

**IZVJEŠĆE**  
**O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA**  
**HRVATSKOG AUTOKLUBA**  
*za razdoblje siječanj-prosinac 2023.*



**Zagreb, ožujak 2024.**

# IZVJEŠĆE

## O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG AUTOKLUBA

za razdoblje siječanj-prosinac 2023.

### 1. UVODNE NAPOMENE

**Ukupni prihodi** ostvareni su u iznosu od **21.419.856 eura** što je za 2.214.395 eura ili 11,5% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 1.569.856 eura ili 7,9% više od planiranog iznosa.

**Ukupni rashodi** ostvareni su u iznosu od **18.523.485 eura** što je za 1.774.591 euro ili 10,6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 743.485 eura ili 4,2% više od planiranog iznosa.

Ostvaren je **višak prihoda na rashodima** u iznosu od **2.896.371 euro**.

Ostvareni ukupni prihodi u razdoblju siječanj-prosinac 2023. veći su za oko 2,2 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje 2022. U okviru prihoda od članarina i članskih doprinosa ostvareno je značajno povećanje prihoda od redovne članarine (povećanje od oko 872.000 eura), dok s druge strane uopće nisu ostvareni prihodi od članarina za zajedničku karticu HAK-Diners zbog prestanka ugovora s Erste Card Clubom. Značajno povećanje prihoda zabilježeno je u okviru prihoda po posebnim propisima (povećanje od oko 757.000 eura), što je posljedica povećanja prihoda od utvrđivanje sukladnosti vozila (povećanje od oko 336.000 eura), povećanja prihoda od tehničkih pregleda vozila (povećanje od oko 278.000 eura) te povećanja prihoda od vozačkih ispita (povećanje od oko 146.000 eura). U okviru prihoda od imovine ostvareno je značajno povećanje prihoda od kamata na oročena sredstva (povećanje od oko 376.000 eura), dok u okviru ostalih prihoda najznačajnije povećanje prihoda je od prodaje vlastite imovine (povećanje od oko 303.000 eura).

Ostvareni ukupni rashodi u razdoblju siječanj-prosinac 2023. veći su za oko 1,8 milijuna eura u odnosu na isto razdoblje 2022. Na povećanje ukupnih rashoda utjecalo je:

- povećanje rashoda za zaposlene (povećanje od 655.000 eura),
- povećanje materijalnih rashoda (povećanje od oko 825.000 eura).

U okviru rashoda za zaposlene značajno su se povećali rashodi za bruto plaće svih radnika i za otpremnine mehaničara, dok je u okviru materijalnih rashoda ostvareno značajno povećanje rashoda članskih usluga (povećanje od oko 667.000 eura) i rashoda za promidžbu i oglašavanje (povećanje od oko 135.000 eura).

**Unatoč nastavku nestabilnog i krajnje izazovnog razdoblja na globalnoj i lokalnoj razini, i u 2023. nastavlja se uspješno poslovanje Hrvatskog autokluba te je ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od 2,9 milijuna eura.**

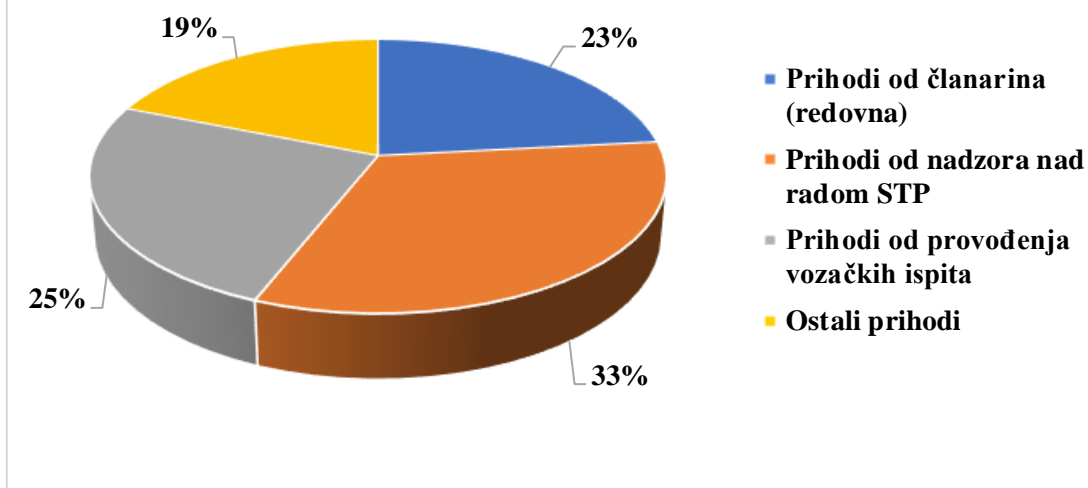
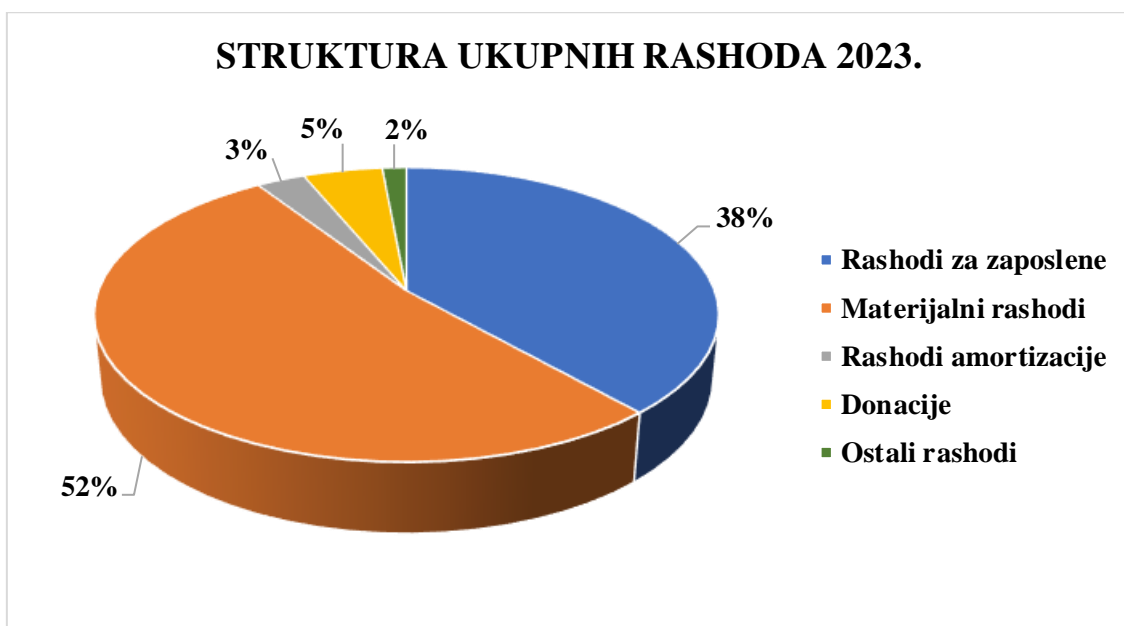
**Hrvatski autoklub je 6. lipnja 2023. pretrpio ozbiljan kibernetički (hakerski) napad na svoj računalni sustav, koji je značajno utjecao na rad većine djelatnosti Hrvatskog autokluba. Informatički stručnjaci Stručne službe intenzivno su radili na otklanjanju posljedica napada te je ubrzo u potpunosti uspostavljena uobičajena razina funkcionalnosti svih mrežnih usluga i servisa Hrvatskog autokluba za korisnike i članove te je istovremeno dodatno podignut stupanj informacijske zaštite i sigurnosti svih sustava Hrvatskog autokluba.**

**Od 1. lipnja 2023. u primjeni su novi iznosi godišnje članarine svih članskih modela redovnog i obiteljskog članstva za članove Hrvatskog autokluba. Posljednjim danom 2023. asocijacija ostaje bez zadnjeg zajedničkog HAK-Diners člana čime je, praktički bez ikakvih većih negativnih posljedica na brojnost članstva, riješen taj dugogodišnji izazov.**

**U okviru sustava tehničke pomoći i u 2023. nastavila su se ulaganja u udružene autoklubove kroz donacije za vozila i opremu tehničke pomoći te opremanje njihovih mehaničkih radionica.**

**S obzirom da je tijekom 2022. došlo do značajnog smirivanja pandemije bolesti Covid-19, u 2023. su provedeni svi projekti prometne preventive bez ograničenja i na uobičajen način te je u tu svrhu nabavljen i novi simulator prevrtanja.**

**Također, Hrvatski autoklub kontinuirano ulaže u edukaciju i stalno obučavanje svojih djelatnika i djelatnika udruženih autoklubova. Tijekom godine organizirane su razne edukacije i seminari kao što su tehnički seminar za djelatnike u sustavu Pomoći na cesti, edukacije za djelatnike koji rade na poslovima članstva te računovodstveni seminar.**

**STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA 2023.****STRUKTURA UKUPNIH RASHODA 2023.**

Osnovni elementi financijskog poslovanja Hrvatskog autokluba za 2023. ostvareni su kako slijedi:

<b>Ukupni prihodi</b>	<b>21.419.856</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>18.523.485</b>
<b>Višak prihoda nad rashodima</b>	<b>2.896.371</b>

**2. ULAGANJE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU I NEMATERIJALNU IMOVINU**

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba uloženo je 475.522 eura pri čemu su najznačajnija ulaganja u informatizaciju Hrvatskog autokluba (oko 155.000 eura), ulaganja u službena vozila Hrvatskog autokluba (oko 165.000 eura) te razna ostala ulaganja (oko 155.000 eura). U nastavku je dan pregled ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Hrvatskog autokluba u 2023.:

u eurima

Rb.	NAZIV ULAGANJA	PLAN ZA 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	INDEKS
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>INFORMATIZACIJA HAK-a</b>	<b>310.000</b>	<b>155.052</b>	<b>50</b>
1.1.	Implementacija sustava VoIP telefonije - licence, prilagodba softverskog rješenja te usluge sistem-integracije	35.000	0	0
1.2.	Implementacija nove verzije e-mail komunikacijske platforme Microsoft Exchange Server - licence i usluge sistem-integracije	40.000	0	0
1.3.	Nabava novih temeljnih virtualizacijskih poslužitelja (4 poslužitelja) s podatkovnim sustavom te usluge sistem-integracije	65.000	0	0
1.4.	Nadogradnja mobilnih i web-aplikacija vanjskih dobavljača	70.000	44.778	64
1.5.	Informatička oprema	60.000	110.274	184
1.6.	Izrada računalnog programa za provedbu vozačkog ispita	40.000	0	0
<b>2.</b>	<b>ULAGANJA U NEKRETNINE</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1.	Poligon za polaganje vozačkog ispita (Zagreb) - kupnja zemljišta i idejno rješenje (1. faza)	1.000.000	0	0
<b>3.</b>	<b>SLUŽBENA VOZILA</b>	<b>200.000</b>	<b>165.171</b>	<b>83</b>
3.1.	Redovna zamjena službenih vozila	200.000	165.171	83
<b>4.</b>	<b>OSTALA ULAGANJA</b>	<b>30.000</b>	<b>155.299</b>	<b>518</b>
4.1.	Razna ostala oprema	30.000	38.424	128
4.2.	Simulator prevrtanja	0	116.875	0
<b>UKUPNO IZVRŠENA ULAGANJA</b>		<b>1.540.000</b>	<b>475.522</b>	<b>31</b>

**PRIHODI POSLOVANJA  
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2023.**

u EUR

Skupina iz računskog plana	IZVORI PRIHODA	IZVRŠENJE I-XII 2022.	PLAN I-XII 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
31	<b>PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA</b>	<b>189.022</b>	<b>170.000</b>	<b>184.213</b>	<b>97</b>	<b>108</b>
	Prihodi od touring poslova	55.327	53.000	67.147	121	127
	Prihodi od izdavačke djelatnosti	48.558	53.000	53.856	111	102
	Ostali prihodi od prodaje roba i usluga	85.137	64.000	63.210	74	99
32	<b>PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA</b>	<b>5.133.113</b>	<b>5.260.000</b>	<b>5.903.849</b>	<b>115</b>	<b>112</b>
	Članarina redovna	4.125.318	4.445.000	4.997.585	121	112
	Članarina za zajedničku karticu HAK-Diners	110.448	0	0	0	0
	Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	211.849	125.000	169.981	80	136
	Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	685.498	690.000	736.283	107	107
33	<b>PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA</b>	<b>13.216.952</b>	<b>13.600.000</b>	<b>13.974.366</b>	<b>106</b>	<b>103</b>
	Prihodi od vozačkih ispita	5.208.285	5.480.000	5.354.112	103	98
	Prihodi od tehničkih pregleda	6.730.313	6.840.000	7.008.069	104	102
	Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	1.258.788	1.260.000	1.594.443	127	127
	Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	19.566	20.000	17.742	91	89
34	<b>PRIHODI OD IMOVINE</b>	<b>191.388</b>	<b>155.000</b>	<b>566.989</b>	<b>296</b>	<b>366</b>
	Prihodi od najamnina	106.216	115.000	106.215	100	92
	Ostali prihodi od imovine	85.172	40.000	460.774	541	1152

<b>36</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>474.986</b>	<b>665.000</b>	<b>790.439</b>	<b>166</b>	<b>119</b>
	Prihodi od prodaje imovine	182.060	450.000	485.400	267	108
	Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	34.054	35.000	27.782	82	79
	Sufinanciranje preventive	111.487	135.000	128.909	116	0
	Razni ostali prihodi	147.385	45.000	148.348	101	330
<b>UKUPNO PRIHODI</b>		<b>19.205.461</b>	<b>19.850.000</b>	<b>21.419.856</b>	<b>112</b>	<b>108</b>

### 3. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH VRSTA PRIHODA

1. **Prihodi od prodaje robe i usluga** ostvareni su u iznosu od **184.213 eura** što je 3% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 8% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u EUR)
Prihodi od touring poslova	67.147
Prihodi od izdavačke djelatnosti	53.856
Ostali prihodi od prodaje roba i usluga	63.210

**Prihodi od touring poslova** ostvareni su u iznosu od **67.147 eura** što je 21% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 27% više od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2023. izdano je 7.536 touring dokumenta (međunarodne vozačke dozvole i dozvole za upravljanje tuđim vozilom u inozemstvu), što je 12% više nego u istom razdoblju prošle godine.

**Prihodi od izdavačke djelatnosti** ostvareni su u iznosu od **53.856 eura** što je 11% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda najvećim dijelom odnosi se na prodaju priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita B kategorije „Postani vozač“. U razdoblju siječanj-prosinac 2023. prodano je 3.125 priručnika za osposobljavanje i polaganje vozačkog ispita B kategorije „Postani vozač“, što je 10% više nego u istom razdoblju prošle godine. Ostvareni viši prihodi u odnosu na isto razdoblje prošle godine, posljedica su novog cjenika za priručnike koji je stupio na snagu u lipnju 2022. i većeg broja prodanih priručnika.

**Ostali prihodi od prodaje roba i usluga** ostvareni su u iznosu od **63.210 eura** što je 26% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa. Ostali prihodi od prodaje roba i usluga najvećim dijelom odnose se na prihode od pružanja usluga - Uprave za ceste (31.206 eura), prihode od prodaje komercijalne robe (7.984 eura) te na prihode od usluge punjenja električnih vozila (5.187 eura). U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareni su niži prihodi od usluga koje su pružili mehaničari HAK-a što je posljedica manjeg broja mehaničara (jedanaest mehaničara HAK-a manje), koji obavljaju taj posao.

2. **Prihodi od članarina i članskih doprinosa** ostvareni su u iznosu od **5.903.849 eura** što je 15% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:



Vrsta prihoda	Iznos (u EUR)
Članarina redovna	4.997.585
Provizije (ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card)	169.981
Prihodi od usluga pruženih ino članovima - Garancije/Smarc	736.283

**Prihodi od redovne članarine** ostvareni su u iznosu od **4.997.585 eura** što je 21% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% više od planiranog iznosa. Od 1. lipnja 2023. u primjeni su novi iznosi godišnje članarine po svim članskim modelima (redovno i obiteljsko). U nastavku je pregled broja uplata članova s plaćenom članarinom po osnovnim članskim modelima:

ČLANSKI MODEL	I-XII 2022.	I-XII 2023.	INDEKS
Start	76.059	<b>70.045</b>	92
Optimum	40.149	<b>42.584</b>	106
Optimum plus	4.328	<b>4.743</b>	110
Europa	17.984	<b>21.322</b>	119
Start - Obiteljsko	29.217	<b>27.826</b>	95
Optimum - Obiteljsko	14.888	<b>15.447</b>	104
Optimum plus - Obiteljsko	1.235	<b>1.406</b>	114
Europa - Obiteljsko	8.907	<b>11.167</b>	125
<b>PLAĆENA ČLANARINA</b>	<b>192.767</b>	<b>194.540</b>	<b>101</b>

Značajno povećanje prihoda od redovne članarine posljedica je kontinuiranog povećanja prihoda od članarine, što proizlazi dijelom iz prelaska zajedničkih HAK-Diners članova u redovno članstvo Hrvatskog autokluba, dijelom zbog trenda prelaska u „više“ članske modele - Optimum i Europa (redovno i obiteljsko), koje je već prisutno u posljednjih nekoliko godina, a dijelom zbog povećanja iznosa godišnje članarine po svim članskim modelima (redovno i obiteljsko) od 1. lipnja 2023.

U odnosu na isto razdoblje prošle godine, uopće nisu ostvareni prihodi od članarine zajedničke kartice HAK-Diners što je posljedica prestanka suradnje s Erste Card Clubom.

**Prihodi od usluga pruženih ino članovima (Garancije/Smarc)** ostvareni su u iznosu od **736.283 eura** što je 7% više od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. U odnosu na isto razdoblje prošle godine pružen je veći broj usluga članovima inozemnih autoklubova.

**Provizije (za zajedničku karticu HAK-Diners, ugovornim suradnicima, sustav HAK preporučuje / Show your card),** ostvarene su u iznosu od **169.981 euro** što je 20% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 36% više od planiranog iznosa, a najvećim dijelom odnose se na

provizije od ugovornih suradnika. U odnosu na isto razdoblje prošle godine, nisu ostvareni prihodi od provizije za zajedničku karticu HAK-Diners što je također posljedica prestanka suradnje s Erste Card Clubom.

**3. Prihodi po posebnim propisima** ostvareni su u iznosu od **13.974.366 eura** što je 6% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 3% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži:

Vrsta prihoda	Iznos (u EUR)
Prihodi od vozačkih ispita	5.354.112
Prihodi od tehničkih pregleda	7.008.069
Prihodi od ispitivanja sukladnosti vozila	1.594.443
Ostali prihodi po posebnim propisima (utvrđivanje uvjeta u AŠ, licence)	17.742

**Prihodi od vozačkih ispita** ostvareni su u iznosu od **5.354.112 eura** što je 2,8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2,3% niže od planiranog iznosa.

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

NAZIV / RAZDOBLJE	I-XII 2022.	I-XII 2023.	INDEKS
Polaganje ispita prve pomoći	59.873	<b>62.485</b>	104
Polaganje ispita prometnih propisa i sigurnosnih pravila	112.884	<b>119.901</b>	106
Polaganje ispita upravljanja motornim vozilom	105.762	<b>106.048</b>	100
<b>UKUPNO</b>	<b>278.519</b>	<b>288.434</b>	<b>104</b>

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. realizirano je 9.915 ili 3,6% više uplata kandidata nego u istom razdoblju prošle godine. Unatoč smanjenom obujmu provedbe ispita iz nastavnog predmeta Prometni propisi i sigurnosna pravila u lipnju ove godine zbog kibernetičkog napada (nemogućnost provođenja ispita na računalima), bilježimo rast broja uplata iz nastavnog predmeta Prometni propisi i sigurnosna pravila i nastavnog predmeta Pružanje prve pomoći dok je s druge strane broj uplata za vozački ispiti iz nastavnog predmeta Upravljanje vozilom ostao na istoj razini.

**Prihodi od nadzora nad radom stanica za tehničke preglede** ostvareni su u iznosu od **7.008.069 eura** što je 4,1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2,5% više od planiranog iznosa.

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. izvršeno je 2.406.948 tehničkih pregleda što je 84.546 ili 3,6% pregleda više u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

**Prihodi od utvrđivanja sukladnosti vozila** ostvareni su u iznosu od **1.594.443 eura** što je 26,7% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 26,5% više od planiranog iznosa. U razdoblju siječanj-prosinac 2023. obrađeno je 112.050 predmeta što je 26,5% ili 23.485 predmeta više nego u istom razdoblju prošle godine.

**Ostali prihodi** po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od **17.742 eura** što je 9,3% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 11,3% niže od planiranog iznosa. Ostvareni prihodi odnose se na prihode od obavljanja posebnih poslova stručnog nadzora (utvrđivanja uvjeta u autoškolama), te na prihode od provjere stručne osposobljenosti.

**4. Prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu od **566.989 eura** što je 196% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 266% više od planiranog iznosa. Ova skupina prihoda sadrži prihode od najamnina (106.215 eura) te ostale prihode od imovine (460.774 eura).

**Prihodi od najamnina** ostvareni su u iznosu od **106.215 eura** što je na razini prošlogodišnjeg izvršenja i 8% niže od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine: najam poslovnih objekata u Kutini, Zadru, Sisku, Šibeniku i Zagrebu (45.339 eura), naknade korištenja infrastrukture Kontaktnog centra (29.464 eura) te naknada za korištenje prometnog vježbališta u Gospiću, Kutini, Šibeniku, Vukovaru, Zlataru i Velikoj Gorici (31.412 eura).

**Ostali prihodi od imovine** ostvareni su u iznosu od **460.774 eura** što je 441% više od prošlogodišnjeg izvršenja, a najvećim dijelom odnose se na prihode od kamata na oročena sredstva (383.870 eura), na prihode od kamata na pozajmice (43.551 euro) te na prihode od dividendi (32.913 eura). U odnosu na isto razdoblje prošle godine ostvareni su značajno viši prihodi od kamata na oročena sredstva (povećanje od oko 383.000 eura) što je posljedica značajno povoljnijih kamatnih stopa na oročena sredstva i depozite na tržištu kao i dodatnih oročavanja sredstava tijekom godine po povoljnijim kamatnim stopama, prihodi od kamata na dane zajmove (povećanje od oko 16.600 eura) te prihodi od dividendi (povećanje od oko 16.700 eura).

**5. Ostali prihodi** ostvareni su u iznosu od **790.439 eura** što je 66% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 19% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu prihoda čine:

Vrsta prihoda	Iznos (u EUR)
Prihodi od prodaje imovine	485.400
Refundacije od AK i zaposlenika (mobilne linije)	27.782
Sufinanciranje preventive	128.909
- Euro Rap	19.909
- Vidi i klikni	24.000
- Klik-sigurni pojas	33.000
- Sigurno u prometu	24.000
- Dani tehničke ispravnosti vozila	28.000
Razni ostali prihodi	148.348
- Potpora za umanjenje cijene energenata - Uredba Vlade RH	84.419
- Sufinanciranja projekata FIA - istraživanje o električnim vozilima i klimatskim promjenama	14.750
- Refundacija CVH - naknada za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila	13.453
- Čajna kuhinja	7.666
- Provizija (15%) za učlanjivanje novih članova	7.122
- Prihodi ranijih godina	4.866
- Refundacija ANWB - participacija troškova rada KC	4.506

**Prihodi od prodaje imovine** ostvareni su u iznosu od **485.400 eura**, a najvećim dijelom odnose se na prodaju nekretnine Hrvatskog autokluba u Korenici - poligon/pašnjak (uplata drugog dijela kupoprodajne cijene u iznosu od 310.572 eura) te na prodaju deset specijalnih vozila za otklon kvara vozila na cesti (pokretne radionice), jedno specijalno vozilo za uklanjanje i prijevoz vozila i pet službenih vozila u iznosu od 172.149 eura.

**Prihodi od refundacija za mobitele** ostvareni su u iznosu od **27.782 eura** što je 18% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 21% niže od planiranog iznosa, a odnose se na prihode od refakturiranja troškova korištenja VPN mobilne mreže, podatkovnog prometa za rad SPI aplikacije na tabletima i nabave mobilnih uređaja za potrebe udruženih autoklubova te prihod od povrata sredstava od zaposlenika HAK-a za iznos potrošnje iznad dopuštenih limita za službene mobitele.

**Prihodi od sufinanciranja preventive** ostvareni su u iznosu od **128.909 eura**, a odnosi se na prihode za preventivne aktivnosti Euro Rap, Sigurno u prometu, KLIK - sigurni pojas, Dane tehničke ispravnosti vozila te Vidi i klikni, koje sufinancira Nacionalni plan sigurnosti cestovnog prometa Republike Hrvatske (NPSCP).

**RASHODI POSLOVANJA  
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ - PROSINAC 2023.**

u EUR

Skupina iz računskog plana	VRSTE RASHODA	IZVRŠENJE I-XII 2022.	PLAN I-XII 2023.	IZVRŠENJE I-XII 2023.	INDEKS	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
<b>41</b>	<b>RASHODI ZA ZAPOSLENE</b>	<b>6.468.248</b>	<b>6.820.000</b>	<b>7.123.575</b>	<b>110</b>	<b>104</b>
	Bruto plaće i naknade plaća	5.262.033	5.510.000	5.569.424	106	101
	Doprinosi na plaću	849.077	910.000	928.613	109	102
	Ostali rashodi za zaposlene	357.138	400.000	625.538	175	156
<b>42</b>	<b>MATERIJALNI RASHODI</b>	<b>8.869.051</b>	<b>9.200.000</b>	<b>9.693.866</b>	<b>109</b>	<b>105</b>
	<b>Službena putovanja</b>	<b>409.280</b>	<b>410.000</b>	<b>445.543</b>	<b>109</b>	<b>109</b>
	Dnevnice	152.497	170.000	158.802	104	93
	Naknade za smještaj	132.212	93.000	144.321	109	155
	Naknade za prijevoz	39.391	35.000	38.027	97	109
	Uporaba privatnog vozila	85.180	112.000	104.393	123	93
	<b>Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, UO, NO i ostala tijela)</b>	<b>192.745</b>	<b>225.000</b>	<b>249.858</b>	<b>130</b>	<b>111</b>
	<b>Rashodi za materijal</b>	<b>542.239</b>	<b>455.000</b>	<b>425.181</b>	<b>78</b>	<b>93</b>
	Uredski materijal	42.642	45.000	43.183	101	96
	Članski materijal	91.610	95.000	93.084	102	98
	Materijal za promidžbu	276.073	215.000	186.003	67	87
	Ispitni materijal za RIC	26.192	25.000	26.729	102	107
	Izdavački materijal	9.655	10.000	9.645	100	96
	Materijal za čišćenje	19.660	20.000	11.261	57	56
	Ostali materijal	76.407	45.000	55.276	72	123

<b>Rashodi za energiju</b>	<b>248.450</b>	<b>250.000</b>	<b>250.666</b>	<b>101</b>	<b>100</b>
Električna energija	118.885	115.000	140.463	118	122
Plin i grijanje	33.073	35.000	39.938	121	114
Motorno gorivo	96.492	100.000	70.265	73	70
<b>Rashodi za sitni inventar</b>	<b>49.251</b>	<b>105.000</b>	<b>54.439</b>	<b>111</b>	<b>52</b>
<b>Rashodi za telefonske usluge</b>	<b>214.626</b>	<b>220.000</b>	<b>202.937</b>	<b>95</b>	<b>92</b>
Internet i fiksne linije	155.423	155.000	154.778	100	100
Mobilne linije	59.203	65.000	48.159	81	74
<b>Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)</b>	<b>95.943</b>	<b>105.000</b>	<b>110.195</b>	<b>115</b>	<b>105</b>
<b>Rashodi za usluge održavanja</b>	<b>160.634</b>	<b>150.000</b>	<b>242.645</b>	<b>151</b>	<b>162</b>
<b>Rashodi za promidžbu i oglašavanje</b>	<b>409.627</b>	<b>470.000</b>	<b>544.554</b>	<b>133</b>	<b>116</b>
<b>Rashodi za komunalne usluge</b>	<b>140.290</b>	<b>130.000</b>	<b>157.336</b>	<b>112</b>	<b>121</b>
<b>Rashodi za najamnine i naknade</b>	<b>401.976</b>	<b>405.000</b>	<b>398.312</b>	<b>99</b>	<b>98</b>
Naknade i najam za ispitna mjesta	314.792	320.000	308.030	98	96
Ostale najamnine	87.184	85.000	90.282	104	106
<b>Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>206.811</b>	<b>225.000</b>	<b>230.565</b>	<b>111</b>	<b>102</b>
Autorski honorar	41.643	30.000	31.760	76	106
Ugovor o djelu	157.568	185.000	180.001	114	97
Ostale naknade osobama izvan radnog odnosa	7.600	10.000	18.804	247	188
<b>Rashodi za intelektualne usluge</b>	<b>139.271</b>	<b>115.000</b>	<b>144.389</b>	<b>104</b>	<b>126</b>
Odvjetnici	22.352	25.000	22.176	99	89
Student servis	30.967	30.000	40.604	131	135
Znanstveno-istraživačke i ostale intelektualne usluge	85.952	60.000	81.609	95	136
<b>Rashodi članskih usluga</b>	<b>5.083.885</b>	<b>5.500.000</b>	<b>5.750.833</b>	<b>113</b>	<b>105</b>
Tehnička pomoć članovima HAK-a	2.946.419	2.980.000	3.180.567	108	107
Kontrolni pregledi vozila	1.083.609	1.350.000	1.371.350	127	102
Tisak Revije HAK	304.186	425.000	407.936	134	96
Poštarina Revije HAK	256.563	255.000	256.711	100	101

	Usluge za ino članove	493.108	490.000	534.269	108	109
	<b>Rashodi za reprezentaciju</b>	<b>91.820</b>	<b>65.000</b>	<b>81.575</b>	<b>89</b>	<b>126</b>
	<b>Rashodi za članarine</b>	<b>76.664</b>	<b>75.000</b>	<b>61.426</b>	<b>80</b>	<b>82</b>
	<b>Ostali materijalni rashodi</b>	<b>405.539</b>	<b>295.000</b>	<b>343.412</b>	<b>85</b>	<b>116</b>
	Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	160.458	160.000	164.591	103	103
	Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	18.575	25.000	47.372	255	189
	Sistematski pregled zaposlenika	40.803	0	0	0	0
	Rashodi za premije osiguranja	44.683	45.000	45.120	101	100
	Ostali razni materijalni rashodi	141.020	65.000	86.329	61	133
<b>43</b>	<b>RASHODI AMORTIZACIJE</b>	<b>559.478</b>	<b>550.000</b>	<b>545.594</b>	<b>98</b>	<b>99</b>
<b>44</b>	<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>70.354</b>	<b>60.000</b>	<b>67.153</b>	<b>95</b>	<b>112</b>
<b>45</b>	<b>DONACIJE</b>	<b>728.661</b>	<b>1.040.000</b>	<b>889.487</b>	<b>122</b>	<b>86</b>
	<b>Sufinanciranje autoklubova</b>	<b>689.179</b>	<b>1.000.000</b>	<b>843.580</b>	<b>122</b>	<b>84</b>
	Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	137.368	130.000	168.000	122	129
	Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	119.833	130.000	114.658	96	88
	Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	116.060	130.000	118.408	102	91
	Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	48.500	125.000	118.274	244	95
	Donacija za standardizaciju servisnih radionica	0	25.000	0	0	0
	Donacija za vozila i alat tehničke pomoći	183.557	335.000	172.905	94	52
	Sufinanciranje preventivnih aktivnosti	55.478	55.000	82.825	149	151
	Donacija službene i zaštitne odjeće	15.741	15.000	13.338	85	89
	Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	0	40.000	55.172	0	138
	Ostala sufinanciranja i donacije	12.642	15.000	0	0	0
	<b>Ostali rashodi za pomoći i potpore</b>	<b>39.482</b>	<b>40.000</b>	<b>45.907</b>	<b>116</b>	<b>115</b>
<b>46</b>	<b>OSTALI RASHODI</b>	<b>53.102</b>	<b>110.000</b>	<b>203.810</b>	<b>384</b>	<b>185</b>
<b>UKUPNO RASHODI</b>		<b>16.748.894</b>	<b>17.780.000</b>	<b>18.523.485</b>	<b>111</b>	<b>104</b>



#### 4. OBRAZLOŽENJE POJEDINIH SKUPINA RASHODA

1. **Rashodi za zaposlene** ostvareni su u iznosu od **7.123.575 eura** što je 10% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% više od planiranog iznosa. Povećanje rashoda za bruto plaće radnika posljedica je povećanja vrijednosti boda za izračun plaće koji je u primjeni od obračuna plaće za svibanj (5%) i listopad (5%) 2022., te od obračuna plaće za lipanj (3,35%) i studeni (3,70%) 2023. U okviru ostalih rashoda za zaposlene knjigovodstveno su evidentirane stimulatивne otpremnine za sedam mehaničara kojima je sporazumno prestao radni odnos u HAK-u te redovne otpremnine za četiri mehaničara kojima je otkazan ugovor o radu. Stručna služba HAK-a na dan 31. prosinca 2023. imala je 203 zaposlenika što je 14 manje nego na isti dan prošle godine.

2. **Materijalni rashodi** ostvareni su u ukupnom iznosu od **9.693.866 eura** što je 9% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa.

2.1. **Rashodi za službena putovanja** ostvareni su u iznosu od **445.543 eura** što je 9% više od prošlogodišnjeg izvršenja i od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda obuhvaća trošak dnevnica za službena putovanja (158.802 eura), naknada za smještaj na službenom putu (144.321 euro), naknada za prijevoz (38.027 eura) te trošak uporabe privatnog vozila u službene svrhe (104.393 eura). Viši rashodi za službena putovanja u odnosu na isto razdoblje prošle godine (povećanje od oko 36.000 eura), posljedica su povećanja troškova za dnevnice, troškova za smještaj te troškova uporabe privatnog vozila u službene svrhe.

2.2. **Rashodi za rad tijela HAK-a (Skupština, Upravni i Nadzorni odbor, ostala tijela)** ostvareni su u iznosu od **249.858 eura** što je 30% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 11% više od planiranog iznosa. Osnovni razlozi povećanja ovih rashoda su povećanje naknada za rad članova tijela HAK-a (Upravni i Nadzorni odbor te Sud časti), od siječnja, srpnja i prosinca 2023. te povećanje iznosa dnevnice i naknade za korištenje privatnog vozila u službene svrhe za službena putovanja članovima svih tijela HAK-a.

2.3. **Rashodi za materijal** ostvareni su u iznosu od **425.181 euro** što je 22% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 7% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak: uredskog materijala (43.183 eura), članskog materijala (93.084 eura), materijala za promidžbu

(186.003 eura), ispitnog materijala (26.729 eura), izdavačkog materijala (9.645 eura), materijala za čišćenje (11.261 euro) i ostalog materijala (55.276 eura).

Trošak uredskog materijala iznosi 43.183 eura što je 1% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 4% niže od planiranog iznosa, a značajnim dijelom se odnosi na potrebe uredskog materijala (papir i toneri za pisalice) za regionalne ispitne centre (oko 14.100 eura) u kojima se provode vozački ispiti.

Trošak članskog materijala ostvaren je u iznosu od 93.084 eura što je 2% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa, a sadrži trošak izrade članskih iskaznica, pristupnica i pisanih poziva te podsjetnika na obnovu članstva.

Trošak promidžbenog materijala ostvaren je u iznosu od 186.003 eura što je za 33% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 13% niže od planiranog iznosa, a najvećim dijelom odnosi se na trošak materijala za provedbu akcije prometne preventive (oko 69.000 eura), od čega se oko 35.000 eura odnosi na nabavu promidžbenog materijala za potrebe akcije „Dani tehničke ispravnosti vozila“, oko 16.000 eura odnosi na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu akcije „Vidi i klikni“, oko 9.000 eura na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu akcije „Sigurno u prometu“ te oko 9.000 eura na nabavu raznog promidžbenog materijala za provedbu ostalih akcija prometne preventive, trošak nabave promidžbenog materijala za potrebe članstva poput zastava, letaka, majica i slično (oko 32.000 eura), trošak promidžbenog materijala za potrebe ljetne kampanje za članstvo „Recite, uzimam!“ (oko 17.000 eura), trošak promidžbenog novogodišnjeg materijala (oko 12.000 eura), te trošak svog ostalog promidžbenog materijala za potrebe Hrvatskog autokluba (oko 56.000 eura). U istom razdoblju prošle godine nabavljeni su poklon bonovi za gorivo sukladno Planu aktivnosti za zajedničke HAK-Diners članove koji obnove članstvo u HAK-u prije isteka članstva (oko 115.700 eura).

Trošak ispitnog materijala za RIC ostvaren je u iznosu od 26.729 eura što je za 2% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 7% više od planiranog iznosa.

Trošak materijala za čišćenje iznosi 11.261 euro, što je za 43% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 44% niže od planiranog iznosa. U odnosu na isto razdoblje prošle godine nisu nabavljana dodatna dezinfekcijska sredstva i oprema za zaštitu u svezi epidemije bolesti Covid-19.

Trošak ostalog materijala iznosi 55.276 eura, a najvećim dijelom sadrži trošak materijala za čajnu kuhinju (oko 8.000 eura), trošak komercijalnog materijala (oko 7.100 eura), trošak nabave memorijskih kartica, kablova, punjača i ostalog raznog materijala za potrebe provedbe vozačkih ispita (oko 6.500 eura), trošak aparata s vodom (oko 5.600 eura), trošak touring dokumenata (oko 4.000 eura), trošak nabave rezervnih i ostalih dijelova za servere (oko 3.900 eura), trošak materijala za provedbu programa prometne preventive „Sigurno u prometu“ (oko 2.700 eura), trošak materijala za novi simulator prevrtanja (oko 2.000 eura), trošak materijala za zaštitu (oko 1.000 eura), te troškove ostalog raznog materijala za potrebe redovnog poslovanja.

**2.4. Rashodi za energiju** ostvareni su u iznosu od **250.666 eura** što je 1% više u odnosu na prošlogodišnje izvršenje i na razini planiranog iznosa, a sadrže trošak električne energije (140.463 eura), trošak plina i grijanja (39.938 eura) te trošak motornog goriva (70.265 eura). Znatno viši troškovi električne energije i plina, u odnosu na isto razdoblje prošle godine posljedica su globalnog porasta cijena energenata (povećanje od oko 28.000 eura), dok s druge strane bilježimo niže troškove za motorno gorivo (smanjenje od oko 26.000 eura), prvenstveno zbog manjeg broja mehaničara HAK-a koji pružaju usluge pomoći na cesti (otklon kvara) i nižih cijena goriva.

**2.5. Rashodi za sitan inventar** ostvareni su u iznosu od **54.439 eura** što je 11% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 48% niže od planiranog iznosa. Ova skupina troškova sadrži trošak nabave mobilnih uređaja (oko 17.200 eura), trošak nabave tableta za ispitivače (oko 13.000 eura), trošak nabave auto guma (oko 8.500 eura), trošak nabave računalne opreme (oko 7.800 eura), trošak nabave uredskog namještaja i namještaja za kafić u upravnoj zgradi HAK-a na adresi Avenija Dubrovnik 44 (oko 6.600 eura) te trošak nabave ostale opreme (oko 1.300 eura).

**2.6. Rashodi za telekomunikacijske usluge** ostvareni su u iznosu od **202.937 eura** što je 5% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 8% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak mobilnih linija (48.159 eura), fiksnih linija (26.050 eura), trošak podatkovnog prijenosa sustava kamera i trošak podatkovnog prijenosa s tablet uređaja (107.353 eura) te trošak besplatnog telefona za građane (21.375 eura).

**2.7. Rashodi za poštarinu (bez Revije HAK)** ostvareni su u iznosu od **110.195 eura** što je 15% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa, a sadrže troškove dostave članskih iskaznica novim članovima Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova te

troškove dostave poziva i podsjetnika na obnovu članstva svim članovima (oko 92.200 eura), dok preostalu razliku rashoda za poštarinu čine redovni poštanski troškovi poslovanja i dostave svih pismovnih i paketnih pošiljaka (oko 18.000 eura).

**2.8. Rashodi za usluge održavanja ostvareni** su u iznosu od **242.645 eura** što je 51% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 62% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine troškovi tekućeg održavanja koji sadrže trošak održavanja opreme u iznosu od 190.998 eura, trošak održavanja službenih vozila te simulatora sudara i prevrtanja u iznosu od 35.997 eura te trošak održavanja građevinskih objekata u iznosu od 15.650 eura.

Troškovi tekućeg održavanja opreme sadrže: trošak održavanja sustava video nadzora nad prometnicama (oko 30.200 eura), trošak održavanja telefonske centrale (oko 29.900 eura), trošak elektroinstalacija - strukturnog kabliranja u upravnoj zgradi HAK-a (oko 24.900 eura), trošak redovnog održavanja i popravka kompletnog sustava i opreme grijanja i hlađenja (oko 24.300 eura), trošak održavanja kanalizacijskih i odvodnih cijevi te sanitarija u upravnoj zgradi HAK-a na adresi Avenija Dubrovnik 44 (oko 17.700 eura), trošak održavanja dizala (oko 8.000 eura), trošak održavanja UPS uređaja po ispitnim mjestima diljem Hrvatske i u poslovnim zgradama HAK-a (oko 7.700 eura), trošak održavanja računovodstvenog programa (oko 7.000 eura), trošak održavanja interaktivne karte HAK-a (oko 4.600 eura) i trošak održavanja sve ostale opreme poput protupožarnih sustava te svih ostalih sustava (oko 36.700 eura).

**2.9. Rashodi za promidžbu i oglašavanje** ostvareni su u iznosu od **544.554 eura** što je 33% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 16% više od planiranog iznosa. Troškovi promidžbe HAK-a i informiranja javnosti kao najvažnije stavke sadrže trošak provedbe zimske kampanje za članski model Obiteljsko članstvo Europa (oko 167.100 eura), trošak provedbe ljetne kampanje "Recite, uzimam!" (oko 167.300 eura), trošak produkcije informativne TV emisije „HAK-Promet Info“ (oko 135.600 eura), trošak provedbe preventivno-edukativne akcije „Sigurno u školu s HAK-om“ (oko 41.100 eura), trošak izrade materijala (plakati) i zakupa medija za promidžbu članskih modela HAK-a (oko 12.300 eura), te ostale razne rashode vezane uz promidžbu i oglašavanje (oko 21.200 eura).

**2.10. Rashodi za komunalne usluge** ostvareni su u iznosu od **157.336 eura** što je 12% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 21% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak opskrbe vodom (10.427 eura), trošak usluga čuvanja imovine - dežurstvo na porti poslovne

zgrade u Aveniji Dubrovnik 44 i zaštita objekata u Gospiću, Vukovaru, Šibeniku, Kutini te poslovnih prostora u Vitasovićevoj poljani i Splitu (53.475 eura), trošak čišćenja poslovne zgrade i poslovnih prostora (52.493 eura) te trošak ostalih redovnih komunalnih usluga - komunalna naknada, odvoz smeća i slično (40.941 euro).

**2.11. Rashodi za najamnine i naknade** ostvareni su u iznosu od **398.312 eura** što je 1% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% niže od planiranog iznosa, a čine ih troškovi naknada za ispitna mjesta (308.030 eura), te rashodi ostalih najamnina (90.282 eura), od čega se najznačajniji trošak odnosi na najamnine za uredski prostor u RIC-evima (oko 41.200 eura), najam prostora za pohranu i uredskog prostora u FINA-i (oko 15.700 eura), te na najam jednogodišnjih licenci za antivirusni softverski paket za korisnička računala i e-mail server (oko 7.100 eura) i ostalih jednogodišnjih licenci (oko 11.200 eura).

**2.12. Rashodi za naknade drugim osobama izvan radnog odnosa** ostvareni su u iznosu od **230.565 euro** što je 11% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 2% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine sljedeći troškovi:

- troškovi autorskih honorara (31.760 eura) - najznačajnije naknade odnose se na honorare u Reviji HAK (28.070 eura) te na isplatu nagrada po nagradnom natječaju „10 Zlatnih pravila u prometu“ (3.420 eura);

- troškovi ugovora o djelu (180.001 euro) - od čega se oko 87.500 eura odnosi na vanjske suradnike za provođenje vozačkih ispita (liječnici za provođenje ispita iz prve pomoći i ispitivači za provođenje vozačkih ispita), oko 43.700 eura za rad u Kontaktnom i Informativnom centru, oko 26.900 eura na naknade za vanjske suradnike u poslovima organiziranja provjere znanja djelatnika na poslovima ispitivanja sukladnosti vozila te oko 20.300 eura na naknade vanjskom suradniku za izradu i modernizaciju softverskog rješenja za potporu poslovnom procesu.

- isplata novčane nagrade za radne rezultate u 2022. bivšim zaposlenicima Stručne službe (18.804 eura).

**2.13. Rashodi za intelektualne usluge** ostvareni su u iznosu od **144.389 eura** što je 4% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 26% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čini trošak odvjetnika (22.176 eura), trošak student servisa (40.604 eura) te ostale intelektualne usluge (81.609 eura) - od čega se najznačajniji trošak odnosi na trošak izrade projekta prema Star

Rating metodologiji EuroRap (19.906 eura), trošak vanjske usluge forenzičkog istraživanja incidenta kibernetičke sigurnosti (19.248 eura), trošak testiranja auto guma i dječjih auto sjedalica za potrebe Revije HAK (9.575 eura), trošak migracija e-mail sustava HAK-a (8.030 eura), trošak revizije financijskih izvješća HAK-a (7.897 eura) te trošak održavanja DMS sustava - Pisarnica nakon kibernetičkog napada (5.826 eura).

**2.14. Rashodi članskih usluga** ostvareni su u iznosu od **5.750.833 eura** što je 13% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 5% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine: troškovi tehničke pomoći članovima HAK-a i udruženih autoklubova (3.180.567 eura), troškovi kontrolnih pregleda vozila (1.371.350 eura), tiska (407.936 eura) i poštarine Revije HAK (256.711 eura), te trošak usluga ino članovima (534.269 eura). Na povećanje troškova tehničke pomoći na cesti članovima utjecala je primjena novog Pregleda naknada za usluge tehničke pomoći na cesti od 1. lipnja 2022., dok je na povećanje troškova kontrolnih pregleda vozila utjecala primjena novog Pregleda naknada autoklubovima za pružanje usluga kontrolnih pregleda vozila i ostalih pogodnosti vezanih uz vozilo članovima Hrvatskog autokluba i udruženih autoklubova od 1. studenoga 2022. U odnosu na isto razdoblje prošle godine značajno su se povećali troškovi tiska članskog glasila Revije HAK (povećanje od oko 104.000 eura), što je posljedica porasta jedinične cijene usluge tiskanja, individualizacije i isporuke Revije HAK.

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 2022.	I-XII 2023.	Indeks
<b>Otklon kvara</b>	15.886	14.667	92
<b>Prijevoz vozila</b>	21.589	23.470	109
<b>Ukupno</b>	<b>37.475</b>	<b>38.137</b>	<b>102</b>

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. pruženo je 662 ili 1,8% više usluga tehničke pomoći na cesti korisnicima članskih pogodnosti nego u istom razdoblju prošle godine.

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

Kontrolni pregled vozila	I-XII 2022.	I-XII 2023.	Indeks
<b>Kontrola ispravnosti rada motora</b>	15.057	15.836	105
<b>Podešavanje svjetala</b>	15.279	15.969	105
<b>Demontaža i montaža guma te balansiranje kotača</b>	42.917	47.013	110
<b>Ukupno</b>	<b>73.253</b>	<b>78.818</b>	<b>108</b>

U razdoblju siječanj-prosinac 2023. ostvaren je porast od 7,6% ukupnog broja pruženih usluga kontrolnih pregleda članovima HAK-a i udruženih autoklubova u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Broj pruženih usluga kontrole ispravnosti rada motora i usluga podešavanja svjetala povećao se za 5%, dok se broj izvršenih usluga demontaže i montaže guma te balansiranja kotača povećao za 10%.

Trošak usluga ino članovima ostvaren je u iznosu od 534.269 eura što je 8% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 9% više od planiranog iznosa, a odnosi se na usluge tehničke pomoći na cesti pružene članovima inozemnih autoklubova.

**2.15. Rashodi za reprezentaciju** ostvareni su u iznosu od **81.575 eura** što je 11% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 26% više od planiranog iznosa. Ova skupina troškova uključuje troškove održavanja redovnih sjednica upravljačkih tijela HAK-a te raznih stručnih skupova, seminara i sastanaka.

**2.16. Rashodi za ino i ostale članarine** ostvareni su u iznosu od **61.426 eura** što je 20% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 18% niže od planiranog iznosa. Najznačajnije troškove međunarodnih članarina čine članstvo u FIA-i (21.976 eura), CIECA-i (11.656 eura), CITA-i (4.640 eura) i RIPE-u (1.542 eura). U odnosu na prošlu godinu ostvaren je znatno niži trošak godišnje članarine u FIA-i zbog oslobođenja dijela članarine za Regiju I kojoj pripada HAK.

**2.17. Ostali materijalni rashodi** ostvareni su u iznosu od **343.412 eura** što je 15% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 16% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda čine:

Ostali rashodi	Iznos (u EUR)
Naknade za prijevoz na posao zaposlenika	164.591
Rashodi za stručno usavršavanje i stručnu literaturu	47.372
Rashodi za premije osiguranja	45.120
Ostali razni rashodi	86.329

- Usluge prijevoza (Sigurno u prometu, prijevoz simulatora i sl.	15.765	
- Grafičke usluge	12.495	
- Novčana naknada OSI	8.711	
- Uređenje prostora	8.031	
- HRT - pretplata	7.264	
- Kotizacije	6.703	
- Registracija vozila	6.459	
- Provedba programa osposobljavanja za upravljanje biciklom	5.468	
- Preventivni zdravstveni očni pregled zaposlenika	3.080	

**3. Rashodi amortizacije** ostvareni su u iznosu od **545.594 eura** što je 2% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 1% niže od planiranog iznosa.

**4. Financijski rashodi** ostvareni su u iznosu od **67.153 eura** što je 5% niže od prošlogodišnjeg izvršenja i 12% više od planiranog iznosa. Ovu skupinu rashoda najvećim dijelom čine troškovi usluga platnog prometa banaka (66.701 euro).

**5. Rashodi za donacije** ostvareni su u iznosu od **889.487 eura** što je 22% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 14% niže od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak sufinanciranja udruženih autoklubova (843.580 eura), te ostale troškove za pomoći i potpore (45.907 eura), unutar kojih je sadržan trošak participacije trgovačkom društvu HAK-Usluge d.o.o. za izvršene usluge pomoći na cesti po modelu ARC (19.633 eura). Troškovi sufinanciranja udruženih autoklubova sadrže:

Donacije i sufinanciranje autoklubova	Iznos (u EUR)
Sufinanciranje poslova pomoći na cesti	168.000
Sufinanciranje uspješnog otklona kvara	114.658
Sufinanciranje rada autoklubova na poslovima članstva	118.408
Donacija za radioničke dijagnostičke uređaje i licence	118.274
Donacija za vozila i alat tehničke pomoći - donacija za nabavu četiri vozila za uklanjanje i prijevoz	172.905
Sufinanciranje preventivnih aktivnosti - organizacija prometne preventive „Sigurno u prometu“ i „Sigurno u školu s HAK-om“ te edukativno-promidžbeni materijal za akciju „Sigurno u školu s HAK-om“	82.825
Donacija službene i zaštitne odjeće	13.338
Donacija za opremanje radionica (mototester, regloskop uređaj za (de)montažu guma i balansiranje kotača)	55.172



**6. Ostali rashodi** ostvareni su u iznosu od **203.810 eura** što je 284% više od prošlogodišnjeg izvršenja i 85% više od planiranog iznosa. Ova skupina rashoda sadrži trošak neotpisane vrijednosti prodane i rashodovane imovine HAK-a - zemljište u Korenici, službena vozila i vozila pomoći na cesti (176.688 eura), PDV-a na vlastitu potrošnju (22.384 eura) te razne ostale rashode (4.738 eura).