

**IZVJEŠĆE**  
**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  
**HRVATSKOG AUTOKLUBA**  
*za razdoblje siječanj-prosinac 2022.*



Zagreb, ožujak 2023.

## IZVJEŠĆE

### O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG AUTOKLUBA

za razdoblje siječanj-prosinac 2022.

#### 1. UVODNE NAPOMENE

**Ukupni prihodi** ostvareni su u iznosu od **144.703.548 kuna** što je za 2.672.880 kuna ili 1,9% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 496.452 kune ili 0,3% niže od planiranog iznosa.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **126.194.546 kuna** što je za 10.472.707 kuna ili 9,1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3.044.546 kuna ili 2,5% više od planiranog iznosa.

Ostvareni **višak prihoda nad rashodima** iznosi **18.509.002 kune**.

Ostvareni ukupni prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2022. viši su za oko 2,7 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2021. Najznačajnije povećanje prihoda ostvareno je u okviru prihoda od članarina i članskih doprinosa (povećanje od oko 2,1 milijun kuna), što je posljedica povećanja prihoda od redovne članarine (povećanje od oko 2,2 milijuna kuna), te povećanje prihoda od usluga pruženih ino članovima (povećanje od oko milijun kuna), dok je s druge strane došlo do smanjenja prihoda od članarina za zajedničku karticu HAK-Diners (smanjenje od oko 0,8 milijuna kuna). U okviru prihoda po posebnim propisima ostvareno je povećanje prihoda od tehničkih pregleda (povećanje od oko 1,2 milijuna kuna), te značajno smanjenje prihoda od vozačkih ispita (smanjenje od oko 3,2 milijuna kuna). Značajno smanjenje prihoda od vozačkih ispita posljedica je manjeg broja provedenih vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta. U okviru ostalih prihoda bilježimo značajno povećanje prihoda od prodaje imovine (povećanje od 1,4 milijuna kuna).

Na povećanje ukupnih rashoda u iznosu od 10,5 milijuna kuna utjecalo je:

- povećanje materijalnih rashoda (povećanje od oko 8,3 milijuna kuna),
- povećanje rashoda za zaposlene (povećanje od 2,7 milijuna kuna).

U okviru materijalnih rashoda ostvareno je značajno povećanje rashoda tehničke pomoći članovima Hrvatskog autokluba (povećanje od oko 3,4 milijuna kuna), rashoda materijala za promidžbu (povećanje od oko 1,4 milijuna kuna), rashoda za usluge tehničke pomoći na cesti pružene članovima inozemnih autoklubova (povećanje od oko 0,8 milijuna kuna), te rashoda za energiju (povećanje od oko 0,6 milijuna kuna).

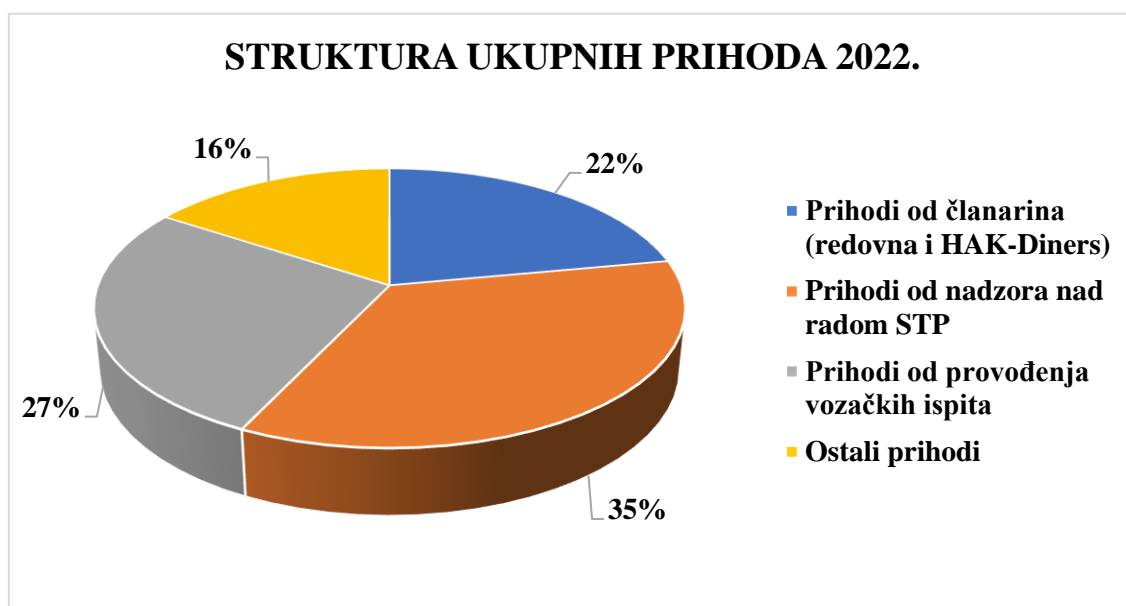
Tijekom 2022. Hrvatski autoklub suočio se s izazovima snažnog rasta cijena i rekordne inflacije, što je ponajviše posljedica vojne agresije Rusije na Ukrajinu koja je poremetila globalne ekonomske, a prije svega energetske tijekove. Utjecaj nepovoljnih okolnosti i dalje je snažan, a glavni izvor zabrinutosti je kretanje inflacije.

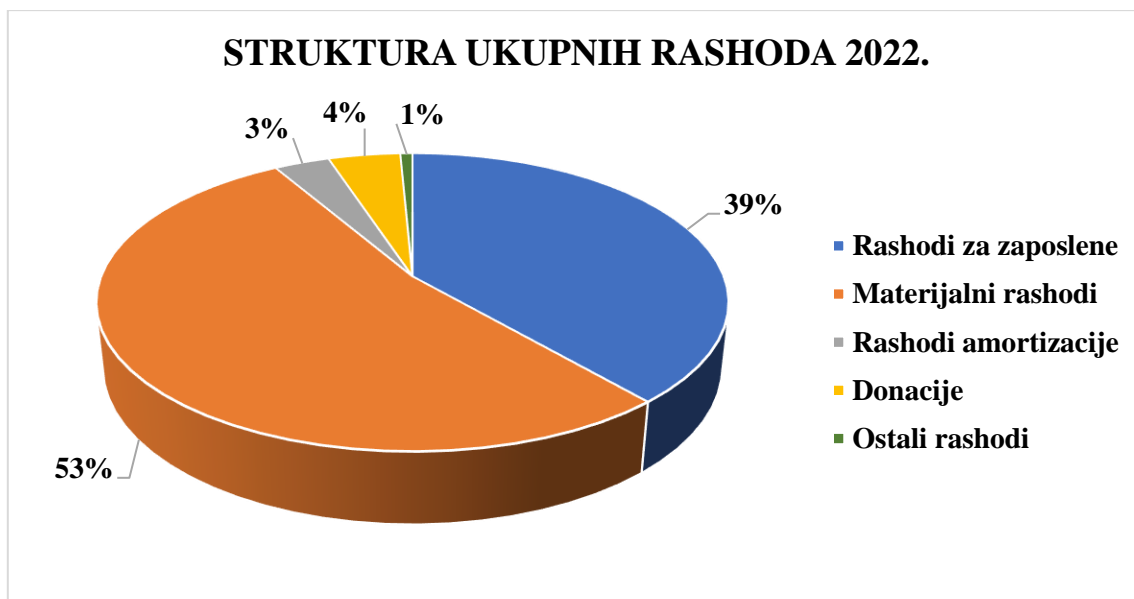
Unatoč energetsom šoku i rekordno visokoj inflaciji u 2022. zadržana je stabilnost poslovanja te je ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 18,5 milijuna kuna.

Nakon dulje stanke uzrokovane epidemijom bolesti COVID-19, epidemiološka situacija dopušta Hrvatskom autoklubu provedbu preventivno-edukativnih programa u izravnom kontaktu sa sudionicima. Zbog toga je Hrvatski autoklub tijekom 2022. provodio intenzivnu kampanju edukacije mladih u prometu.

Hrvatski autoklub, na poziv iz FIA-e Regije I međunarodne automobilističke organizacije (Fédération Internationale de l'Automobile), bio je domaćin i suorganizator 35. Europskog natjecanja iz područja prometne edukacije djece za sigurno upravljanje biciklom u prometu (ETEC – European Traffic Education Contest), koje se u Zadru održavalo od 24. do 26. rujna 2022.

U okviru sustava tehničke pomoći i u 2022. nastavila su se ulaganja u udružene autoklubove kroz donacije za vozila i opremu tehničke pomoći.





Osnovni elementi financijskog poslovanja Hrvatskog autokluba za 2022. ostvareni su kako slijedi:

<b>Ukupni prihodi</b>	<b>144.703.548</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>126.194.546</b>
<b>Višak prihoda nad rashodima</b>	<b>18.509.002</b>

## 2. ULAGANJE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

U razdoblju siječanj-prosinac 2022. u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba uloženo je 2.317.750 kuna pri čemu su najznačajnija ulaganja u informatizaciju Hrvatskog autokluba (oko 1,6 milijuna kuna), ulaganja u službena vozila Hrvatskog autokluba (oko 0,6 milijuna kuna) te razna ostala ulaganja (oko 0,2 milijuna kuna). U nastavku je dan pregled ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba u 2022.:

*u kunama*

Rb.	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2022.	IZVRŠENJE I-XII 2022.	INDEKS
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
<b>1.</b>	<b>INFORMATIZACIJA HAK-a</b>	<b>1.480.000</b>	<b>1.610.905</b>	<b>109</b>
1.1.	Modernizacija telefonije - prelazak s klasične telefonske centrale na modernu VoIP platformu	200.000	50.326	25

1.2.	Licence operacijskog sustava za produksijske virtualizacijske poslužitelje (servere)	280.000	258.195	92
1.3.	Nadogradnja mobilnih i web aplikacija vanjskih dobavljača	500.000	240.124	48
1.4.	Informatička oprema	500.000	333.164	67
1.5.	Mobilna učionica za polaganje ispita iz PPSP	0	603.096	0
1.6.	Nova računala za učionicu IC Zagreb	0	126.000	0
<b>2.</b>	<b>ULAGANJA U NEKRETNINE</b>	<b>7.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	7.500.000	0	0
<b>3.</b>	<b>SLUŽBENA VOZILA</b>	<b>500.000</b>	<b>554.769</b>	<b>111</b>
<b>4.</b>	<b>OSTALA ULAGANJA</b>	<b>200.000</b>	<b>152.076</b>	<b>76</b>
4.1.	Razna ostala oprema	200.000	152.076	76
<b>UKUPNO IZVRŠENA ULAGANJA</b>		<b>9.680.000</b>	<b>2.317.750</b>	<b>24</b>

**PRIHODI POSLOVANJA  
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2022.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2021.	PLAN I-XII 2022.	IZVRŠENJE I-XII 2022.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
31	<b>PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA</b>	<b>1.229.189</b>	<b>1.240.000</b>	<b>1.424.188</b>	<b>116</b>	<b>115</b>
	Prihodi od touring poslova	211.649	250.000	416.859	197	167
	Prihodi od izdavačke djelatnosti	377.999	400.000	365.864	97	91
	Mehaničari HAK-a	207.197	210.000	168.053	81	80
	Uprave za ceste	235.000	230.000	235.000	100	102
	Ostalo	197.344	150.000	238.412	121	159
32	<b>PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA</b>	<b>36.540.563</b>	<b>36.800.000</b>	<b>38.675.438</b>	<b>106</b>	<b>105</b>
	Članarina redovna	28.835.768	29.700.000	31.082.205	108	105
	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	1.649.790	1.000.000	832.169	50	83
	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	1.907.080	1.600.000	1.596.176	84	100
	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	4.147.925	4.500.000	5.164.888	125	115
33	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA</b>	<b>101.627.314</b>	<b>104.600.000</b>	<b>99.583.125</b>	<b>98</b>	<b>95</b>
	Prihodi od vozačkih ispita	42.426.365	43.300.000	39.241.825	92	91
	Prihodi od tehničkih pregleda	49.534.900	50.700.000	50.709.546	102	100
	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	9.531.849	10.500.000	9.484.334	100	90
	Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	134.200	100.000	147.420	110	147
34	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>1.340.926</b>	<b>1.120.000</b>	<b>1.442.015</b>	<b>108</b>	<b>129</b>

	Kamate na pozajmice	246.605	250.000	202.828	82	81
	Kamate na plasmane	25.601	20.000	7.198	28	36
	Tečajne razlike, zatezne kamate	264.645	100.000	309.595	117	310
	Prihodi od najamnina	689.141	650.000	800.286	116	123
	Ostali prihodi od imovine (stjecanje zemljišta, dividende)	114.934	100.000	122.108	106	122
	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>1.292.676</b>	<b>1.440.000</b>	<b>3.578.782</b>	<b>277</b>	<b>249</b>
	Prihodi od prodaje imovine	9.037	40.000	1.371.734	15179	3429
	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	253.860	250.000	256.582	101	103
	Sufinanciranje preventive (NPSCP)	476.061	500.000	840.000	176	168
	Razni ostali prihodi	303.771	250.000	752.173	248	301
	Projekt "10 zlatnih pravila", Park Dots, iRap Star Rating for Schools projekt, 6. UN tjedan sigurnosti cestovnog prometa, ETEC	249.947	400.000	358.293	143	90
<b>36</b>	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>142.030.668</b>	<b>145.200.000</b>	<b>144.703.548</b>	<b>102</b>	<b>100</b>

### 3. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH VRSTA PRIHODA

1. **Prihodi od prodaje robe i usluga** ostvareni su u iznosu od **1.424.188 kuna** što je 16% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 15% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
<b>Prihodi od touring poslova</b>	<b>416.859</b>
<b>Prihodi od izdavačke djelatnosti</b>	<b>365.864</b>
<b>Mehaničari HAK-a</b>	<b>168.053</b>
<b>Uprave za ceste</b>	<b>235.000</b>
<b>Ostalo</b>	<b>238.412</b>

**Prihodi od touring poslova** ostvareni su u iznosu od **416.859 kuna** što je 97% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 67% više od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2022. izdano je 6.757 touring dokumenata (međunarodne vozačke dozvole i dozvole za upravljanje tuđim vozilom u inozemstvu), što je 87% više nego u istom razdoblju prošle godine. U istom razdoblju prošle godine izdan je znatno manji broj touring dokumenata zbog primjene novog Pravilnika, odnosno u prosincu 2020. izdana je veća količina novih obrazaca međunarodnih vozačkih dozvola (temeljem Bečke ili Ženevske konvencije), autoklubovima i drugim ovlaštenim subjektima.

**Prihodi od izdavačke djelatnosti** ostvareni su u iznosu od **365.864 kune** što je 3% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 9% 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 2022. prodano je 2.833 priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita B kategorije „Postani vozač“ što je 25% niže nego u istom razdoblju prošle godine. Unatoč manjem broju prodanih priručnika nije došlo do značajnog smanjenja prihoda od izdavačke djelatnosti zbog novog cjenika za priručnike koji je stupio na snagu u lipnju 2022.

**Prihodi od usluga** koje su pružili **mehaničari HAK-a** ostvareni su u iznosu od **168.053 kune** što je 19% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 20% 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 2% više od 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 **238.412 kuna** što je 21% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 59% više od planiranog iznosa.

**2. Prihodi od članarina i članskih doprinosa** ostvareni su u iznosu od **38.675.438 kuna** što je 6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Članarina redovna	<b>31.082.205</b>
Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	<b>832.169</b>
Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	<b>1.596.176</b>
Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	<b>5.164.888</b>

**Prihodi od redovne članarine** ostvareni su u iznosu od **31.082.205 kuna** što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2022. ostvareno je 12.644 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 2021.	I-XII 2022.	INDEKS
Start	72.280	<b>76.059</b>	105
Optimum	37.324	<b>40.149</b>	108
Optimum plus	3.404	<b>4.328</b>	127
Europa	15.513	<b>17.984</b>	116
Start - Obiteljsko	29.518	<b>29.217</b>	99
Optimum - Obiteljsko	13.644	<b>14.888</b>	109
Optimum plus - Obiteljsko	934	<b>1.235</b>	132
Europa - Obiteljsko	7.486	<b>8.907</b>	119
<b>PLAĆENA ČLANARINA</b>	<b>180.103</b>	<b>192.767</b>	<b>107</b>

Iz gornje tablice vidljivo je da je broj uplata članarine po osnovnim članskim modelima (redovno i Obiteljsko) viši za 7%. Pozitivni trend porasta broja članova ostvaren je u svim članskim modelima, osim u Start - Obiteljskom članskom modelu.

**Prihodi od članarine zajedničke kartice HAK-Diners** ostvareni su u iznosu od **832.169 kuna** što je 50% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 17% niže od planiranog iznosa. Ostvareni niži

prihodi posljedica su prestanka suradnje s Erste Card Clubom što dovodi do postupnog smanjenja broja zajedničkih HAK-Diners članova.

**Prihodi od usluga pruženih ino članovima (Garancije/Smarc)** ostvareni su u iznosu od **5.164.888 kuna** što je 25% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 15% više od planiranog iznosa. Značajno povećanje broja stranih turista u odnosu na isto razdoblje prošle godine rezultirali su većim brojem pruženih usluga članovima inozemnih autoklubova.

**Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card),** ostvarene su u iznosu od **1.596.176 kuna** što je 16% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i na razini planiranog iznosa.

**3. Prihodi po posebnim propisima** ostvareni su u iznosu **99.583.125 kuna** što je 2% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
<b>Prihodi od vozačkih ispita</b>	<b>39.241.825</b>
<b>Prihodi od tehničkih pregleda</b>	<b>50.709.546</b>
<b>Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila</b>	<b>9.484.334</b>
<b>Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)</b>	<b>147.420</b>

**Prihodi od vozačkih ispita** ostvareni su u iznosu od **39.241.825 kuna** što je 7,5% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 9,4% niže od planiranog iznosa.

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

NAZIV / RAZDOBLJE	I-XII 2021.	I-XII 2022.	INDEKS
<b>Polaganje ispita prve pomoći</b>	66.600	<b>59.873</b>	90
<b>Polaganje ispita prometnih propisa i sigurnosnih pravila</b>	119.963	<b>112.884</b>	94
<b>Polaganje ispita upravljanja motornim vozilom</b>	114.766	<b>105.762</b>	92
<b>UKUPNO</b>	301.329	<b>278.519</b>	92

U razdoblju siječanj-prosinac 2022. realizirano je 22.810 ili 7,6% manje uplata kandidata nego u istom razdoblju prošle godine. Značajan pad broja uplata posljedica je manjeg broja provedenih vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta.

**Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede** ostvareni su u iznosu od **50.709.546 kuna** što je 2,4% više od prošlogodišnjeg izvršenja i na razini planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2022. izvršeno je 2.322.402 tehničkih pregleda što je 51.201 ili 2,3% pregleda više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila** ostvareni su u iznosu od **9.484.334 kune** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 9,7% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2022. obrađeno je 88.565 predmeta što je 0,1% ili 82 predmeta manje nego u istom razdoblju prošle godine.

**Ostali prihodi** po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od **147.420 kuna** što je 10% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 47% više 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 **1.442.015 kuna** što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 29% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
<b>Kamate na pozajmice</b>	<b>202.828</b>
<b>Kamate na plasmane</b>	<b>7.198</b>
<b>Tečajne razlike, zatezne kamate</b>	<b>309.595</b>
<b>Prihodi od najamnina</b>	<b>800.286</b>
<b>Ostali prihodi od financijske imovine (dividende)</b>	<b>122.108</b>

**Prihodi od kamata na pozajmice** niži su u odnosu na prošlu godinu za 18% zbog manjeg broja odobrenih i realiziranih pozajmica Hrvatskog autokluba.

**Prihodi od kamata na plasmane** ostvareni su u iznosu od **7.198 kuna** što je 72% 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 **309.595 kuna** što je 17% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog rasta tečaja eura u odnosu na kunu.

**Prihodi od najamnina** ostvareni su u iznosu od **800.286 kuna** što je 16% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 23% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine: najam poslovnih objekata u Kutini, Zadru, Šibeniku i Zagrebu (341.561 kuna), naknade korištenja

infrastrukture Kontaktnog centra (222.000 kuna), te naknade za korištenje prometnog vježbališta u Gospiću, Kutini, Šibeniku, Vukovaru, Velikoj Gorici i Zlataru (236.725 kuna).

**5. Ostali prihodi** ostvareni su u iznosu od **3.578.782 kune** što je 177% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 149% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od prodaje imovine	1.371.734
Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	256.582
Prihodi od sufinanciranja projekata - FIA	358.293
- ETEC-Zadar 2022.	225.887
- iRap Star Rating for Schools projekt	94.538
- 6. UN tjedan sigurnosti cestovnog prometa	37.868
Sufinanciranje preventive	840.000
- Sigurno u prometu	200.000
- Dani tehničke ispravnosti vozila	210.000
- Klik - sigurnosni pojas	250.000
- Vidi i klikni	180.000
Razni ostali prihodi	752.173
- Prihodi od potpora za umanjenje cijene energenata (Uredba RH)	201.899
- Prihodi ranijih godina	147.804
- Refundacija od inozemnih autoklubovima za troškove organizacije smještaja i druge troškove na Europskom natjecanju ETEC	130.664
- Refundacija CVH - naknada za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila	64.079
- Prihod od naknade šteta (temeljem osiguranja i ostalo)	52.720
- Provizija (15%) za ućlanjivanje novih članova	46.137
- Čajna kuhinja	44.046
- Refundacija troškova dovođenja prometnog vježbališta u Bjelovaru u stanje podobno za provođenje ispita	21.300

**Prihodi od prodaje imovine** ostvareni su u iznosu od **1.371.734 kune**, a najvećim dijelom odnose se na prodaju nekretnine u Korenici - poligon/pašnjak u iznosu od 1.170.003 kune (naplaćen 1. dio prodajne cijene sukladno Ugovoru o kupoprodaji nekretnine od 11. studenoga 2022.), te na prodaju dva službena vozila u iznosu od 188.000 kuna.

**Prihodi od refundacija za mobitele** ostvareni su u iznosu od **256.582 kune** što je 1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% više 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 projekata** ostvareni su u iznosu od **358.293 kune**, a odnosi se na projekte Europsko natjecanje djece u prometu ETEC 2022. (225.887 kuna), iRap Star Rating for Schools (94.538 kuna) i 6. UN tjedan sigurnosti cestovnog prometa (37.868 kuna), koje sufinancira međunarodna automobilistička federacija - FIA.

**Prihodi od sufinanciranja preventive** ostvareni su u iznosu od **840.000 kuna**, a odnosi se na prihode za preventivne aktivnosti Sigurno u prometu, KLIK - sigurnosni pojas, Dane tehničke ispravnosti vozila te Vidi i klikni, koje sufinancira Nacionalni plan sigurnosti cestovnog prometa Republike Hrvatske (NPSCP).

**RASHODI POSLOVANJA  
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2022.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2021.	PLAN I-XII 2022.	IZVRŠENJE I-XII 2022.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>41</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>45.981.254</b>	<b>47.200.000</b>	<b>48.735.015</b>	<b>106</b>	<b>103</b>
	Bruto plaća i naknade plaća	37.528.014	38.600.000	39.646.785	106	103
	Doprinosi na plaću	5.999.877	6.400.000	6.397.370	107	100
	Prigodne nagrade zaposlenicima stručne službe	2.114.363	1.900.000	2.316.642	110	122
	Prigodne nagrade djeci	67.000	80.000	140.000	209	175
	Pomoći i potpore	134.000	110.000	104.218	78	95
	Jubilarne nagrade	90.000	78.000	76.000	84	97
	Otpremnine	48.000	32.000	54.000	113	169
<b>42</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>58.514.971</b>	<b>64.190.000</b>	<b>66.823.867</b>	<b>114</b>	<b>104</b>
	<b>Službena putovanja</b>	<b>2.686.981</b>	<b>2.930.000</b>	<b>3.083.720</b>	<b>115</b>	<b>105</b>
	Dnevnice	1.174.243	1.250.000	1.148.986	98	92
	Naknade za smještaj	561.333	700.000	996.152	177	142
	Naknade za prijevoz	243.019	280.000	296.793	122	106
	Uporaba privatnog vozila	708.386	700.000	641.789	91	92
	<b>Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)</b>	<b>1.416.480</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.452.234</b>	<b>103</b>	<b>97</b>
	<b>Rashodi za materijal</b>	<b>2.521.135</b>	<b>3.610.000</b>	<b>4.085.498</b>	<b>162</b>	<b>113</b>
	Uredski materijal	353.929	400.000	321.284	91	80
	Članski materijal	528.184	630.000	690.237	131	110
	Materijal za promidžbu	693.765	1.700.000	2.080.070	300	122

Ispitni materijal za RIC	198.407	220.000	197.347	99	90
Izdavački materijal	63.966	100.000	72.744	114	73
Materijal za čišćenje	196.075	210.000	148.129	76	71
Ostali materijal	439.289	300.000	559.264	127	186
Materijal za zaštitu	47.520	50.000	16.423	35	33
<b>Rashodi za energiju</b>	<b>1.296.157</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.871.946</b>	<b>144</b>	<b>142</b>
Električna energija	503.250	470.000	895.739	178	191
Plin i grijanje	272.638	250.000	249.189	91	100
Motorno gorivo	520.269	600.000	727.018	140	121
<b>Rashodi za sitni inventar</b>	<b>492.858</b>	<b>550.000</b>	<b>371.079</b>	<b>75</b>	<b>67</b>
<b>Rashodi za telefonske usluge</b>	<b>1.582.426</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.617.102</b>	<b>102</b>	<b>101</b>
Internet i fiksne linije	1.150.016	1.150.000	1.171.035	102	102
Mobilne linije	432.410	450.000	446.067	103	99
<b>Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)</b>	<b>724.077</b>	<b>700.000</b>	<b>722.886</b>	<b>100</b>	<b>103</b>
<b>Rashodi za usluge održavanja</b>	<b>1.370.044</b>	<b>1.400.000</b>	<b>1.210.300</b>	<b>88</b>	<b>86</b>
<b>Rashodi za promidžbu i oglašavanje</b>	<b>3.006.109</b>	<b>5.000.000</b>	<b>3.086.331</b>	<b>103</b>	<b>62</b>
<b>Rashodi za komunalne usluge</b>	<b>1.010.307</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.057.015</b>	<b>105</b>	<b>106</b>
<b>Rashodi za najamnine i naknade</b>	<b>3.053.437</b>	<b>3.150.000</b>	<b>3.028.687</b>	<b>99</b>	<b>96</b>
Naknade i najam za ispitna mjesta	2.441.805	2.550.000	2.371.796	97	93
Ostale najamnine	611.632	600.000	656.891	107	109
<b>Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>1.315.697</b>	<b>1.270.000</b>	<b>1.558.219</b>	<b>118</b>	<b>123</b>
Autorski honorari	226.767	220.000	313.756	138	143
Ugovor o djelu	1.038.995	1.000.000	1.187.198	114	119
Ostale naknade osobama izvan radnog odnosa	49.935	50.000	57.265	115	115
<b>Rashodi za intelektualne usluge</b>	<b>1.142.303</b>	<b>970.000</b>	<b>1.049.340</b>	<b>92</b>	<b>108</b>
Odvjetnici	270.782	170.000	168.410	62	99
Student servis	265.482	300.000	233.322	88	78
Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	606.039	500.000	647.608	107	130

	<b>Rashodi članskih usluga</b>	<b>33.840.584</b>	<b>34.700.000</b>	<b>38.304.533</b>	<b>113</b>	<b>110</b>
	Tehnička pomoć članovima HAK-a	26.952.067	27.800.000	30.364.248	113	109
	Tisak Revije HAK	2.051.035	1.850.000	2.291.886	112	124
	Poštarina Revije HAK	1.936.960	1.950.000	1.933.076	100	99
	Usluge za ino članove	2.900.522	3.100.000	3.715.323	128	120
	<b>Rashodi za reprezentaciju</b>	<b>344.115</b>	<b>900.000</b>	<b>691.814</b>	<b>201</b>	<b>77</b>
	<b>Rashodi za članarine</b>	<b>563.460</b>	<b>600.000</b>	<b>577.626</b>	<b>103</b>	<b>96</b>
	<b>Ostali materijalni rashodi</b>	<b>2.148.801</b>	<b>2.990.000</b>	<b>3.055.537</b>	<b>142</b>	<b>102</b>
	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	1.126.978	1.200.000	1.208.969	107	101
	Grafičke usluge	88.184	60.000	192.109	218	320
	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	138.064	400.000	139.951	101	35
	Sistematski pregled zaposlenika	0	230.000	307.430	0	134
	Rashodi za premije osiguranja	327.846	400.000	336.667	103	84
	Ostali razni materijalni rashodi	467.729	700.000	870.411	186	124
<b>43</b>	<b>RASHODI AMORTIZACIJE</b>	<b>4.524.568</b>	<b>4.800.000</b>	<b>4.215.388</b>	<b>93</b>	<b>88</b>
<b>44</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>786.800</b>	<b>380.000</b>	<b>530.082</b>	<b>67</b>	<b>139</b>
	Usluga platnog prometa	293.843	280.000	457.615	156	163
	Tečajne razlike i kamate	492.957	100.000	72.467	15	72
<b>45</b>	<b>DONACIJE</b>	<b>5.447.870</b>	<b>5.980.000</b>	<b>5.490.097</b>	<b>101</b>	<b>92</b>
	<b>Sufinanciranje autoklubova</b>	<b>5.198.180</b>	<b>5.630.000</b>	<b>5.192.618</b>	<b>100</b>	<b>92</b>
	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.370.000	1.000.000	1.035.000	76	104
	Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	942.975	1.000.000	902.880	96	90
	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	940.350	1.000.000	874.454	93	87
	Donacija za radioničke uređaje i licence	885.643	480.000	365.419	41	76
	Donacija za standardizaciju servisnih radionica	402.969	0	0	0	0
	Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	187.080	1.250.000	1.383.012	739	111
	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	0	400.000	418.000	0	105
	Donacija službene i zaštitne odjeće	129.159	200.000	118.602	92	59



	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	0	200.000	0	0	0
	Ostala sufinanciranja i donacije	340.004	100.000	95.251	28	95
	<b>Rashodi za pomoći i potpore</b>	<b>15.000</b>	<b>100.000</b>	<b>17.000</b>	113	17
	<b>Participacija HAK Uslugama</b>	<b>117.761</b>	<b>120.000</b>	<b>163.533</b>	<b>139</b>	<b>136</b>
	<b>Donacije građanima-prigodna nagrada umirovljenicima</b>	<b>116.929</b>	<b>130.000</b>	<b>116.946</b>	<b>100</b>	<b>90</b>
<b>46</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>466.376</b>	<b>600.000</b>	<b>400.097</b>	<b>86</b>	<b>67</b>
	PDV na vlastitu potrošnju	171.739	200.000	189.389	110	95
	Razni ostali rashodi	94.021	200.000	81.014	86	41
	Izvanredni rashodi i otpisi	200.616	200.000	129.694	65	65
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>115.721.839</b>	<b>123.150.000</b>	<b>126.194.546</b>	<b>109</b>	<b>102</b>

#### 4. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

**1. Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu od **48.735.015 kuna** što je 6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% više od planiranog iznosa. Povećanje rashoda za bruto plaće radnika posljedica je povećanja vrijednosti boda za izračun plaće koji su u primjeni od obračuna plaće za svibanj te od obračuna plaće za listopad 2022. Sukladno odluci Upravnog odbora, zaposlenicima Stručne službe isplaćena je prigodna nagrada u iznosu od 5.000 kuna neto po osnovi uspješnih poslovnih rezultata u 2021. Stručna služba HAK-a na dan 31. prosinca 2022. imala je 217 zaposlenika što je za 1 više nego na isti dan prošle godine.

**2. Materijalni rashodi** ostvareni su u ukupnom iznosu od **66.823.867 kuna** što je 14% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% više od planiranog iznosa.

**2.1. Rashodi za službena putovanja** ostvareni su u iznosu od **3.083.720 kuna** što je 15% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda obuhvaća trošak dnevnica za službena putovanja (1.148.986 kuna), naknada za smještaj na službenom putu (996.152 kune), naknada za prijevoz (296.793 kune) te trošak uporabe privatnog vozila u službene svrhe (641.789 kuna).

**2.2. Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, Upravni i Nadzorni odbor, ostala tijela)** ostvareni su u iznosu od **1.452.234 kune** što je 3% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% niže od planiranog iznosa.

**2.3. Rashodi za materijal** ostvareni su u iznosu od **4.085.498 kuna** što je 62% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 13% više od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak: uredskog materijala (321.284 kune), članskog materijala (690.237 kuna), materijala za promidžbu (2.080.070 kuna), ispitnog materijala (197.347 kuna), izdavačkog materijala (72.744 kune), materijala za čišćenje (148.129 kuna), ostalog materijala (559.264 kune) i materijala za zaštitu (16.423 kune).

Trošak uredskog materijala iznosi 321.284 kune što je 9% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 20% niže od planiranog iznosa, a značajnim dijelom se odnosi na potrebe uredskog materijala (papir i toneri za pisače) za regionalne ispitne centre (oko 105.000 kuna) u kojima se provode vozački ispiti.

Trošak članskog materijala ostvaren je u iznosu od 690.237 kuna što je 31% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% više od planiranog iznosa, a sadrži trošak izrade članskih iskaznica, pristupnica i pisanih poziva i podsjetnika na obnovu članstva. Značajno povećanje troškova članskog materijala posljedica je povećanog slanja poziva zajedničkim HAK-Diners članovima na obnovu članstva u HAK-u te rasta cijena usluga izrade članskih iskaznica, pristupnica i pisanih poziva.

Trošak promidžbenog materijala ostvaren je u iznosu od 2.080.070 kuna što je za 200% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 22% više od planiranog iznosa, a najvećim dijelom odnosi se na trošak nabave poklon bonova sukladno Planu aktivnosti za zajedničke HAK-Diners članove koji obnove članstvo u HAK-u prije isteka članstva (oko 872.000 kuna), trošak materijala za provedbu akcija prometne preventive (oko 586.000 kuna) od čega se oko 291.000 kuna odnosi na nabavu promidžbenog materijala za potrebe akcije „Dani tehničke ispravnosti vozila“, oko 131.000 kuna odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu akcije „Vidi i klikni“, oko 81.000 kuna odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu akcije „Sigurno u prometu“ te oko 76.000 kuna odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu ETEC-a u Zadru, trošak promidžbenog novogodišnjeg materijala (oko 83.000 kuna), trošak ostalog promidžbenog materijala za potrebe članstva (oko 219.000 kuna) koji se odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala poput majica, zastava, plakata i slično, te trošak ostalog promidžbenog materijala za potrebe Hrvatskog autokluba (oko 320.000 kuna).

Trošak ispitnog materijala za RIC ostvaren je u iznosu od 197.347 kuna što je 1% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% niže od planiranog iznosa.

Trošak materijala za čišćenje iznosi 148.129 kuna što je za 24% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 29% niže od planiranog iznosa, od čega se oko 36.000 kuna 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.

Trošak materijala za zaštitu iznosi 16.423 kune, a odnosi se na nabavu zimske zaštitne odjeće i obuće za mehaničare Stručne službe HAK-a.

Trošak ostalog materijala iznosi 559.264 kune, a najvećim dijelom sadrži trošak nabave prijenosnih baterija, kablova, nosača i punjača za kamere i ostalog elektromaterijala za potrebe provedbe vozačkih ispita i projekta mobilne učionice (oko 85.000 kuna), trošak nabave bicikla, kaciga i ostale opreme za potrebe održavanja ETEC-a u Zadru (oko 73.000 kuna), trošak nabave opreme za pružanje usluga mehaničara HAK-a na električnim vozilima (oko 48.000 kuna),

trošak materijala za čajnu kuhinju (oko 45.000 kuna), trošak aparata s vodom (oko 36.000 kuna), trošak nabave mrežne opreme (oko 25.000 kuna), trošak touring dokumenata (oko 23.000 kuna), trošak materijala za provedbu programa prometne preventive „Sigurno u prometu“ (oko 18.000 kuna) te troškovi ostalog raznog materijala za potrebe redovnog poslovanja.

**2.4. Rashodi za energiju** ostvareni su u iznosu od **1.871.946 kuna** što je 44% više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje i 42% više od planiranog iznosa, a sadrže trošak električne energije (895.739 kuna), trošak plina i grijanja (249.189 kuna) te trošak motornog goriva (727.018 kuna). Znatno viši rashodi posljedica su globalnog porasta cijena energenata, a Ruska invazija na Ukrajinu dodatno je utjecala na energetska tržišta, što je dovelo do novih povećanja cijena energije.

**2.5. Rashodi za sitan inventar** ostvareni su u iznosu od **371.079 kuna** što je 15% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 33% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova sadrži trošak nabave mobilnih uređaja (oko 94.000 kuna), trošak nabave računalne opreme (oko 72.000 kuna), trošak nabave auto guma (oko 69.000 kuna), trošak nabave routera i mrežnih preklopnika (switcheva) za sustav nadzornih kamera na prometnicama (oko 51.000 kuna), trošak nabave kamera za snimanje vozačkih ispita (oko 34.000 kuna), trošak nabave uredskog namještaja za opremanje novog poslovnog prostora u Splitu (oko 20.000 kuna) te trošak nabave ostale opreme i uredskog namještaja (oko 31.000 kuna).

**2.6. Rashodi za telekomunikacijske usluge** ostvareni su u iznosu od **1.617.102 kune** što je 2% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% više od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak mobilnih linija (446.067 kuna), fiksnih linija (184.745 kuna), trošak interneta, podatkovnog prijenosa sustava kamera i trošak podatkovnog prijenosa s tablet uređaja (837.393 kune) te trošak besplatnog telefona za građane (148.897 kuna).

**2.7. Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)** ostvareni su u iznosu od **722.886 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 3% više 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 574.000 kuna), dok preostalu razliku rashoda za poštarinu čine redovni poštanski troškovi poslovanja i dostave svih pismovnih i paketnih pošiljaka (oko 149.000 kuna).

**2.8. Rashodi za usluge održavanja** ostvareni su u iznosu od **1.210.300 kuna** što je 12% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 14% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu troškova čine troškovi tekućeg održavanja koji sadrže trošak održavanja građevinskih objekata u iznosu od 139.914 kuna, trošak održavanja opreme u iznosu od 850.816 kuna te trošak održavanja službenih vozila u iznosu od 219.570 kuna.

Troškovi tekućeg održavanja opreme sadrže: trošak održavanja telefonske centrale (oko 205.000 kuna), trošak održavanja sustava video nadzora nad prometnicama (oko 168.000 kuna), trošak održavanja računovodstvenog programa (oko 56.000 kuna), trošak održavanja rashladnog sustava te ventilacijskog i klimatizacijskog sustava u poslovnoj zgradi HAK-a (oko 51.000 kuna), trošak održavanja UPS uređaja po ispitnim mjestima diljem Hrvatske i u poslovnoj zgradi u sjedištu HAK-a na Aveniji Dubrovnik 44 te DEA postrojenja (oko 45.000 kn), trošak ispitivanja svih sustava u sklopu zaštite na radu (oko 30.000 kuna), trošak održavanja interaktivne karte HAK-a (oko 28.000 kuna), trošak pranja stakla na poslovnoj zgradi HAK-a na Aveniji Dubrovnik 44 (oko 24.000 kuna), trošak održavanja HAK e-test sustava za provođenje vozačkih ispita (oko 19.000 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 **3.086.331 kune** što je 3% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 38% niže od planiranog iznosa. Troškovi promidžbe HAK-a i informiranja javnosti kao najvažnije stavke sadrže troškove izrade i produkcije TV i radio spota te troškove zakupa medija za novu promidžbenu kampanju Hrvatskog autokluba: ljetna kampanja "Recite, uzimam!" (oko 1.484.000 kuna), troškove produkcije informativne TV emisije „HAK-Promet Info“ (oko 1.020.000 kuna), trošak provedbe preventivno-edukativne akcije „Sigurno u školu s HAK-om“ (oko 299.000 kuna), trošak zakupa medija za promidžbu članskih modela HAK-a (oko 83.000 kuna), te ostale razne rashode vezane uz promidžbu i oglašavanje (oko 200.000 kuna).

**2.10. Rashodi za komunalne usluge** ostvareni su u iznosu od **1.057.015 kuna** što je 5% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 6% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak opskrbe vodom (89.967 kuna), trošak usluga čuvanja imovine - dežurstvo na porti poslovne zgrade u Aveniji Dubrovnik 44 i zaštita objekata u Gospiću, Vukovaru, Šibeniku, Kutini te poslovnog prostora u Vitasovićevoj poljani (336.193 kune), trošak čišćenja poslovne zgrade i

poslovnih prostora (380.299 kuna), te trošak ostalih redovnih komunalnih usluga - komunalna naknada, deratizacija, dezinfekcija, odvoz smeća i slično (250.556 kuna).

**2.11. Rashodi za najamnine i naknade** ostvareni su u iznosu od **3.028.687 kuna** što je 1% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa, a čine ga troškovi naknada za ispitna mjesta (2.371.796 kuna) te rashodi ostalih najamnina (656.891 kuna), od čega se najznačajniji trošak odnosi na najamnine za uredski prostor u RIC-evima (oko 235.000 kuna), najam prostora za pohranu i uredskog prostora u FINA-i (oko 121.000 kuna), najam licenci za dijagnostičke uređaje mehaničara HAK-a (oko 67.000 kuna), najam dvorane Krešimir Ćosić, SC Višnjik u Zadru za potrebe održavanja Europskog natjecanja ETEC 2022. (oko 62.000 kuna), te na najam jednogodišnjih licenci za antivirusni softverski paket za korisnička računala i e-mail server (oko 54.000 kuna).

**2.12. Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa** ostvareni su u iznosu od **1.558.219 kuna** što je 18% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 23% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine sljedeći troškovi:

- troškovi autorskih honorara (313.756 kuna) – najznačajnije naknade odnose se na honorare u Reviji HAK (197.445 kuna), na honorare za pisanje, recenziranje i lektoriranje novog priručnika Postani vozač za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita C i D kategorije vozila (97.670 kuna), te na isplatu nagrada po nagradnom natjecanju „10 Zlatnih pravila u prometu" (14.735 kuna);

- troškovi ugovora o djelu (1.187.198 kuna) - od čega se oko 776.000 kuna odnosi na vanjske suradnike za provođenje vozačkih ispita (liječnici za provođenje ispita iz prve pomoći i ispitivači za provođenje vozačkih ispita), oko 168.000 kuna za rad u Kontaktnom i Informativnom centru, te oko 128.000 kuna odnosi na naknade za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila;

- isplata novčane nagrade za radne rezultate u 2021. bivšim zaposlenicima Stručne službe (57.265 kuna).

**2.13. Rashodi za intelektualne usluge** ostvareni su u iznosu od **1.049.340 kuna** što je 8% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 8% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak odvjetnika (168.410 kuna), trošak student servisa (233.322 kune) te ostale intelektualne

usluge (647.608 kuna) - od čega su najznačajniji troškovi izrade projekta „10-4 Kids iRap Star Rating for Schools“ (180.000 kuna), trošak istraživanja FIA-e o električnim vozilima i klimatskim promjenama (111.713 kuna), trošak vezan uz organizaciju Europskog natjecanja ETEC u Zadru (76.267 kuna), trošak testiranja dječjih auto sjedalica i auto guma za potrebe Revije HAK (70.653 kune) te trošak revizije financijskih izvještaja HAK-a (59.500 kuna).

**2.14. Rashodi članskih usluga** ostvareni su u iznosu od **38.304.533 kune** što je 13% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine: troškovi tehničke pomoći članovima HAK-a i udruženih autoklubova (30.364.248 kuna), tiska (2.291.886 kuna) i poštarine Revije HAK (1.933.076 kuna) te trošak usluga ino članovima (3.715.323 kune). Na povećanje troškova tehničke pomoći na cesti članovima utjecale su primjene novih Pregleda naknada za usluge tehničke pomoći na cesti od 10. svibnja 2021. i od 1. lipnja 2022. Također, povećanje troškova za dodatne članske pogodnosti posljedica je primjene 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. i Pregleda naknada od 1. studenog 2022.

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 2021.	I-XII 2022.	Indeks
<b>Otklon kvara</b>	16.262	<b>15.886</b>	98
<b>Prijevoz vozila</b>	21.812	<b>21.589</b>	99
<b>Ukupno</b>	<b>38.074</b>	<b>37.475</b>	<b>98</b>

U razdoblju siječanj-prosinac 2022. pruženo je 599 ili 1,6% manje usluga tehničke pomoći na cesti korisnicima članskih pogodnosti nego u istom razdoblju prošle godine.

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 2021.	I-XII 2022.	Indeks
<b>Kontrola ispravnosti rada motora</b>	13.462	<b>15.057</b>	112
<b>Podešavanje svjetala</b>	13.449	<b>15.279</b>	114
<b>Demontaža i montaža guma te balansiranje kotača</b>	40.527	<b>42.917</b>	106
<b>Ukupno</b>	<b>67.438</b>	<b>73.253</b>	<b>109</b>

U razdoblju siječanj-prosinac 2022. bilježimo porast od 8,6% ukupnog broja pruženih usluga kontrolnih pregleda članovima HAK-a i udruženih autoklubova nego u istom razdoblju prošle godine. Broj pruženih usluga kontrole ispravnosti rada motora povećao se za 12%, broj usluga podešavanja svjetala povećao se za 14%, dok se broj izvršenih usluga demontaže i montaže guma te balansiranja kotača povećao za 6%.

Trošak usluga ino članovima ostvaren je u iznosu od 3.715.323 kune što je 28% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 20% više od planiranog iznosa, a odnosi se na usluge tehničke pomoći na cesti pružene članovima inozemnih autoklubova.

**2.15. Rashodi za reprezentaciju** ostvareni su u iznosu od **691.814 kuna** što je 101% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 23% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova uključuje troškove održavanja redovnih sjednica upravljačkih tijela HAK-a te raznih stručnih skupova, seminara i sastanaka. Značajno povećanje rashoda za reprezentaciju posljedica je povećanih troškova radi organizacije Europskog natjecanja ETEC 2022. u Zadru.

**2.16. Rashodi za ino i ostale članarine** ostvareni su u iznosu od **577.626 kuna** što je 3% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa. Najznačajnije troškove međunarodnih članarina čine članstvo u FIA-i (321.922 kune), CIECA-i (78.888 kuna), CITA-i (34.930 kuna) i RIPE-i (5.954 kune).

**2.17. Ostali materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od **3.055.537 kuna** što je 42% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine:

Ostali rashodi		Iznos (u kn)
Naknade za prijevoz na posao zaposlenika		1.208.969
Rashodi za premije osiguranja		336.667
Sistematski pregled zaposlenika		307.430
Grafičke usluge		192.109
Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu		139.951
Ostali razni rashodi		870.411
- Usluge prijevoza (Sigurno u prometu, prijevoz simulatora, ETEC)	207.575	
- Rashodi vezani uz organizaciju europskog biciklističkog natjecanja ETEC	159.940	
- Film i fotografije	130.934	
- Kotizacije	65.677	
- Registracija vozila	63.264	



- HRT - pretplata	54.720	
- Uređenje prostora	49.143	

**3. Rashodi amortizacije** ostvareni su u iznosu od **4.215.388 kuna** što je 7% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% niže od planiranog iznosa.

**4. Financijski rashodi** ostvareni su u iznosu od **530.082 kune** što je 33% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 39% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine troškovi usluga banaka (457.615 kuna) te rashodi tečajnih razlika i zateznih kamata (72.467 kuna).

**5. Rashodi za donacije** ostvareni su u iznosu od **5.490.097 kuna** što je 1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 8% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak sufinanciranja udruženih autoklubova (5.192.618 kuna), trošak participacije trgovačkom društvu HAK-Usluge d.o.o. za izvršene usluge pomoći na cesti po modelu ARC (163.533 kune), rashode za pomoći i potpore (17.000 kuna) te trošak donacije građanima za isplaćene prigodne božićne novčane nagrade umirovljenicima - bivšim zaposlenicima Stručne službe Hrvatskog autokluba (116.946 kuna). Troškovi sufinanciranja udruženih autoklubova sadrže:

Sufinanciranje autoklubova	Iznos (u kn)
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.035.000
Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	902.880
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	874.454
Donacija za radioničke uređaje i licence	365.419
Donacija za vozila i alat tehničke pomoći - donacija za nabavu tri vozila za uklanjanje i prijevoz, četiri vozila za otklon kvara vozila na cesti (pokretne radionice) te komplet alata i opreme za rad na hibridnim i električnim vozilima	1.383.012
Sufinanciranje preventivnih aktivnosti - organizacija prometne preventive „Sigurno u prometu“ i „Sigurno u školu s HAK-om“	418.000
Donacija službene i zaštitne odjeće za mehaničare autoklubovima	118.602
Ostala sufinanciranja i donacije	95.251

Hrvatski autoklub donirao je Ukrajinskom autoklubu financijska sredstva za pomoć u rješavanju humanitarne krize nastale uslijed rata u Ukrajini (75.731 kunu).

**6. Ostali rashodi** ostvareni su u iznosu od **400.097 kuna** što je 14% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 33% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak

PDV-a na vlastitu potrošnju (189.389 kuna), trošak raznih ostalih rashoda (81.014 kuna) te trošak izvanrednih rashoda i otpisa (129.694 kune).