



КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
**БУДУЋНОСТ А.Д.**  
ЛАКТАШИ

Комунално предузеће "Будућност" а.д. Лакташи  
Карађорђева 63, 78250 Лакташи  
Тел/Факс: 051 532 072 | 051 530 645  
Веб сајт: [www.kpbuducnost.com](http://www.kpbuducnost.com)  
И-мејл: [buducnostad@teol.net](mailto:buducnostad@teol.net)  
Матични број: 01164899  
Уписано код Основног суда у Бањој Луци  
Регистар бр. МБС: 1-354-00

# РЕВИДИРАНИ

# ПЛАН ПОСЛОВАЊА

## за 2025. годину

## КП "БУДУЋНОСТ" а.д. ЛАКТАШИ

Септембар 2025. године

## САДРЖАЈ:

<b>I</b>	<b>ОПШТИ ДИО .....</b>	<b>2</b>
	1. Основни подаци о Друштву .....	2
	2. Капитал и актуелна власничка структура .....	3
	3. Управљачка и интерна организациона структура .....	3
	4. Дјелокруг рада сектора и расположиви капацитети .....	3
	5. Људски ресурси .....	5
<b>II</b>	<b>ПЛАН АКТИВНОСТИ, ПРОИЗВОДЊЕ И ПОТРОШЊЕ ВОДЕ .....</b>	<b>7</b>
	1. План активности за 2025. годину .....	7
	2. План производње и потрошње воде .....	14
<b>III</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА .....</b>	<b>16</b>
	1. Финансијско рачуноводство и извјештавање .....	16
	2. Финансиске пројекције.....	19
	3. Планирани зајмови и гаранције за осигурање зајмова .....	22
	4. Приједлог за кориштење вишка прихода за период обухваћен планом пословања .....	22
<b>IV</b>	<b>ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ .....</b>	<b>23</b>
<b>V</b>	<b>РИЗИЦИ ПОСЛОВАЊА .....</b>	<b>27</b>
<b>VI</b>	<b>ЗАКЉУЧАК .....</b>	<b>28</b>

# I ОПШТИ ДИО

## 1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

1.	Назив	КП "БУДУЋНОСТ" а.д. ЛАКТАШИ
	Сједиште	Карађорђева бр. 63, 78250 Лакташи
2.	Број и институција уписа у судски регистар	Основни суд Бања Лука, регистар бр. МСБ: 1-354-00
3.	Основна дјелатност	Прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом; канализација
4.	Шифра дјелатности	36.00; 37.00
5.	Облик организовања	Акционарско друштво

Табела 1. Основни подаци о друштву

Друштво је 1979. године Одлуком Скупштине општине Лакташи основано као Комунална радна организација "Будућност" Лакташи. Под тим називом послује до 1996. године, од кад послује под називом ОДЖП "Будућност" Лакташи, а од 2008. године појављује се под садашњим називом КП "Будућност" а.д. Лакташи.

Друштво је регистровано за обављање сљедећих дјелатности:

- 35.30 Производња и снабдијевање паром и климатизација
- 36.00 Прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом
- 37.00 Канализација
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 42.11 Изградња путева и аутопутева
- 42.21 Изградња цјевовода за течности и гасове
- 42.99 Изградња осталих објеката нискоградње, д.н.
- 43.11 Уклањање објеката
- 43.12 Припремни радови на градилишту
- 43.21 Електроинсталациони радови
- 43.22 Увођење инсталација водовода, канализације, гаса и инсталација за гријање и климатизацију
- 43.29 Остали грађевински инсталациони радови
- 43.31 Фасадни и штукатурни радови
- 43.32 Уградња столарије
- 43.33 Постављање подних и зидних облога
- 43.34 Фарбарски и стакларски радови
- 43.99 Остале специјализоване грађевинске дјелатности, д.н.
- 46.63 Трговина на велико машинама за рударство и грађевинарство
- 46.73 Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом
- 46.74 Трговина на велико робом од метала, инсталационим материјалом, уређајима и опремом за водовод и гријање
- 49.41 Друмски превоз робе
- 49.50 Цјевоводни транспорт.

## 2. КАПИТАЛ И АКТУЕЛНА ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА

Основни капитал Друштва износи 1.629.246,00 КМ и подјељен је на 1.629.246 акција. Акције су обичне и гласе на име, исте номиналне вриједности, једна акција=1,00 КМ.

Власничка структура капитала на дан 31.12.2024. године, а на основу Извјештаја из књиге акционара Централног регистра хартија од вриједности, приказана је у Табели 2.

Опис	Назив	Учешће	Број акција
Актуелна власничка структура	Град Лакташи	65%	1.059.011
	"Група Фортис" д.о.о. Бањалука	21,83%	355.704
	Остали мали акционари	13,17%	214.531

Табела 2. Приказ власничке структуре Друштва

## 3. УПРАВЉАЧКА И ИНТЕРНА ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

1.	Скупштина акционара	
2.	Надзорни одбор	Бојана Вокић, предсједник Огњен Вулин, замјеник предсједника Дејан Шкрбић, члан
3.	Управа: Директор	Драган Келечевић (директор)

Табела 3. Управљачка структура Друштва

Организациона структура Друштва

Управа Друштва	
Служба за техничку контролу	
Сектор за техничке послове	Служба за изградњу и одржавање
	Служба за возни парк и обезбјеђење
	Техничка служба
Сектор за економске послове	Служба за финансијско-рачуноводствене послове
Сектор за правне послове	Служба за правне, кадровске и опште послове
	Служба за читање и наплату

Табела 4. Организациона структура Друштва

## 4. ДЈЕЛОКРУГ РАДА СЕКТОРА И РАСПОЛОЖИВИ КАПАЦИТЕТИ

СЕКТОР	ОСНОВНЕ НАДЛЕЖНОСТИ
Сектор за техничке послове	Сектор за техничке послове обавља стручне послове који се односе на израду техничке документације за водоводне и канализационе објекте, примјену техничких прописа, изградњу, реконструкцију и одржавање водоводних, канализационих и топловодних објеката, прикључење и искључење објеката са јавне водоводне, канализационе и топловодне мреже, пружање осталих услуга трећим лицима, послове везане за производњу и дезинфекцију воде, одржавање објеката водоводних објеката,

	<p>возила и опреме Друштва, припреma спецификације за јавне набавке за потребе сектора, предузима мјере на смањењу количина неприходоване воде, као и друге послове одређене правилником о систематизацији.</p>
Сектор за правне послове	<p>Сектор за правне послове обавља стручне и административне послове на читању утрошка воде на водомјерима, подјелу рачуна и наплату потраживања Друштва, планирање, вођење и припрему јавних набавки за потребе друштва, те техничку контролу и прекид испоруке воде и административне послове, као што су кадровски, правни и општи послови.</p>
Сектор за економске послове	<p>Сектор за економске послове обавља стручне послове који се односе на финансијске и рачуноводствене активности Друштва у складу са важећим прописима, праћење примјене финансијских и рачуноводствених прописа, организацију и вођење књиговодства, обрачун примања радника у складу са важећим прописима, складиштење робе Друштва, обезбјеђење лица и имовине Друштва, послове складиштења, те друге послове одређене правилником о систематизацији.</p>
Служба за техничку контролу	<p>Служба за техничку контролу обавља стручне и административне послове који се односе на предлагање потрошача за искључење са водоводне и канализационе мреже, планирање, организацију и вођење свих послова везано за детекцију кварова на водоводној мрежи, израду извјештаја, информација, анализа о детекцији кварова и губицима на мрежи, учествовање у припреми израде извјештаја о раду, обављање сложених послова и раду на пословима припреме, руковање и постављање свих уређаја за детекцију кварова, праћење стручне литературе и сарадња са другим институцијама, откривање нелегалних прикључака, контролу и откривање нелегалне потрошње воде, припрему информација за искључивање потрошача са водоводне мреже (у шахту или на линији), контролу хидрантске мреже (нелегалног кориштења, заварених поклопаца и сл.), контролу исправности водоводних шахтова, искључивање потрошача са водоводне мреже (у шахту или на линији), контролу</p>

	стања, скидање и пломбирање водомјера, послове читања водомјера и наплате, послове доставе рачуна, обавјештења и других пошиљки, мјерење протока воде ултразвучним мјерачем протока воде, мјерење притиска воде у водоводној мрежи и вођења евиденције о истим, вођења евиденције о насталим и отклоњеним кваровима, учртавање водовodne и канализационе мреже на геодетске подлоге и лоцирање непознатих цјевовода на терену и евидентирање истих."
--	--

Табела 5. Дјелокруг рада сектора

## 5. ЉУДСКИ РЕСУРСИ

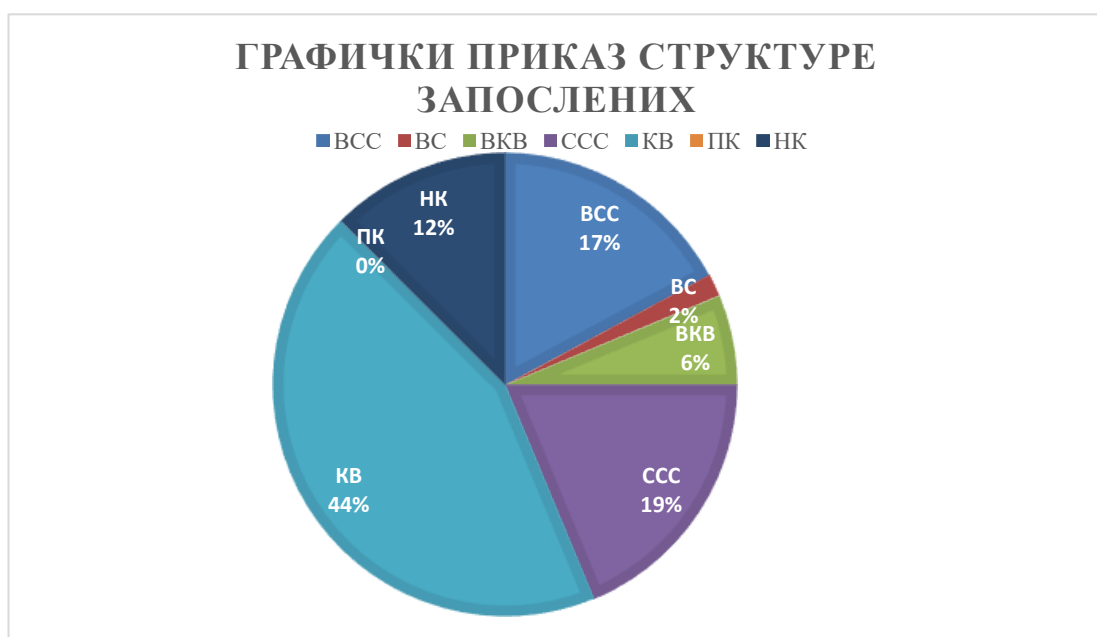
а) Квалификациона структура запослених по секторима

У Друштву је дан 31.12.2024. године било запослено укупно 64 радника, чији је број и квалификациона структура по организационим јединица приказан у сљедећој табели:

Организациона јединица	Број запослених	ВСС	ВС	ВКВ	ССС	КВ	ПК	НК
Управа	1	1	0	0	0	0	0	0
Сектор за техничке послове	37	5	1	4	5	16	0	6
Сектор за правне послове	16	3	0	0	3	9	0	2
Сектор за економске послове	7	2	0	0	3	2	0	0
Служба за техничку контролу	2	0	0	0	1	1	0	0
<b>Укупно</b>	<b>64</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>12</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>8</b>

Табела 6. Квалификациона структура запослених

Укупан број запослених радника у Друштву је 64.



Графикон 1. Графички приказ запослених по квалификационој структури

## б) План обуке и запошљавања

У наредном периоду предвиђене су обуке запослених, учешће на семинарима и стручно едукативним скуповима ради унапређења пословања Друштва. Друштво већ учествује у одређеним програмима за увођење нових технологија у пословање, а за које се сматра да ће унаприједити пословање истог, а такође посјећују се и редовне годишње едукације из различитих области пословања.

Друштво тренутно учествује у више пројеката самостално и посредством Удружења "Водоводи РС" као и у програмима других организатора на следеће теме:

- управљање имовином – који ће омогућити ефикасно управљање имовином, односно ефикасно управљање подацима о имовини које би омогућило ефикасније планирање и унапређење пословања;
- управљање неприходованом водом – који ће омогућити повећање капацитета за смањење неприходоване воде у системима водоснабјевања, а самим тим и трошкове производње и дистрибуције воде;
- канализација и пречишћавање отпадних вода - који ће омогућити ефикасније управљање системом и адекватно припремити Друштво за пројекте пречишћавања отпадних вода.

У оквиру наведених програма радници Друштва су прошли дио обука, а у 2025. години предстоји остатак обука и успостава система и програмских рјешења.

Поред едукација на програмима о новим технологијама и методама рада, радници Друштва пролазе редовне годишње едукације из различитих области у пословању. Неке од редовних едукација у 2025. години су:

- обука за програм напалате коју обезбјеђује партнерско предузеће "OmniData" д.о.о. ради бољег аналитичког праћења стања у области наплате потраживања, фактурисања и читања;
- семинари из области јавних набавки;
- семинари и обуке из области управљања хемикалијама и послова контроле квалитета воде гдје радници из ове области пословања пролазе планиране едукације овлаштених институција;
- обуке из области израде пројеката и апликација на грантове како би се створила могућност за аплицирање на пројекте за грант средства за прибављање опреме и унапређење пословања;
- семинари и обуке из области финансијско - рачуноводствених послова за обнављање рачуноводствених лиценци и упознавање са новим прописима и тумачењима, као и измјенама постојећих прописа,
- семинари из области радних односа и других правних области.
- Семинари за младе експерте у водоводном сектору у организацији Удружења водовода и страних партнера

У 2025. години планира се доношење новог правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста, тако да људски ресурси у Друштву могу адекватно одговорити на пословне изазове са којима се Друштво суочава.

Имајући у виду флукуације на тржишту радне снаге, у плану је да се, у случају престанка радног односа неком од радника, на тржишту радне снаге пронађе и у Друштву запосли адекватан кадар умјесто радника којем је престао радни однос. У случају престанка радног односа радника ради одласка у пензију, могуће је да Друштво запосли новог радника неколико мјесеци раније него што радник оде у пензију, због

неопходности увођења истог у посао. Ова запошљавања подразумјевају да Друштво задржи исти број запослених. До новог запошљавања, које ће довести до повећања броја запослених, доћи ће једино случају да су потребни додатни извршиоци за обављање послова.

## **II ПЛАН АКТИВНОСТИ ПРОИЗВОДЊЕ И ПОТРОШЊЕ ВОДЕ**

### **1. ПЛАН АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ**

План пословања Друштва за 2025. годину обухвата послове који се односе на производњу и дистрибуцију воде за пиће и друге потребе корисника, одвођење отпадних вода, контролу квалитета воде, послове редовног и инвестиционог одржавања водоводне и канализационе мреже, како би се омогућило континуирано и квалитетно вршење услуга корисницима, као и друге активности на пољу вршења послова из дјелатности Друштва.

У смислу претходно наведеног, планиране су сљедеће активности:

#### **Сектор за техничке послове**

##### **1. Производња и дистрибуција воде и топлотне енергије**

- У планском периоду обављаће се основна дјелатност Друштва, а то је производња и испорука воде свим корисницима ( потрошачима ) у довољним количинама, у складу са нормативима који се односе на квалитет воде прописаних Правилником о хигијенској исправности воде за пиће.
- Градски водовода Лакташи (5 бунара) по плану за 2025. годину снабдијеваће водом потрошаче овог система, као и Слатине, а по завршетку радова на изградњи транспортних цјевовода којима се водоводни системи увезују у прстен и подручје које с снабдијева са резервоара Црнића главица (дио насеља Галамочани и Јаблан). Производња воде у водоводном систему Лакташи биће условљена хидролошком ситуацијом. Капацитет на изворишту Лакташи (Б, Б2, Б8 и Б9) се креће између 100-200 m<sup>3</sup>/h зависно од хидролошке ситуације ( најмања издашност је љетњим мјесецима), а из водоводног система Маглајани се преузима од 30 m<sup>3</sup>/час до 50 m<sup>3</sup>/ час зависно од техничких могућности. "Стари бунар" има капацитет 10-11 m<sup>3</sup>/h. Како је, у циљу уштеде, снабдијевање Слатине пребачено на водоводни систем Лакташи (премумпава се просјечно 1100 m<sup>3</sup>/дан) , а ове количине воде не могу задовољити потребе Слатине у љетњем периоду када су дневни истицају и до 2000 m<sup>3</sup>/дан. У случају дужег сушног периода и повећане потрошње морало би се приступити редукацији у испоруци, што свакако не би одговарало како Друштву тако ни потрошачима.

Да би ријешили овај проблем, Градом Лакташи је започео извођење радова на изградњи транспортног цјевовода с пумпном станицом на изворишту Лакташи којим би се повезали резервоар "Гајани" и резервоара "Лакташи". Планирају се радови на замјени бунарске конструкције на бунара Б2 (на изворишту Лакташи) и по потреби за друге бунаре и мјере ревитализације бунара. Због недовољне количине воде претходних година планира се снабдијевање дијела потрошача у Лакташима (Ада, Индустриска зона и Луг) из водоводног система

Маглајани, како би се ублажиле посљедице недостатка воде. У планском периоду планира се изградња објекта за хлорну станицу на изворишту Лакташи, као и стављање у функцију нове опреме са аутоматским управљањем система за хлорисање и неутрализацију хлора у просторији усљед акцидентних ситуација

- У планском периоду планира се снабдијевање Слатине водом из водоводног система Лакташи и водовода из Бањалуке (по потреби). Град Лакташи из кредитних средстава Свјетске банке треба да започне изградњу цјевовода у другом кварталу 2025. године кроз Јакуповце, Велико Блашко и Шушњаре, чијим стављањем у функцију почетком 2025. године очекујемо да ће се ријешити проблем редовног снабдијевања Слатине са довољним количинама питке воде. У Слатини је изражена енормно велика 24-часовна потрошња воде у љетном периоду, тако да је веома тешко обезбједити континуирано снабдијевање свих потрошача водом. Уколико у љетном периоду буде отежано пуњење резервоара у Слатини, као и велика потрошња, планиране су редукације у испоруци воде за пиће. Биће потребно предузети одређене активности на регулисању пуњења водом базена за купање у Слатини у партнерству с Градском управом, обзиром да се до сада показало да пуњење базена изазове потпуно пражњење резервоара, тако је потребно дуже вријеме да се успостави нормална дистрибуција воде до сваког потрошача. У планском периоду биће изграђено неколико кракова да би се питком водом снабдјела викенд насеља која се граде. Као и до сада, Друштво ће потрошачима на вишим котама, а који су суочени са посљедицама отежаног пуњења резервоара у Слатини, омогућити доставу питке воде цистернама. Приоритет у континуираном снабдијевању водом биће ЈЗУ Институт "Др Мирослав Зотовић" Бања Лука.
- Водоводни систем Маглајани са своја 4 бунара има довољан капацитет да снабдијева водом потрошаче овог система, а вишак воде се преусмјерава у дио градског водовода Лакташи (преко ПС "Маглајани" у Б1- за пуњење резервоара у Лакташима као и дистрибуције воде у Аду, Индустријску зону и Луг). На изворишту Маглајани су у функцији три бунара капацитета по 30 m<sup>3</sup>/час и један бунар капацитета 120 m<sup>3</sup>/час. Међутим, издашност варира зависно од хидролошке ситуације и међусобне спреге бунара који су пуштени у рад. Из кредитних средстава Европске инвестиционе банке Град Лакташи започео је изградњу транспортног цјевовода од резервоара "Гајани" до изворишта у Лакташима, чиме би се створили услови за пуну експлоатацију изворишта у Маглајанима. Процјена је да би се предметни крак могао ставити у функцију крајем 2025. године. Такође, половином године би у функцију требао се ставити и крак у Крнетама с пумпном станицом који ће имати могућности и снабдијевања у рубном подручју Романоваца.
- Водоводни систем Кришковци има капацитет да снабдијева потрошаче овог система и дио Друговића. Водоводни систем Кришковци због појаве

мангана у води има уграђену опрему за деманганизацију воде, те након прераде воде манган је у дозвољеним границама. Радом овог уређаја потрошачима се испоручује вода која одговара Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће. Током године ниво мангана у сировој води осцилира и оптимизацијом црпљења сирове воде у јулу 2024. године повећан је капацитет производње питке воде на 4 l/s - 4,5 l/s. Проблем с производњом питке воде јавља се и у периодима повећаног нивоа подземних вода јер је сирови манган виши. Као и на већини система у љетном периоду, због енормно велике потрошње, и на овом систему долази до несташице воде, те се планирају увести редукације у испоруци воде у периодима. На изворишту Кришковци, повремено ће се вршити чишћење бунара и пумпе, због талога који изазива манган у води, зависно о смањењу протока воде на колонама, тј. смањењу количине произведене воде послје третмана. У планском периоду не очекујемо погоршање квалитета воде на изворишту, наравно уз стални надзор и праћење квалитета воде. Због континуираног надзора над радом пумпних постројења и система за хлорисање и деманганизацију сирове воде неопходно је успоставити SCADA систем и сонду којом би се пратио ниво позмених вода.

- У локалном водоводу Бакинци, у току 2025. године ће се вршити редовно праћење и благовремено отклањање кварова омогућити у квантитативном погледу уредно снабдијевање потрошача у Бакинцима. У квалитативном погледу као и свих претходних година може доћи до прекида у испоруци воде због појаве мутноће у води. Такође и у току 2025. године очекује се задовољавајуће одржавање квалитета воде на овом изворишту. Преко SCADA система свакодневно ће се пратити мутноћа воде у локалном водоводном систему Бакинци и уколико анализе воде покажу да вода није за пиће, због повећане мутноће и појаве жељеза у води, потрошачи ће бити благовремено упозорени да не користе такву воду за пиће.
- За локални водовод Друговићи, планира се наставак праћења минималног ноћног протока и детекцији цурења да би се обезбједило да ограничени капацитета овог изворишта задовоље потребе потрошача. Обезбјеђена је континуирана дезинфекција воде преко дозир пумпе за хлор, те је у плану редовно одржавање.
- За локални водовод Бошковићи, које је предузеће преузело на управљање и одржавање, приорите у 2025. години је смањење губитака у мрежи а што ће се дјелимично рјешити стављањем старог цјевовода ван функције. У склопу тих активности планира се замјена одређених неадекватних профила водоводних линија и извођење реконструкције прикључака ( у складу са финансијским могућностима предузећа ) као и замјена пумпних агрегата. Обезбјеђена је континуирана дезинфекција воде преко дозир пумпе за хлор, те је у плану редовно одржавање.
- За локални водовод Гламочани у 2025. планира се редовно одржавање и извођење прикључака. У саставу овог система је и новоизграђена водоводна мрежа за насеље Јаблан, те се планира наставак активности на извођењу прикључака у Јаблану. Обзиром да се вода преузима од

бањалучког водовода, која је већ хлорисана, планира се праћење резидуалног хлора и узорковање воде за анализе. Друштво ће иницирати активности на преузимању Шалића врела (извора у Јаблану) и његовим укључивањем у јавну водоводну мрежу.

- Мјерење резидуалног хлора се врши свакодневно на свим водоводним системима. Редовно се врше физичко - хемијски и микро - биолошки прегледи воде на свим водоводним системима, како на извориштима и резервоарима тако и на водоводној мрежи.
- У 2025. години Друштво ће наставити проводити активности на смањењу губитака у водоводној мрежи. Обзиром да смо опремљени уређајима за мјерење протока и притиска као и уређајима за детекцију кварова рад је олакшан, а истовремено је пуно ефикаснији. У протеклом периоду уграђено је више секторских водомјера ( Слатина, Лакташи и Друговићи ) и формиране су зоне у којима се врше мјерења у циљу проналажења кварова и отклањању истих. Поред тога, Друштво планира вршити континуирану замјену водомјера ради што ефикаснијег читања. У текућој години планира се уградња секторских водомера у складу са финансијским могућностима Друштва, а ради праћења потрошње воде у појединим краковима секундарне водоводне мреже у циљу смањења губитака, на већини водоводних система.
- Када је у питању производња и дистрибуција топлотне енергије, Друштво ће извршити набавку топлотне енергије одговарајућег квалитета и вршити дистрибуцију топлотне енергије за задовољење потреба корисника услуга, као и предузети активности на одржавању котловнице и топловода.

## **2. Изградња и одржавање водних објеката и канализационе мреже**

- У планском периоду планира се редовно одржавање пумпних постројења и пратеће опреме, што подразумијева редовне контроле стања, ремонт пумпи, замјену фреквентних регулатора, вентила, склопки, релеја, трансмитера, одзрачних вентила и др. Поред редовног одржавања на пумпним постројењима и опреми, често долази до кварова због временских непогода ( грмљавина ) и прекида у напајању електричном енергијом, што захтјева непланске интервенције Друштва. У току 2025. године планирана се набавка нових пумпних агрегата гдје се укаже потреба.
- Друштво ће вршити редовну контролу и одржавање уређаја за дезинфекцију воде, што обухвата одржавање и ремонт гасних хлоринатора на водоводним системима: извориште "Лакташи", извориште "Маглајани" и "Стари бунар" као и дозир пумпи ( дезинфекционо средство Жавелова вода ) у Бакинцима, Друговићима, Кришковцима и Бошковићима. Планира се свакодневно праћење рада и стања уређаја на извориштима у Лакташима и Маглајанима, као и најмање седмична праћења на осталим водоводним системима. У те активности спадају контрола исправности уређаја, замјена боца за хлор, досипање раствора код дозир пумпи, као и замјена резервних дијелова, чишћење и слично. Редовна контрола боца за хлор као и набављање одређених количина хлорних препарата су дио ових активности.

- Друштво ће вршити одржавање водовodne мреже, што подразумејива планске и непланске активности. У планске активности спадају планирани радови на замјени цјевовода, секторских вентила, уградњи секторских водомјера за боље праћење и смањење губитака у мрежи, као и отклањање свих кварова на водоводним линијама. У непланске активности спадају радови који се могу појавити као неопходни, а диктирани су разним ситуацијама које могу довести до нарушавања рада система за водоснабдијевање (неповољне временске прилике - одрони, клизишта који могу изазвати пуцање цијеви, извођење радова других предузећа који су узрок каварова на цјевоводу и сл.).
- Током 2025. године вршиће се отклањање кварова у водомјерним окнима, а по пријавама потрошача, Службе за читање и наплату или неког другог лица као и редовним обиласцима екипа на терену. Планирамо посебну пажњу посветити додатним мјерама контроле водомјера у циљу смањења злоупотреба које несавјесни потрошачи врше у сврху смањења стања на водомјеру (постављање пломби и сл.).
- Планира се наставак активности на редовној замјени водомјера потрошачима због кварова, замјена водомјера старијих од 5 година (законска регулатива), водомјера који су предимензионисани- због прецизнијег мјерења потрошње или по другим основама. Ова активност ће се проводити у складу са планом замјене водомјера и праћења законских одредби баждарења водомјера сваких пет година, што подразумјева замјену већег броја водомјера у 2025. години.
- Друштво ће редовно пратити стања на секторским водомјерима и пумпним станицама, што укључује мјесечна читања свих секторских водомјера, те израчунавање мјесечних количина нефактурисане воде по секторима.
- Друштво ће вршити одржавање свих водоводних објеката (бунара, шахтова, резервоара), што подразумејива редовно чишћење, поправке на грађевинским објектима, електроинсталацијама, одржавање оградe, кошење траве итд. У ове мјере може се уврстити и чишћење и дезинфекција свих каптажа и резервоара воде за пиће по плану Друштва. Ова мјера проводи се најмање једном годишње, а по потреби и чешће.
- Друштво ће на захтјев лица вршити прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу. Наставиће се активности на прикључењу нових корисника на водоводне системе као и на канализациону мрежу.
- У склопу мјера које Друштво предузима на пољу смањења губитака воде приликом њене дистрибуције, у зависности од финансијских могућности планирамо реконструкцију или замјену дијела водовodne мреже гдје се уоче највећи губици. Такође, у 2025. години планира се реконструкција појединих дионица због неправилно димензионисаног цјевовода (већи број прикључака на малом профилу цјевовода).
- Планирана је набавка и уградња ублаживача притиска за водоводе "Слатина", "Лакташи".
- У циљу побољшања рада система планирана је реконструкција постројења за третман воде на изворишту Кришковци. Реконструкција се односи на доградњу просторије за смјештај филтера за деманганизацију те премјештање постојећих филтерских колона из бунарске кућице и набавка и инсталирање једне нове колоне. Такође је планирано успостављање процесних мјерења и даљински надзор и пренос података. Ова активност је планирана да се реализује уз финансијску подршку Фонда за заштиту животне средине РС.

- У плану је наставак активности на јачању Географског информационог система ( ГИС ) континуирано током цијеле године, а посебно на теренима гдје одређена снимања и уношење на карте нису завршена.
- У случају захтјева грађевинских одбора или група грађана, Друштво ће вршити доградњу кракова секундарне водоводне мреже.
- Друштво ће усвојити акциони план за управљање неприходованом водом за период 2025-2028. године.
- Друштво ће наставити рад на свим активностима везаним за програм "ЕДАМС" које се односе на: унос података везаних за мрежу, објекте, шахтове, унос свих кварова ( радни налози за кварове и замјену водомјера), израда вододног биланса за све водоводне системе као и поједине зоне - годишњи и тромјесечни.
- Друштво ће наставити рад на започетим пројектима: МЕГ, пројекат Свјетске Банке, пројекту WATSAN II као и узети учешће на евентуално новим пројектима. Такође, у циљу смањења потрошње електричне енергије, Друштво ће ући у пројекте везане за енергетску ефикасност и производњу соларне енергије те интензивирати рад на том пољу.

### **3. Обављање осталих услуга и радова**

Друштво ће у планском периоду на захтјев корисника и других клијената обављати сљедеће услуге и радове:

- отклањање кварова на унутрашњим водоводним инсталацијама,
- прочепљање канализације у објектима и ван објекта, црпљење септичких јама,
- услуге грађевинским машинама и слично,
- израду водомјерних шахтова, а затим уградњу истих,
- одвоз питке воде цистерном,
- изградњу хидранске мреже и друге грађевинске радове,
- остале водоинсталатерске услуге.

## **Сектор за правне послове**

### **1. Послови обрачуна и наплате потраживања**

На пољу обрачуна и наплате потраживања планиране су сљедеће активности:

- редовно и благовремено читање водомјера и подјела рачуна,
- наставак активности на ажурирању података о потрошачима и мјерним мјестима, те закључењу корисничких уговора,
- рјешавање проблема мјерних мјеста код којих су недоступни водомјери због закључаних шахтова, дворишних капија и других разлога,
- наставак активности на наплати потраживања за извршене услуге, што укључује опомињање, искључење воде дужницима и утужења.

### **2. Правни, кадровски и административни послови**

Друштво ће у планираном периоду наставити редовне послове и активности које се односе на:

- припрему материјала сједнице за органа Друштва ( Скупштина акционара, Надзорни одбор и управа Друштва ) у складу са важећим прописима,
- израду потребних нормативних и других аката Друштва,
- предузимање правних радњи заступања Друштва пред судовима и органима управе,

- послове сачињавања свих врста уговора, потврда, рјешења, одлука, закључака и записника за потребе органа Друштва, увјерења, обавјештења, дописа, вођење евиденције кадрова, послови вођења књига различитих евиденција ( пријем и отпрема поште, евиденција норматива Друштва и друго ),
- провођење поступка јавних набавки,
- сређивање архиве.

## **Сектор за економске послове**

### **1. Рачуноводствено-финансијски послови**

Друштво ће у планираном периоду наставити редовне послове и активности које се односе на:

- редован рад благајне за пријем готовинских уплата потраживања,
- рачуноводствене послове књижења и евиденције,
- обрачуна водног доприноса,
- мјесечни обрачун ПДВ-а,
- припрема и фактурисање излазних фактура ( вода, канализација, гријање ),
- обрачун личних доходака,
- праћење и анализа фактурисаних количина воде,
- предлагање, доношење и измјене правилника и процедура везаних за пословање службе који су већ у примјени или треба да почну да се примјењују,
- Израда полугодишњих и годишњих финансиских извјештаја,
- Припрема аналитичких података о неприходованој води по ДМА зонама

### **2. Послови складиштења**

Друштво ће у планираном периоду наставити редовне послове и активности које се односе на:

- пријем роба, складиштење и издавање у складу са важећим процедурама Друштва,
- реорганизација складишног простора,
- редовни и ванредни пописи складишта,
- предлагање, доношење и измјене правилника и процедура везаних за пословање службе који су већ у примјени или треба да почну да се примјењују.

## **Служба за техничку контролу**

Друштво ће у планираном периоду наставити редовне послове и активности које се односе на:

- лоцирање кварова на водоводној мрежи уз помоћ опреме за детекцију кварова,
- откривања нелегалних прикључака,
- успостављање нових ДМА и ПМА зона.

## 2. ПРОИЗВОДЊЕ И ПОТРОШЊЕ ВОДЕ

Већи дио територије града Лакташи је покривен водоводном мрежом. Предузеће управља сљедећим водоводним системима:

- **Градски водовод Лакташи са Слатином ( 5 бунара)**
- **Водоводни систем Маглајани (4 бунара)**
- **Водоводни систем Кришковци (1 бунар)**
- **Локални водовод Бакинци (1 извор)**
- **Локални водовод Друговићи (1 извор)**
- **Локални водовод Гламочани (Црнића главица)**
- **Локални водовод Бошковићи (1 извор)**

Предузеће се суочава са недовољним количинама воде на изворишту Лакташи у хидролошки неповољним условима ( сушни периоди ) и периодима велике потрошње. Из тог разлога дио Лакташа се снабдијева водом из водоводног система Маглајани. Из истих разлога дио Друговића се снабдијева водом из водоводног система Кришковци. Водоводни систем Бошковићи је повезан са градским водоводом Лакташи ( у Чардачанима ) ради преузимања одређене количине воде. Такође, резервоар у Слатини се по потреби допуњава водом из водовода Бања Лука.

Назив изворишта / бунара	Дубина захвата (м)	Попступци третмана воде	Капацитет (л/с)	Распоред рада сати / дан	Резервоари / зоне које се снабђени са изворишта
Извориште Лакташи – бунар Б1	13	Дезинфекција хлором	2-3	18-24	Резервоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани, Тришића брдо; I, II и III зона
Извориште Лакташи – бунар Б2	15	Дезинфекција хлором	3-6	18-24	Резервоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани, Тришића брдо; I, II и III зона
Извориште Лакташи – бунар Б8	18	Дезинфекција хлором	7-12	18-24	Резервоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани, Тришића брдо; I, II и III зона
Извориште Лакташи – бунар Б9	20	Дезинфекција хлором	16-22	18-24	Резервоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани, Тришића брдо; I, II и III зона
Извориште Лакташи – Стари бунар	12	Дезинфекција хлором	3	24	I зона
Извориште Маглајани – бунар Б1	32	Дезинфекција хлором	8-10	17-24	Резервоар Гајани; I зона
Извориште Маглајани – бунар Б2	30	Дезинфекција хлором	8-10	17-24	Резервоар Гајани; I зона
Извориште Маглајани – бунар Б3	35	Дезинфекција хлором	8-10	0	Резервоар Гајани; I зона
Извориште Маглајани – бунар Б4	70	Дезинфекција хлором	22-30	6-12	Резервоар Гајани; I зона
Извориште Кришковци	12	Дезинфекција натријум-хипохлоритом и деманганизација	2-3,5	24	Резервоари: Кришковци, Гумјера и Милосавци; I и II зона

Извор Друговићи	Дезинфекција натријум-хипохлоритом	0,5-1	24	4 насеља гравитационо I зона, резервоар Друговићи, I зона
Извор Бакинци	Дезинфекција натријум-хипохлоритом, деферизација, уклањање мутноће	1	17-24	Резервоар Бакинци, I зона
Извор Бошковићи	Дезинфекција натријум-хипохлоритом	1	15-24	Резервоар Бошковићи, I и II зона

Табела 7. Карактеристике изворишта у водоводном систему Града Лакташи

У табели која слиједи приказана је укупна производња воде за систем којим управља Друштво.

Производња и снабдијевање		2023.	2024.
Улаз у систем из властите производње	м <sup>3</sup> /год.	2.031.475	2.163.046
Купљена / увезена сирова вода	м <sup>3</sup> /год.	98.034	126.125
Продана / Извезена вода	м <sup>3</sup> /год.	-	-
Укупно произведене воде	м <sup>3</sup> /год.	2.129.509	2.289.171

Табела 8. Произведена вода за 2023. и 2024. годину

У табели 9. приказана је потрошња воде по категоријама.

Потрошња воде		2023.	2024.
Домаћинства			
Становништво	бр.	36.848	36.848
Прикљученог становништва	бр.	26.899	28.055
Постотак прикључености	%	72	76
Домаћинства			
Просјечна специфична потрошња воде	л/стан/дан	87	95
Укупна потрошња – домаћинства	м <sup>3</sup> /год.	855.636	956.082
Пословни простори/индустрија			
Број корисника – пословни субјекти/индустрија	бр.	939	951
Специфична потрошња - пословни субјекти/индустрија	л/прикљ./дан	938	550
Укупна потрошња – пословни субјекти/индустрија	м <sup>3</sup> /год.	321.561	190.914
Јавне здравствене установе			
Број корисника – здравствене установе	бр.	-	3
Специфична потрошња - пословни субјекти/индустрија	л/прикљ./дан	-	140.166
Укупна потрошња – пословни субјекти/индустрија	м <sup>3</sup> /год.	-	153.482
Укупна потреба за водом	м <sup>3</sup> /год.	1.177.197	1.300.478
Повећање/смањење потреба за водом	%	+2,06	+2,06

Табела 9. Потрошња воде по категоријама за 2023. и 2024. годину

КП "Будућност" а.д. Лакташи има успостављен систем управљања неприходованом водом кроз Службиу за техничку контролу. Предузеће се активно бави неприходованом водом зашто је и успостављена посебна служба. Поред службе за техничку контролу која већином обавља послове детекције кварова на терену у послове око неприходоване воде укључен је у дио економског сектора на пословима око аналитичке припреме података, израчуна губитака по ДМА зонама и израде водних биланса.

Подаци о неприходованој води приказани су у сљедећој табели.

Неприходована вода		2023.	2024
Произведена вода <sup>1</sup>	м <sup>3</sup> /Год.	2.129.509	2.289.171
Приходована вода	м <sup>3</sup> /Год.	1.177.197	1.301.392
Неприходована вода	м <sup>3</sup> /Год.	952.312	987.779
Неприходована вода	%	44,7%	43,15
ИЛИ Индекс	-		2,00
м <sup>3</sup> по км цјевовода на сат	м <sup>3</sup> /км/сат	0,14 (укупна мрежа) 0,20 ( без прикључне мреже)	0,15 (укупна мрежа) 0,20 ( без прикључне мреже)
Укупна вриједност неприходоване воде	КМ	238.078.00	296.333,70

Табела 10. Неприходована вода за 2023. и 2024. годину

### III ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА

У оквиру организације Друштва образован је Сектор за економске послове и Служба за финансијско - рачуноводствене послове. Служба за финансијско - рачуноводствене послове има обавезу да поштује сљедеће законске акте при свом раду: Закон о рачуноводству и рачуноводственим политикама, Међународне рачуноводствени стандарде, Закон о раду, Закон о привредним друштвима, Закон о порезу на доходак и добит, као и остале законске процедуре које су неопходне за пословање Друштва. Финансијско управљање Друштва засновано је на подацима из Службе за финансијско - рачуноводствене послове. Поред података везаних за финансијско - рачуноводствене послове, у оквиру Сектора за економске послове припремају се анализе и за друге сегменте пословања која такође доприноси квалитетнијем управљању Друштвом. Предметне службе на бази улазних података припремају индикаторе пословања Друштва на бази које се формира пословна политика Друштва и доносе одлуке. Учешћем у МЕГ пројекату и у сарадњи са консултантима извршене су одговарајуће надоградње у финансијском управљању. Од 2021. године успостављено је трошковно рачуноводство (трошковним центри) у скаладу са дјелатностима Друштва, те су успостављене додатне евиденције и израчунавање индикатора половања као и њихово поређење.

#### 1. ФИНАНСИЈСКО РАЧУНОВОДСТВО И ИЗВЈЕШТАВАЊЕ

Служба за финансијско - рачуноводствене послове врши састављање годишњих финансијске извјештаје у складу са законским обавезама. Такође, врши се израда и полугодишњих финансијских извјештаја, с обзиром да је Друштво по организационој структури акционарско друштво чије акције су уврштене на берзи, те има законску обавезу сачињавања полугодишњих финансијских извјештаја. Поред извјештаја који се сачињавају због законске обавезе, служба за финансијско - рачуноводствене послове припрема податке и индикаторе пословања Друштва на мјесечном нивоу, саставља интерне извјештаје за праћење финансијског стања, те припрема аналитичке податке.

Имовина по износу	2023.	2024.
Основна средства (брuto)	8.914.676	9.077.278
Акумулирана амортизација	6.730.736	6.951.475
Основна средства (нето)	2.183.940	2.125.803
<b>Краткотрајна имовина</b>	<b>1.497.661</b>	<b>2.044.672</b>
Готовина	565.370	954.729
Потраживања	610.972	660.926
Залихе	319.840	428.967
Остала имовина		
<b>Укупно имовина –актива</b>	<b>3.681.600</b>	<b>4.170.475</b>

Капитал и новчане обавезе	2023.	2024.
<b>Капитал и резерве</b>	<b>2.822.171</b>	<b>2.862.357</b>
Укупно обавезе	859.429	1.308.770
<b>Краткорочне обавезе</b>	<b>706.931</b>	<b>508.525</b>
Обавезе према добављачима	214.347	226.418
Обавезе за плате	134.270	154.002
Плате, пензијско и здравствено осигурање	0	0
Друге обавезе	37.405	22.709
Дугорочне обавезе	152.498	799.593
Одложена плаћања	30.671	19.172
<b>Укупно капитал и обавезе-пасива</b>	<b>3.681.600</b>	<b>4.170.475</b>

Табела 11. Збирни билан – имовина за 2023. и 2024. годину

У 2024. години извршена друштво је извршило улагање у опрему у износу од 189.935 КМ и то:

- Комбиновани Коматсу,
- Двије бустер пумпе за воду на водоводним системима Чардачани и Кришковци,
- Половно путничко возило.

Из тог разлога дошло до промјена на позицији основних средстава. У исто вријеме на позицији основних средстава (нето) у 2024. години је мања за 58.137 КМ, јер је ова позиција умањена за акумулирану амортизацију. Залихе су у 2024. години веће за 109.127 КМ. Потраживања у 2024. години су већа за 49.954 КМ у односу на 2023. годину. Због изузетно сушне године дошло је до повећања потрошње која је узроковала и раст позиције потраживања. Велик број потрошаћа имао је потрошњу по блокастућој тарифи па је потребан дужи временски период да се наплате потраживања из љетног периода. У исто вријеме позиција готовине је у 2024. години у односу на 2023. годину већа за 389.359 КМ. Повећање готовине је последица кредитног задужења код комерцијалне банке од 300.000 КМ као и донација за изградњу водовodne мреже у износу 250.000 КМ. Дио кредитних средстава и донације је утрошен а дио још увек није. У 2023. години дугорочне обавезе Друштва повећане су за 647.095 КМ и односе се на кредитно задужење и донације које је предузеће добило.

<b>Биланс успјеха</b>	<b>2023.</b>	<b>2024.</b>
<b>I - Оперативни приходи</b>	<b>3.474.679</b>	<b>3.805.571</b>
Приходи од продаје	3.282.251	3.782.633
Други приходи	192.428	22.938
<b>II - Оперативни расходи</b>	<b>3.216.824</b>	<b>3.714.632</b>
Трошкови за материјал	874.815	1.030.825
Услуге са карактеристикама материјалних трошкова	0	0
Други оперативни трошкови	477.179	479.178
Трошкови повезани с особљем	1.624.749	1.959.785
Амортизација материјалне и нематеријалне имовине	240.081	244.844
Амортизација имовине од донација	0	0
Усклађивање вриједности краткотрајне имовине	0	0
Остали трошкови пословања	0	0
<b>III - Финансијски приходи</b>	<b>35.094</b>	<b>33.572</b>
<b>IV - Финансијски расходи</b>	<b>3.278</b>	<b>5.618</b>
Добит од редовних активности	<b>212.189</b>	<b>74.538</b>
Порез на добит	33.671	19.352
Нето добит (губитак)	178.518	55.186

Табела 12. Биланс успјеха за 2023. и 2024. годину

Ако поредимо оперативне приходе и оперативне расходе у 2023. и 2024. години, примјетан је раст у обије категорије. Оперативни приходи у 2023. години већи су за 9,52% у односу на 2023. годину, а оперативни расходи су у 2024. години већи за 15,47% од оперативних расхода за 2023. годину. Финансијски расходи у 2024. годину су у благом расту, али у исто вријеме финансијски приходи имају благи пад. Посљедица оваквих трендова је пад нето добити у 2024. години у односу на 2023. годину за 123.332,00 КМ. Раст цијена (инфлације) које је захватило економију Републике Српске и Босне и Херцеговине увелико утиче на смањење нето добити, али је позитивно да је Друштво остварило добит у 2024. години.

<b>Новчани ток</b>	<b>2023.</b>	<b>2024.</b>
Нето добит (свеобухватна увећана за порез)	212.189	74.538
Амортизација	240.081	244.844
Повећање / смањење залиха	319.840	428.967
Повећање / смањење потраживања	610.972	660.926
Повећање / смањење обвеза према добављачима	177.625	159.100
Повећање / смањење осталих краткорочних обвеза	706.931	509.177
<b>Нето новчани ток из пословних активности</b>		
Нето куповина / примици од продаје дуг. Имов. (ЦАПЕХ)	0	
<b>Нето новчани ток из инвестицијских активности</b>		
Отплата дугорочних и краткорочних дугова(АОР132+147)	859.429	1.308.770
<b>Нето новчани ток из финансијских активности</b>		
Смањење / повећање новца	<b>+99.555</b>	<b>+389.359</b>
Новац 31.1.	465.815	565.370
Новац 31.12.	<b>565.370</b>	<b>954.729</b>

Табела 13. Готовински токови за 2023. и 2024. годину

У 2024. години Друштво је остварило већи прилив од одлива средстава. Из горе наведеног видљиво је да су приливи у 2024. години већи за 392.350 КМ у односу на одливе. Највећи прилив у 2024. години долази од прихода од воде, разлог повећаног прилива је такође кредитно задужење код НЛБ Бања Лука у износу од 300.000 КМ, и прилив средстава из Кабинета Предсједника Републике Српске у износу од 250.000 КМ, за финансирање изградње водоводне мреже у руралним дијеловима града

Лакташи, а највећи одлив се односи на исплате плата радницима, уплате добављачима, ПДВ-а.

## 2. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

	2023.	2024	2025.
<b>I. ПРИХОДИ ОД ПОСЛОВАЊА-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 201)</b>	<b>3.474.679</b>	<b>3.805.571</b>	<b>4.092.000</b>
Приходи од продаје	3.282.251	3.782.633	4.057.000
Остали приходи	192.428	22.938	35.000
<b>II. ТРОШКОВИ РАДА-ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1+2+3+4) АОП (219)</b>	<b>3.216.824</b>	<b>3.714.632</b>	<b>4.066.000</b>
1. Трошкови сировина и других материјала	874.815	1.030.825	1.179.000
2. Остали оперативни трошкови	477.179	479.178	552.000
3. Трошкови запослених	1.624.749	1.959.785	2.070.000
4. Амортизација материјалне и нематеријалне имовине	240.081	244.844	265.000
<b>III. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 239)</b>	<b>35.094</b>	<b>33.572</b>	<b>32.000</b>
<b>IV. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 244)</b>	<b>3.278</b>	<b>5.618</b>	<b>6.000</b>
Добит од редовних активности	212.189	74.538	12.000

Табела 14. Биланс усјеха укључујући све услуге за 2023. и 2024. и пројекција за 2025. годину

Према финансијским пројекцијама очекује се да тренд раста прихода из периода 2023. на 2024. годину настави и у 2025. години. Раст се највише односи на раст прихода од продаје воде, јер се очекује да ће се испоручити већа количина воде по већим цијенама. Очекује се раст прихода од продаје у износу 8,49%. Такође, кад су у питању трошкови, у 2024. години очекује се наставак тенденције раста свих трошкова, те се не очекује стабилизација тржишта и смањење стопе инфлације. Очекује се раст трошкова сировина и материјала за око 10%, и раст трошкова запослених због усклађивања плата са најнижим платама. Повећање најниже плате из јануара 2024. године ће се одразити на раст трошкова запослених у 2025. години. Због тенденције раста на странама прихода и трошкова, у 2024. години се очекује остварење далеко мање добити од редовних активности него у претходним годинама, јер би трошкови требало да расту далеко више него приходи Друштва.

ПЕРИОД	2023.	2024.	2025.
<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>3.474.679</b>	<b>3.805.571</b>	<b>4.092.000</b>
Приход од продаје производа	3.282.251	3.782.633	4.057.000
Остали пословни приходи	192.428	22.938	35.000
Остали приходи	0	0	0
<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>3.216.824</b>	<b>3.714.632</b>	<b>4.066.000</b>
<b>МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>874.815</b>	<b>1.030.825</b>	<b>1.179.000</b>
<b>ТРОШКОВИ УПОСЛЕНИХ</b>	<b>1.624.749</b>	<b>1.959.785</b>	<b>2.070.000</b>
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	65	65	65
<b>НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>158.714</b>	<b>135.983</b>	<b>166.500</b>
<b>ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>276.339</b>	<b>304.964</b>	<b>367.500</b>
<b>ОСТАЛИ РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА</b>	<b>95.980</b>	<b>129.775</b>	
<b>АМОРТИЗАЦИЈА</b>	<b>240.081</b>	<b>244.844</b>	<b>265.000</b>
ЕБИТ пословни приход минус посл.расход	212.189	74.538	12.000

ПОРЕЗ	33.671	19.352	1.200
НОПАТ (нето добит) ебит минус порез	178.518	55.186	10.800
РОИЦ ( приход-трошак подјељено на трошак x 100)	7,51	1,93	1,28
АМОРТИЗАЦИЈА	240.081	244.844	265.000
КАПИТАЛНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ			
Дуготрајна материјална имовина	2.183.940	2.125.803	
Амортизација	240.081	244.844	265.000
Нето капиталне инвестиције	0	0	0
ЗАЛИХЕ	319.840	428.967	430.000
Материјални трошкови	874.815	1.030.825	1.179.000
Обртај залиха (залихе подјељено на мат.трошак пута 365)	133,49		133,12
ДАНИ ВЕЗИВАЊА ЗАЛИХА	365		365
ПОТРАЖИВАЊА	610.972	660.926	650.000
Приходи од продаје	3.282.251	3.782.633	4.057.000
Обртај потраживања	4,12		
ДАНИ ВЕЗИВАЊА ПОТРАЖИВАЊА	72		
ОБВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА И ОСТАЛЕ ОБВЕЗЕ	214.347	226.418	240.000
Расходи из пословања	3.216.824	3.714.632	4.066.000
РАДНИ КАПИТАЛ (краткотрајна имовина минус кратк.обавезе АОП031-АОП144)	464.990	1.106.528	

Табела 15. Слободни новчани токови за 2023. и 2024. годину и пројекција за 2025. годину

У Табелама 16, 17 и 18 приказана је синтетика прихода и трошкова и рекапитулација истих по остварењима за 2023 и 2024. годину као и пројекције за 2024. годину. Табеле приказују и индексе односа 2023 и 2024. године као и индекс остварења планираних вриједности за 2024. годину.

ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС ОСТВАРЕЊА
	31.12.2023	31.12.2024			
Приход од воде, канализације, паушал	2.662.517	2.916.032	1,10	2.877.000	1,01
Приход од топлане	141.629	139.499	0,98	145.000	0,96
Приход уговорени радови	36.015	164.775	4,58	80.000	0,06
Приход од приључака, сагласности и остале услуге техничког сектора,	174.208	211.441	1,21	180.000	1,17
Приход од фактурисани материјал	152.713	204.304	1,34	165.000	1,24
Рад машина	115.170	146.582	1,27	140.000	1,05
Приходи од донација и дотација	192.428	22.938	0,12	70.000	0,33
Приходи од камата	32.449	33.572	1,03	30.000	1,12
Остали приходи ,вишак	51.715	86.732	1,68	70.000	1,24

<b>УКУПНО ПРИХОДИ:</b>	<b>3.558.844</b>	<b>3.925.875</b>	1,10	<b>3.757.000</b>	1,04
------------------------	------------------	------------------	------	------------------	------

Табела 16. Синтетички приказ остварених прихода за 2023. и 2024. годину, пројекција за 2024. годину годину и индексом остварења

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС 24/23	ПЛАНИРАНО 31.12.2024.	ИНДЕКС ОСТВАРЕЊА 24/24
	31.12.2023.	31.12.2024.			
Бруто плате и накнаде плата	1.557.975	1.886.596	1,21	1.834.000	1,03
Трошкови превоза на посао и са посла	28.391	27.749	0,98	30.000	0,92
Накнада Надзоном одбору	16.242	17.991	1,11	18.000	1,00
Отпремнине, помоћ запосленим и остало	22.141	27.449	1,24	30.000	0,91
<b>УКУПНО ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ</b>	<b>1.624.749</b>	<b>1.959.785</b>	1,21	<b>1.912.000</b>	1,02
<b>ОПШТИ ТРОШКОВИ</b>					
Утрошени материјал	358.528	475.542	1,33	370.000	1,28
Набавка мазута	71.836	67.141	0,93	130.000	0,52
Трошкови режијског и осталог материјала	68.419	43.219	0,63	55.000	0,78
Електрична енергија	277.771	337.737	1,21	300.000	1,12
Гориво и мазиво	98.260	107.185	1,09	110.000	0,97
Заштита на раду, утрoш.воде, произ. усл.	4.832	4.877	1,00	5.000	0,97
Поштанске и телефонске услуге	22.733	22.372	0,98	25.000	0,89
Текуће одржавање основних средстава	151.264	147.120	0,97	150.000	0,98
Куповина воде	93.610	125.595	1,34	100.000	1,25
Реклама, пропаганда, обавје огласа у штама и др. медијима	3.900	5.000	1,28	5.000	1
Трошкови ревизије	3.400	3.400	1	4.000	0,85
Одржавање рачунарских програма	10.455	13.798	1,32	13.000	1,06
Услуга анализе воде	21.082	32.265	1,53	25.000	1,29
Остале услуге	74.169	42.801	0,58	90.000	0,47
Репрезентација	290	0	0	500	0
Угоститељске услуге, поклони	9.364	10.294	1,10	15.000	0,69
Осигурање имовине. возила и радника	16.353	15.414	0,95	18.000	0,86
Трошкови платног промета	4.221	4.028	0,95	5.000	0,81
Друмарина, шуме, водни доп, ппз ебс и порези и доп.	24.198	16.505	0,68	25.000	0,66
Таксе и други админ. трошкови	13.552	17.399	1,28	15.000	1,16
<b>УКУПНО ОПШТИ ТРОШКОВИ:</b>	<b>1.328.237</b>	<b>1.491.692</b>	1,12	<b>1.460.500</b>	1,02
<b>ОПШТИ ТРОШКОВИ</b>					
Амортизација	240.081	244.845	1,02	250.000	0,98

Финансијски расходи камата Пореска, кредит и затезна камата	3.278	5.618	1,71	9.700	0,58
Трошкови резервисања отпремнине	23757	18310	0,77	3.000	6,10
Трошкови директног и индиректног отписа потраживања	104.675	95.517	0,91	100.000	0,95
Остали расходи	21.878	35.570	1,62	20.000	1,78
<b>УКУПНО ПОСЕБНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>393.669</b>	<b>399.860</b>	<b>1,02</b>	<b>382.700</b>	<b>1,04</b>

Табела 17. Синтетички приказ остварених трошкова за 2023. и 2024. годину, пројекција за 2024. годину са индексом остварења

РЕКАПИТУЛАЦИЈА	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС ОСТВАРЕЊА
НАЗИВ	31.12.2023	31.12.2024	24/23	31.12.24	24/24
<b>УКУПАН ПРИХОД</b>	<b>3.558.844</b>	<b>3.925.875</b>	<b>1,103132</b>	<b>3.757.000</b>	<b>1,044949</b>
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	1.624.749	1.959.785	<b>1,206208</b>	1.912.000	<b>1,024992</b>
ОПШТИ ТРОШКОВИ	1.328.237	1.491.692	<b>1,123062</b>	1.460.500	<b>1,021357</b>
ПОСЕБНИ ТРОШКОВИ	393.669	399.860	<b>1,015726</b>	382.700	<b>1,044839</b>
<b>УКУПНО ТРОШКОВИ</b>	<b>3.346.655</b>	<b>3.851.337</b>	<b>1,150802</b>	<b>3.755.200</b>	<b>1,025601</b>
<b>ДОБИТАК</b>	<b>212.189</b>	<b>74.538</b>	<b>0,351281</b>	<b>1.800</b>	<b>41,41</b>

Табела 18. Рекапитулација остварених прихода и расхода за 2023. и 2024. годину и пројекција за 2025. годину са индексом остварења

### 3. ПЛАНИРАНИ ЗАЈМОВИ И ГАРАНЦИЈЕ ЗА ОСИГУРАЊЕ ЗАЈМОВА

У 2025. години Друштво планира да користи сљедеће зајмове и гаранције у случају потребе:

- дугорочно кредитно задужење за унапређење пружања услуга Друштва у складу са потребама, односно за рјешавање неког од проблема у водоснабдијевању потрошача након што се усагласе активности с Градом Лакташи (износ задужења, период поврата и предмет интервенције дефинисаће се накнадно). Очекује се гаранција за задужење од стране Град Лакташи и
- краткорочно задужење – револвинг кредит, у износу до 100.000,00 КМ, који ће се реализовати у случају евентуалне потребе обезбјеђења текуће ликвидности Друштва. Уговор о револвинг кредиту би се закључо са роком отплате од 12 мјесеци. За осигурање позајмице – револвинг кредита не планира се давање гаранције, него давање мјенице.

### 4. ПРИЈЕДЛОГ ЗА КОРИШТЕЊЕ ВИШКА ПРИХОДА ЗА ПЕРИОД ОБУХВАЋЕН ПЛАНОМ ПОСЛОВАЊА

Нето добит која се оствари у периоду који је обухваћен планом може се распоредити на сљедећи начин:

- дио добити ће се распоредити за законске резерве у складу са законом и Статутом,
- дио добити се може распоредити за донације, највише до 10% нето добити, у складу са законом и Статутом,
- преостали дио ће остати нераспоређена добит и пренијеће се у наредни период.

#### IV ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ

У табели која слиједи приказан је план инвестиција које су планиране за 2025. годину. Предметна табела садржи инвестиције које Друштво планира да финансира из текућег пословања, реализованог кредитног задужења и грант средстава.

Рб	Назив инвестиције	Вриједност инвестиције	Планирани почетак	Планирани завршетак	Извори финансирања	Очекивани резултат
1.	Изградња хлорне станице на изворишту у Лакташима	115.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Изграђена и стављена у функцију хлорна станица на изворишту Лакташи
2.	Изградња кракова у дијеловима насеља с прикључцима домаћинства	150.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Изграђена нова прикључна мрежа са 300 нових корисника
3.	Реконструкција приоритетних кракова с честом појавом цурења	50.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Реконструисани кракови са највећим бројем кварова у евиденцији кварова
4.	Набавка моторних возила за потребе рада	50.000,00	2025	2026	Приходи Друштва и кредитна средства	Набављена моторна возила за замјену дотрајалих возила и проширење капацитета у складу са потребама Друштва
5.	Набавка специјализованог комбинованог моторног возила за прочепљање канализације и црпљење септичких јама	190.000,00	2025	2026	Дио средстава у износу од 170.000,00 КМ обезбјеђују се од стране Фонда за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске, а преостали износ из прихода Друштва	Набављено специјализовано комбиновано моторно возило за прочепљање канализације и црпљење септичких јама

6.	Реконструкција цјевовода у урбаним центрима	40.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Реконструисани у скалду са приоритетима и реконструкцијом друге инфраструктуре у урбаним дијеловима
7.	Набавка нових енергетски ефикаснијих пумпних постројења	50.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Набављена и стављена у функцију нова пумпна постројења
8.	Уклањање мангана на изворишту у Кришковцима	205.000,00	2025	2026	Грант средства и приходи друштва	Успостављен систем за деманганизацију у
9.	Опрема за назор мреже, мјерење и откривање цурења	40.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Набављена опрема за надзор мреже за новоформиране ДМА зоне
10.	Успостављање подручја за контролу притиска - ублаживачи притиска с другом опремом	40.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Успостављена подручја контроле притиска
11.	Фреквентни регулатори за пумпне и бустер станице	20.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Набављени фреквентни регулатори за ефикаснији рад пумпи
12.	Набавка и уградња бунарских конструкција	50.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Санитарне бунарске конструкције
13.	Помоћне грађевинске машине	30.000,00	2025	2026	Приходи Друштва и кредитна средства	Набављене помоћне грађевинске машине за ефикаснији рад грађевинске оперативе
14.	Пумпе потопне-бунарске	50.000,00	2025	2026	Приходи Друштва и Кредитна	Континуирани рад пумпи са обезбјеђеним

					средства	замјенским пумпама
15.	Алат	20.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Набављен алат за ефикаснији рад грађевинске оперативе
16.	Рачунари, штампачи и друга рачунарска опрема	6.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Набављена рачунарска опрема за ефикаснији рад корисника
17.	Опрема за надзор објеката	6.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Успостављање видео надзора над објектима
18.	ПДА уређаји за евиденцију стања утрошене воде	6.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Ефикасније и тачније читање потрошње
19.	Мјерна опрема за бунаре и резервоаре	15.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Унапријеђено мјерење на резервоарима и извориштима
20.	Набавка пумпи- с фреквентним регулаторима	30.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Замјењене дотрајале пумпе са новим, ефикаснији рад пумпи
21.	Изградња водоводне мреже у руралним подручјима града Лакташи	215.000,00	2025	2026	Грант	Стављена у функцију пумпна станица у Крнетама с водоводном мрежом
22.	Набавка водомјера	80.000,00	2025	2026	Приходи Друштва – кредитна средства	Замјењени и верификовани водомјери
23.	Уградња секторских шахова и секторскох водомјера	40.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Успостављене нове ДМА зоне
24.	Опрема за телеметриско	30.000,00	2025	2026	Приходи	Успостављен SCADA систем

	мјерење – успостављање SCADA система за праћење пумпних станица у водоводном систему				Друштва	на пумпним станицама на једном дјелу система
25.	Израда техничке документације за изградњу соларне електране	10.000,00	2025	2026	Приходи друштва	Припремљена техничка документација
26.	Регенерација бунара	35.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Повећани капацитети постојећих бунара
27.	Канцеларијски намјештај	5.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Замјењени дотрајали дијелови канцелариског инвентара
28.	Побољшање услова за функционисање сеоског водовода на подручју МЗ Алексићи	10.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Изградња секторских шахтова, и уређење изворишта, замјена дотрајалих дијелова мреже
29.	Успостављање нових ДМА зона	20.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Успостављене нове ДМА зоне
30.	Набавка и стављање у функцију сервера	20.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Стављен у функцију нови сервер
31.	Баждарење и замјена водомјера у складу с законским прописима с унапријеђењем система мјерења даљинским читањем	30.000,00	2025	2026	Приходи Друштва	Повећан број водомјера који испуњавају услове у складу прописима о мјеритељству
32.	Успостављање хлорисања на извору Шалића врело у Јаблану	60.000,00	2025	2026	Приходи Друштва и грант	У функцију стављен систем хлорисања
	<b>УКУПНО:</b>	<b>1.718.000,00</b>				

Табела 19. План инвестиција за 2025. годину

Укупне планиране инвестиције у 2025. години износе 1.718.000,00 КМ.

Инвестиције наведене у табели Друштво планира да финансира из властитих средстава из текућег пословања, дугорочних задужења и грант средстава.

Такође, када су у питању улагања у комуналну инфраструктуру на подручју града Лакташи, у наредном периоду постоји могућност за инвестиције које би заједнички финансирале и водиле локална управа и Друштво.

Друштво ће тражити могућност аплицирања за додјелу грант средства за набавку опреме којом би се обезбиједило ефикасније функционисање водоводног и канализационог система.

Потребно је напоменути да ће Друштво у планском периоду, поред наведених инвестиција, вршити и непланиране инвестиције, уколико се за тим укаже потреба усљед догађаја који се не могу планирати или предвидјети (хаварије, кварови и слично).

## **V РИЗИЦИ ПОСЛОВАЊА**

Друштво послује у окружењу у ком дјелују различити фактори који могу утицати на квалитет услуга и пословања као и на финансијски резултат, односно на успостављане циљеве управе. Идентификовање ризика и сигнализирање у којим аспектима је највећа изложеност ризику је врло важна активност у процесу управљања Друштвом. Управљање ризицима усмјерено је ка минимизирању потенцијалних негативних утицаја на финансијску стабилност и пословање Друштва, као и редовност пружања услуга. Процес креирања регистра ризика се састоји од: идентификације и категоризације потенцијалних ризичних догађаја, идентификације потенцијалних извора догађаја, одређења власника ризика, процјене вјероватноће наступања, процјене финансијских и других посљедица, одређења мјера управљања и контроле извршених мјера.

Уочени ризици у пословању Друштва се могу подијелити у три категорије:

- стратешки ризици,
- финансијски ризици и
- оперативни ризици.

Сваки од наведених ризика у различитој мјери и обиму утиче на остварење планираних величина.

Идентификовани стратешки ризици су:

- смањење потрошње воде од стране великих купаца и смањење броја становника на снабдијеваном подручју, као и промјене у понашању становника,
- имиџ/репутација Друштва,
- смањење производње воде и недостатак транспортних капацитета,
- иновације, прихватање промјена и нових технологија,
- непостојање нових инвестиција,
- раст цијена енергената, грађевинског материјала на глобалном тржишту,
- неповољне временске прилике (дуге екстремне суше и кишни периоди).

Највећи утицај на пословање Друштва и остварење планираних пословних резултата има ризик смањења производње воде на извориштима и недостатак транспортних капацитета односно транспортних цјевовода.

Идентификовани финансијски ризици су:

- тржишни системски ризик,
- ризик процјене/евидентирања вриједности имовине,
- каматни ризик,

- ризик ликвидности (немогућност плаћања обавеза, наплате потраживања и немогућност конвертовања активе у готовину),
- ризик раста цијена улазних компоненти и раста плата.

Највећи утицај на пословање Друштва и остварење планираних пословних резултата од финансијских ризика има ризик ликвидности који се првенствено очитује кроз немогућност плаћања обавеза и наплате потраживања.

Идентификовани оперативни ризици су:

- лоше здравствено стање запослених и низак ниво поштовања радне дисциплине,
- законски ризик,
- технолошки ризик (појава хаварија и кварова, појава мангана, жељеза и мутноће у води),
- регулаторски ризик/ неадекватна цијена комуналних услуга,
- лоше управљање,
- елементарне непогоде ( удари грома и суше ) и нестанак електричне енергије,
- штетно дјеловање запослених,
- грешке у инетерним процедурама,
- ризик преваре,
- ризик набавки, залиха и одржавања.

Оперативни ризици с којима се Друштво сусреће имају велику вјероватноћу појаве и велики утицај на пословање, а највећи ризик је од појаве хаварија и других проблема у производњи и дистрибуцији воде, тј. од технолошког ризика. Ризици набавних активности и одржавања идентификовани су у домену ефикасног кориштења и управљања основним средствима, залихама, као и њиховим благовременим набавкама и одржавању.

У укупној вриједности Друштва значајан је удио и вриједност некретнина, постројења и опреме. На висину трошкова који се могу јавити у планском периоду утичу ефикасност кориштења основних средстава, те одржавање истих. Висок ниво ризика идентификован је и у домену управљања залихама. Адекватном процјеном и оптималним нивоом набавки залиха могуће је смањити ризик од техничке застарјелости залиха и стварања ефекта "нагомилавања" залиха.

На резултат пословања негативно може утицати раст трошкова производних услуга (нарочито снабдијевања електричном енергијом, снабдијевања водом из бањалучког водоводног система, раст трошкова водоснабдијевања и раста трошкова редовног одржавања), као и раст цијена горива због промјене тржишних кретања и промјене прописа који регулишу ову област.

Током планског периода управа Друштва настојаће да успостави систем упозоравања на појаву и утицај појединих идентификованих ризика и да предузима корективне активности и мјере, да би се колико је могуће смањио негативан ефекат.

## **VI ЗАКЉУЧАК**

План прихода је рађен на бази компарације остварења прихода и трошкова у 2023. и 2024. години, и на бази претпоставке повећања цијена водних услуга у текућој 2025. години. Планирани трошкови у 2025. години су рађени на бази остварених трошкова у 2024. години и планираних повећања трошкова (плате, електрична енергија, водоматеријал и друго).

Посебна пажњу током 2025. године Друштво ће посветити активностима на детекцији невидљивих цурења и смањењу нефактурисаних количина воде, те санацији критичних дионица цјевовода.

Друштво ће у 2025. години аплицирати на јавне позиве за додјелу средстава самостално или посредством Града, а које објављују домаће и стране организације, у циљу обезбјеђења потребних финансијских средстава за набавку потребне опреме, унапређења постојеће комуналне инфраструктуре и рјешавања проблема водоснабдијевања на подручју града Лакташи.

Значајан негативан утицај на пословање Друштва биће посљедице економске кризе изазване глобалном економским дешавањима коај узрокују константан раст цијена услуга, роба и радова. У оваквим околностима Друштво ће настојати да се реорганизује да би обезбиједило редовно снабдијевање потрошача, обезбједило адекватан приход и извршило наплату потраживања како би могло финансирати своје обавезе.

Такође, Друштво ће се активно укључити у активности које проводи Град Лакташи на имплементацији пројекта "Водоводи и канализација Републике Српске II", МЕГ пројекат, пројекта Модернизације водних услуга кога финансира Свјетска банка и других пројеката.

Број: 1665/25

Датум: 25.09.2025. године

Директор  
  
Драган Келечевић

