

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKOG AUTOKLUBA ZA 2023.



Zagreb, prosinac 2022.

Na temelju članka 33. Statuta Hrvatskog autokluba, a nakon što je Upravni odbor Hrvatskog autokluba na svojoj 25. sjednici održanoj 15. prosinca 2022. utvrdio prijedlog, Skupština Hrvatskog autokluba na redovnoj sjednici održanoj 29. prosinca 2022. donijela je

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKOG AUTOKLUBA ZA 2023.

Zagreb, prosinac 2022.

1. UVOD

Financijski plan Hrvatskog autokluba za razdoblje siječanj-prosinac 2023. vrijednosni je iskaz planiranih aktivnosti predviđenih Programom rada Hrvatskog autokluba za 2023.

Sukladno članku 69. Zakona o uvođenju eura Financijski plan Hrvatskog autokluba za 2023. donosi se na način da se vrijednosti u njemu iskazuju u eurima.

Sukladno članku 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 121/14, 114/22*), financijski plan donosi se do kraja tekuće godine za sljedeću godinu. Iz tog razloga, Financijski plan Hrvatskog autokluba za 2023. bazira se na trendovima kretanja prihoda i rashoda izvršenja 2021., te projekcije ostvarenja prihoda i rashoda 2022. (sve iskazano u eurima prema fiksnom tečaju konverzije 1 EUR = 7,53450 kn).

Osnovni elementi Financijskog plana Hrvatskog autokluba za 2023. iskazuju se u sljedećim iznosima:

UKUPNI PRIHODI	19.850.000 EUR
UKUPNI RASHODI	17.780.000 EUR

U odnosu na projekciju izvršenja 2022. za poslovnu godinu 2023. planira se:

- povećanje prihoda za 3,6%,
- povećanje rashoda za 7,8%.

Višak prihoda nad rashodima prema planu za 2023. iznosi **2.070.000 EUR** te će se sukladno odluci Skupštine Hrvatskog autokluba usmjeriti u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti Hrvatskog autokluba prema Strateškom planu razvoja Hrvatskog autokluba za razdoblje 2020. - 2024., odnosno može se oročiti u poslovnim bankama Republike Hrvatske dok se ne steknu svi uvjeti za ulaganja u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti.

U 2023. očekuje se daljnji nastavak negativnih trendova u gospodarskom okruženju koji su nas pratili i ovu poslovnu godinu. Neizvjesnost na globalnom tržištu i dalje će utjecati na značajan rast cijena energenata i porast stope inflacije. U tom kontekstu, za 2023. planirano je daljnje povećanje rashoda za tehničku pomoć članovima koji su posljedica povećanja naknada za tehničku pomoć te naknada za kontrolne preglede vozila te usluge montaže i demontaže autoguma te balansiranje kotača. Također, planirano je povećanje rashoda za zaposlene iz razloga što je ove godine vrijednost bruto boda za izračun plaća radnika Stručne službe povećana zbog usklađivanja primanja radnika s povećanom stopom inflacije.

Hrvatski autoklub će i u 2023. nastaviti s daljnjim financijskim ulaganjima u udružene autoklubove u djelatnosti članstva, kao i s daljnjim ulaganjem u materijalno tehnička sredstva i ljudske resurse u Sustavu tehničke pomoći Hrvatskog autokluba.

Sukladno odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 119/15,*

134/22), 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 2023.:

u EUR

SKUPINA IZ RAČUNSKOG PLANA	VRSTA PRIHODA	PLAN 2023.
1	2	3
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA	170.000
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	5.260.000
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	13.600.000
34	PRIHODI OD IMOVINE	155.000
35	PRIHODI OD DONACIJA	0
36	OSTALI PRIHODI	665.000
UKUPNO PLANIRANI PRIHODI		19.850.000

U nastavku su pojašnjenja pojedinih skupina plana 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 i prihode 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 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 tehnički pregled vozila, 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 2023.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
41	RASHODI ZA RADNIKE	6.820.000
42	MATERIJALNI RASHODI	9.200.000
43	RASHODI AMORTIZACIJE	550.000
44	FINANCIJSKI RASHODI	60.000
45	DONACIJE	1.040.000
46	OSTALI RASHODI	110.000
UKUPNO PLANIRANI RASHODI		17.780.000

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.

PRENESENI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE <i>(stanje skupine konta 522 na 31.12.2021.)</i>	34.277.225 EUR
PROCIJENJENI VIŠAK PRIHODA NA 31.12.2022.	2.070.000 EUR
UKUPNI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE U 2023.	36.347.225 EUR

2. ULAGANJA U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

Planirana ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba za 2023. iznose **1.540.000 eura**, a odnose se najvećim dijelom na ulaganja u nekretnine (1,0 mil eura), na ulaganja u informatizaciju (0,3 mil eura) te na službena vozila i ostala ulaganja (0,2 mil eura).

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

u EUR

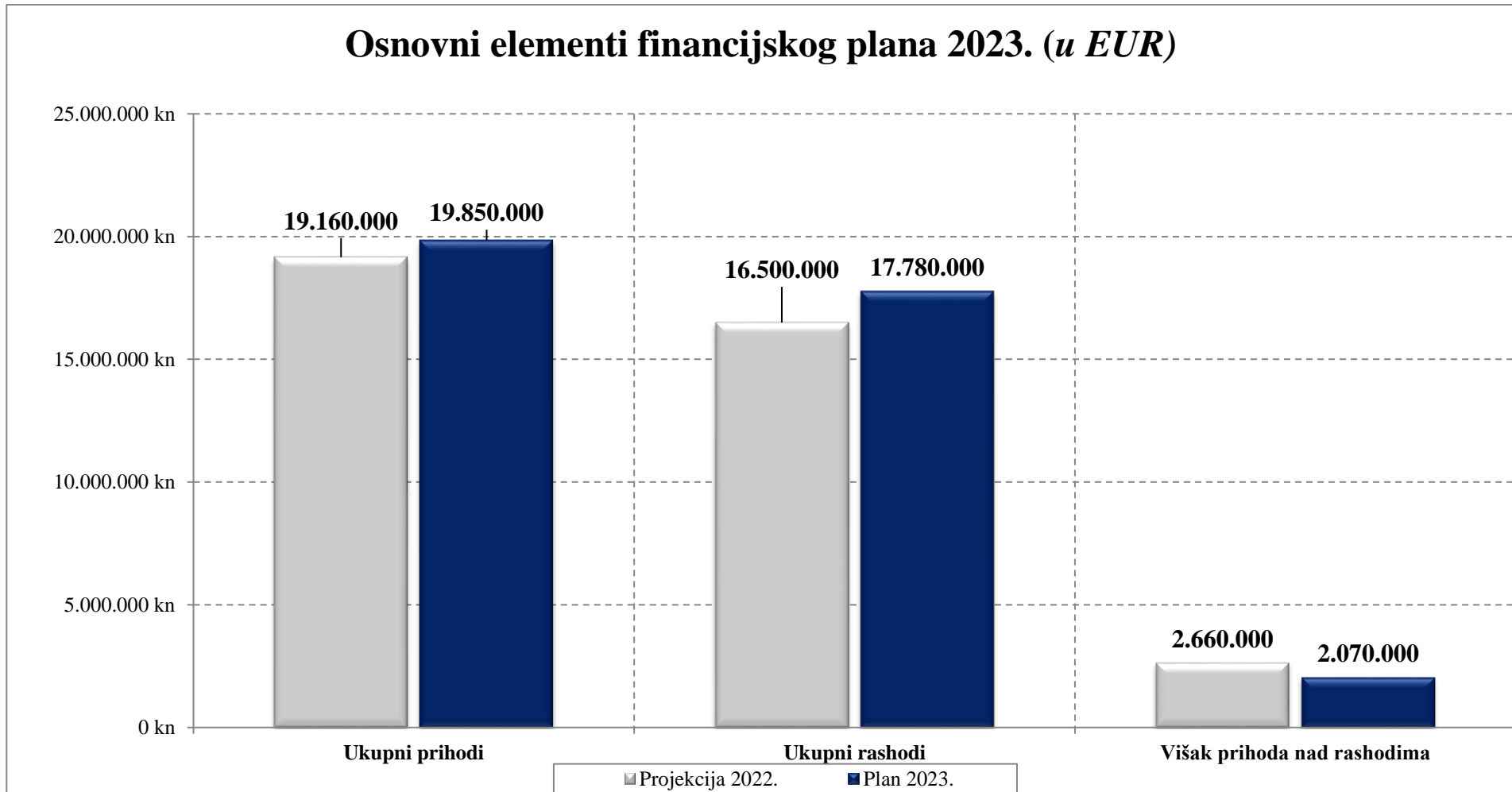
Red. broj	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2023.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	INFORMATIZACIJA HAK-a	310.000
1.1.	Implementacija sustava VoIP telefonije - licence, prilagodba softverskog rješenja te usluge sistem-integracije	35.000
1.2.	Implementacija nove verzije e-mail komunikacijske platforme Microsoft Exchange Server - licence i usluge sistem-integracije	40.000
1.3.	Nabava novih temeljnih virtualizacijskih poslužitelja (4 poslužitelja) s podatkovnim sustavom te usluge sistem-integracije	65.000
1.4.	Nadogradnja mobilnih i web-aplikacija vanjskih dobavljača	70.000
1.5.	Informatička oprema	60.000
1.6.	Izrada računalnog programa za provedbu vozačkog ispita	40.000
2.	ULAGANJA U NEKRETNINE	1.000.000
2.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	1.000.000
3.	SLUŽBENA VOZILA	200.000
3.1.	Redovna zamjena službenih vozila	200.000
4.	OSTALA ULAGANJA	30.000
4.1.	Razna ostala oprema	30.000
UKUPNO PLANIRANA ULAGANJA		1.540.000

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 2023.

- Visina planiranih primitaka od povrata glavnice danih pozajmica u 2023. iznosi 216.840 eura.
- Hrvatski autoklub ne planira se jednokratno kratkoročno zaduživati u 2023.
- Sukladno Pravilniku o pozajmicama Hrvatski autoklub može odobriti pojedinačne kratkoročne pozajmice do iznosa od najviše 50.000 eura.
- Izdaci za odobrene dugoročne pozajmice u 2023. biti će vezani uz pojedinačne Odluke Upravnog odbora Hrvatskog autokluba.

Osnovni elementi financijskog plana 2023. (u EUR)



Ukupni planirani prihodi za 2023. iznose 19.850.000 eura što je 3,6% više u odnosu na projekciju ukupnih prihoda u 2022.

Ukupni planirani rashodi za 2023. iznose 17.780.000 eura što je 7,8% više u odnosu na projekciju ukupnih rashoda u 2022.

Planirani višak prihoda nad rashodima u 2023. iznosi 2.070.000 eura i temeljem odluke Skupštine usmjerit će se u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti HAK-a odnosno u oročenje u poslovnim bankama RH dok se ne steknu uvjeti ulaganja u proširenje materijalne osnove temeljnih djelatnosti.

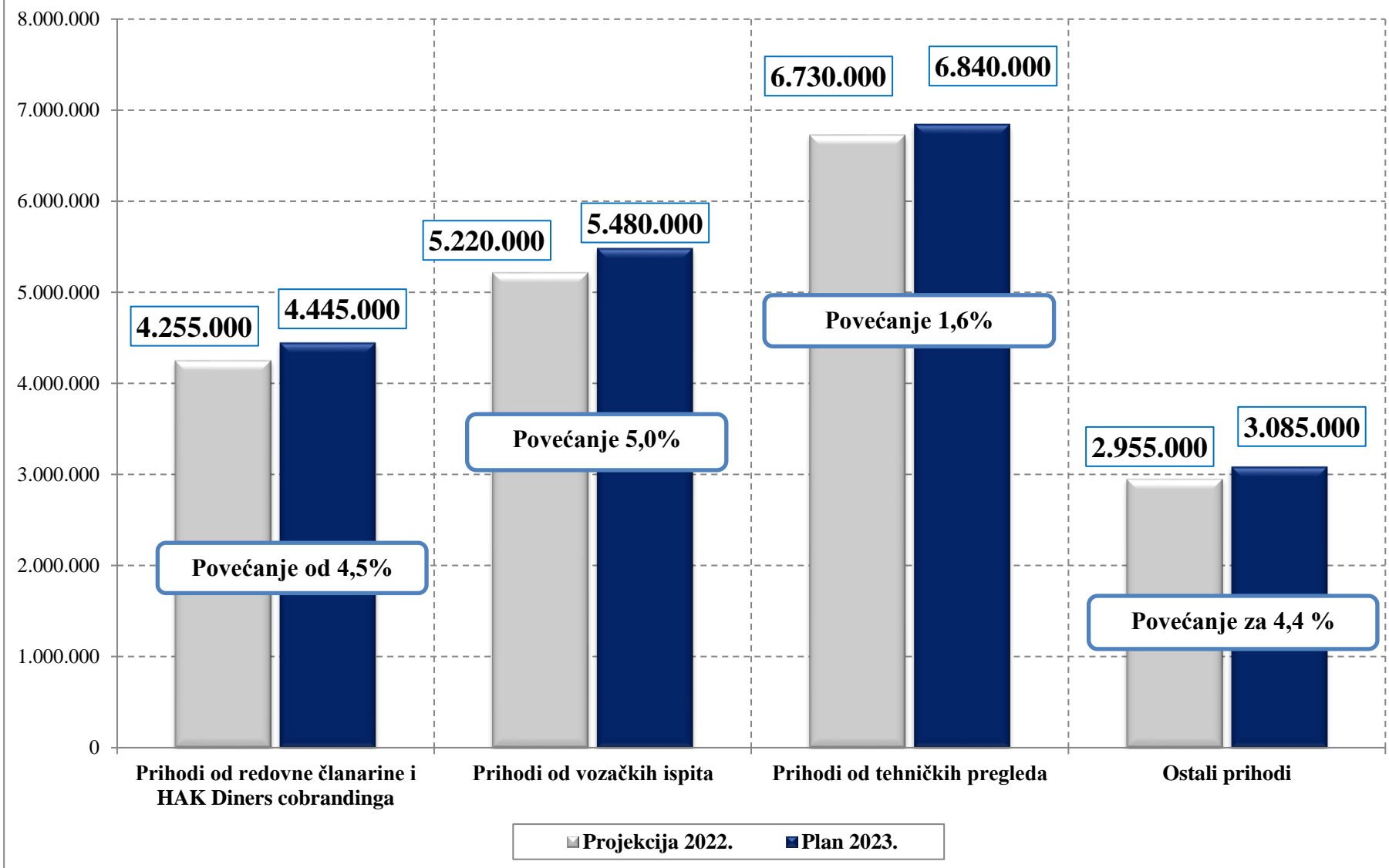
**PLAN PRIHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2023.**

u EUR

Skupina iz računskog plana	OZNAKA	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2021.	PROJEKCIJA I-XII 2022.	PLAN 2023.	INDEKS	
						6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
31	31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	163.142	185.000	170.000	104	92
	31.1	Prihodi od touring poslova	28.091	53.000	53.000	189	100
	31.2	Prihodi od izdavačke djelatnosti	50.169	53.000	53.000	106	100
	31.3	Ostali prihodi od prodaje roba i usluga	84.882	79.000	64.000	75	81
32	32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	4.849.766	5.155.000	5.260.000	108	102
	32.1	Članarina redovna	3.827.164	4.140.000	4.445.000	116	107
	32.2	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	218.965	115.000	0	0	0
	32.3	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	253.113	210.000	125.000	49	60
	32.4	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	550.524	690.000	690.000	125	100
33	33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	13.488.262	13.200.000	13.600.000	101	103
	33.1	Prihodi od vozačkih ispita	5.630.946	5.220.000	5.480.000	97	105
	33.2	Prihodi od tehničkih pregleda	6.574.411	6.730.000	6.840.000	104	102
	33.3	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	1.265.094	1.230.000	1.260.000	100	102
	33.4	Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	17.811	20.000	20.000	112	100
34	34	PRIHODI OD IMOVINE	177.972	170.000	155.000	87	91
	34.1	Prihodi od najamnina	91.465	115.000	115.000	126	100
	34.2	Ostali prihodi od imovine	86.507	55.000	40.000	46	73
36	36	OSTALI PRIHODI	171.567	450.000	665.000	388	148
	36.1	Prihodi od prodaje imovine	1.199	185.000	450.000	37.531	243
	36.2	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	33.693	35.000	35.000	104	100

	36.3	Sufinanciranje preventive	63.184	110.000	135.000	214	123
	36.4	Razni ostali prihodi	73.491	120.000	45.000	61	38
UKUPNO PRIHODI			18.850.709	19.160.000	19.850.000	105	104

Planirane vrijednosti osnovnih skupina prihoda za 2023. (u EUR)



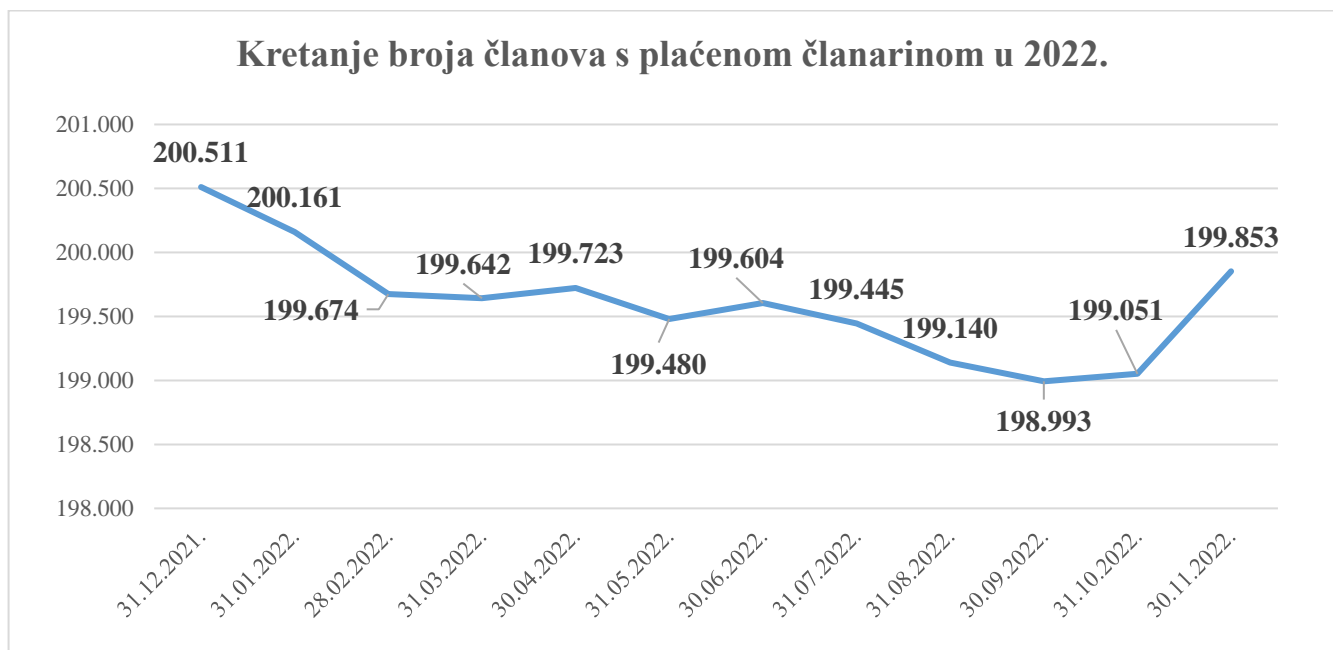
4. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA PLANA PRIHODA

Skupina prihoda 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planiraju se u iznosu od **170.000 eura** što je 8,1% niže u odnosu na projekciju 2022. Ova skupina prihoda sadrži prihode od touring poslova, prihode od izdavačke djelatnosti 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 **5.260.000 eura** što je 2,0% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2022.

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.

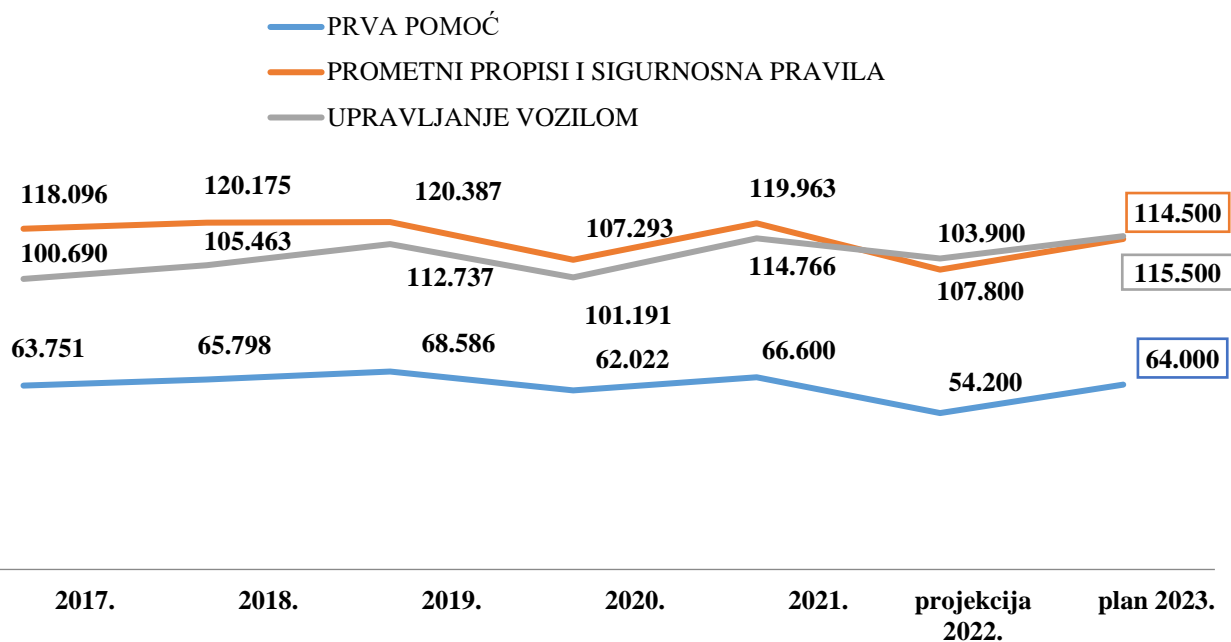
U nastavku je grafički prikaz kretanja broja članova Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova s plaćenom članarinom tijekom 2022.:



Skupina prihoda 33 - Prihodi po posebnim propisima planiraju se u iznosu od **13.600.000 eura** što je 3,0% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2022.

U 2023. očekuje se povećanje broja provedenih ispita te se prihodi od vozačkih ispita planiraju u iznosu od **5.480.000 eura**, što je povećanje od 5,0% u odnosu na projekciju 2022. U nastavku je prikazan trend kretanja broja vozačkih ispita te projekcija i plan kretanja broja vozačkih ispita za 2023.:

Trend i projekcija kretanja broja vozačkih ispita 2017.-2023.



Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede vozila planiraju se u iznosu od **6.840.000 eura** što je povećanje od 1,6% u odnosu na projekciju prihoda u 2022. Očekuje se daljnje povećanje broja tehničkih pregleda u 2023.

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 **155.000 eura** što je 8,8% niže od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2022. 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 **665.000 eura** što je 47,8% više u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine prihoda u 2022. 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 te razne ostale prihode.

**PLAN RASHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2023.**

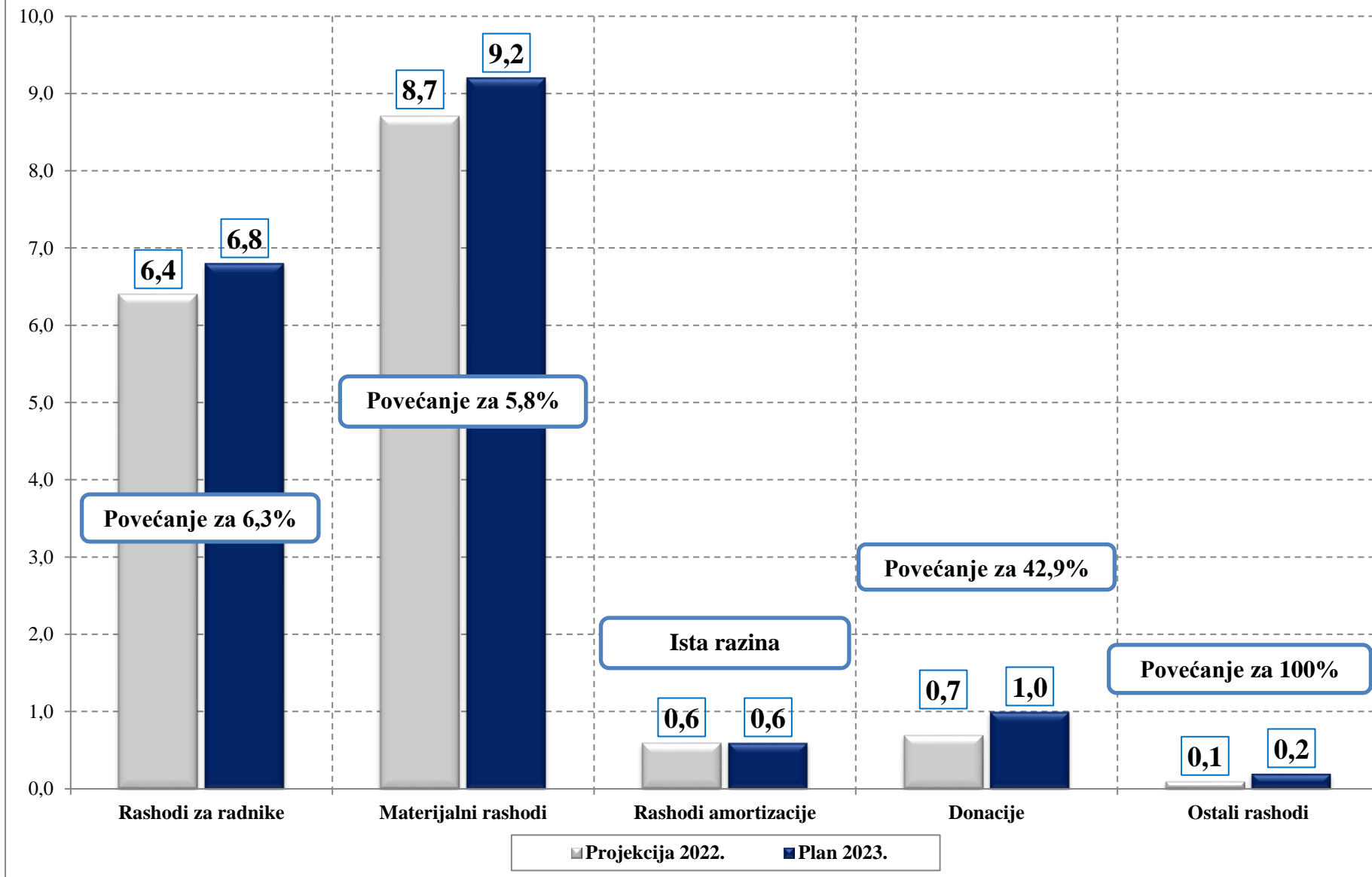
u EUR

Skupina iz računskog plana	OZNAKA	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2021.	PROJEKCIJA I-XII 2022.	PLAN 2023.	INDEKS	
						6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
41	41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	6.102.762	6.420.000	6.820.000	112	106
	41.1	Bruto plaća i naknade plaća	4.956.863	5.195.000	5.510.000	111	106
	41.2	Doprinosi na plaću	796.321	850.000	910.000	114	107
	41.3	Ostali rashodi za zaposlene	349.578	375.000	400.000	114	107
42	42	MATERIJALNI RASHODI	7.766.272	8.690.000	9.200.000	118	106
	42.1	Službena putovanja	356.624	395.000	410.000	115	104
	42.1.1	Dnevnice	155.849	155.000	170.000	109	110
	42.1.2	Naknade za smještaj	74.502	125.000	93.000	125	74
	42.1.3	Naknade za prijevoz	32.254	35.000	35.000	109	100
	42.1.4	Uporaba privatnog vozila	94.019	80.000	112.000	119	140
	42.2	Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)	187.999	185.000	225.000	120	122
	42.3	Rashodi za materijal	334.612	520.000	455.000	136	88
	42.3.1	Uredski materijal	46.974	45.000	45.000	96	100
	42.3.2	Članski materijal	70.102	95.000	95.000	136	100
	42.3.3	Materijal za promidžbu	92.078	255.000	215.000	233	84
	42.3.4	Ispitni materijal za RIC	26.333	25.000	25.000	95	100
	42.3.5	Izdavački materijal	8.490	10.000	10.000	118	100
	42.3.6	Materijal za čišćenje	26.024	20.000	20.000	77	100
	42.3.7	Ostali materijal	64.611	70.000	45.000	70	64
	42.4	Rashodi za energiju	172.030	250.000	250.000	145	100
	42.4.1	Električna energija	66.793	115.000	115.000	172	100

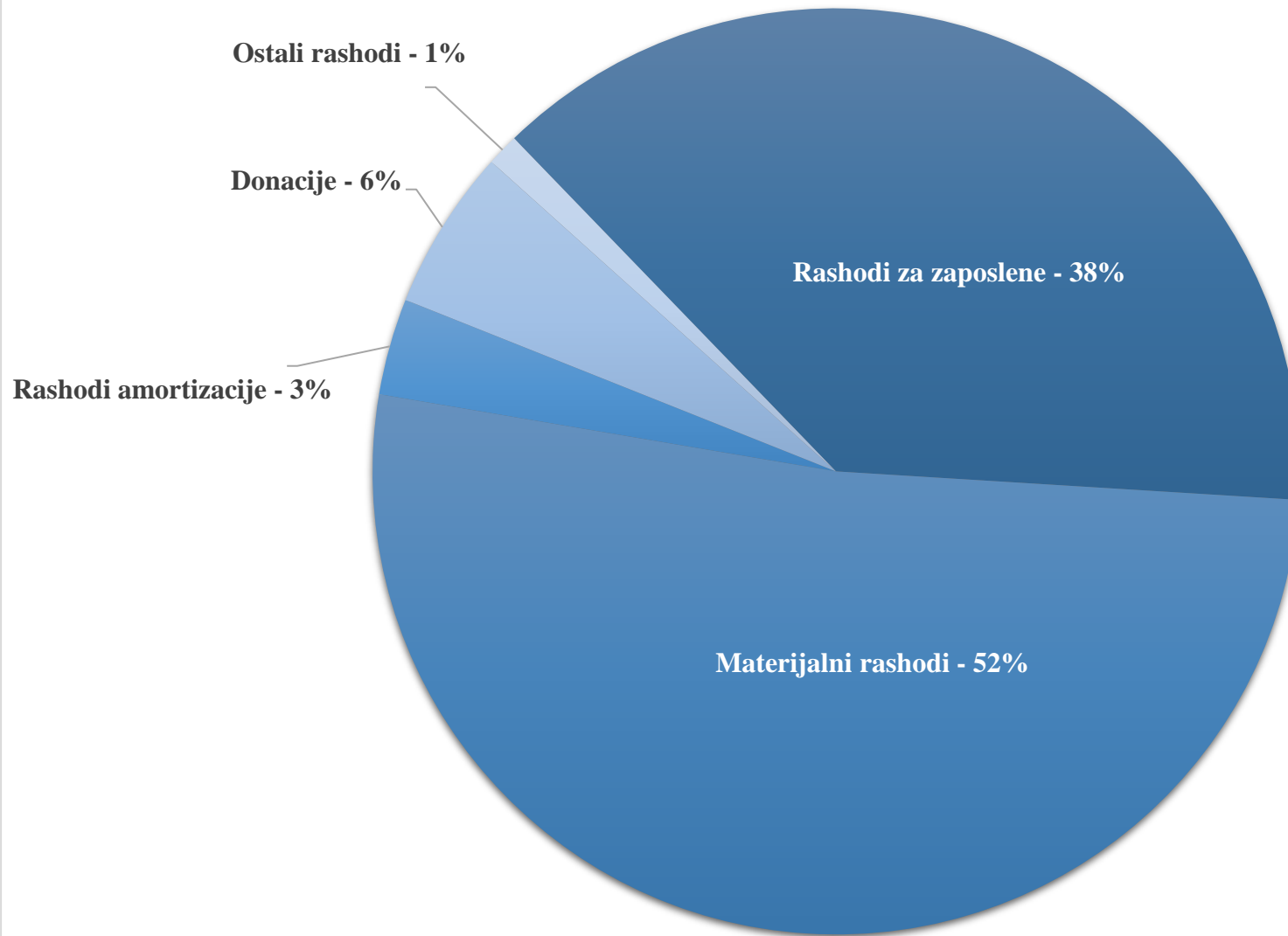
42.4.2	Plin i grijanje	36.185	35.000	35.000	97	100
42.4.3	Motorno gorivo	69.052	100.000	100.000	145	100
42.5	Rashodi za sitni inventar	65.413	45.000	105.000	161	233
42.6	Rashodi za telefonske usluge	210.024	215.000	220.000	105	102
42.6.1	Internet i fiksne linije	152.633	155.000	155.000	102	100
42.6.2	Mobilne linije	57.391	60.000	65.000	113	108
42.7	Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)	96.102	105.000	105.000	109	100
42.8	Rashodi za usluge održavanja	181.836	165.000	150.000	82	91
42.9	Rashodi za promidžbu i oglašavanje	398.979	415.000	470.000	118	113
42.10	Rashodi za komunalne usluge	134.091	130.000	130.000	97	100
42.11	Rashodi za najamnine i naknade	405.261	390.000	405.000	100	104
42.11.1	Naknade i najam za ispitna mjesta	324.083	305.000	320.000	99	105
42.11.2	Ostale najamnine	81.178	85.000	85.000	105	100
42.12.	Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa	174.623	210.000	225.000	129	107
42.12.1	Autorski honorar	30.097	40.000	30.000	100	75
42.12.2	Ugovor o djelu	137.898	160.000	185.000	134	116
42.12.3	Ostale naknade osobama izvan radnog odnosa	6.628	10.000	10.000	151	100
42.13	Rashodi za intelektualne usluge	151.610	140.000	115.000	76	82
42.13.1	Odvjetnici	35.939	25.000	25.000	70	100
42.13.2	Student servis	35.236	30.000	30.000	85	100
42.13.3	Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	80.435	85.000	60.000	75	71
42.14	Rashodi članskih usluga	4.491.417	4.980.000	5.500.000	122	110
42.14.1	Tehnička pomoć članovima HAK-a	2.739.599	2.860.000	2.980.000	109	104
42.14.2	Kontrolni pregledi vozila	837.555	1.070.000	1.350.000	161	126
42.14.3	Tisak Revije HAK	272.219	305.000	425.000	156	139
42.14.4	Poštarina Revije HAK	257.079	255.000	255.000	99	100
42.14.5	Usluge za ino članove	384.965	490.000	490.000	127	100
42.15	Rashodi za reprezentaciju	45.672	85.000	65.000	142	76

	42.16	Rashodi za članarine	74.784	75.000	75.000	100	100
	42.17	Ostali materijalni rashodi	285.195	385.000	295.000	103	77
	42.17.1	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	149.576	160.000	160.000	107	100
	42.17.2	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	18.324	15.000	25.000	136	167
	42.17.3	Sistematski pregled zaposlenika	0	40.000	0	0	0
	42.17.4	Rashodi za premije osiguranja	43.513	45.000	45.000	103	100
	42.17.5	Ostali razni materijalni rashodi	73.782	125.000	65.000	88	52
43	43	RASHODI AMORTIZACIJE	600.513	560.000	550.000	92	98
44	44	FINANCIJSKI RASHODI	104.426	60.000	60.000	57	100
45	45	DONACIJE	723.056	725.000	1.040.000	144	143
	45.1	Sufinanciranje autoklubova	689.916	680.000	1.000.000	145	147
	45.1.1	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	181.830	130.000	130.000	71	100
	45.1.2	Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	125.154	115.000	130.000	104	113
	45.1.3	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	124.806	130.000	130.000	104	100
	45.1.4	Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	117.545	50.000	125.000	106	250
	45.1.5	Donacija za standardizaciju servisnih radionica	53.483	0	25.000	47	0
	45.1.6	Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	24.830	170.000	335.000	1.349	197
	45.1.7	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	0	55.000	55.000	0	100
	45.1.8	Donacija službene i zaštitne odjeće	17.142	15.000	15.000	88	100
	45.1.9	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	0	0	40.000	0	0
	45.1.10	Ostala sufinanciranja i donacije	45.126	15.000	15.000	33	100
	45.2	Ostali rashodi za pomoći i potpore	33.140	45.000	40.000	121	89
46	46	OSTALI RASHODI	61.899	45.000	110.000	178	244
UKUPNO RASHODI			15.358.928	16.500.000	17.780.000	116	108

Planirane vrijednosti osnovnih skupina rashoda za 2023. (u mil EUR)



Struktura planiranih rashoda u 2023.



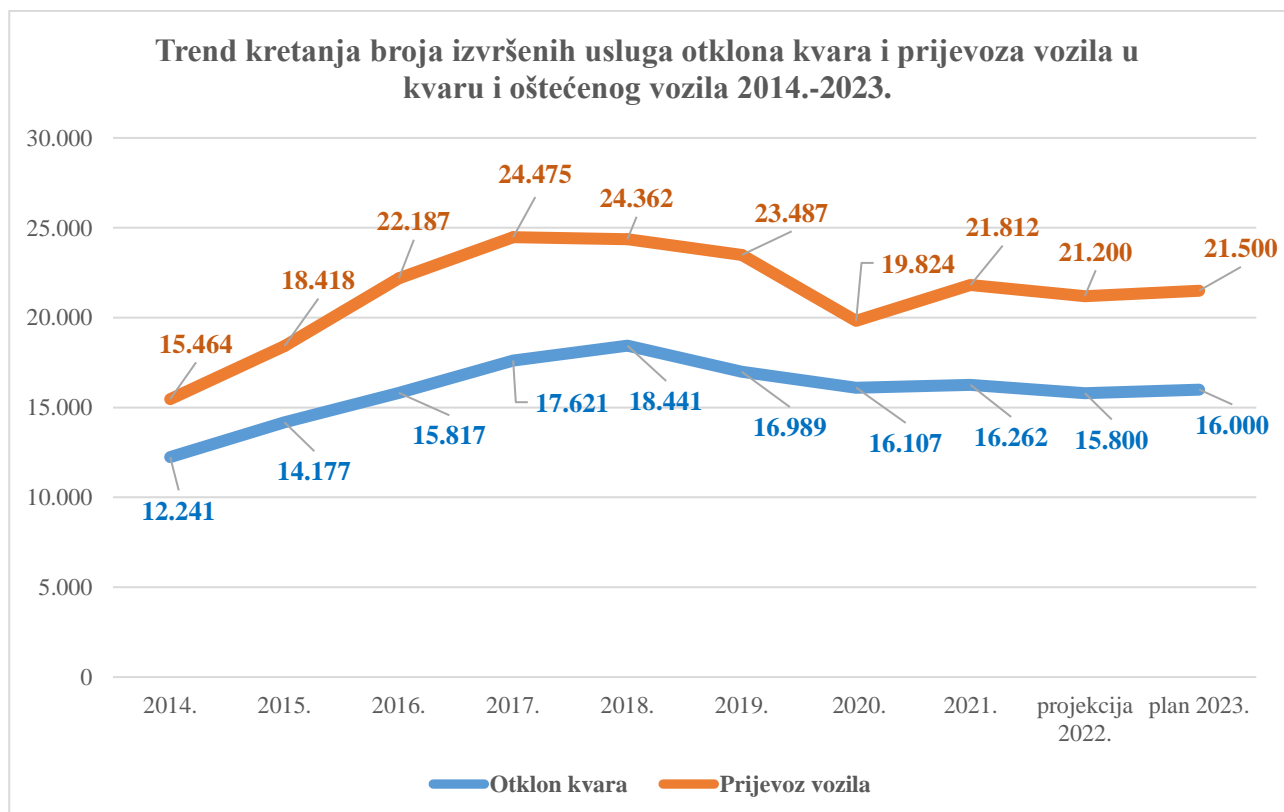
5. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA PLANA RASHODA

Skupina rashoda 41 - Rashodi za radnike planiraju se u iznosu od **6.820.000 eura** što je 6,2% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2022. U okviru skupine rashoda za zaposlene planira se povećanje ukupne mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a u iznosu od 6,1%. Planirano povećanje mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a proizlazi iz povećanja vrijednosti boda za izračun plaće zaposlenika Stručne službe Hrvatskog autokluba iz svibnja i listopada 2022. kada je vrijednost boda za izračun plaća povećana za stopu inflacije u Republici Hrvatskoj.

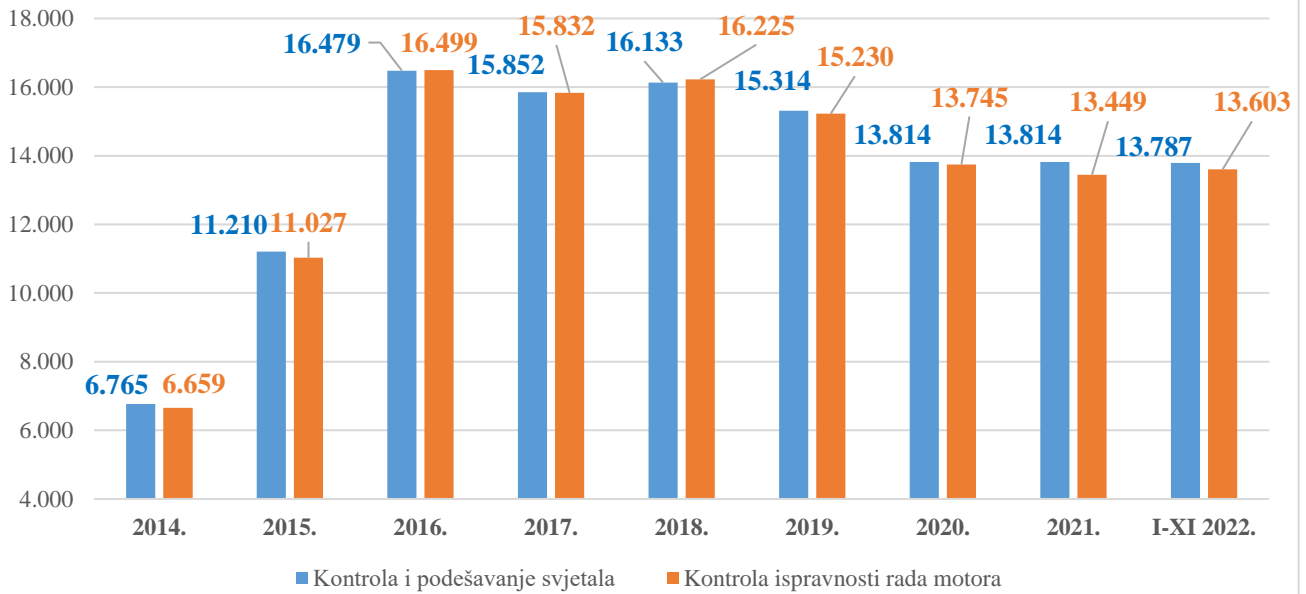
U 2023. se planira da će broj zaposlenika Stručne službe Hrvatskog autokluba biti na razini od oko 215 osoba.

Skupina rashoda 42 - Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od **9.200.000 eura** što je 5,9% više u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine rashoda u 2022. U 2023. planira se povećanje rashoda tehničke pomoći članovima zbog očekivanog povećanja broja usluga u 2023. za oko 1,5% te primjene novih naknada za članske pogodnosti koje se odnose na kontrolu ispravnosti rada motora, podešavanje svjetala, montažu i demontažu auto guma te balansiranje kotača te primjene novog Pregleda naknada za usluge tehničke pomoći na cesti koji je u primjeni od 1. lipnja 2022.

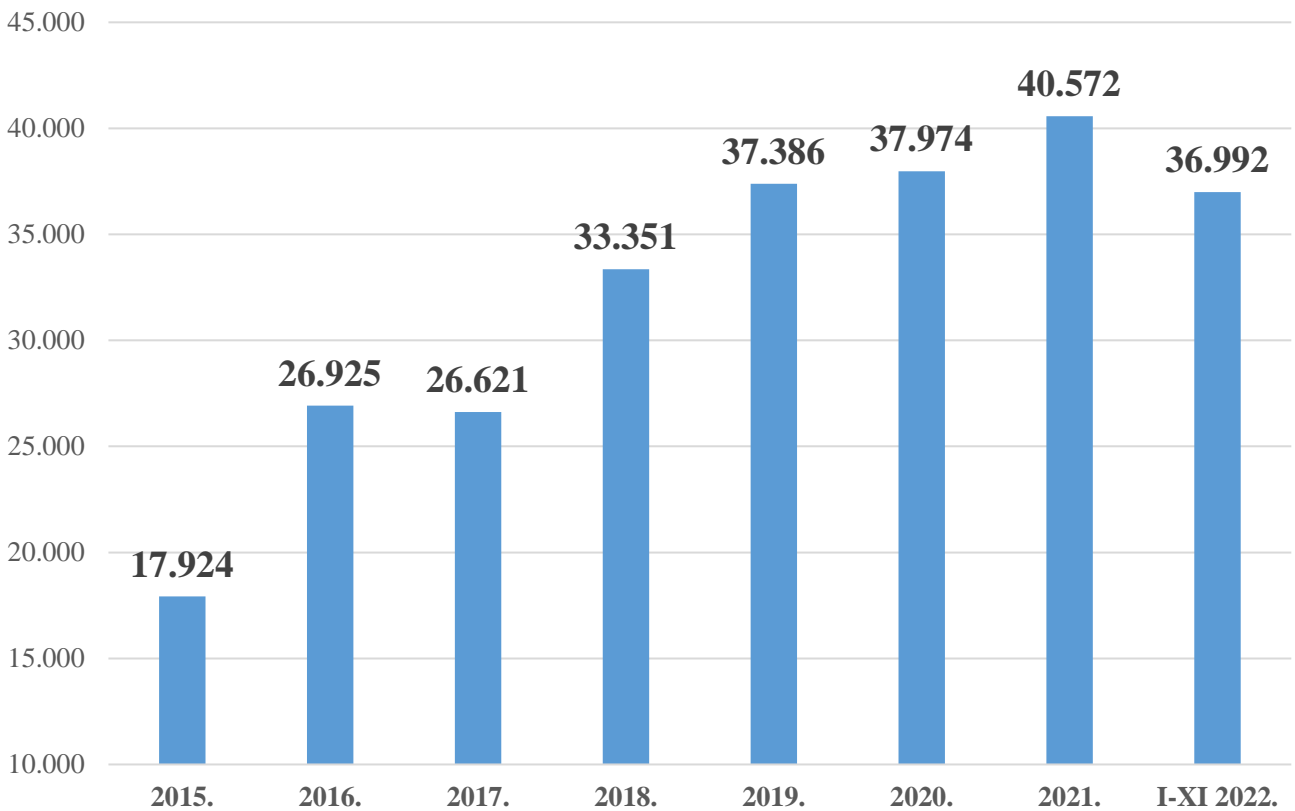
U nastavku su prikazani trendovi kretanja osnovnih usluga tehničke pomoći članovima:



Pregled broja izvršenih usluga kontrolnih pregleda vozila u razdoblju 2014.-2022.



Kretanje broja usluga montaže i demontaže guma te balansiranje kotača u razdoblju 2015.-2022.



Skupina rashoda 43 - Rashodi amortizacije planiraju se u iznosu od **550.000 eura** što je za 1,8% niže u odnosu na projekciju troškova za 2022.

Skupina rashoda 44 - Financijski rashodi planiraju se u iznosu od **60.000 eura**, 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 **1.040.000 eura** što je 43,4% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2022. 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 **1.000.000 eura**, što je 47,1% više od projekcije izvršenja ove skupine rashoda u 2022., a sadrže:

VRSTA RASHODA	IZNOS (u EUR)
Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	335.000
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	130.000
Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	130.000
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	130.000
Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	125.000
Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	55.000
Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	40.000
Donacija za standardizaciju servisnih radionica	25.000
Donacija službene i zaštitne odjeće	15.000
Ostala sufinanciranja i donacije	15.000
UKUPNO	1.000.000

Skupina rashoda 46 - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od **110.000 eura** što je 144,4% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2022. Ova skupina rashoda sadrži trošak PDV-a na vlastitu potrošnju, razne ostale rashode te izvanredne rashode i otpise.

U Zagrebu, 29. prosinca 2022.
Broj: 005-30/2022-3/2022-1/3

P r e d s j e d n i k

Slavko Tušek, dipl. ing.