



trgovačko društvo za gospodarenje otpadom d.o.o.

[www.ekoplus.hr](http://www.ekoplus.hr)

**EKOPLUS d.o.o. Rijeka**  
51000 Rijeka  
Ciottina 17 b

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU**  
**ZA RAZDOBLJE**  
**od 01.01. do 31.12.2015. godine**

**Rijeka, ožujak 2016.**

## SADRŽAJ:

<b>I.</b>	<b>BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA</b>	<b>str. 3</b>
1.	UVOD .....	str. 3
2.	BILJEŠKE UZ BILANCU .....	str. 6
2.1.	Aktiva .....	str. 6
2.2.	Pasiva .....	str. 9
3.	BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA .....	str. 12
4.	IZVJEŠĆE O PROMJENAMA GLAVNICE .....	str. 13
<b>II.</b>	<b>IZVJEŠĆE O REALIZACIJI PLANA RADA I POSLOVANJA</b>	<b>str. 14</b>
1.	UVOD .....	str. 14
2.	KADROVI .....	str. 20
3.	REDOVNO POSLOVANJE .....	str. 22
3.1.	Ukupni prihodi i ukupni rashodi .....	str. 22
3.2.	Okončani obračun izvršenog sufinanciranja redovnog poslovanja ...	str. 25
4.	INVESTICIJSKA ULAGANJA .....	str. 26
4.1.	Realizacija plana investicijskih ulaganja .....	str. 26
4.2.	Izvešće o realizaciji plana investicijskih ulaganja. ....	str. 27
4.3.	Izvori financiranja investicijskih aktivnosti u 2013. godini .....	str. 29
4.4.	Sufinanciranje otplate dugoočnog kredita za obilaznu cestu .....	str. 30

# I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA

## 1. UVOD

Društveni ugovor o osnivanju EKOPUS-a, društva s ograničenom odgovornošću za gospodarenje otpadom, zaključen je dana 29. lipnja 2000. godine. Trgovački sud u Rijeci je dana 22. veljače 2001. godine u Sudski registar upisao osnivanje Društva sa temeljnim kapitalom od 1.000.000 kuna.

U prosincu 2006. godine u vlasničku strukturu TD Ekoplus ulazi novi član Društva Općina Viškovo, unosom zemljišta u vrijednosti 3.725.000,00 kuna.

Stanje upisanog temeljnog kapitala na dan 31.12.2015. godine iznosi 52.457.500 kuna, od čega je:

- u novcu uplaćen iznos 48.732.500,00 kuna i
- u nekretninama u vrijednosti 3.725.000,00 kuna.

### Poslovni udjeli članova Društva iznose:

- |                               |         |
|-------------------------------|---------|
| - Primorsko-goranska županija | 48,72 % |
| - Grad Rijeka                 | 41,10 % |
| - Općina Viškovo              | 8,00 %  |
| - KD Čistoća                  | 2,18 %  |

### Predmet poslovanja Društva:

- 37 Reciklaža
- 40.20 Proizvodnja plina, distribucija plinovitih goriva distribucijskom mrežom
- 40.30 Opskrba parom i toplom vodom
- 74.40 Promidžba (reklama i propaganda)
- \* Kupnja i prodaja robe i trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- \* Proizvodnja električne energije
- \* Trgovina na veliko metalnim i nemetalnim ostacima i otpacima i materijalom za reciklažu

- \* Istraživanje i razvoj sustava gospodarenja otpadom
- \* Održavanje seminara iz područja gospodarenja otpadom
- \* Odlaganje komunalnog otpada: obrađivanje i trajno odlaganje komunalnog otpada na odlagališta komunalnog otpada te saniranje i zatvaranje odlagališta, na temelju posebnih propisa
- \* Zbrinjavanje otpada
- \* Oporaba otpada
- \* Gospodarenje posebnim kategorijama otpada
- \* Skladištenje otpada
- \* Prijevoz otpada

**Organi Društva su:**

***Skupština, Nadzorni odbor i Uprava Društva.***

Zakon o trgovačkim društvima utvrđuje razdoblja i rokove izvješćivanja tako da za financijska izvješća podržava godišnje izvješćivanje kao osnovno i u skladu s rokovima iz Zakona o računovodstvu, Zakona o registru godišnjih financijskih izvješća i Zakona o reviziji. Za financijsko izvješćivanje za razdoblja u tijeku godine trgovačka društva donose internu odluku tako da Ekoplus dva puta godišnje izvještava Nadzorni odbor, a kvartalna izvješća dostavlja Županiji.

Prema Zakonu o računovodstvu EKOPLUS d.o.o. spada u male poduzetnike.

Temeljem Zakona o Registru godišnjih financijskih izvještaja i Pravilnika o registru godišnjih financijskih izvještaja Ekoplus je obvezan do 31.ožujka 2016. godine Financijskoj agenciji (FINA-i) predati svoje financijske izvještaje – Obrazac GFI-POD – godišnji financijski izvještaj za 2015. godinu.

Temeljem Zakona o porezu na dobit i Pravilnika o porezu na dobit Ekoplus d.o.o je obvezan do 30. travnja 2016. godine Poreznoj upravi predati:

- Prijavu poreza na dobit za 2015. godinu (obrazac PD s pripadajućim priložima),
- Bilancu i
- Račun dobiti i gubitka.

Temeljem Zakona o trgovačkim društvima Ekoplus je u obvezi do 30. lipnja 2016. godine FINA-i predati Odluku Skupštine Društva o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja za 2015. godinu.

Prijava poreza na dobit, obrasci GFI-POD, Bilanca i Račun dobiti i gubitka za 2015. godinu sastavni su dio ovog Izvješća o poslovanju Društva.

Na dan 31.12.2015. godine EKOPPLUS d.o.o. :

- zapošljava 25 zaposlenika
- Ukupni kapital iznosi 63.219.223 kuna od čega:
  - uplaćeni i upisani temeljni kapital iznosi 52.457.500 kuna,
  - kapitalne rezerve iznose 10.760.880 kuna,
  - zadržana dobit iznosi 843 kuna,
- ukupna aktiva i pasiva u bilanci iznosi 299.233.910 kuna,
- ukupan prihod iznosi 5.205.724 kuna,
- ukupni rashodi iznose 5.199.997 kuna,
- dobit prije oporezivanja iznosi 5.727 kuna,
- porez na dobit iznosi 5.727 kuna,
- dobit financijske godine iznosi 0 kuna.

## 2. BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilanca je temeljno financijsko izvješće koje prikazuje visinu i strukturu sredstava – aktiva i izvora sredstava – pasiva.

### 2.1. AKTIVA

**Tablica br.1:**  
**BILANCA – AKTIVA**

redni broj	AKTIVA	u KN				
		stanje 31.12.2014	struktura u %	stanje 31.12.2015	struktura u %	index 5 : 3
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA (STALNA SREDSTVA)</b>	<b>270.135.731</b>	<b>98</b>	<b>294.301.790</b>	<b>98</b>	<b>109</b>
I.	nematerijalna imovina	39.238.256	14	39.289.370	14	100
II.	materijalna imovina	230.896.885	84	255.011.830	84	110
III.	financijska imovina	590	0	590	0	100
IV.	potraživanja	0	0	0	0	
<b>C</b>	<b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA (OBRTNA SREDSTVA)</b>	<b>2.481.545</b>	<b>1</b>	<b>2.278.643</b>	<b>1</b>	<b>92</b>
I.	zalihe	0	0	0	0	
II.	potraživanja	197.084	0	67.650	0	34
III.	financijska imovina	900.000	0	1.684.000	1	187
IV.	novac u banci i blagajni	1.384.461	1	526.993	0	38
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA I NEDOS.NAPL.PRIH.</b>	<b>1.706.706</b>	<b>1</b>	<b>2.653.477</b>	<b>1</b>	<b>155</b>
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>274.323.982</b>	<b>100</b>	<b>299.233.910</b>	<b>100</b>	<b>109</b>

Ukupna aktiva na kraju 2015. bilježi porast od 9% u odnosu na stanje 31.12.2014. što u apsolutnom iznosu predstavlja iznos od 24.909.928 kuna.

### **Dugotrajna imovina**

Dugotrajna imovina na dan 31.12.2015. godine iskazana na rednom broju B Tablice br.1 iznosi 294.301.790 kuna, za 9% je veća nego krajem 2014. godine i čini 98 % ukupne imovine EKOPUS-a.

Temeljem Ugovora o suradnji na provedbi projekta ŽCGO „Mariščina“ od 03.siječnja 2011. godine između Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost i Ekoplus-a d.o.o. angažirana je od strane Fonda tvrtka Interexpert –Zagreb d.o.o. za reviziju, računovodstvo i savjetovanje u cilju izrade prijedloga računovodstvene evidencije u poslovnim knjigama Fonda i krajnjih primatelja EU pomoći. Obavljen je uvid i analiza stanja te dostavljen Prijedlog računovodstvene evidencije u poslovnim knjigama Fonda i krajnjih primatelja EU pomoći

- za razdoblje izgradnje i opremanja
- po završetku gradnje i primopredaji.

Prijedlog je usvojen na 16. Sjednici Nadzornog odbora Ekoplus-a te su primjenjene sheme knjiženja za razdoblje izgradnje i opremanja. Realizirani i plaćeni iznosi po IPA ugovorima prikazani su kao investicija u tijeku te su znatno povećali dugotrajnu imovinu u pripremi.

Na poziciji I. iskazano je stanje nematerijalne imovine u iznosu od 39.289.370 kuna koje se nije značajno promijenilo u odnosu na prethodnu godinu.

### **Kratkotrajna imovina**

Kratkotrajna imovina na dan 31.12.2015. godine iznosi 2.278.643 kune , manja je za 8 % nego prethodne godine i čini 1 % ukupne imovine EKOPUS-a.

**Kratkoročna potraživanja** iznose 67.650 kuna, a odnose se uglavnom na potraživanje od države povrata PDV za 2015. godinu.

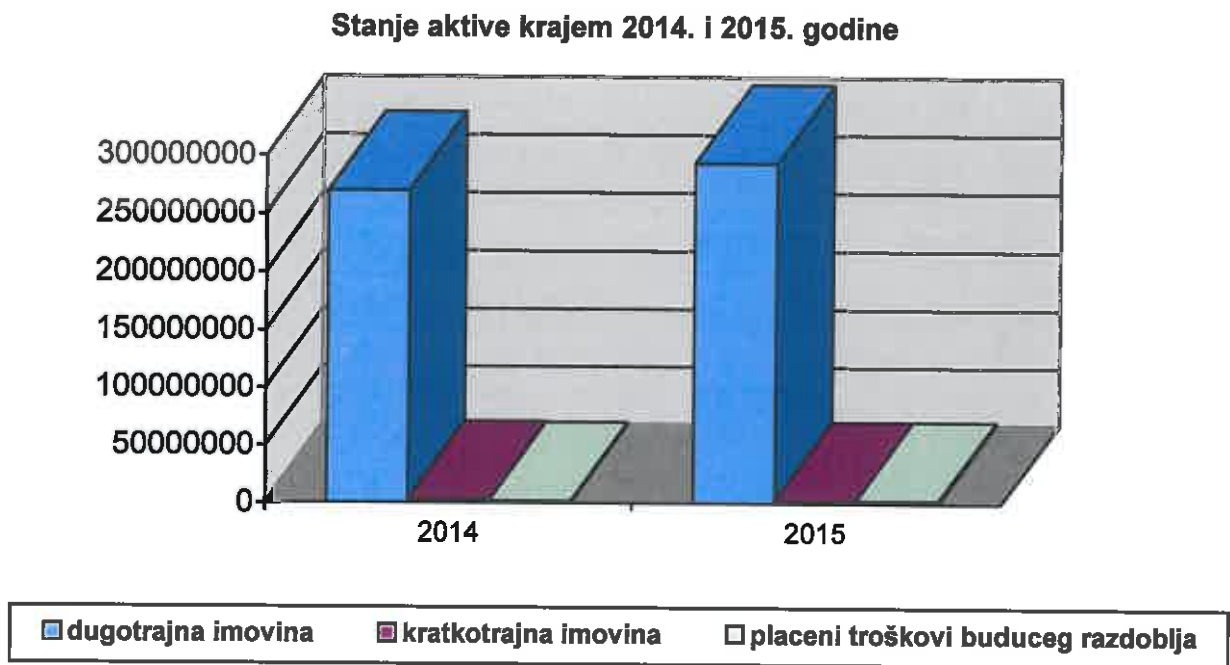
**Financijska imovina** iznosi 1.684.000 kuna i predstavlja faktoring potraživanje od banke po ugovoru za redovno poslovanje sa Gradom Rijeka za 2015. godinu.

**Novac u banci i blagajni** iznosi 526.993 kune te je namijenjen za isplatu plaća za prosinac 2015. godine i podmirenju drugih fiksnih troškova poslovanja .

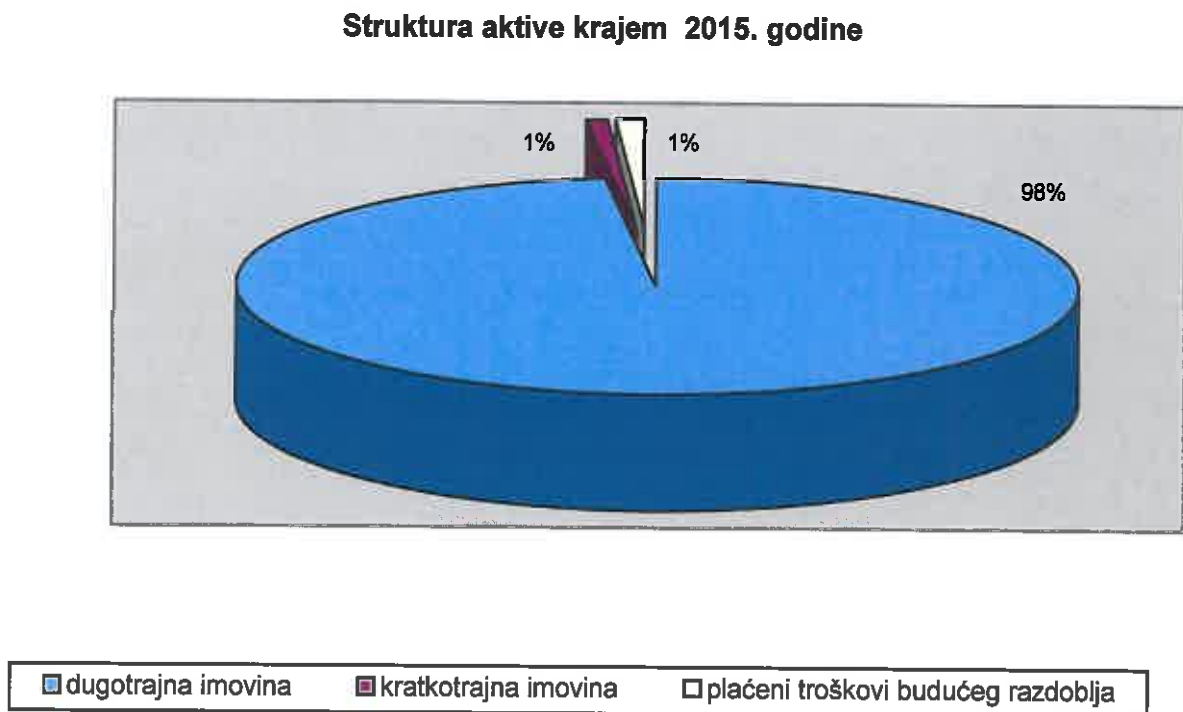
### **Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i neplaćeni prihodi**

Ova stavka iznosi 2.653.477 kuna i predstavlja nedospjelu kamatu po zajmu Ministarstva financija iz sredstava EIB-a.

**Grafikon br.1.**



**Grafikon br.2.**



Struktura aktive se nije promijenila u odnosu na prethodnu godinu.



## 2.2. PASIVA

**Tablica br.2:**  
**BILANCA - PASIVA**

u KN						
redni broj	PASIVA	stanje 31.12.2014.	struktura u %	stanje 31.12.2015.	struktura u %	index 5 : 3
1	2	3	4	5	6	7
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>58.856.141</b>	<b>21</b>	<b>63.219.223</b>	<b>21</b>	<b>107</b>
I.	Temeljni ( upisani) kapital	52.457.500	19	52.457.500	19	100
II.	Kapitalne rezerve	6.397.798	2	10.760.880	2	33
III.	Rezerve iz dobiti	0	0	0	0	0
IV.	Revalorizacijske rezerve	0	0	0	0	0
V.	Zadržana dobit	843	0	843	0	100
VI.	Dobit ili gubitak poslovne godine	0	0	0	0	
<b>B</b>	<b>DUGOROČNA REZERVIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>27.080.103</b>	<b>10</b>	<b>27.457.968</b>	<b>9</b>	<b>101</b>
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>587.068</b>	<b>0</b>	<b>611.641</b>	<b>0</b>	<b>104</b>
<b>E</b>	<b>ODGOĐ.PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>	<b>187.800.670</b>	<b>69</b>	<b>207.945.078</b>	<b>70</b>	<b>111</b>
<b>F</b>	<b>UKUPNA PASIVA</b>	<b>274.323.982</b>	<b>100</b>	<b>299.233.910</b>	<b>100</b>	<b>109</b>

### Kapital i rezerve

Na dan 31.12.2015. godine kapital i rezerve iznose 63.219.223 kunu i čine 21 % izvora sredstava te bilježe povećanje od 7 % u odnosu na kraj prošle godine. Do povećanja je došlo uslijed novčanih uplata članova društva izvršenih tijekom 2015. godine – kapitalna ulaganja Primorsko goranske županije i Grada Rijeke.

### Dugoročne obveze

Dugoročne obveze iznose 27.457.968 kune, čine 9 % izvora sredstava i odnose se na ostatak kredita za izgradnja obilazne ceste za Marčelji te na zajam Ministarstva financija iz sredstava EIB-a za izgradnju MBO postrojenja. Naime, otplatom dviju rata dugoročnog kredita za cestu došlo je do umanjena ostatka dugoročnog kredita, ali istovremeno je povećan kredit MF iz sredstava EIB-a uslijed plaćanja izvršenog Helectoru u ožujku 2015. godine. Apsolutni iznos se neznatno promijenio, svega 1%.

### Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze iznose 611.641 kune što je zanemarivi udio u ukupnim izvorima sredstava. Iznos obuhvaća nepodmirene obveze prema dobavljačima te neisplaćene plaće za prosinac 2015. godine.

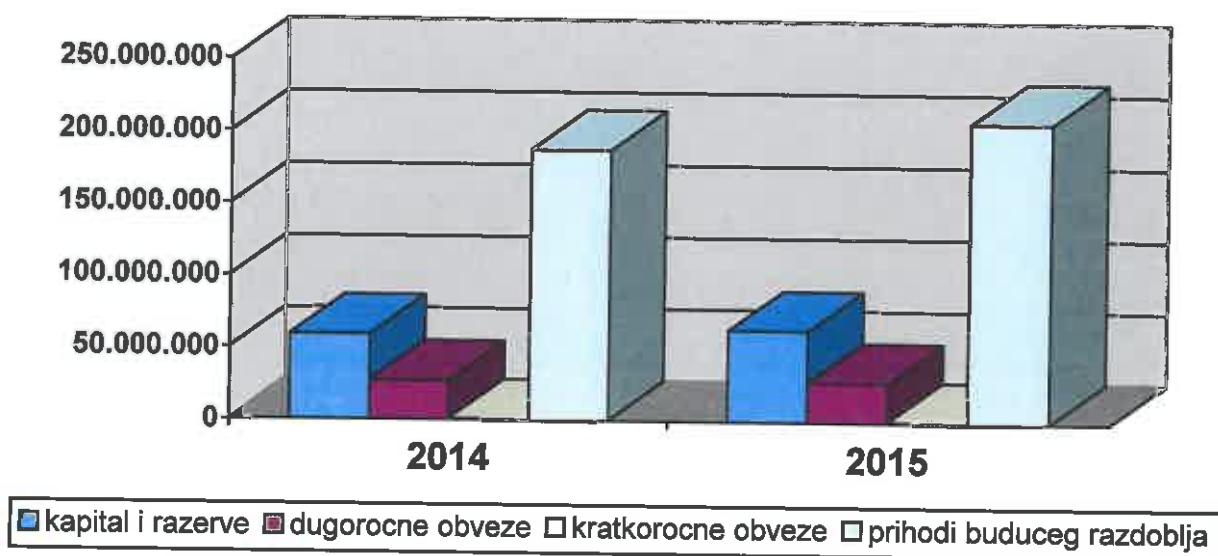
### Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja

Stanje na toj poziciji 31.12.2015. iznosi 207.945.078 kuna, predstavlja 70 % izvora sredstava te bilježi rast od 11 % u odnosu na prethodnu godinu.

Odgođeno plaćanje troškova iznosi svega 150.000 kuna i predstavlja preostalu obvezu za komunalni doprinos temeljem ugovora o obročnoj otplati Općini Viškovo. Prihodi budućih razdoblja iznose preostalih 207.800.000 kuna što predstavlja primljene pomoći iz IPA fonda EU, pomoći Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost, lokalno sufinanciranje Županije i Grada Rijeka po ugovorima za provedbu projekta izgradnje ŽCGO „Marišćina“. Taj iznos uključuje i procjenjenu vrijednost zemljišta (cca 1 mil kuna) koju je Republika Hrvatska ustupila TD Ekoplus bez naknade za izgradnju ŽCGO Marišćina, a za koju je Ekoplus imao od države pravo građenja.

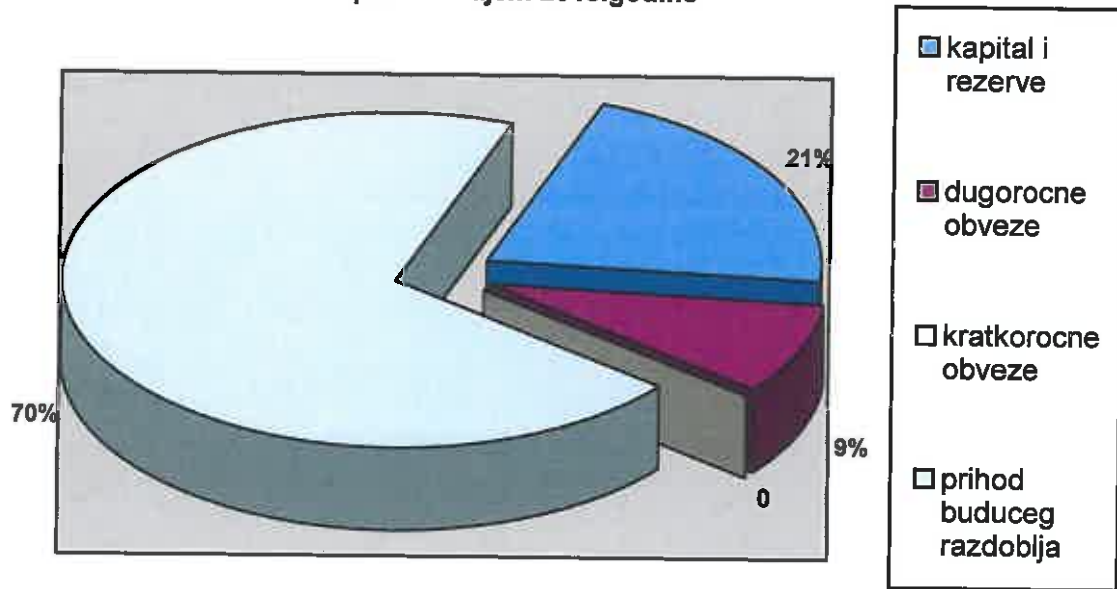
**Grafikon br.3**

**Stanje pasive krajem 2014. i 2015. godine**



**Grafikon br.4.**

**Struktura pasive krajem 2015.godine**



### 3. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka za male poduzetnike kakav je EKOPLUS d.o.o. prikazan je u slijedećoj tablici:

**Tablica br.3:**  
**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

u KN								
R. br.	Opis pozicije	ostvarenje 2014.	struktura u %		ostvarenje 2015.	struktura u %		index 6 : 3
			u prih.	u rash.		u prih.	u rash.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	Poslovni prihodi	3.805.854	99		5.179.073	99		136
II.	Poslovni rashodi	3.714.344		97	5.104.968		98	137
III.	Financijski prihodi	31.134	1		26.651	1		86
IV.	Financijski rashodi	114.558		3	95.029		2	83
V.	Izvanredni prihodi	0	0		0	0		
VI.	F. Izvredni rashodi	0		0	0		0	
<b>VII.</b>	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>3.836.988</b>	<b>100</b>		<b>5.205.724</b>	<b>100</b>		<b>136</b>
<b>VIII.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>3.828.902</b>		<b>100</b>	<b>5.199.997</b>		<b>100</b>	<b>136</b>
IX.	<b>DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>8.086</b>			<b>5.727</b>			
X.	Porez na dobit	8.086			5.727			
XI.	<b>Dobit nakon oporezivanja</b>	<b>0</b>			<b>0</b>			

Ukupni prihodi u 2015. godini iznose 5.205.724 kune i za 36 % su veći nego prethodne godine. EKOPLUS d.o.o. ne ostvaruje prihode od vlastitih poslovnih aktivnosti, već osnivači sufinanciraju troškove redovnog poslovanja Društva u omjeru vlasništva poslovnih udjela. U strukturi prihoda za 2015. godinu sufinanciranje čini 99 % ukupnih prihoda, a preostalih 1 % čine financijski prihodi Ekoplusa od kamata.

Ukupni rashodi u 2015. godini iznose 5.199.997 kuna i za 36 % su veći nego prethodne godine. Poslovni rashodi bilježe rast od 37 %, a financijski rashodi pad od 7 % zbog manje kamata plaćenih u 2015. u odnosu na 2014. godinu.

Dobit prije oporezivanja iznosi 5.727 kuna koliko iznosi i porez na dobit čime se dobit poslovne godine nakon oporezivanja svodi na 0 (nulu).

#### 4. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA GLAVNICE

Svrha i cilj ovog izvješća je da se vlasnicima udjela, odnosno članovima Društva iskažu promjene u glavnici koje su nastale između dva datuma bilance.

Iz Bilance i pozicija iskazanim u tom izvješću vidljivo je da na dan 31.12.2015. godine **kapital i rezerve** – iznose 63.219.223 kune i bilježe povećanje od 7 % u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje se odnosi na novčane uplate – kapitalna ulaganja članova Društva tijekom 2015. godine.

**Tablica br.4:**  
**IZVJEŠĆE O PROMJENAMA GLAVNICE**

u KN				
redni broj	PASIVA	stanje 31.12.2014.	stanje 31.12.2015.	index
1	2	3	4	5
<b>A)</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	<b>58.856.141</b>	<b>63.219.223</b>	107
I	Temeljni kapital - upisani	52.457.500	52.457.500	100
II	Kapitalne rezerve	6.397.798	10.760.880	168
III	Zadržana dobit	843	843	100

Stanje upisanog kapitala na dan 31.12.2015. iznosi 52.457.500 kuna u čemu učešće pojedinih članova Društva iznosi:

- Primorsko-goranska županija	25.707.600 kuna	ili 48,72 %
- Grad Rijeka	21.689.700 kuna	ili 41,10 %
- Općina Viškovo	3.910.800 kuna	ili 8,00 %
- KD Čistoća	1.149.400 kuna	ili 2,18 %.

Na poziciji "kapitalne rezerve" prikazan je iznos od 10.760.880 kuna. Razlika po toj poziciju u odnosu na iznos koncem 2014. godine iznosi 4.363.082 kune. To su uplate izvršene tijekom 2015. godine od strane Primorsko-goranske županije i Grada Rijeke za rate komunalnog doprinosa Općini Viškovo i za rate kredita za obilaznu cestu.

Na poziciji "zadržana dobit" prikazan je iznos od 843 kune što predstavlja iznos dobitka iz poslovanja u 2002. godini.

## II. IZVJEŠĆE O REALIZACIJI PLANA RADA I POSLOVANJA

### 1. UVOD

Usvajanjem planskih dokumenata za 2015. godinu Organi Društva definirali su osnovne strateške zadatke i odnosne investicijske aktivnosti, a odnose se na:

- A. izgradnju i stavljanje u funkciju ŽCGO „Mariščina“,
- B. praćenje realizacije projekta izgradnje ceste D 427,
- C. pripremu i izgradnju pretovarnih stanica,
- D. završetak imovinsko-pravne pripreme građevinskog zemljišta na Mariščini,
- E. organizaciono ustrojstvo Ekoplusa,
- F. uređenje finansijskih odnosa između subjekata u Sustavu,
- G. plasman SRF-a (RDF-a),
- H. uspostavu informatičkog sustava za upravljanje u postupku gospodarenja otpadom,
- I. tehničku pomoć,
- J. komunikaciju s javnošću.

A. Tijekom 2015. godine nije bilo intenzivnih građevinskih radova na gradilištu ŽCGO Mariščina, budući su prema izvješću nadzorne službe radovi uglavnom dovršeni. Preostaje obveza Izvođača za otklanjanjem utvrđenih većih i manjih nedostataka, izgradnja nedostajućih sadržaja prema zahtjevima iz tendera, usklađenja dijela radova sa zahtjevima ugovora te dovršetak prikupljanja dokumentacije o kvaliteti izvedenih radova, atesta i priručnika te kompletiranje obimne projektne dokumentacije. Tijekom godine ishođene su izmjene i dopune građevinskih dozvola zbog određenih izmjena nastalih tijekom građenja te je u ožujku 2015. godine izdana izmjena i dopuna građ. dozvole za fazu 3 (odlagališna polja). Nakon toga kompletirana je potrebna dokumentacija i podnešen je zahtjev za izdavanje uporabne dozvole za fazu 3, te je s danom 30.06.2015. god. započeo tehnički pregled u trajanju od tri dana, završen je uspješno, a samo izdavanje uporabne dozvole nije moguće dok se ne završi pokusni rad postrojenja za MBO i uređaja za obradu otpadnih voda te potom izdaju uporabne dozvole za te radove. Upravni postupci za izmjene i dopune građevinskih dozvola faze 1 (kompletna infrastruktura) i faze 2 (pogon za MBO) su provedeni te su iste izdane s danom 30.07.2015. godine. Postupci pregleda projektne dokumentacije i izvedenih radova od strane Ex-agencije, također u obvezi Izvođača, završeni su za fazu 1 i 3, a za fazu 2 dobivena je načelno odobrenje.

Od nadležnog županijskog Udjela početkom lipnja zatraženo je izdavanje privremene dozvole za gospodarenje otpadom, koja je izdana s danom 30.07.2015. god. Time su ispunjeni osnovni uvjeti za početak ugovornih toplih proba te pokusnog rada prema odredbama Zakona o gradnji. S navedenim danom Centar je zaprimio prve količine komunalnog otpada prikupljenog na

području Grada Rijeke i prstena JLS kojeg dopremaju kamioni KD Čistoća. Probni rad Centra započeo je 09.11.2015. godine, a njegovo trajanje predviđeno je u trajanju 1 - 6 mjeseci. Zbog određenih poteškoća u radu protupožarnog sustava i nepravilnosti u funkcioniranju SCADA sustava krajem istoga mjeseca, probni rad bio je obustavljen do otklanjanja nedostataka. Isti je nastavljen s danom 11.01.2016. godine. Nakon što bude uspješno obavljen tehnički pregled i zadovolje se svi zahtjevi iz ugovora o građenju obaviti će se primopredaja izvedenih radova i Centra u cjelini između Fonda kao Naručitelja i krajnjeg korisnika Ekoplusa. Ostaje otvoreno pitanje otklanjanja većih nedostataka utvrđenih od zaposlenika Ekoplusa, a koji su prethodno propušteni od strane sudionika u građenju, prvenstveno Nadzora i voditelja projekta Fonda. Kroz probni rad djelatnici Ekoplusa su obučeni za samostalni rad sukladno ranije izrađenim pravilnicima i priručnicima, koje je odobrio Nadzor. Također, posebna pažnja će se posvetiti pregledu sve tehničke dokumentacije koja je vrlo bitna za daljnje korištenje Centra odnosno održavanje svih dijelova postrojenja, objekata i uređaja. U periodu prije primopredaje moraju se dobiti sve garancije, naročito u pogledu kapaciteta i kvalitete izlaza, kako obrađenih komponenti otpada, tako i pročišćenih otpadnih voda.

Postupajući po zahtjevima iz Okolišne dozvole za ŽCGO Marišćina, tijekom srpnja prošle godine pokrenut je postupak javne nabave za uvođenje sustava upravljanja zaštitom okoliša prema normi ISO 14001 te je sredinom rujna 2015. godine sklopljen ugovor s odabranim konzultantom.

**B.** Izgradnja prometnice radnog naziva Ž5025, prema odluci Ministarstva pomorstva, prometa i infrastrukture iz travnja 2012. godine - državne ceste oznake D427 na području Općine Viškovo, posebna je investicija u nadležnosti tvrtke Hrvatske ceste d.o.o. Zagreb. Obveza izgradnje navedene ceste utvrđena je u postupku procjene utjecaja na okoliš ŽCGO Marišćina kao preduvjet početka rada ŽCGO Marišćina. Nakon dugotrajne pripreme odnosno tenderiranja radova i nadzora u javnim nadmetanjima koja su bila poništavana i ponavljana, nakon odbijanja žalbi na ljeto 2013. godine stečeni su uvjeti za početak građenja. U svojstvu zainteresirane strane Ekoplus prati odvijanje radova te aktivno sudjeluje na operativnim sastancima na gradilištu. Radovi na izgradnji prometnice na području Općine Viškovo započeli su na ljeto 2013. godine s ugovornim rokom dovršetka 24 mjeseca odnosno u srpnju 2015. godine. Usprkos brojnim poteškoćama na realizaciji ugovorenih radova, nepovoljne vremenske uvjete (snijeg i niske temperature), uz pojačani angažman svih sudionika građenja, posebice podizvoditelja, radovi na prometnom priključku ŽCGO Marišćina s potrebnom infrastrukturom dovršeni su u prvom kvartalu 2015. godine.

Gradilište je konstantno opterećeno brojnim poteškoćama, od nedovoljne ekipiranosti Izvođača, nerješenih imovinsko-pravnih odnosa na trasi, brojnih instalacija koje treba preložiti do potrebnih izmjena i dopuna projektne dokumentacije tijekom izvođenja radova. Tako je u jednom periodu nastalo i znatno usporenje dinamike odvijanja radova i privremeni prekid istih. U svojstvu zainteresirane strane Ekoplus aktivno prati odvijanje radova te po potrebi sudjeluje na operativnim sastancima na gradilištu. Prošle godine radovi su nastavljeni pojačanim intenzitetom, no još uvijek prema ocjeni Nadzora nezadovoljavajućom dinamikom. Obzirom na promjene u vlasničkoj strukturi Izvođača, za očekivati je pojačanu aktivnost na organizaciji gradilišta ceste i pratećih prelaganja instalacija, pogotovo rješavanja pojedinih kritičnih točaka na trasi prometnice (dio Petrolejske ceste i radovi uz magistralni plinovod) koji nisu izvedeni prije zimskog perioda nepovoljnog za izvođenje radova. Prema dostupnim podacima može se procijeniti dovršetak radova za jesen 2016. godine.

C. Koordinaciju aktivnosti na planu pripreme izgradnje pretovarnih stanica, Ekoplus je nastavio i u 2015. godini tijekom koje su iste dogovarane na redovitim mjesečnim sastancima Radne grupe.

Priprema izgradnje PS Cres privedena je kraju. U proteklom razdoblju izrađen je glavni projekt i ishođena građevinska dozvola (koncem ožujka), a u međuvremenu izrađena je i s Fondom usuglašena natječajna dokumentacija, pa su „Komunalne usluge Cres Lošinj“ kao investitor raspisale i provele natječajni postupak ustupanja radova i nadzora nad izgradnjom. Nakon poduže evaluacije pristiglih ponuda odabran je najpovoljniji ponuditelj za izvođenje radova s kojima je trebalo potpisati ugovor koncem lipnja 2015. godine, no posljednjeg dana žalbenog roka zaprimljena je žalba jednog od ponuditelja za radove koja je riješena na način da je ista uvažena, a posao je dodjeljen prvom slijednom ponuditelju. Ugovorni rok iznosi 150 dana od dana uvođenja Izvođača u posao uključujući i ishođenje uporabne dozvole. Kako je Izvođač uveden u posao 14.09.2015. god, ova bi pretovarna stanica trebala biti dogotovljena sredinom veljače 2016. godine ukoliko to dozvole vremenske prilike.

„Ponikve Eko Otok Krk“ su tijekom prvog polugodišta kao nositelj izgradnje PS Krk izradile glavni projekt i natječajnu dokumentaciju koja je usklađena s Fondom. Upravni postupak potvrde glavnog projekta pokrenut je s danom 21.08.2015. god, no zbog određenih administrativnih nedorečenosti niti do konca godine nije dobivena prethodna suglasnost ministarstva kulture, tako da se izdavanje dozvole očekuje u prvom kvartalu 2016. godine.

Za izgradnju PS Rab su Grad Rab i Općina Lopar produžili mandat „Dundovu“ kao nosiocu investicijskog zahvata, a još uvijek traju pripreme za osnivanje nove tvrtke u 50%-tnom vlasništvu ovih JLS koja će upravljati PS i provesti sanaciju odlagališta Sorinj. Kroz protelo razdoblje „Dundovo“ je izradilo glavni projekt i natječajnu dokumentaciju te ih usuglasilo sa postavkama Fonda, a pokrenut je i upravni postupak ishođenja potvrde glavnog projekta. Nastavljena je i imovinsko-pravna priprema građevinskog zemljišta, no u protekloj godini bez odgovarajuće reakcije DUUDI.

Glavna preokupacija „Ivanja“ kao nosioca izgradnje PS Novi Vinodolski bila je usmjerena na dobivanje rješenja DUUDI za čestice u vlasništvu RH. Ovo je prvi lokalitet za kojeg je ishođena građevinska dozvola, a zahtjev DUUDI za formiranje jedinstvene građevinske čestice postavljen je još u posljednjem kvartalu 2014. godine. Nakon ishođenja mišljenja MZOiP da je potrebno osnovati pravo vlasništva, Hrvatske šume su na zahtjev DUUDI izradile izračun naknade, tako da je pred sam konac prosinca 2015. god. u Grad stigao prijedlog ugovora kojeg će nakon usklađenja obje strane potpisati u prvom kvartalu 2016. godine.

Kao i u Novom Vinodolskom, tako je i u Delnicama obustavljen upravni postupak izdavanja građevinske dozvole do pozitivnog rješenja zahtjeva koji je „Komunalac“ postavio DUUDI. Zbog nedostatka sredstava odgođen je i otkup zemljišta u vlasništvu fizičkih osoba, a u međuvremenu došlo je do promjene stava Fonda u pogledu određivanja visine sufinanciranja prihvatljivih troškova što uz očekivane promjene vodstva Fonda sugerira prolongiranje završetka postupka pripreme izgradnje PS Delnice. Jedini pozitivan pomak u ovom projektu učinjen je na planu ishođenja akata građenja izgradnje za sve potrebne infrastrukturne priključke.



Naprijed izneseno ukazuje na novo prolongiranje završetaka postupaka pripreme izgradnje PS i same izgradnje u većini zahvaljujući odsutnosti suradnje DUUDI, tako da se generalno ocjenjujući realna funkcija četiriju PS može očekivati tijekom 2016. godine izuzimajući pri tome PS Delnice.

**D.** U dugotrajnom postupku pripreme zemljišta nakon ishodišne lokacijske dozvole i izrađenog parcelacijskog elaborata, Ekoplus je u svojstvu Investitora pokrenuo otkup zemljišta ukupne površine više od 431.000 m<sup>2</sup>. Znatan broj čestica unutar granica obuhvata tj. unutar građevinske čestice u proteklom periodu Ekoplus je otkupio od fizičkih osoba, za dio je proveo postupke izvlaštenja, a Općina Viškovo je dio zemljišta u njenom vlasništvu unijela u vlasničku strukturu Društva. Za zemljište koje je tada bilo upisano kao vlasništvo RH sklopljen je krajem 2006. godine Ugovor o osnivanju prava građenja između RH i PGŽ, a nakon toga i Ugovor o prijenosu prava građenja između PGŽ i Ekoplusa. Za manji dio zemljišta u vlasništvu fizičkih osoba postupci izvlaštenja nisu dovršeni, ali je od Vlade RH ishodišna dozvola stupanja u posjed prije pravomoćnih rješenja o izvlaštenju.

Obzirom na odredbe zakona i podzakonskih akata koji su u međuvremenu stupili na snagu te obvezu objedinjavanja građevinske čestice, Ekoplus je prije više od dvije godine u DUUDI pokrenuo postupak prijenosa prava vlasništva. Naime, Ekoplus je vlasnik dijela zemljišta, a na dijelu zemljišta u vlasništvu RH ima osnovano pravo građenja, te bez obzira na ishodišne građevinske dozvole nije moguće objediniti građevinsku parcelu sukladno propisima iz oblasti građenja i vođenja katastra, te konačno nije moguće po završetku građenja urisati građevine u katastar. Iz toga razloga vodila se intenzivna komunikacija s DUUDI, MZOiP te Ministarstvom financija, kako bi se iznašla mogućnost stjecanje prava vlasništva na česticama na kojima je ranije osnovano pravo građenja. Navedno je uspješno okončano sklapanjem Sporazuma o raskidu prava građenja te potpisivanjem Ugovora o prijenosu prava vlasništva između RH i Ekoplusa krajem studenog prošle godine. Na taj način je Ekoplus bez naknade dobio u vlasništvo navedeno zemljište.

Prethodno je tijekom 2015. godine zbog utvrđene potrebe usklađenja građevinske čestice s projektiranog granicom zahvata na prometnim priključcima Centra izrađen je i ovjeren geodetski elaborat doparcelacije te predan na provedbu. Paralelno su izrađeni i predani u Katastar geodetski elaborati objedinjavanja građevinske čestice te evidentiranja objekata za katastar.

**E.** Provođenje pokusnog i probnog rada direktno utječu na dinamiku popune radnih mjesta prema usvojenoj sistematizaciji.

Ekoplus je u 2015. godini proveo natječaj za popunu četiri radna mjesta sa šest novih djelatnika i to: laborant (1), operater vage (1), radnik za općenite poslove (2) i vozač (2), te je povećao broj zaposlenih sa početnih 19 na ukupno 25 zaposlenika.

**F.** Na planu uspostave komercijalnih odnosa s budućim korisnicima usluge zbrinjavanja otpada u okviru ŽCGO Marišćina izrađen je prijedlog ugovora o odvozu i zbrinjavanju komunalnog i ostalog neopasnog otpada koji će se u narednom periodu usuglasiti i potpisati s istima.

Ova aktivnost je posebno važna komunalnim tvrtkama s područja naše županije jer im ugovor postaje glavni dokument za dobivanje dozvola za gospodarenje otpadom budući će se po dobivanju uporabne dozvole i početku redovnog rada Marišćine zatvoriti sva aktualna odlagališta koje iste trenutno koriste. Konačna cijena prihvata, obrade i konačnog odlaganja u okviru Centra utvrditi će se po završetku probnog rada.

**G.** Plasman GIO - goriva iz otpada (SRF, RDF) izuzetno je bitan za uspješno poslovanje Ekoplusa. Obzirom da resorna državna tijela nisu niti pokrenula rješavanje ovog pitanja koje će biti bitno i za ostale centre za gospodarenje otpadom u RH, obavljani su razgovori s najbližim potencijalnim korisnikom finalnog proizvoda ŽCGO Marišćina – cementarom Koromačno u vlasništvu koncerna Holcim. Nakon niza dogovora usuglašen je i potpisan ugovor o isporuci SRF-a Holcimu tijekom probnog rada. Što se tiče zbrinjavanja goriva iz otpada nakon preuzimanja Centra i početka rada ŽCGO Marišćina u 4. kvartalu 2015. godine pripremljen je natječaj za uslugu preuzimanja i zbrinjavanja goriva iz otpada koji će biti raspisan odmah početkom naredne godine kako bi se adekvatni odnosi uspostavili do uspostave njegove pune funkcije.

**H.** Sukladno planskim postavkama uspostava najvećeg dijela informatičkog sustava za upravljanje u postupku gospodarenja otpadom mora se dovršiti do dobivanja uporabne dozvole i uspostave pune funkcije ŽCGO Marišćine. S tim je ciljem dana 01.10.2015. godine radom započeo voditelj poslova informatike koji je nakon upoznavanja s aktualnim stanjem resursa u Ekoplusu izradio analizu postojećeg stanja temeljem koje su proizašle i odnosne potrebe.

Provedeno je niz operativnih aktivnosti i popratnih edukacija u cilju kvalitetnijeg korištenja postojećih resursa postojećeg informacijskog sustava. Intenzivirane su aktivnosti na pripremi postupka dobave adekvatnog softvera, a sagledane su i mogućnosti informatičkog povezivanja Centra i pretovarnih stanica. Kako bi se ovo povezivanje izvršilo kvalitetno i u momentu uspostave funkcije svake od pretovarnih stanica inicirano je osnivanje radne grupe za informatizaciju Sustava koja će radom započeti koncem prvoga kvartala 2016. godine, a uključit će stručne osobe komunalnih društava za prikupljanje otpada.

**I.** U cilju poboljšanja provođenja projekta izgradnje ŽCGO Marišćina, ukazala se mogućnost sufinanciranja angažiranja konzultanata na planu pružanja tehničke pomoći za jačanje kapaciteta korisnika za upravljanje Centrom. Predmet tehničke pomoći je ovladavanje projektom, konstrukcijom, proizvodnjom, planiranjem i korištenjem plina iz bioreaktorskog deponija, korištenje MBO postrojenja u nedostatku dijela postrojenja za privremeno skladištenje SRF-a te regulativi i načinu izvještavanja u slučaju tehničko-tehnoloških incidenata na instalacijama uređaja za pročišćavanje otpadnih voda.

Nakon provedenog postupka javne nabave u studenom 2015. godine potpisan je ugovor sa Izvođačem na iznos od 936.900 kn, od čega 85 % čine sredstva Kohezijskog fonda EU, a 15 % su sredstva Ekoplusa. Planirano trajanje Ugovora je do kolovoza 2016. godine.

**J.** Na planu komunikacije s javnošću, pored redovitog informiranja javnosti putem internetskih stranica tvrtke i projekta, Ekoplus je temeljem koordinacije aktivnosti na Radoj grupi za zajedničke komunikacijske aktivnosti u proteklom kvartalu sudjelovao u različitim edukativnim akcijama na području Županije pružajući pri tome potporu radu Mladih čuvara okoliša pri Društvu Naša djeca Rijeka. Tako je povodom Svjetskog dana zaštite okoliša 5. lipnja u suradnji s Mladim čuvarima okoliša iz Ekonomske škole „Mije Mirkovića“ i Prirodoslovne-grafičke škole iz Rijeke upriličena besplatna podjela platnenih torbi s prigodnim vizualnim rješenjem i porukom o važnosti očuvanja okoliša. Komunalna poduzeća s područja PGŽ pridružila su se ovoj akciji svatko na svojem području pri čemu je otkupljeno i podjeljeno 6.500 komada istih platnenih vrećica.

U cilju ostvarenja potpore od raznih institucija održana je uspješna prezentacija programa aktivnosti Radne grupe strukovnoj skupini pri HGK – Županijskoj komori Rijeka, a čiji su sastanci održavani tijekom drugogog polugodišta 2015. god. U organizaciji Ekoplusa održana je sjednica Strukovne skupine komunalnog gospodarstva HGK-ŽK Rijeka uz prisustvo medija na Marišćini, a pripremani su i dostavljani materijali za radio i TV emisije. Redovno su ažurirane sve relevantne informacije na WEB stranici Ekoplusa.

## 2. KADROVI

Prema studiji koju je izradio konzultant temeljem ugovora o tehničkoj pomoći koji se financira u okviru IPA programa predložena je organizacijska struktura i plan kadrova ŽCGO Mariščina. Razrađena su tri scenarija odnosno fazno povećanje broja zaposlenih. U prvoj fazi, koja je realizirana u 2014. godini, zaposleno je 11 djelatnika koji su prošli edukaciju i osposobljavaju se za samostalan rad tako da Ekoplus započinje rad u 2015. godini sa 19 zaposlenika. Zadatak ovog kadra biti će daljnje provođenje treninga i uvođenje u posao djelatnika koji će se dalje postupno zapošljivati.

U drugoj fazi, tijekom puštanja u pogon i probnog rada broj zaposlenih treba povećati na ukupno 30-tak, nakon čega slijedi treća faza - početak rada Županijskog centra u kojoj je potrebno zaposliti još 15-tak djelatnika.

U skladu s navedenim, Planom kadrova za 2015. godinu predviđeno je fazno zapošljavanje. U drugoj fazi, tijekom probnog rada koji je još uvijek u tijeku, broj zaposlenih se povećao za 6 djelatnika: 2 radnika za općenite poslove, 2 vozača, jednog laboranta i jednog operatera vage.

**Tablica br.5.**

**PLAN KADROVA TD EKOPLUS-A ZA 2015. GODINU I REALIZACIJA DO 31.12.2015.**

Red.br.	Naziv radnog mjesta	Stanje 01.01.2015.	Plan kadrova 2015. god.	Ostvarenje 31.12.2015.
1	2	3	4	5
1.	Radnik za općenite poslove	0	2	2
2.	Laborant	0	1	1
3.	Administrator	0	0	0
4.	Skladištar	0	0	0
5.	Tehničar za održavanje pogona	3	3	3
6.	Vozač	0	2	2
7.	Serviser	0	0	0
8.	Operater vage	0	1	1
9.	Voditelj smjene MBO	3	3	3
10.	Glavni mehaničar	0	0	0
11.	Tajnica	1	1	1

12.	Voditelj financijske operative	1	1	1
13.	Voditelj računovodstva	0	0	0
14.	Kontrolor SCADA sustava	1	1	1
15.	Prometnik	0	0	0
16.	Voditelj poslova komercijale	0	0	0
17.	Voditelj poslova informatike	1	1	1
18.	Tehnolog zaštite okoliša	1	1	1
19.	Voditelj poslova plana i analize	0	0	0
20.	Voditelj pravnih i kadrovskih poslova	0	0	0
21.	Voditelj uređaja za pročišćavanje otpadnih voda	1	1	1
22.	Voditelj jedinice zbrinjavanja	1	1	1
23.	Voditelj jedinice MBO	1	1	1
24.	Rukovoditelj RJ transport i održavanje	0	0	0
25.	Rukovoditelj radne zajednice	1	1	1
26.	Voditelj poslova razvoja i investicija	1	1	1
27.	Rukovoditelj RJ ŽCGO Marišćina	1	1	1
28.	Pomoćnik predsjednika uprave	1	1	1
29.	Predsjednik uprave	1	1	1
	<b>Broj zaposlenih</b>	<b>19</b>	<b>25</b>	<b>25</b>

### 3. REDOVNO POSLOVANJE

#### 3.1. UKUPNI PRIHODI I UKUPNI RASHODI

U ovom se poglavlju ostvareni prihodi i rashodi analiziraju s obzirom na planirane iznose iz Plana poslovanja za 2015. godinu.

**Tablica br.6:**  
**PRIHODI I RASHODI**

red. broj	o p i s	Plan 2015.	Ostvarenje 2015.	index 4 : 3
1	2	3	4	5
1.	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>5.780.000</b>	<b>5.205.724</b>	<b>90</b>
1.1.	Prihodi od sufinanciranja	5.780.000	5.179.073	90
1.2.	Ostali prihodi	0	26.651	
2.	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>5.780.000</b>	<b>5.199.997</b>	<b>90</b>
2.1.	Troškovi sirovina i materijala( struja, voda, gorivo)	200.000	150.738	75
2.2.	Troškovi vanjskih usluga	1.030.000	822.906	80
2.3.	Troškovi za osoblje	4.100.000	3.850.349	94
2.4.	Amortizacija	150.000	129.176	86
2.5.	Ostali troškovi i rashodi iz drugih aktivnosti	100.000	84.539	85
2.6.	Financijski, izvanredni i ostali navedeni rashodi	200.000	162.289	81
		POREZ	5.727	

Ukupni prihodi i rashodi u 2015. godini ostvareni su u visini 90 % planiranih iznosa. U strukturi rashoda pojedine grupe troškova ne bilježe veća odstupanja od planiranih.

Slijedi analitički pregled pregled troškova 2015. i usporedba sa troškovima u 2014. godini:

**Tablica br 7:**  
**ANALITIČKI PREGLED TROŠKOVA PO SKUPINAMA:**

Red. br.	O p i s	Ostvarenje 31.12.2014.	Ostvarenje 31.12.2015.	Index
1	2	3	4	5=4:3
<b>A.</b>	<b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>	<b>83.508</b>	<b>150.738</b>	181
1	Materijal za čišćenje i održavanje	1.796	25.662	1429
2	Uredski materijal	10.588	14.448	136
3	Trošak sitnog inventara	709	9.459	1334
4	Trošak struje i plina	33.254	34.151	103
5	Radna i zaštitna odjeća i obuća	12.284	49.806	405
6	Trošak goriva	24.877	17.212	69
<b>B.</b>	<b>TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA</b>	<b>777.467</b>	<b>822.906</b>	106
7	Trošak telefona - internet	35.175	69.968	199
8	Poštanske usluge	1.365	1.306	96
9	Usluge održavanja softwera, WEB i dr.	8.537	6.197	73
10	Usluge investicionog održavanja i AMP	356.314	294.159	83
11	Čišćenje prostora	28.284	28.396	100
12	Troškovi regis., održ. i osiguranja voznog parka	92.917	10.344	11
13	Troškovi konzultanata -razni	0	131.200	0
14	Troškovi zaštite na radu	19.270	21.839	113
15	Troškovi zakupa	71.828	73.121	102
16	Odvjetničke i bilježničke usluge	60.465	66.725	110
17	Knjigovodstvene usluge	36.500	53.500	147
18	Komunalna naknada	10.688	10.688	100
19	Odvoz smeća	3.819	3.719	97
20	Slivna vodna naknada i voda	621	621	100
21	Usluga garažiranja ,parkiranja, autoputa i most	18.316	19.000	104
22	Trošak oglašavanja i reklame	9.868	3.779	38
23	Reprezentacija	23.500	28.344	121

**Tablica br.7. – nastavak:**

Red. br.	O p i s	Ostvarenje 31.12.2014.	Ostvarenje 31.12.2015.	Index
1	2	3	4	5=4:3
<b>C.</b>	<b>TROŠKOVI ZA OSOBLJE</b>	<b>2.479.891</b>	<b>3.850.349</b>	155
24	Ukupno plaće	2.415.060	3.689.912	153
25	Neoporezivi dio naknade	0	22.750	0
26	Darovi, potpore, nagrade	6.800	2.500	37
27	Troškovi prijevoza radnika na posao	58.031	135.187	233
<b>D.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>126.989</b>	<b>129.176</b>	102
<b>E.</b>	<b>OSTALI TROŠKOVI I RASH. IZ DR. AKTIV</b>	<b>122.358</b>	<b>84.539</b>	69
28	Dnevnice, smještaj i prijevoz na služb.putu	75.969	4.675	6
29	Troškovi osiguranja imovine i osoba	26.151	31.159	119
30	Trošak platnog prometa	4.860	5.960	123
31	Članarina HGK,HAK	904	1.864	206
32	Doprinos za šume	1.017	1.379	136
33	Lječnički pregledi	1.540	24.416	1.585
34	Literatura - časopisi- seminari	6.687	6.917	103
35	Sudske pristojbe, takse, porezi i dr. troškov	5.230	8.169	156
<b>F.</b>	<b>FINANCIJSKI, IZVANR. I OST.RASHODI</b>	<b>238.689</b>	<b>162.289</b>	68
36	Financijski i ostali poslovni rashodi	238.689	162.289	68
<b>F.</b>	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>3.828.902</b>	<b>5.199.997</b>	136
	<b>POREZ NA DOBIT</b>	<b>8.086</b>	<b>5.727</b>	71

**A. Materijalni troškovi** su porasli u odnosu na prošlu godinu za 80 %, prvenstveno što se tiče materijala za čišćenje i održavanje koji je potreban za lokaciju Marišćina kao i zaštitna odjeća za djelatnike na Marišćini. Trošak sitnog inventara čini nabavljena informatička oprema i softveri čija je pojedinačna vrijednost do 2.500 kuna.

**B. Troškovi vanjskih usluga** u ukupnom iznosu ne bilježe znatna odstupanja u odnosu na prošlu godinu, svega 6 %.

**C. Troškovi za osoblje** bilježe porast od 55 % zbog porasta broja zaposlenika.

**D. Amortizacija** je porasla jedva za 2% obzirom da nije bilo značajne nabavke osnovnih sredstava.

**E. Ostali troškovi i rashodi** su manji za 31 % u ukupnom iznosu . Najveći porast bilježe obavezni liječnički pregledi novozaposlenih djelatnika.



F. Financijski, izvanredni i ostali troškovi kretali su se u visini 68% prošlogodišnjih zbog manje kamate po kreditu za obilaznu cestu.

### 3.2. OKONČANI OBRAČUN IZVRŠENOG SUFINANCIRANJA REDOVNOG POSLOVANJA U 2015. GODINI

U skladu sa člankom 48. stavak 1. Društvenog ugovora o osnivanju EKOPLUS-a d.o.o. troškove redovnog poslovanja Društva snose članovi Društva u omjeru koji odgovara poslovnim udjelima članova Društva . Tako je planirano i realizirano u 2015. godini za poslovne rashode. Što se tiče financijskih rashoda, kamate po kreditu za izgradnju obilazne ceste -1. faza ŽCGO Marišćina pokrivaju Županija i Grad Rijeka u omjeru 50% : 50% .

**Tablica br.8:**  
**OKONČANI OBRAČUN SUFINANCIRANJA REDOVNOG POSLOVANJA U 2015.**

U KN

R. br.	ČLANOVI DRUŠTVA	SUFINANCIRANJE 2015. GOD	Rashodi od kamata	Rashodi bez kamata	%	Ukupni rashodi – ostali prihodi	prljenos na prih. 2016.
1	2	3	4	5	6	7=4+5	8=3-7
1.	P G Ž	2.818.576	29.626	2.490.213	48,72	2.519.840	298.736
2.	Grad Rijeka	2.294.748	29.626	2.100.734	41,10	2.130.360	164.388
3.	Općina Viškovo	446.400	0	408.902	8,00	408.902	37.498
4.	KD "Čistoća"	121.644	0	111.426	2,18	111.426	10.218
5.	<b>SUFINANCIRANJE 2015.</b>	<b>5.681.368</b>	<b>59.252</b>	<b>5.111.275</b>	<b>100</b>	<b>5.170.528</b>	<b>510.840</b>
6.	OSTALI PRIHODI	35.196				35.196	
	<b>UKUPNO :</b>	<b>5.716.564</b>					
7.	<b>UKUPNI PRIHODI 2015. ZA POKRIĆE RASHODA</b>	<b>5.205.724</b>				<b>RAZLIKA ZA PRIJENOS</b>	<b>510.840</b>

Ukupni rashodi, umanjeni za ostale prihode, sučeljavaju se sa prihodima od sufinanciranja tj. ostvarenim uplatama pojedinih članova Društva te se razlika više ili manje uplaćenih sredstava prenosi na prihode budućeg razdoblja što će predstavljati odbitnu stavku u sufinanciranju redovnog poslovanja 2016. godine.

#### 4. INVESTICIJSKA ULAGANJA

##### 4.1. REALIZACIJA PLANA INVESTICIJSKIH ULAGANJA

Investicijska ulaganja u ŽCGO "Mariščina" usvojena su Planom poslovanja za 2015. godinu te Rebalansom plana u prosincu 2015. godine. Slijedi prikaz realizacije plana u 2015. godini.

**Tablica br.9.**

**PLAN INVESTICIJSKIH ULAGANJA I REALIZACIJA DO 31.12.2015.**

1EUR= 7,65 kn

AKTIVNOSTI		PLAN 2015. god. (Kn)	REALIZACIJA PLANA 2015.	Index 4: 3
R.B.	OPIS			
1	2	3	4	5
<b>1. PRIJELAZNI RADOVI</b>				
	Naknade za izvlaštenja i pravo građenja	604.000	27.848	5
	<b>UKUPNO 1.</b>	<b>604.000</b>	<b>27.848</b>	<b>5</b>
<b>2. IZGRADNJA SUSTAVA</b>				
2.1.	Ugovor za radove (IPA - žuta knjiga) od toga odlagalište - JLS sufinanciraju 20 % iz EIB kredita MBO - sufinancira Ekoplus iz EIB kredita 29,05%	17.759.692	17.820.051	100
2.2.	Nadzor -IPA- sufinanciranje JLS 20% iz EIB kredita	1.419.754	1.413.904	100
2.3.	Tehnička pomoć -IPA- sufinanciranje JLS 20% iz EIB kredita	1.048.654	1.054.238	101
2.4.	Ugovor za opremu - JLS 20 % suf.iz EIB kredita	2.976.232	2.958.725	99
2.5.	Komunalni doprinos -dospijeća u 2015.	3.355.000	2.238.000	67
	<b>UKUPNO 2.</b>	<b>26.559.332</b>	<b>25.484.918</b>	<b>96</b>
	<b>SVEUKUPNO</b>	<b>27.163.332</b>	<b>25.512.766</b>	<b>94</b>

U 2015. godini realizirano je 94 % planiranih investicijskih ulaganja. Slijedi izvješće po pojedinim točkama plana.

## **4.2. IZVJEŠĆE O REALIZACIJI PLANA INVESTICIJSKIH ULAGANJA**

U nastavku se daje obrazloženje po pojedinim stavkama planiranih aktivnosti u Planu investicijskih ulaganja za 2015. godinu sukladno stavkama iz Tablice br.9.

### **1. PRIJELAZNI RADOVI**

#### **1.1. Naknade za izvlaštenja i pravo građenja**

Dovršetak imovinsko-pravne pripreme zemljišta za izgradnju ŽCGO „Marišćina“ u 2015. godini i dalje se vodio prema dovršetku osam upravnih postupaka izvlaštenja. Naime, u tim posljednjim postupcima izvlaštenja s dijelom vlasnika sklopljeni su nagodbeni sporazumi o dozvoli ulaska u posjed i isplati nespornog djela naknade, a drugima su putem javnobilježničkog pologa data na raspolaganje sredstva naknade, a Vlada RH je donijela odluku o dozvoli stupanja u posjed. Paralelno se konačno riješilo pitanje zemljišta u vlasništvu RH koje je dulje vrijeme opterećivalo dovršetak imovinsko pravnih odnosa, tako da je Ekoplus dobio u vlasništvo zemljište na kojem je prethodno imao pravo građenja. To je bio uvjet za objedinjavanje građevinske čestice i izrade odgovarajućeg geodetskog elaborata..

S ove stavke Plana izvršena je posljednja isplata godišnje naknade za osnovano pravo građenja na zemljištu u vlasništvu RH te troškovi ponovnog vještačenja vrijednosti zemljišta u postupcima izvlaštenja. Preostala sredstva rezervirana su za eventualne dodatne isplate po novim vještačkim nalazima i pravomoćnim rješenjima o izvlaštenju vlasnicima.

### **2. IZGRADNJA SUSTAVA**

#### **2.1. Ugovor za radove (FIDIC žuta knjiga - sufinanciranje)**

Sukladno odredbama ugovora i sporazuma između Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost (FZOEU) i Ekoplusa, Fond u svojstvu Naručitelja (Employer – Contracting Authority) obavlja sve poslove u ime Ekoplusa kao korisnika odnosno krajnjeg primatelja pomoći. Sve operative poslove koordinira imenovani voditelj projekta Fonda. Sukladno FIDIC 'žutoj' knjizi Izvoditelj radova je u obvezi izraditi glavne i izvedbene projekte te pružati podršku Investitoru tijekom ishoda građevinskih dozvola, izgraditi planirane sadržaje, sudjelovati u konačnom pregledu radova, izraditi dokumentaciju o izvedenom stanju (As-Built documentation i As-Built Design) provesti probni rad i testiranje po dovršetku radova te predati objekte Investitoru i provesti period za uklanjanje nedostataka do izdavanja potvrde o valjanom izvršenju posla.

Do kraja 2015. godine ukupno je Izvođaču isplaćen avans (10%) i deset privremenih situacija, a od toga u prvom polugodištu 2015. godine jedna privremena situacije, što je prikazano u odgovarajućoj rubrici Tablice 9.

#### **2.2. Nadzor nad izgradnjom (sufinanciranje)**

Nadzor nad izgradnjom provodi se pod FIDIC uvjetima ugovora gdje Inženjer ima veliku ulogu u upravljanju projektom, a sve aktivnosti usklađuje s Naručiteljem (FZOEU). Sa strane Inženjera je do sada na Projektu angažiran tim od preko 20 stručnjaka različitih profila. Usprkos

tome, sa strane djelatnika Ekoplusa uočeni su brojni propusti u postupanju Inženjera, kako u tehničkom dijelu provođenja Projekta, tako i u odobravanju neodgovarajuće tehničke dokumentacije, na što su upozoreni predstavnici Nadzora i Naručitelja. Još uvijek velik dio nedostataka nije otklonjen na zadovoljavajući način pa ta činjenica konstantno opterećuje aktivnosti na gradilištu.

Inženjer je nastavio s organizacijom redovnih mjesečnih sastanaka svih sudionika uključenih u realizaciju Projekta na kojima se raspravljalo o statusu svih aktivnosti i zaduženja. Istovremeno su se pod vodstvom glavnog nadzornog inženjera održavali operativni tjedni sastanci. Sve svoje aktivnosti Inženjer usklađuje s nalogima Naručitelja (FZOEU), dok Ekoplus ima vrlo ograničene mogućnosti djelovanja. Odbor za upravljanje projektom voditelj Fonda nije sazivao.

S danom 31.08.2015. god. FZOEU je s Inženjerom sklopio dodatak ugovoru kojim je povećana vrijednost ugovora i produljen rok izvršenja. Tijekom 2015. godine sa strane Inženjera ispostavljene su dvije privremene situacije za obavljene usluge sukladno ugovoru.

### **2.3. Tehnička pomoć (sufinanciranje)**

Prema pravilima sufinanciranja velikih projekata od strane Komisije EU, proveden je međunarodni natječaj za pružanje usluge tehničke pomoći krajnjem korisniku – Društvu. Nakon provedenog dvostupanjskog međunarodnog natječaja, sklopljen je ugovor s izabranim ponuditeljem – međunarodnim konzorcijem, koji je stupio na snagu u veljači 2012. godine s rokom trajanja od 24 mjeseca.

Zbog određenih subjektivnih i objektivnih poteškoća u realizaciji planiranih poslova ugovor je produžen na dodatna dva mjeseca. Realizirane aktivnosti su fakturirane, a po završnom izvješću izvršen je konačni obračun i okončano 5. plaćanje u veljači 2015. godine.

### **2.4. Ugovor za opremu**

U sklopu realizacije projekta ŽCGO Marišćina tijekom 2013. godine proveden je međunarodni natječaj za nabavku opreme kroz pet LOT-ova. Nakon evaluacije ponuda sklopljeni su ugovori za opremu tri LOT-a, dok su za dva LOT-a donešene odluke o poništenju natječaja zbog neodgovarajućih zaprimljenih ponuda.

Ugovoreni rokovi dobave opreme ispoštovani su u 2014. godini, tako da su tijekom godine plaćeni avansi i završna plaćanja po isporuci opreme po tri ugovora (kompaktor, viličar, čistilica te oprema za transport: kamion, tegljači i poluprikolice), a za ostala dva LOT-a (utovarivač, buldozer, rovokopač te mobilna drobilica) ponovljene natječaj je proveo FZOEU u 2015. godini. Po jednom LOT-u je dobavljena mobilna drobilica te je izvršeno plaćanje, prikazano u rubrici tablice 9. Natječaj za strojeve na odlagalištu do kraja godine još uvijek nije uspješno završen pa FZOEU nije sklopio ugovore s dobavljačima.

### **2.5. Komunalni i vodni doprinosi za izgradnju ŽCGO Marišćina**

Kroz postupke izdavanja građevinskih dozvola plaćaju se odgovarajući vodni i komunalni doprinosi te određene takse i pristojbe. Sve takse, pristojbe i vodni doprinosi plaćeni su u cjelosti prilikom izdavanja građevinskih dozvola još u prosincu 2012. godine, a za reguliranje obveze plaćanja komunalnog doprinosa Ekoplus je sklopio ugovor s Općinom Viškovo o obročnoj otplati kroz tromjesečne rate. Do kraja 2015. godine plaćen je veći dio prispjelih obveza, dok je jedan dio posljednje rate plaćen u 2016. godini.

#### 4.3. IZVORI FINANCIRANJA INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI U 2015. GODINI

Tablica br.10:

#### REALIZACIJA PLANA INVESTICIJA U 2015. PREMA IZVORIMA SUFINANCIRANJA

AKTIVNOSTI		PLAN 2015.	REALIZACIJA	IZVORI
R.B.	OPIS	god. (Kn) tečaj 1 EUR= 7,65 kn	2015.god. (kn)	FINANCIRANJA (kn)
1	2	3	4	5
<b>1. PRIJELAZNI RADOVI</b>				
1.1.	Naknade za izvlaštenja i pravo građenja	604.000	27.848	
	<b>UKUPNO 1.</b>	<b>604.000</b>	<b>27.848</b>	Ekoplus
<b>2. IZGRADNJA SUSTAVA</b>				
2.1.	Ugovor za radove IPA - EU	17.759.692	17.820.051	IPA EU 6.778.904 PGŽ 634.282 Grad Ri 634.282
	Kredit Ekoplus-a za MBO			FOND 9.074.560 Ekoplus 698.023
2.2.	Nadzor nad izgradnjom -IPA -EU	1.419.754	1.413.904	IPA EU 1.131.124 PGŽ 141.390 Grad Ri 141.390
2.3.	Tehnička pomoć -IPA -EU	1.048.654	1.054.238	IPA EU 843.390 PGŽ 105.424 Grad Ri 105.424
2.4.	Ugovor za opremu -IPA - EU	2.976.232	2.958.725	IPA EU 2.366.981 PGŽ 295.872 Grad Ri 295.872
2.5.	Komunalni i vodni doprinos za ŽCGO	3.355.000	2.238.000	PGŽ 1.121.000 Grad R 2.234.000
	<b>UKUPNO 2.</b>	<b>26.559.332</b>	<b>25.484.918</b>	
<b>SVEUKUPNO INVESTICIJE U 2015</b>		<b>27.163.332</b>	<b>25.512.766</b>	

REKAPITULACIJA	OBAVEZA	PLAĆENO
PRIJELAZNI RADOVI - EKOPLUS	27.848	27.848
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA	2.297.968	2.297.968
GRAD RIJEKA	3.410.968	2.293.968
EKOPLUS- KREDIT	698.023	698.023
IPA EU SREDSTVA	11.120.399	11.120.399
FOND (FZOEU)	9.074.560	9.074.560
<b>UKUPNO INVESTICIJE U 2015.G.</b>	<b>26.629.766</b>	<b>25.512.766</b>
	<b>DUG GRADA RIJEKA kn</b>	<b>1.117.000</b>

Iz Tablice broj 10. vidljivo je da je za realizaciju investicijskih aktivnosti izgradnje ŽCGO "Mariščina" tijekom 2015. godini utrošeno ukupno 25.512.425 kuna. Najveći dio, u iznosu od 11.120.000 kuna sufinancirano je sredstvima prepristupnog fonda IPA EU. Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost sufinancirao je sa 9.074.560 kuna, Primorsko-goranska županija sa 2.297.968 Grad Rijeka učestvuje sa 2.293.968 kuna, dok je preostali iznos od 698.023 kuna sufinancirao Ekoplus zajmom Ministarstva financija iz sredstava EIB-a. Plaćanja po ugovorima iz IPA programa sufinancirali su Županija i Grad Rijeka zajmovima Ministarstva financija iz sredstava EIB-a svaki sa 1.176.968 kuna. Preostali dio sufinancirali su iz proračunskih sredstava komunalni

doprinos te preostaje obveza Grada Rijeke po tom osnovu u iznosu od 1.117.000 kuna koju će platiti u 2016. godini.

#### 4.4. SUFINANCIRANJE OTPLATE DUGOROČNOG KREDITA ZA OBILAZNU CESTU

Nakon provedenog postupka javne nabave kredita dana 22. listopada 2007. godine između EKOPUS-a i "ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK" d.d. Rijeka zaključen je Ugovor o dugoročnom kreditu broj 2402006-1031262160/50016037-5103709023 na iznos do 6.400.000,00 kuna uz promjenjivu kamatnu stopu u visini šestomjesečnih Trezorskih zapisa Ministarstva financija Republike Hrvatske + 2,00 postotnih poena godišnje sa rokom vraćanja od 5 godina (nakon razdoblja počeka koje ističe 31.12.2011. godine) te se isti otplaćuje u 10 (deset) jednakih polugodišnjih anuiteta (otplatnih rata koju čine glavnica i kamata).

Kredit je odobren u iznosu od 6.400.000,00 kuna, a iskorišten u iznosu od 5.501.474,37 kuna te prema otplatnoj tablici u 2015. godini dospjele su na plaćanje sedma i osma rata.

Županija i Grad Rijeka preuzeli su obvezu plaćanja dva anuiteta za 2015. godinu i to svaki na iznos od 664.365,78 kuna koji su dospjeli na plaćanje 30.06.2015. god. i 30.12.2015. godine. Dio glavnice i kamate unutar anuiteta ovisi o važećoj kamatnoj stopi koja se primijenjuje kod obračuna na dan dospijeća.

Plaćanje anuiteta izvršeno je prema otplatnom planu, a Županija i Grad Rijeka podmirili su preuzetu obavezu za 2015. godinu kako je prikazano u Tablici br.11.

**Tablica br.11:**  
**PLAN I REALIZACIJA SUFINANCIRANJE OTPLATE DUGOROČNOG KREDITA**  
**U 2015.GODINI**

*u Kn*

Red. br.	Osnivači	Plan 2015.	Realizacija do 31.12.2015.
1	2	3	4
1.	PGŽ	664.365,78	664.365,78
2.	Grad Rijeka	664.365,78	365.498,98
3.	<b>UKUPNO</b>	<b>1.328.731,56</b>	<b>1.029.864,76</b>

Predsjednik uprave:

Dušan Ščulac

