

BOSNA I HERCEGOVINA
MINISTARSTVO FINANCIJA/
FINANSIJA I TREZORA



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
М

BOSNIA AND HERZEGOVINA
MINISTRY OF FINANCE
AND TREASURY

INFORMACIJA O STANJU JAVNE ZADUŽENOSTI
BOSNE I HERCEGOVINE
na dan 31.12.2017. godine

Sarajevo, april 2018. godine

SADRŽAJ

SADRŽAJ	2
1. VANJSKA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE	6
1.1. Stanje vanjske zaduženosti na dan 31.12.2017. godine	6
1.2. Struktura vanjske zaduženosti po periodu nastanka obaveze i kreditorima	7
1.3. Stanje vanjskog duga kroz period	8
1.4. Vanjska zaduženost (novi krediti) po sektorima/namjeni korištenja kredita.....	9
1.5. Servisiranje vanjskog duga	10
1.6. Kreditni uslovi, kamatna i valutna struktura kredita.....	11
1.7. Pokazatelji izloženosti vanjskog duga rizicima	13
1.8. Pregled projekata u postupku zaključenja	14
1.9. Projekcija stanja i obaveza vanjskog duga za period 2018.-2020. godine	15
1.10. Zadufenost nevladinog sektora.....	16
2. UNUTRAŠNJA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE	17
2.1. Stanje unutrašnjeg duga.....	17
2.1.1. Direktni i indirektni unutrašnji državni dug.....	18
2.1.2. Unutrašnji dug entiteta i Distrikta.....	18
2.1.3. Stara devizna tečajna.....	18
2.1.4. Obaveze po osnovu ratnih potraživanja	18
2.1.5. Opće obaveze.....	19
2.1.6. Dugoročno zaduženje emisijom obveznica.....	19
2.1.7. Trezorski zapisi entiteta	20
2.1.8. Obaveze po kreditima	20
2.1.9. Refundacija poreza općinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica Republike Srpske	21
2.1.10. Obaveze po osnovu aktiviranih garancija	21
2.1.11. Unutrašnji dug općina, gradova i kantona.....	21
2.1.12. Dug fondova socijalne sigurnosti	22
2.2. Stanje unutrašnjeg duga kroz period	22
3. GARANCIJE PO OSNOVU VANJSKE I UNUTRAŠNJE ZADUŽENOSTI BOSNE I HERCEGOVINE	23
3.1. Vanjske državne garancije.....	23
3.2. Garancije entiteta i Distrikta.....	23
4. JAVNA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE	24
4.1. Stanje javne zaduženosti na dan 31.12.2017. godine	24
4.2. Pokazatelji zaduženosti po osnovu javnog duga.....	25
SAŽETAK	26

PRILOG 1

Analiti ki pregled vanjskog drflavnog duga i vanjskog duga entiteta i Distrikta zaklju no sa
31.12.2017. godine.....27

PRILOG 2

Pregled neangaflovanih kreditnih sredstava po zaklju enim kreditnim sporazumima i pla eni
commitment fee zaklju no sa 31.12.2017. godine.....33

PRILOG 3

Pregled stanja vanjske zaduftenosti Bosne i Hercegovine kroz period 1995-2017. godine36

PRILOG 4

Pregled servisiranja vanjskog drflavnog duga po kreditorima i nosiocima obaveza za period38
01.01.-31.12.2017. godine.....38

PRILOG 5

Pregled projekata u postupku zaklju ivanja na dan 31.12.2017. godine40

PRILOG 6

Stanje nevladinog vanjskog duga po NACE Rev2 klasifikaciji djelatnosti dufnika zaklju no sa
30.09.2017. godine.....47

PRILOG 7

Pregled emitovanih obveznica Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske u 2017. godini.....50

PRILOG 8

Pregled emitovanih trezorskih zapisa Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske u 2017.godini 53

PRILOG 9

Kreditno zaduftenje Vlade Republike Srpske na dan 31.12.2017. godine55

PRILOG 10

Stanje unutra-njeg duga kantona, gradova i op ina u Federaciji BiH i Republici Srpskoj na dan
31.12.2017. godine.....58

PRILOG 11

Pregled stanja duga po osnovu izdatih garancija Federacije BiH, kantona, op ina i gradova na dan
31.12.2017. godine.....64

PRILOG 12

Pregled garancija Vlade Republike Srpske, odobrena, povu ena kreditna sredstva i stanje duga na dan
31.12.2017. godine.....68

Uvodne napomene

Predmetna Informacija prezentira stanje javne zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2017. godine, a na osnovu podataka kojima raspolaže Ministarstvo finansija i trezora BiH. Termini korišćeni u Informaciji o stanju javne zaduženosti, a na osnovu definicija utvrđenih u Zakonu o zaduživanju, dugu i garancijama BiH, član 3. o definicije (štampani glasnik BiH, br. 52/05, 103/09 i 90/16), imaju sljedeće značenje:

Državni dug: dug izrađen u domaćoj valuti koji je zajmoprimac Ministarstvo finansija i trezora Bosne i Hercegovine u ime Bosne i Hercegovine.

Vanjski državni dug: državni dug nastao u skladu s međunarodnim sporazumom. Dug nastao u periodu od 2. aprila 1992. do 14. decembra 1995. godine ne smatra se vanjskim dugom države.

Vanjska državna garancija: garancija države da će zajam koji je predmet međunarodnog sporazuma otplatiti u cijelosti ili djelimično ukoliko to ne uradi zajmoprimac.

Dug entiteta i Distrikta: dug izrađen u domaćoj valuti koji je zajmoprimac, direktno ili indirektno, ministarstvo finansija entiteta u ime entiteta / Direkcija za finansije Brčko distrikta BiH u ime Distrikta.

Vanjski dug entiteta i Distrikta: dug entiteta ili Distrikta koji je predmet međunarodnog sporazuma zaključenog u skladu sa procedurama definisanim Zakonom o zaduživanju dugu i garancijama BiH.

Unutrašnji državni dug: državni dug, izuzimajući i vanjski državni dug.

Direktni unutrašnji državni dug: unutrašnji državni dug nastao direktno u ime Bosne i Hercegovine.

Indirektni unutrašnji državni dug: unutrašnji državni dug nastao na zahtjev i u ime dužnika, a vraća ga država isključivo iz sredstava koja taj dužnik uplati za svoj relevantni unutrašnji dug.

Unutrašnji dug entiteta i Distrikta: dug entiteta ili Distrikta isključivo i vanjski dug entiteta ili Distrikta.

Servisiranje duga: uplata sredstava svake fiskalne godine za glavnice, kamatu, diskont i druge obaveze po osnovu duga, uključujući i ostale prateće troškove.

Garancije entiteta i Distrikta: garancije na zajmove plative i u domaćoj i stranoj valuti, za koje je ministarstvo finansija entiteta u ime entiteta, odnosno Direkcija za finansije Brčko distrikta BiH u ime Distrikta, nosilac garancije.

Ostali korišteni termini¹:

Javni dug BiH (javna zaduženost): zbir vanjske i unutra-nje zaduženosti.

Vanjski dug BiH (vanjska zaduženost): dug koji uključuje vanjski drжавni dug i vanjski dug entiteta i Distrikta.

Unutrašnji dug BiH (unutrašnja zaduženost): zbir direktnog i indirektnog unutra-njeg drжавnog duga, unutra-njeg duga entiteta, unutra-njeg duga Distrikta, duga kantona, općina i gradova i duga fondova socijalne sigurnosti.

„Stari“ dug: vanjski drжавni dug nastao prije 02.04.1992. godine, odnosno dug koji je Bosna i Hercegovina preuzela kao nasljedne međunarodne obaveze, nastale do 02.04.1992. godine, a koje su nakon pregovora s ino-povjericima rekonstruisane i reprogramirane.

„Novi“ dug: vanjski dug nastao poslije 14.12.1995. godine.

Ugovoreni krediti: ukupni iznosi ugovorenih kredita u skladu s međunarodnim sporazumima.

Angažovani krediti: ukupni iznosi angažovanih kreditnih sredstava do posmatranog perioda, uključuju i "stari" dug.

Neangažovani krediti: ukupni iznosi ugovorenih kredita zaključenih u skladu s međunarodnim sporazumima umanjeni za ukupne angažovane iznose.

Stanje zaduženosti: ukupni angažovani iznosi kredita umanjeni za otplaćene glavnice.

Commitment fee (trošak/naknada za odobrenje, a neangažovana sredstva): Naknada koja se plaća na neangažovanu kreditnu liniju, odnosno na neangažovani dio kreditnih sredstava. Commitment fee je definisan generalnim uslovima poslovanja pojedinih kreditora (KfW, MMF, EBRD i dr.) i obično je određen kao fiksni procenat koji se obračunava na neangažovani iznos kredita. Zajmoprimac plaća naknadu (commitment fee) kao kompenzaciju za držanje sredstava na otvorenoj kreditnoj liniji, odnosno za osiguranje isplate kreditnih sredstava na specificirane datume u budućnosti.

¹ Termini su korišćeni u svrhu izrade Informacije o stanju javne zaduženosti, radi jednoobraznosti i jednostavnosti prezentovanja podataka.

1. VANJSKA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE

1.1. Stanje vanjske zaduženosti na dan 31.12.2017. godine

Vanjski dug BiH na dan 31.12.2017. godine iznosi **7.851,99 mil KM²**, a isti obuhvata vanjski drflavni dug³ u iznosu od 7.718,78 mil KM koji je alociran na Federaciju Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federacija BiH), Republiku Srpsku, Br ko distrikt BiH (u daljem tekstu: Distrikt) i Institucije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Institucije BiH), te vanjski dug entiteta i Distrikta⁴ u iznosu od 133,21 mil KM, a kako je prikazano u Tabeli 1.

Tabela 1. Stanje vanjskog duga BiH na dan 31.12.2017. godine (mil KM)

Opis	Ukupno	od toga:			
		Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH ⁵
Vanjski drflavni dug	7.718,78	4.704,69	2.903,14	36,72	74,23
Vanjski dug entiteta i Distrikta	133,21	82,23	50,98	0,00	0,00
Vanjski dug BiH	7.851,99	4.786,92	2.954,12	36,72	74,23

Zaklju no sa 31.12.2017. godine ugovoreno je vanjskih kredita u ukupnom iznosu od 14.142,08 mil KM⁶, od ega je angaflovano 11.510,96 mil KM, dok je 2.631,12 mil KM⁷ raspoloivo za angaflovanje u skladu sa realizacijom odobrenih projekata i utvr enom dinamikom - planom angaflovanja ugovorenih kredita, odnosno odobrenih finansijskih aranflmana.

Analiti ki pregled vanjskog drflavnog duga i vanjskog duga entiteta i Distrikta dat je u Prilogu 1, a pregled neangaflovanih kreditnih sredstava po zaklju enim kreditnim sporazumima i pla eni commitment fee dat je u Prilogu 2.

U 2017. godini angaflovano je 516,60 mil KM odobrenih kreditnih sredstava. Od ukupnog iznosa povu enih sredstava 41,97% se odnosi na EIB, 18,08% na KfW, na WBIDA kredite 11,74%, OPEC 9,76%, dok ostali kreditori u estvuju sa 18,45% (EBRD, CEB, WBIBRD, Vlada Japana, KWT, SFD, IFAD).

² Preliminarni podaci.

³ Procedure i na in zaklju ivanja me unarodnih sporazuma po osnovu vanjskog drflavnog duga regulisan je Zakonom o zaduflivanju, dugu i garancijama BiH, Poglavlje III, lan 39. ("Sluflbeni glasnik BiH", br. 52/05, 103/09 i 90/16) i Zakonom o postupku zaklju ivanja i izvr-avanja me unarodnih ugovora ("Sluflbeni glasnik BiH", br. 29/00 i 32/13).

⁴ Vanjski dug entiteta i Distrikta regulisan je lanom 49. Zakona o zaduflivanju, dugu i garancijama BiH i zakonima o zaduflivanju, dugu i garancijama entiteta. Obaveze nastale po ovom dugu izmiruju se direktno od strane entiteta i Distrikta.

⁵ Za Institucije BiH: kredit EBRD - Vazdu-ni saobra aj, Izvozni kredit š16 Vlade Belgije, kredit Evropske komisije - Makrofinansijska pomo II, CEB ó Drflavni zatvor, Sudijski razvojni fond (SFD) - Obnova stambenih jedinica za raseljene u BiH.

⁶ Navedeni iznos obuhvata ugovorene iznose vanjskog drflavnog duga, uklju uju i i sve ugovorene tran-e po MMF EFF aranflmanu, kao i vanjski dug entiteta i Distrikta. Krediti koji su otpla eni nisu uklju eni.

⁷ Uklju ene sve ugovorene tran-e prema MMF EFF aranflmanu, odnosno i one tran-e koje su prema planu angaflovanja predvi ene poslije 2017. godine (cca 882 mil KM).

1.2. Struktura vanjske zaduženosti po periodu nastanka obaveze i kreditorima

U e– e štarogö duga u stanju vanjske zaduženosti sa 31.12.2017. godine od 14,64% iskazuje tendenciju smanjenja, obzirom da je u e– e ovog duga u 2016. godini iznosilo 16,15%, a 2015. godine 17,89%. Štariö dug ine naslje eni komercijalni dugovi prema Pari–kom klubu kreditora, Londonskom klubu kreditora, te zajmovi IBRD-a.

U okviru šnovogö duga, najve u procentualnu zastupljenost ine dugovi prema me unarodnim finansijskim institucijama (Svjetska banka ö IDA i IBRD, EIB, MMF, EBRD, Evropska komisija).

Tabela 2. Stanje vanjskog duga BiH na dan 31.12.2017. godine prema podjeli kreditora na multilateralne i bilateralne, nosiocima obaveza i periodu nastanka obaveze (u mil KM)

Kreditor	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH	Ukupan vanjski dug	% učešće u ukupnom stanju duga
Bilateralna	1.159,68	562,23	3,88	6,52	1.732,31	22,06%
„Novi“ dug	613,68	294,55	3,88	6,52	918,63	11,70%
Izvozno - uvozna banka Koreje (KEXIM)	48,55	99,95	0,00	0,00	148,50	1,89%
Vlada Njemanije	133,60	3,80	0,00	0,00	137,40	1,75%
Saudijski razvojni fond (SFD)	89,01	0,00	0,00	4,34	93,35	1,19%
Vlada Japana	34,33	51,09	0,00	0,00	85,42	1,09%
Republika Portugal	62,57	4,16	0,00	0,00	66,73	0,85%
UniCredit Bank Austria (UCBA)	26,47	28,23	3,88	0,00	58,58	0,75%
Njema ka razvojna banka (KfW)	127,98	16,46	0,00	0,00	144,44	1,84%
Raiffeisen banka A.G. (RBA)	15,79	40,09	0,00	0,00	55,88	0,71%
Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)	53,51	0,00	0,00	0,00	53,51	0,68%
Vlada Poljske	0,00	28,66	0,00	0,00	28,66	0,36%
Republika Srbija	0,00	18,16	0,00	0,00	18,16	0,23%
ERSTE Banka (EBA)	12,70	2,68	0,00	0,00	15,38	0,20%
Banka za rad i gospodarstvo i Austrijska po–tedionica (BAWAG)	6,99	0,00	0,00	0,00	6,99	0,09%
ABN AMRO ö Fortis banka	1,53	0,00	0,00	0,00	1,53	0,02%
Vlada Belgije	0,65	1,27	0,00	2,18	4,10	0,05%
„Stari“ dug	546,00	267,68	0,00	0,00	813,68	10,36%
Londonski klub kreditora	94,93	50,58	0,00	0,00	145,51	1,85%
Pari–ki klub kreditora	451,07	217,10	0,00	0,00	668,17	8,51%
Multilateralna	3.627,24	2.391,89	32,84	67,71	6.119,68	77,94%
„Novi“ dug	3.467,28	2.216,08	32,84	67,71	5.783,91	73,66%
Svjetska banka - Me unarodna asocijacija za razvoj (WBIDA)	1.171,84	625,39	4,01	0,00	1.801,24	22,94%
Evropska investiciona banka (EIB)	904,48	1.005,12	0,00	0,00	1.909,60	24,32%
Me unarodni monetarni fond (MMF)	368,35	220,26	2,94	0,00	591,55	7,53%
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	407,32	97,86	24,22	10,40	539,80	6,87%
Svjetska banka - Me unarodna banka za obnovu i razvoj (WBIBRD)	285,67	140,48	0,00	0,00	426,15	5,43%
Evropska komisija (EK)	133,00	66,50	0,00	19,56	219,06	2,79%
Opec fond za me unarodni razvoj (OFID)	120,19	4,16	0,68	0,00	125,03	1,59%
Razvojna banka Vije a Evrope (CEB)	31,31	25,51	0,99	37,75	95,56	1,22%
Me unarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD)	45,12	30,80	0,00	0,00	75,92	0,97%
„Stari“ dug	159,96	175,81	0,00	0,00	335,77	4,28%
Svjetska banka - Me unarodna banka za obnovu i razvoj (WBIBRD)	159,96	175,81	0,00	0,00	335,77	4,28%
Ukupno	4.786,92	2.954,12	36,72	74,23	7.851,99	100,00%

Ukoliko se posmatra podjela kreditora na multilateralne i bilateralne, u 2017. godini u e-e multilateralnih kreditora je iznosilo 77,94% dok se na bilateralne odnosi 22,06% vanjskog duga BiH.

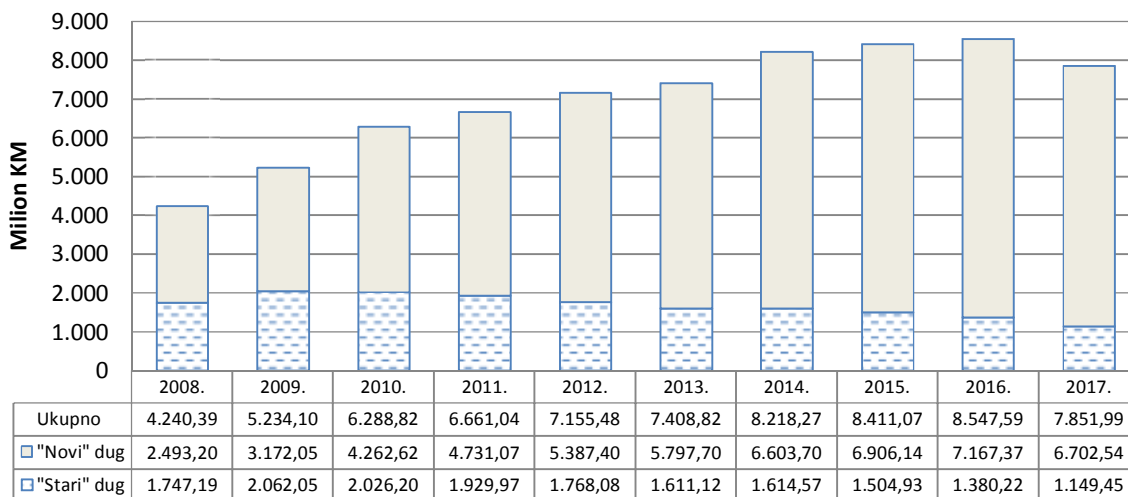
1.3. Stanje vanjskog duga kroz period

U tabeli 3. prikazano je kretanje stanja vanjskog duga BiH u desetogodišnjem periodu uz iskazano pove-anje/smanjene vanjskog duga BiH u odnosu na prethodnu godinu.

Tabela 3. Povećanje/smanjenje vanjskog duga BiH u odnosu na prethodnu godinu

Godina		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Vanjski dug BiH	u mil KM	4.240,39	5.234,10	6.288,82	6.661,04	7.155,48	7.408,82	8.218,27	8.411,07	8.547,59	7.851,99
Pove-anje/smanjene vanjskog duga BiH u odnosu na prethodnu godinu	u mil KM	279,04	993,71	1.054,72	372,22	494,44	253,34	809,45	192,80	136,52	-695,60
	u %	7,04%	23,43%	20,15%	5,92%	7,42%	3,54%	10,93%	2,35%	1,62%	-8,14%

Grafikon 1. Vanjska zaduženost BiH kroz period 2008.- 2017. godina



Stanje vanjske zaduženosti kroz period (1995-2017. godina), alocirane na Federaciju BiH, Republiku Srpsku, Distrikt i Institucije BiH prikazano je u Prilogu 3.

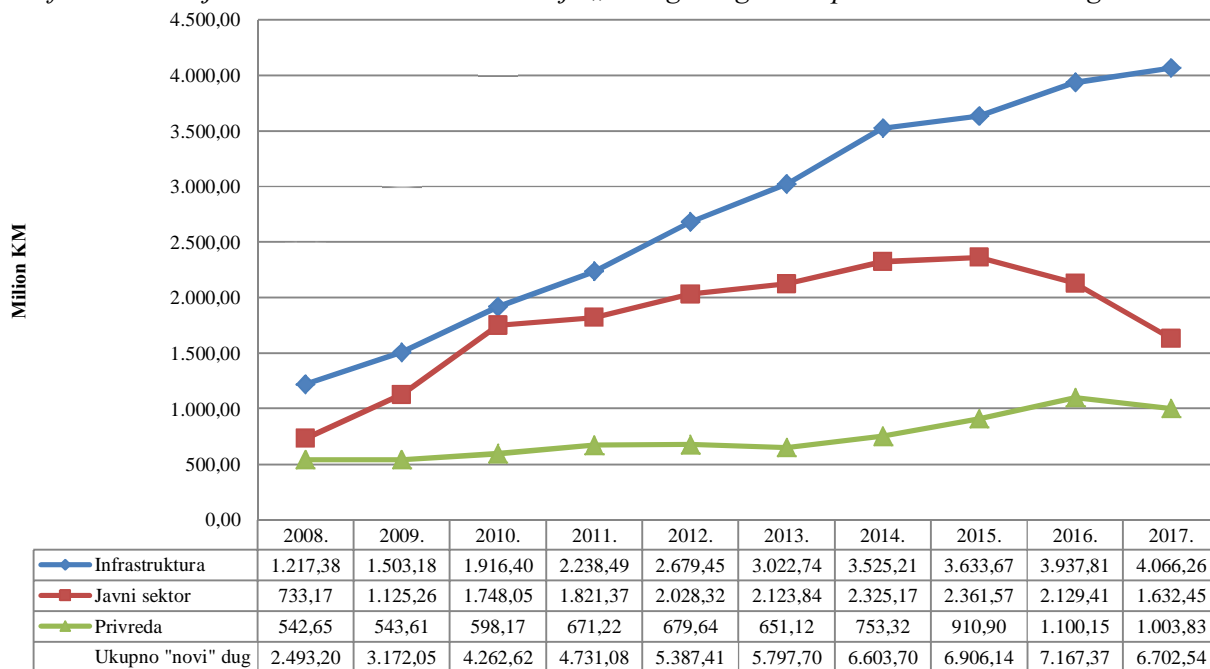
1.4. Vanjska zaduženost (novi krediti) po sektorima/namjeni korištenja kredita

Namjena kredita posmatra se kroz zaduflivanje u sektore za podršku infrastrukturnim projektima⁸, projektima za podršku javnog sektora⁹ i privredne djelatnosti¹⁰.

U ukupnom stanju vanjske zaduflenosti po osnovu novih kredita 60,67% odnosi se na kredite usmjerene za realizaciju infrastrukturnih projekata, 14,98% na kredite namijenjene javnom sektoru, dok se 24,35% odnosi na kredite namijenjene za privredne djelatnosti.

Od ukupno povu enih sredstava u 2017. godini 92,66% se odnosi na infrastrukturne projekte, 5,72% na javni sektor, dok se 1,62% odnosi na projekte usmjerene na privredne djelatnosti.

Grafikon 2. Namjena kredita u odnosu na stanje „novog“ duga kroz period 2008. - 2017. godine



⁸ Infrastruktura obuhvata kredite za podršku sljede im projektima: telekomunikacije, projekti za vodu, nabavke vozova i vagona, elektri na energija, cestovna infrastruktura, željeznice, sanacije cesta, javni radovi, lokalno grijanje, plin, stanovanje, lokalni razvoj, transport, projekat hitne rekonstrukcije, upravljanje vrstim otpadom, projekti cestovne infrastrukture i sigurnosti u BiH itd.

⁹ Javni sektor obuhvata kredite za podršku sljede im projektima: obrazovanje, firtve rata, razminiranje, kulturno naslije e, zdravstveni sektor, projekti za prilago avanje socijalnom sektoru, razvoj op ina, stand-by i EFF aranflman, pomo izbjeglim i raseljenim licima, makrofinansijska pomo , pomo socijalnom sektoru, krediti za podršku budfetu itd.

¹⁰ Privredne djelatnosti obuhvataju kredite za podršku sljede im projektima: lokalne inicijative, demobilizacija, farme, industrija, –umarstvo, izvozna podrška preduze ima, podrška privatizaciji banaka, trgovina i transportne olakšice, projekti za zapo–ljavanje, lokalne inicijative, tehni ka pomo u privatizaciji, prilago avanje poslovnog ambijenta, krediti za privatni sektor, razvoj male poljoprivrede, razvoj i zaštita –uma itd.

1.5. Servisiranje vanjskog duga

- *Servisirane obaveze kroz period 2008.-2017. godine*

Pregled plaćenih obaveza po osnovu vanjskog državnog duga i vanjskog duga entiteta za period 2008. - 2017. godine, sa strukturom plaćanja glavnica i kamata, servisnih i drugih troškova prikazan je u narednoj tabeli.

Tabela 4. Pregled plaćenih glavnica i kamata kroz period 2008. – 2017. godina¹¹ (u mil KM)

		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Servis vanjskog državnog duga BiH	Glavnica	121,30	150,83	211,37	235,53	305,38	594,16	659,82	477,99	602,77	864,62	
	Kamata serv.i dr.tro-k.	108,75	95,05	89,51	104,49	107,93	90,69	101,10	103,34	120,36	118,64	
	Ukupno	230,05	245,88	300,88	340,02	413,31	684,85	760,92	581,33	723,13	983,26	
Servis vanjskog duga entiteta	Federacija BiH	Glavnica	21,76	2,81	2,97	3,04	2,79	3,30	2,44	3,76	4,02	3,26
		Kamata serv.i dr.tro-k.	1,68	2,68	2,94	2,87	2,68	2,73	2,48	2,69	2,61	2,42
		Ukupno	23,44	5,49	5,91	5,91	5,47	6,03	4,92	6,45	6,63	5,68
	Republika Srpska	Glavnica	0,33	0,03	0,00	2,90	0,00	2,53	2,81	4,30	4,90	5,67
		Kamata serv.i dr.tro-k.	0,26	0,25	0,25	0,47	0,69	0,76	0,83	0,81	0,74	0,67
		Ukupno	0,59	0,28	0,25	3,37	0,69	3,29	3,64	5,11	5,64	6,34
Ukupno		254,08	251,65	307,04	349,30	419,47	694,17	769,48	592,89	735,40	995,28	

- *Servisiranje vanjskog državnog duga tokom 2017. godine*

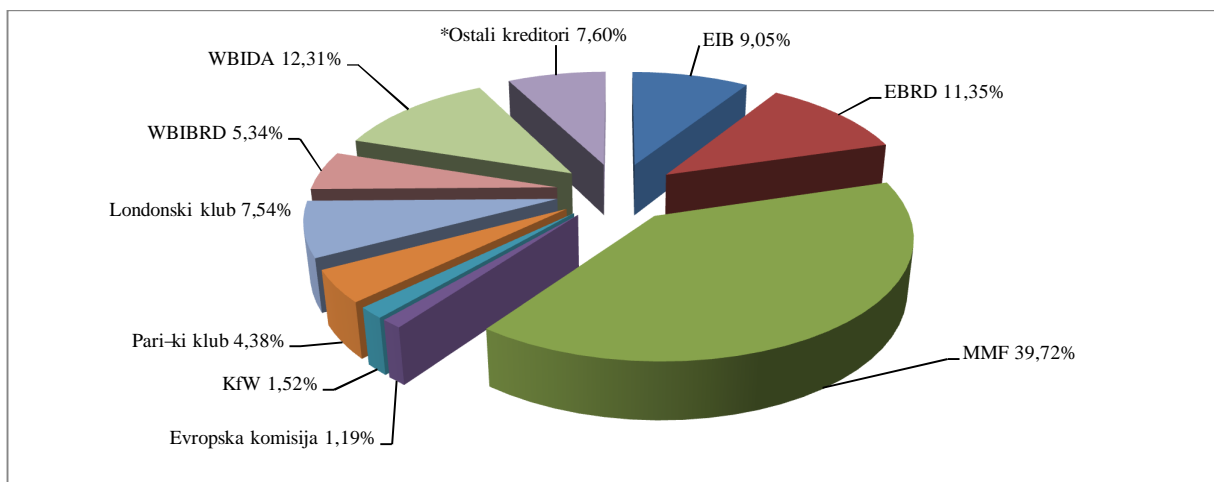
U periodu 01.01.-31.12.2017. godine, dospjele obaveze po vanjskom državnom dugu servisirane su redovno, u ukupnom iznosu od 983,26 mil KM¹², od čega se na otplatu glavnice odnosi 864,62 mil KM ili 87,93%, na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova 118,64 mil KM ili 12,07%.

Na multilateralne kreditore se odnosi 80,98% od ukupno servisiranih obaveza po vanjskom državnom dugu, dok se na bilateralne kreditore odnosi 19,02%. Struktura servisiranih obaveza po vanjskom državnom dugu prema kreditorima prikazana je u sljedećem grafikonu.

¹¹ Navedeni pregled odnosi se na servis vanjskog državnog duga, kao i servis vanjskog duga entiteta u njihovoj ingerenciji je servisiranje istog.

¹² Ne sadrži servisirane obaveze po kreditima zaključno direktno od strane entiteta, koji isti samostalno servisiraju (FBiH 5,68 mil KM, RS 6,34 mil KM).

Grafikon 3. Učešće kreditora u servisu vanjskog državnog duga



*Ostali kreditori: OFID, KEXIM, UniCredit Bank Austria, Raiffeisen bank, CEB, IFAD, ABN Amro, Vlada Japana, BAWAG, Vlada Njemačke, Erste bank, SFD, Vlada Belgije i KWT.

U ukupno servisiranom iznosu obaveza, Federacija BiH je u estvovala sa 632,38 mil KM (64,31%), Republika Srpska 341,59 mil KM (34,74%), Distrikt 4,57 mil KM (0,47%), te Institucije BiH 4,71 mil KM (0,48%).

Detaljan pregled servisiranja vanjskog državnog duga po kreditorima i nosiocima obaveza za period 01.01.-31.12.2017. godine dat je u Prilogu 4.

1.6. Kreditni uslovi, kamatna i valutna struktura kredita

Pregled kreditnih uslova vanjskog zaduženja Bosne i Hercegovine po osnovu štarogö i šnovogö duga, vrsti kamate, te njihovog u e– a u ukupnom vanjskom zaduženju, dat je u Tabeli 5.

Tabela 5. Kamatna struktura vanjskog duga Bosne i Hercegovine

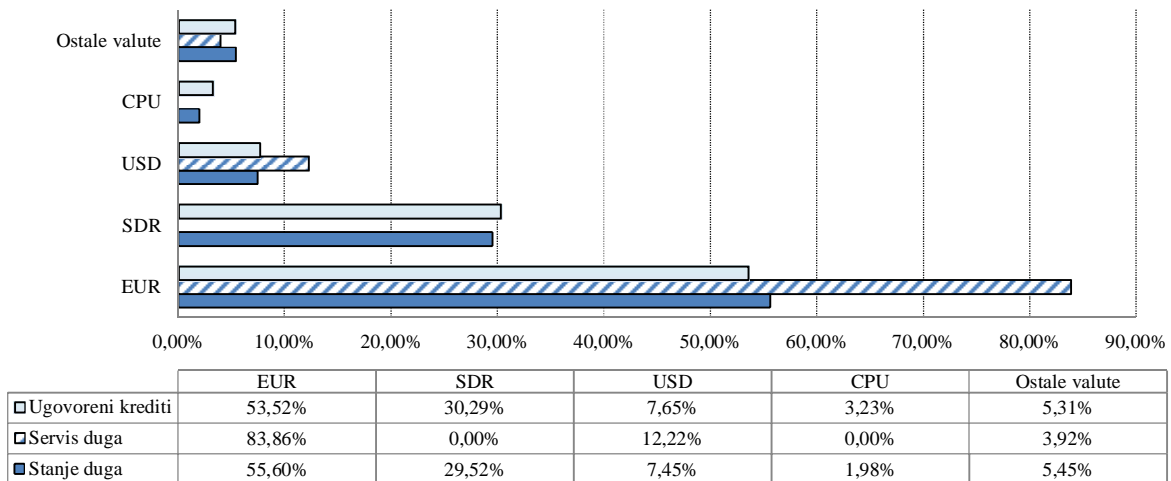
Opis		Ukupno	u "otplati"	u "grejsu"	sa fiksnom kam.stopom	sa varijabil. kam.stopom
Stanje vanjskog duga	Iznosi u mil KM	7.851,99	5.122,00	2.729,99	4.476,08	3.375,91
	% u e– e	100,00%	65,23%	34,77%	57,01%	42,99%
	Prosje na kamatna stopa	1,41%			1,92%	0,72%
Stanje "starog" vanjskog duga	Iznosi u mil KM	1.149,45	1.149,45	0,00	647,01	502,44
	% u e– e	100,00%	100,00%	0,00%	56,29%	43,71%
	Prosje na kamatna stopa	1,54%			2,08%	0,84%
Stanje "novog" vanjskog duga	Iznosi u mil KM	6.702,54	3.972,55	2.729,99	3.829,07	2.873,47
	% u e– e	100,00%	59,27%	40,73%	57,13%	42,87%
	Prosje na kamatna stopa	1,38%			1,90%	0,70%

Prosje na kamatna stopa na vanjski dug je relativno niska, –to je u velikoj mjeri rezultat vanjskog koncesionalnog zaduffivanja, kao i niskih referentnih kamatnih stopa. Prosje na kamatna stopa na vanjski dug u 2017. godini iznosi 1,41% i ista se nije zna ajnije promijenila u odnosu na 2016. godinu.

U Grafikonu 4. prikazana je valutna struktura vanjskog duga BiH iz kojeg je vidljivo ve insko u e– e valuta EUR, SDR¹³ i USD u valutnoj strukturi ugovorenog vanjskog duga, kao i stanja vanjskog duga. Od ukupno ugovorenih kredita 91,46% se odnosi na tri gore navedene valute, dok su u stanju duga zastupljene sa 92,57%.

Kada je u pitanju valutna struktura izvr-enog servisa vanjskog duga BiH u posmatranom periodu, glavnina dospjelih obaveza ili 83,86% je ispla ena u EUR, 12,22% u USD, dok je 3,92% realizovano u drugim valutama (po kreditima iz bilateralnih sporazuma ili prema nekim od zemalja Pari-kog kluba kreditora). Približno polovinu ispla enih obaveza u valuti EUR (46,79%), ine isplate obaveza prema MMF-u s obzirom da su obra unate obaveze u valuti SDR ispla ene u valuti EUR.

Grafikon 4. Valutna struktura vanjskih kredita¹⁴



*CPU- Ugovorena obračunska valuta Svjetske banke za obaveze po Konsolidiranom zajmu - IBRD br. 40390, koje su u 2017. godini servisirane u JPY i USD obuhvaćene su u valutnoj strukturi izvršenog servisa duga u USD i JPY (ostale valute).

¹³ SDR (Special Drawing Right) - Specijalna prava vu enja, obra unska jedinica koju koristi MMF, Svjetska banka i nekoliko drugih me unarodnih finansijskih institucija. Sastoji se od korpe valuta koju sa injavaju (USD 41,73%, EUR 30,93%, CHR 10,92, JPY 8,33% i GBP 8,09%).

¹⁴ Pregled valutne strukture uklju uje i podatke o dugu entiteta i Distrikta, a u ijoj ingerenciji je servisiranje istih. Ostale valute ine: JPY, KRW, CHF, KWD, SAR, CAD, SEK, DKK, GBP.

1.7. Pokazatelji izloženosti vanjskog duga rizicima

Pored visine duga, struktura duga predstavlja jedan od razloga nastanka finansijskih kriza i nestabilnosti u drflavi zbog ega je potrebno portfolio vanjskog duga posmatrati i kroz njegovu izlofenost rizicima. Stoga se moe re i da je, izme u ostalog, svrha analize strukture vanjskog duga BiH identifikacija izlofenosti postoje eg portfolija vanjskog duga valutnom riziku, riziku kamatne stope i riziku refinansiranja. Parametri koji pokazuju izlofenost vanjskog duga BiH navedenim rizicima prikazani su u narednoj tabeli.

Tabela 6. Indikatori rizika vanjskog duga BiH u 2016. i 2017. godini

Indikatori rizika		2016.	2017.
Rizik kamatne stope	U e– e fiksne kamatne stope (%)	52,7	57,0
	U e– e varijabilne kamatne stope (%)	47,3	43,0
	Dug koji se refiksira u 1 godini (%)	50,0	46,2
	Prosje no vrijeme refiksiranja (godine)	4,4	4,6
Rizik refinansiranja	Prosje no vrijeme dospje a (godine)	7,2	7,2
	Dug koji dospijeva u 1 god (%)	9,8	9,8
	Prosje no vrijeme ugovorenog "grejs" perioda (godine)	6,5	6,7
Valutni rizik	U e– e neEUR valuta u ukupnom stanju vanjskog duga (%)	48,9	44,4

Rizik refinansiranja prikazuje ro nu strukturu duga i procenat duga koji dospijeva na naplatu u kratkom roku, rizik kamatne stope izlofenost duga promjenama kamatnih stopa, a valutni rizik stepen izlofenosti strukture ukupnog duga promjenama valutnih kurseva onih valuta koje se nalaze u portfoliju duga.

Za refiksiranje vanjskog duga prosje no je potrebno 4,6 godina. U e– e vanjskog duga koji se refiksira unutar jedne godine je 46,2% ukupnog portfolija vanjskog duga, a –to je rezultat injenice da je ne–to manje od polovine portfolija vanjskog duga ugovoreno sa varijabilnom kamatnom stopom (43,0%). Iako je u e– e vanjskih kredita sa varijabilnom kamatnom stopom u 2017. godini manje u odnosu na prethodnu godinu, i da su ostali indikatori koji se odnose na ovaj rizik pobolj–ani i dalje ostaje izlofenost vanjskog duga **riziku kamatne stope**. U cilju daljeg smanjenja izlofenosti ovom riziku pofeljno je zadufflivanje po fiksnoj kamatnoj stopi pritom vode i ra una o odnosu tro–ka i rizika, s obzirom da je trenutno tro–ak varijabilne kamatne stope znatno niffi od tro–ka fiksne kamatne stope.

Prosje no vrijeme dospje a u 2017. godini je isto kao i u prethodnoj godini i iznosi 7,2 godine. Indikator koji ukazuje na u e– e duga koji dospijeva na naplatu u narednoj godini, u 2017. godini je na istom nivou kao i u 2016. godini i iznosi 9,8%, a –to ukazuje da 9,8% od ukupnog vanjskog duga

dospijeva na naplatu u 2018. godini. Prosje no ugovoreni šgrejsõ period u 2017. godini je iznosio 6,7 godina i isti se nije zna ajnije promijenio u odnosu na prethodnu godinu kada je iznosio 6,5 godina. Indikatori **rizika refinansiranja** u 2017. godini nisu se zna ajnije promijenili u odnosu na prethodnu godinu.

Obzirom da je postoje i model monetarne i politike deviznog kursa, koji sprovodi Centralna banka BiH, zasnovan na valutnom odboru i fiksnom kursu KM-a u odnosu na EUR-o, 44,4% vanjskog duga podlofno je promjenama valutnih kurseva, odnosno izlofeno **valutnom riziku**. U 2017. godini u e– e neEUR valuta u ukupnom stanju vanjskog duga u odnosu na 2016. godinu je smanjeno, odnosno smanjena je izlofeno valutom riziku. Dalje smanjenje valutnog rizika mogu e je kroz pove anje vanjskog zaduffivanja u valuti EUR u odnosu na ostale strane valute.

1.8. Pregled projekata u postupku zaključivanja

Projekti u postupku zaključivanja¹⁵ obuhvataju projekte koji su u postupku inicijative za pregovore, pregovaranja sa kreditorima, postupku odobravanja od strane kreditora, te projekte koji su zaklju eni i nalaze se u postupku ratifikacije. Ovim su obuhva eni projekti iz oblasti putne, fljeljni ke, vodovodne i komunalne infrastrukture, energetike, zdravstva, poljoprivrede, bankarstva, obrazovanja itd. (Prilog 5).

Ukupna vrijednost projekata planiranih za kreditno finansiranje iz vanjskih izvora na dan 31.12.2017. godine, a koji obuhvata multilateralne i bilateralne kreditore iznosi 1.839,54 mil KM, od ega se na Federaciju BiH odnosi 71,48%, na Republiku Srpsku 27,46%, te na Distrikt 1,06%.

Od ukupne vrijednosti projekata planiranih za kreditno finansiranje, na infrastrukturne projekte se odnosi 73,52%, na projekte za javni sektor 21,16%, te na projekte za privredne djelatnosti 5,32%.

¹⁵ Izvor: Ministarstvo finansija i trezora BiH, Sektor za odnose sa finansijskim institucijama.

1.9. Projekcija stanja i obaveza vanjskog duga za period 2018.-2020. godine

Projekcije stanja i servisa vanjskog duga za period 2018-2020. godina urađene su na dva načina, i to:

- Projekcije stanja i obaveza vanjskog duga po osnovu postojećih kredita¹⁶, koje uključuju vanjske kredite koji se vode u bazi podataka za javni dug tj. postojeća kreditna zaduženja ó Scenario 1 (Tabela 7-a.),
- Projekcije stanja i obaveza vanjskog duga po osnovu postojećih kredita i kredita u postupku zaključivanja¹⁷ koje uključuju vanjske kredite koji se vode u bazi podataka za javni dug, odnosno postojeća kreditna zaduženja, te kredite u postupku zaključivanja ó Scenario 2 (Tabela 7-b.).

Tabela 7-a. Projekcija stanja i obaveza vanjskog duga BiH po osnovu postojećih kredita (mil KM)

Opis	2018.	2019.	2020.
Stanje duga po godinama	8.039,94	7.866,26	7.691,09
Obaveze po osnovu glavnice	846,82	700,44	593,29
Obaveze po osnovu kamate	122,35	119,62	112,51
Ukupno obaveze po godinama	969,17	820,06	705,80

Tabela 7-b. Projekcija stanja i obaveza vanjskog duga BiH po osnovu postojećih kredita i kredita u postupku zaključivanja (milKM)

Opis	2018.	2019.	2020.
Stanje duga po godinama	8.118,65	8.364,80	8.766,09
Obaveze po osnovu glavnice	846,82	700,44	593,29
Obaveze po osnovu kamate	124,82	127,78	124,01
Ukupno obaveze po godinama	971,64	828,22	717,30

- Projekcije servisiranja vanjskog državnog duga u odnosu na neto prihode od indirektnih poreza na JR UIO:

U e–e projiciranih obaveza po osnovu vanjskog državnog duga u odnosu na projicirana kretanja neto prihoda na JR Uprave za indirektno oporezivanje, iz kojih se servisiraju ino-obaveze, daje se kroz sljedeći tabelarni pregled:

¹⁶ Projekcija ne uključuje korektivni faktor 5%.

¹⁷ Projekcija ne uključuje korektivni faktor 5%.

Tabela 7-c. Projekcija obaveza po osnovu servisiranja vanjskog državnog duga/projekcija neto prihoda na JR UIO

Opis	2018.	2019.	2020.
Neto prihodi od ind. poreza na JR UIO (mil KM) ¹⁸	5.847,6	6.052,3	6304,1
Servisiranje vanjskog državnog duga BiH (Scenario 1) ¹⁹ / Neto prihodi od indirektnih poreza na JR UIO (%)	16,35	13,34	10,97
Servisiranje vanjskog državnog duga BiH (Scenario 2) ²⁰ / Neto prihodi od indirektnih poreza na JR UIO (%)	16,40	13,47	11,15

1.10. Zaduženost nevladinog sektora

Informacija o stanju javne zaduženosti Bosne i Hercegovine ima za predmet javnu zaduženost, te podaci o zaduženosti nevladinog sektora nisu uključeni u ukupan iznos stanja vanjskog duga, ali se zbog obuhvatnosti i transparentnosti raspoloživih podataka ukupne zaduženosti Bosne i Hercegovine navode kao poseban dio Informacije.

Stanje nevladinog vanjskog duga na dan 30.09.2017. godine iznosi 7.683,75 mil KM²¹.

Po evidenciji koju Centralna banka BiH dostavlja Ministarstvu finansija i trezora, podaci o stanju zaduženosti nevladinog sektora su izraženi u valuti KM po NACE klasifikaciji djelatnosti dužnika.

U Prilogu 6 naveden je kvartalni analitički prikaz stanja nevladinog vanjskog duga, za period 01.01.2017. do 30.09.2017. godine.

¹⁸ Izvor: Uprava za indirektno/neizravno oporezivanje i Odjeljenje za makroekonomsku analizu, Revidirane projekcije prihoda od indirektnih poreza za period 2017-2020 i OMA bilten 148/149, nov/dec 2017. godine

¹⁹ Ne uključuje obaveze po osnovu servisa vanjskog duga entiteta.

²⁰ Ne uključuje obaveze po osnovu servisa vanjskog duga entiteta.

²¹ Izvor: Centralna banka BiH (na osnovu Uputstva o prikupljanju podataka i vođenju evidencije nevladinog vanjskog duga, Centralna banka BiH dostavlja Ministarstvu finansija i trezora BiH podatke o nevladinom vanjskom dugu).

2. UNUTRAŠNJA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE

2.1. Stanje unutrašnjeg duga

Tabela 8. Stanje unutrašnje zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2017. godine (u mil KM)

Vrsta obaveza	Nosilac obaveza			Ukupno
	Bosna i Hercegovina			
Direktni unutrašnji državni dug			0,00	0,00
Indirektni unutrašnji državni dug			0,00	0,00
Ukupno unutrašnji dug po kome je BiH nosilac obaveze:			0,00	0,00
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Stara devizna štednja	55,21	230,50	0,00	285,71
Ratna potraživanja	197,38	386,58	0,00	583,96
Opće obaveze ²²	12,09	149,88	0,00	161,97
Dugoročne obveznice	530,00	852,77	0,00	1.382,77
Dug po trezorskim zapisima	100,00	82,00	0,00	182,00
Obaveze po kreditima	0,00	182,66	3,56	186,22
Refund. poreza općina. i fond. po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,00	1,65	0,00	1,65
Aktivirane garancije	0,00	3,68	0,00	3,68
Ukupno dug vlada entiteta/Distrikta:	894,68	1.889,72	3,56	2.787,96
	Dug kantona			
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	183,73	0,00	0,00	183,73
Dugoročne obveznice	10,76	0,00	0,00	10,76
Ukupno dug kantona	194,49	0,00	0,00	194,49
	Dug gradova			
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	21,76	144,29	0,00	166,05
Dugoročne obveznice	0,10	2,82	0,00	2,92
Ukupno dug gradova	21,86	147,11	0,00	168,97
	Dug općina			
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	37,27	116,38	0,00	153,65
Dugoročne obveznice	0,20	30,52	0,00	30,72
Ukupno dug općina	37,47	146,90	0,00	184,37
	Dug fondova			
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Dug fondova socijalne sigurnosti	0,00	165,84	0,00	165,84
UNUTRAŠNJA ZADUŽENOST	1.148,50	2.349,57	3,56	3.501,63

Prema podacima kojima raspolaže Ministarstvo finansija i trezora BiH, a koje su prikazane u Tabeli 8., unutrašnja zaduženost BiH na dan 31.12.2017. godine iznosi **3.501,63 mil KM²³**.

²² Opće obaveze: obaveze prema dobavljačima, penzije, invalidnine, obaveze nastale u postupku privatizacije, izvršene sudske odluke.

U ukupnom iznosu unutra-nje zaduženosti na dan 31.12.2017. godine, Federacija BiH u estvuje sa 32,80%, Republika Srpska 67,10%, te Distrikt sa 0,10%.

2.1.1. Direktni i indirektni unutrašnji državni dug

Na dan 31.12.2017. godine nije bilo direktnog ni indirektnog unutra-njeg duga po kojem je drflava nosilac obaveza.

2.1.2. Unutrašnji dug entiteta i Distrikta

Struktura unutra-njeg duga entiteta i Distrikta obuhvata:

- obaveze po osnovu stare devizne –tednje, ratnih potraživanja, op ih obaveza,
- obaveze po osnovu izdatih vrijednosnih papira (dugoro nih i kratkoro nih),
- obaveze po osnovu kreditnih zaduženja u zemlji i
- obaveze po osnovu refundacije poreza, aktiviranih garancija.

2.1.3. Stara devizna štednja

Od po etka verifikacije do 31.12.2017. godine verifikovano je 1.642,47 mil KM obaveza –to predstavlja oko 86,45% procijenjenih obaveza po ovom osnovu. Do 31.12.2017. godine entiteti i Distrikt su gotovinski isplatili 192,82 mil KM, a emitovali su obveznice po osnovu ra una stare devizne –tednje u iznosu od 1.449,65 mil KM. Do 31.12.2017. godine otpla eno je 1.347,48 mil KM obaveza po osnovu glavnice i 99,05 mil KM obaveza po osnovu kamate.

2.1.4. Obaveze po osnovu ratnih potraživanja

Po ovom osnovu Federacija BiH je emitovala etiri emisije obveznica u iznosu 195,42 mil KM s rokom dospije a 14 godina, šgrejsõ periodom od 9 godina uz kamatnu stopu 2,5%.

Republika Srpska je emitovala jedanaest emisija obveznica u iznosu 395,95 mil KM, s rokom dospije a 13 do 15 godina, šgrejsõ periodom 3 do 5 godina i uz kamatnu stopu od 1,5%.

²³ Izvor podataka: Federalno ministarstvo finansija, Ministarstvo finansija Republike Srpske, Direkcija za finansije Br ko distrikta BiH.

2.1.5. Opće obaveze

Opće obaveze Federacije BiH na dan 31.12.2017. godine iznose 12,09 mil KM, a odnose se na neisplaćene naknade dobavljačima bivšeg Federalnog ministarstva odbrane u iznosu 7,25 mil KM i neisplaćene plate i naknade zaposlenima bivšeg Federalnog ministarstva odbrane i Vojske Federacije BiH u iznosu 4,84 mil KM.

Na dan 31.12.2017. godine opće obaveze Republike Srpske iznose 149,88 mil KM, a između njih: obaveze prema dobavljačima 66,66 mil KM, obaveze po izvršenim sudskim odlukama 20,18 mil KM, obaveze za izgradnju nadgrobnih spomenika 3,04 mil KM, obaveze nastale po osnovu Zakona o po etnom bilansu stanja u postupku privatizacije državnog kapitala u preduzeća 40,00 mil KM, ostale opće obaveze koje se pojavljuju u postupku verifikacije 20,00 mil KM.

2.1.6. Dugoročno zaduženje emisijom obveznica

Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama u Federaciji Bosne i Hercegovine²⁴, kao i Odluke o uslovima i procedurama emisije obveznica Federacije BiH²⁵, a u cilju prikupljanja sredstava za finansiranje izdataka utvrđenih budžetom Federacije BiH, Vlada Federacije BiH je u toku 2017. godine donijela jednu odluku o zaduživanju Federacije BiH putem emisije obveznica, u nominalnom iznosu 30,00 mil KM s rokom dospelosti 5 godina i kamatnom stopom od 1,20%. Stanje duga po ovom osnovu iznosi 530,00 mil KM.

Republika Srpska u toku 2017. godine emitovala je osam emisija dugoročnih obveznica u svrhu finansiranja budžetskih izdataka u nominalnom iznosu 220,00 mil KM, s rokom dospelosti od 3 do 10 godina i kamatnom stopom od 2,76 do 4,50%. Stanje duga po osnovu emitovanih dugoročnih obveznica na dan 31.12.2017. godine iznosi 852,77 mil KM.

U Prilogu 7 dat je pregled emitovanih obveznica Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske.

²⁴ Zakon o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji Bosne i Hercegovine (Službene novine Federacije BiH, br. 86/07, 24/09, 44/10 i 30/16).

²⁵ Odluka o uslovima i procedurama emisije obveznica Federacije Bosne i Hercegovine (Službene novine Federacije BiH, broj 31/12).

2.1.7. Trezorski zapisi entiteta

U toku 2017. godine, a na osnovu Zakona o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji BiH, Vlada Federacije BiH je donijela jedanaest odluka o zaduživanju Federacije BiH putem emisije trezorskih zapisa u nominalnom iznosu 260,00 mil KM²⁶, s rokom dospije a od 3 do 12 mjeseci uz kamatnu stopu od 0,0098 do 0,27%.

Sredstva prikupljena emisijom trezorskih zapisa koriste se prioritarno za izvršenje dijela obaveza po osnovu unutrašnjeg duga utvrđenog Zakonom o utvrđivanju i načinu izmirenja unutrašnjih obaveza Federacije BiH i Zakonom o izmirenju obaveza po osnovu stara devizna zaduženja u Federaciji BiH. Stanje duga na dan 31.12.2017. godine po ovom osnovu iznosi 100,00 mil KM.

U Republici Srpskoj, u cilju razvoja finansijskog tržišta, kao i potreba za prevazilaženjem kratkoročne neusklađenosti između prihoda i rashoda u budžetu Republike Srpske, Narodna skupština Republike Srpske usvojila je odluku o kratkoročnom zaduživanju Republike Srpske emisijom trezorskih zapisa.²⁷ Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, kao i Uredbe o uslovima, postupku emisije i elementima primarnog tržišta trezorskih zapisa, Odluke o kratkoročnom zaduživanju Republike Srpske emisijom trezorskih zapisa, Ministar finansija Republike Srpske je u 2017. godini donio devet odluka o emisiji trezorskih zapisa Republike Srpske, u ukupnom iznosu od 143,88 mil KM, s rokom dospje a od 6 do 12 mjeseci, uz kamatnu stopu od 0,30 do 1,01%. Stanje duga na dan 31.12.2017. godine po ovom osnovu iznosi 82,00 mil KM.

Pregled emitovanih trezorskih zapisa Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske prikazan je u Prilogu 8.

2.1.8. Obaveze po kreditima

U toku 2017. godine Vlada Republike Srpske se kod domaćih banaka zadužila u iznosu 115,90 mil KM. Kreditno zaduženje Vlade Republike Srpske kod banaka u BiH na dan 31.12.2017. godine iznosi 182,66 mil KM, od čega se na direktne obaveze po kreditima odnosi 130,17 mil KM, a iznos od 52,49 mil KM na preuzete obaveze PIO RS, koji je 01.01.2016. godine ušao u trezorski sistem poslovanja. Pregled kreditnog zaduženja Vlade Republike Srpske na dan 31.12.2017. godine dat je u Prilogu 9.

²⁶ Izvor podataka: Sarajevska berza (www.sase.ba)

²⁷ Izvor podataka: Banjaluka berza (www.blberza.com)

Kreditno zaduženje Distrikta po komercijalnom kreditu kod Hypo Alpe Adria Bank a.d. Banja Luka, na dan 31.12.2017. godine iznosi 3,56 mil KM, a odnosi se na Ugovor o projektovanju i izgradnji sistema za pre i- avanje vode rijeke Save u vodu za pi e. Rok otplate kredita je 15 godina, uz kamatnu stopu 6m EURIBOR i kamatnu marflu od 2,6% godi-nje.

2.1.9. Refundacija poreza općinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica Republike Srpske

Vlada Republike Srpske je donijela Uredbu o izmirenju poreskih obaveza putem obveznica Republike Srpske, kojom se ure uju uslovi i postupak za izmirenje dospjelih poreskih obaveza, nastalih do 31.12.2007. godine, a odnose se na poreske obaveze ija je naplata u nadlefnosti Republike Srpske.²⁸ Stanje duga po tom osnovu na dan 31.12.2017. godine iznosi 1,65 mil KM.

2.1.10. Obaveze po osnovu aktiviranih garancija

Na osnovu izdate garancije, Republika Srpska je preuzela obavezu vra anja kredita za šNikola Teslaō d.o.o. u iznosu od 5 mil KM uz rok otplate 10 godina, šgrejsō period 1 godina i uz kamatnu stopu 4,60%. Stanje duga po ovom osnovu iznosi 3,68 mil KM.

2.1.11. Unutrašnji dug općina, gradova i kantona

Unutra-nji dug op ina, gradova i kantona se odnosi na dug nastao po osnovu zaduženja kod komercijalnih banaka u zemlji i po osnovu emisije obveznica.

Prema podacima kojima raspolafle Ministarstvo finansija i trezora²⁹, stanje duga na dan 31.12.2017. godine po ovom osnovu iznosi 547,83 mil KM od ega dug po osnovu izdatih obveznica iznosi 44,40 mil KM, a dug po osnovu kreditnih zaduženja 503,43 mil KM, -to je prikazano u Prilogu 10.

²⁸ Poreske obaveze se izmiruju obveznicama po nominalnoj vrijednosti u toku šgrejsō perioda, prije dospije a glavnice, a nakon isteka šgrejsō perioda poreske obaveze se mogu izmiriti obveznicama samo u iznosima koji odgovaraju iznosu neotpla enog glavnog duga po obveznicama. Uredba se odnosi na obveznice Republike Srpske emitovane za izmirenje obaveza po unutra-njem dugu, odnosno op ih obaveza i obaveza po osnovu materijalne i nematerijalne -tete nastale u periodu ratnih dejstava.

²⁹ Odredbama Zakona o zaduflivanju, dugu i garancijama BiH, kao i podzakonskim aktima regulisano je da, na osnovu informacija, odnosno dokumentacije koju dostavljaju entiteti i Distrikt, Ministarstvo finansija i trezora BiH vodi evidencije u vezi sa cjelokupnim dugom i garancijama entiteta, uklju uju i i dug i garancije kantona i op ina, te dug i garancije Distrikta.

2.1.12. Dug fondova socijalne sigurnosti

Narodna skupština Republike Srpske donijela je Odluku o indirektnom zaduženju Republike Srpske za ra un fondova socijalne sigurnosti i javne zdravstvene ustanove³⁰ i to za: Fond zdravstvenog osiguranja, Javni fond za dje iju za-titu i Univerzitetski klini ki centar Banja Luka.

Stanje duga fondova po ovom osnovu na dan 31.12.2017. godine iznosi 165,84 mil KM i to: direktni dug 59,91 mil KM i indirektni dug 105,93 mil KM.

2.2. Stanje unutrašnjeg duga kroz period

Unutra-nja zaduženost na dan 31.12.2017. godine je za 1,38% manja u odnosu na 2016. godinu, dok je u 2016. godini bila ve a za 0,35 % u odnosu na 2015. godinu. Prema projekcijama entitetskih ministarstava finansija i Direkcije za finansije Br ko distrikta³¹ unutra-nji dug BiH bi trebao imati tendenciju smanjenja u naredne tri godine, -to je prikazano u narednoj tabeli.

Tabela 9. Stanje unutrašnjeg duga i projekcije stanja u periodu 2014 – 2020. godina

Godina	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Ukupno
2008	1.589,46	1.484,63	87,16	3.161,25
2009	1.533,27	1.437,65	67,21	3.038,13
2010	1.584,98	1.568,24	48,82	3.202,04
2011	1.568,33	1.696,61	49,53	3.314,47
2012	1.560,42	1.731,94	40,03	3.332,39
2013	957,62	2.029,31	31,57	3.018,50
2014	1.109,05	2.168,04	20,95	3.298,04
2015	1.263,55	2.265,03	9,45	3.538,03
2016	1.273,87	2.272,64	4,11	3.550,62
2017	1.148,50	2.349,57	3,56	3.501,63
2018	1.071,80	2.231,70	6,80	3.310,30
2019	985,10	2.042,90	6,70	3.034,70
2020	896,90	1.915,80	6,20	2.818,90

³⁰ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske (Službeni glasnik Republike Srpske, broj: 99/11).

³¹ Izvor: ERP BiH 2018-2020. godinu (januar 2018. godine).

3. GARANCIJE PO OSNOVU VANJSKE I UNUTRAŠNJE ZADUŽENOSTI BOSNE I HERCEGOVINE

3.1. Vanjske državne garancije

Imaju i u vidu da izdate garancije države ne predstavljaju dug Bosne i Hercegovine, kao ni entiteta, već potencijalni dug, koji će biti plaćen u slučaju neizmirenja obaveza od strane krajnjeg korisnika, iste nisu uključene u ukupno stanje javne zaduženosti.

Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama BiH (poglavlje IV Zakona), između ostalog, definisana je i svrha izdavanja državne garancije, po kojoj Bosna i Hercegovina može izdati garanciju namijenjenu finansiranju kapitalnih investicija, ili za provođenje prioritarnog projekta koji je od značaja za ekonomsku stabilnost zemlje.

U dosadašnjem periodu dospjele obaveze po izdatim vanjskim državnim garancijama su blagovremeno izvršavane od strane krajnjih korisnika.

Tabela 10. Stanje duga po izdatim vanjskim državnim garancijama na dan 31.12.2017. godine

Kreditor	Zajmoprimac	Davalac garancije	Namjena kredita	Ugovoreni iznos u originalnoj valuti u mil EUR	Ugovoreni iznos u mil KM	Status garancije na dan 31.12.2017. godine	Angažovano do 31.12.2017. u mil KM	Stanje duga po garanciji u mil KM
Izvozna-banarske	JKP Vodovod i kanalizacija Tuzla	BiH Podgarancija FBiH	Voda za Tuzlu iz jezera Modrac	5,80	11,34	Efektivna	11,34	1,13
EBRD	JP Vodovod i kanalizacija a.d. Bijeljina	BiH Podgarancija RS	Kanalizacioni sistem Bijeljina	5,00	9,78	Efektivna	9,78	6,60
EBRD	Agencija za osiguranje depozita BiH	BiH	Kreditna linija Agenciji za osiguranje depozita BiH	50,00	97,79	Efektivna	0,00	0,00
EBRD	JP Autoputevi Republike Srpske Banja Luka	BiH Podgarancija RS	Cesta od Banja Luke do Doboja Faza-1	185,00	361,83	Efektivna	361,83	292,46
EBRD	Toplana a.d. Prijedor	BiH Podgarancija RS	Centralno grijanje	7,00	13,69	Efektivna	13,69	13,69
UKUPNO				252,80	494,43		396,64	313,88

3.2. Garancije entiteta i Distrikta

Na osnovu dostavljenih podataka od strane entitetskih ministarstava finansija, u Prilogu 11 naveden je pregled stanja duga po osnovu izdatih garancija Federacije BiH, kantona, općina i gradova u Federaciji BiH zaključno sa 31.12.2017. godine, a u Prilogu 12 pregled garancija Vlade Republike Srpske (odobrena, povučena kreditna sredstva i stanje duga) na dan 31.12.2017. godine.

4. JAVNA ZADUŽENOST BOSNE I HERCEGOVINE

4.1. Stanje javne zaduženosti na dan 31.12.2017. godine

Javna zaduženost Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2017. godine iznosi **11.353,62 mil KM**.

U Tabeli 11. je prikazano stanje javnog, vanjskog i unutrašnjeg duga, kao i njihova alokacija na Federaciju BiH, Republiku Srpsku, Distrikt i Institucije BiH za 2017. godinu.

Tabela 11. Stanje javne zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2017. godine (u mil KM)

Stanje javnog, vanjskog i unutrašnjeg duga na dan 31.12.2017.	od toga:								
	Federacija BiH	%	Republika Srpska	%	Distrikt	%	Institucije BiH	%	
Javni dug	11.353,62	5.935,42	52,28	5.303,69	46,71	40,28	0,36	74,23	0,65
Vanjski dug	7.851,99	4.786,92	60,96	2.954,12	37,62	36,72	0,47	74,23	0,95
Unutrašnji dug	3.501,63	1.148,50	32,80	2.349,57	67,10	3,56	0,10	0,00	0,00

Javna zaduženost BiH u 2017. godini u odnosu na 2016. godinu je smanjena za 744,59 mil KM ili 6,15 %.

U e– e vanjskog duga u strukturi ukupne javne zaduženosti u 2017. godini je 69,16%, dok je u e– e unutrašnjeg duga 30,84%.

Bosna i Hercegovina ima rejting B/stabilne perspektive, koji je dodijelila rejting kuća S&P, te rejting B3 sa stabilnim izgledima dodijeljen od rejting kuće Moody's.

4.2. Pokazatelji zaduženosti po osnovu javnog duga

Pregled naj e– e kori–tenih pokazatelja javne zaduženosti za period 2015-2017. godina dat je u narednoj tabeli.

Tabela 12. Osnovni pokazatelji zaduženosti BiH 2015-2017. godina

Opis	2015.	2016.	2017.
Stanje javnog duga (mil KM)	11.949,10	12.098,21	11.353,62
Stanje vanjskog duga (mil KM)	8.411,07	8.547,59	7.851,99
Stanje unutrašnjeg duga (mil KM)	3.538,03	3.550,62	3.501,63
Servis vanjskog duga (mil KM)	592,89	735,40	995,28
BDP (mil KM) ³²	29.665,92	30.977,19	31.871,00
Neto prihodi od indirektnih poreza (mil KM) ³³	5.131,10	5.387,20	5.660,00
Izvoz roba i usluga (mil KM) ³⁴	9.884,36	10.587,84	11.875,00
<i>Stanje javnog duga/BDP</i>	<i>40,28%</i>	<i>39,06%</i>	<i>35,62%</i>
<i>Stanje vanjskog duga/BDP</i>	<i>28,35%</i>	<i>27,59%</i>	<i>24,64%</i>
<i>Stanje unutrašnjeg duga/BDP</i>	<i>11,93%</i>	<i>11,46%</i>	<i>10,99%</i>
<i>Servis vanjskog duga/BDP</i>	<i>2,00%</i>	<i>2,37%</i>	<i>3,12%</i>
<i>Servis vanjskog duga³⁵/Neto prihodi od indirektnih poreza na JR UIO</i>	<i>11,33%</i>	<i>13,42%</i>	<i>17,37%</i>
<i>Stanje vanjskog duga/Izvoz roba i usluga</i>	<i>85,09%</i>	<i>80,73%</i>	<i>66,12%</i>
<i>Servis vanjskog duga/Izvoz roba i usluga</i>	<i>6,00%</i>	<i>6,95%</i>	<i>8,38%</i>

³² Izvor: za 2015. i 2016. godinu Agencija za statistiku BiH, Tematski bilten 01, januar 2018. godine; za 2017. godinu Direkcija za ekonomsko planiranje, Dokument okvirnog budžeta, Makroekonomski pokazatelji za period 2015-2020., septembar 2017. godine

³³ Izvor: UINO ó Odjeljenje za makroekonomsku analizu, za 2015. godinu OMA bilten br. 136/137 nove/dec 2016. godine, za 2016. i 2017. godinu OMA bilten br 148/149 nov/dec 2017. godine

³⁴ Izvor: za 2015. i 2016. godinu Agencija za statistiku BiH, Tematski bilten 01, januar 2018. godine; za 2017. godinu Direkcija za ekonomsko planiranje, Dokument okvirnog budžeta, Makroekonomski pokazatelji za period 2015-2020., septembar 2017. godine

³⁵ Ne sadrži servisirane obaveze po kreditima zaklju enim direktno od strane entiteta, koje se ne servisiraju iz neto prihoda od indirektnih poreza.

SAŽETAK

- Stanje javne zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2017. godine iznosi 11.353,62 mil KM, od čega se na vanjski dug odnosi 7.851,99 mil KM ili 69,16%, a na unutrašnji dug 3.501,63 mil KM ili 30,84% javne zaduženosti.
- U odnosu na 31.12.2016. godine javni dug se smanjio za 744,59 mil KM ili 6,15 %, s tim da se vanjski dug smanjio za 695,60 mil KM ili 8,14%, a unutrašnji dug za 48,99 mil KM ili 1,38%. U ukupnom stanju javne zaduženosti Federacija BiH u estvuje sa 52,28 %, Republika Srpska sa 46,71%, te Distrikt sa 0,36% i Institucije BiH sa 0,65%.
- U estvu javnog duga Bosne i Hercegovine u Bruto društvenom proizvodu (BDP) u 2017. godini iznosi 35,62%.
- Kada se posmatra struktura vanjskog duga po kreditorima najveće u estvu u stanju vanjskog duga imaju Svjetska banka i IDA i IBRD sa 32,64%, Evropska investiciona banka sa 24,32%, Pariški klub kreditora sa 8,51%, Međunarodni monetarni fond sa 7,53%, Evropska banka za obnovu i razvoj sa 6,87% i Evropska komisija sa 2,79%, a ostalo predstavlja 82,66% ukupnog stanja vanjskog duga.
- Servis vanjskog duga BiH u 2017. godini iznosi 995,28 mil KM, od čega se na glavnice odnosi 873,54 mil KM ili 87,77%, a na kamatu 121,74 mil KM ili 12,23%. U ukupnom iznosu servisa vanjskog duga Federacija BiH u estvuje sa 64,11%, Republika Srpska sa 34,96%, dok Institucije BiH i Distrikt u estvuju sa 0,47%, odnosno 0,46%.

PRILOG 1

*Analitički pregled vanjskog državnog duga i vanjskog duga entiteta i Distrikta zaključno sa
31.12.2017. godine*

(u KM)³⁶

Kreditori po projektima	Ugovoreno	Angažovano	Neangažovano	Stanje duga
Vanjski državni dug				
Vlada Španije	146.405.371	146.405.371	0	137.403.764
Projekat za vodu	10.699.582	10.699.582		10.699.582
Nabavka 9 garnitura vozova	131.699.897	131.699.897		123.468.653
Voda za Tvrčki, Ljubu-ki, Fojnicu	4.005.892	4.005.892		3.235.528
Evropska investiciona banka (EIB)	2.820.931.458	2.236.665.511	584.265.947	1.909.595.520
Putevi	5.206.687	5.206.687		2.055.271
Putevi	110.504.395	110.504.395		54.661.676
Elektri na energija	114.448.196	114.448.196		22.889.639
željeznice	78.233.200	78.233.200		18.254.413
BanjaLuka - Gradi-ka	127.128.950	127.128.950		97.019.462
željeznice 2	168.201.380	168.201.380		154.405.418
Sanacija puteva u RS	78.233.200	78.233.200		66.185.287
Elektri na energija 2	176.308.108	176.308.108		167.186.329
Sanacija puteva u FBiH	97.791.500	97.791.500		85.000.372
Vodovod i kanalizacija u FBiH	117.349.800	73.539.208	43.810.592	73.539.208
Koridor Vc	146.687.250	146.687.250		142.474.693
Mala i srednja preduze a	97.783.437	97.783.437		63.323.751
Voda i sanitacija za RS	97.791.500	60.356.914	37.434.586	60.356.914
Bolnice u RS	195.583.000	186.409.307	9.173.693	186.409.307
Pomo u slu aju poplava	107.570.650	58.674.900	48.895.750	58.674.900
Koridor Vc - II Faza	324.667.780	324.667.780		324.667.780
Autoput Banja Luka-Doboj	312.932.800	303.153.650	9.779.150	303.153.650
HE Vranduk	73.343.625		73.343.625	
Distribucija elektri ne energije u BiH B	39.116.600	9.779.150	29.337.450	9.779.150
Distribucija elektri ne energije u BiH C	29.337.450		29.337.450	
Bolnice u RS -B	29.337.450		29.337.450	
Po itelj Bija a Koridor Vc	195.583.000		195.583.000	
Modernizacija cesta u FBiH	97.791.500	19.558.300	78.233.200	19.558.300
Svjetska banka – Međunarodna asocijacija za razvoj (WBIDA)	2.367.364.223	2.233.451.757	133.912.466	1.801.241.035
Lokalne inicijative	11.369.309	11.369.309		7.958.539
Hitni javni radovi i zapo-ljavanje	15.961.617	15.961.617		10.774.140
Hitna demobilizacija i reintegracija	12.012.791	12.012.791		8.108.671
Hitna obnova centralnog grijanja	32.206.725	32.206.725		23.832.982
Hitna obnova obrazovanja	8.128.712	8.128.712		5.486.880
Esencijalne bolni ke usluge	24.153.886	24.153.886		16.907.720
Hitna obnova sistema prirodnog gasa	16.953.528	16.953.528		12.715.171
Hitna sanacija stambenog fonda	24.385.166	24.385.166		16.460.028
Pomo u rekonstrukciji	28.566.615	28.566.615		21.424.961
Pilot lokalni razvoj	25.477.710	25.477.710		20.063.698
Rehabilitacija flrtava rata	7.870.288	7.870.288		5.312.452
Hitna obnova obrazovanja 2	17.883.165	17.883.165		12.965.295
Hitno deminiranje	11.960.229	11.960.229		8.073.198
Hitna obnova elektri ne energije	57.447.993	57.447.993		38.777.402
Hitna obnova transporta 2	63.381.476	63.381.476		45.951.573
Voda, kanalizacija i vrsti otpad	32.616.200	32.616.200		24.135.988
Hitna obnova transporta	55.885.412	55.885.412		41.355.242
Hitna obnova farmi	32.616.200	32.616.200		24.135.988
Hitna oporavak	48.924.300	48.924.300		35.225.496
Kredit za pomo u tranziciji	144.923.314	144.923.314		97.823.237
Hitno ponovno pokretanje industrije	16.257.423	16.257.423		11.380.196
Tmarstvo	11.304.668	11.304.668		8.619.831

³⁶ Prera un podataka u KM izvr-en po srednjem kursu - kursna lista 257 CB BiH od 30.12.2017. godine.

Pilot kredit	8.589.208	8.589.208		6.549.291
Obnova elektricne energije 2	42.812.289	42.812.289		32.109.238
Upravljanje vrstnim otpadom	33.107.284	33.107.284		28.555.032
Upravljanje vrstnim otpadom-dodatak	12.178.477	12.178.477		9.133.857
Kredit za strukturalno prilago avanje javnih finansija	107.298.992	107.298.992		81.815.481
Pilot kulturno naslje e	6.808.194	6.808.194		5.361.483
Osnovno zdravstvo	17.037.871	17.037.871		13.417.342
Izvozna podr-ka preduze ima	20.670.152	20.670.152		16.277.745
Kredit za strukturalno prilago avanje javnih finansija 2	123.556.415	123.556.415		97.300.677
Kredit za privatizaciju preduze a i banaka	87.325.586	87.325.586		68.768.899
Vodsnabdijevanje i kanalizacija za Mostar	21.093.002	21.093.002		17.138.093
Razvoj obrazovanja	18.579.912	18.579.912		15.096.179
Trgovinske i transportne olak-ice u JI Evropi	20.205.614	20.205.614		16.669.657
Hitna prekvalifikacija - pilot kredit	26.405.759	26.405.759		21.454.712
Kredit za prilago avanje socijalnog sektora	35.534.082	35.534.082		29.315.617
Tehni ka pomo za socijalni sektor	5.329.285	5.329.285		4.396.661
Obnova elektri ne energije 3	56.110.226	56.110.226		46.992.314
Lokalne inicijative 2 (Mikrofinansiranje)	35.712.956	35.712.956		29.909.623
Tehni ka pomo u privatizaciji	6.689.569	6.689.569		5.602.524
Razvoj zajednice	27.344.729	27.344.729		22.901.229
Razvoj zajednice-dodatak	7.700.014	7.700.014		6.930.013
Upravljanje cestama i sigurnost	54.627.425	54.627.425		46.433.311
Kredit za prilago avanje poslovnog ambijenta	81.983.862	81.983.862		70.711.081
Kredit za privatni sektor	18.422.187	18.422.187		15.658.862
Razvoj male komercijalne poljoprivrede	19.828.975	19.828.975		10.905.936
Razvoj i za-tita -uma	6.502.922	6.502.922		3.576.607
Razvoj i za-tita -uma-dodatak	4.052.671	4.052.671		3.850.037
Tehni ka pomo u socijalnom osiguranju	9.669.957	9.669.957		5.318.477
Kredit za prilago avanje ekonomskog upravljanja	15.792.925	15.792.925		10.265.418
Podr-ka zapo-ljavanju 2	19.044.197	19.044.197		12.378.728
Urbana infrastruktura i pruflanje usluga	30.412.102	30.412.102		19.767.866
Urbana infrastruktura i pruflanje usluga-dodatak	6.868.365	6.868.365		6.524.947
Ja anje zdravstvenog sektora	25.859.024	25.859.024		19.394.268
Program energetske zajednice JI Evrope	57.950.814	57.950.814		49.258.192
Registracija zemlji-ta	22.128.234	22.128.234		18.808.999
Pripremljenost za avijamu influencu	7.604.298	7.604.298		7.224.083
Poljoprivreda i ruralni razvoj	29.322.315	29.322.315		27.856.199
Putna infrastruktura i sigurnost	37.855.812	37.855.812		35.963.021
Upravljanje vrstnim otpadom 2	17.037.480	13.232.251	3.805.229	13.232.251
Prvo programsko finansiranje za razvojnu politiku javne potro-nje	98.009.036	98.009.036		98.009.036
Podr-ka mreflama socijalne sigurnosti i zapo-ljavanje	21.349.414	21.349.414		21.349.414
Dodatno finansiranje za ja anje zdravstvenog sektora	14.524.766	14.524.766		14.524.766
Razvoj navodnjavanja	59.920.216	25.046.800	34.873.416	24.058.116
Registracija nekretnina	52.720.500	37.165.920	15.554.580	37.165.920
Hitan oporavak od poplava	150.961.785	110.078.201	40.883.584	110.078.201
Projekat za-tite od poplava rijeke Drine	36.230.828	11.997.580	24.233.249	11.997.580
Energetska efektivnost dio A	42.269.300	32.984.112	9.285.188	32.984.112
Energetska efektivnost dio B	6.038.471	761.250	5.277.221	761.250
Saudijski razvojni fond (SFD)	171.405.000	143.932.167	27.472.833	93.350.991
Rekonstrukcija BiH	49.443.750	49.428.168	15.582	9.873.168
Opremanje 4 bolnice	41.203.125	40.810.734	392.391	33.603.813
Gradska magistrala u Zenici	41.203.125	41.103.431	99.694	38.017.262
Obnova stambenih jedinica u BiH	29.666.250	9.881.843	19.784.407	9.148.757
Razvoj infrastrukture u Gorafldu	9.888.750	2.707.992	7.180.758	2.707.992
Londonski klub kreditora	698.443.000	698.443.000	0	145.508.000
Opcioni	436.524.000	436.524.000		145.508.000
Osnovni	261.919.000	261.919.000		
Medunarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD)	129.503.602	98.071.833	31.431.770	75.925.994
Male farme 1	10.096.792	10.096.792		6.224.042

Male farme 2	23.364.420	23.364.420		14.797.464
Sto arstvo	22.172.583	22.172.583		17.368.526
Unaprije enje ruralnog preduzetni-tva	20.315.037	20.315.037		19.297.787
Pobolj-anje fivotnih uslova na selu	13.109.904	13.109.904		9.225.079
Razvoj ruralnog poslovanja	18.696.036	7.252.849	11.443.187	7.252.849
Programski razvoj konkurentnosti u ruralnim podru ijima	21.748.830	1.760.247	19.988.583	1.760.247
Međunarodni monetarni fond (MMF)	2.010.792.396	1.129.107.058	881.685.338	591.553.915
MMF SBA IV	981.832.225	981.832.225		444.279.082
EXTENDED	1.028.960.172	147.274.834	881.685.338	147.274.834
Vlada Belgije	8.336.072	8.336.072	0	4.096.972
Izvozni kredit 2	2.923.000	2.923.000		1.461.500
Izvozni kredit 3	570.255	570.255		456.204
Izvozni kredit 1	4.842.817	4.842.817		2.179.268
Pariški klub kreditora	900.713.092	900.713.092	0	668.172.456
SAD	42.327.163	42.327.163		22.794.989
BELGIJA	9.474.958	9.474.958		7.467.215
NJEMA KA	106.359.952	106.359.952		57.908.721
TWICARSKA	51.590.059	51.590.059		41.308.161
JAPAN	44.989.941	44.989.941		35.456.586
FINSKA	846.984	846.984		432.978
FRANCUSKA	356.918.691	356.918.691		281.287.621
AUSTRIJA	186.817.312	186.817.312		147.230.723
TWEDSKA	10.899.729	10.899.729		5.571.943
VELIKA BRITANIJA	3.699.290	3.699.290		1.891.077
TSPANIJA	395.382	395.382		311.601
KANADA	6.317.116	6.317.116		3.229.310
DANSKA	1.087.251	1.087.251		555.803
ITALIJA	78.989.263	78.989.263		62.725.729
Razvojna banka Vijeća Evrope (CEB)	220.989.781	110.485.386	110.504.395	95.558.456
Socijalni i stambeni fond za raseljene	15.646.640	15.646.640		9.495.555
Primarna zdravstvena za-tita	11.219.973	11.219.973		7.447.366
Primarna zdravstvena za-tita	9.239.341	9.239.341		5.894.713
Mostarska gimnazija	2.013.723	2.013.723		599.592
Drflavni zatvor	37.747.519	37.747.519		37.747.519
Ja anje zdravstvenog sektora II faza	17.993.636	17.993.636		17.993.636
Projekat "Zatvaranje kolektivnih centara"	117.349.800	11.734.980	105.614.820	11.734.980
Socijalni program stambenog zbrinjavanja u BiH	9.779.150	4.889.575	4.889.575	4.645.096
Evropska komisija (EK)	234.699.600	234.699.600	0	219.052.960
Marofinansijska pomo I	39.116.600	39.116.600		23.469.960
Marofinansijska pomo II	195.583.000	195.583.000		195.583.000
Vlada Japana	242.438.124	103.931.922	138.506.202	85.421.016
Podr-ka rudarstvu	59.429.412	59.429.412		40.918.506
TE UgljEVik	183.008.712	44.502.511	138.506.202	44.502.511
Opec fond za međunarodni razvoj (OFID)	221.681.392	147.848.234	73.833.158	122.308.575
Razvoj sto arstva i ruralnog finansiranja	8.154.050	8.154.050		2.174.653
Unapre enje ruralnog preduzetni-tva	9.703.320	9.703.320		5.822.057
Sarajevska zaobilaznica	29.114.650	29.114.649	1	19.169.382
Rekonstrukcija pruge Sarajevo-Bradina	19.569.720	12.794.891	6.774.829	10.185.595
Projekat ruralnog razvoja	9.780.349	9.780.349		7.823.736
Projekat stambene obnove	11.415.670	10.169.261	1.246.409	9.001.438
Poddionica Klop a-D.Gra anica	78.278.880	66.210.620	12.068.260	66.210.620
Poddionica Klop a-D.Gra anica	46.939.920		46.939.920	
Razvoj ruralnog preduzetni-tva	8.724.834	1.921.094	6.803.739	1.921.094
Svjetska banka - Međunarodna banka za obnovu i razvoj (WBIBRD)	1.504.281.597	1.388.704.325	115.577.272	761.919.537
Konsolidirani B	457.230.337	457.230.337		155.339.727
Konsolidirani C	500.855.285	500.855.285		180.433.736
Upravljanje vrstim otpadom II	18.293.085	15.870.358	2.422.727	13.941.505
Finansiranje mali i srednji preduze a	93.488.674	93.488.674		93.488.674
Otpadne vode za Sarajevo	40.367.498	40.367.498		37.823.722

Razvoj politike javne potrošnje	61.217.479	61.217.479		61.217.479
Poboljšanje pristupa mali i srednji preduze a finansijskim sredstvima	146.243.056	146.243.056		146.243.056
Modernizacija putnog sektora u BiH	113.438.140	73.148.042	40.290.098	283.595
Razvojna politika poslovnog ambijenta	73.148.042	283.595	72.864.447	73.148.042
Njemačka razvojna banka (KfW)	623.909.770	172.112.712	451.797.058	144.439.963
Voda za Unsko-Sanski region	9.779.150	9.779.150		8.805.147
Rama Sanacija HE	19.558.300	19.558.300		10.865.722
Voda za Banja Luku	19.558.300	19.558.300		10.678.832
Vjetroelektrana Mesihovina	138.863.930	121.916.440	16.947.490	113.237.444
Struja SCADA	21.514.130	496.447	21.017.683	496.447
Sanacija HE Trebinje 1, faza III	11.734.980		11.734.980	
Vjetroelektrana Podveležje	127.128.950	343.799	126.785.151	343.799
Hidroelektrana Janji i	58.674.900		58.674.900	
Pumpna HE Vrilo	195.583.000		195.583.000	
Voda i kanalizacija u BiH II	21.514.130	460.277	21.053.853	12.572
Izvozno - uvozna banka Koreje (KEXIM)	172.717.609	172.717.609	0	148.495.601
Modernizacija bolnica	172.717.609	172.717.609		148.495.601
UniCredit Bank Austria (UCBA)	80.871.301	80.871.301	0	58.582.918
Voda za Grude	4.488.493	4.488.493		1.196.932
Voda za Brčko	9.704.787	9.704.787		3.881.915
Voda za Posušje	4.887.399	4.887.399		2.932.439
Voda za Srbac	3.314.259	3.314.259		1.657.129
Voda i kanalizacija Kiseljak-Fojnica	9.769.526	9.769.526		7.815.621
Voda za Gradišku	4.789.301	4.789.301		3.024.822
Oprema za RAD Sarajevo	4.273.668	4.273.668		3.268.099
Oprema za 2 bolnice Sarajevo	6.190.135	6.190.135		4.369.507
Kanalizacija za Gradišku	4.849.655	4.849.655		3.993.833
Kantonalna bolnica Orašje	3.872.543	3.872.543		3.189.153
Voda i kanalizacija za Zeleni	5.173.233	5.173.233		3.695.167
Modernizacija Univerziteta u Istočnom Sarajevu IIA	19.558.300	19.558.300		19.558.300
ABN AMRO - Fortis banka	30.584.180	30.584.180	0	1.529.225
Klinički centar u Tuzli	30.584.180	30.584.180		1.529.225
Banka za rad i gosp. i Austrijska pošt. štedionica (BAWAG)	17.540.187	17.540.187	0	6.990.217
RMC Safet Muji	5.015.864	5.015.864		2.194.440
Klinička bolnica Mostar	10.937.842	10.937.842		4.101.691
Dom zdravlja Mostar	1.586.482	1.586.482		694.086
Raiffeisen bank A.G. (RBA)	81.601.210	81.601.210	0	55.878.206
Modernizacija Univerziteta u Zenici	9.730.293	9.730.293		4.865.147
Voda za Laktaš	6.913.458	6.913.458		3.888.820
Vodosnabdijevanje Livna	6.869.308	6.869.308		4.197.911
Nova bolnica Bijeljina	26.403.705	26.403.705		15.842.223
Modernizacija Univerziteta u Istočnom Sarajevu	11.637.189	11.637.189		8.620.140
Modernizacija Univerziteta u Banja Luci	11.734.980	11.734.980		11.734.980
Modernizacija Univerziteta u Bihaću	8.312.278	8.312.278		6.728.987
Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)	57.363.600	36.577.628	20.785.972	36.577.628
Autoput Kakanj-D. Gračanica	57.363.600	36.577.628	20.785.972	36.577.628
ERSTE banka (EBA)	16.835.659	16.835.659	0	15.374.742
Oprema za bolnicu Nevesinje	4.139.266	4.139.266		2.678.348
Bolnice Unsko-Sanskog Kantona	12.696.394	12.696.394		12.696.394
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	1.187.791.741	1.126.456.804	61.334.937	539.802.337
Regionalni putevi	136.908.100	136.908.100		28.464.587
Elektrikna energija 3	107.096.551	107.096.551		32.220.422
fieljeznice 2	136.908.100	120.807.320	16.100.780	55.313.945
Vazdušni saobraćaj	33.246.593	33.246.593		10.400.418
Kanalizacioni sistem Bijeljina	13.683.387	13.683.387		5.701.411
Projekat rekonstrukcije puteva	146.298.467	146.298.467		60.666.236
Elektroenergetski sistem	31.103.342	31.103.342		3.344.640
Koridor Vc	400.945.150	400.945.150		245.469.621
Petlja Mahovljani	38.826.460	38.826.460		22.868.047

Gasifikacija SBK	33.249.110	28.954.176	4.294.934	17.245.860
Projekat obilaznice Br ko	55.741.155	26.660.459	29.080.696	24.226.921
Gradske saobra ajnice Sarajevo	44.006.175	33.638.075	10.368.100	26.752.667
Vodosnadbijevanje apljine	9.779.150	8.288.723	1.490.427	7.127.564
Ukupno vanjski državni dug	13.947.199.967	11.316.092.621	2.631.107.346	7.718.780.031
Vanjski dug entiteta i Distrikta				
Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)	44.798.240	44.798.240	0	16.935.920
etiri ceste i most Musala	16.389.600	16.389.600		4.916.880
Vodosnadbijevanje vodom	28.408.640	28.408.640		12.019.040
Vlada Portugala	70.214.297	70.198.650	15.647	66.731.497
Nabavka vagona	62.586.560	62.570.913	15.647	62.570.913
Nabavka vagona	7.627.737	7.627.737		4.160.584
Opec fond za medunarodni razvoj (OFID)	16.307.373	16.307.373	0	2.717.507
Obrazovanje	16.307.373	16.307.373		2.717.507
Vlada Poljske	39.115.917	39.115.917	0	28.662.639
ieljeznice	39.115.917	39.115.917		28.662.639
Republika Srbija	24.444.688	24.444.688	0	18.158.904
Nabavka vagona	15.643.453	15.643.453		14.323.195
Oprema za obrazovanje	8.801.235	8.801.235		3.835.709
Ukupno vanjski dug entiteta i Distrikta	194.880.515	194.864.868	15.647	133.206.467
Ukupno vanjski dug BiH	14.142.080.482	11.510.957.489	2.631.122.993	7.851.986.498

PRILOG 2

*Pregled neangažovanih kreditnih sredstava po zaključenim kreditnim sporazumima i plaćeni
commitment fee zaključno sa 31.12.2017. godine*

(u KM)

Kreditori po projektima	Neangažovano do 31.12.2017. godine					Plaćeni commitment fee 1.01.2017.- 31.12.2017.
	Ukupno	Od toga Federacija BiH	Od toga Republika Srpska	Od toga Distrikt	Od toga Institucije BiH	
Vanjski državni dug						
Razvojna banka Vijeća Evrope (CEB)	110.504.395	71.155.057	36.872.504	2.476.834		
Projekat "Zatvaranje kolektivnih centara"	105.614.820	71.155.057	31.982.929	2.476.834		
Socijalni program stambenog zbrinjavanja u BiH	4.889.575		4.889.575			
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	61.334.937	25.021.874	7.232.367	29.080.696		398.930
Gasifikacija SBK	4.294.934	4.294.934				12.229
Gradske saobraćajnice Sarajevo	10.368.100	10.368.100				67.069
Projekat obilaznice Brčko	29.080.696			29.080.696		210.539
Vodosnabdijevanje opljine	1.490.427	1.490.427				15.643
željeznice 2	16.100.780	8.868.413	7.232.367			93.450
Evropska investiciona banka (EIB)	584.265.946	449.645.317	134.620.629			
Autoput Banja Luka-Doboj	9.779.150		9.779.150			
Bolnice u RS	9.173.693		9.173.693			
Distribucija električne energije u BiH B	29.337.450	29.337.450				
Distribucija električne energije u BiH C	29.337.450	29.337.450				
HE Vranduk	73.343.625	73.343.625				
Projekat Bijača Koridor Vc	195.583.000	195.583.000				
Pomoć u slučaju poplava	48.895.750		48.895.750			
Voda i sanitacija za RS	37.434.586		37.434.586			
Vodovod i kanaliz. u FBiH	43.810.592	43.810.592				
Bolnice u RS - B	29.337.450		29.337.450			
Modernizacija cesta u FBiH	78.233.200	78.233.200				
Međunarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD)	31.431.770	15.941.672	15.490.098			
Programski razvoj konkurentnosti u ruralnim područjima	19.988.583	10.835.299	9.153.284			
Razvoj ruralnog poslovanja	11.443.187	5.106.373	6.336.814			
Njemačka razvojna banka (KfW)	451.797.058	434.769.268	17.027.790			849.362
Hidroelektrana Janjina	58.674.900	58.674.900				146.687
Pumpna HE Vrilo	195.583.000	195.583.000				
Sanacija HE Trebinje 1, faza III	11.734.980		11.734.980			29.337
Struja SCADA	21.017.683	15.724.873	5.292.810			53.785
Vjetroelektrana Podveležje	126.785.151	126.785.151				317.822
Vjetroelektrana Mesihovina	16.947.490	16.947.490				248.836
Voda i kanalizacija u BiH II	21.053.854	21.053.854				52.893
Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)	20.785.972	20.785.972				
Autoput Kakanj-D. Gračanica	20.785.972	20.785.972				
Međunarodni monetarni fond (MMF)	881.685.338	587.790.225	293.895.113			929.645

EXTENDED	881.685.338	587.790.225	293.895.113			929.645
Opec fond za medunarodni razvoj (OFID)	73.833.157	73.163.212	576.464	93.481		665
Poddionica Klop a-D.Gra anica	59.008.180	59.008.180				
Projekat stambene obnove	1.246.409	576.464	576.464	93.481		
Rekonstrukcija pruge Sarajevo-Bradina	6.774.829	6.774.829				
Sarajevska zaobilaznica						665
Razvoj ruralnog preduzetni-tva	6.803.739	6.803.739				
Saudijski razvojni fond (SFD)	27.472.832	7.702.870			19.769.962	
Gradska magistrala u Zenici	99.694	99.694				
Obnova stambenih jedinica u BiH	19.784.407	14.445			19.769.962	
Opremanje 4 bolnice	392.391	392.391				
Rekonstrukcija BiH	15.582	15.582				
Razvoj infrastrukture u Gorafdu	7.180.758	7.180.758				
Vlada Japana	138.506.202		138.506.202			
TE Ugljevik	138.506.202		138.506.202			
Svjetska banka – Medunarodna banka za obnovu i razvoj (WBIBRD)	115.577.272	115.573.116	4.156			
Modernizacija putnog sektora u BiH	113.154.545	113.154.545				
Upravljanje vrstnim otpadom II	2.422.727	2.418.571	4.156			
Svjetska banka – Medunarodna asocijacija za razvoj (WBIDA)	133.912.467	60.436.573	69.932.866	3.543.028		
Hitan oporavak od poplava	40.883.584	10.944.912	26.395.644	3.543.028		
Upravljanje vrstnim otpadom II	3.805.229	839.493	2.965.736			
Razvoj navodnjavanja	34.873.416	19.534.785	15.338.631			
Energetska efikasnost dio A	9.285.188	9.285.188				
Energetska efikasnost dio B	5.277.221	3.623.083	1.654.138			
Registracija nekretnina	15.554.580	10.022.940	5.531.640			
Projekat za-tite od poplava rijeke Drine	24.233.249	6.186.172	18.047.077			
Ukupno vanjski državni dug	2.631.107.346	1.861.985.156	714.158.189	35.194.039	19.769.962	2.178.602
<i>Vanjski dug entiteta i Distrikta</i>						
Vlada Portugala	15.647	15.647				
Nabavka vagona	15.647	15.647				
Ukupno vanjski dug entiteta i Distrikta	15.647	15.647				
UKUPNO VANJSKI DUG BIH	2.631.122.993	1.862.000.803	714.158.189	35.194.039	19.769.962	2.178.602

PRILOG 3

Pregled stanja vanjske zaduženosti Bosne i Hercegovine kroz period 1995-2017. godine

(u KM)

Godina	Vanjski državni dug				Vanjski dug entiteta i Distrikta				Vanjski dug BiH				Ukupno vanjski dug BiH
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH	
1995	42.446.361	21.223.181							42.446.361	21.223.181			63.669.542
1996	900.364.145	570.448.221							900.364.145	570.448.221			1.470.812.366
1997	1.188.375.714	658.550.021		1.206.367					1.188.375.714	658.550.021		1.206.367	1.848.132.102
1998	1.414.860.125	820.041.670		4.844.939					1.414.860.125	820.041.670		4.844.939	2.239.746.734
1999	2.422.465.992	1.309.157.832		4.844.439	8.445.981				2.430.911.973	1.309.157.832		4.844.439	3.744.914.244
2000	2.624.855.282	1.403.308.545		4.872.807	21.330.897	1.306.103			2.646.186.179	1.404.614.648		4.872.807	4.055.673.634
2001	2.834.120.817	1.531.253.431		4.842.841	49.363.347	1.005.700			2.883.484.164	1.532.259.131		4.842.841	4.420.586.136
2002	2.747.349.974	1.480.023.439		4.842.841	52.537.884	5.083.406			2.799.887.858	1.485.106.845		4.842.841	4.289.837.544
2003	2.560.800.020	1.387.763.496		4.842.841	52.667.553	7.817.280			2.613.467.573	1.395.580.776		4.842.841	4.013.891.190
2004	2.540.813.789	1.422.713.530		4.842.841	55.045.781	8.342.969			2.595.859.570	1.431.056.499		4.842.841	4.031.758.910
2005	2.731.548.932	1.521.667.722		4.842.841	70.792.049	9.077.103			2.802.340.981	1.530.744.825		4.842.841	4.337.928.647
2006	2.570.598.867	1.425.792.385	768.406	4.842.841	60.525.480	8.540.231			2.631.124.347	1.434.332.616	768.406	4.842.841	4.071.068.210
2007	2.476.804.776	1.386.867.547	2.262.788	7.613.328	79.810.790	7.988.022			2.556.615.566	1.394.855.569	2.262.788	7.613.328	3.961.347.251
2008	2.654.491.852	1.451.375.758	8.226.915	10.761.582	107.882.199	7.653.826			2.762.374.051	1.459.029.584	8.226.915	10.761.582	4.240.392.132
2009	3.270.746.681	1.820.906.265	8.251.091	23.250.866	103.319.192	7.627.737			3.374.065.873	1.828.534.002	8.251.091	23.250.866	5.234.101.832
2010	3.959.974.057	2.178.129.126	10.878.285	27.765.367	104.445.316	7.627.737			4.064.419.373	2.185.756.863	10.878.285	27.765.367	6.288.819.888
2011	4.136.252.476	2.334.586.224	10.878.285	27.969.334	101.644.055	49.713.568			4.237.896.531	2.384.299.792	10.878.285	27.969.334	6.661.043.942
2012	4.386.834.535	2.574.546.190	10.854.815	28.648.131	99.195.260	55.401.361			4.486.029.795	2.629.947.551	10.854.815	28.648.131	7.155.480.292
2013	4.645.948.739	2.555.997.575	10.242.176	44.992.742	93.877.649	57.759.993			4.739.826.388	2.613.757.568	10.242.176	44.992.742	7.408.818.874
2014	5.158.953.824	2.825.816.887	15.903.715	58.990.357	92.757.207	65.851.574			5.251.711.031	2.891.668.461	15.903.715	58.990.357	8.218.273.564
2015	5.226.587.468	2.954.013.506	21.064.963	55.776.668	92.080.894	61.547.979			5.318.668.362	3.015.561.484	21.064.963	55.776.668	8.411.071.477
2016	5.207.790.498	3.115.515.372	25.102.940	54.153.388	88.377.229	56.652.020			5.296.167.727	3.172.167.393	25.102.940	54.153.388	8.547.591.448
2017	4.704.694.462	2.903.136.615	36.722.440	74.226.513	82.224.340	50.982.127			4.786.918.803	2.954.118.742	36.722.440	74.226.513	7.851.986.498

PRILOG 4

*Pregled servisiranja vanjskog državnog duga po kreditorima i nosiocima obaveza za period
01.01.-31.12.2017. godine*

(u KM)

Kreditor	Ukupno servis u periodu 01.01.- 31.12.2017. godine	od toga			
		Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	Institucije BiH
Meunarodni monetarni fond (MMF)	390.522.824,43	251.104.386,34	138.371.929,13	1.046.508,96	
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	111.577.098,88	80.611.131,01	25.975.683,67	1.918.535,31	3.071.748,89
Svjetska banka ó Meunarodna asocijacija za razvoj (WBIDA)	121.043.262,69	81.993.280,59	38.977.943,97	72.038,13	
Londonski klub kreditora	74.154.611,05	48.378.468,24	25.776.142,81		
Evropska investiciona banka (EIB)	88.995.011,76	39.126.848,56	49.868.163,20		
Svjetska banka Meunarodna banka za obnovu i razvoj (WBIBRD)	52.520.359,94	25.769.465,32	26.750.894,62		
Pari-ki klub kreditora	43.055.345,63	30.318.240,92	12.737.104,71		
Njemačka razvojna banka (KfW)	14.982.595,96	12.603.081,84	2.379.514,12		
Evropska komisija (EK)	11.726.178,77	7.557.261,92	3.778.630,97		390.285,88
Raiffeisen bank A.G. (RBA)	8.122.873,07	2.972.930,76	5.149.942,31		
Izvozno-uvozna banka Koreje (KEXIM)	8.991.855,00	4.306.158,92	4.685.696,08		
Saudijski razvojni fond (SFD)	9.680.239,43	9.043.361,22			636.878,21
UniCredit Bank Austria (UCBA)	8.270.251,46	5.090.648,28	1.837.878,37	1.341.724,81	
Opec fond za meunarodni razvoj (OFID)	10.243.211,08	9.744.488,62	429.133,25	69.589,21	
Razvojna banka Vijeća Evrope (CEB)	5.305.938,82	2.863.480,29	1.946.482,68	125.678,55	370.297,30
Meunarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD)	4.240.537,70	2.350.995,69	1.889.542,01		
ABN AMRO - Fortis banka	3.080.385,14	3.080.385,14			
Banka za rad i gospodarstvo i Austrijska poštanska banka (BAWAG)	2.298.764,20	2.298.764,20			
Vlada Japana	2.395.481,01	2.009.729,08	385.751,93		
Vlada Hrvatske	10.287.884,62	10.284.032,28	3.852,34		
Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)	654.031,41	654.031,41			
ERSTE banka (EBA)	667.269,94	139.660,36	527.609,58		
Vlada Belgije	416.803,61	65.065,77	109.596,97		242.140,87
UKUPNO	983.232.815,60	632.365.896,76	341.581.492,72	4.574.074,97	4.711.351,15
Provizije i bankarski troškovi	25.932,83	15.357,91	8.530,47	140,86	1903,59
SVEUKUPNO	983.258.748,43	632.381.254,67	341.590.023,19	4.574.215,83	4.713.254,74

PRILOG 5

Pregled projekata u postupku zaključivanja na dan 31.12.2017. godine

R. br.	NAZIV PROJEKTA	DATUM ZAHTJEVA	DATUM POTPISIVANJA	IZNOS KREDITA/GARANCIJE/GRANTA ³⁷ (u originalnoj valuti)				Faza	Status
				BiH	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt		
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)									
1.	Ugovor o kreditu (Projekat kanalizacije Cazin)	19.9.2012.	2.7.2013.		5.000.000,00 €			Efektivnost	Afturiranje zahtjeva za sticanje efektivnosti (potrebno potpisivanje Ugovora o podršci projekta, subvencionirani sporazum BiH/FBiH, EBRD-Produkcija roka za efektivnost)
2.	Ugovor o zajmu (Projekat vodosnabdijevanja Grada ac)	5.9.2013	24.12.2014		6.000.000,00 €			Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, afturiranje uslova za efektivnost (dostava subvencioniranih sporazuma na potpis FBiH 19.02.2015.)
3.	Amandman na Sporazum Regionalni projekat fletjznica	22.6.2010.	1.10.2010.		10.000.000,00 €			Efektivnost	Afturiranje zahtjeva za sticanje efektivnosti (ratifikovan, objavljen, Federacija BiH nije donijela Odluku o zaduženju), otkazivanje
4.	Ugovor o grantu SIDA/EBRD (Projekat vodosnabdijevanja Grada ac)	18.8.2014.	15.12.2015.		1.400.000,00 €			Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, pripremljen i dostavljen FBiH subvencionirani ugovor 17.2.2016.
5.	Ugovor o zajmu (Projekat Koridor Vc 2)	15.10.2015.	22.12.2015.		80.000.000,00 €			Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, potpisan subvencionirani ugovor, uslov za efektivnost pove nje akcize na gorivo, izdavanje pravnog mišljenja
6.	Ugovor o zajmu (Projekat regionalni vodovod Plava voda)	8.0.2015.	19.11.2015.		11.000.000,00 €			Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, neophodno potpisivanje subvencioniranih ugovora (pripremljen i dostavljen FBiH subvencionirani ugovor 9.2.2016.)
7.	Ugovor o zajmu (Projekat vodovodnog sistema Visoko)	29.2.2016	31.8.2016		4.500.000,00 €			Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, dostavljen subvencionirani ugovor FBiH 26.10.2016.
8.	Ugovor o zajmu (Koridor Vc 2 - nastavak)	31.3.2016.	22.12.2016.		76.000.000,00 €			Ratifikacija	Ratifikovan, neophodna objava ugovora, pripremljen i dostavljen subvencionirani ugovor FBiH 13.02.2017.

³⁷ Izvor: Ministarstvo finansija i trezora BiH, Sektor za saradnju sa finansijskim institucijama

9.	Ugovor o zajmu (Projekat sanacije –teta nakon poplava i modernizacija cesta FBiH)	24.3.2016.	13.7.2016.		65.000.000,00 €				Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, pove anje akcize na gorivo uslov za II tran-u, dostavljen supsidijarni ugovor FBiH 31.8.2016., korigovan 19.4.2017.
10.	Ugovor o zajmu (Projekat Luka Br ko)	15.8.2016.	22.12.2016.				10.000.000,00 €		Ratifikacija	Ratifikovan, neophodna objava ugovora, pripremljen i dostavljen supsidijarni ugovor BDBiH 2.2.2017.
11.	Ugovor o zajmu (Projekat vodovod Sarajevo)	8.9.2016.	11.5.2017.		25.000.000,00 €				Ratifikacija	Potpisan, afluriranje zahtjeva za ratifikaciju MIP-u 16.6.2017., pripremljen i dostavljen supsidijarni ugovor FBiH 21.6.2017.
12.	Ugovor broj 1 o Amandmanu na Ugovor o zajmu od 27.10.2011. (Sarajevo Projekat gradskih saobra ajnica)	31.12.2015	13.7.2016.		6.000.000,00 €				Efektivnost	Ratifikovan, objavljen, potpisan supsidijarni ugovor 5.4.2017., Izdato pravno mi-ljenje, dostavljeno EBRD-u 2.6.2017.
Evropska investiciona banka (EIB)										
1.	Sporazum o kreditu-Modernizacija cesta FBiH	20.1.2014.	26.2/23.3.2016.		50.000.000,00 €				Efektivnost	Ratifikovan, potpisan supsidijarni ugovor, izdato mi-ljenje MPBiH, pripreme za slanje EIB-u
2.	Amandman broj 1. na Ugovor o finansiranju za Projekat Vodovod i kanalizacija u RS	19.1.2016.	8.7./20.7. i 9.8.2016		produfenje roka zavr-etka projekta				Efektivnost	Odluka o ratifikaciji dostavljena EIB-u, efektivan
3.	Ugovor o finansiranju Koridor Vc-Mostar jug (Tunel Kvanj-Buna)	9.6.2016			100.000.000,00 €				Pregovori	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBiH
4.	Ugovor o finansiranju Koridor Vc- Tunel Zenica Sjever	9.6.2016			50.000.000,00 €				Pregovori	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBiH
5.	Ugovor o finansiranju Bolnice RS/ B	30.9.2016.	27.12.2016. 29.12.2016.				15.000.000,00 €		Ratifikacija	Potpisan, afluriranje zahtjeva MIP-u za ratifikaciju 31.3.2017. (parlamentarna procedura), dostavljeni supsidijarni ugovor RS-u, usagla-avanje
6.	Sporazum o investicionom grantu (Koridor Vc izgradnja dionice Svilaj-Odfak (WBIF-IPA)	15.2.2017.	25.4.2017. 27.4.2017.	nealocirano MKTBIH ; FMF; UIOBIH	25.090.000,00 €				Ratifikacija	Potpisan, afluriranje zahtjeva MIP-u za ratifikaciju 6.6.2017, aktivnosti na pripremi supsidijarnog sporazuma
7.	Amandman broj 4 na Ugovor o finansiranju (fieljeznice u BiH II)	13.2.2017.	12.5.2017. 25.5.2017.		produfenje roka zavr-etka projekta				Ratifikacija	Potpisan, dostavljen EIB-u, afluriranje zahtjeva MiP-u za ratifikaciju 20.06.2017

8.	Amandman broj 1 na Ugovor o finansiranju (Projekat hitnog oporavka od poplava A)	1.3.2017.				produljenje roka zavr-etka projekta	Potpisivanje	Predsjedni-tvo prihvatilo Amandman, aktivnosti na potpisivanju Amandmana	
9.	Amandman broj 3 na Ugovor o finansiranju (Projekat vodovod i kanalizacija FBiH)	31.3.2017.				produljenje roka zavr-etka projekta	Pregovori	Afturiranje zahtjeva prema Predsjedni-tvu BiH	
10.	Amandman broj 1 na Ugovor o finansiranju Distribucija elektri ne energije B	27.2.2017. 29.3.2017.				produljenje roka zavr-etka projekta	Inicijativa	Afturiranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja	
11.	Amandman broj 1 na Ugovor o finansiranju Distribucija elektri ne energije C	27.2.2017. 29.3.2017.				produljenje roka zavr-etka projekta	Inicijativa	Afturiranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja	
12.	Sporazum o investicionom grantu (izgradnja mosta Gradi-ka) EIB-WBIF	22.5.2017.				6.800.000,00 þ	Inicijativa	Afturiranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja	
13.	Ugovor o finansiranju (autoput Banja Luka - Doboj B	22.5.2017.				47.000.000,00 þ	Inicijativa	Afturiranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja	
14.	Amandman broj 1. na Ugovor o finansiranju za projekt autoput Banja Luka-Doboj	11.11.2016.	11.11.2016. 9.3.2017.				produljenje roka zavr-etka projekta	Ratifikacija	Potpisan, dostavljen EIB-u, afturiranje zahtjeva MIP-u za ratifikaciju 26.5.2017.
Svjetska banka (WB)									
1.	Ugovor o zajmu (Projekat modernizacije cestovnog sektora u FBiH) BiH/IBRD	25.4.2016.	9.11.2016.			58.000.000,00 þ		Ratifikacija	Ratifikovan, neophodna objava sporazuma, dostavljen supsidijarni ugovor FBiH 2.2.2017., korigovani 19.4.2017., zahtjev za prolongiranje roka za efektivnost (prolongiran 7.8.2017.).
2.	Ugovor o zajmu (Projekat podr-ke zapo-ljavanju) 50 mil EUR	15.7.2016.	3.5.2017.			29.000.000,00 þ	21.000.000,00 þ	Ratifikacija	Potpisan, afturiranje zahtjeva za ratifikaciju MIP-u 2.6.2017., pripremljeni i dostavljeni supsidijarni sporazumi FBiH i RS 5.6.2017., usagla-avanje RS
3.	Zajam za razvojnu politiku javnih finansija (DPL) 74,5 mil EUR ekv 80 mil USD	26.12.2016.	25.5.2017.			44.700.000,00 þ	29.800.000,00 þ	Ratifikacija	Potpisan, afturiranje zahtjeva za ratifikaciju MIP-u 20.6.2017., priprema supsidijarnih sporazuma, usagla-avanje SB

4.	Zajam za ja anje bankarskog sektora u BiH 56,6 mil EUR	8.3.2017			28.300.000,00 €	28.300.000,00 €		Pregovori	Vije e ministara prihvatio sporazum 22.06.2017. na 106. sjednici VMBIH - afluriranje zahtjeva za prihvatanje za Predsjedni-tvo BiH
5.	Izmjena sporazuma o grantu GEF (Projekat I smanjenja zaga enja Jadranskog mora)	21.4.2016.	3.3.2017. 8.3.2017.	Produženje datuma raspoloživosti sredstava				Ratifikacija	Potpisan i dostavljen SB - efektivan, afluriranje zahtjeva za ratifikaciju MIP-u 25.5.2017.
6.	Sporazum o zajmu (Projekat restrukturisanja željeznica u RS) 40,0 mil. USD	25.3.2016. 18.4.2017.						Inicijativa	RS dostavila pismo zainteresovanosti, MFT dostavilo zahtjev SB, misije SB
7.	SDC Sporazum o grantu (Projekat smanjenja faktora zdravstvenih rizika) IBRD (SIDA)	13.4.2017.			718.938,00 \$	690.744,00 \$		Inicijativa	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH (dostavljanje KZZVMBIH)
Njemačka razvojna banka (KfW)									
1.	Sporazum o fin.saradnji za 2013	25.5.2015.		kred. 75 mil Eur-a grant 1,5 mil. Eur	nije jo-allociran	nije jo-allociran		Ratifikacija	Afluriranje nacrtu Odluke o ratif./PS 5/7 od 15.6.17.
2.	Izgradnja VP Hrgud -kredit KfW	06.5.2015.		kredit		60.000.000,00 €		Potpisivanje	Afluriranje dogaja o potpisivanju
3.	Nota sporazum - teh.saradnja u 2014	19.12.2014.		grant 4 mil Eur-a	nije jo-allociran	nije jo-allociran		Pregovori	Afluriranje zaklju aka SM BiH radi dostavljanja na prihvatanje
4.	Nota sporazum o fin. Saradnji 2016	05.12.2016.		Grant 19,016 mil EUR	nije sve allocirano	nije sve allocirano		Pregovori	Odluka Predsjedni-tva BiH o prihvatanju 27.6.17.
5.	Sporazum o fin. za projekt prikupljanja i tretmana otp.voda u Zenici	20.3.2017.		grant 4 mil EUR	13.513.696,80 €			Pregovori	Afluriranje zaklju aka VM BiH radi dostavljanja na prihvatanje
6.	Sporazum o fin. za projekt obnove HE Salakovac	19.6.2017.		kredit	45.000.000,00 €			Inicijativa	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH, MIP-u i FBiH
7.	Amandman 6 na Sporazum o osnivanju i finansiranju EFBiH	07.6.2017.		prijem sredstava iz KGF III EUR 4.729.107,65				Inicijativa	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH
8.	Amandman 1 na Sporazum o finansiranju izme uz BiH i KfW u vezi finansiranja KGF III	07.6.2017.		prenos sredstava u EFBiH EUR 4.729.107,65				Inicijativa	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH
Razvojna banka Vijeća Evrope (CEB)									
1.	Okvirni sporazum - izgradnje regionalnog vodovoda šPlava voda	31.10.2011.			11.000.000,00 €			Inicijativa	Administrativno Vije e CEB-a usvojilo kreditnu aplikaciju
2.	Amandman na Okvirni sporazum - ja anja sektora zdravstva - Faza 2	07.12.2016	30.5.2017	izmjene u pogledu pitanja povrata PDV-a				Ratifikacija	Afluriran zahtjev za upu ivanje u ratifikaciju prema MIP-u 27.06.2017

3.	Amandman na Okvirni sporazum - zatvaranje kolektivnih centara	18.1.2017			izmjene u pogledu pitanja povrata PDV-a			Potpisivanje	28.06.2017. potpisan Amandman
4.	Amandman na Sporazum o grantu izme u BiH i CEB u vezi sa RHP projektom BIH 2 (2013)	6.2.2017.		1.000.00 0,00 €				Pregovori	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja nadležnih institucija
5.	Amandman na Sporazum o grantu izme u BiH i CEB u vezi sa RHP projektom BIH 3 (2014)	6.2.2017.		1.500.00 0,00 €				Pregovori	Predsjedni-tvo prihvatilo Amandman, aktivnosti na potpisivanju Amandmana
Opec fond za međunarodni razvoj (OFID)									
1.	Spor. o zajmu - Koridor Vc poddionica Vranduk - tunel Zenica A	20.6.2016.			27.150.000,00 \$			Pregovori	Usagla-avanje teksta sporazuma po mi-ljenju FBiH
2.	Spor. o zajmu - Koridor Vc poddionica Vranduk - tunel Zenica B	20.6.2016.			24.300.000,00 €			Pregovori	Usagla-avanje teksta sporazuma po mi-ljenju FBiH
SECO									
1.	Sakupljanje i tretman otpadnih voda u Zenici	30.6.2017.			4.750.000,00 €			Inicijativa	Protokol
Saudijski razvojni fond (SFD)									
1.	MOR za Projekat Izgradnje i opremanje Univerzitetske biblioteke u Sarajevu (Grant)	14.11.2012.	10.5.2016.		82.000.000,00 SAR			Efektivnost	Odluka Predsjedni-tva BiH o ratifikaciji objavljena 3/17 od 11.05.17., efektivan/ nije potpisan supsidijarni sporazum sa FBiH
2.	Sporazum o kreditu sa SFD za Projekat modernizacija zdravstvenih ustanova u Hercegova ko-neretvanskom kantonu	26.1.2015.			19.500.000,00 \$			Inicijativa	Afluriranje zaklju ka VMBIH-pregovori
3.	Sporazum o kreditu sa SFD za finansiranje kapitalnih projekata u op ini Stari grad	25.3.2014.			8.062.000,00 \$			Inicijativa	Afluriranje zaklju ka VMBIH-pregovori
4.	Memorandum o razumijevanju za Projekat izgradnje istraffiva kog instituta na univerzitetu Sarajevska -kola za nauku i tehnologiju	21.8.2015.	14.9.2016.		38.000.000,00 SAR			Ratifikacija	Parlamentarna procedura ratifikacije
5.	Memorandum o razumijevanju za Projekat vodosnabdijevanja i pre i- avanja u Srebreniku	20.12.2016.			3.500.000,00 \$			Inicijativa	Aplikacija dostavljena SFD 27.03.2017.

Kuvajtski fond za arapski ekonomski razvoj (KWT)									
1.	Kreditni sporazum izme u Kuvajtskog fonda za arap.ekon.razvoj i BiH za projekat na Koridoru Vc poddionica Nemila-Vranduk	20.6.2016.			36.000.000,00 p			Pregovori	Afluriranje zapisnika sa pregovora
KINA									
1.	Nota sporazuma o donaciji opreme za sigurnosne provjere VMBIH i Vlade NR Kine	20.12.2015.			38.000.000, 00 juana			Pregovori	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH
2.	Sporazum o privredno tehni koj saradnji za bespovratnu pomo izme u VMBIH i Vlade NR Kine	20.12.2015.			30.000.000, 00 juana			Pregovori	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja radi slanja na VMBIH
3.	Sporazum o privredno tehni koj saradnji za bespovratnu pomo izme u VMBiH i Vlade NR Kine	4.5.2017.		20.000.000,00 juana				Inicijativa	Afluriranje zahtjeva za pribavljanje mi-ljenja
ORIO Holandija									
1.	Grant sporazum (Nevinje - Berkovi i)	22.2.2017.				2.927.509,00 p		Pregovori	Predsjedni-tvo BiH donijelo Odluku o pokretanju postupka za vo enje pregovora

PRILOG 6

*Stanje nevladinog vanjskog duga po NACE Rev2 klasifikaciji djelatnosti dužnika zaključno sa
30.09.2017. godine*

(u mil KM)

ŠIFRA NACE	NACE ³⁸ DJELATNOST	31.03.2017.	30.06.2017.	30.09.2017.
1	<i>Biljna i stolarska proizvodnja, lovstvo i uslužne djelatnosti u vezi s njima</i>	21,86	21,86	21,81
5	<i>Vađenje ugljena i lignita</i>	666,94	651,29	688,04
7	<i>Vađenje metalnih ruda</i>	7,94	9,00	9,50
8	<i>Vađenje ostalih ruda i kamena</i>	25,51	25,51	25,40
10	<i>Proizvodnja prehrambenih proizvoda</i>	90,65	90,09	85,27
11	<i>Proizvodnja pića</i>	16,28	16,28	16,28
12	<i>Proizvodnja duhanskih proizvoda</i>	17,65	24,81	24,06
13	<i>Proizvodnja tekstila</i>	11,45	11,56	11,98
15	<i>Proizvodnja kože i srodnih proizvoda</i>	4,43	4,43	4,43
16	<i>Prerada drva i proizvoda od drva i pluta, osim namještaja; proizvodnja predmeta od slame i pletarskih materijala</i>	54,79	52,77	52,77
17	<i>Proizvodnja papira i proizvoda od papira</i>	27,57	25,12	23,17
18	<i>Štampanje i umžavanje snimljenih zapisa</i>	2,01	1,17	0,00
19	<i>Proizvodnja koksa i rafiniranih naftnih proizvoda</i>	1.597,67	1.524,78	1.454,71
20	<i>Proizvodnja hemikalija i hemijskih proizvoda</i>	62,44	53,49	53,29
22	<i>Proizvodnja proizvoda od gume i plastičnih masa</i>	30,19	28,97	30,28
23	<i>Proizvodnja ostalih nemetalnih mineralnih proizvoda</i>	74,03	73,74	70,81
24	<i>Proizvodnja baznih metala</i>	211,57	223,89	223,38
25	<i>Proizvodnja gotovih metalnih proizvoda, osim mašina i opreme</i>	21,22	17,16	17,16
26	<i>Proizvodnja računara te električnih i optičkih proizvoda</i>	10,80	10,88	10,61
27	<i>Proizvodnja električne opreme</i>	12,85	12,37	12,47
28	<i>Proizvodnja mašina i uređaja, d. n.</i>	15,06	14,87	14,87
29	<i>Proizvodnja motornih vozila, prikolica i poluprikolica</i>	28,19	28,19	28,19
31	<i>Proizvodnja namještaja</i>	1,51	1,51	1,51
35	<i>Proizvodnja i snabdijevanje električnom energijom, plinom, parom i klimatizacija</i>	159,38	158,87	181,74
38	<i>Sakupljanje otpada, djelatnosti obrade i zbrinjavanja otpada; reciklaža materijala</i>	0,66	0,66	0,66
41	<i>Gradnja građevina visokogradnje</i>	2,92	2,92	2,92
42	<i>Gradnja građevina niskogradnje</i>	46,17	46,17	46,17
43	<i>Specijalizovane građevinske djelatnosti</i>	5,36	5,36	5,36
45	<i>Trgovina na veliko i na malo motornim vozilima i motociklima; popravak motornih vozila i motocikala</i>	12,61	12,06	10,70
46	<i>Trgovina na veliko, osim trgovine motornim vozilima i motociklima</i>	237,22	240,92	233,97
47	<i>Trgovina na malo, osim trgovine motornim vozilima i motociklima</i>	351,57	342,00	342,98
49	<i>Kopneni prevoz i cjevovodni transport</i>	2,35	2,35	2,35
52	<i>Skladištenje i pomoćne djelatnosti u prevozu</i>	1,68	1,68	1,68
55	<i>Smještaj</i>	32,16	25,70	25,70
56	<i>Djelatnosti pripreme i usluživanja hrane i pića</i>	3,32	3,32	3,32

³⁸ NACE je statistička klasifikacija ekonomskih djelatnosti u Evropskoj uniji. NACE Rev.1 je osnovna klasifikacija djelatnosti Evropske unije, objavljena 24.10.1990. kao "Propis Vijeća ministara Evropske zajednice broj 3037/90" (Council Regulation (EEC) No 3037/90 on the statistical classification of economic activities in the European Community). Vijeće ministara Evropske zajednice je odobrilo ovaj propis 9. oktobra 1990. godine (www.stat.gov.ba/klasifikacije/KDBiH_2010).

59	<i>Proizvodnja filmova, videofilmova i televizijskog programa, djelatnosti snimanja zvučnih zapisa i izdavanja muzičkih zapisa</i>	2,21	2,21	2,21
61	<i>Telekomunikacije</i>	206,84	206,94	206,90
62	<i>Računarsko programiranje, savjetovanje i djelatnosti u vezi s s njima</i>	0,00	0,00	0,00
63	<i>Informacijske uslužne djelatnosti</i>	3,17	1,33	1,33
64	<i>Financijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova</i>	2.878,86	3.017,34	2.981,24
66	<i>Pomoćne djelatnosti kod finansijskih usluga i djelatnosti osiguranja</i>	10,73	10,73	10,73
68	<i>Poslovanje nekretninama</i>	176,57	170,71	180,42
70	<i>Upravljačke djelatnosti; savjetovanje u vezi s upravljanjem</i>	80,85	83,74	85,44
71	<i>Arhitektonske i inženjerske djelatnosti; tehničko ispitivanje i analiza</i>	184,50	185,02	185,48
73	<i>Promocija (reklama i propaganda) i istraživanje tržišta</i>	26,02	26,02	26,02
79	<i>Putničke agencije, organizatori putovanja, turoperatori i ostale rezervacijske usluge, te djelatnosti u vezi s njima</i>	0,18	0,19	0,26
82	<i>Kancelarijske administrativne i pomoćne djelatnosti, te ostale poslovne pomoćne djelatnosti</i>	1,51	1,51	1,51
86	<i>Djelatnosti zdravstvene zaštite</i>	5,31	5,02	4,74
92	<i>Djelatnosti kockanja i klađenja</i>	0,62	0,62	0,62
93	<i>Sportske, zabavne i rekreacijske djelatnosti</i>	10,66	10,66	10,66
	<i>Neraspoređeno</i>	248,32	248,55	248,66
	UKUPNO	7.704,35	7.736,31	7.683,75

PRILOG 7

Pregled emitovanih obveznica Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske u 2017. godini

Pregled emitovanih obveznica Federacije BiH u 2017. godini

Redni broj	Oznaka obveznice	Iznos / KM	Datum emisije	Rok dospijeca / god	Isplata glavnice	Isplata kamate	Kamatna stopa %	Ostatak duga / KM	
1	FBH30512	80.000.000	29.05.2012.	3	jednokratno	polugodi-nje	5,25		
2	FBH50612	17.165.000	27.06.2012.	5	jednokratno	polugodi-nje	6,10		
3	FBH50612	12.835.000	29.08.2012.	5	jednokratno	polugodi-nje	6,10		
4	FBH01213	40.000.000	23.12.2013.	3	jednokratno	polugodi-nje	4,55		
5	FBH30914	50.000.000	02.09.2014.	3	jednokratno	polugodi-nje	4,20		
6	FBH30914	50.000.000	15.10.2014.	5	jednokratno	polugodi-nje	5,05	50.000.000	
7	FBH30124	40.000.000	02.12.2014.	3	jednokratno	polugodi-nje	3,95		
8	FBH30515	30.000.000	13.05.2015.	3	jednokratno	polugodi-nje	3,16	30.000.000	
9	FBH30616	30.000.000	03.06.2015.	3	jednokratno	polugodi-nje	2,83	30.000.000	
10	FBH30815	20.000.000	19.08.2015.	5	jednokratno	polugodi-nje	3,32	20.000.000	
11	FBH50015	30.000.000	21.10.2015.	5	jednokratno	polugodi-nje	3,06	30.000.000	
12	FBH70115	70.000.000	27.11.2015.	7	jednokratno	polugodi-nje	3,9	70.000.000	
13	FBH50125	70.000.000	09.12.2015.	5	jednokratno	polugodi-nje	2,71	70.000.000	
14	FBH30125	60.000.000	18.12.2015.	3	jednokratno	polugodi-nje	2,21	60.000.000	
15	FBH50116	40.000.000	24.05.2016.	5	jednokratno	polugodi-nje	1,87	40.000.000	
16	FBH50216	60.000.000	20.12.2016.	5	jednokratno	polugodi-nje	3,42	60.000.000	
17	FBH30116	40.000.000	27.12.2016.	3	jednokratno	polugodi-nje	2,99	40.000.000	
18	FBH50117	30.000.000	27.12.2017.	5	jednokratno	polugodišnje	1,20	30.000.000	
UKUPNO		770.000.000							530.000.000

Pregled emitovanih obveznica Republike Srpske u 2017. godini

Redni broj	Oznaka obveznice	Iznos / KM	Datum emisije	Rok dospijeca / god	Isplata glavnice	Isplata kamate	Kamatna stopa %	Ostatak duga / KM
1	RSBD-O-A	120.000.000	18.11.2011.	7	jednokratno	polugodi-nje	5,07	120.000.000
2	RSBD-O-B	23.500.000	26.04.2012.	7	jednokratno	polugodi-nje	5,79	23.500.000
3	RSBD-O-C	6.500.000	27.06.2012.	7	jednokratno	polugodi-nje	5,75	6.500.000
4	RSBD-O-D	65.000.000	09.04.2014.	4	25% godi-nje	godi-nje	4,50	16.250.000
5	RSBD-O-E	40.000.000	16.06.2014.	5	20% godi-nje	godi-nje	6,00	16.000.000
6	RSBD-O-F	30.000.000	22.09.2014.	4	25% godi-nje	godi-nje	6,00	7.500.000
7	RSBD-O-G	50.000.000	01.12.2014.	5	20% godi-nje	godi-nje	5,50	20.000.000
8	RSBD-O-H	60.000.000	11.03.2015.	4	25% godi-nje	godi-nje	4,50	30.000.000
9	RSBD-O-I	56.000.000	03.06.2015.	5	20% godi-nje	godi-nje	4,75	33.600.000
10	RSBD-O-J	45.000.000	08.07.2015.	4	25% godi-nje	godi-nje	4,00	22.500.000
11	RSBD-O-K	45.000.000	19.10.2015.	5	20% godi-nje	godi-nje	4,25	27.000.000
12	RSBD-O-L	35.258.000	30.12.2015.	5	20% godi-nje	godi-nje	3,50	28.206.400
13	RSBD-O-M	33.000.000	10.02.2016.	3	jednokratno	godi-nje	3,50	33.000.000
14	RSBD-O-N	20.000.000	03.03.2016.	7	jednokratno	godi-nje	4,50	20.000.000
15	RSBD-O-P	40.000.000	06.05.2016.	5	jednokratno	godi-nje	4,00	40.000.000
16	RSBD-O-R	58.712.000	03.06.2016.	10	jednokratno	godi-nje	5,00	58.712.000
17	RSBD-O-S	40.000.000	03.08.2016.	5	jednokratno	godi-nje	4,00	40.000.000
18	RSBD-O-T	40.000.000	07.09.2016.	7	jednokratno	godi-nje	4,50	40.000.000
19	RSBD-O-U	25.000.000	03.11.2016.	5	jednokratno	godi-nje	4,00	25.000.000
20	RSBD-O-V	25.000.000	07.12.2016.	7	jednokratno	godi-nje	4,50	25.000.000
21	RSBD-O-Z	25.000.000	25.01.2017.	3	jednokratno	godišnje	3,25	25.000.000
22	RSBD-O-01	35.000.000	13.03.2017.	5	jednokratno	godišnje	3,75	35.000.000
23	RSBD-O-02	50.000.000	05.05.2017.	5	jednokratno	godišnje	3,50	50.000.000
24	RSBD-O-03	25.000.000	21.06.2017.	10	jednokratno	godišnje	4,50	25.000.000
25	RSBD-O-04	25.000.000	04.08.2017.	10	jednokratno	godišnje	4,00	25.000.000
26	RSBD-O-05	35.000.000	06.09.2017.	7	jednokratno	godišnje	3,78	35.000.000
27	RSBD-O-06	15.000.000	01.11.2017.	5	jednokratno	godišnje	2,76	15.000.000
28	RSBD-O-07	10.000.000	08.12.2017.	7	jednokratno	godišnje	3,50	10.000.000
UKUPNO		1.077.970.000						852.768.400

PRILOG 8

Pregled emitovanih trezorskih zapisa Vlade Federacije BiH i Vlade Republike Srpske u 2017. godini

Pregled emitovanih trezorskih zapisa Federacije BiH u 2017. godini

Redni broj	Oznaka	Datum aukcije	Rok dospijeća /mjeseci	Vrijednost emisije KM	Kamatna stopa %	Ostatak duga KM
1	FBHTZ731	12.04.2017.	3	20.000.000	0,27	
2	FBHTZ732	26.04.2017.	3	30.000.000	0,18	
3	FBHTZ733	10.05.2017.	3	30.000.000	0,19	
4	FBHTZ761	24.05.2017.	6	20.000.000	0,26	
5	FBHTZ762	07.06.2017.	6	30.000.000	0,25	
6	FBHTZ763	14.06.2017.	6	30.000.000	0,27	
7	FBHTZ791	18.10.2017.	9	20.000.000	0,05	20.000.000
8	FBHTZ712	08.11.2017.	12	20.000.000	0,03	20.000.000
9	FBHTZ792	15.11.2017.	9	20.000.000	0,0098	20.000.000
10	FBHTZ722	29.11.2017.	12	20.000.000	0,017	20.000.000
11	FBHTZ764	13.12.2017.	6	20.000.000	0,045	20.000.000
UKUPNO				260.000.000		100.000.000

Pregled emitovanih trezorskih zapisa Vlade Republike Srpske u 2017. godini

Redni broj	Oznaka	Datum aukcije	Rok dospijeća /mjeseci	Vrijednost emisije KM	Kamatna stopa %	Ostatak duga KM
1	RS17-TO1	30.01.2017.	12	20.000.000	1,0054	20.000.000
2	RS17-TO2	06.02.2017.	6	10.000.000	0,8235	
3	RS17-TO3	10.03.2017.	6	20.000.000	0,8400	
4	RS17-TO4	04.04.2017.	6	21.880.000	0,9501	
5	RS17-TO5	08.06.2017.	6	10.000.000	0,6999	
6	RS17-TO6	05.07.2017.	12	24.000.000	0,7499	24.000.000
7	RS17-TO7	07.08.2017.	6	15.000.000	0,6935	15.000.000
8	RS17-TO8	18.09.2017.	6	10.000.000	0,4480	10.000.000
9	RS17-TO9	09.10.2017.	6	13.000.000	0,3001	13.000.000
UKUPNO				143.880.000		82.000.000

PRILOG 9

Kreditno zaduženje Vlade Republike Srpske na dan 31.12.2017. godine

Pregled kreditnog zaduženja Vlade Republike Srpske na dan 31.12.2017. godine

Redni broj	Kredit	Iznos kredita / KM	Datum ugovora	Kreditni uslovi			Ostatak duga KM
				Rok otplate / god	„grejs“ period	Kamatna stopa %	
1	Dugoro ni kredit za MUP Republike Srpske	15.000.000	12.12.2013.	4	1 godina	5,65	
2	Projekat šDositejō	9.000.000	18.06.2014.	4	1 godina	5,07	1.500.000
3	Projekat stambenog zbrinjavanja porodica poginulih boraca i RVI	25.000.000	19.06.2014.	4	1 godina	5,79	4.166.667
4	Projekat izgradnje paviljona u kampusu Univerziteta Banja Luka	6.200.000	19.06.2014.	4	1 godina	5,75	1.033.333
5	Refinansiranje duga Univerziteta u I. Sarajevu	12.700.000	06.10.2015.	5	3 mjeseca	4,4	7.575.439
6	Sindicirani kredit za budflet	50.000.000	22.05.2017.	6	1 godina	3,65	50.000.000
7	Dugoro ni kredit za nabavku helikoptera za potrebe Helikopterskog servisa RS	9.400.000	28.08.2017.	6	1 godina	2,85	9.400.000
8	Dugoro ni kredit za kasarnu šKrai-kih brigadaō Zaluffani	6.500.000	26.09.2017.	6	3 godine	3,49	6.500.000
9	Drugi dugoro ni kredit za budflet	50.000.000	02.10.2017.	7	1 godina	3,87	50.000.000
	UKUPNO	183.800.000					130.175.439
	Preuzete obaveze PIO na dan 01.01.2016. godine						
1	Nova banka	27.290.000	13.11.2015.	3	-	6 mj EURIBOR +6,24%	9.088.633
2	NLB 11	8.560.000	04.08.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +5,20%	2.249.310
3	NLB 7	6.820.000	12.11.2015.	3	-	6 mj EURIBOR +5,45%	2.254.839
4	Komercijalna banka	3.410.000	12.11.2015.	3	-	6 mj EURIBOR +6,30%	1.136.500
5	Pavlovi banka	4.870.000	13.11.2015.	3	-	6 mj EURIBOR +6,351%	1.625.310
6	UNIBBANK 6,5	6.500.000	09.12.2015.	3	-	6 mj EURIBOR +6,30%	2.298.202

7	UNIBBANK 6	5.090.000	19.09.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +6,07%	1.691.500
8	UNIBBANK 9	7.630.000	19.09.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +6,07%	2.537.250
9	UNIMBANK 6	5.080.000	16.10.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +6,00%	1.689.101
10	UNIMBANK 5	4.240.000	16.10.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +6,00%	1.407.584
11	UNIMBANK 3	2.540.000	16.10.2014.	4	6 mjeseci	6 mj EURIBOR +6,00%	844.550
12	Komercijalna banka	3.410.000	22.12.2011.	8	1 godina	6 mj EURIBOR +5,85%	1.823.384
13	NLB	12.050.000	28.12.2011.	10	2 godine	6 mj EURIBOR +5,85%	8.035.714
14	Nova banka	5.830.000	03.01.2012.	7	1 godina	6 mj EURIBOR +5,85%	2.638.889
15	UNIBBANK	17.170.000	27.07.2012.	12	2 godine	6 mj EURIBOR +6,50%	13.166.667
	UKUPNO ZA PIO	120.490.000					52.487.433

PRILOG 10

Stanje unutrašnjeg duga kantona, gradova i općina u Federaciji BiH i Republici Srpskoj na dan 31.12.2017. godine

Stanje unutrašnjeg duga kantona u Federaciji BiH na dan 31.12.2017. godine

(u KM)

Redni broj	Naziv kantona	Stanje duga (po osnovu kredita)	Stanje duga (po osnovu izdatih obveznica)	Ukupno
1	Bosansko-podrinjski kanton			
2	Sarajevski kanton	70.708.178	10.756.000	81.464.178
3	Hercegova ko-neretvanski kanton	20.765.043		20.765.043
4	Kanton 10	2.000.000		2.000.000
5	Posavski kanton			
6	Srednjobosanski kanton	25.139.578		25.139.578
7	Tuzlanski kanton	31.536.569		31.536.569
8	Unsko-sanski kanton	23.452.278		23.452.278
9	Zapadnohercegova ki kanton	9.491.531		9.491.531
10	Zeni ko-dobojski kanton	638.960		638.960
UKUPNO		183.732.137	10.756.000	194.488.137

Stanje unutrašnjeg duga gradova na dan 31.12.2017. godine

(u KM)

Redni broj	Naziv grada	Stanje duga (po osnovu kredita)	Stanje duga (po osnovu izdatih obveznica)	Ukupno
U Federaciji BiH				
1	Mostar			
2	Biha	11.700.000		11.700.000
3	Trški Brijeg			
4	Tuzla	8.259.035		8.259.035
5	Zenica			
6	Sarajevo			
7	Cazin	1.775.000	100.000	1.875.000
8	Goražde	25.045		25.045
9	Livno			
UKUPNO		21.759.080	100.000	21.859.080
U Republici Srpskoj				
1	Bijeljina	21.361.136	2.819.163	24.180.299
2	Banja Luka	70.924.241		70.924.241
3	Isto no Sarajevo	2.268.183		2.268.183
4	Doboj	19.730.432		19.730.432
5	Prijedor	20.139.275		20.139.275
6	Trebinje	9.865.746		9.865.746
UKUPNO		144.289.013	2.819.163	147.108.176

Stanje unutrašnjeg duga općina na dan 31.12.2017. godine

(u KM)

Redni broj	Naziv općine	Stanje duga (po osnovu kredita)	Stanje duga (po osnovu izdatih obveznica)	Ukupno
U Federaciji BiH				
1	Banovi i	541.751		541.751
2	Bosanska Krupa	328.123		328.123
3	Bosanski Petrovac	55.647		55.647
4	Bosansko Grahovo			
5	Breza			
6	Bugojno	115.400		115.400
7	Busova a	1.100.000		1.100.000
8	Buflim	436.079		436.079
9	Centar			
10	apljina	1.112.500		1.112.500
11	eli	150.701		150.701
12	itluk	2.450.482		2.450.482
13	Doboj Istok			
14	Doboj Jug			
15	Dobreti i	17.029		17.029
16	Domaljevac- ^T mac			
17	Donji Vakuf	830.800		830.800
18	Drvar			
19	Fo a-Ustikolina			
20	Fojnica			
21	Glamo			
22	Gornji Vakuf-Uskoplje	601.371		601.371
23	Gra anica	506.841		506.841
24	Grada ac	1.852.903		1.852.903
25	Grude	1.711.130		1.711.130
26	Hadfli i	2.885.600	200.000	3.085.600
27	Ilidfla			
28	Ilija-	215.515		215.515
29	Jablanica	200.000		200.000
30	Jajce	8.000.000		8.000.000
31	Kakanj	1.600.000		1.600.000
32	Kalesija			
33	Kiseljak			
34	Kladanj	361.999		361.999
35	Klju	114.989		114.989
36	Konjic	3.040.244		3.040.244

37	Kre-evo	228.002		228.002
38	Kupres			
39	Lukavac			
40	Ljubu-ki	3.434.124		3.434.124
41	Maglaj			
42	Neum	1.750		1.750
43	Novi grad Sarajevo			
44	Novi Travnik	1.169.510		1.169.510
45	Novo Sarajevo			
46	Odfak	693.973		693.973
47	Olovo	80.427		80.427
48	Ora-je			
49	Pale -Pra a			
50	Posu-je			
51	Prozor-Rama	200.000		200.000
52	Ravno			
53	Sanski Most	1.606.667		1.606.667
54	Sapna	204.960		204.960
55	Srebrenik	3.982		3.982
56	Stari grad Sarajevo	157.461		157.461
57	Stolac			
58	Teo ak	35.878		35.878
59	Te-anj			
60	Tomislavgrad			
61	Travnik	20.520		20.520
62	Trnovo			
63	Usora			
64	Vare-			
65	Velika Kladu-a			
66	Visoko			
67	Vitez			
68	Vogo- a			
69	Zavidovi i	759.550		759.550
70	fiep e	51.246		51.246
71	fiivinice	392.576		392.576
UKUPNO		37.269.730	200.000	37.469.730
U Republici Srpskoj				
1	Bratunac	1.687.118		1.687.118
2	Brod	5.313.628	1.502.979	6.816.607
3	Berkovi i	397.994		397.994
4	Bile a	3.534.414		3.534.414
5	ajni e	320.326		320.326

6	elinac	504.944		504.944
7	Derventa	4.304.612		4.304.612
8	Donji fiabar	620.000		620.000
9	Fo a	2.429.038		2.429.038
10	Gacko	4.708.436		4.708.436
11	Gradi-ka	20.120.601		20.120.601
12	Han Pijesak	275.903		275.903
13	Isto ni Stari Grad	310.000	208.794	518.794
14	Isto na Ilidŕaop	1.970.035		1.970.035
15	Isto no Novo Sarajevo	3.035.004		3.035.004
16	Isto ni Drvar			
17	Isto ni Mostar			
18	Jezero	600.000		600.000
19	Kalinovik	278.231		278.231
20	Krupa na Uni	100.000		100.000
21	Kupres	150.932		150.932
22	Kostajnica	284.778	1.582.640	1.867.418
23	Kotor Varo-		2.338.022	2.338.022
24	Kozarska Dubica	84.894	10.346.373	10.431.267
25	Kneŕevo	1.418.374	5.600.000	7.018.374
26	Lakta-i	4.000.000		4.000.000
27	Lopare	727.716	377.856	1.105.572
28	Ljubinje	236.764		236.764
29	Mili i	2.246.376		2.246.376
30	Modri a	1.010.762		1.010.762
31	Mrkonji Grad	2.271.091		2.271.091
32	Novo Gorafde	2.267.586		2.267.586
33	Novi Grad	2.428.147	1.560.117	3.988.264
34	Nevesinje	3.965.210		3.965.210
35	O-tra Luka	217.858		217.858
36	Osmaci		68.424	68.424
37	Prnjavor	6.670.496		6.670.496
38	Petrovo	390.054	275.710	665.764
39	Petrovac	101.264		101.264
40	Pale	635.061		635.061
41	Pelagi evo	314.332		314.332
42	Ribnik	425.283		425.283
43	Rogatica	391.664		391.664
44	Rudo			
45	Srbac	4.527.143	3.500.000	8.027.143
46	Sokolac	4.422.547		4.422.547
47	Stanari			

48	Srebrenica			
49	Tramac	5.000.000	3.083	5.003.083
50	Trnovo	809.785	994.781	1.804.566
51	Trnkovići			
52	Tesli	5.086.106		5.086.106
53	Trnovo		718.916	718.916
54	Ugljevik	4.042.784		4.042.784
55	Višegrad	4.000.000		4.000.000
56	Vukosavlje			
57	Vlasenica	1.066.444		1.066.444
58	Zvornik	6.676.710	1.442.128	8.118.838
	UKUPNO	116.380.445	30.519.823	146.900.268

PRILOG 11

*Pregled stanja duga po osnovu izdatih garancija Federacije BiH, kantona, općina i gradova
na dan 31.12.2017. godine*

Garancije Federacije BiH na dan 31.12.2017. godine³⁹

(u KM)

Dužnik	Naziv kredita	Kreditor	Ugovoreni iznos kredita u originalnoj valuti	Valuta	Vrsta duga	Stanje duga
Federacija BiH	Garancija za JP željeznice FBiH	UniCredit Bank dd Mostar Intesa Sanpaolo banka dd BiH	40.350.051	EUR	Unutra-nji	25.575.224
Federacija BiH	JKP "Vodovod i kanalizacija" d.o.o. Tuzla	Maarska export-import banka	5.800.000	EUR	Unutra-nji	1.134.381
UKUPNO GARANCIJE FEDERACIJE BiH			46.150.051			26.709.605

³⁹ Izvor: Federalno ministarstvo finansija/financija

Garancije kantona u Federaciji BiH na dan 31.12.2017. godine⁴⁰

(u KM)

Naziv kantona	Stanje duga po vanjskim garancijama	Stanje duga po unutrašnjim garancijama	Ukupno stanje duga po garancijama
Kanton Sarajevo	24.302.063	1.235.219	25.537.282
Tuzlanski kanton		2.268.763	2.268.763
Unskosanski kanton		4.302.826	4.302.826
Hercegova ko-neretvanski kanton		35.200.823	35.200.823
Kanton 10	640.978		640.978
Srednjobosanski kanton		9.419.306	9.419.306
Zapadnohercegova ki kanton		21.273.421	21.273.421
UKUPNO	24.943.041	73.700.358	98.643.399

⁴⁰ Izvor: Federalno ministarstvo finansija/financija

Garancije općina u Federaciji BiH na dan 31.12.2017. godine⁴¹

(u KM)

OPĆINA	Stanje duga po vanjskim garancijama	Stanje duga po unutrašnjim garancijama	Ukupno stanje duga po garancijama
Banovi i		2.346.996	2.346.996
Bosanska Krupa	2.423.444		2.423.444
apljina	7.079.773		7.079.773
eli		617.616	617.616
Donji Vakuf		456.360	456.360
Gra anica	600.000		600.000
Jajce		1.483.338	1.483.338
Kakanj		5.804.348	5.804.348
Kalesija		1.404.866	1.404.866
Kladanj		782.332	782.332
Konjic			
Lukavac		1.267.511	1.267.511
Novi Travnik		143.070	143.070
Posu-je	5.665.164		5.665.164
Sanski Most		450.000	450.000
Sapna	572.079		572.079
Srebrenik		1.603	1.603
Stolac		471.530	471.530
Teo ak		386.328	386.328
Te-anj		159.226	159.226
Usora		300.000	300.000
fiivinice		132.762	132.762
UKUPNO	16.340.460	16.207.886	32.548.346

Garancije gradova u Federaciji BiH na dan 31.12.2017. godine⁴²

(u KM)

GRAD	Stanje duga po vanjskim garancijama	Stanje duga po unutrašnjim garancijama	Ukupno stanje duga po garancijama
Mostar	4.882.425		4.882.425
Tuzla		4.846.822	4.846.822
Zenica	2.057.489		2.057.489
Cazin	9.377.047		9.377.047
Livno		1.357.511	1.357.511
UKUPNO	16.316.961	6.204.333	22.521.294

⁴¹ Izvor: Federalno ministarstvo finansija/financija

⁴² Izvor: Federalno ministarstvo finansija/financija

PRILOG 12

Pregled garancija Vlade Republike Srpske, odobrena, povučena kreditna sredstva i stanje duga na dan 31.12.2017. godine

**Garancije Vlade Republike Srpske - odobrena, povučena kreditna sredstva⁴³
i stanje duga na dan 31.12.2017. godine**

Redni broj	Naziv kredita po osnovu kojeg je izdata garancija Vlade Republike Srpske	Odobrena kreditna sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (6/4)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2017. godine					
		u originalnoj valuti	KM	u originalnoj valuti	KM		u originalnoj valuti	KM	u originalnoj valuti	KM				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	EBRD-Postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda i proširenje vodovodne i kanalizacione mreže, Bijeljina faza II 40775	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00	EUR	4.999.000,00	9.777.194,17	99,98%	EUR	1.624.508,69	3.177.262,83	EUR	3.374.491,31	6.599.931,34
2	„UniCredit Bank“ a.d. Banja Luka-Projekat modernizacije elektrolokomotiva i vagona*	EUR	4.556.357,08	8.911.459,88	EUR	4.326.725,23	8.462.339,01	94,96%	EUR	4.036.625,28	7.894.952,82	EUR	290.099,95	567.386,19
3	EBRD-Autoput Banjaluka-Doboj, dionica Prnjavor-Doboj 4137	EUR	185.000.000,00	361.828.550,00	EUR	185.000.000,00	361.828.550,00	100,00%	EUR	35.468.800,07	69.370.943,24	EUR	149.531.199,93	292.457.606,76
4	EBRD – Projekat „Centralno grijanje Prijedor“ 45088	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	100,00%	EUR	0,00	0,00	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00
UKUPNO GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE			-	394.209.969,88		-	393.758.893,18	99,89%		-	80.443.158,89		-	313.315.734,28

*Aneksom broj 5 Ugovora o kreditu izmijenjen je odobren iznos na 4.556.357,08 EUR. Kredit je 12.06.2013. godine zatvoren, a banka e razliku do odobrenog iznosa isknjifiti.

⁴³ Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske