

Na temelju članka 33. Statuta Hrvatskog autokluba, a nakon što je Upravni odbor Hrvatskog autokluba na svojoj 5. sjednici održanoj 17. prosinca 2020. utvrdio prijedlog, Skupština Hrvatskog autokluba na redovnoj sjednici održanoj 30. prosinca 2020. donijela je

FINANCIJSKI PLAN HRVATSKOG AUTOKLUBA ZA 2021.

Zagreb, prosinac 2020.

1. UVOD

Financijski plan Hrvatskog autokluba za razdoblje siječanj-prosinac 2021. vrijednosni je iskaz planiranih aktivnosti predviđenih Programom rada Hrvatskog autokluba za 2021.

Sukladno članku 5. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 121/14*), financijski plan donosi se do kraja tekuće godine za sljedeću godinu. Iz tog razloga, Financijski plan Hrvatskog autokluba za 2021. bazira se na trendovima kretanja prihoda i rashoda izvršenja 2019. te projekcije ostvarenja prihoda i rashoda 2020.

Osnovni elementi Financijskog plana Hrvatskog autokluba za 2021. iskazuju se u sljedećim iznosima:

UKUPNI PRIHODI	137.650.000 kn
UKUPNI RASHODI	118.400.000 kn

U odnosu na projekciju izvršenja 2020. za poslovnu godinu 2021. planira se:

- povećanje prihoda za 3,5%,
- povećanje rashoda za 2,8%.

Višak prihoda nad rashodima prema planu za 2021. iznosi 19.250.000 kuna 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.

S obzirom na nezapamćenu globalnu krizu uzrokovanu pandemijom bolesti COVID-19 koja je započela na početku ove godine jasno je da će i nadolazeća godina biti izrazito opterećena krizom u svim društvenim segmentima, kako na globalnoj (svjetskoj) razini, tako i na lokalnoj (nacionalnoj) razini.

U takvim okolnostima krize, kada je mobilnost ljudi u značajnom padu jer se sve manje putuje, jasno je da su članstvo i na njega vezana djelatnost tehničke pomoći potencijalno najugroženije djelatnosti. Hrvatski autoklub će i u 2021. 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. Nadalje, i u 2021. planiraju se značajna ulaganja Hrvatskog autokluba u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu s naglaskom na značajna ulaganja u nekretnine (naročito u Zagrebu i Gospiću).

Sukladno odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (*Narodne novine, broj: 119/15*), iz kojih proizlazi da se plan prihoda i rashoda priprema najmanje na razini skupine iz Računskog plana za neprofitne organizacije, u nastavku je pregled planiranih skupina prihoda i rashoda prema računskom planu za 2021.:

SKUPINA IZ RAČUNSKOG PLANA	VRSTA PRIHODA	PLAN 2021.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA	1.460.000
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	33.250.000
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	100.250.000
34	PRIHODI OD IMOVINE	1.110.000
35	PRIHODI OD DONACIJA	0
36	OSTALI PRIHODI	1.580.000
UKUPNO PLANIRANI PRIHODI		137.650.000

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

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

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

Prihodi iz skupine 33 računskog plana - *Prihodi po posebnim propisima* uključuju prihode od provođenja vozačkih ispita, prihode od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede vozila, prihode od 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 2021.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
41	RASHODI ZA RADNIKE	45.300.000
42	MATERIJALNI RASHODI	62.010.000
43	RASHODI AMORTIZACIJE	4.100.000
44	FINANCIJSKI RASHODI	300.000
45	DONACIJE	6.210.000
46	OSTALI RASHODI	480.000
UKUPNO PLANIRANI RASHODI		118.400.000

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

u kunama

PRENESENI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE <i>(stanje konta 52211 na 31.12.2019.)</i>	212.273.498
PROCIJENJENI VIŠAK PRIHODA NA 31.12.2020.	17.780.000
UKUPNI VIŠAK PRIHODA ZA KORIŠTENJE U 2021.	230.053.498

2. ULAGANJA U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU

Planirana ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba za 2021. iznose **19.250.000 kuna**, a odnose se najvećim dijelom na ulaganja u nekretnine (12,8 mil kn), na ulaganja u informatizaciju (1,4 mil kn) te na ostala ulaganja (0,6 mil kn).

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

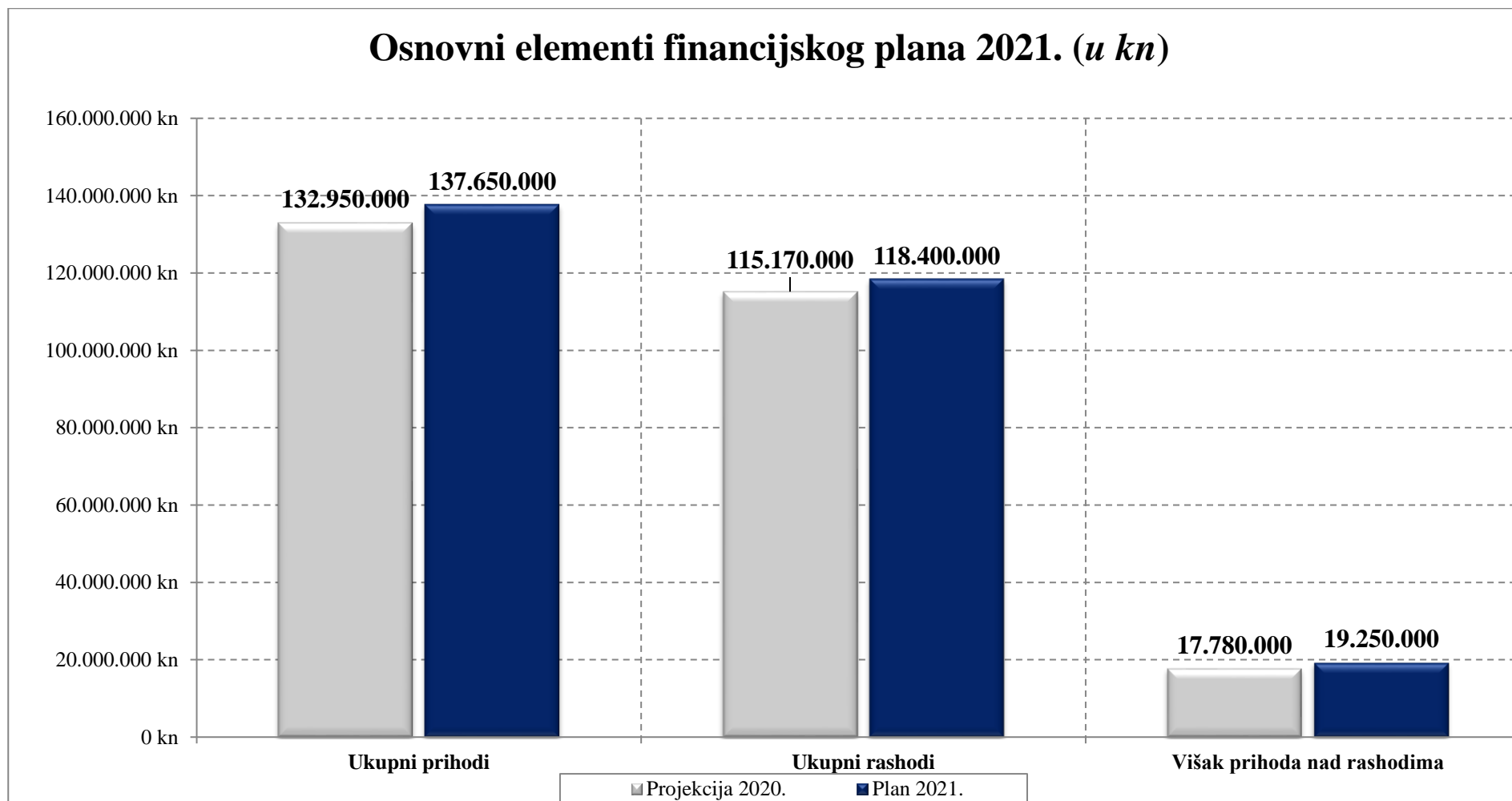
Redni broj	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2021.
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1.	INFORMATIZACIJA HAK-a	1.400.000
1.1.	Novi redundantni "vatrozid" (engl. firewall) za vanjski dio i unutrašnjost računalne mreže	500.000
1.2.	Informatička oprema	400.000
1.3.	Nadogradnja mrežnih stranica, mobilne aplikacije i interaktivne karte	300.000
1.4.	Novi redundantni glavni UPS sistem u server-sali HAK-a u Zagrebu	200.000
2.	ULAGANJA U NEKRETNINE	12.800.000
2.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	7.500.000
2.2.	Gospić - tehnička baza (izgradnja)	5.100.000
2.3.	Korenica - kamp (projektna dokumentacija)	200.000
3.	OSTALA ULAGANJA	600.000
3.1.	Razna ostala oprema	600.000
4.	ULAGANJA PREMA STRATEŠKOM PLANU HAK-a ZA RAZDOBLJE 2020. - 2024.	4.450.000
UKUPNO PLANIRANA ULAGANJA		19.250.000

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 2021.

- Visina planiranih primitaka od povrata glavnice danih pozajmica u 2021. iznosi 1.930.000,00 kuna.
- Hrvatski autoklub ne planira se jednokratno kratkoročno zaduživati u 2021.
- Sukladno Pravilniku o pozajmicama Hrvatski autoklub može odobriti pojedinačne kratkoročne pozajmice do iznosa od najviše 300.000,00 kuna.
- Izdaci za odobrene dugoročne pozajmice u 2021. biti će vezani uz pojedinačne Odluke Upravnog odbora Hrvatskog autokluba.

Osnovni elementi financijskog plana 2021. (u kn)



Ukupni planirani prihodi za 2021. iznose 137.650.000 kuna što je 3,5% više u odnosu na projekciju ukupnih prihoda u 2020.

Ukupni planirani rashodi za 2021. iznose 118.400.000 kuna što je 2,8% više u odnosu na projekciju ukupnih rashoda u 2020.

Planirani višak prihoda nad rashodima u 2021. iznosi 19.250.000 kuna 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.

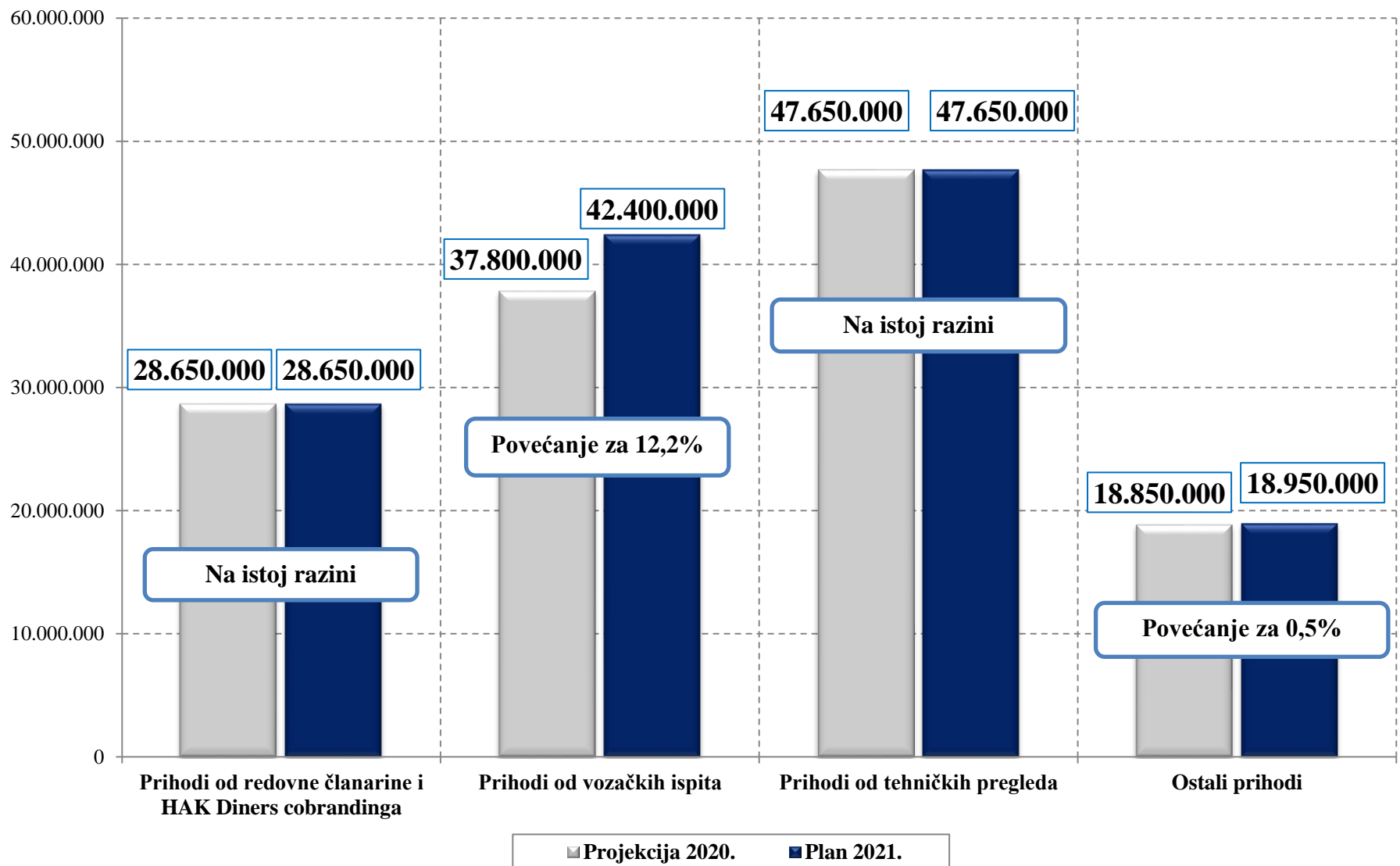
**PLAN PRIHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2021.**

u kunama

Skupina iz računskog plana	OZNAKA	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2019.	PROJEKCIJA I-XII 2020.	PLAN I-XII 2021.	INDEKS	
						6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
31	31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	1.907.125	1.080.000	1.460.000	77	135
	31.1	Prihodi od touring poslova	587.911	200.000	400.000	68	200
	31.2	Prihodi od izdavačke djelatnosti	470.298	400.000	500.000	106	125
	31.3	Mehaničari HAK-a	298.411	150.000	220.000	74	147
	31.4	Uprave za ceste	235.000	235.000	235.000	100	100
	31.5	Ostalo	315.505	95.000	105.000	33	111
32	32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA	36.198.102	32.370.000	33.250.000	92	103
	32.1	Članarina redovna	26.861.565	26.700.000	26.800.000	100	100
	32.2	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	2.065.081	1.950.000	1.850.000	90	95
	32.3	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your Card!)	2.000.622	1.560.000	1.700.000	85	109
	32.4	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	5.270.834	2.160.000	2.900.000	55	134
33	33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	102.617.597	94.550.000	100.250.000	98	106
	33.1	Prihodi od vozačkih ispita	42.426.088	37.800.000	42.400.000	100	112
	33.2	Prihodi od tehničkih pregleda	47.373.754	47.650.000	47.650.000	101	100
	33.3	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	12.192.352	8.900.000	10.000.000	82	112
	33.4	Ostali prihodi po posebnim propisima (carinski poslovi, utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	625.403	200.000	200.000	32	100
34	34	PRIHODI OD IMOVINE	1.446.049	3.510.000	1.110.000	77	32
	34.1	Kamate na pozajmice	195.211	210.000	210.000	108	100

	34.2	Kamate na plasmane	185.547	120.000	100.000	54	83
	34.3	Tečajne razlike, zatezne kamate	547.653	750.000	300.000	55	40
	34.4	Ostali prihodi od financijske imovine (dividende)	112.760	0	100.000	89	0
	34.5	Prihodi od najamnina	404.878	330.000	400.000	99	121
	34.6.	Prihodi od stjecanja zemljišta (Zlatar)	0	2.100.000	0	0	0
	36	OSTALI PRIHODI	2.026.239	1.440.000	1.580.000	78	110
36	36.1	Prihodi od prodaje imovine	510.785	400.000	50.000	10	13
	36.2	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	359.769	320.000	320.000	89	100
	36.3	Sufinanciranje preventive	544.000	290.000	690.000	127	238
	36.4	Razni ostali prihodi	429.795	220.000	220.000	51	100
	36.5	Projekt Pravilo 6, "10 zlatnih pravila" te projekt „Vozač vs. vozač“, ETEC 2020.	181.890	210.000	300.000	165	143
UKUPNO PRIHODI			144.195.112	132.950.000	137.650.000	95	104

Planirane vrijednosti osnovnih skupina prihoda za 2021. (u kn)



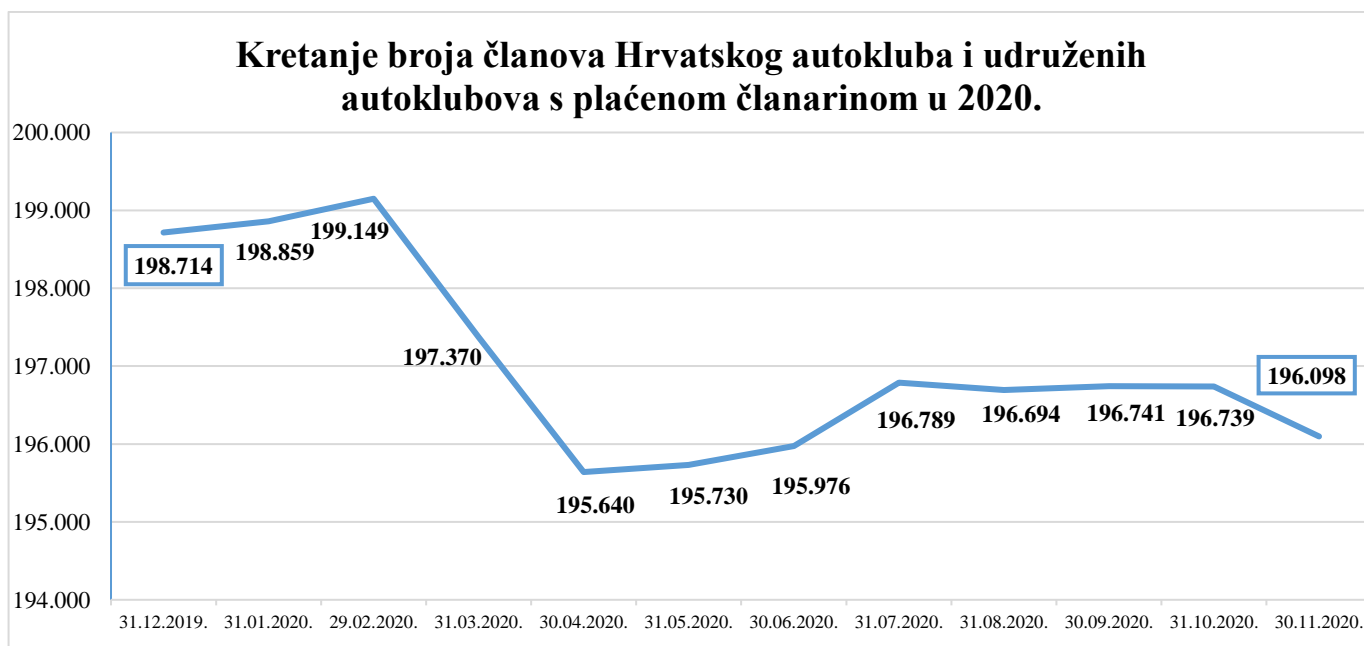
4. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA PLANA PRIHODA

Skupina prihoda 31 - Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga planiraju se u iznosu od **1.460.000 kuna** što je 35% više u odnosu na 2020. 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 **33.250.000 kuna** što je 2,7% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2020.

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.

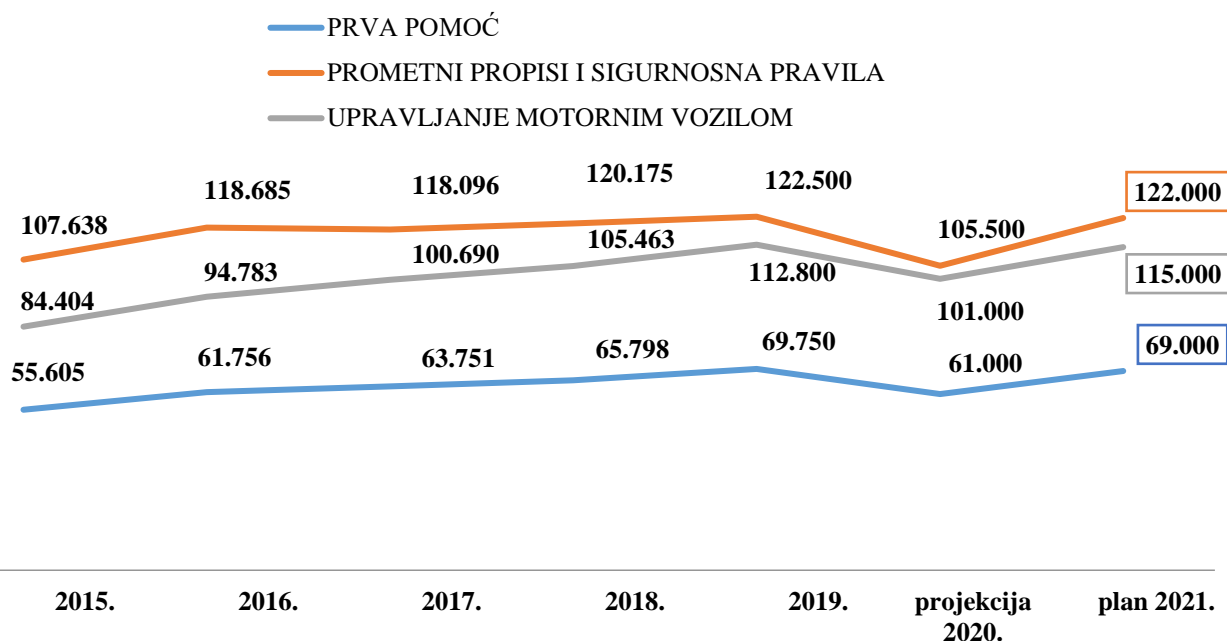
U nastavku je grafički prikaz kretanja broja članova Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova s plaćenom članarinom tijekom 2020.:



Skupina prihoda 33 - Prihodi po posebnim propisima planiraju se u iznosu od **100.250.000 kuna** što je 6,0% više od projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2020.

U 2021. očekuje se da će broj kandidata biti na razini 2019. godine te se prihodi od vozačkih ispita planiraju u iznosu od **42.400.000 kuna**, što je povećanje od 12,2% u odnosu na projekciju 2020. U nastavku je prikazan trend kretanja broja vozačkih ispita te projekcija i plan kretanja broja vozačkih ispita za 2021.:

Trend i projekcija kretanja broja vozačkih ispita 2015.-2021.



Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede vozila planiraju se u iznosu od **47.650.000 kuna** što je na razini projekcije ostvarenja ove skupine prihoda u 2020. Očekuje se stagnacija broja tehničkih pregleda u 2021., odnosno da će se zadržati na ostvarenju 2020.

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 **1.110.000 kuna** što je 68,4% niže u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine prihoda u 2020. (kada je ostvaren prihod od stjecanja zemljišta u Zlataru). 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 **1.580.000 kuna** što je 9,7% više u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine prihoda u 2020. Ova skupina prihoda sadrži prihode od prodaje imovine, prihode od refundacija troškova za mobilne linije od zaposlenika (iznad dopuštenih limita), prihode od refundacija troškova za mobilne linije od autoklubova, prihode od sufinanciranja projekata prometne preventive od strane Nacionalnog programa sigurnosti cestovnog prometa, prihode od međunarodnih projekata Pravilo 6 i 7, prihode za ETEC 2020., te razne ostale prihode.

**PLAN RASHODA POSLOVANJA
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2021.**

u kunama

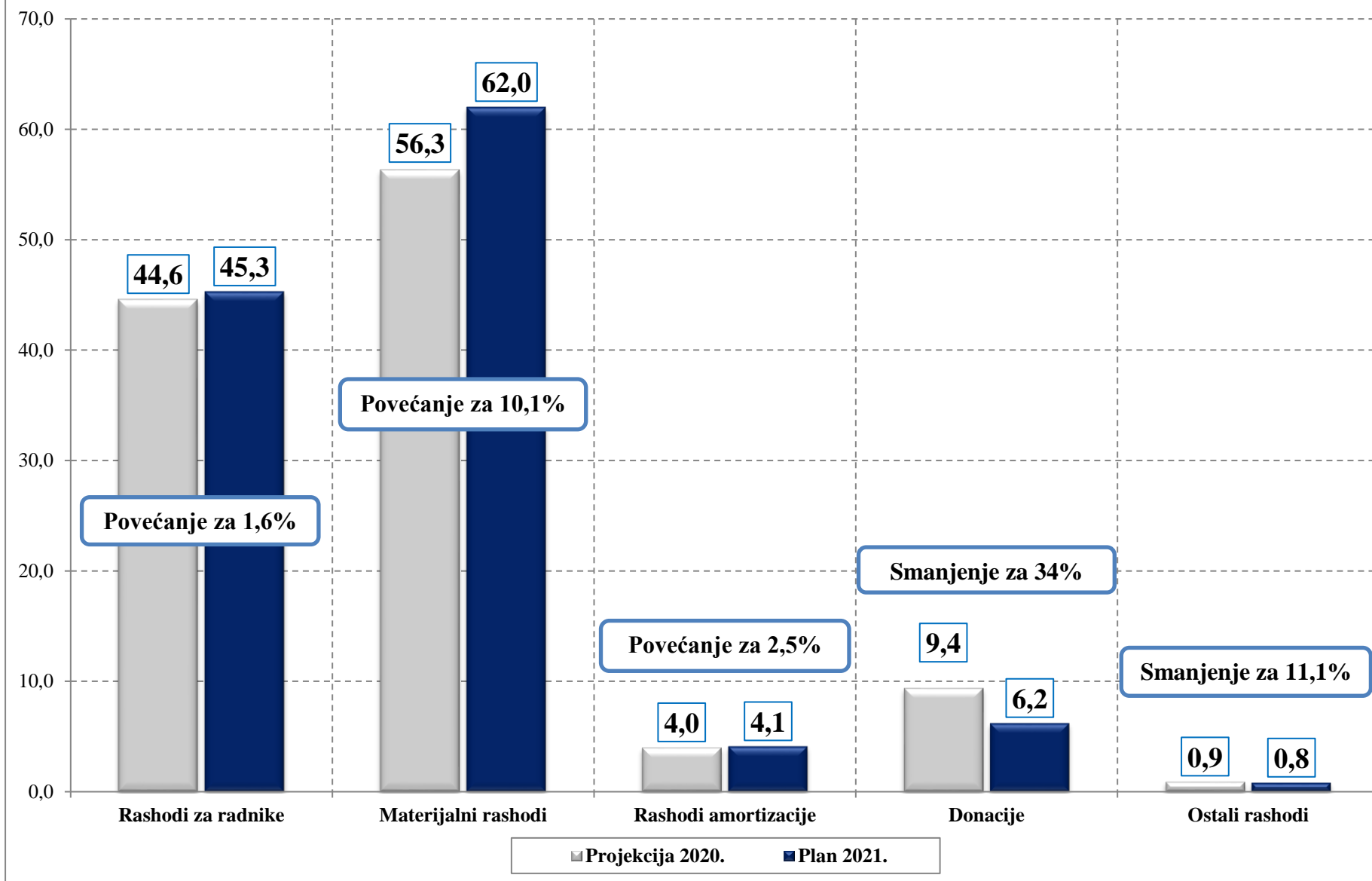
Skupina iz računskog plana	OZNAKA	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2019.	PROJEKCIJA I-XII 2020.	PLAN I-XII 2021.	INDEKS	
						6:4	6:5
1	2	3	4	5	6	7	8
41	41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	44.466.917	44.560.000	45.300.000	102	102
	41.1.	Bruto plaća i naknade plaća	36.226.204	36.600.000	37.000.000	102	101
	41.2.	Doprinosi na plaću	5.878.667	6.040.000	6.100.000	104	101
	41.3.	Prigodne nagrade zaposlenicima stručne službe	2.064.346	1.680.000	1.900.000	92	113
	41.4.	Prigodne nagrade djeci	79.200	81.000	82.000	104	101
	41.5.	Pomoći i potpore	123.000	84.000	100.000	81	119
	41.6.	Jubilarnе nagrade	63.500	27.000	94.000	148	348
	41.7.	Otpremnine	32.000	48.000	24.000	75	50
42	42.	MATERIJALNI RASHODI	69.526.043	56.325.000	62.010.000	89	110
	42.1	Službena putovanja	2.901.600	2.190.000	2.820.000	97	129
	42.1.1	Dnevnice	1.111.769	970.000	1.150.000	103	119
	42.1.2	Naknade za smještaj	782.911	450.000	700.000	89	156
	42.1.3	Naknade za prijevoz	334.398	200.000	300.000	90	150
	42.1.4	Uporaba privatnog vozila	672.522	570.000	670.000	100	118
	42.2	Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)	1.574.571	1.450.000	1.550.000	98	107
	42.3	Rashodi za materijal	4.186.986	3.290.000	4.050.000	97	123
	42.3.1	Uredski materijal	418.195	420.000	420.000	100	100
	42.3.2	Članski materijal	540.231	550.000	550.000	102	100
	42.3.3	Materijal za promidžbu	2.023.623	1.100.000	1.700.000	84	155

42.3.4	Ispitni materijal za RIC	220.203	220.000	220.000	100	100
42.3.5	Izdavački materijal	70.623	70.000	100.000	142	143
42.3.6	Materijal za čišćenje	107.279	350.000	500.000	466	143
42.3.7	Ostali materijal	710.889	500.000	500.000	70	100
42.3.8	Materijal za zaštitu	95.943	80.000	60.000	63	75
42.4	Rashodi za energiju	1.288.341	1.160.000	1.260.000	98	109
42.4.1	Električna energija	442.244	440.000	440.000	99	100
42.4.2	Plin i grijanje	237.842	220.000	220.000	92	100
42.4.3	Motorno gorivo	608.255	500.000	600.000	99	120
42.5	Rashodi za sitni inventar	758.809	400.000	500.000	66	125
42.6	Rashodi za telefonske usluge	1.754.681	1.650.000	1.600.000	91	97
42.6.1	Internet i fiksne linije	1.207.077	1.150.000	1.150.000	95	100
42.6.2	Mobilne linije	547.604	500.000	450.000	82	90
42.7	Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)	756.511	750.000	900.000	119	120
42.8	Rashodi za usluge održavanja	4.090.969	3.250.000	2.000.000	49	62
42.9	Rashodi za promidžbu i oglašavanje	6.180.286	2.800.000	4.500.000	73	161
42.10	Rashodi za komunalne usluge	1.042.188	1.050.000	1.050.000	101	100
42.11	Rashodi za najamnine i naknade	3.297.127	3.100.000	3.300.000	100	106
42.11.1	Naknade i najam za ispitna mjesta	2.701.225	2.500.000	2.700.000	100	108
42.11.2	Ostale najamnine	595.902	600.000	600.000	101	100
42.12.	Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa	1.649.939	1.250.000	1.550.000	94	124
42.12.1	Autorski honorari	317.329	250.000	250.000	79	100
42.12.2	Ugovori o djelu	1.332.610	1.000.000	1.300.000	98	130
42.13	Rashodi za intelektualne usluge	1.467.171	910.000	990.000	67	109
42.13.1	Odvjetnici	161.900	160.000	160.000	99	100
42.13.2	Student servis	281.135	200.000	230.000	82	115
42.13.3	Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	1.024.136	550.000	600.000	59	109
42.14	Rashodi članskih usluga	34.265.795	29.950.000	31.800.000	93	106

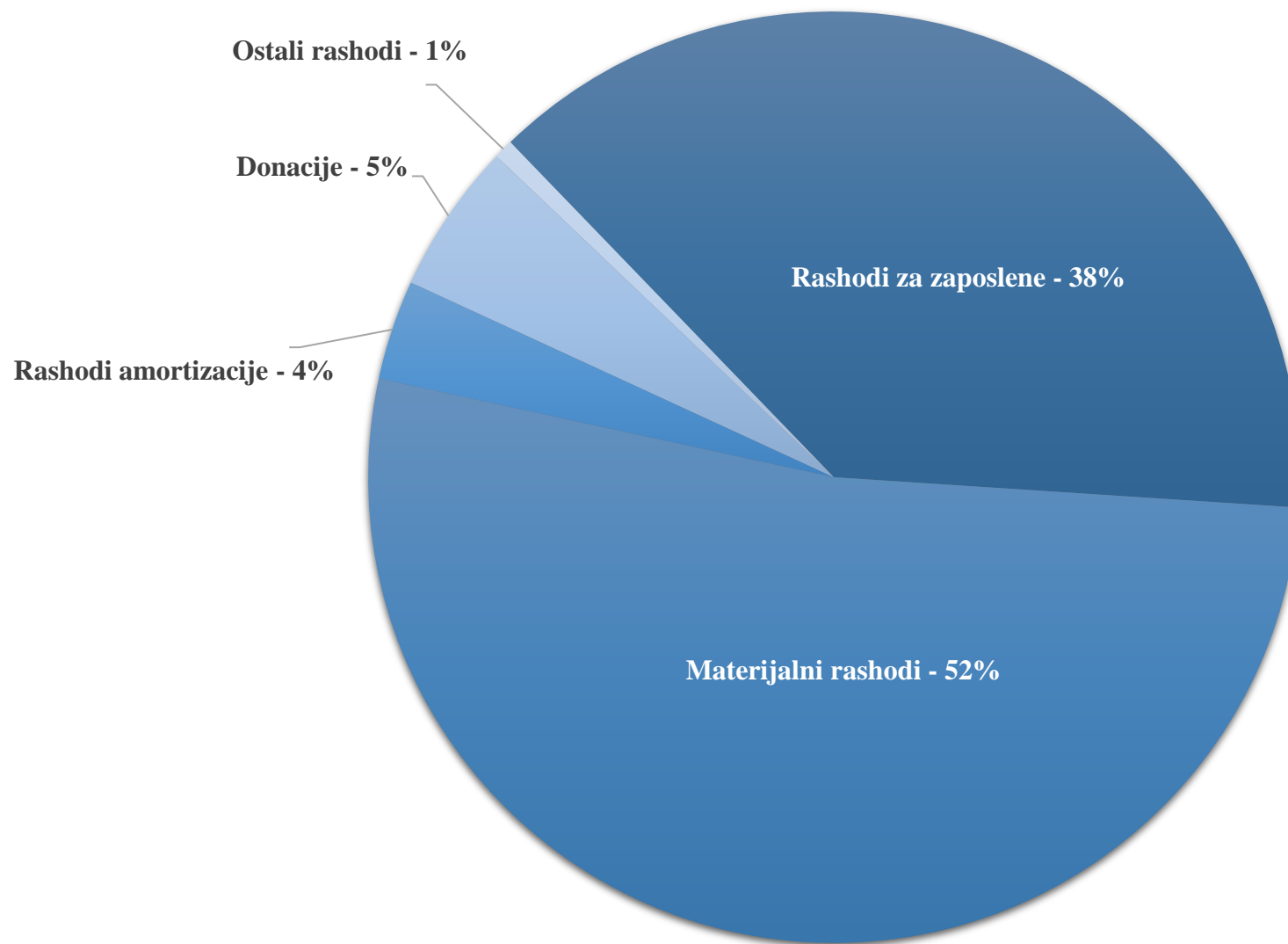
	42.14.1	Tehnička pomoć članovima HAK-a	26.631.925	24.350.000	25.700.000	97	106
	42.14.2	Tisak Revije HAK	2.007.833	2.150.000	2.150.000	107	100
	42.14.3	Poštarina Revije HAK	1.998.575	1.950.000	1.950.000	98	100
	42.14.4	Usluge za ino članove	3.627.462	1.500.000	2.000.000	55	133
	42.15	Rashodi za reprezentaciju	620.797	300.000	900.000	145	300
	42.16	Rashodi za članarine	585.419	510.000	590.000	101	116
	42.17	Rashodi za carinske poslove	100.000	100.000	0	0	0
	42.18	Ostali materijalni rashodi	3.004.853	2.215.000	2.650.000	88	120
	42.18.1	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	1.198.715	1.000.000	1.200.000	100	120
	42.18.2	Grafičke usluge	57.626	55.000	100.000	174	182
	42.18.3	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	454.223	80.000	300.000	66	375
	42.18.4	Sistematski pregled zaposlenika	0	230.000	0	0	0
	42.18.5	Rashodi za premije osiguranja	357.230	350.000	350.000	98	100
	42.18.6	Ostali razni materijalni rashodi	937.059	500.000	700.000	75	140
43	43	RASHODI AMORTIZACIJE	3.560.590	4.050.000	4.100.000	115	101
44	44	FINANCIJSKI RASHODI	361.973	300.000	300.000	83	100
	44.1	Usluga platnog prometa	200.586	200.000	200.000	100	100
	44.2	Tečajne razlike i kamate	161.387	100.000	100.000	62	100
45	45	DONACIJE	6.649.679	9.355.000	6.210.000	93	66
	45.1	Sufinanciranje autoklubova	6.284.226	8.895.000	5.890.000	94	66
	45.1.1	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	940.000	1.000.000	1.000.000	106	100
	45.1.2	Sufinanciranje popravka kvara	965.540	950.000	950.000	98	100
	45.1.3	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	1.079.360	1.000.000	1.000.000	93	100
	45.1.4	Donacija novčane pomoći autoklubovima (COVID-19)	0	2.464.000	0	0	0
	45.1.5	Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	0	110.000	1.250.000	0	1136
	45.1.6	Donacija za standardizaciju servisnih radionica	0	1.321.000	300.000	0	23
	45.1.7	Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	1.658.616	1.520.000	130.000	8	9
	45.1.8	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	480.000	0	580.000	121	0

	45.1.9	Donacija službene i zaštitne odjeće	459.848	380.000	380.000	83	100
	45.1.10	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	577.555	90.000	200.000	35	222
	45.1.11	Ostala sufinanciranja i donacije	123.307	60.000	100.000	81	167
	45.2	Rashodi za pomoći i potpore	365.453	460.000	320.000	88	70
46	46.1	OSTALI RASHODI	646.048	580.000	480.000	74	83
	46.1.1	PDV na vlastitu potrošnju	208.284	210.000	210.000	101	100
	46.1.2	Razni ostali rashodi	172.564	100.000	200.000	116	200
	46.1.3	Izvanredni rashodi i otpisi	265.200	270.000	70.000	26	26
UKUPNO RASHODI			125.211.250	115.170.000	118.400.000	95	103

Planirane vrijednosti osnovnih skupina rashoda za 2021. (u mil kn)



Struktura planiranih rashoda u 2021.



5. OBRAZLOŽENJE OSNOVNIH SKUPINA PLANA RASHODA

Skupina rashoda 41 - Rashodi za radnike planiraju se u iznosu od **45.300.000 kuna** što je 1,6% više od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2020. U okviru skupine rashoda za zaposlene planira se povećanje ukupne mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a u iznosu od 1,1%. Planirano povećanje mase za bruto plaće zaposlenika Stručne službe HAK-a proizlazi iz planiranog zapošljavanja dvije nove osobe informatičke struke.

Uz navedeno zapošljavanje novih osoba, u 2021. se i nadalje planira zadržati broj zaposlenika Stručne službe Hrvatskog autokluba na razini od oko 220 osoba.

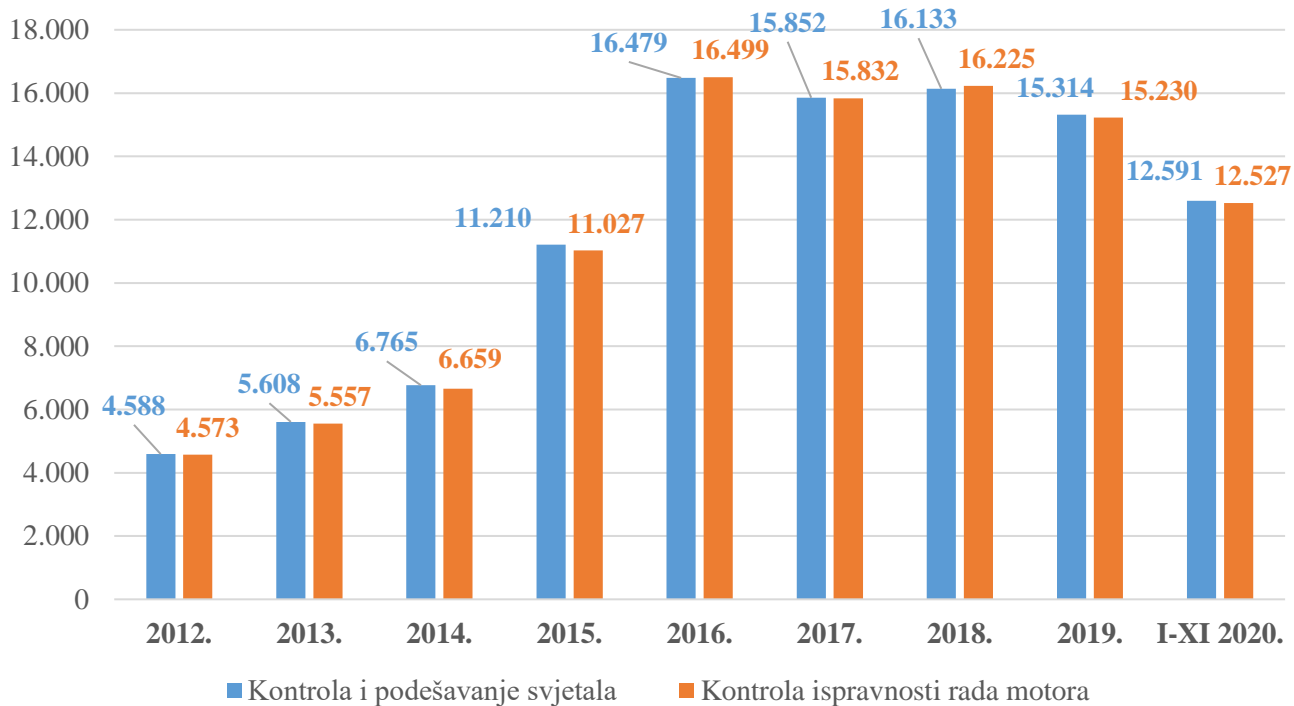
Skupina rashoda 42 - Materijalni rashodi planiraju se u iznosu od **62.010.000 kuna** što je 10,1% više u odnosu na projekciju ostvarenja ove skupine rashoda u 2020. U 2021. planira se oporavak svih poslovnih aktivnosti te se samim time očekuje povećanje gotovo svih skupina materijalnih rashoda.

U odnosu na 2020. planira se povećanje troškova reprezentacije radi organizacije Europskog natjecanja Sigurno u prometu u Zadru – ETEC 2021. koje nije održano ove godine.

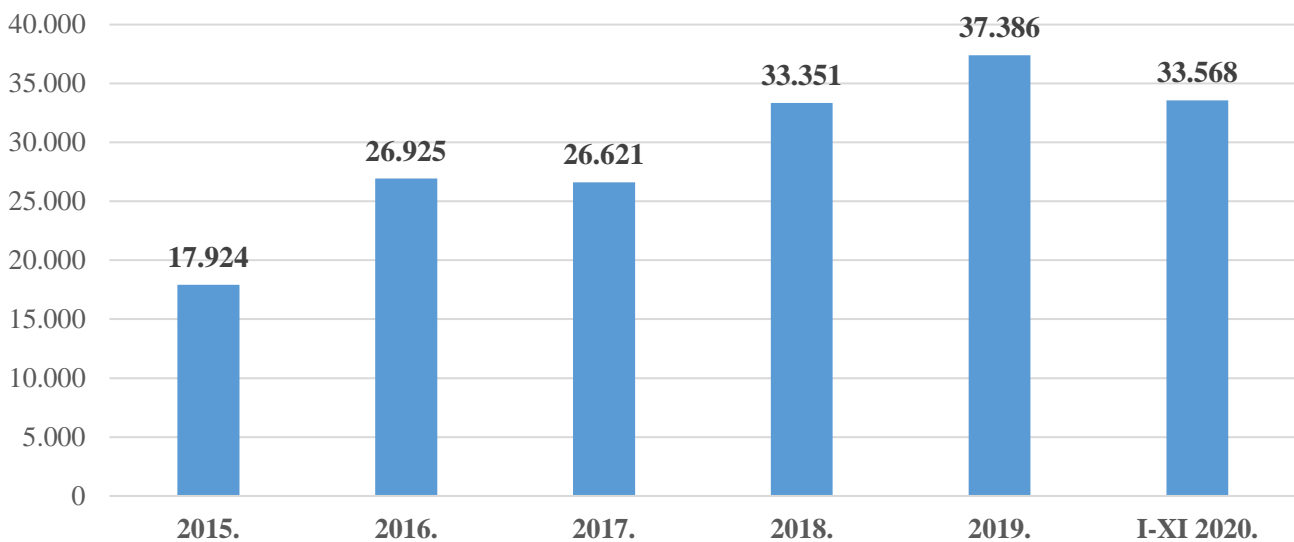
Postojeći trendovi ukazuju na smanjenje ukupnog broja izvršenih usluga tehničke pomoći na cesti u 2020. zbog situacije uzrokovane epidemijom bolesti COVID-19 i ograničavanja kretanja stanovništva i zatvaranja državnih granica, ali u 2021. očekuje se polagani oporavak mobilnosti stanovništva i porast troškova članskih usluga za 5,5%. Također, iz godine u godinu prisutan je i porast korištenja usluga članskih pogodnosti demontaže i montaže guma te balansiranja kotača.

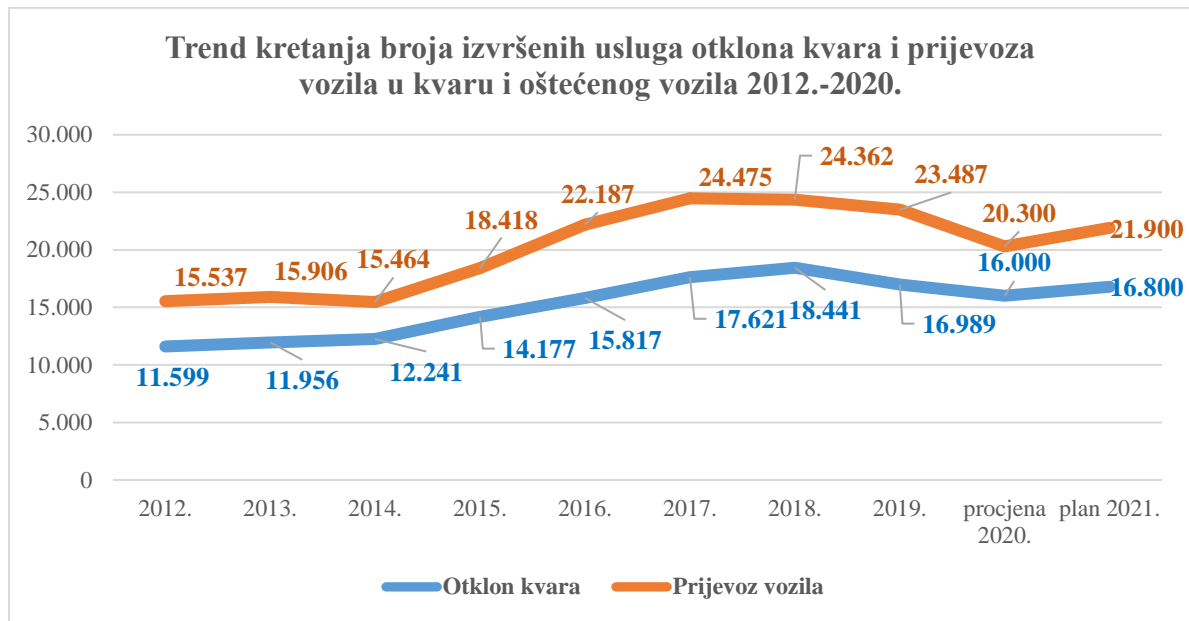
U nastavku su prikazani trendovi kretanja osnovnih usluga tehničke pomoći članovima:

Pregled broja izvršenih usluga kontrolnih pregleda vozila u razdoblju 2012.-2020.



Kretanje broja usluga montaže i demontaže guma te balansiranje kotača u razdoblju 2015.-2020.





Skupina rashoda 43 - Rashodi amortizacije planiraju se u iznosu od **4.100.000 kuna** što je za 1,2% više u odnosu na 2020.

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

Skupina rashoda 45 - Donacije se planiraju u iznosu od **6.210.000 kuna** što je 33,6% niže od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2020. (zbog donacija udruženim autoklubovima vezano za epidemiju bolesti COVID-19). 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 5.890.000 kuna, što je 34% niže od projekcije izvršenja ove skupine rashoda u 2020., a sadrže:

VRSTA RASHODA	IZNOS (u kn)
Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	1.250.000
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	1.000.000
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	1.000.000
Sufinanciranje popravka kvara	950.000
Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	580.000
Donacija službene i zaštitne odjeće	380.000
Donacija za standardizaciju servisnih radionica	300.000
Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	200.000
Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	130.000
Ostala sufinanciranja i donacije	100.000



Skupina rashoda 46 - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od **480.000 kuna** što je 17,2% niže od projekcije ostvarenja ove skupine rashoda u 2020. Ova skupina rashoda sadrži trošak PDV-a na vlastitu potrošnju, razne ostale rashode te izvanredne rashode i otpise.

U Zagrebu, 30. prosinca 2020.
Broj 005-30/2020-3/2020-1/3

P r e d s j e d n i k

Slavko Tušek, dipl. ing.