КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
БУДУЋНОСТ А.Д.
ЛАКТАШИ

Комунално предузеће "Будућност" а.д. Лакташи
Карађорђева 63, 78250 Лакташи
Tel/Fax: 051 532 072 | 051 530 645
Веб сајт: www.kpbuducnost.com
И-мејл: buducnostadl@teol.net
Матични број: 01164899
Уписано код Основног суда у Бањој Луци
Регистар бр. МБС: 1-354-00

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за 2024. годину

КП "БУДУЋНОСТ" а.д. ЛАКТАШИ

Март 2024. године

САДРЖАЈ:

I ОПШТИ ДИО 2

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

II ПЛАН АКТИВНОСТИ, ПРОИЗВОДЊЕ И ПОТРОШЊЕ ВОДЕ 7

1. План активности за 2024. годину 7
2. План производње и потрошње воде 13

III ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА 15

1. Финансијско рачуноводство и извјештавање 16
2. Финансиске пројекције 18
3. Планирани зајмови и гаранције за осигурање зајмова 21
4. Приједлог за коришћење вишка прихода за период обухваћен планом пословања 22

IV ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА И КАПИТАЛНИ ИЗДАЦИ 22

V РИЗИЦИ ПОСЛОВАЊА 25

VI ЗАКЉУЧАК 27

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, пречишћање 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 ОДЈКП "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 грijање 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 грijање
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 31.12.2023. 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 очитање 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,

	возила и опреме Друштва, припрема спецификације за јавне набавке за потребе сектора, предузима мјере на смањењу количина неприходоване воде, као и друге послове одређене правилником о систематизацији.
Сектор за правне послове	Сектор за правне послове обавља стручне и административне послове на очитању 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.
Сектор за економске послове	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.
Служба за техничку контролу	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

	стања, скидање и пломбирање водомјера, послове очитања 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, вођење евиденције о насталим и отклоњеним кваровима, уцртавање водоводне 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

Организациона јединица	Број запослених	ВСС	ВС	ВКВ	ССС	КВ	ПК	НК
Управа	1	1	0	0	0	0	0	0
Сектор за техничке послове	39	5	2	4	5	16	0	7
Сектор за правне послове	16	4	0	0	3	7	0	2
Сектор за економске послове	7	3	0	0	2	2	0	0
Служба за техничку контролу	2	0	0	0	1	1	0	0
Укупно	**65**	**13**	**2**	**4**	**11**	**26**	**0**	**9**

Табела 6. Квалификациона структура запослених

Укупан број запослених радника у Друштву је 65.

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 сљедеће 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 водоснадбјевања, 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 2024. 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 2024. 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 очитања;
- 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.

У 2024. 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 флуктуације 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 подрзумјевају 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 2024. ГОДИНУ

План пословања Друштва за 2024. 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 водовод Лакташи (5 бунара) у планском периоду за 2024. годину снабдијеваће водом потрошаче овог система, као и кориснике на подручју Слатине. Производња воде у водоводном систему Лакташи у 2024. години биће условљена хидролошком ситуацијом. Тренутни капацитет на изворишту Лакташи (бунари: Б1, Б2, Б8 и Б9) износи 170 - 180 m^3/час (из Маглајана се преузима око 30 m^3/час). "Стари бунар" има капацитет 10-11 m^3/час. У циљу обезбјеђења довољних количина питке воде и финансијских уштеда, у плану је снабдијевање Слатине питком водом превенствено је из водоводног система Лакташи, а по потреби и из бањалучког водоводног система. У случају дужег сушног периода и повећане потрошње воде, Друштво ће бити принуђено да приступи редукцији у испоруци воде, што свакако не би одговарало како Друштву тако и потрошачима. Да би се ријешио овај проблем недостатка питке воде, очекује се да ће Град Лакташи у току 2024. године започети извођење радова на повезивању водоводних система у прстен, односно изградњи транспорних цјевовода који ће омогућити транспорт воде из сјеверног дијела територије града Лакташи у средишњи и јужни дио. У овој години планира се чишћење и ревитализација бунара Б2 на изворишту Лакташи. Због недовољне количине воде у 2024. години планира се снабдијевање дијела потрошача у Лакташима (Ада, Индустријска зона и Луг) из водоводног система Маглајани, како би се ублажиле посљедице недостатка воде. У 2024. години 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 2024. години планира се снабдијевање Слатине водом из водоводног система Лакташи, а по потреби и из бањалучког водовода. У случају неповољне хидролошке ситуације, количине воде доступне из лакташког и бањалучког водоводног система, које се транспортују у слатински

систем, неће бити довољне да задовоље потребе потрошача, па ће Друштво бити принуђено да уведе редукцију у снабдијевању потрошача питком водовом. Град Лакташи планира да из кредитних средстава Свјетске банке финансира изградњу цјевовода кроз Јакуповце, Велико Блашко и Шушњаре, чијим стављањем у функцију крајем 2024. године се очекује рјешење проблема редовног снабдијевања Слатине са довољним количинама питке воде.

- У Слатини је изражена енормно велика 24-часовна потрошња воде у љетном периоду, тако да је у том периоду веома тешко обезбиједити континуирано снабдијевање свих потрошача водом. Уколико у љетном периоду буде отежано пуњење резервоара у Слатини, као и велика потрошња, планира се увођење редукција у испоруци воде за пиће. План је и да се, у сарадњи са Градском управом града Лакташи, предузму одређене активности на регулисању пуњења базена за купање у Слатини, с обзиром да се до сада показало да пуњење базена изазива потпуно пражњење резервоара за воду, због чега је потребно дуже вријеме да се успостави нормална дистрибуција воде до сваког потрошача. У току 2023. године већи број потршача који имају изграђене базене се обратио са захтјевом за пуњење базена за купање (углавном из Слатине). Друштво ће у складу са стањем у резервоару и тренутном порошњом воде омогућити потрошачима да напуне базене, али на начин да пуњење базена не угрози водоснабдијевање других потрошача. У току 2024. године планира се проширење ове активности на све водоводне системе како Друштво не би дошло у ситуацију да се наруши континуирано водоснабдијевање потрошача. Као и до сада, Друштво ће потрошачима на вишим котама, а који су суочени са посљедицама отежаног пуњења резевора 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 у функцији су три бунара капацитета по 30 m^3/час, и један бунар капацитета 120 m^3/час. Међутим, издашност варира зависно од хидролошке ситуације и међусобне спреге бунара који су пуштени у рад.
  Град Лакташи планира да из кредитних средстава Европске инвестиционе банке финансира 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 2024. године.

- Водоводни систем Кришковци има капацитет да снабдијева потрошаче овог система, као и дијела Друговића. На овом систему, као и на већини других система, у љетном периоду долази до несташице воде због енормно велике потрошње, те се изузетно планирају увести редукције у испоруци воде. 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. На изворишту Кришковци повремено је потребно вршити чишћење бунара и пумпе, због талога који изазива манган у води. Из тог разлога се у 2024. години планира 2-3 пута демонтажа пумпе и чишћење, зависно о смањењу протока воде на колонама, тј. смањењу количине произведене воде послије третмана. У 2024. години не очекујемо погоршање квалитета воде на изворишту, наравно уз стални надзор и праћење квалитета воде. У току 2024. године очекује се пуштање у рад пумпне станице "Брдо" за новоизграђени дио крака Шешковци.
Због континуираног надзора над радом пумпних постројења и система за хлорисање и деманганизацију сирове воде неопходно је успоставити SCADA систем.

- Локални водовод Бакинци ће уз редовно праћење и благовремено отклањање кварова омогућити у квантитативном погледу уредно снабдијевање 75 потрошача у Бакинцима. У квалитативном погледу, као и свих претходних година, може доћи до прекида у испоруци воде због појаве мутноће у води. Такође, у току 2024. године очекује се задовољавајуће одржавање квалитета воде на овом изворишту. Преко SCADA система свакодневно ће се пратити мутноћа воде у локалном водоводном систему Бакинци, те у случају да 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 активности на јачању капацитета овог изворишта. Такође, планирају се смањити губици на дијелу мреже којом се снабдијевају Стегићи и Стаменићи како би се побољшало снабдијевање потрошача преко резервоара Друговићи. Обезбијеђена је континуирана дезинфекција воде преко дозир пумпе за хлор, те је у плану редовно одржавање.

- За локални водовод Бошковићи, који је Друштво преузело на управљање и одржавање, приоритет је смањење губитака у мрежи у 2024. години. У склопу тих активности планира се замјена одређених неадекватних профила водоводних линија и извођење реконструкције прикључака (у складу са финансијским могућностима Друштва), као и замјена пумпних агрегата. Обезбијеђена је континуирана дезинфекција воде преко дозир пумпе за хлор, те је у плану редовно одржавање.

- За локални водовод Гламочани у 2024. планира се редовно одржавање и извођење прикључака. С обзиром да се вода преузима од бањалучког водовода, која је већ хлорисана, планира се праћење резидуалног хлора и узорковање воде за анализе.

- Друштво планира мјерење резидуалног хлора свакодневно на свим водоводним системима, те редовно вршење физичко - хемијских и микро - биолошких прегледа воде на свим водоводним системима, како на изворштима и резервоарима тако и на водоводној мрежи.

- У 2024. години Друштво ће наставити проводити активности на смањењу нефактурисаних количина воде. С обзиром да смо опремљени уређајима за мјерење протока и притиска, као и уређајима за детекцију кварова, рад

је олакшан и 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 очитања. 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.

У току 2024. године очекује се реализација пројекта сателитског радарског снимања водоводног система Града Лакташи, за које је средства обезбиједила Влада Републике Српске. Поменуто снимање би требало да покаже (лоцира) невидљиве тачке цурења на водоводном систему. Наш водоводни систем је планиран да буде Пилот пројекат у активности микролоцирања локација цурења.

- Када је у питању производња и дистрибуција топлотне енергије, Друштво ће извршити набавку потребних количина мазута одговарајућег квалитета и вршити производњу и испоруку 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 2024. године планирана се набавка нових пумпих агрегата за пумпне станице са највећим бројем ремонта у току задњих неколико година.
- 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 изворштима 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 водоводне мреже, што подразумијева 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 2024. године вршиће се отклањање кварова у водомјерним окнима, а по пријавама потрошача, Службе за очитање 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, водомјера који су предимензионисани - због прецизнијег мјерења потрошње или по другим основама. Ова активност ће се проводити у складу са планом замјене водомјера и потребу њихове замјене сваких пет година, што подразумјева замјену већег броја водомјера у 2024. години.
- Друштво ће редовно пратити стања на секторским водомјерима и пумпним станицама, што укључује мјесечна очитања свих секторских водомјера, те израчунавање мјесечних количина нефактурисане воде по секторима.
- Друштво ће вршити одржавање свих водоводних објеката (бунара, шахтова, резервоара), што подразумијева редовно чишћење, поправке на грађевинским објектима, електроинсталацијама, одржавање ограде, кошење траве итд. У ове мјере може се уврстити 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 заинтересованих лица вршити прикључење објеката на водоводну и канализациону мрежу.
- У склопу мјера које Друштво предузима на пољу смањења губитака воде приликом њене дистрибуције, у зависности од финансијских могућности планира се реконструкција или замјена дијела водоводне мреже гдје се уоче највећи губици. Такође, у 2024. години планира се реконструкција појединих дионица због неправилно димензионисаног цјевовода (већи број прикључака на малом профилу цјевовода).
- Планира се набавка и уградња ублаживача притиска за водоводе "Слатина", "Лакташи" и "Кришковци".
- 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 2024-2026. година.
- 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 водоводног биланса за све водоводне системе као и поједине зоне - годишњи и тромјесечни.
- Друштво ће наставити рад на започетим пројектима: МЕГ, пројекат Свјетске Банке, 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 наставити интезиван 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,
- 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 очитање 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 различих евиденција (пријем и отпрема поште, евиденција норматива Друштва и друго),
- провођење поступака 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, грijање),

- 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 финансијских 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 вандредни 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. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ И ПОТРОШЊЕ ВОДЕ

Већи дио територије града Лакташи је покривен водоводном мрежом. Друштво 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 –снабдијева се водом из бањалучког водоводног система),**
- **Локални водовод Бошковићи (1 извор).**

Друштво 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 бањалучког водовода.

Назив изворишта / бунара	Дубина захвата (м)	Поступци третмана воде	Капацитет (л/с)	Распоред рада сати / дан	Резервоари / зоне које се снабдјевени са изворишта
Изворište Лакташи – бунар Б1	**13**	**Дезинфекција хлором**	**2-3**	**18-24**	**Резрвоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани,Тришића брдо; I, II и III зона**
Изворište Лакташи – бунар Б2	**15**	**Дезинфекција хлором**	**3-6**	**18-24**	**Резрвоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани,Тришића брдо; I, II и III зона**
Изворište Лакташи – бунар Б8	**18**	**Дезинфекција хлором**	**7-12**	**18-24**	**Резрвоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани,Тришића брдо; I, II и III зона**
Изворište Лакташи – бунар Б9	**20**	**Дезинфекција хлором**	**16-22**	**18-24**	**Резрвоари: Лакташи, Слатина, Кадињани, Чардачани,Тришића брдо; I, II и III зона**
Изворište Лакташи – Стари бунар	**12**	**Дезинфекција хлором**	**3**	**24**	**I зона**
Изворište Маглајани – бунар Б1	**32**	**Дезинфекција хлором**	**8-10**	**17-24**	**Резервоар Гајани; I зона**
Изворište Маглајани – бунар Б2	**30**	**Дезинфекција хлором**	**8-10**	**17-24**	**Резервоар Гајани; I зона**
Изворište Маглајани – бунар Б3	**35**	**Дезинфекција хлором**	**8-10**	**0**	**Резервоар Гајани; I зона**
Изворište Маглајани – бунар Б4	**70**	**Дезинфекција хлором**	**22-30**	**6-12**	**Резервоар Гајани; I зона**
Изворište 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. Карактеристзике изворишта у водоводном систему Града Лакташи

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

Производња и снабдијевање		2022.	2023.
Улаз у систем из властите производње	m^3/год.	1.911.059	2.031.475
Купљена / увезена сирова вода	m^3/год.	81.860	98.034
Продана / Извезена вода	m^3/год.	-	-
Укупно произведене воде	m^3/год.	1.992.919	2.129.509

Табела 8. Произведена вода за 2022. и 2023. годину

У табели 9. приказана је потрошња воде по категоријама.

Потрошња воде		2022.	2023.
Домаћинства			
Становништво	бр.	36.848	36.848
Прикљученог становништва	бр.	26.582	26.899
Постотак прикључености	%	72	72
Просјечна специфична потрошња воде	l/стан/дан	92	87
Укупна потрошња – домаћинства	m^3/год.	897.534	855.636
Пословни простори/индустрија			
Број корисника – пословни субјекти/индустрија	бр.	925	939
Специфична потрошња - пословни субјекти/индустрија	l/прикљ./дан	933	938
Укупна потрошња – пословни субјекти/индустрија	m^3/год.	255.262	321.561
Укупна потреба за водом	m^3/год.	1.152.796	1.177.197
Повећање/смањење потреба за водом	%	+0,77	+2,06

Табела 9. Потрошња воде по категоријама за 2022. и 2023. годину

Друштво има успостављен систем управљања неприходованом водом кроз Службу за техничку контролу. Поред Службе за технички контролу, која већином обавља послове детекције кварова на терену, у послове око неприходоване воде укључен је у дио Сектора за економске послове, и то 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		2022.	2023.
Произведена вода[1]	m^3/год.	1.992.919	2.129.509
Приходована вода	m^3/год.	1.152.796	1.177.197
Неприходована вода	m^3/год.	840.123	952.312
Неприходована вода	%	42,15	44,7
ИЛИ Индекс	-		
m^3 по км цјевовода на сат	m^3/км/сат	0,14 (укупна мрежа) 0,19 (без прикључне мреже)	0,14 (укупна мрежа) 0,20 (без прикључне мреже)
Укупна вриједност неприходоване воде	КМ	210.030,75	238.078,00

Табела 10. Неприходована вода за 2022. и 2023. 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.
Од 2024. године у оквиру МЕГ пројекта у Сектору за економске послове треба да буде уведен Менаџмент информациони систем (МИС) путем којег би се пратили најбитнији финансијски и оперативни индикатори пословања Друштва. Овај систем треба да омогући праћење најбитнијих индикатора пословања на мјесечном нивоу, на бази којих би се усмјеравало пословање Друштва и препознали позитивни и негативни трендови у пословању.

1. ФИНАНСИЈСКО РАЧУНОВОДСТВО И ИЗВЈЕШТАВАЊЕ

Служба за финансијско - рачуноводствене послове редовно саставља годишње 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 увртене 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	2022.	2023.
Основна средства (бруто)	**8.901.906**	**8.914.676**
Акумулирана амортизација	6.491.220	6.730.736
Основна средства (нето)	**2.410.686**	**2.183.940**
Краткотрајна имовина	**1.478.660**	**1.497.661**
Готовина	465.815	565.370
Потраживања	654.738	610.972
Залихе	358.087	319.840
Остала имовина	0	
Укупно имовина –актива	**3.889.346**	**3.681.600**

Капитал и новчане обавезе	2022.	2023.
Капитал и резерве	**2.658.652**	**2.822.171**
Укупно обавезе	1.230.694	859.429
Краткорочне обавезе	**1.007.475**	**706.931**
Обавезе према добављачима	293.532	214.347
Обавезе за плате	111.277	134.270
Плате, пензијско и здравствено осигурање	0	0
Друге обавезе	11.712	37.405
Дугорочне обавезе	**223.219**	**152.498**
Одложена плаћања	20.052	30.671
Укупно капитал и обавезе-пасива	**3.889.346**	**3.681.600**

Табела 11. Збирни билан – имовина за 2022. и 2023. годину

У 2023. години нису вршена већа улагања у основна средства. Из тог разлога није било значајних промјена на позицији основних средстава. У исто вријеме на позицији основних средстава (нето) у 2023. години је мања за 226.746,00 КМ, јер је ова позиција умањена за акумулирану амортизацију. Залихе су у 2023. години мање за 38.247,00 КМ. Друштво није гомилало залихе у 2023. години јер су стварене додатне залихе у ранијим

периодима када су цијене биле ниже како би се постигле уштеде на разлици у цијени материјала, с обзиром да је просјечан раст цијене материјала у периоду 2021-2023. године био око 30%. Потраживања у 2023. години су мања за 43.766,00 КМ у односу на 2022. годину. Након што је у 2022. години уведена блок растућа тарифа, која је први пут примјењивана у периоду од јуна до октобра 2022. године, иста је у 2022. години изазвала раст потраживања, а како је 2023. године друга година примјене и потраживања по валутама су очишћена долази до тренда смањења нивоа потраживања као посљедица боље наплате. У исто вријеме позиција готовине је у 2023. години у односу на 2022. годину већа за 99.555,00 КМ. Повећање готовине је обрнуто пропорционално смањењу потраживања, јер су у 2023. години наплаћена нека потраживања из 2022. године. У 2023. години дугорочне обавезе Друштва смањене су за 70.721,00 КМ и односе се на редовну отплату кредита и репрограма за дуговања из претходног периода.

Биланс успјеха	2022.	2023.
I - Оперативни приходи	**3.131.632**	**3.474.679**
Приходи од продаје	3.069.375	3.282.251
Други приходи	62.257	192.428
II - Оперативни расходи	**2.932.873**	**3.216.824**
Трошкови за материјал	884.735	874.815
Услуге са карактеристикама материјалних трошкова	0	**0**
Други оперативни трошкови	357.431	477.179
Трошкови повезани с особљем	1.446.899	1.624.749
Амортизација материјалне и нематеријалне имовине	243.808	240.081
Амортизација имовине од донација	0	0
Усклађивање вриједности краткотрајне имовине	0	0
Остали трошкови пословања	0	0
III - Финансијски приходи	**32.352**	**35.094**
IV - Финансијски расходи	**5.541**	**3.278**
Добит од редовних активности	**181.388**	**212.189**
Порез на добит	23.001	33.671
Нето добит (губитак)	158.387	178.518

Табела 12. Биланс успјеха за 2022. и 2023. годину

Ако поредимо оперативне приходе и оперативне расходе у 2022. и 2023. години, примјетан је раст у обје категорије. Оперативни приходи у 2023. години већи су за 9,87% у односу на 2022. годину, а оперативни расходи су у 2023. години већи за 8,82% од оперативних расхода за 2022. годину. Финансијски расходи у 2023. годину су у благом паду, али у исто вријеме финансијски приходи имају благи раст. Посљедица оваквих трендова је раст нето добити у 2023. години у односу на 2022. годину за 20.131,00 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 2023. години.

Новчани ток	2022.	2023.
Нето добит (свеобухватна увећана за порез)	181.388	212.189
Амортизација	243.808	240.081
Повећање / смањење залиха	358.087	319.840
Повећање / смањење потраживања	654.738	610.972
Повећање / смањење обвеза према добављачима	260.744	177.625
Повећање / смањење осталих краткорочних обвеза	1.007.475	706.931
Нето новчани ток из пословних активности		
Нето куповина / примици од продаје дуг. Имов. (ЦАПЕХ)	0	

Нето новчани ток из инвестицијских активности		
Отплата дугорочних и краткорочних дугова(АОР132+147)	1.230.694	859.429
Нето новчани ток из финанцијских активности		
Смањење / повећање новца	-94.420	**+99.555**
Новац 31.1.	560.235	465.815
Новац 31.12.	465.815	**565.370**

Табела 13. Готовински токови за 2022. и 2023. годину

У 2023. години Друштво је остварило већи прилив од одлива средстава. Из горе наведеног видљиво је да су приливи у 2023. години већи за 99.555,00 КМ у односу на одливе. Највећи прилив у 2023. години долази од прихода од воде, а највећи одлив се односи на исплате плата радницима, уплате добављачима, ПДВ-а.

2. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

	2022.	2023.	2024.
I. ПРИХОДИ ОД ПОСЛОВАЊА-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (АОП 201)	**3.131.632**	**3.474.679**	**3.657.000**
Приходи од продаје	3.069.375	3.282.251	3.587.000
Остали приходи	62.257	192.428	70.000
II. ТРОШКОВИ РАДА-ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1+2+3+4) АОП (219)	**2.932.873**	**3.216.824**	**3.645.500**
1.Трошкови сировина и других материјала	884.733	874.815	965.000
2.Остали оперативни трошкови	357.473	477.179	518.500
3.Трошкови запослених	1.446.859	1.624.749	1.912.000
4.Амортизација материјалне и нематеријалне имовине	243.808	240.081	250.000
III. ФИНАНЦИЈСКИ ПРИХОДИ (АОП 239)	32.352	35.094	30.000
IV. ФИНАНЦИЈСКИ РАСХОДИ (АОП 244)	5.541	3.278	9.700
Добит од редовних активности	181.388	212.189	1.800

Табела 14. Биланс успјеха укључујући све услуге за 2022. и 2023. и пројекција за 2024. годину

Према финансијским пројекцијама очекује се да тренд раста прихода из периода 2022. на 2023. годину настави и у 2024. 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%, те раст трошкова запослених за око 20 % због повећања износа најниже плате, и усклађивања плата са тим растом. Повећање најниже плате из децембра 2023. године ће се значајно одразити на раст трошкова запослених у 2024. 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	2022.	2023.	2024.
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	**3.131.632**	**3.474.679**	**3.657.000**
Приход од продаје производа	3.069.375	3.282.251	3.587.000
Остали пословни приходи	62.257	192.428	70.000
Остали приходи	0	0	0

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	**2.932.873**	**3.216.824**	**3.645.500**
МАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	**884.733**	**874.815**	**965.000**
ТРОШКОВИ УПОСЛЕНИХ	**1.446.859**	**1.624.749**	**1.912.000**
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ	64	65	65
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	**127.446**	**158.714**	**170.000**
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	**211.035**	**276.339**	**280.000**
ОСТАЛИ РАСХОДИ ПОСЛОВАЊА	**111.182**	**95.980**	**100.000**
АМОРТИЗАЦИЈА	**243.808**	**240.081**	**250.000**
ЕБИТ пословни приход минус посл.расход	**181.388**	**212.189**	**1.800**
ПОРЕЗ	**23.001**	**33.671**	**15**
НОПАТ (нето добит) ебит минус порез	**158.387**	**178.518**	**180**
РОИЦ (приход-трошак подјељено на трошак x 100)	**9,06**	**7,51**	**0,05**
АМОРТИЗАЦИЈА	243.808	**240.081**	**250.000**
КАПИТАЛНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ	**0**		
Дуготрајна материјална имовина	2.410.686	2.183.940	2.000.000
Амортизација	243.808	240.081	250.000
Нето капиталне инвестиције	0	0	0
ЗАЛИХЕ	358.087	319.840	330.000
Материјални трошкови	884.733	874.815	965.000
Обртај залиха (залихе подјељено на мат.трошак пута 365)	147,73	133,49	124,82
ДАНИ ВЕЗИВАЊА ЗАЛИХА	365	365	365
ПОТРАЖИВАЊА	654.738	610.972	602.000
Приходи од продаје	3.069.375	3.282.251	3.587.000
Обртај потраживања	4,69	4,12	4,02
ДАНИ ВЕЗИВАЊА ПОТРАЖИВАЊА	77	72	70
ОБВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА И ОСТАЛЕ ОБВЕЗЕ	293.532	214.347	220.000
Расходи из пословања	2.932.873	3.216.824	3.346.500
РАДНИ КАПИТАЛ (краткотрајна имовина минус кратк.обавезе АОП031-АОП144)	464.990	736.283	

Табела 15. Слободни новчани токови за 2022. и 2023. годину и пројекција за 2024. годину

У Табелама 16, 17 и 18 приказана је синтетика прихода и трошкова и рекапитулација истих као и пројекције за 2024. годину. У овим табелама могуће је видјети детаљнији приказ по категоријама прихода и расхода као и пројекција за 2024. годину по категоријама.

ПРИХОДИ	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС
НАЗИВ	31.12.2022	31.12.2023	23/22	31.12.2024.	24/23
Приход од воде, канализације,паушал	2.392.870	2.662.517	**1,11**	2.877.000	1,08
Приход од топлане	119.753	141.629	**1,18**	145.000	1,02
Приход уговорени радови	58.808	36.015	**0,61**	80.000	2,22
Приход од прикључака, сагласности и остале услуге техничког сектора,	199.673	174.208	**0,87**	180.000	1,03
Приход од фактурисани материјал	145.738	152.713	**1,05**	165.000	1,08
Рад машина	134.839	115.170	**0,85**	140.000	1,22
Приходи од донација и дотација	62.257	192.428	**3,09**	70.000	0,36
Приходи од камата	32.352	32.449	**1,00**	30.000	0,92
Остали приходи ,вишак	84.694	51.715	**0,61**	70.000	1,35
УКУПНО ПРИХОДИ:	**3.230.984**	**3.558.844**	**1,10**	**3.757.000**	**1,06**

Табела 16. Синтетички приказ прихода за 2022. и 2023. годину и пројекција за 2024. годину

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС
НАЗИВ	31.12.2022.	31.12.2023.	23/22	31.12.2024.	24/23
Бруто плате и накнаде плата	1.378.460	1.557.975	**1,13**	1.834.000	1,18
Трошкови превоза на посао и са посла	24.403	28.391	**1,16**	30.000	1,06
Накнада Надзоном одбору	14.993	16.242	**1,08**	18.000	1,11
Отпремнине, помоћ запосленим и остало	29.003	22.141	**0,76**	30.000	1,35
УКУПНО ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	**1.446.859**	**1.624.749**	**1,12**	**1.912.000**	**1,18**
ОПШТИ ТРОШКОВИ					
Утрошени материјал	314.836	358.528	**1,13**	370.000	1,03
Набавка мазута	182.493	71.836	**0,39**	130.000	1,81
Трошкови режијског и осталог материјала	42.639	68.419	**1,60**	55.000	0,80
Електрична енергија	228.149	277.771	**1,21**	300.000	1,08
Гориво и мазиво	116.616	98.260	**0,84**	110.000	1,12
Заштита на раду,утрош.воде,произ.усл.	3.345	4.832	**1,44**	5.000	1,03
Поштанске и телефонске услуге	21.675	22.733	**1,04**	25.000	1,10
Текуће одржавање основних средстава	110.080	151.264	**1,37**	150.000	0,99
Куповина воде	70.655	93.610	**1,32**	100.000	1,07
Реклама,пропаганда,обавје огласа у штами и др.медијима	5.280	3.900	**0,73**	5.000	1,28
Тропкови ревизије	3.000	3.400	**1,13**	4.000	1,18
Одржавање рачунарских програма	9.052	10.455	**1,15**	13.000	1,24
Услуга анализе воде	22.838	21.082	**0,92**	25.000	1,19
Остале услуге	51.741	74.169	**1,43**	90.000	1,21

Репрезентација	479	290	**0,60**	500	1,72
Угоститељске услуге,поклони	13.196	9.364	**0,70**	15.000	1,60
Осигурање имовине.возила и радника	12.284	16.353	**1,33**	18.000	1,10
Трошкови платног промета	4.600	4.221	**0,91**	5.000	1,18
Друмарина,шуме,водни доп, ппз ебс и порези и доп.	15.370	24.198	**1,57**	25.000	1,03
Таксе и други админ.трошкови	11.635	13.552	**1,16**	15.000	1,11
УКУПНО ОПШТИ ТРОШКОВИ:	**1.239.963**	**1.328.237**	**1,07**	**1.460.500**	**1,10**
ОПШТИ ТРОШКОВИ					
Амортизација	243.808	240.081	**0,984713**	250.000	1,04
Финансијски расходи камата Пореска,кредит и затезна камата	5.541	3.278	**0,59159**	9.700	2,96
Трошкови резервисања отпремнине	2243	23757	**10,59162**	3.000	0,13
Трошкови директног и индиректног отписа потраживања	98.440	104.675	**1,063338**	100.000	0,96
Остали расходи	12.742	21.878	**1,716999**	20.000	0,91
УКУПНО ПОСЕБНИ ТРОШКОВИ	**362.774**	**393.669**	**1,085163**	**382.700**	**0,97**

Табела 17. Синтетички приказ трошкова за 2022. и 2023. годину и пројекција за 2024. годину

РЕКАПИТУЛАЦИЈА	ОСТВАРЕНО		ИНДЕКС	ПЛАНИРАНО	ИНДЕКС
НАЗИВ	31.12.2022	31.12.2023	23/22	31.12.24	24/23
УКУПАН ПРИХОД	**3.230.984**	**3.558.844**	**1,10**	**3.757.000**	**1,06**
ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	1.446.859	1.624.749	**1,12**	1.912.000	1,18
ОПШТИ ТРОШКОВИ	1.239.963	1.328.237	**1,07**	1.460.500	1,10
ПОСЕБНИ ТРОШКОВИ	362.774	393.669	**1,08**	382.700	0,97
УКУПНО ТРОШКОВИ	**3.049.596**	**3.346.655**	**1,09**	**3.755.200**	**1,12**
ДОБИТАК	**181.388**	**212.189**	**1,16**	**1.800**	

Табела 18. Рекапитулација прихода и расхода за 2022. и 2023. годину и пројекција за 2024. годину

3. ПЛАНИРАНИ ЗАЈМОВИ И ГАРАНЦИЈЕ ЗА ОСИГУРАЊЕ ЗАЈМОВА

У 2024. години Друштво планира да користи сљедеће зајмове и гаранције у случају потребе:

- дугорочно кредитно задужење за набавку опреме (ако је потребно уз гаранцију већинског власника и/или залог опреме) у износу до 300.000,00 КМ;
- 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 2024. годину. Предметна табела садржи инвестиције које Друштво планира да финансира из текућег пословања и евентуалних задужења и грант средстава.

Рб	Назив инвестиције	Вриједност инвестиције	Планирани почетак	Планирани завршетак	Извори финансирања	Очекивани резултат
1.	Изградња хлорне станице на извориште у Лакташима	115.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Изграђена и стављена у функцију хлорна станица на извориште Лакташи
2.	Изградња кракова у дијеловима насеља с прикључцима домаћинстава	50.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Изграђена нова прикључна мрежа са 200 нових корисника
3.	Реконструкција приоритетних кракова с честом појавом цурења	50.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Реконструисани кракови са највећим бројем кварова у евиденцији кварова
4.	Набавка моторних возила за рад на терену	50.000,00	2024	2025	Приходи Друштва и кредитна средства	Набављена моторна возила за замјену дотрајалих возила и проширење капацитета у складу са потребама

						Друштва
5.	Реконструкција цјевовода у урбаним центрима	30.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Реконструисани у скалду са приоритетима и реконструкцијом друге инфраструктуре у урбаним дијеловима
6.	Набавка нових енергетски ефикаснијих пумпних постројења	50.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Набављена и стављена у функцију нова пумпна постројења
7.	Набавка комбинованог ровокопач	170.000,00	2023	2024	Кредитна средства	Набављен ровокопач
8.	Опрема за назор мреже, мјерење и откривање цурења	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Набављена опреме за надзор мреже за новоформиране ДМА зоне
9.	Успостављање подручја за контролу притиска - ублаживачи притиска с другом опремом	40.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Успостављена подручја контроле притиска
10.	Фреквентни регулатори за пумпне и бустер станице	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Набављени фреквентни регулатори за ефикаснији рад пумпи
11.	Деманганизатор за водоводни ситем у Кришковцима	2.500,00	2024	2025	Приходи Друштва	Проширени капацитетети деманганизатора у Кришковцима
12.	Помоћне грађевинске машине	30.000,00	2024	2025	Приходи Друштва и кредитна средства	Набављене помоћне грађевинске машине за ефикаснији рад грађевинске оперативе
13.	Пумпе потопне-	50.000,00	2024	2025	Приходи	Континуирани

	бунарске				Друштва и Кредитна средства	рад пумпи са обезбјеђеним замјенским пумпама
14.	Алат	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Набављен алат за ефикаснији рад грађевинске оперативе
15.	Рачунари, штампачи и друга рачунарска опрема	6.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Набављена рачунарска опрема за ефикаснији рад корисника
16.	Опрема за надзор објеката	6.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Успостављање видео надзора над објектима
17.	ПДА уређаји за евиденцију стања утрошене воде	5.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Ефикасније и тачније очитање потрошње
18.	Мјерна опрема за бунаре и резервоаре	15.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Унапрјеђено мјерење на резервораима и изворштима
19.	Набавка пумпи- с фреквентним регулаторима	30.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Замјењене дотрајале пумпе са новим, ефикаснији рад пумпи
20.	Грађевински материјал за настрешницу за возила и складиште	15.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Проширен и уређен складишни простор
21	Набавка водомјера	80.000,00	2024	2025	Приходи Друштва – кредитна средства	Замјењени и верификовани водомјери
22.	Уградња секторских шахтова и секторског водомјера	60.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Успостављене нове ДМА зоне

23.	Опрема за телеметриско мјерење – успостављање SCADA система за праћење пумпних станица у водоводном систему	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Успастављен SCADA систем на пумпним станицама на једном дјелу система
24.	Набавка приколице за превоз грађевинске опреме и багера (лабудица)	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Ефикаснији рад грађевинске оперативе
25	Регенерација бунара	35.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Повећани капацитети постојећих бунара
26	Канцеларијски намјештај	5.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Замјењени дотрајали дијелови канцелариског инвентара
27.	Опрема за одржавање котловнице	20.000,00	2024	2025	Приходи Друштва	Осигуран несметан рад система за грijање
	УКУПНО:	**1.014.500,00**				

Табела 19. План инвестиција за 2024. годину

Укупне планиране инвестиције у 2024. години износе 1.014.500,00 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: индентификације и категоризације потенцијалних ризичних догађаја, индентификације 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.

Индентификовани стратешки ризици су:

- смањење потошњеводе 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 и 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 изворштима 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/ неакдекватна 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, снабдијавања водом из бањалучког водоводног система 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 индентификованих 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 2022. и 2023. години, и на бази претпоставке повећања цијена водних услуга у текућој 2024. години. Планирани трошкови у 2024. години су рађени на бази остварених трошкова у 2023. години и планираних повећања трошкова (плате, електрична енергија, водоматеријал и друго).

Посебна пажњу током 2024. године Друштво ће посветити активностима на детекцији невидљивих цурења и смањењу нефактурисаних количина воде, те санацији критичних дионица цјевовода.

Друштво ће у 2024. 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 економском кризом због рата у Украјини и Палестини. У оваквим околностима Друштво ће настојати да се реорганизује да би обезбиједило редовно снабдијевање потрошача, сачувало здравље запослених, 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 I и II", MEG пројекат, пројекта Модернизације водних услуга кога финансира Свјетска банка и других пројеката.

Број: 531/24
Датум: 25.03.2024. године

Директор

Драган Келечевић

Na osnovu člana 7. Zakona o javnim preduzećima ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj: 75/04 i 78/11) i člana 54. Statuta KP "Budućnost" a.d. Laktaši broj: 894/23 od 15.05.2023. godine, Nadzorni odbor Komunalnog preduzeća "Budućnost" akcionarsko društvo Laktaši, na sjednici održanoj dana 29.03.2024. godine, donio je

O D L U K U
o utvrđivanju prijedloga Plana poslovanja KP "Budućnost" a.d. Laktaši za 2024. godinu

I

Utvrđuje se prijedlog Plana poslovanja KP "Budućnost" a.d. Laktaši za 2024. godinu.

II

Prijedlog Plana poslovanja iz prethodne tačke čini sastavni sastavni dio ove odluke i isti se dostavlja Skupštini akcionara Društva na razmatranje i usvajanje.

III

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 578-5/24
Datum: 29.03.2024. godine

PREDSJEDNIK
NADZORNOG ODBORA
LAKTAŠI
Bojana Vokić, dipl. pravnik