



IZVJEŠĆE
O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG AUTOKLUBA
za razdoblje siječanj-prosinac 2020.



Zagreb, ožujak 2021.

I Z V J E Š Ć E

O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG AUTOKLUBA

za razdoblje siječanj-prosinac 2020.

1. UVODNE NAPOMENE

Ukupni prihodi ostvareni su u iznosu od **134.348.515 kuna** što je za 9.846.597 kuna ili 6,8% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11.851.485 kuna ili 8,1% niže od planiranog iznosa.

Ukupni rashodi ostvareni su u iznosu od **114.669.085 kuna** što je za 10.542.165 kuna ili 8,4% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11.130.915 kuna ili 8,9% niže od planiranog iznosa.

Ostvareni **višak prihoda nad rashodima** iznosi **19.679.430 kuna**.

U financijskom poslovanju Hrvatskog autokluba vidljive su posljedice ograničavanja poslovanja uzrokovanih provođenjem Odluka Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske zbog suzbijanja epidemije bolesti COVID-19, koje su bile na snazi u razdoblju od 19. ožujka do 15. svibnja 2020.

Ostvareni ukupni prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2020. niži su za 9,8 milijuna kuna u odnosu na isto razdoblje 2019. Najznačajnije smanjenje prihoda bilježimo u okviru prihoda po posebnim propisima (smanjenje od oko 8,1 milijun kuna), što je posljedica smanjenja prihoda od vozačkih ispita (smanjenje od oko 4,5 milijuna kuna), zbog prestanka provođenja vozačkih ispita u razdoblju od druge polovine ožujka do prve polovine svibnja te smanjenje prihoda od ispitivanja sukladnosti vozila (smanjenje od oko 3,6 milijuna kuna), što je posljedica zatvaranja državne granice i smanjenog unosa rabljenih vozila. U okviru prihoda od članarina i članskih doprinosa (smanjenje od oko 3,6 milijuna kuna), bilježimo značajno smanjenje prihoda od usluga pruženih ino članovima – Garancije/Smarc (smanjenje od oko 3,0 milijuna kuna), zbog privremenog zatvaranja državnih granica. U strukturi ukupnih prihoda povećali su se prihodi od imovine (povećanje od oko 3,2 milijuna kuna), što je posljedica povećanja prihoda od pozitivnih tečajnih razlika (povećanje od oko 1,3 milijuna kuna) te povećanja prihoda od financijske imovine – stjecanje zemljišta u Zlataru (povećanje od oko 2,0 milijuna kuna).

U strukturi ukupnih rashoda povećali su se rashodi za donacije (povećanje od oko 2,7 milijuna kuna) te rashodi amortizacije (povećanje od oko 0,5 milijuna kuna), dok bilježimo značajno smanjenje skupine materijalnih rashoda (smanjenje od oko 14,3 milijuna kuna). U okviru materijalnih rashoda smanjili su se rashodi za promidžbu Hrvatskog autokluba (smanjenje od oko 3,4 milijuna kuna), rashodi tehničke

pomoći članovima Hrvatskog autokluba (smanjenje od oko 2,6 milijuna kuna), rashodi za usluge ino članovima (smanjenje od oko 2,1 milijuna kuna), rashodi za promidžbeni materijal (smanjenje od oko 0,9 milijuna kuna) te rashodi za službena putovanja (smanjenje od oko 0,8 milijuna kuna).

Unatoč nepredvidivom razdoblju uzrokovano epidemijom bolesti COVID-19, ali i potresom u Zagrebu, 2020. bila je uspješna poslovna godina za Hrvatski autoklub te je ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 19,7 milijuna kuna.

U 2020. Hrvatski autoklub nastavlja kontinuirano ulagati sredstva u razvoj i unaprjeđenje svih svojih djelatnosti. Jedna od tih djelatnosti je provođenje vozačkih ispita. Projektom unaprjeđenja vozačkih ispita, uz uvođenje tableta, primjenjuju se nova tehnološka rješenja te je s početkom 2021. uveden sustav audio i video snimanja tijekom provedbe vozačkog ispita iz nastavnog predmeta Upravljanje vozilom.

Također, Hrvatski autoklub usredotočio se i na modernizaciju i razvoj računalne mreže i provođenja mjera sigurnosti kroz ulaganja i nadogradnju u računalnu opremu i programska rješenja koja se koriste u svakodnevnom poslovanju.

U 2020. završeno je preuređenje postojećeg poslovnog objekta u Kutini u svrhu prenamjene u nacionalni edukacijski centar Hrvatskog autokluba i uređeno je novo prometno vježbališta za osposobljavanje kandidata za vozače te biciklistički poligon za djecu. Krajem godine započeli radovi na izgradnji nove tehničke baze Hrvatskog autokluba u gradu Gospiću.

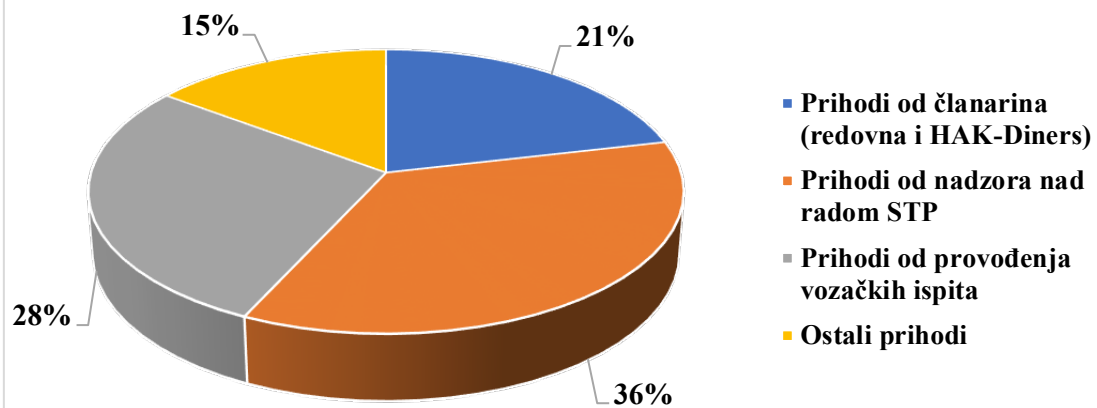
Nadalje, osnovano je novo trgovačko društvo *HAK Rent a car d.o.o.* za djelatnost iznajmljivanja vozila (rent a car) kao zajedničko ulaganje Hrvatskog autokluba i dijela udruženih autoklubova.

U okviru sustava tehničke pomoći i u 2020. nastavila su se ulaganja u udružene autoklubove kroz donacije za vozila i opremu tehničke pomoći te opremanje njihovih mehaničkih radionica.

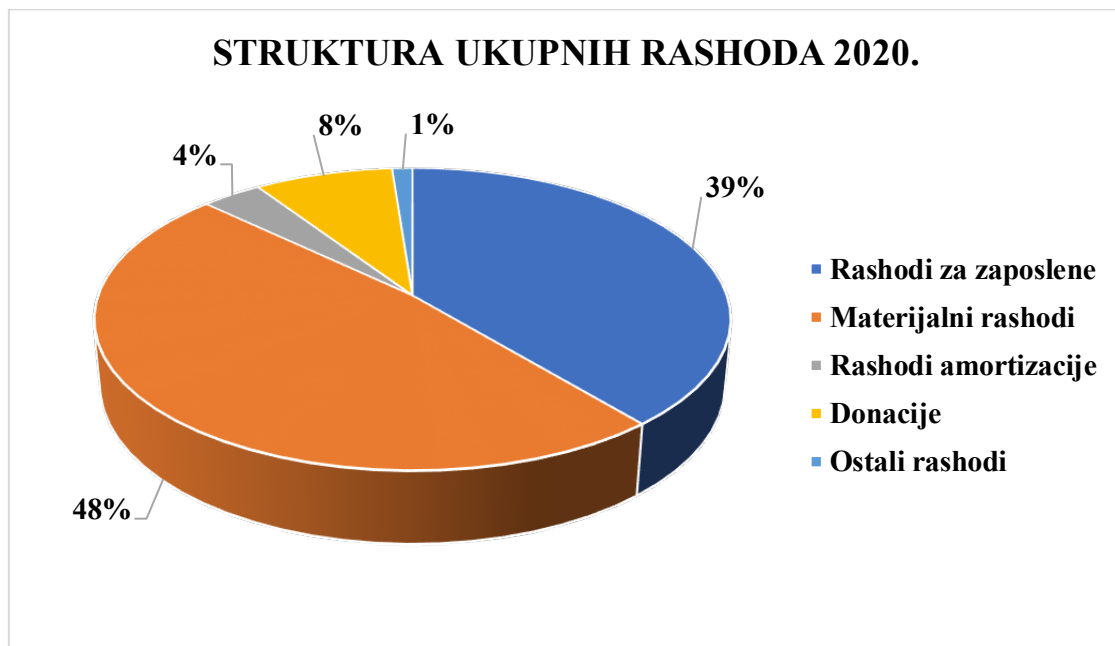
U ovim nepredvidivim okolnostima Hrvatski autoklub stavio je poseban naglasak na jačanje podrške udruženim autoklubovima. Na ime ublažavanja posljedica epidemije bolesti COVID-19, Odlukama Upravnog odbora Hrvatskog autokluba donesene su različite mjere pomoći udruženim autoklubovima te je temeljem mjera doniran ukupan financijski iznos od 2.464.000 kuna. Upravni odbor je svojim odlukama donirao financijska sredstva i za smanjenje širenja epidemije bolesti COVID-19 na nacionalnoj razini odnosno za ublažavanje posljedica potresa na području grada Zagreba i bliže okolice.

Poseban naglasak tijekom godine stavljen je i na provođenje visokih higijenskih i sigurnosnih mjera te su donesene dodatne mjere i protokoli sa svrhom zaštite sigurnosti i zdravlja radnika Stručne službe, ali i svih korisnika usluga Hrvatskog autokluba od bolesti uzrokovane koronavirusom.

STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA 2020.



STRUKTURA UKUPNIH RASHODA 2020.



Osnovni elementi financijskog poslovanja Hrvatskog autokluba za 2020. ostvareni su kako slijedi:

Ukupni prihodi	134.348.515
Ukupni rashodi	114.669.085
Višak prihoda nad rashodima	19.679.430

2. ULAGANJE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

U razdoblju siječanj-prosinac 2020. u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba uloženo je 13.818.829 kuna pri čemu su najznačajnija ulaganja u zajedničke projekte s udruženim autoklubovima – osnivanje trgovačkog društva HAK Rent a car d.o.o. (5,0 milijuna kuna), ulaganja u nekretnine (oko 4,3 milijuna kuna), ulaganje u informatizaciju Hrvatskog autokluba (oko 1,5 milijuna kuna), ulaganja u razvoj sustava tehničke pomoći HAK-a (oko 1,5 milijuna kuna), ulaganja u službena vozila (oko 0,9 milijuna 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 2020.:

Rb.	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2020.	IZVRŠENJE I-XII 2020.	INDEKS
1	2	3	4	5
1.	RAZVOJ SUSTAVA TEHNIČKE POMOĆI HAK-a	1.000.000	1.498.662	150
1.1.	Vozila i oprema tehničke pomoći na cesti (1 vozilo za uklanjanje i prijevoz, 5 vozila za otklon kvara, autodijagnostika, tester, alat za SPI vozila)	1.000.000	1.335.206	134
1.2.	Alat i oprema za mehaničku radionicu u Kutini i Šibeniku	0	78.883	0
1.3.	Sustav videonadzora na prometnicama	0	84.573	0
2.	INFORMATIZACIJA HAK-a	1.500.000	1.502.368	100
2.1.	Informatička oprema	400.000	199.160	50
2.2.	Nadogradnja mrežnih stranica, mobilne aplikacije i interaktivne karte	500.000	528.677	106
2.3.	Nadogradnja računalne mreže HAK-a i provođenja mjera sigurnosti	600.000	677.709	113
	<i>Server soba u središtu HAK-a</i>	<i>630.301</i>		
	<i>Server soba u objektu u Kutini</i>	<i>47.408</i>		
2.4.	Softver za izradu redovitih pričuvnih kopija (backup) virtualnih i fizičkih servera	0	96.822	0
3.	SLUŽBENA VOZILA HAK-a	1.000.000	931.041	93
3.1.	Redovna zamjena službenih vozila (6 vozila)	1.000.000	931.041	93
4.	ULAGANJA U NEKRETNINE	12.200.000	4.299.277	35

4.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	7.500.000	0	0
4.2.	Kutina - uređenje edukacijskog centra, prometno vježbalište, biciklistički poligon	1.000.000	4.099.655	410
	<i>Kutina - uređenje</i> 1.222.556			
	<i>Kutina - prometno vježbalište, biciklistički poligon</i> 2.877.099			
4.3.	Korenica - kamp (projektna dokumentacija)	200.000	0	0
4.4.	Gospić - tehnička baza (projektna dokumentacija i dozvole)	3.500.000	199.622	6
5.	ULAGANJE U ZAJEDNIČKE PROJEKTE S UDRUŽENIM AUTOKLUBOVIMA	5.000.000	5.000.000	100
5.1.	Osnivanje trgovačkog društva (HAK Rent a car d.o.o.)	5.000.000	5.000.000	100
6.	OSTALA ULAGANJA	950.000	587.481	62
6.1.	Razna ostala oprema	950.000	235.354	25
6.2.	Ulaganja na tuđoj imovini – prometno vježbalište Velika Gorica	0	352.127	0
UKUPNO IZVRŠENA ULAGANJA		21.650.000	13.818.829	64

**PRIHODI POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2020.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2019.	PLAN I-XII 2020.	IZVRŠENJE I-XII 2020.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	1.907.125	1.870.000	1.140.780	60	61
	Prihodi od touring poslova	587.911	570.000	277.162	47	49
	Prihodi od izdavačke djelatnosti	470.298	500.000	312.000	66	62
	Prihodi od oglašavanja	74.560	80.000	44.000	59	55
	Mehaničari HAK-a	298.411	300.000	142.551	48	48
	Uprave za ceste	235.000	220.000	235.000	100	107
	Ostalo	240.945	200.000	130.067	54	65
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	36.198.102	36.470.000	32.569.103	90	89
	Članarina redovna	26.861.565	27.170.000	26.765.749	100	99
	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	2.065.081	2.100.000	1.963.479	95	93
	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	2.000.622	2.000.000	1.626.470	81	81
	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	5.270.834	5.200.000	2.213.405	42	43
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	102.617.597	104.900.000	94.496.270	92	90
	Prihodi od vozačkih ispita	42.426.088	43.000.000	37.925.628	89	88
	Prihodi od tehničkih pregleda	47.373.754	48.800.000	47.753.052	101	98
	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	12.192.352	12.900.000	8.625.240	71	67
	Ostali prihodi po posebnim propisima (carinski poslovi, utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	625.403	200.000	192.350	31	96

34	PRIHODI OD IMOVINE	1.446.049	960.000	4.676.133	323	487
	Kamate na pozajmice	195.211	200.000	213.438	109	107
	Kamate na plasmane	185.547	150.000	121.326	65	81
	Tečajne razlike, zatezne kamate	547.653	100.000	1.843.994	337	1844
	Prihodi od najamnina	404.878	400.000	393.427	97	98
	Ostali prihodi od imovine (dividende, stjecanje zemljišta)	112.760	110.000	2.103.948	1866	1913
36	OSTALI PRIHODI	2.026.239	2.000.000	1.466.229	72	73
	Prihodi od prodaje imovine	510.785	400.000	509.643	100	127
	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	359.769	350.000	310.499	86	89
	Razni ostali prihodi	429.795	300.000	293.959	68	98
	Sufinanciranje preventive	544.000	550.000	145.000	27	26
	Projekt "10 zlatnih pravila", ETEC 2020. te projekt „Vozač vs. vozač“	181.890	400.000	207.128	114	52
UKUPNO PRIHODI		144.195.112	146.200.000	134.348.515	93	92

3. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH VRSTA PRIHODA

1. **Prihodi od prodaje robe i usluga** ostvareni su u iznosu od **1.140.780 kuna** što je 40% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 39% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od touring poslova	277.162
Prihodi od izdavačke djelatnosti	312.000
Prihodi od oglašavanja	44.000
Mehaničari HAK-a	142.551
Uprave za ceste	235.000
Ostalo	130.067

Prihodi od touring poslova ostvareni su u iznosu od **277.162 kune** što je 53% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 51% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. izdano je 4.767 touring dokumenta (međunarodne vozačke dozvole i dozvole za upravljanje tuđim vozilom u inozemstvu), što je 49,2% manje nego u istom razdoblju prošle godine prvenstveno radi smanjenog putovanja zbog epidemije bolesti COVID-19. Touring poslovnice bile su zatvorene u razdoblju od 23. ožujka do 13. travnja 2020.

Prihodi od izdavačke djelatnosti ostvareni su u iznosu od **312.000 kuna** što je 34% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 38% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda najvećim dijelom odnosi se na prodaju priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita „Postani vozač“. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. prodano je 3.015 priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita „Postani vozač“ što je 39,5% manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Prihodi od oglašavanja ostvareni su u iznosu od **44.000 kuna** što je 41% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 45% niže od planiranog iznosa, a odnose se na prodaju oglasnog prostora u članskom glasilu Revija HAK.

Prihodi od usluga koje su pružili **mehaničari HAK-a** ostvareni su u iznosu od **142.551 kune** što je 52% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. mehaničari HAK-a pružili su 1.427 usluga pomoći na cesti što je 40,3% manje u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od pružanja usluga - Uprave za ceste ostvareni su u iznosu od **235.000 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 7% 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 **130.067 kuna** što je 46% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 35% niže od planiranog iznosa. U odnosu na isto razdoblje prošle godine značajno se smanjio prihod od mobilnog jamstva Triglav osiguranja za pružene usluge tehničke pomoći na cesti (smanjenje od oko 77.000 kuna).

2. Prihodi od članarina i članskih doprinosa ostvareni su u iznosu od **32.569.103 kune** što je 10% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

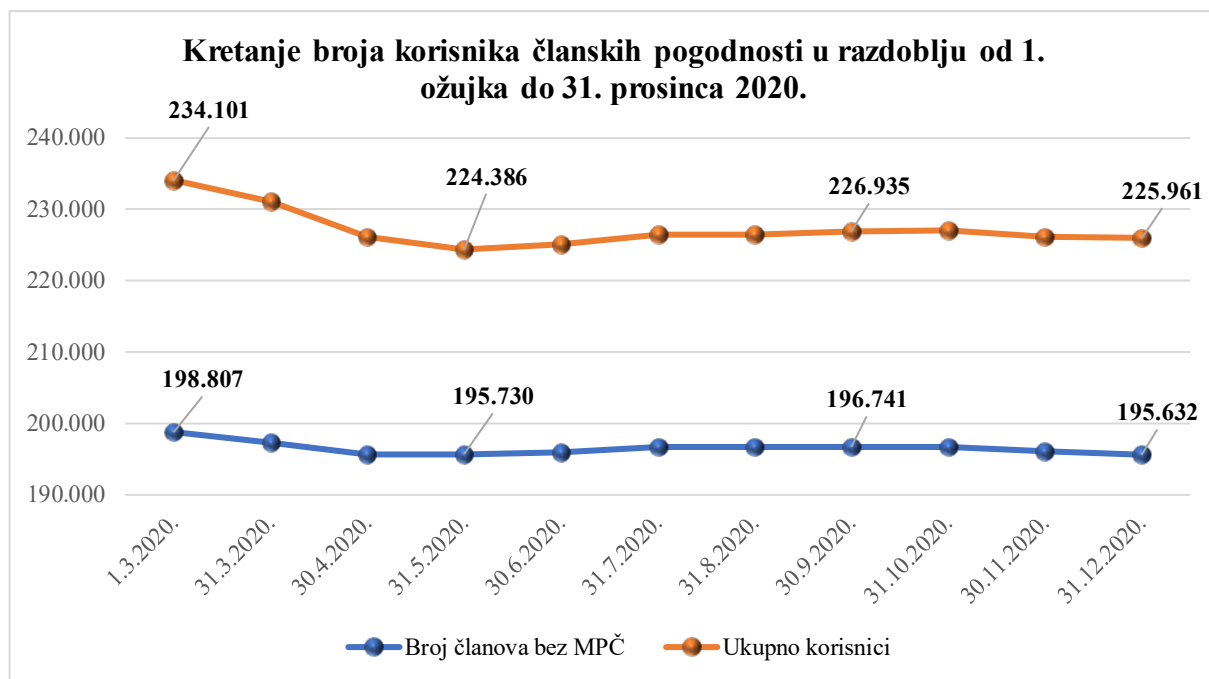
Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Članarina redovna	26.765.749
Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	1.963.479
Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	1.626.470
Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarec	2.213.405

Prihodi od redovne članarine ostvareni su u iznosu od **26.765.749 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. ostvareno je 1.451 manje uplata članarine članova s plaćenom članarinom po osnovnim članskim modelima (redovno i Obiteljsko), u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Iako je bilo manje uplata članarine, zbog povećanja broja uplata u članski model Optimum prihodi od redovne članarine ostvareni su na istoj razini kao i prošle godine. U nastavku je pregled broja uplata članova s plaćenom članarinom po osnovnim članskim modelima:

ČLANSKI MODEL	I-XII 2019.	I-XII 2020.	INDEKS
Start	74.452	71.422	96
Optimum	32.403	33.630	104
Optimum plus	484	2.268	469
Europa	16.159	14.694	91
Start - Obiteljsko	29.401	28.712	98
Optimum - Obiteljsko	11.428	12.123	106
Optimum plus - Obiteljsko	103	555	539
Europa - Obiteljsko	7.556	7.131	94
PLAĆENA ČLANARINA	171.986	170.535	99

Iz gornje tablice vidljivo je da je broj uplata članarine po osnovnim članskim modelima (redovno i Obiteljsko) niži za 1%.

U nastavku je grafički prikaz kretanja broja korisnika članskih pogodnosti u razdoblju od 1. ožujka 2020. do 31. prosinca 2020. iz kojeg je vidljiv utjecaj epidemije na broj korisnika članskih pogodnosti.



Smanjenje ukupnog broja korisnika članskih pogodnosti većim dijelom posljedica je smanjenja broja korisnika programa *Moje prvo članstvo* radi obustave provedbe vozačkih ispita u razdoblju od 19. ožujka do 15. svibnja 2020.

Prihodi od članarine zajedničke kartice HAK-Diners ostvareni su u iznosu od **1.963.479 kuna** što je 5% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 7% niže od planiranog iznosa.

Prihodi od usluga pruženih ino članovima (Garancije/Smarc) ostvareni su u iznosu od **2.213.405 kuna** što je 58% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 57% niže od planiranog iznosa. Znatno niži prihodi posljedica su smanjenog međunarodnog kretanja i privremenih zatvaranja državnih granica uslijed suzbijanja epidemije bolesti COVID-19. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. pruženo je 2.575 usluga ino članovima što je 3.711 ili 59% usluga manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card) ostvareni su u iznosu od **1.626.470 kuna** što je 19% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. U odnosu na isto razdoblje prošle godine značajno se smanjio prihod od provizije ugovornim suradnicima zbog manjeg broja obavljenih usluga tehničke pomoći na cesti što je posljedica pandemije COVID-19 (smanjenje od oko 288.000 kuna).

3. Prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu **94.496.270 kuna** što je 8% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 10% niže od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od vozačkih ispita	37.925.628
Prihodi od tehničkih pregleda	47.753.052
Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	8.625.240
Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	192.350

Prihodi od vozačkih ispita ostvareni su u iznosu od **37.925.628 kuna** što je 11% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% niže od planiranog iznosa.

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

NAZIV / RAZDOBLJE	I-XII 2019.	I-XII 2020.	INDEKS
Polaganje ispita prve pomoći	68.586	62.022	90
Polaganje ispita prometnih propisa i sigurnosnih pravila	120.387	107.293	89
Polaganje ispita upravljanja motornim vozilom	112.737	101.131	90
UKUPNO	301.710	270.446	90

U razdoblju siječanj - prosinac 2020. realizirano je 31.264 ili 10,4% manje uplata kandidata nego u istom razdoblju prošle godine, što je posljedica prekida provedbe vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta u periodu od 19. ožujka do 15. svibnja 2020. zbog epidemije bolesti COVID-19.

Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede ostvareni su u iznosu od **47.753.052 kune** što je 1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. izvršeno je 2.195.588 tehničkih pregleda što je 44.467 ili 2,1% pregleda više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila ostvareni su u iznosu od **8.625.240 kuna** što je 29% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 33% niže od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2020. obrađeno je 79.688 predmeta što je 29,4% ili 33.214 predmeta manje nego u istom razdoblju prošle godine.

Ostali prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od **192.350 kuna** što je 69% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% 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. U prihodima ove skupine u prošloj godini nalazili su se i prihodi od carinskih poslova (prodaje vozila) u iznosu od 439.607 kuna.

4. Prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od **4.676.133 kune** što je 223% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 387% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Kamate na pozajmice	213.438
Kamate na plasmane	121.326
Tečajne razlike, zatezne kamate	1.843.994
Prihodi od najamnina	393.427
Ostali prihodi od financijske imovine (dividende, stjecanje zemljišta)	2.103.948

Prihodi od kamata na pozajmice viši su u odnosu na prošlu godinu za 9% zbog većeg broja odobrenih i realiziranih pozajmica Hrvatskog autokluba.

Prihodi od kamata na plasmane ostvareni su u iznosu od **121.326 kuna** što je 35% 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 **1.843.994 kune** što je 237% više u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog rasta tečaja eura u odnosu na kunu.

Prihodi od najamnina ostvareni su u iznosu od **393.427 kuna** što je 3% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine: naknade korištenja infrastrukture Kontaktnog centra (122.500 kuna), najam ugostiteljskog objekta u prizemlju poslovne zgrade u sjedištu HAK-a na Aveniji Dubrovnik 44 (51.750 kuna), naknada za korištenje prometnog vježbališta u Šibeniku i Velikoj Gorici (85.320 kuna), najam poslovnih objekata u Kutini, Zadru, Šibeniku i Zagrebu (129.357 kuna) te najam službenog vozila (4.500 kuna). Ostvareni niži prihodi posljedica su ne ispostavljanja računa u prvoj polovici godine za najam objekta u Kutini zbog preuređenja objekta te iznajmljivačima koji su bili direktno pogođeni situacijom vezanom uz epidemiju koronavirusa nisu ispostavljeni računi za najam za vrijeme obustave rada.

Ostali prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od **2.103.948 kuna** kao posljedica stjecanja zemljišta u gradu Zlataru, koje je sukladno Zakonu o Hrvatskom autoklubu postalo vlasništvo Hrvatskog autokluba, nakon okončanja stečajnog postupka Autokluba Hrvatsko zagorje iz Zlatara. U 2020. nisu ostvareni prihodi od dividendi.

5. Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od **1.466.229 kuna** što je 28% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 27% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine:

Vrsta prihoda	Iznos (u kn)
Prihodi od prodaje imovine	509.643
Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	310.499
Projekt "10 zlatnih pravila" i ETEC 2020.	207.128
- 10 zlatnih pravila	169.328
- ETEC 2020.	37.800
Sufinanciranje preventive	145.000
- Dani tehničke ispravnosti vozila	145.000
Razni ostali prihodi	293.959
- Refundacija CVH - naknada za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila	86.415
- Prihod od naknade šteta (temeljem osiguranja i sudskih presuda)	57.762
- Provizija (15%) za ućlanjivanje novih ćlanova	39.104
- Čajna kuhinja	33.409
- Prilagodba HAK mobilne aplikacije za Huawei	27.133

Prihodi od prodaje imovine ostvareni su u iznosu od **509.643 kune** što je na razini prošlogodišnjeg iznosa i 27% više od planiranog iznosa, a najvećim dijelom odnose se na prodaju 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 **310.499 kuna** što je 14% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11% 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 na prihode 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 **207.128 kuna**, a odnosi se na projekt "10 zlatnih pravila" te troškovi pripreme organizacije ETEC 2020. koje sufinancira međunarodna federacija automobilista - FIA.

Prihodi od sufinanciranja preventive ostvareni su u iznosu od **145.000 kuna**, a odnosi se na prihode od sufinanciranja akcije „Dani tehničke ispravnosti vozila“. Ostvareni znatno niži prihodi u odnosu na isto razdoblje 2019. posljedica je nemogućnosti provođenja akcija prometne preventive zbog epidemije bolesti COVID-19 .

**RASHODI POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2020.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2019.	PLAN I-XII 2020.	IZVRŠENJE I-XII 2020.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	44.466.917	46.380.000	44.611.269	100	96
	Bruto plaća i naknade plaća	36.226.204	37.000.000	36.751.738	101	99
	Doprinosi na plaću	5.878.667	6.100.000	5.925.272	101	97
	Prigodne nagrade zaposlenicima stručne službe	2.064.346	3.000.000	1.672.820	81	56
	Prigodne nagrade djeci	79.200	80.000	81.000	102	101
	Pomoći i potpore	123.000	140.000	102.939	84	74
	Jubilarnе nagrade	63.500	30.000	29.500	46	98
	Otpremnine zaposlenicima stručne službe	32.000	30.000	48.000	150	160
42	MATERIJALNI RASHODI	69.526.043	63.690.000	55.205.306	79	87
	Službena putovanja	2.901.600	2.810.000	2.053.812	71	73
	Dnevnice	1.111.769	1.050.000	929.904	84	89
	Naknade za smještaj	782.911	800.000	400.595	51	50
	Naknade za prijevoz	334.398	310.000	182.933	55	59
	Uporaba privatnog vozila	672.522	650.000	540.380	80	83
	Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)	1.574.571	1.520.000	1.381.796	88	91
	Rashodi za materijal	4.209.246	4.690.000	3.250.947	77	69
	Uredski materijal	418.195	430.000	380.139	91	88
	Članski materijal	540.231	500.000	489.485	91	98
	Materijal za promidžbu	2.077.595	2.200.000	1.168.855	56	53
	Ispitni materijal za RIC	220.203	250.000	206.244	94	82

Izdavački materijal	70.623	100.000	53.730	76	54
Materijal za čišćenje	107.279	110.000	385.193	359	350
Materijal za zaštitu	95.943	100.000	74.749	78	75
Ostali materijal	679.177	1.000.000	492.552	73	49
Rashodi za energiju	1.288.341	1.350.000	1.041.855	81	77
Električna energija	442.244	460.000	429.874	97	93
Plin i grijanje	237.842	260.000	202.084	85	78
Motorno gorivo	608.255	630.000	409.897	67	65
Rashodi za sitni inventar	758.809	700.000	473.319	62	68
Rashodi za telefonske usluge	1.754.681	1.730.000	1.687.291	96	98
Internet i fiksne linije	1.198.110	950.000	1.177.746	98	124
Mobilne linije	556.571	780.000	509.545	92	65
Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)	756.511	1.000.000	695.225	92	70
Rashodi za usluge održavanja	4.068.709	3.250.000	3.227.545	79	99
Tekuće održavanje	2.219.566	3.250.000	3.227.545	145	99
Investicijsko održavanje	1.849.143	0	0	0	0
Rashodi za promidžbu i oglašavanje	6.147.287	2.700.000	2.728.881	44	101
Rashodi za komunalne usluge	1.042.188	950.000	960.849	92	101
Rashodi za najamnine i naknade	3.297.127	3.300.000	2.880.749	87	87
Naknade i najam za ispitna mjesta	2.701.225	2.700.000	2.362.971	87	88
Ostale najamnine	595.902	600.000	517.778	87	86
Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa	1.649.939	1.670.000	1.398.277	85	84
Autorski honorar	317.329	320.000	254.928	80	80
Ugovor o djelu	1.332.610	1.350.000	1.099.442	83	81
Ostale naknade osobama izvan radnog odnosa	0	0	43.907	0	0
Rashodi za intelektualne usluge	1.467.171	1.500.000	802.224	55	53

	Odvjetnici	161.900	170.000	170.355	105	100
	Student servis	281.135	300.000	214.448	76	71
	Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	1.024.136	900.000	417.421	41	46
	Usluge agencije - organizacija ETEC 2020.	0	130.000	0	0	0
	Rashodi članskih usluga	34.265.795	31.810.000	29.647.065	87	93
	Tehnička pomoć članovima HAK-a	26.631.925	24.310.000	24.062.485	90	99
	Tisak Revije HAK	2.007.833	2.000.000	2.164.150	108	108
	Poštarina Revije HAK	1.998.575	1.900.000	1.936.712	97	102
	Usluge za ino članove	3.627.462	3.600.000	1.483.718	41	41
	Rashodi za reprezentaciju	620.797	900.000	222.215	36	25
	Rashodi za članarine	585.419	550.000	500.729	86	91
	Ino i ostale članarine	585.419	550.000	500.729	86	91
	Rashodi za carinske poslove	100.000	100.000	100.000	100	100
	Ostali materijalni rashodi	3.037.852	3.160.000	2.152.527	71	68
	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	1.198.715	1.190.000	1.004.482	84	84
	Grafičke usluge	67.875	150.000	58.314	86	39
	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	454.223	300.000	114.795	25	38
	Sistematski pregled zaposlenika	0	220.000	232.050	0	105
	Rashodi za premije osiguranja	357.230	350.000	343.314	96	98
	Ostali razni materijalni rashodi	959.809	950.000	399.572	42	42
43	RASHODI AMORTIZACIJE	3.560.590	4.100.000	4.090.900	115	100
44	FINANCIJSKI RASHODI	361.973	650.000	672.472	186	103
	Usluga platnog prometa	200.586	200.000	219.151	109	110
	Tečajne razlike i kamate	161.387	450.000	453.321	281	101
45	DONACIJE	6.649.679	10.160.000	9.379.976	141	92
	Sufinanciranje autoklubova	6.284.226	9.620.000	8.919.363	142	93
	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	940.000	1.000.000	1.000.000	106	100

	Sufinanciranje popravka kvara	965.540	950.000	897.385	93	94
	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	1.079.360	1.100.000	851.760	79	77
	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	480.000	0	0	0	0
	Donacija za vozila i opremu tehničke pomoći	1.658.616	1.900.000	1.559.569	94	82
	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	577.555	200.000	178.964	31	89
	Donacije za opremanje mehaničkih radionica	0	1.550.000	1.519.570	0	98
	Donacija službene i zaštitne odjeće	459.848	300.000	387.810	84	129
	Donacija novčane pomoći autoklubovima (COVID - 19)	0	2.500.000	2.464.000	0	99
	Ostala sufinanciranja i donacije	123.307	120.000	60.305	49	50
	Rashodi za pomoći i potpore	99.600	270.000	264.590	266	98
	Participacija HAK-Uslugama	145.007	150.000	72.004	50	48
	Donacije građanima - Prigodna nagrada umirovljenicima	120.846	120.000	124.019	103	103
46	OSTALI RASHODI	646.048	820.000	709.162	110	86
	PDV na vlastitu potrošnju	208.284	220.000	188.967	91	86
	Razni ostali rashodi	172.564	300.000	126.246	73	42
	Izvanredni rashodi i otpisi	265.200	300.000	393.949	149	131
	UKUPNO RASHODI	125.211.250	125.800.000	114.669.085	92	91

4. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

1. **Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu od **44.611.269 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa. Sukladno odluci Upravnog odbora zaposlenicima Stručne službe isplaćena je prigodna nagrada u listopadu u iznosu od 3.000 kuna po osnovi uspješnih poslovnih rezultata u 2019. Povećanje rashoda za bruto plaće radnika posljedica je povećanja vrijednosti boda za izračun plaće koje je u primjeni od obračuna plaće za travanj 2019. Stručna služba HAK-a na dan 31. prosinca 2020. imala je 220 zaposlenika što je 3 manje nego na isti dan prošle godine.

2. **Materijalni rashodi** ostvareni su u ukupnom iznosu od **55.205.306 kuna** što je 21% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 13% niže od planiranog iznosa.

2.1. **Rashodi za službena putovanja** ostvareni su u iznosu od **2.053.812 kuna** što je 29% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 27% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda obuhvaća trošak dnevnica za službena putovanja (929.904 kune), naknada za smještaj na službenom putu (400.595 kuna), naknada za prijevoz (182.933 kune) te trošak uporabe privatnog vozila u službene svrhe (540.380 kuna). Niži rashodi za službena putovanja posljedica su privremenog prestanka 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 **1.381.796 kuna** što je 12% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 9% niže od planiranog iznosa. Niže ostvarenje rashoda za rad tijela HAK-a posljedica je odluke članova Upravnog i Nadzornog odbora HAK-a da doniraju svoj neto iznos naknade za mjesec ožujak za sprječavanje širenja koronavirusa u akciji „Hrvatska protiv koronavirusa“ i za pomoć stradalima u potresu u akciji „Zajedno za Zagreb“. Zbog epidemije koronavirusa nije održana svečana sjednica Skupštine i dodjela godišnjih nagrada i priznanja povodom Dana Hrvatskog autokluba.

2.3. **Rashodi za materijal** ostvareni su u iznosu od **3.250.947 kuna** što je 23% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 31% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak: uredskog materijala (380.139 kuna), članskog materijala (489.485 kuna), materijala za promidžbu (1.168.855 kuna), ispitnog materijala (206.244 kune), izdavačkog materijala (53.730 kuna), materijala za čišćenje (385.193 kune), materijal za zaštitu (74.749 kuna) i ostalog materijala (492.552 kune).

Trošak uredskog materijala iznosi 380.139 kuna što je 9% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% niže od planiranog iznosa, a značajnim dijelom se odnosi na potrebe uredskog materijala (papir i toneri za pisače) za regionalne ispitne centre (oko 220.000 kuna) u kojima se provode vozački ispiti.

Trošak članskog materijala ostvaren je u iznosu od 489.485 kuna što je 9% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% 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 1.168.855 kuna što je za 44% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 47% niže od planiranog iznosa, a odnosi se na trošak materijala za provedbu akcija prometne preventive (450.000 kuna) od čega se oko 395.000 kuna odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu akcije „Sigurno u školu s HAK-om“, trošak nabave asortimana iz programa „Član učlani novog člana“ (40.937 kuna), trošak ostalog promidžbenog materijala za potrebe članstva (355.171 kuna) koji se odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala poput majica, zastava, letaka, lonaca i slično, trošak promidžbenog materijala za potrebe akcije „Dani tehničke ispravnosti vozila“ (233.315 kuna), te trošak ostalog promidžbenog materijala za potrebe Hrvatskog autokluba (89.432 kune). Niži trošak u odnosu na isto razdoblje prošle godine posljedica je smanjene nabave promidžbenog materijala.

Trošak ispitnog materijala za RIC ostvaren je u iznosu od 206.244 kune što je za 6% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 18% niže od planiranog iznosa.

Trošak materijala za čišćenje iznosi 385.193 kune što je za 259% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 250% više od planiranog iznosa. Povećanje ove skupine troška posljedica je nabave dezinfekcijskih sredstava i opreme za zaštitu sigurnosti i zdravlja radnika Stručne službe i korisnika usluga Hrvatskog autokluba u svezi epidemije bolesti COVID-19 (oko 274.000 kuna).

Trošak materijala za zaštitu iznosi 74.749 kuna, a odnosi se na nabavu zimske radne i zaštitne odjeće i obuće za mehaničare Stručne službe HAK-a.

Trošak ostalog materijala iznosi 492.552 kune, a najvećim dijelom odnosi se na razni materijal za server sobu u sjedištu HAK-a (oko 169.000 kuna), trošak raznog materijala za potrebe preuređenja objekta u Kutini (oko 32.000 kuna), trošak aparata s vodom (oko 28.000 kuna), trošak materijala za čajnu kuhinju (oko 26.000 kuna), trošak touring dokumenata (oko 17.000 kuna), te troškovi ostalog raznog materijala za potrebe redovnog poslovanja.

2.4. Rashodi za energiju ostvareni su u iznosu od **1.041.855 kuna** što je 19% niže u odnosu na prošlogodišnje izvršenje i 23% niže od planiranog iznosa, a sadrže trošak električne energije (429.874 kune), trošak plina i grijanja (202.084 kune) te trošak motornog goriva (409.897 kuna).

2.5. Rashodi za sitan inventar ostvareni su u iznosu od **473.319 kuna** što je 38% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 32% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova najvećim dijelom sadrži trošak nabave uredskog namještaja za opremanje objekta u Kutini (oko 142.000 kuna), trošak nabave računalne opreme (oko 96.000 kuna), trošak nabave mobilnih uređaja (oko 61.000 kuna), trošak nabave beskontaktnih toplomjera (oko 23.000 kuna), trošak nabave alata i opreme za mehaničku radionicu u Šibeniku i Kutini (oko 11.000 kuna) i za mehaničare HAK-a (oko 28.000 kuna) te trošak nabave auto guma (oko 62.000 kuna).

2.6. Rashodi za telekomunikacijske usluge ostvareni su u iznosu od **1.687.291 kunu** što je 4% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak mobilnih linija (509.545 kuna), fiksnih linija (189.044 kune), trošak podatkovnog prijenosa sustava kamera i trošak podatkovnog prijenosa s tablet uređaja (850.231 kuna) te trošak besplatnog telefona za građane (138.471 kuna).

2.7. Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK) ostvareni su u iznosu od **695.225 kuna** što je 8% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 30% 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 573.000 kuna), dok preostalu razliku rashoda za poštarinu čine redovni poštanski troškovi poslovanja i dostave svih pismovnih i paketnih pošiljaka (oko 122.000 kuna).

2.8. Rashodi za usluge održavanja ostvareni su u iznosu od **3.227.545 kuna** što je 21% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu troškova čini trošak investicijskog održavanja - preuređenje poslovne zgrade u Kutini, Vinkovačka 3 (1.705.660 kuna) te trošak tekućeg održavanja (1.521.885 kuna). Troškovi tekućeg održavanja sadrže trošak održavanja građevinskih objekata u iznosu od 141.353 kune, trošak održavanja opreme u iznosu od 1.170.321 kuna te trošak održavanja službenih vozila u iznosu od 210.211 kuna.

Troškovi tekućeg održavanja opreme sadrže: trošak održavanja telefonske centrale (oko 200.000 kuna), trošak održavanja sustava video nadzora nad prometnicama (oko 158.000 kuna), trošak održavanja električnih i drugih instalacija te provlačenja optičkih kablova u server sobu u sjedištu HAK-a (oko 142.000 kn), trošak održavanja električnih instalacija i drugih sustava (oko 121.000 kuna), trošak

održavanja sustava daljinskog nadzora vozila (oko 97.000 kuna), trošak održavanja računovodstvenog programa (oko 65.000 kuna), trošak održavanja HAK e-test sustava za provođenje vozačkih ispita (oko 63.000 kuna), trošak održavanja DMS sustava - Pisarnica (oko 36.000 kuna) i trošak održavanja sve ostale opreme poput dizala, protupožarnih sustava te ostalih sustava (oko 288.000 kuna).

2.9. Rashodi za promidžbu i oglašavanje ostvareni su u iznosu od **2.728.881 kunu** što je 56% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% više od planiranog iznosa. Troškovi promidžbe HAK-a i informiranja javnosti kao najvažnije stavke sadrže trošak emitiranja informativne emisije „HAK-Promet Info“ (oko 948.000 kuna), trošak provedbe ljetne kampanje Optimum (oko 1.271.000 kuna), trošak provedbe preventivno-edukativne akcije „Sigurno u školu s HAK-om“ (oko 238.000 kuna), trošak izrade materijala (plakati) i zakupa medija za promidžbu članskih modela HAK-a (oko 88.000 kuna), te ostale razne rashode vezane uz promidžbu i oglašavanje (oko 184.000 kuna). U istom razdoblju prošle godine značajan je bio trošak kreativnog koncepta i produkcije TV i radio spotova za dvije promidžbene kampanje Hrvatskog autokluba: zimska kampanja za Obiteljsko članstvo u modelu Europa te ljetna kampanja za članski model Optimum. U 2020. zbog epidemije bolesti COVID-19 nije realizirana zimska TV i radio kampanja.

2.10. Rashodi za komunalne usluge ostvareni su u iznosu od **960.849 kuna** što je 8% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak opskrbe vodom (86.012 kuna), trošak čišćenja poslovne zgrade i poslovnih prostora (307.528 kuna), trošak usluga čuvanja imovine - dežurstvo na porti poslovne zgrade u Aveniji Dubrovnik 44 i zaštita objekata u Vukovaru, Šibeniku i Kutini (319.168 kuna), te trošak ostalih redovnih komunalnih usluga - komunalna naknada, deratizacija, dezinfekcija, odvoz smeća i slično (248.141 kuna).

2.11. Rashodi za najamnine i naknade ostvareni su u iznosu od **2.880.749 kuna** što je 13% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa, a čine ga troškovi naknada za ispitna mjesta (2.362.971 kuna) te rashodi ostalih najamnina (517.778 kuna), od čega se najznačajniji trošak odnosi na najamnine za uredski prostor u RIC-evima (oko 203.000 kuna), najam poslovnog prostora i najam prostora za pohranu od FINA-e (oko 111.000 kuna) te najam poslovnog prostora za vrijeme preuređenja objekta u Kutini (oko 27.000 kuna). Troškovi naknada za ispitna mjesta niži su u odnosu na isto razdoblje prošle godine (smanjenje od oko 338.000 kuna), što je posljedica epidemije bolesti COVID-19 te privremenog prestanka rada autoškola i provedbe vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta.

2.12. Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa ostvareni su u iznosu od **1.398.277 kuna** što je 15% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 16% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine sljedeći troškovi:

- troškovi autorskih honorara (254.928 kuna) – naknade se odnose na honorare u Reviji HAK (oko 220.000 kuna) te na isplatu nagrada po nagradnom natječaju za projekt „10 Zlatnih pravila u prometu“ (oko 35.000 kuna);
- troškovi ugovora o djelu (1.099.442 kune) - od čega se oko 790.000 kuna odnosi se 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 173.000 kuna odnosi na naknade za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila, te oko 70.000 kuna za rad u Kontaktnom i Informativnom centru. Troškovi ugovora o djelu znatno su niži u odnosu na isto razdoblje prošle godine zbog privremenog prekida provedbe vozačkih ispita iz sva tri nastavna predmeta;
- ostale naknade osobama izvan radnog odnosa (43.907 kuna).

2.13. Rashodi za intelektualne usluge ostvareni su u iznosu od **802.224 kune** što je 45% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 47% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak odvjetnika (170.355 kuna), trošak student servisa (214.448 kuna) te ostale intelektualne usluge (417.421 kuna) - od čega su najznačajniji troškovi usluge stručnog nadzora nad izvođenjem radova preuređenja poslovne zgrade u Kutini (oko 88.000 kuna), trošak testiranja dječjih auto sjedalica i auto guma za potrebe Revije HAK (oko 67.000 kuna), savjetodavne (konzalting) usluge za informacijsku sigurnost (oko 61.000 kuna), trošak revizije financijskih izvještaja HAK-a (oko 51.000 kuna) te trošak javnobilježničkih usluga (oko 20.000 kuna).

2.14. Rashodi članskih usluga ostvareni su u iznosu od **29.647.065 kuna** što je 13% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 7% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine: troškovi tehničke pomoći članovima HAK-a i udruženih autoklubova (24.062.485 kuna), tiska (2.164.150 kuna) i poštarine Revije HAK (1.936.712 kuna) te trošak usluga ino članovima (1.483.718 kuna).

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 2019.	I-XII 2020.	Indeks
Otklon kvara	16.989	16.107	95
Prijevoz vozila	23.487	19.824	84
Ukupno	40.476	35.931	89

U razdoblju siječanj-prosinac 2020. pruženo je 4.545 ili 11,2% manje usluga tehničke pomoći na cesti korisnicima članskih pogodnosti nego u istom razdoblju prošle godine što se i odrazilo na smanjenje 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 2019.	I-XII 2020.	Indeks
Kontrola ispravnosti rada motora	15.230	13.745	90
Podešavanje svjetala	15.313	13.814	90
Demontaža i montaža guma te balansiranje kotača	37.385	37.974	102
Ukupno	67.928	65.533	96

U razdoblju siječanj-prosinac 2020. pružen je manji broj usluga kontrole ispravnosti rada motora i podešavanja svjetala (smanjenje od 10%) dok se broj izvršenih usluga demontaže i montaže guma te balansiranja kotača povećao za 2% u odnosu na isto razdoblje 2019.

Trošak usluga ino članovima ostvaren je u iznosu od 1.483.718 kuna što je 59% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa, a odnosi se na usluge tehničke pomoći na cesti pružene ino članovima. Znatno niži troškovi posljedica su smanjenog međunarodnog kretanja uslijed epidemije bolesti COVID-19.

2.15. Rashodi za reprezentaciju ostvareni su u iznosu od **222.215 kuna** što je 64% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 75% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova uključuje troškove održavanja redovnih sjednica upravljačkih tijela HAK-a te raznih stručnih skupova, seminara i sastanaka. U promatranom razdoblju planirani su povećani troškovi reprezentacije radi organizacije Europskog natjecanja Sigurno u prometu u Zadru – ETEC 2020., koje radi epidemije bolesti COVID-19 nije održano.

2.16. Rashodi za ino i ostale članarine ostvareni su u iznosu od **500.729 kuna** što je 14% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 9% niže od planiranog iznosa. Najznačajnije troškove međunarodnih članarina čine članstvo u FIA-i (254.308), CIECA-i (74.664 kune), CITA-i (33.678 kuna) i RIPE-i (25.293 kune).

FIA je odobrila smanjenje iznosa članarine za 2020. za 10.583,77 EUR (oko 79.335 kn) zbog utjecaja epidemije COVID-19 na poslovanje nacionalnih autoklubova.

2.17. Rashodi za carinske poslove ostvareni su u iznosu od **100.000 kuna** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i na razini planiranog iznosa, a odnosi se na posljednje carinsko smjestište u Zadru gdje su se još čuvala preostala vozila po nalogu MUP-a odnosno Carinske uprave.

2.18. Ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od **2.152.527 kuna** što je 29% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 32% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine:

Ostali rashodi		Iznos (u kn)
Naknade za prijevoz na posao zaposlenika		1.004.482
Rashodi za premije osiguranja		343.314
Sistematski pregled zaposlenika		232.050
Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu		114.795
Grafičke usluge		58.314
Ostali razni rashodi		399.572
- Uređenje prostora	91.305	
- Oslikavanje novih vozila tehničke službe	48.496	
- Registracija vozila	48.020	
- HRT - pretplata	53.280	
- Trošak prijevoza simulatora	35.924	
- Troškovi mobilnog jamstva (Triglav)	36.902	
- Troškovi prijevoza vozila iz carinskog smjestišta u Zadru	25.340	
- Troškovi prijevoza (objekt Kutina)	13.809	

3. Rashodi amortizacije ostvareni su u iznosu od **4.090.900 kuna** što je 15% više od prošlogodišnjeg izvršenja i na razini planiranog iznosa. Povećani rashodi amortizacije posljedica su povećanih troškova amortizacije računalne opreme (oko 193.000 kuna), troška amortizacije nadogradnje mobilne aplikacije i interaktivne karte (oko 162.000 kuna) i troška amortizacije službenih vozila i vozila tehničke pomoći (oko 80.000 kuna).

4. Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od **672.472 kune** što je 86% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda najvećim dijelom čine troškovi usluga platnog prometa (219.151 kuna) te rashodi tečajnih razlika i zateznih kamata (453.321 kuna). U dijelu

2020. 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 **9.379.976 kuna** što je 41% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 8% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak sufinanciranja udruženih autoklubova (8.919.363 kune), rashode za pomoći i potpore (264.590 kuna), troškove participacije trgovačkom društvu HAK-Usluge d.o.o. za izvršene usluge pomoći na cesti po modelu ARC (72.004 kune) te trošak donacije građanima za isplaćene prigodne božićne novčane nagrade umirovljenicima - bivšim zaposlenicima Stručne službe Hrvatskog autokluba (124.019 kuna). Troškovi sufinanciranja udruženih autoklubova sadrže:

Sufinanciranje autoklubova	Iznos (u kn)
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.000.000
Sufinanciranje popravka kvara	897.385
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	851.760
Donacija za vozila i opremu tehničke pomoći – donacija za nabavu sedam vozila za uklanjanje i prijevoz, dva vozila za otklon kvara vozila na cesti (pokretne radionice), šest dijagnostičkih uređaja te licence za dijagnostičke uređaje	1.559.569
Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop, uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	178.964
Donacije za opremanje mehaničkih radionica	1.519.570
Donacija službene i zaštitne odjeće	387.810
Novčana donacija autoklubovima (COVID-19)	2.464.000
Ostala sufinanciranja i donacije	60.305

Tijekom početka 2020. isporučena je oprema, uređaji i alat za 30 mehaničkih radionica udruženih autoklubova i dvije radionice HAK-a (Šibenik i Kutina), sukladno ranijoj odluci Upravnog odbora Hrvatskog autokluba o donaciji za opremanje mehaničkih radionica, a temeljem Financijskog plana koji je donijela Skupština Hrvatskog autokluba. Naknadno je donirana oprema, uređaji i alat za još dvije mehaničke radionice udruženih autoklubova, sukladno odluci Upravnog odbora u listopadu.

Odlukama Upravnog odbora Hrvatskog autokluba donesene su mjere pomoći udruženim autoklubovima te je temeljem propisanih kriterija donirano autoklubovima na ime ublažavanja posljedica epidemije bolesti COVID-19 iznos od 2.464.000 kuna.

Rashodi za pomoći i potpore ostvareni su u iznosu od 264.590 kuna što je 166% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa, a odnose se na donaciju financijskih sredstava namijenjenih za

sanaciju posljedica potresa u Gradu Zagrebu i okolici te na donaciju financijskih sredstva namijenjenih za borbu protiv epidemije bolesti COVID-19 (190.000 kuna), kao i na donaciju novčanih sredstava udrugama za poticanje sigurnosti u cestovnom prometu i prometne kulture (74.590 kuna).

6. Ostali rashodi ostvareni su u iznosu od **709.162 kune** što je 10% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 14% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak PDV-a na vlastitu potrošnju (188.967 kuna), trošak raznih ostalih rashoda (126.246 kuna) te trošak izvanrednih rashoda i otpisa (393.949 kuna).