranje pojedinih poslova koji proizlaze iz određenih javnih ovlasti koje su povjerene Hrvatskom autoklubu. Nadalje, i u 2020. planiraju se značajna ulaganja Hrvatskog autokluba u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu s naglaskom na značajna ulaganja u nekretnine (Gospić, Zagreb, Korenica) te u zajedničke projekte s udruženim autoklubovima (osnivanje trgovačkog društva za iznajmljivanje vozila).

Sukladno odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 119/15*), iz kojih proizlazi da se plan prihoda i rashoda priprema najmanje na razini skupine iz Računskog plana za neprofitne organizacije, u nastavku je pregled planiranih skupina prihoda i rashoda prema računskom planu za 2020.:

SKUPINA IZ RAČUNSKOG PLANA	VRSTA PRIHODA	PLAN 2020.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA	1.870.000
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	36.470.000
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	104.900.000
34	PRIHODI OD IMOVINE	960.000
35	PRIHODI OD DONACIJA	-
36	OSTALI PRIHODI	2.000.000
UKUPNO PLANIRANI PRIHODI		146.200.000

U nastavku su pojašnjenja pojedinih skupina prihoda prema računskom planu Hrvatskog autokluba:

Prihodi iz skupine 31 računskog plana - Prihodi od prodaje roba i usluga uključuju prihode od touring poslova, prihode od izdavačke djelatnosti, prihode od oglašavanja, prihode od usluga koje izvršavaju mehaničari HAK-a nečlanovima i prihodi od suradnje s upravama za ceste.

Prihodi iz skupine 32 računskog plana - Prihodi od članarina i članskih doprinosa uključuju prihode od redovne članarine, prihode po osnovi zajedničke suradnje HAK-Diners, prihode po osnovi provizije na promet po kartici zajedničkih članova HAK-Diners, prihode po osnovi Garancija /Smarc (prihodi od ino klubova za usluge izvršene ino članovima), prihode po osnovi provizije od ugovornih suradnika, te prihode po osnovi programa Show your Card i HAK preporučuje.

Prihodi iz skupine 33 računskog plana - Prihodi po posebnim propisima uključuju prihode od provođenja vozačkih ispita, prihode od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede vozila, prihode od tzv. carinskih poslova, prihode od ispitivanja sukladnosti vozila te ostale prihode po posebnim propisima.

Prihodi iz skupine 34 računskog plana - Prihodi od imovine uključuju prihode od kamata na pozajmice, prihode od kamata na plasmane, prihode od tečajnih razlika, prihode od najamnina, te ostale prihode od financijske imovine.

Prihodi iz skupine 36 računskog plana - Ostali prihodi uključuju prihode od prodaje imovine, prihode od refundacija autoklubova i zaposlenika, prihode od sufinanciranja preventivnih aktivnosti, prihode od međunarodnih projekata te razne ostale prihode.

SKUPINA IZ RAČUNSKOG PLANA	VRSTA RASHODA	PLAN 2020.
1	2	3
41	RASHODI ZA RADNIKE	46.500.000
42	MATERIJALNI RASHODI	67.230.000
43	RASHODI AMORTIZACIJE	3.500.000
44	FINANCIJSKI RASHODI	300.000
45	DONACIJE	7.450.000
46	OSTALI RASHODI	820.000
UKUPNO PLANIRANI RASHODI		125.800.000

Pravilnikom o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija također je propisano da mora u financijskom planu biti vidljiv i planirani rezultat poslovanja za koji se očekuje da će ga neprofitna organizacija ostvariti na dan 31. prosinca, a koji se sastoji od prenesenog viška iz prethodnih godina i očekivanog viška za godinu koja prethodi godini za koju se donosi financijski plan.

u kunama

PRENESENI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE (stanje konta 52211 na 31.12.2018.)	193.345.664
PROCIJENJENI VIŠAK PRIHODA NA 31.12.2019.	18.200.000
UKUPNI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE U 2020.	211.545.664

2. ULAGANJA U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

Planirana ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba za 2020. iznose **21.650.000 kuna**, a odnose se na daljnja ulaganja u razvoj sustava tehničke pomoći (1,0 mil kn), ulaganja u nekretnine (12,2 mil kn), ulaganja u zajedničke projekte (5,0 mil kn), ulaganja u redovnu zamjenu službenih vozila (1,0 mil kn), informatizaciju (1,5 mil kn) te na ostala ulaganja (0,9 mil kn).

Plan ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba prikazan je u tablici u nastavku:

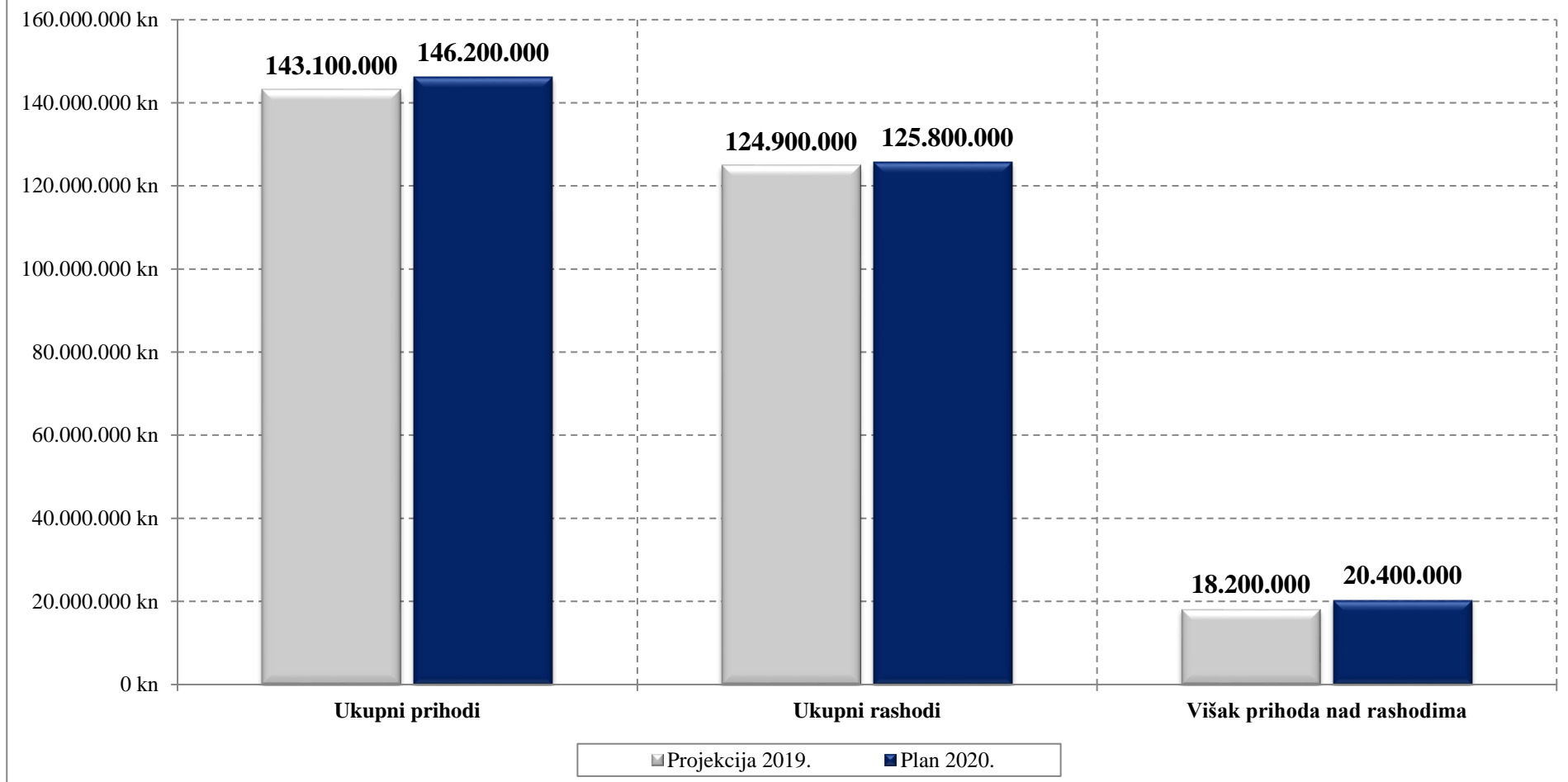
Rb.	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2020.
1	2	3
1.	RAZVOJ SUSTAVA TEHNIČKE POMOĆI HAK-a	1.000.000
1.1.	Vozila i oprema tehničke pomoći na cesti (5 vozila SPI)	1.000.000
2.	INFORMATIZACIJA HAK-a	1.500.000
2.1.	Informatička oprema	400.000
2.2.	Nadogradnja mrežnih stranica, mobilne aplikacije i interaktivne karte	500.000
2.3.	Nadogradnja računalne mreže HAK-a i provođenja mjera sigurnosti	600.000
3.	SLUŽBENA VOZILA HAK-a	1.000.000
3.1.	Redovna zamjena službenih vozila (6 vozila)	1.000.000
4.	ULAGANJA U NEKRETNINE	12.200.000
4.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	7.500.000
4.2.	Kutina - edukativni centar, prometno vježbalište, biciklistički poligon	1.000.000
4.3.	Korenica - kamp (projektna dokumentacija)	200.000
4.4.	Gospić - tehnička baza (projektna dokumentacija i izgradnja)	3.500.000
5.	ULAGANJE U ZAJEDNIČKE PROJEKTE S UDRUŽENIM AUTOKLUBOVIMA	5.000.000
5.1.	Osnivanje trgovačkog društva (Rent-a-car)	5.000.000
6.	OSTALA ULAGANJA	950.000
6.1.	Razna ostala oprema	950.000
UKUPNO PLANIRANA ULAGANJA		21.650.000

3. PLAN OTPLATA I ZADUŽIVANJA

Sukladno Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija u nastavku su dani osnovni elementi u svezi planiranja otplata i zaduživanja u 2020.

- Visina planiranih primitaka od povrata glavnice danih dugoročnih pozajmica u 2020. iznosi 1.660.000,00 kuna.
- Hrvatski autoklub ne planira se jednokratno kratkoročno zaduživati u 2020.
- Sukladno Pravilniku o pozajmicama Hrvatski autoklub može odobriti pojedinačne kratkoročne pozajmice do iznosa od najviše 200.000,00 kuna.
- Izdaci za odobrene dugoročne pozajmice u 2020. biti će vezani uz pojedinačne Odluke Upravnog odbora Hrvatskog autokluba.

Osnovni elementi financijskog plana 2020. (u kn)



Ukupni planirani prihodi za 2020. iznose 146.200.000 kuna što je 2,2% više u odnosu na projekciju ukupnih prihoda u 2019.

Ukupni planirani rashodi za 2020. iznose 125.800.000 kuna što je 0,7% više u odnosu na projekciju ukupnih rashoda u 2019.

Planirani višak prihoda nad rashodima u 2020. u iznosu od 20.400.000 kuna usmjerit će se u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti HAK-a i autoklubova.

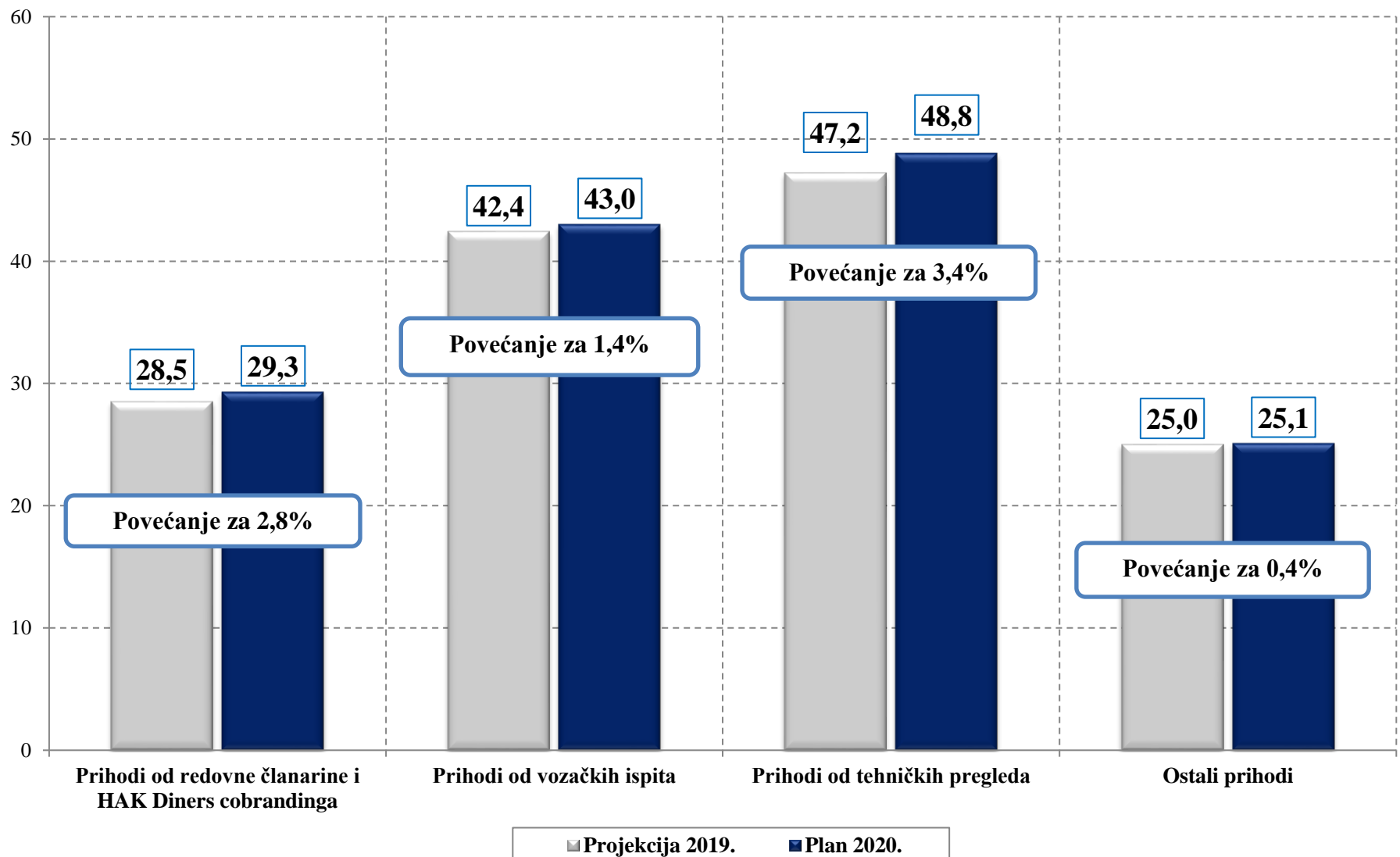
**PLAN PRIHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2020.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2018.	PROJEKCIJA I-XII 2019.	FINANCIJSKI PLAN 2020.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	1.949.979	1.870.000	1.870.000	96	100
	Prihodi od touring poslova	568.760	570.000	570.000	100	100
	Prihodi od izdavačke djelatnosti	508.947	500.000	500.000	98	100
	Prihodi od oglašavanja	115.320	80.000	80.000	69	100
	Mehaničari HAK-a	311.170	300.000	300.000	96	100
	Uprave za ceste	214.738	220.000	220.000	102	100
	Ostalo	231.044	200.000	200.000	87	100
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	33.630.061	35.580.000	36.470.000	108	103
	Članarina redovna	25.126.750	26.380.000	27.170.000	108	103
	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	2.116.799	2.100.000	2.100.000	99	100
	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	1.352.901	2.000.000	2.000.000	148	100
	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	5.033.611	5.100.000	5.200.000	103	102
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	97.925.842	102.550.000	104.900.000	107	102
	Prihodi od vozačkih ispita	40.790.529	42.400.000	43.000.000	105	101
	Prihodi od tehničkih pregleda	45.588.331	47.200.000	48.800.000	107	103
	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	11.073.290	12.300.000	12.900.000	116	105

	Ostali prihodi po posebnim propisima (carinski poslovi, utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence, izdavanje svjedodžbi početnih kvalifikacija)	473.692	650.000	200.000	42	31
34	PRIHODI OD IMOVINE	1.237.342	1.090.000	960.000	78	88
	Kamate na pozajmice	151.375	200.000	200.000	132	100
	Kamate na plasmane	215.004	180.000	150.000	70	83
	Tečajne razlike, zatezne kamate	28.546	200.000	100.000	350	50
	Ostali prihodi od financijske imovine (dividende)	51.024	110.000	110.000	216	100
	Prihodi od najamnina	791.393	400.000	400.000	51	100
36	OSTALI PRIHODI	9.842.341	2.010.000	2.000.000	20	100
	Prihodi od prodaje imovine	8.042.318	510.000	400.000	5	78
	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	416.641	350.000	350.000	84	100
	Sufinanciranje preventive	544.000	550.000	550.000	101	100
	Razni ostali prihodi	416.679	400.000	300.000	72	75
	Projekt EuroRap, Pravilo 6 i 7, ETEC 2020.	422.703	200.000	400.000	95	200
UKUPNO PRIHODI		144.585.565	143.100.000	146.200.000	101	102

Planirane vrijednosti osnovnih skupina prihoda za 2020. (u mil kn)



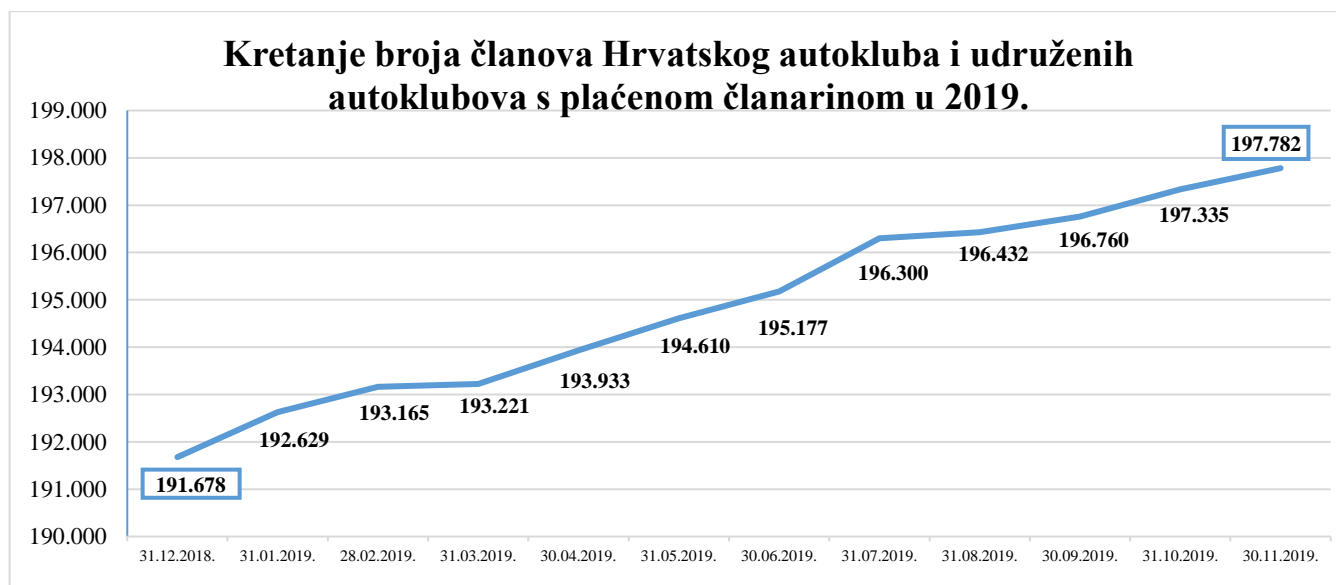
4. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA PRIHODA

Skupina prihoda 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planiraju se u iznosu od **1.870.000 kuna** što je na razini ostvarenja ove skupine prihoda za 2019. Ova skupina prihoda sadrži prihode od touring poslova, prihode od izdavačke djelatnosti, prihode od oglašavanja te prihode od suradnje s upravama za ceste (usluge obavještanja javnosti o stanju na cestama).

Skupina prihoda 32 - Prihodi od članarina i članskih doprinosa planiraju se u iznosu od **36.470.000 kuna** što je 2,5% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2019. Planirano povećanje prihoda od redovne članarine posljedica planiranog porasta broja članova s plaćenom članarinom za 2,8%.

Ova skupina prihoda također sadrži i prihode po osnovi Diners provizije, prihode od usluga pruženih članovima ino klubova, prihode od provizije koja se zaračunava ugovornim suradnicima te prihode po osnovi programa HAK preporučuje i Show your Card.

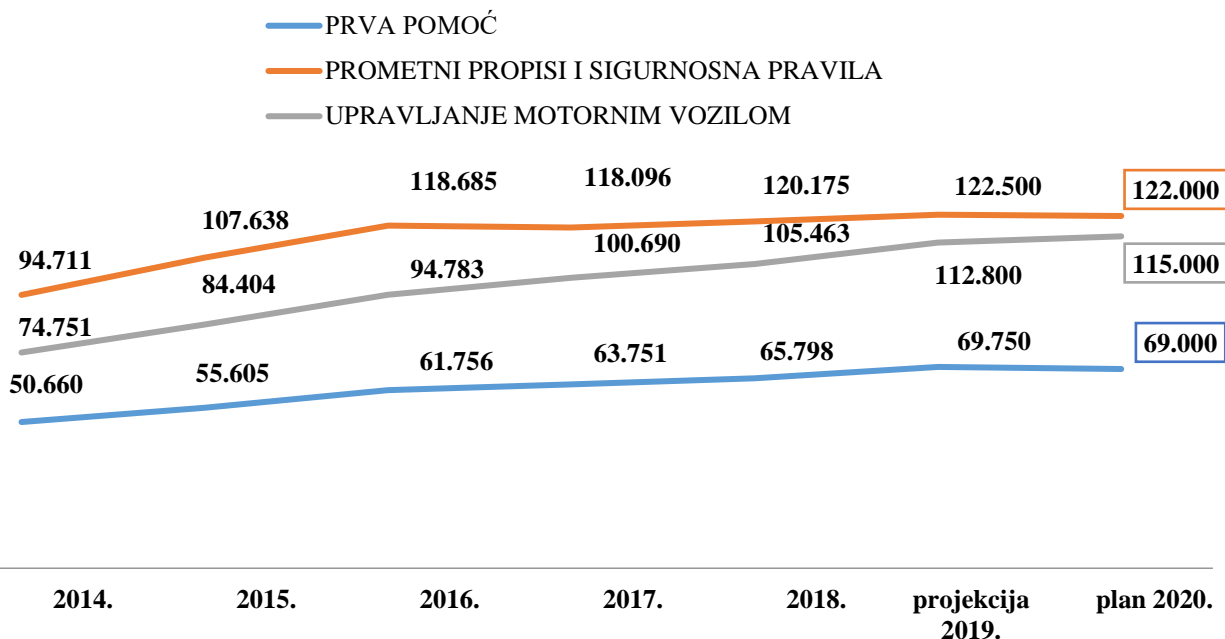
U nastavku je grafički prikaz kretanja broja članova Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova s plaćenom članarinom tijekom 2019.:



Skupina prihoda 33 - Prihodi po posebnim propisima planiraju se u iznosu od **104.900.000 kuna** što je 2,3% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2019.

Zbog velikog broja održanih ispita i broja kandidata u proteklim razdobljima, očekuje se usporavanje rasta prihoda od vozačkih ispita u 2020. Prihodi od vozačkih ispita planiraju se u iznosu od **43.000.000 kuna**, što je povećanje od 1,4% u odnosu na projekciju 2019. U nastavku je prikazan trend kretanja broja vozačkih ispita te projekcija i plan kretanja broja vozačkih ispita za 2020.:

Trend i projekcija kretanja broja vozačkih ispita 2014.-2020.



Zbog kontinuiranog porasta broja obavljenih tehničkih pregleda tijekom prijašnjih razdoblja i tijekom 2019., prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede vozila planiraju se u iznosu od **48.800.000 kuna** što je povećanje od 3,4% u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine prihoda u 2019. Očekuje se daljnje povećanje broja tehničkih pregleda i u 2020. za oko 3,4% u odnosu na 2019.

Osim već gore spomenutih, ova skupina prihoda sadrži i druge prihode po posebnim propisima poput prihoda od ispitivanja sukladnosti vozila te ostalih prihoda po posebnim propisima.

Skupina prihoda 34 - Prihodi od imovine planiraju se u iznosu od **960.000 kuna** što je 12% niže u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine prihoda u 2019. Ova skupina prihoda sadrži prihode od financijske imovine, prihode od kamata na plasmane i dane pozajmice, prihode od tečajnih razlika i kamata te prihode od najamnina.

Skupina prihoda 36 - Ostali prihodi planiraju se u iznosu od **2.000.000 kuna** što je na razini ostvarenja ove skupine prihoda u 2019. Ova skupina prihoda sadrži prihode od prodaje imovine, prihode od refundacija troškova za mobilne linije od zaposlenika (iznad dopuštenih limita), prihode od refundacija troškova za mobilne linije od autoklubova, prihode od sufinanciranja projekata prometne preventive od strane Nacionalnog programa sigurnosti cestovnog prometa, prihode od međunarodnih projekata Pravilo 6 i 7, prihode za ETEC 2020., te razne ostale prihode.

**PLAN RASHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2020.**

u kunama

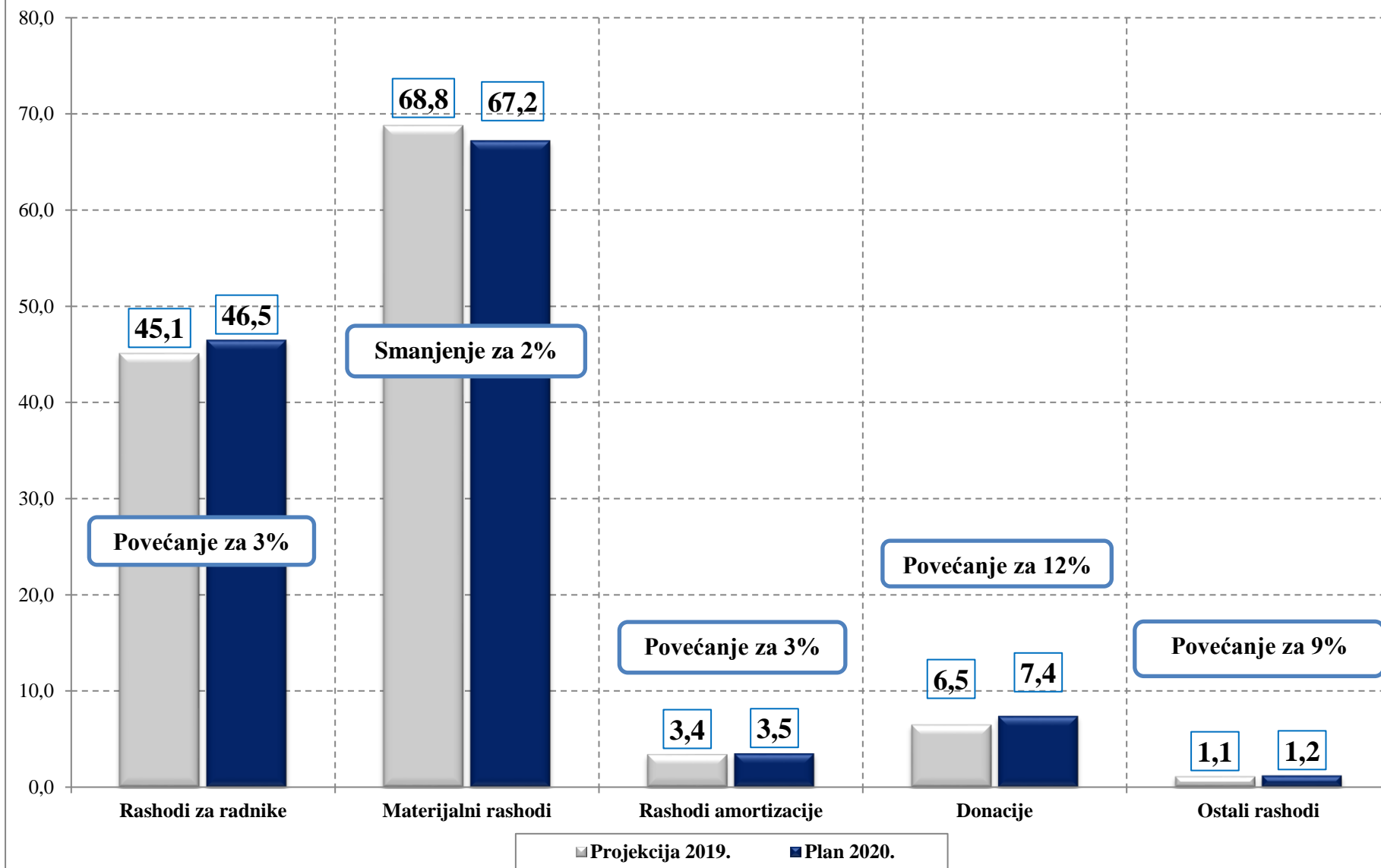
Skupina iz računskog plana	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2018.	PROJEKCIJA I-XII 2019.	PLAN I-XII 2020.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	42.575.392	45.100.000	46.500.000	109	103
	Bruto plaća i naknade plaća	34.683.841	36.500.000	37.000.000	107	101
	Doprinosi na plaću	5.869.290	6.060.000	6.100.000	104	101
	Prigodne nagrade zaposlenicima stručne službe	1.421.078	2.100.000	3.000.000	211	143
	Prigodne nagrade djeci	75.600	80.000	80.000	106	100
	Prigodna nagrada umirovljenicima	115.106	120.000	120.000	104	100
	Pomoći i potpore	84.130	140.000	140.000	166	100
	Jubilarnе nagrade	77.500	70.000	30.000	39	43
	Otpremnine zaposlenicima stručne službe	248.847	30.000	30.000	12	100
42	MATERIJALNI RASHODI	65.810.564	68.820.000	67.230.000	102	98
	Službena putovanja	2.597.046	2.750.000	2.810.000	108	102
	Dnevnice	958.316	1.050.000	1.050.000	110	100
	Naknade za smještaj	711.793	740.000	800.000	112	108
	Naknade za prijevoz	312.591	310.000	310.000	99	100
	Uporaba privatnog vozila	614.346	650.000	650.000	106	100
	Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)	1.525.161	1.520.000	1.520.000	100	100
	Rashodi za materijal	4.382.465	4.180.000	4.690.000	107	112
	Uredski materijal	433.430	430.000	430.000	99	100
	Članski materijal	822.144	500.000	500.000	61	100
	Materijal za promidžbu	1.912.434	1.900.000	2.200.000	115	116

Ispitni materijal za RIC	255.202	250.000	250.000	98	100
Izdavački materijal	80.867	80.000	100.000	124	125
Materijal za čišćenje	113.339	110.000	110.000	97	100
Ostali materijal	635.639	800.000	1.000.000	157	125
Materijal za zaštitu	129.410	110.000	100.000	77	91
Rashodi za energiju	1.328.599	1.350.000	1.350.000	102	100
Električna energija	431.285	460.000	460.000	107	100
Plin i grijanje	245.008	260.000	260.000	106	100
Motorno gorivo	652.306	630.000	630.000	97	100
Rashodi za sitni inventar	655.839	900.000	700.000	107	78
Rashodi za telefonske usluge	1.723.540	1.730.000	1.730.000	100	100
Internet i fiksne linije	942.311	950.000	950.000	101	100
Mobilne linije	781.229	780.000	780.000	100	100
Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)	1.437.603	800.000	1.000.000	70	125
Rashodi za usluge održavanja	2.630.928	5.000.000	2.300.000	87	46
Tekuće održavanje	2.138.364	2.000.000	2.300.000	108	115
Investicijsko održavanje	492.564	3.000.000	0	0	0
Rashodi za promidžbu i oglašavanje	3.935.770	5.600.000	4.500.000	114	80
Rashodi za komunalne usluge	929.864	1.050.000	950.000	102	90
Rashodi za najamnine i naknade	3.268.613	3.280.000	3.300.000	101	101
Naknade i najam za ispitna mjesta	2.600.665	2.700.000	2.700.000	104	100
Ostale najamnine	667.948	580.000	600.000	90	103
Rashodi za intelektualne usluge	2.232.172	2.920.000	3.170.000	142	109
Autorski honorar	228.599	300.000	320.000	140	107
Ugovor o djelu	1.040.735	1.300.000	1.350.000	130	104
Odvjetnici	170.650	170.000	170.000	100	100
Student servis	159.524	250.000	300.000	188	120
Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	632.664	900.000	900.000	142	100

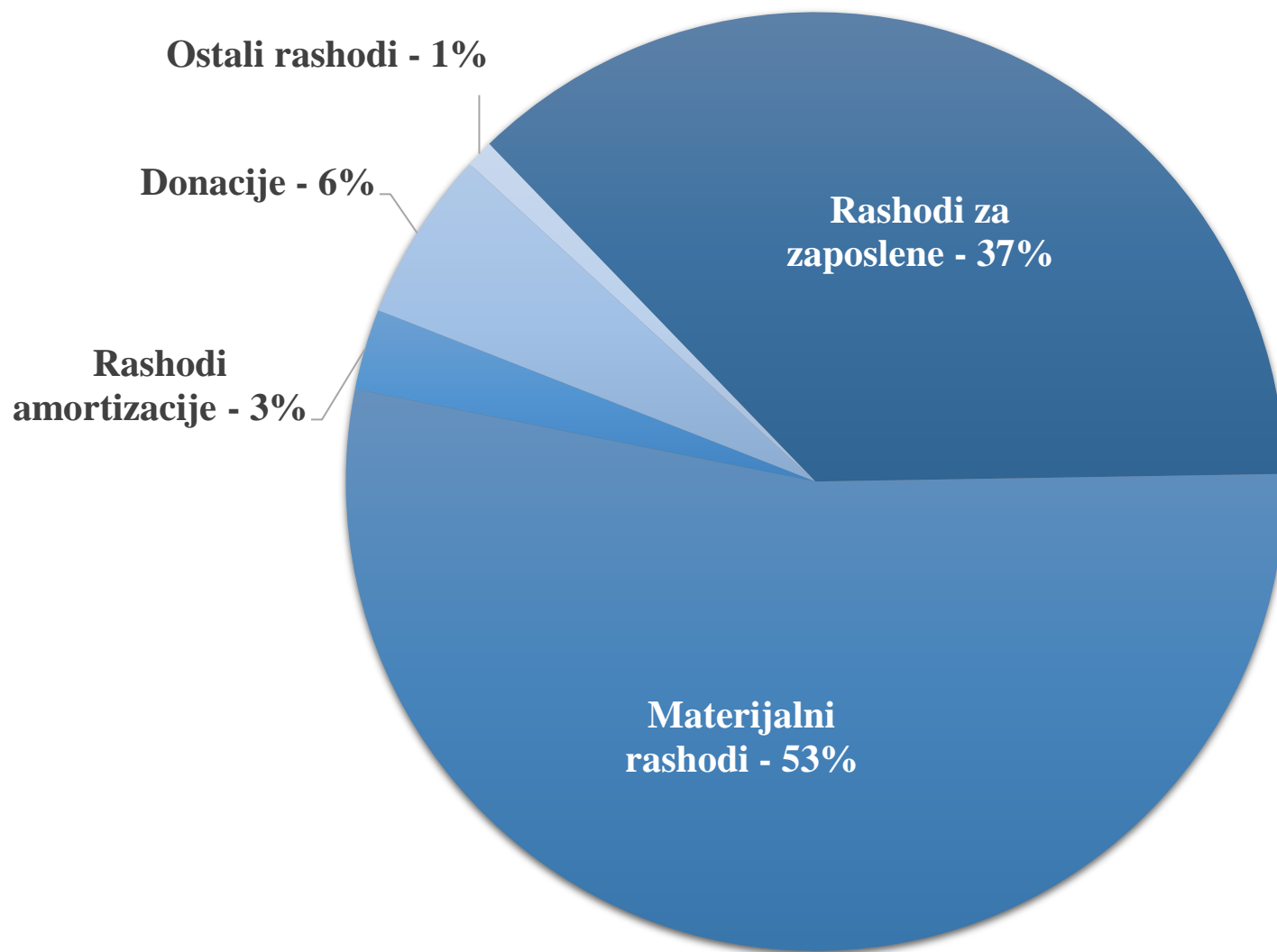
	Usluge agencije - organizacija ETEC 2020.	0	0	130.000	0	0
	Rashodi članskih usluga	35.107.108	33.480.000	34.500.000	98	103
	Tehnička pomoć članovima HAK-a	27.619.327	25.900.000	27.000.000	98	104
	Tisak Revije HAK	1.877.512	1.980.000	2.000.000	107	101
	Poštarina Revije HAK	1.996.020	2.000.000	1.900.000	95	95
	Usluge za ino članove	3.614.249	3.600.000	3.600.000	100	100
	Rashodi za reprezentaciju	558.567	570.000	900.000	161	158
	Rashodi za članarine	547.008	550.000	550.000	101	100
	Ino i ostale članarine	547.008	550.000	550.000	101	100
	Rashodi za carinske poslove	100.000	100.000	100.000	100	100
	Ostali materijalni rashodi	2.850.280	3.040.000	3.160.000	111	104
	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	1.192.145	1.190.000	1.190.000	100	100
	Grafičke usluge	57.883	100.000	150.000	259	150
	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	182.517	400.000	300.000	164	75
	Sistematski pregled zaposlenika	223.200	0	220.000	99	0
	Rashodi za premije osiguranja	305.739	350.000	350.000	114	100
	Ostali razni materijalni rashodi	888.796	1.000.000	950.000	107	95
43	RASHODI AMORTIZACIJE	3.057.676	3.400.000	3.500.000	114	103
44	FINANCIJSKI RASHODI	1.601.526	300.000	300.000	19	100
	Usluga platnog prometa	192.876	200.000	200.000	104	100
	Tečajne razlike i kamate	1.408.650	100.000	100.000	7	100
45	DONACIJE	6.358.518	6.460.000	7.450.000	117	115
	Sufinanciranje autoklubova	6.218.976	6.200.000	7.150.000	115	115
	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	715.000	950.000	1.000.000	140	105
	Sufinanciranje popravka kvara	987.535	940.000	950.000	96	101
	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	986.780	1.000.000	1.100.000	111	110
	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	757.000	500.000	580.000	77	116
	Donacija službene i zaštitne odjeće	454.437	450.000	300.000	66	67

	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	0	610.000	200.000	0	33
	Donacija za vozila i opremu tehničke pomoći	2.174.045	1.630.000	1.900.000	87	117
	Donacije za opremanje mehaničkih radionica	0	0	1.000.000	0	0
	Ostala sufinanciranja i donacije	144.179	120.000	120.000	83	100
	Rashodi za pomoći i potpore	40.500	110.000	150.000	370	136
	Participacija HAK-Uslugama	99.042	150.000	150.000	151	100
46	OSTALI RASHODI	2.458.489	820.000	820.000	33	100
	PDV na vlastitu potrošnju	220.376	220.000	220.000	100	100
	Razni ostali rashodi	374.794	300.000	300.000	80	100
	Izvanredni rashodi i otpisi	1.863.319	300.000	300.000	16	100
UKUPNO RASHODI		121.862.165	124.900.000	125.800.000	103	101

Planirane vrijednosti osnovnih skupina rashoda za 2020. (u mil kn)



Struktura planiranih rashoda u 2020.



5. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA RASHODA

Skupina rashoda 41 - Rashodi za radnike planiraju se u iznosu od **46.500.000 kuna** što je 3,1% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2019. U okviru skupine rashoda za zaposlene planira se povećanje ukupne mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a u iznosu od 1,4%. Planirano povećanje mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a proizlazi iz planiranog zapošljavanja dvije nove osobe informatičke struke te iz povećanja broja Ispitivača PPSP/UV tijekom 2019. (plaće za cijelu godinu).

Uz navedeno zapošljavanje novih osoba, u 2020. se i nadalje planira zadržati broj zaposlenika Stručne službe Hrvatskog autokluba na razini od oko 220 osoba.

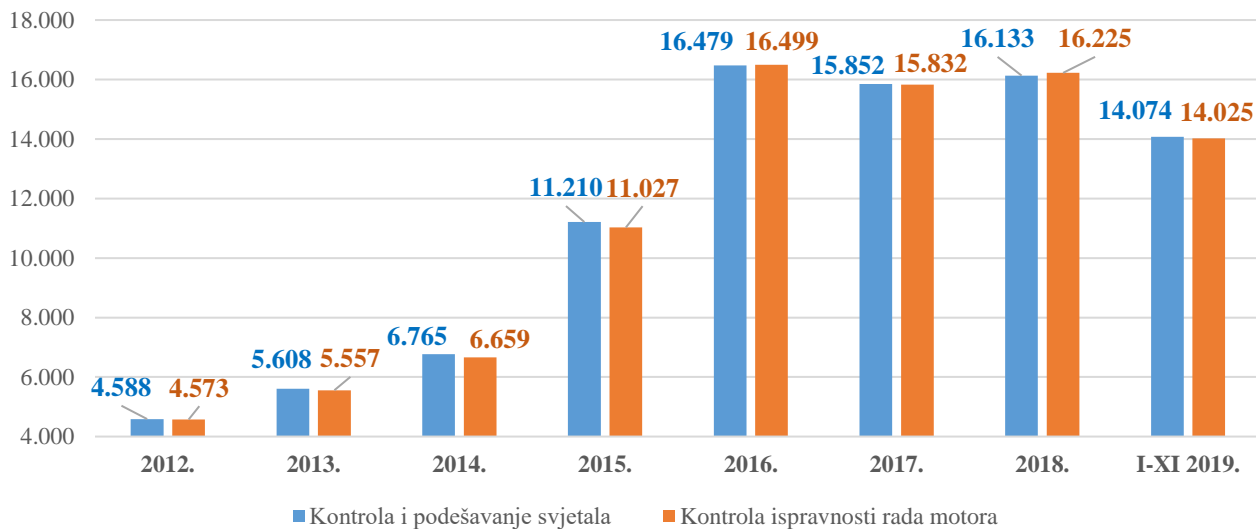
Skupina rashoda 42 - Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od **67.230.000 kuna** što je 2,3% niže u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine rashoda u 2019. U nastavku navodimo najznačajnije skupine rashoda za koje je planiran rast.

U odnosu na 2019. planira se povećanje troškova reprezentacije radi organizacije Europskog natjecanja Sigurno u prometu u Zadru – ETEC 2020. U okviru troškova sitnog inventara i tekućeg održavanja građevinskih objekata planiraju se troškovi vezani na nabavu namještaja i završetka uređenja poslovnog objekta u Kutini – Nacionalnog edukativnog centra Hrvatskog autokluba. Također, u 2020. planira se i trošak sistematskog pregleda za zaposlenike Stručne službe koji se organizira svake druge godine.

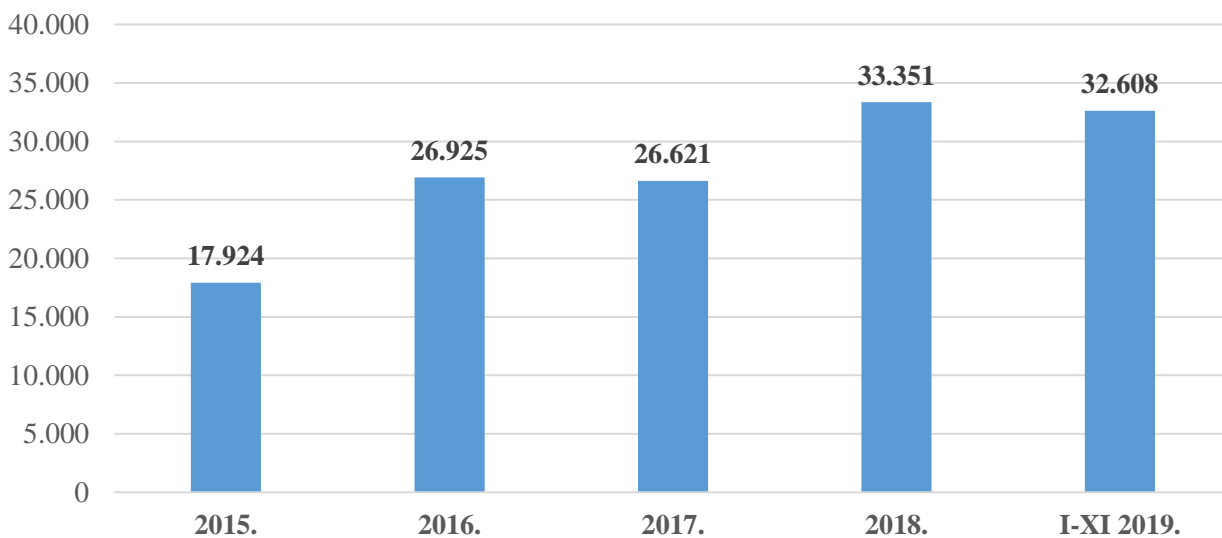
Postojeći trendovi ukazuju na smanjenje ukupnog broja izvršenih usluga tehničke pomoći na cesti (prvenstveno otklona kvara na vozilu) u 2019. zbog blage zime, ali za 2020. planiran je porast troškova članskih sluga za 3,0%. Također, iz godine u godinu prisutan je i porast korištenja usluga članskih pogodnosti kontrole ispravnosti rada motora, podešavanja svjetala te naročito usluga demontaže i montaže guma i balansiranja kotača.

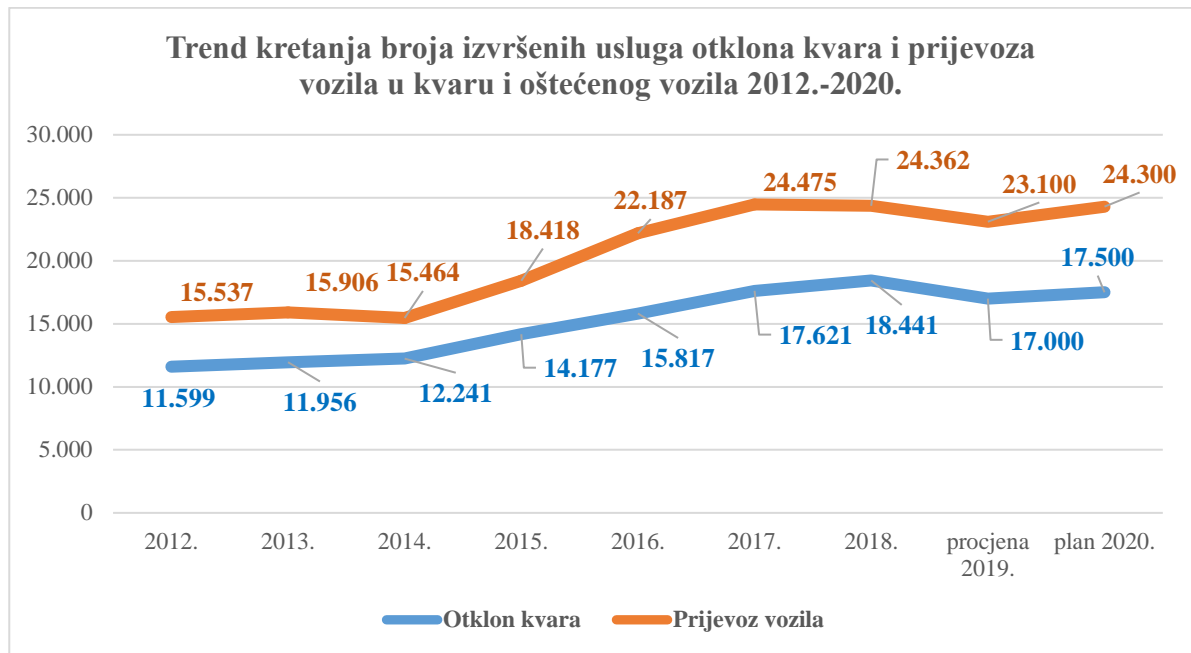
U nastavku su prikazani trendovi kretanja osnovnih usluga tehničke pomoći članovima:

Pregled broja izvršenih usluga kontrolnih pregleda vozila u razdoblju 2012.-2019.



Kretanje broja usluga montaže i demontaže guma te balansiranja kotača u razdoblju 2015.-2019.





Skupina rashoda 43 - Rashodi amortizacije planiraju se u iznosu od **3.500.000 kuna** što je za 2,9% više u odnosu na 2019.

Skupina rashoda 44 - Financijski rashodi planiraju se u iznosu od **300.000 kuna**, a sadrže trošak usluga platnog prometa, rashode negativnih tečajnih razlika i kamata te ostale financijske rashode.

Skupina rashoda 45 - Donacije se planiraju u iznosu od **7.450.000 kuna** što je 15,3% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2019. Ovu skupina rashoda gotovo u cijelosti čine rashodi sufinanciranja udruženih autoklubova za sustave članstva i tehničke pomoći, za preventivne aktivnosti te za vozila i opremu.

Rashodi za sufinanciranje autoklubova planiraju se u iznosu od 7.150.000 kuna, što je 15,3% više od projekcije izvršenja ove skupine rashoda u 2019., a sadrže:

Vrsta rashoda	Iznos u kn
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.000.000
Sufinanciranje popravka kvara	950.000
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	1.100.000
Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	580.000
Donacija službene i zaštitne odjeće	300.000
Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop, uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	200.000
Donacija za vozila i opremu tehničke pomoći	1.900.000
Donacije za opremanje mehaničkih radionica	1.000.000
Ostala sufinanciranja i donacije	120.000



Skupina rashoda 46 - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od **820.000 kuna** što je na razini projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2019. Ova skupina rashoda sadrži trošak PDV-a na vlastitu potrošnju, razne ostale rashode, te izvanredne rashode i otpise.

U Zagrebu, 30. prosinca 2019.
Broj: 005-30/2019-4/2019-1/5

P r e d s j e d n i k

Slavko Tušek, dipl. ing.