

IZVJEŠĆE
O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG AUTOKLUBA
za razdoblje siječanj-prosinac 2021.



Zagreb, ožujak 2022.

IZVJEŠĆE

O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG AUTOKLUBA

za razdoblje siječanj-prosinac 2021.

1. UVODNE NAPOMENE

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od **142.030.668 kuna** što je za 7.682.153 kune ili 5,7% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4.380.668 kuna ili 3,2% više od planiranog iznosa.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od **115.721.839 kuna** što je za 1.052.754 kune ili 0,9% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2.678.161 kunu ili 2,3% niže od planiranog iznosa.

Ostvareni **višak prihoda nad rashodima** iznosi **26.308.829 kuna**.

Ostvareni ukupni prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2021. viši su za 7,7 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2020. Najznačajnije povećanje prihoda zabilježeno je u okviru prihoda po posebnim propisima (povećanje od oko 7,1 milijun kuna), što je posljedica povećanja prihoda od vozačkih ispita (povećanje od oko 4,5 milijuna kuna), povećanje prihoda od tehničkih pregleda (povećanje od oko 1,8 milijuna kuna), te povećanje prihoda od ispitivanja sukladnosti vozila (povećanje od oko 0,9 milijuna kuna). Značajno povećanje prihoda od vozačkih ispita prvenstveno je posljedica prestanka provođenja vozačkih ispita od druge polovine ožujka do prve polovine svibnja 2020. U okviru prihoda od članarina i članskih doprinosa ostvareno je povećanje prihoda od redovne članarine (povećanje od oko 2,1 milijun kuna) te prihoda od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc (povećanje od oko 1,9 milijuna kuna). U strukturi ukupnih prihoda smanjili su se prihodi od imovine (smanjenje od oko 3,3 milijuna kuna), što je posljedica smanjenja prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (smanjenje od oko 1,6 milijuna kuna) te smanjenje prihoda od financijske imovine zbog prošlogodišnjeg stjecanje zemljišta u Zlataru (smanjenje od oko 2,0 milijuna kuna).

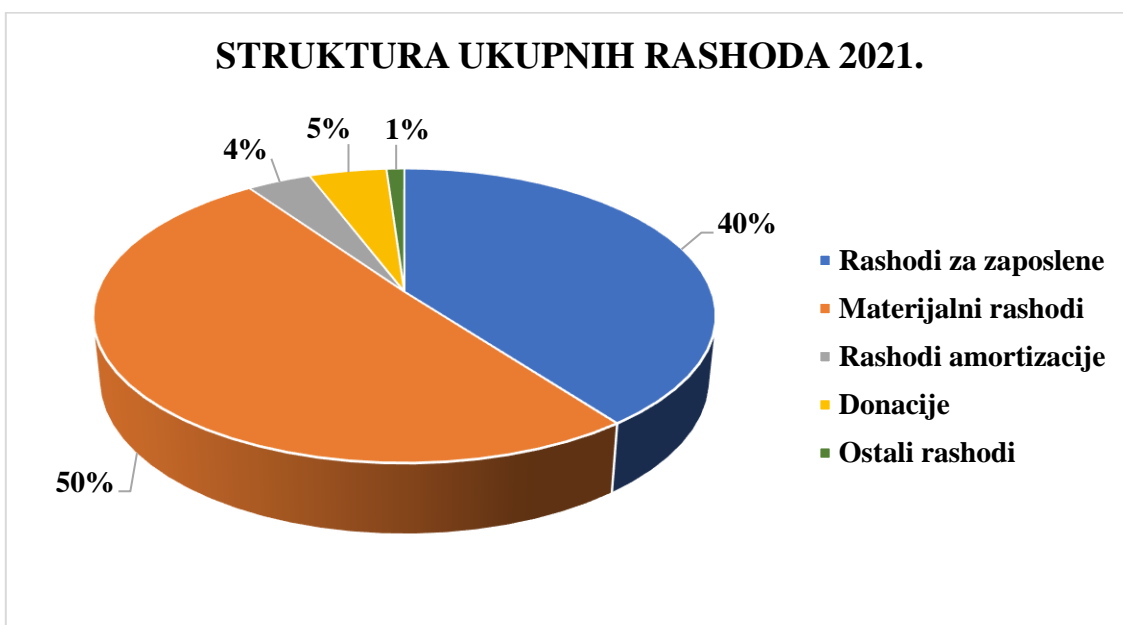
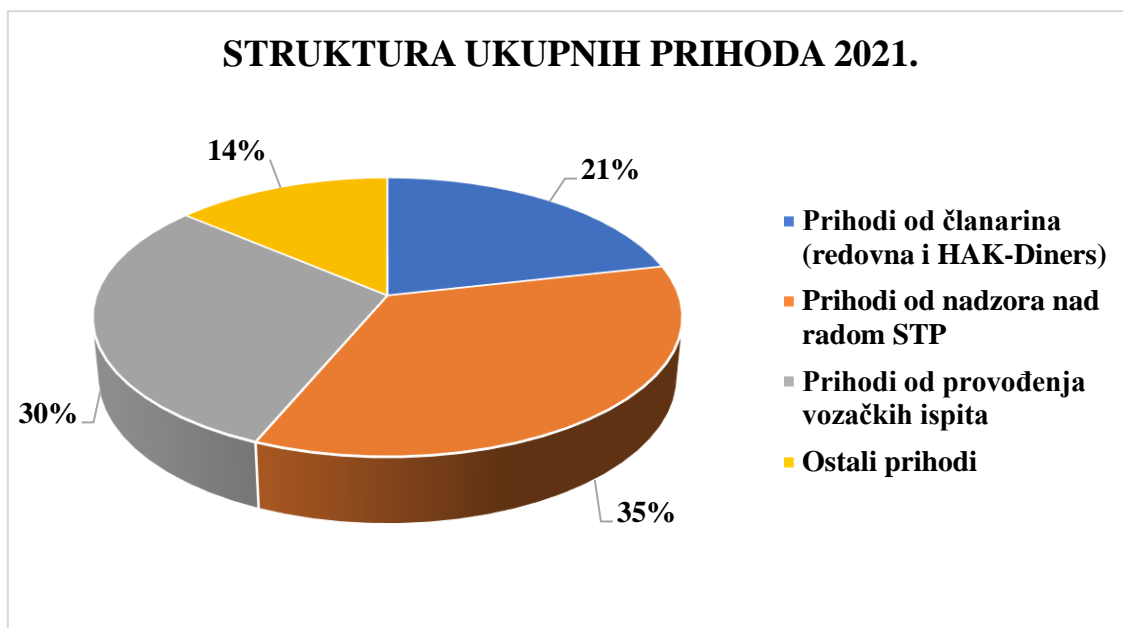
U strukturi ukupnih rashoda smanjili su se rashodi za donacije (smanjenje od oko 3,9 milijuna kuna), dok s druge strane bilježimo povećanje materijalnih rashoda (povećanje od oko 3,3 milijuna kuna), rashoda za zaposlene (povećanje od oko 1,4 milijuna kuna) te rashoda amortizacije (povećanje od oko 0,4 milijuna kuna). U okviru materijalnih rashoda ostvareno je značajno smanjenje rashoda za usluge održavanja (smanjenje od oko 1,9 milijuna kuna) i

rashoda za materijal (smanjenje od oko 0,7 milijuna kuna), te povećanje rashoda tehničke pomoći članovima Hrvatskog autokluba (povećanje od oko 2,9 milijuna kuna), rashoda za usluge ino članova (povećanje od oko 1,4 milijuna kuna) i rashoda za službena putovanja (povećanje od oko 0,6 milijuna kuna).

Nakon nepredvidive ali uspješne 2020. poslovne godine obilježene epidemijom bolesti COVID-19, u 2021. nastavlja se uspješno poslovanje Hrvatskog autokluba te je ostvaren najbolji rezultat financijskog poslovanja i to najviši ostvareni višak prihoda nad rashodima u iznosu od 26,3 milijuna kuna.

Prošla godina obilježena je i značajnim ulaganjima u dugotrajnu imovinu među kojima je najznačajnije ulaganje u izgradnju i opremanje Tehničke baze u Gospiću, u okviru kojeg se nalazi i prometno vježbalište. Tehnička baza u Gospiću značajna je za jedinstveni nacionalni sustav tehničke pomoći na cesti Hrvatskog autokluba zbog pružanja usluga članovima i turistima na prometno važnom području, koje povezuje unutrašnjost i obalu Republike Hrvatske.

U okviru sustava tehničke pomoći i u 2021. nastavila su se ulaganja u udružene autoklubove kroz donacije za vozila i opremu tehničke pomoći te opremanje njihovih mehaničkih radionica.



Osnovni elementi financijskog poslovanja Hrvatskog autokluba za 2021. ostvareni su kako slijedi:

Ukupni prihodi	142.030.668
Ukupni rashodi	115.721.839
Višak prihoda nad rashodima	26.308.829

2. ULAGANJE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

U razdoblju siječanj-prosinac 2021. u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba uloženo je 7.421.274 kune pri čemu su najznačajnija ulaganja u nekretnine (oko 5,7 milijuna kuna), ulaganje u informatizaciju Hrvatskog autokluba (oko milijun kuna) te razna ostala ulaganja (oko 0,6 milijuna kuna). U nastavku je dan pregled ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba u 2021.:

u kunama

Redni broj	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2021.	IZVRŠENJE I-XII 2021.	INDEKS
1	2	3	4	5
1.	INFORMATIZACIJA HAK-a	1.400.000	1.033.402	74
1.1.	Novi redundantni "vatrozid" (engl. firewall) za vanjski dio i unutrašnjost računalne mreže	500.000	173.263	35
1.2.	Informatička oprema	400.000	559.299	140
1.3.	Nadogradnja mrežnih stranica, mobilne aplikacije i interaktivne karte	300.000	170.850	57
1.4.	Novi redundantni glavni UPS sistem u server-sali HAK-a u Zagrebu	200.000	129.990	65
2.	ULAGANJA U NEKRETNINE	12.800.000	5.759.452	45
2.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	7.500.000	0	0
2.2.	Gospić - tehnička baza (izgradnja)	5.100.000	5.678.448	111
2.3.	Korenica - kamp (projektna dokumentacija)	200.000	0	0
2.4.	Kutina - uređenje prometnog vježbališta i biciklističkog poligona	0	81.004	0
3.	OSTALA ULAGANJA	600.000	628.420	105
3.1.	Razna ostala oprema	600.000	301.165	50
3.2.	Ulaganja u razvoj sustava tehničke pomoći HAK-a	0	56.889	0
3.3.	Kamp prikolice	0	270.366	0
4.	ULAGANJA PREMA STRATEŠKOM PLANU HAK-a ZA RAZDOBLJE 2020. - 2024.	4.450.000	0	0
UKUPNO IZVRŠENA ULAGANJA		19.250.000	7.421.274	39

**PRIHODI POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2021.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2020.	PLAN I-XII 2021.	IZVRŠENJE I-XII 2021.	INDEKS	
					5:3	5:4
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	1.140.780	1.460.000	1.229.189	108	84
	Prihodi od touring poslova	277.162	400.000	211.649	76	53
	Prihodi od izdavačke djelatnosti	312.000	500.000	377.999	121	76
	Mehaničari HAK-a	142.551	220.000	207.197	145	94
	Uprave za ceste	235.000	235.000	235.000	100	100
	Ostalo	174.067	105.000	197.344	113	188
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	32.569.103	33.250.000	36.540.563	112	110
	Članarina redovna	26.765.749	26.800.000	28.835.768	108	108
	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	1.963.479	1.850.000	1.649.790	84	89
	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	1.626.470	1.700.000	1.907.080	117	112
	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	2.213.405	2.900.000	4.147.925	187	143
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	94.496.270	100.250.000	101.627.314	108	101
	Prihodi od vozačkih ispita	37.925.628	42.400.000	42.426.365	112	100
	Prihodi od tehničkih pregleda	47.753.052	47.650.000	49.534.900	104	104
	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	8.625.240	10.000.000	9.531.849	111	95
	Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	192.350	200.000	134.200	70	67
34	PRIHODI OD IMOVINE	4.676.133	1.110.000	1.340.926	29	121
	Kamate na pozajmice	213.438	210.000	246.605	116	117
	Kamate na plasmane	121.326	100.000	25.601	21	26

	Tečajne razlike, zatezne kamate	1.843.994	300.000	264.645	14	88
	Ostali prihodi od financijske imovine (dividende)	0	100.000	114.934	0	115
	Prihodi od najamnina	393.427	400.000	689.141	175	172
	Prihodi od stjecanja zemljišta (Zlatar)	2.103.948	0	0	0	0
	OSTALI PRIHODI	1.466.229	1.580.000	1.292.676	88	82
36	Prihodi od prodaje imovine	509.643	50.000	9.037	2	18
	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	310.499	320.000	253.860	82	79
	Sufinanciranje preventive	145.000	690.000	476.061	0	69
	Razni ostali prihodi	293.959	220.000	303.771	103	138
	Projekt "10 zlatnih pravila", projekt ParkDots te iRap Star Rating for Schools	207.128	300.000	249.947	121	83
UKUPNO PRIHODI		134.348.515	137.650.000	142.030.668	106	103

3. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH VRSTA PRIHODA

1. **Prihodi od prodaje robe i usluga** ostvareni su u iznosu od **1.229.189 kuna** što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 16% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od touring poslova	211.649
Prihodi od izdavačke djelatnosti	377.999
Mehaničari HAK-a	207.197
Uprave za ceste	235.000
Ostalo	197.344

Prihodi od touring poslova ostvareni su u iznosu od **211.649 kuna** što je 24% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 47% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2021. izdano je 3.606 touring dokumenata (međunarodne vozačke dozvole i dozvole za upravljanje tuđim vozilom u inozemstvu), što je 24% manje nego u istom razdoblju prošle godine. Manji broj izdanih touring dokumenta u 2021. proizlazi iz primjene novog Pravilnika o međunarodnim vozačkim dozvolama i dozvolama za upravljanje tuđim vozilom u inozemstvu od 1. siječnja 2021., zbog čega je u prosincu 2020. izdana veća količina novih obrazaca međunarodnih vozačkih dozvola (temeljem Bečke ili Ženevske konvencije) autoklubovima i drugim ovlaštenim subjektima (konkretno u prosincu je izdano 1.310 obrazaca) što je utjecalo na smanjenje prihoda u ovoj godini.

Prihodi od izdavačke djelatnosti ostvareni su u iznosu od **377.999 kuna** što je 21% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 24% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda najvećim dijelom odnosi se na prodaju priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita B kategorije „Postani vozač“. U razdoblju siječanj-prosinac 2021. prodano je 3.786 priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita „Postani vozač“, što je 26% više nego u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od usluga koje su pružili **mehaničari HAK-a** ostvareni su u iznosu od **207.197 kuna** što je 45% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 6% niže od planiranog iznosa.

Prihodi od pružanja usluga - Uprave za ceste ostvareni su u iznosu od **235.000 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i planiranog iznosa. Ova skupina prihoda odnosi se na prihode od informiranja o stanju u prometu.

Ostali prihodi od prodaje roba i usluga ostvareni su u iznosu od **197.344 kune** što je 13% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 88% više od planiranog iznosa. Ostvareni viši prihodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine posljedica je ostvarenih prihoda od provizije za pružene usluge kratkoročnog i dugoročnog iznajmljivanja vozila u iznosu od 16.062 kune (posredovanje za HAK Rent a car d.o.o.).

2. Prihodi od članarina i članskih doprinosa ostvareni su u iznosu od **36.540.563 kune** što je 12% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Članarina redovna	28.835.768
Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	1.649.790
Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	1.907.080
Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	4.147.925

Prihodi od redovne članarine ostvareni su u iznosu od **28.835.768 kuna** što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2021. ostvareno je 9.568 više uplata članarine članova s plaćenom članarinom po osnovnim članskim modelima (redovno i Obiteljsko), u odnosu na isto razdoblje prošle godine. U nastavku je pregled broja uplata članova s plaćenom članarinom po osnovnim članskim modelima:

ČLANSKI MODEL	I-XII 2020.	I-XII 2021.	INDEKS
Start	71.422	72.280	101
Optimum	33.630	37.324	111
Optimum plus	2.268	3.404	150
Europa	14.694	15.513	106
Start - Obiteljsko	28.712	29.518	103
Optimum - Obiteljsko	12.123	13.644	113
Optimum plus - Obiteljsko	555	934	168
Europa - Obiteljsko	7.131	7.486	105
PLAĆENA ČLANARINA	170.535	180.103	106

Iz gornje tablice vidljivo je da je broj uplata članarine po osnovnim članskim modelima (redovno i Obiteljsko) veći za 6%. Pozitivni trend porasta broja članova ostvaren je u svim članskim modelima.

Prihodi od članarine zajedničke kartice HAK-Diners ostvareni su u iznosu od **1.649.790 kuna** što je 16% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11% niže od planiranog iznosa.

Prihodi od usluga pruženih ino članovima (Garancije/Smarc) ostvareni su u iznosu od **4.147.925 kuna** što je 87% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 43% više od planiranog iznosa. Znatno viši prihodi posljedica su prošlogodišnjeg smanjenog međunarodnog kretanja i privremenih zatvaranja državnih granica uslijed suzbijanja epidemije bolesti COVID-19.

Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card), ostvarene su u iznosu od **1.907.080 kuna** što je 17% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% više od planiranog iznosa.

3. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu **101.627.314 kuna** što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od vozačkih ispita	42.426.365
Prihodi od tehničkih pregleda	49.534.900
Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	9.531.849
Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	134.200

Prihodi od vozačkih ispita ostvareni su u iznosu od **42.426.365 kuna** što je 12% više od prošlogodišnjeg izvršenja i na razini planiranog iznosa.

U razdoblju siječanj-prosinac realiziran je sljedeći broj uplata kandidata:

NAZIV / RAZDOBLJE	I-XII 2020.	I-XII 2021.	INDEKS
Polaganje ispita prve pomoći	62.022	66.600	107
Polaganje ispita prometnih propisa i sigurnosnih pravila	107.293	119.963	112
Polaganje ispita upravljanja vozilom	101.131	114.766	113
UKUPNO	270.446	301.329	111

U razdoblju siječanj-prosinac 2021. realizirano je 30.883 ili 11,4% više uplata kandidata nego u istom razdoblju prošle godine. U 2021. godini bilježimo značajno povećanje broja uplata kandidata u odnosu na 2020. što je posljedica prekida provedbe vozačkih ispita iz sva tri

nastavna predmeta u razdoblju od 19. ožujka do 15. svibnja 2020., uvjetovanog epidemijom bolesti COVID-19.

Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede ostvareni su u iznosu od **49.534.900 kuna** što je 4% više od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2021. izvršen je 2.271.201 tehnički pregled što je 75.613 ili 3,4% pregleda više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila ostvareni su u iznosu od **9.531.849 kuna** što je 11% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2021. obrađeno je 88.647 predmeta što je 11,2% ili 8.959 predmeta više nego u istom razdoblju prošle godine.

Ostali prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od **134.200 kuna** što je 30% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 33% niže od planiranog iznosa. Ostvareni prihodi odnose se na prihode od obavljanja posebnih poslova stručnog nadzora (utvrđivanja uvjeta u autoškolama), te na prihode od provjere stručne osposobljenosti.

4. Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od **1.340.926 kuna** što je 71% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 21% više od planiranog iznosa. U 2020. prihodi od imovine bili su značajno viši zbog stjecanja zemljišta u gradu Zlataru u iznosu od 2.103.948 kuna, koje je sukladno Zakonu o Hrvatskom autoklubu postalo vlasništvo Hrvatskog autokluba, nakon okončanja stečajnog postupka Autokluba Hrvatsko zagorje iz Zlatara. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Kamate na pozajmice	246.605
Kamate na plasmane	25.601
Tečajne razlike, zatezne kamate	264.645
Prihodi od najamnina	689.141
Ostali prihodi od financijske imovine	114.934

Prihodi od kamata na pozajmice viši su u odnosu na prošlu godinu za 16% zbog većeg broja odobrenih i realiziranih pozajmica Hrvatskog autokluba.

Prihodi od kamata na plasmane ostvareni su u iznosu od **25.601 kunu** što je 79% niže u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a što je rezultat smanjenih kamatnih stopa poslovnih banaka na oročena sredstva.

Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika ostvareni su u iznosu od **264.645 kuna** što je 86% niže u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog pada tečaja eura u odnosu na kunu.

Prihodi od najamnina ostvareni su u iznosu od **689.141 kunu** što je 75% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 72% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine: najam poslovnih objekata u Kutini, Zadru, Šibeniku i Zagrebu (298.261 kunu), naknade korištenja infrastrukture Kontaktnog centra (222.000 kuna), naknada za korištenje prometnog vježbališta u Šibeniku, Gospiću, Vukovaru i Velikoj Gorici (164.380 kuna) te najam službenog vozila (4.500 kuna). Ostvareni znatno viši prihodi posljedica su prošlogodišnjeg ne ispostavljanja računa za najam objekta u Kutini i iznajmljivačima kojima je obustavljen rad zbog donesenih epidemioloških mjera.

Ostali prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od **114.934 kune**, a odnose se na prijenos financijskih sredstava na transakcijski račun Hrvatskog autokluba nakon okončanja stečajnog postupka Autokluba Hrvatsko zagorje iz Zlatara.

5. Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od **1.292.676 kuna** što je 12% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 18% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od prodaje imovine	9.037
Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	253.860
Sufinanciranje preventive	476.061
- <i>KLIC - sigurnosni pojas</i>	121.061
- <i>EuroRAP</i>	145.000
- <i>Dani tehničke ispravnosti vozila</i>	210.000
Projekti sufinancirani od strane FIA-e	249.947
- <i>ParkDots</i>	155.953
- <i>iRap Star Rating for Schools projekt</i>	93.994
Razni ostali prihodi	303.771
- <i>Provizija (15%) za ućlanjivanje novih ćlanova</i>	61.928
- <i>Refundacija CVH - naknada za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila</i>	61.283
- <i>Prihod od naknade šteta (temeljem osiguranja i sudskih presuda)</i>	27.965
- <i>Ćajna kuhinja</i>	26.675
- <i>ANWB - participacija troškova rada KC</i>	20.184

Prihodi od prodaje imovine ostvareni su u iznosu od **9.037 kuna** što je 98% niže od prošlogodišnjeg iznosa i 82% niže od planiranog iznosa. U istom razdoblju prošle godine prodana su šest vozila za obavljanje poslova pomoći na cesti te šest službenih vozila (oko 464.000 kuna).

Prihodi od refundacija za mobitele ostvareni su u iznosu od **253.860 kuna** što je 18% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 21% niže od planiranog iznosa, a odnose se na prihode od refakturiranja troškova korištenja VPN mobilne mreže, podatkovnog prometa za rad SPI aplikacije na tabletima i nabave mobilnih uređaja za potrebe udruženih autoklubova te prihod od povrata sredstava od zaposlenika HAK-a za iznos potrošnje iznad dopuštenih limita za službene mobitele.

Prihodi od sufinanciranja preventive ostvareni su u iznosu od **476.061 kunu**, a odnosi se na prihode za preventivne aktivnosti „KLIK - sigurni pojas“, EuroRAP te Dane tehničke ispravnosti vozila, koje sufinancira Nacionalni plan sigurnosti cestovnog prometa Republike Hrvatske (NPSCP).

Prihodi od sufinanciranja projekata ostvareni su u iznosu od **249.947 kuna**, a odnose se na projekte ParkDots i iRap Star Rating for Schools koje sufinancira međunarodna federacija automobilista - FIA.

**RASHODI POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2021.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2020.	PLAN I-XII 2021.	IZVRŠENJE I-XII 2021.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	44.611.269	45.300.000	45.981.254	103	102
	Bruto plaća i naknade plaća	36.751.738	37.000.000	37.528.014	102	101
	Doprinosi na plaću	5.925.272	6.100.000	5.999.877	101	98
	Prigodne nagrade zaposlenicima stručne službe	1.672.820	1.900.000	2.114.363	126	111
	Prigodne nagrade djeci	81.000	82.000	67.000	83	82
	Pomoći i potpore	102.939	100.000	134.000	130	134
	Jubilarnе nagrade	29.500	94.000	90.000	305	96
	Otpremnine	48.000	24.000	48.000	100	200
42	MATERIJALNI RASHODI	55.205.306	62.010.000	58.514.971	106	94
	Službena putovanja	2.053.812	2.820.000	2.686.981	131	95
	Dnevnice	929.904	1.150.000	1.174.243	126	102
	Naknade za smještaj	400.595	700.000	561.333	140	80
	Naknade za prijevoz	182.933	300.000	243.019	133	81
	Uporaba privatnog vozila	540.380	670.000	708.386	131	106
	Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)	1.381.796	1.550.000	1.416.480	103	91
	Rashodi za materijal	3.250.947	4.050.000	2.521.135	78	62
	Uredski materijal	380.139	420.000	353.929	93	84
	Članski materijal	489.485	550.000	528.184	108	96
	Materijal za promidžbu	1.168.855	1.700.000	693.765	59	41
	Ispitni materijal za RIC	206.244	220.000	198.407	96	90

Izdavački materijal	53.730	100.000	63.966	119	64
Materijal za čišćenje	385.193	500.000	196.075	51	39
Ostali materijal	492.552	500.000	439.289	89	88
Materijal za zaštitu	74.749	60.000	47.520	64	79
Rashodi za energiju	1.041.855	1.260.000	1.296.157	124	103
Električna energija	429.874	440.000	503.250	117	114
Plin i grijanje	202.084	220.000	272.638	135	124
Motorno gorivo	409.897	600.000	520.269	127	87
Rashodi za sitni inventar	473.319	500.000	492.858	104	99
Rashodi za telefonske usluge	1.687.291	1.600.000	1.582.426	94	99
Internet i fiksne linije	1.177.746	1.150.000	1.150.016	98	100
Mobilne linije	509.545	450.000	432.410	85	96
Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)	695.225	900.000	724.077	104	80
Rashodi za usluge održavanja	3.227.545	2.000.000	1.370.044	42	69
Rashodi za promidžbu i oglašavanje	2.728.881	4.500.000	3.006.109	110	67
Rashodi za komunalne usluge	960.849	1.050.000	1.010.307	105	96
Rashodi za najamnine i naknade	2.880.749	3.300.000	3.053.437	106	93
Naknade i najam za ispitna mjesta	2.362.971	2.700.000	2.441.805	103	90
Ostale najamnine	517.778	600.000	611.632	118	102
Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa	1.398.277	1.550.000	1.315.697	94	85
Autorski honorari	254.928	250.000	226.767	89	91
Ugovori o djelu	1.099.442	1.300.000	1.038.995	95	80
Ostale naknade osobama izvan radnog odnosa	43.907	0	49.935	114	0
Rashodi za intelektualne usluge	802.224	990.000	1.142.303	142	115
Odvjetnici	170.355	160.000	270.782	159	169
Student servis	214.448	230.000	265.482	124	115
Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	417.421	600.000	606.039	145	101
Rashodi članskih usluga	29.647.065	31.800.000	33.840.584	114	106
Tehnička pomoć članovima HAK-a	24.062.485	25.700.000	26.952.067	112	105
Tisak Revije HAK	2.164.150	2.150.000	2.051.035	95	95

	Poštarina Revije HAK	1.936.712	1.950.000	1.936.960	100	99
	Usluge za ino članove	1.483.718	2.000.000	2.900.522	195	145
	Rashodi za reprezentaciju	222.215	900.000	344.115	155	38
	Rashodi za članarine	500.729	590.000	563.460	113	96
	Rashodi za carinske poslove	100.000	0	0	0	0
	Ostali materijalni rashodi	2.152.527	2.650.000	2.148.801	100	81
	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	1.004.482	1.200.000	1.126.978	112	94
	Grafičke usluge	58.314	100.000	88.184	151	88
	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	114.795	300.000	138.064	120	46
	Sistematski pregled zaposlenika	232.050	0	0	0	0
	Rashodi za premije osiguranja	343.314	350000	327.846	95	94
	Ostali razni materijalni rashodi	399.572	700.000	467.729	117	67
43	RASHODI AMORTIZACIJE	4.090.900	4.100.000	4.524.568	111	110
44	FINANCIJSKI RASHODI	672.472	300.000	786.800	117	262
	Usluga platnog prometa	219.151	200.000	293.843	134	147
	Tečajne razlike i kamate	453.321	100.000	492.957	109	493
45	DONACIJE	9.379.976	6.210.000	5.447.870	58	88
	Sufinanciranje autoklubova	8.991.367	5.890.000	5.315.941	59	90
	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.000.000	1.000.000	1.370.000	137	137
	Sufinanciranje otklona kvara	969.389	950.000	1.060.736	109	112
	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	851.760	1.000.000	940.350	110	94
	Donacija novčane pomoći autoklubovima (COVID 19)	2.464.000	0	0	0	0
	Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	172.606	1.250.000	885.643	513	71
	Donacija za standardizaciju servisnih radionica	1.519.570	300.000	402.969	27	134
	Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	1.386.963	130.000	187.080	13	144
	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	0	580.000	0	0	0
	Donacija službene i zaštitne odjeće	387.810	380.000	129.159	33	34
	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	178.964	200.000	0	0	0
	Ostala sufinanciranja i donacije	60.305	100.000	340.004	564	340

	Rashodi za pomoći i potpore	264.590	320.000	15.000	6	5
	Donacije građanima - Prigodna nagrada umirovljenicima	124.019	0	116.929	94	0
46	OSTALI RASHODI	709.162	480.000	466.376	66	97
	PDV na vlastitu potrošnju	188.967	210.000	171.739	91	82
	Razni ostali rashodi	126.246	200.000	94.021	74	47
	Izvanredni rashodi i otpisi	393.949	70.000	200.616	51	287
UKUPNO RASHODI		114.669.085	118.400.000	115.721.839	101	98

4. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

1. Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od **45.981.254 kune** što je 3% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% više od planiranog iznosa. Sukladno odluci Upravnog odbora, zaposlenicima Stručne službe isplaćena je prigodna nagrada po osnovi uspješnih poslovnih rezultata u 2020. Također, zbog povećane inflacije i rasta životnih troškova odlukom Glavnog tajnika (koju je potvrdio Upravni odbor), povećana je vrijednost boda za izračun plaće za 5% od 1. kolovoza 2021. Stručna služba HAK-a na dan 31. prosinac 2021. imala je 216 zaposlenika što je 4 manje nego na isti dan prošle godine.

2. Materijalni rashodi ostvareni su u ukupnom iznosu od **58.514.971 kunu** što je 6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 6% niže od planiranog iznosa.

2.1. Rashodi za službena putovanja ostvareni su u iznosu od **2.686.981 kunu** što je 31% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda obuhvaća trošak dnevnica za službena putovanja (1.174.243 kune), naknada za smještaj na službenom putu (561.333 kune), naknada za prijevoz (243.019 kuna) te trošak uporabe privatnog vozila u službene svrhe (708.386 kuna). Viši rashodi za službena putovanja posljedica su prošlogodišnjeg privremenog prestanka ili smanjenog obujma obavljanja dijela poslova Hrvatskog autokluba zbog epidemije bolesti COVID-19 (provedba vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta, obavljanje stručnih nadzora te provedba svih preventivno-edukativnih aktivnosti).

2.2. Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, Upravni i Nadzorni odbor, ostala tijela) ostvareni su u iznosu od **1.416.480 kuna** što je 3% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 9% niže od planiranog iznosa.

2.3. Rashodi za materijal ostvareni su u iznosu od **2.521.135 kuna** što je 22% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 38% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak: uredskog materijala (353.929 kuna), članskog materijala (528.184 kune), materijala za promidžbu (693.765 kuna), ispitnog materijala (198.407 kuna), izdavačkog materijala (63.966 kuna), materijala za čišćenje (196.075 kuna), materijala za zaštitu (47.520 kuna) i ostalog materijala (439.289 kuna).

Trošak uredskog materijala iznosi 353.929 kuna što je 7% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 16% niže od planiranog iznosa, a značajnim dijelom se odnosi na potrebe uredskog materijala (papir i toneri za pisače) za regionalne ispitne centre (oko 128.000 kuna) u kojima se provode vozački ispiti.

Trošak članskog materijala ostvaren je u iznosu od 528.184 kune što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa, a sadrži trošak izrade članskih iskaznica, pristupnica i pisanih poziva i podsjetnika na obnovu članstva.

Trošak promidžbenog materijala ostvaren je u iznosu od 693.765 kuna što je za 41% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 59% niže od planiranog iznosa, a najvećim dijelom odnosi se na trošak promidžbenog materijala za potrebe akcije „Dani tehničke ispravnosti vozila“ (oko 251.000 kuna), trošak nabave promidžbenog materijala poput zastava (oko 142.000 kuna), trošak poklon bonova sukladno Planu aktivnosti za zajedničke HAK-Diners članove koji obnove članstvo u HAK-u prije isteka članstva (oko 79.000 kuna), trošak naljepnica za oslikavanje SPI vozila i poslovnih prostora udruženih autoklubova (oko 39.000 kuna), trošak nabave asortimana iz programa „Član učlani novog člana“ (oko 35.000 kuna), trošak promotivnog materijala za benzinske crpke Tifon (oko 23.000 kuna) te trošak ostalog promidžbenog materijala za potrebe Hrvatskog autokluba (oko 125.000 kuna). U 2021. nije bilo potrebe za nabavljanjem promidžbenog materijala za provedbu akcije „Sigurno u školu s HAK-om“ s obzirom da materijal koji je nabavljen u 2020. nije utrošen u toj godini radi nemogućnosti održavanja akcija prometne preventive.

Trošak ispitnog materijala za RIC-eve ostvaren je u iznosu od 198.407 kuna što je za 4% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% niže od planiranog iznosa.

Trošak materijala za čišćenje iznosi 196.075 kuna, što je za 49% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 61% niže od planiranog iznosa, a značajnim dijelom se odnosi na nabavu dezinfekcijskih sredstava i opreme za zaštitu sigurnosti i zdravlja radnika Stručne službe i korisnika usluga Hrvatskog autokluba u svezi epidemije bolesti COVID-19 (oko 87.000 kuna). Ostvareni niži troškovi za čišćenje posljedica su nižih cijena dezinfekcijskih sredstava i opreme za zaštitu u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Trošak materijala za zaštitu iznosi 47.520 kuna, a odnosi se na nabavu ljetne zaštitne odjeće i obuće za mehaničare Stručne službe HAK-a.

Trošak ostalog materijala iznosi 439.289 kuna, a najvećim dijelom sadrži trošak nabave prateće opreme za kamere za snimanje vozačkih ispita i torbi za ispitivače (oko 68.000 kuna), trošak nabave čunjeva za provedbu ispita iz upravljanja vozilom na prometnim vježbalištima (oko 34.000 kuna), trošak aparata s vodom (oko 32.000 kuna), trošak raznog materijala za potrebe uređenja objekta u Gospiću (oko 27.000 kuna), trošak materijala za čajnu kuhinju (oko 23.000 kuna), te troškovi ostalog raznog materijala za potrebe redovnog poslovanja.

2.4. Rashodi za energiju ostvareni su u iznosu od **1.296.157 kuna** što je 24% više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje i 3% više od planiranog iznosa, a sadrže trošak električne energije (503.250 kuna), trošak plina i grijanja (272.638 kuna) te trošak motornog goriva (520.269 kuna).

2.5. Rashodi za sitan inventar ostvareni su u iznosu od **492.858 kuna** što je 4% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova najvećim dijelom sadrži trošak nabave mobilnih uređaja (oko 150.000 kuna), trošak nabave računalne opreme (oko 129.000 kuna), trošak nabave uredskog i ostalog namještaja za opremanje poslovne zgrade u sjedištu HAK-a na Aveniji Dubrovnik 44 (oko 42.000 kuna) i u novoj tehničkoj bazi u Gospiću (oko 66.000 kuna), trošak nabave alata i uređaja za opremanje mehaničke radionice u Gospiću (oko 39.000 kuna) te trošak nabave auto guma (oko 17.000 kuna).

2.6. Rashodi za telekomunikacijske usluge ostvareni su u iznosu od **1.582.426 kuna** što je 6% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak mobilnih linija (432.410 kuna), fiksnih linija (163.305 kuna), trošak podatkovnog prijenosa sustava kamera i trošak podatkovnog prijenosa s tablet uređaja (846.337 kuna) te trošak besplatnog telefona za građane (140.374 kune).

2.7. Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK) ostvareni su u iznosu od **724.077 kuna** što je 4% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 20% niže od planiranog iznosa, a sadrže troškove dostave članskih iskaznica novim članovima Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova te troškove dostave poziva i podsjetnika na obnovu članstva svim članovima (oko 582.000 kuna), dok preostalu razliku rashoda za poštarinu čine redovni poštanski troškovi poslovanja i dostave svih pismovnih i paketnih pošiljaka (oko 142.000 kuna).

2.8. Rashodi za usluge održavanja ostvareni su u iznosu od **1.370.044 kune** što je 58% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 31% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu troškova čine troškovi tekućeg održavanja koji sadrže trošak održavanja građevinskih objekata u iznosu od 154.287 kuna, trošak održavanja opreme u iznosu od 1.047.263 kune te trošak održavanja službenih vozila u iznosu od 168.494 kune.

Trošak održavanja građevinskih objekata iznosi 154.287 kuna, a najvećim dijelom odnosi se na trošak obnove poslovnog prostora u Derenčinovoj ulici u Zagrebu (oko 54.000 kuna) te na trošak uređenja prometnog vježbališta u Kutini (oko 38.000 kuna).

Troškovi tekućeg održavanja opreme sadrže: trošak održavanja telefonske centrale (oko 201.000 kuna), trošak održavanja sustava video nadzora nad prometnicama (oko 163.000 kuna), trošak zamjene dijela rashladnog uređaja i ventilokonvektora te trošak održavanja ventilacijskog i klimatizacijskog sustava u poslovnoj zgradi HAK-a (oko 106.000 kuna), trošak održavanja UPS uređaja po ispitnim mjestima diljem Hrvatske (oko 58.000 kn) i u poslovnoj zgradi u sjedištu HAK-a na Aveniji Dubrovnik 44 (oko 30.000 kn), trošak održavanja HAK e-test sustava za provođenje vozačkih ispita (oko 63.000 kuna), trošak održavanja računovodstvenog programa (oko 50.000 kuna), trošak ispitivanja svih sustava u sklopu zaštite na radu (oko 44.000 kuna), trošak održavanja DMS sustava - Pisarnica (oko 36.000 kuna), trošak održavanja interaktivne karte HAK-a (oko 36.000 kuna), trošak održavanja električnih instalacija i drugih sustava (oko 35.000 kuna) i trošak održavanja sve ostale opreme poput dizala, protupožarnih sustava te ostalih sustava (oko 225.000 kuna).

2.9. Rashodi za promidžbu i oglašavanje ostvareni su u iznosu od **3.006.109 kuna** što je 10% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 33% niže od planiranog iznosa. Troškovi promidžbe HAK-a i informiranja javnosti kao najvažnije stavke sadrže trošak produkcije informativne TV emisije „HAK-Promet Info“ (oko 949.000 kuna), trošak provedbe ljetne kampanje za članski model Optimum (oko 1.240.000 kuna), trošak provedbe preventivno-edukativne akcije „Sigurno u školu s HAK-om“ (oko 255.000 kuna), trošak provedbe Božićne kampanje Hrvatskog autokluba (oko 225.000 kuna), trošak izrade materijala (plakati) i zakupa medija za promidžbu članskih modela HAK-a (oko 83.000 kuna), trošak izrade i produkcije video spota o uvođenju sustava audio i video snimanja tijekom provedbe vozačkih ispita (oko 38.000 kuna), promidžbene aktivnosti vezane na akciju „Dani tehničke ispravnosti vozila“ (oko 36.000 kuna), te ostale razne rashode vezane uz promidžbu i oglašavanje (oko 180.000 kuna).

2.10. Rashodi za komunalne usluge ostvareni su u iznosu od **1.010.307 kuna** što je 5% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak opskrbe vodom (86.329 kuna), trošak čišćenja poslovne zgrade i poslovnih prostora (352.596 kune), trošak usluga čuvanja imovine - dežurstvo na porti poslovne zgrade u Aveniji Dubrovnik 44 i zaštita objekata u Vukovaru, Šibeniku, Kutini te poslovnog prostora u Vitasovićevoj poljani (326.322 kune), te trošak ostalih redovnih komunalnih usluga - komunalna naknada, deratizacija, dezinfekcija odvoz smeća i slično (245.060 kuna).

2.11. Rashodi za najamnine i naknade ostvareni su u iznosu od **3.053.437 kuna** što je 6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 7% niže od planiranog iznosa, a čine ga troškovi naknada za ispitna mjesta (2.441.805 kuna) te rashodi ostalih najamnina (611.632 kune), od čega se najznačajniji trošak odnosi na najamnine za uredski prostor u RIC-evima (oko 227.000 kuna), najam prostora za pohranu i uredskog prostora u FINA-i (oko 117.000 kuna), najam licenci za dijagnostičke uređaje mehaničara HAK-a (oko 76.000 kuna) te najam jednogodišnjih licenci za antivirusni softverski paket za korisnička računala i e-mail server (oko 54.000 kuna). Troškovi naknada za ispitna mjesta viši su u odnosu na isto razdoblje prošle godine (povećanje od oko 79.000 kuna), što je posljedica privremenog prestanka rada autoškola i provedbe vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta u 2020.

2.12. Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa ostvareni su u iznosu od **1.315.697 kuna** što je 6% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 15% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine sljedeći troškovi:

- troškovi autorskih honorara (226.767 kuna) - naknade se odnose na honorare u Reviji HAK (oko 199.000 kuna) te na isplatu nagrada po nagradnom natječaju „10 Zlatnih pravila u prometu" – projekt „10 ZLATNIH PRAVILA“ (oko 28.000 kuna);

- troškovi ugovora o djelu (1.038.995 kuna) - od čega se oko 818.000 kuna odnosi na vanjske suradnike za provođenje vozačkih ispita (liječnici za provođenje ispita iz prve pomoći i ispitivači za provođenje vozačkih ispita zbog povećanog broja ispita), oko 122.000 kuna odnosi na naknade za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila te oko 73.000 kuna za rad u Kontaktnom i Informativnom centru;

- isplata novčane nagrade za radne rezultate u 2020. bivšim zaposlenicima Stručne službe (49.935 kuna).

2.13. Rashodi za intelektualne usluge ostvareni su u iznosu od **1.142.303 kune** što je 42% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 15% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak odvjetnika (270.782 kune), trošak student servisa (265.482 kune) te ostale intelektualne usluge (606.039 kuna) - od čega su najznačajniji troškovi izrade digitalnog video snimka dionica odabranih cesta - EuroRAP (oko 144.000 kuna), trošak implementacije ICT rješenja s parkirnim sensorima postavljenim na invalidska parkirna mjesta u Gradu Sisku - ParkDots projekt (oko 130.000 kuna), trošak revizije financijskih izvještaja HAK-a (oko 91.000 kuna), trošak testiranja dječjih auto sjedalica i auto guma za potrebe Revije HAK (oko 68.000 kuna) te trošak istraživanja vezan uz projekt 6. UN tjedan sigurnosti cestovnog prometa - FIA (oko 37.000 kuna).

2.14. Rashodi članskih usluga ostvareni su u iznosu od **33.840.584 kune** što je 14% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 6% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine: troškovi tehničke pomoći članovima HAK-a i udruženih autoklubova (26.952.067 kuna), tiska (2.051.035 kuna) i poštarine Revije HAK (1.936.960 kuna) te trošak usluga ino članovima (2.900.522 kune). Na povećanje troškova tehničke pomoći na cesti članovima utjecao je, uz povećanje broja članova odnosno korisnika članskih pogodnosti, veći broj izvršenih usluga u promatranom razdoblju te primjena novog Pregleda naknada za usluge tehničke pomoći na cesti od 10. svibnja 2021. i novog Pregleda naknada autoklubovima za pružanje usluga kontrolnih pregleda vozila i ostalih pogodnosti vezanih uz vozilo članovima Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova od 1. studenoga 2021.

U nastavku je dan prikaz broja pruženih usluga tehničke pomoći na cesti članovima HAK-a i udruženih autoklubova (otklon kvara i prijevoz vozila u kvaru ili oštećenog vozila) u razdoblju siječanj-prosinac:

Vrsta usluge	I-XII 2020.	I-XII 2021.	Indeks
Otklon kvara	16.107	16.262	101
Prijevoz vozila	19.824	21.812	110
Ukupno	35.931	38.074	106

U razdoblju siječanj-prosinac 2021. pruženo je 2.143 ili 6% više usluga tehničke pomoći na cesti korisnicima članskih pogodnosti nego u istom razdoblju prošle godine što se i odrazilo na povećanje troškova ove skupine rashoda.

U nastavku je dan pregled broja pruženih besplatnih pogodnosti kontrolnih pregleda članovima HAK-a i udruženih autoklubova u razdoblju siječanj-prosinac:

Kontrolni pregled vozila	I-XII 2020.	I-XII 2021.	Indeks
Kontrola ispravnosti rada motora	13.745	13.462	98
Podešavanje svjetala	13.814	13.449	97
Demontaža i montaža guma te balansiranje kotača	37.974	40.527	107
Ukupno	65.533	67.438	103

U razdoblju siječanj-prosinac 2021. pružen je manji broj usluga kontrole ispravnosti rada motora i podešavanja svjetala dok se broj izvršenih usluga demontaže i montaže guma te balansiranja kotača povećao za 7% u odnosu na isto razdoblje 2020.

Trošak usluga ino članovima ostvaren je u iznosu od 2.900.522 kune što je 95% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 45% više od planiranog iznosa, a odnosi se na usluge tehničke pomoći na cesti pružene ino članovima. Znatno viši troškovi posljedica su prošlogodišnjeg smanjenog međunarodnog kretanja uslijed epidemije bolesti COVID-19.

2.15. Rashodi za reprezentaciju ostvareni su u iznosu od **344.115 kuna** što je 55% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 62% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova uključuje troškove održavanja redovnih sjednica upravljačkih tijela HAK-a i pomoćnih tijela te raznih seminara i sastanaka. U promatranom razdoblju planirani su povećani troškovi reprezentacije radi organizacije Europskog natjecanja Sigurno u prometu u Zadru - ETEC, koje radi epidemije bolesti COVID-19 nije održano ni ove godine.

2.16. Rashodi za ino i ostale članarine ostvareni su u iznosu od **563.460 kuna** što je 13% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa. Najznačajnije troškove međunarodnih članarina čine članstvo u FIA-i (303.109 kuna), CIECA-i (76.581 kuna), CITA-i (35.149 kuna), Show your card programu (19.088 kuna) i RIPE-i (7.100 kuna).

2.17. Ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od **2.148.801 kune** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 19% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine:

Ostali rashodi		Iznos (u kn)
Naknade za prijevoz na posao zaposlenika		1.126.978
Rashodi za premije osiguranja		327.846
Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu		138.064
Grafičke usluge		88.184
Ostali razni rashodi		467.729
- Uređenje prostora (hortikultura u Kutini)	164.243	
- Registracija vozila	57.983	
- HRT - pretplata	54.720	
- Troškovi mobilnog jamstva (Triglav)	37.959	
- Preventivni zdravstveni očni pregled zaposlenika	21.745	

3. Rashodi amortizacije ostvareni su u iznosu od **4.524.568 kuna** što je 11% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% više od planiranog iznosa. Povećani rashodi amortizacije posljedica su najvećim dijelom ulaganja u programska rješenja koja se koriste u svakodnevnom poslovanju - interaktivna karta HAK-a, mobilna aplikacija, aplikacija za provođenje vozačkih ispita (povećanje od oko 143.000 kuna), ulaganja u službena vozila i vozila tehničke pomoći (povećanje od oko 104.000 kuna) te ulaganja u računalnu opremu (povećanje od oko 97.000 kuna).

4. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od **786.800 kuna** što je 17% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 162% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda najvećim dijelom čine troškovi usluga platnog prometa (293.843 kune) te rashodi tečajnih razlika i zateznih kamata (492.957 kuna). Povećani rashodi posljedica su rasta cijena naknada banaka za usluge platnog prometa u odnosu na 2020., također u dijelu 2021. došlo je do slabljenja eura u odnosu na kunu što je uzrokovalo povećanje rashoda tečajnih razlika na devizna sredstva oročena u poslovnim bankama u odnosu na prošlu godinu i na planirano.

5. Rashodi za donacije ostvareni su u iznosu od **5.447.870 kuna** što je 42% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak sufinanciranja udruženih autoklubova (5.315.941 kunu) u kojem su sadržani troškovi participacije trgovačkom društvu HAK-Usluge d.o.o. za izvršene usluge pomoći na cesti po

modelu ARC (117.761 kuna), rashode za pomoći i potpore (15.000 kuna) te trošak donacije građanima za isplaćene prigodne božićne novčane nagrade umirovljenicima - bivšim zaposlenicima Stručne službe Hrvatskog autokluba (116.929 kuna). Troškovi sufinanciranja udruženih autoklubova sadrže:

Sufinanciranje autoklubova	Iznos (u kn)
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.370.000
Sufinanciranje otklona kvara	1.060.736
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	940.350
Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	885.643
Donacija za standardizaciju servisnih radionica	402.969
Donacija za vozila i alat tehničke pomoći – donacija za nabavu dva vozila za otklon kvara vozila na cesti (pokretne radionice)	187.080
Donacija službene i zaštitne odjeće	129.159
Ostala sufinanciranja i donacije	340.004

Tijekom početka ove godine Autoklubu Sisak iz Siska isporučeni su uredski kontejneri, kamp kućice i sanitarni kontejner te su donirana financijska sredstva kao pomoć zbog oštećene poslovne zgrade u razornom potresu te nemogućnosti obavljanja svojih redovnih djelatnosti, a sve sukladno odlukama Upravnog odbora Hrvatskog autokluba.

U istom razdoblju prošle godine, na ime ublažavanja posljedica epidemije bolesti COVID-19, isplaćeno je ukupno 2.464.000,00 kuna udruženim autoklubovima odnosno njihovim trgovačkim društvima za održavanje sustava tehničke pomoći Hrvatskog autokluba.

6. Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od **466.376 kuna** što je 34% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak PDV-a na vlastitu potrošnju (171.739 kuna), trošak raznih ostalih rashoda (94.021 kunu) te trošak izvanrednih rashoda i otpisa (200.616 kuna).