

VLADA REPUBLIKE SRPSKE

INFORMACIJA O DUGU
sa stanjem na dan 31.12.2021. godine

Banja Luka, maj 2022. godine

Sadržaj

Uvod	3
I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2021. GODINE	6
1.1. Spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske.....	9
1.1.1. Stanje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske.....	9
1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja/grantova od strane Narodne skupštine Republike Srpske/Vlade Republike Srpske u 2021. godini ..	13
1.1.3. Spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske po sektorima/namjeni korištenja kreditnih sredstava.....	14
1.1.3.1. Ulaganje u infrastrukturu.....	15
1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju	15
1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti	16
1.1.4. Servis spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske.....	16
1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja	19
II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2021. GODINE	21
2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske.....	22
2.1.1. Stanje verifikovanog unutrašnjeg duga	23
2.1.1.1. Stara devizna štednja.....	26
2.1.1.2. Ratna materijalna i nematerijalna šteta	27
2.1.1.3. Opšte obaveze.....	28
2.1.2. Stanje duga po hartijama od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje	29
2.1.2.1. Stanje duga po trezorskim zapisima.....	29
2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom.....	30
2.1.3. Stanje duga po kreditnim zaduženjima i aktiviranim garancijama	31
2.1.4. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske.....	33
2.2. Unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave	34
2.3. Unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti	35
2.3.1. Stanje duga po osnovu direktnog zaduženja	35
2.3.2. Stanje duga po osnovu indirektnog zaduženja Republike Srpske	36
III GARANCIJE NA DAN 31.12.2021. GODINE	38
IV UPRAVLJANJE DUGOM.....	42
4.1. Zakonska ograničenja duga, makroekonomski pokazatelji, osnovni indikatori zaduženosti	42
4.2. Analiza portfolija ukupnog duga	44
4.2.1. Valutna struktura ukupnog duga	44
4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate.....	45
4.2.3. Struktura sa stanovišta otplate ukupnog duga	46
4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga	47
4.2.5. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta.....	48
4.2.6. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske	49
4.3. Strategija upravljanja dugom za period 2021-2024. godine.....	51
4.3.1. Implementacija strategije u 2021. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga	51
Rezime	55

PRILOZI:

Prilog broj 1 - Stari spoljni dug sa stanjem na dan 31.12.2021. godine

Prilog broj 2 - Novi spoljni dug - odobrena, otkazana, povučena sredstva i stanje duga na dan 31.12.2021. godine

Prilog broj 3 - Kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj (po zaključenim kreditnim sporazumima poslije 14.12.1995. godine) i povučena kreditna sredstva po namjeni ulaganja

Prilog broj 4 - „Stari“ i „novi“ spoljni dug - uslovi otplate

Prilog broj 5 - Pregled odobrenih i povučenih sredstava ino grantova koji kofinansiraju projekte sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 6 - Procjena otplate spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 7 - Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 8 - Pregled unutrašnjih kreditnih zaduženja i aktiviranih garancija Republike Srpske, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 9 - Procjena otplate unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 10 - Pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Prilog broj 11 - Garancije Vlade Republike Srpske - odobrena, povučena kreditna sredstva i stanje duga na dan 31.12.2021. godine

Uvod

U skladu sa zakonskim odredbama¹, u dijelu koji se odnosi na izvještavanje, ovom Informacijom prezentujemo podatke o javnom i ukupnom dugu i garancijama Republike Srpske na dan 31.12.2021. godine.

U nastavku je dat zakonodavno-pravni okvir kojim su uređeni **dug i garancije Republike Srpske**:

- **Zakon o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske** ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 i 90/21);
 - Uredba o indirektnom zaduživanju Republike Srpske ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 57/13);
 - Uredba o uslovima i postupku direktnog zaduživanja fondova socijalne sigurnosti ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 57/13);
 - Uredba o uslovima i postupku izdavanja garancija Republike Srpske privrednim društvima za izvozne projekte ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 78/13);
 - Uredba o uslovima, postupku emisije i elementima primarnog tržišta trezorskih zapisa ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 58/15);
 - Uputstvo o prikupljanju podataka i vođenju evidencije o ukupnom dugu i garancijama Republike Srpske ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 113/13);
 - Uredba o postupku izdavanja garancija Republike Srpske ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 15/21 i 65/21);
- **Zakon o budžetskom sistemu Republike Srpske** ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 121/12, 52/14, 103/15 i 15/16);
- **Zakon o unutrašnjem dugu Republike Srpske** ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 1/12, 28/13, 59/13 i 44/14);
 - Uredba o načinu i rokovima verifikacije pojedinačnih potraživanja na osnovu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. do 19. juna 1996. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 107/12 i 103/13);
 - Uredba o izmirenju poreskih obaveza putem obveznica Republike Srpske ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 74/12);
 - Instrukcija o načinu i postupku prijema, obrade, evidentiranja i izmirenja obaveza po osnovu sudskih predmeta, broj 06-09-8881/07 od 19.10.2007. godine;
- **Zakon o uslovima i postupku verifikacije opštih obaveza Republike Srpske** ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 109/12);
- **Zakon o ostvarivanju prava na naknadu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. do 19. juna 1996. godine** ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 103/05, 1/09, 49/09 i 118/09);
 - Uputstvo o sprovođenju postupka poravnanja u postupku ostvarivanja prava na naknadu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. do 19. juna 1996. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 09/06);
- **Zakon o izmirenju obaveza po osnovu računa stare devizne štednje** ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", br. 28/06, 76/06, 72/07, 97/11 i 100/13);

¹ Zakon o budžetskom sistemu Republike Srpske ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 121/12, 52/14, 103/15 i 15/16) i Zakon o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske.

- **Zakon o uslovima i načinu izmirenja obaveza po osnovu računa stare devizne štednje emisijom obveznica u Republici Srpskoj** ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 1/08),
 - Uredba o postupku verifikovanja potraživanja i gotovinskih isplata po osnovu računa stare devizne štednje u Republici Srpskoj ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj: 108/20);
 - Uputstvo o formi i sadržaju potvrde o izvršenoj verifikaciji računa stare devizne štednje i izvještaja o verifikovanim obavezama po osnovu računa stare devizne štednje koje se izvršavaju emisijom obveznica ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 17/08).

Stanje **javnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2021. godine iznosi **5.088,01 miliona KM**, što predstavlja 41,39% BDP-a², dok **ukupnog duga Republike Srpske** iznosi **6.162,38 miliona KM**, tj. 50,13% BDP-a, a čini ga:

- dug Republike Srpske u iznosu od 4.402,90 miliona KM,
- dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 490,30 miliona KM,
- dug fondova socijalne sigurnosti u iznosu od 194,81 milion KM, te
- dug javnih preduzeća i Investiciono-razvojne banke Republike Srpske (u daljem tekstu: IRB) u iznosu od 1.074,37 miliona KM.

Stanje **ukupnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2021. godine u iznosu od **6.162,38 miliona KM**, prema porijeklu duga, odnosi se na:

- **spoljni dug** u iznosu od **4.167,52 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 2.968,62 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 124,53 miliona KM,
 - dug javnih preduzeća i IRB-a iznosi 1.074,37 miliona KM, te
- **unutrašnji dug** u iznosu od **1.994,86 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 1.434,28 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 365,77 miliona KM, te
 - dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 194,81 milion KM.

Na dan 31.12.2021. godine, **ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju**³ iznosi 6.094,87 miliona KM, tj. **49,58% BDP-a**, dok **javni dug koji podliježe zakonskom ograničenju** iznosi 5.020,50 miliona KM, tj. **40,84% BDP-a**.

U 2021. godini je, po osnovu zaduženja Republike Srpske i indirektnog zaduženja Republike Srpske, stvoreno obaveza u ukupnom iznosu od **862,22 miliona KM**, i to:

- **spoljnog zaduženja 803,78 miliona KM**⁴ (687,06 miliona KM po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, tj. po osnovu obveznica emitovanih na

²Prema tromjesečnom saopštenju Republičkog zavoda za statistiku Republike Srpske od 31.03.2022. godine, BDP za 2021. godinu iznosi 12.293,16 miliona KM.

³U skladu sa članom 15. stav 3. Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske („Službeni glasnik Republike Srpske“ br. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 i 90/21), dug Republike Srpske nastao po osnovu zaduženja za finansiranje sanacije štete iz Jedinstvenog registra šteta, propisanog u Zakonu o Fondu solidarnosti za obnovu Republike Srpske, izuzima se iz ograničenja koja su propisana za ukupan dug (60%) i javni dug Republike Srpske (55%).

⁴U GKT Republike na primicima od zaduživanja u inostranstvu u 2021. godini evidentiran je iznos od 784,82 miliona KM, od čega se iznos od 195,28 miliona KM odnosi na investicione projekte (fond 05), a iznos od 589,54 miliona KM na zaduživanje za finansiranje budžetske potrošnje (fond 01). Jedinica za koordinaciju poljoprivrednih projekata (koja je izvan GKT Republike) u 2021. godini evidentirala je primitke od zaduživanja u inostranstvu u iznosu od 12,62 miliona KM.

međunarodnom tržištu, te kredita Svjetske banke i Evropske komisije, a 116,72 miliona KM po osnovu investicionih projekata), od čega se na obaveze jedinica lokalne samouprave i javnih preduzeća i IRB-a, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 56,08 miliona KM.

- **unutrašnjeg zaduženja 58,43 miliona KM⁵** (44,86 miliona KM po osnovu emisija obveznica javnom ponudom, te 13,57 miliona KM po osnovu verifikacije obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske).

Po osnovu servisa duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske u 2021. godini je iz budžeta Republike Srpske plaćeno **661,30 miliona KM**, od čega se:

- na servis **spoljnog duga** odnosi **265,48 miliona KM⁶**, u okviru kojeg se na servis spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, te javnih preduzeća i IRB-a, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 105,40 miliona KM, te
- na servis **unutrašnjeg duga** odnosi **395,82 miliona KM⁷** (neto princip), u okviru kojeg se na servis unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti, tj. indirektni unutrašnji dug Republike Srpske, odnosi 1,28 miliona KM.

⁵Ukoliko se tom iznosu doda iznos od 115,32 miliona KM, po osnovu trezorskih zapisa koji su emitovani i dospjeli u istoj godini, unutrašnje zaduženje (bruto princip) iznosi 173,75 miliona KM.

⁶U GKT, kao rashodi i izdaci 2021. godine, na fondu 01 evidentiran je iznos od 285,16 miliona KM, u okviru kojeg se na servis spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, te javnih preduzeća i IRB-a, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 105,40 miliona KM.

⁷Ukoliko se tom iznosu doda iznos od 115,04 miliona KM po osnovu trezorskih zapisa koji su emitovani i dospjeli u istoj godini, iznos servisa (bruto princip) po osnovu unutrašnjeg duga iznosi 510,87 miliona KM. U GKT, kao rashodi i izdaci 2021. godine, evidentiran je iznos od 412,81 milion KM, u okviru kojeg se na servis unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti, tj. indirektni unutrašnji dug, odnosi 1,28 miliona KM.

I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2021. GODINE

Stanje **ukupnog spoljnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2021. godine iznosi **4.167,52 miliona KM⁸** i više je za 641,13 miliona KM, tj. 18,18% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

Stanje **javnog spoljnog duga** iznosi **3.093,15 miliona KM** (tj. 74,22% ukupnog spoljnog duga) i više je za 674,17 miliona KM, tj. 27,87% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

Sa 31.12.2021. godine stanje spoljnog duga Republike Srpske iznosi 2.968,62 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 124,53 miliona KM (direktno zaduženje iznosi 23,84 miliona KM, dok indirektno zaduženje iznosi 100,69 miliona KM), a stanje spoljnog duga javnih preduzeća i IRB-a iznosi 1.074,37 miliona KM.

Nakon pada nominalne vrijednosti stanja spoljnog duga Republike Srpske u 2017. godini (kao rezultat negativnog spoljnog neto zaduženja i aprecijacije domaće valute u odnosu na strane valute) u periodu 2018-2021. godine zabilježen je trend rasta i to usljed povećanog spoljnog zaduženja realizacijom prve emisije obveznica Republike Srpske na Bečkoj berzi i povlačenjem ugovorenih kreditnih sredstava u svrhu finansiranja investicionih aktivnosti u 2018. godini, deprecijacije domaće valute u odnosu na strane valute, koja je neutralisala negativno spoljno neto zaduženje Republike Srpske u 2019. godini, opredjeljenja Vlade za ublažavanje negativnih posljedica pandemije virusa Covid 19 na živote i zdravlje ljudi i privredu Republike Srpske, što je posljedično dovelo do novog ubrzanja spoljnog zaduživanja u 2020. i 2021. godini realizacijom MMF-ovog instrumenta za brzo finansiranje u 2020. godini, te emisije obveznica Republike Srpske na Londonskoj berzi u 2021. godini, pri čemu je u 2021. godini na rast dodatno uticala i deprecijacija domaće valute u odnosu na strane valute (u najvećoj mjeri se odnosi na SDR i USD valutu). Godišnje stope rasta spoljnog duga Republike Srpske, u periodu 2017-2021. godine, iznosile su -12,04%, 21,11%, 0,18%, 8,27% i 29,21%, respektivno, te je na kraju 2021. godine spoljni dug Republike Srpske viši za 69,74% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Nominalna vrijednost stanja spoljnog duga jedinica lokalne samouprave nastavlja da raste i u periodu 2017-2021. godine kao rezultat investicione aktivnosti istih, iako sa primjetnim usporavanjem nakon 2017. godine. Godišnje stope rasta spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u periodu 2017-2021. godine, su iznosile 27,18%, 4,77%, 4,47%, 0,67% i 2,56%, respektivno, te je na kraju 2021. godine spoljni dug jedinica lokalne samouprave viši za 13,01% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Nakon trinaestogodišnjeg rasta nominalne vrijednosti stanja spoljnog duga javnih preduzeća i IRB-a u 2020. godini dolazi po prvi put do pada nominalne vrijednosti, koji je nastavljen i u 2021. godini, na šta je najveći uticaj imala smanjena investiciona aktivnost istih tokom perioda pandemije i redovna otplata. Godišnja promjena u periodu 2017-2021. godine je iznosila 1,20%, 2,11%, 3,14%,

-4,95% i -2,98%, respektivno, te je na kraju 2021. godine spoljni dug javnih preduzeća i IRB-a niži za 2,88% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Godišnje stope rasta ukupnog spoljnog duga u periodu 2017-2021. godine iznosile su -6,39%, 13,41%, 1,33%, 3,48% i 18,18%, respektivno, te je na kraju 2021. godine ukupan

⁸Sva preračunavanja iznosa stanja duga u KM izvršena su po kursnoj listi Centralne Banke Bosne i Hercegovine (CB BiH) - kursna lista broj 259 od 31.12.2021. godine

spoljni dug viši za 40,54% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine. Godišnje stope rasta javnog spoljnog duga u periodu 2017-2021. godine iznosile su -10,40%, 20,14%, 0,40%, 7,87% i 27,87%, respektivno, te je na kraju 2021. godine javni spoljni dug viši za 66,38% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Tabela 1.1. Struktura stanja spoljnog duga po nosiocu i načinu nastanka obaveze, u milionima KM, i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	%	iznos	%	iznos	%	iznos	%	iznos	%
1 Republike Srpske	1.748,93	58,98%	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%
1.1. relevantni dug	1.745,10	58,85%	1.787,44	53,15%	1.793,08	52,62%	1.968,99	55,84%	2.053,29	49,27%
1.2. direktni dug	3,84	0,13%	330,65	9,83%	328,89	9,65%	328,58	9,32%	915,33	21,96%
2 Jedinica lokalne samouprave	110,19	3,72%	115,44	3,43%	120,61	3,54%	121,42	3,44%	124,53	2,99%
2.1. direktni dug	16,33	0,55%	16,33	0,49%	16,33	0,48%	21,75	0,62%	23,84	0,57%
2.2. indirektno-relevantni dug RS ⁹	93,86	3,17%	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%
3 Javnih preduzeća i IRB-a	1.106,27	37,31%	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%
3.1. indirektno-relevantni dug RS	1.059,12	35,72%	1.086,35	32,30%	1.125,78	33,04%	1.071,98	30,40%	1.042,86	25,02%
3.2. indirektno-direktni dug RS	47,15	1,59%	43,24	1,29%	39,33	1,15%	35,42	1,00%	31,51	0,76%
4 Ukupan relevantni dug	2.898,08	97,73%	2.972,91	88,40%	3.023,15	88,72%	3.140,64	89,06%	3.196,85	76,71%
5 Ukupan direktni dug	67,31	2,27%	390,22	11,60%	384,55	11,28%	385,75	10,94%	970,67	23,29%
6 Ukupan indirektni dug RS	1.200,14	40,47%	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,19%
7 Javni dug (1+2)	1.859,12	62,69%	2.233,54	66,41%	2.242,59	65,81%	2.418,98	68,60%	3.093,15	74,22%
8 Ukupan dug (1+2+3)	2.965,39	100,00%	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Na kraju 2021. godine obaveze prema multilateralnim kreditorima¹⁰ iznose 2.731,21 milion KM (tj. 65,54% ukupnog spoljnog duga), 520,98 miliona KM prema bilateralnim kreditorima¹¹ (tj. 12,50% ukupnog spoljnog duga), dok obaveze po osnovu obveznica¹² iznose 915,33 miliona KM (tj. 21,96% ukupnog spoljnog duga). U okviru multilateralnih kreditora, najveće obaveze su prema Svjetskoj banci (WB IDA, WB IBRD) u iznosu od 1.070,59 miliona KM, Evropskoj investicionoj banci (EIB) u iznosu od 1.031,84 miliona KM, te Međunarodnom monetarnom fondu (IMF) u iznosu od 334,49 miliona KM, dok su obaveze u iznosu od 172,52 miliona KM prema Pariškom klubu povjerilaca, te 171,56 miliona KM prema Vladi Japana najveće obaveze prema bilateralnim povjeriocima.

⁹ U skladu sa pojmovima definisanim Uputstvom o prikupljanju podataka i vođenju evidencije o ukupnom dugu i garancijama Republike Srpske.

¹⁰Svjetska banka (WB IDA i WB IBRD), Evropska investiciona banka (EIB), Međunarodni monetarni fond (IMF), Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD), Evropska komisija, Razvojna banka Savjeta Evrope (CEB), Međunarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD), OPEC fond.

¹¹Pariški klub, Vlada Japana, Zemlje članice Evropske unije (Republika Austrija, Republika Poljska, Kreditni zavod za obnovu Frankfurt na Majni (KfW), Kraljevina Španija, Republika Portugal, Vlada Kraljevine Belgije), Republika Koreja, Republika Srbija.

¹²Obveznice emitovane prema povjeriocima Londonskog kluba, obveznice emitovane na Bečkoj berzi, obveznice emitovane na Londonskoj berzi

Tabela 1.2. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga prema nosiocu obaveze i vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Republike Srpske	1.748,93	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62
multilateralni kreditori	1.313,21	1.379,38	1.423,83	1.635,24	1.755,02
bilateralni kreditori	385,14	372,20	344,28	321,10	298,27
komercijalni kred./obveznice	50,58	366,51	353,87	341,22	915,33
jedinica lokalne samouprave	110,19	115,44	120,61	121,42	124,53
multilateralni kreditori	76,68	86,46	96,24	101,67	109,39
bilateralni kreditori	33,51	28,98	24,37	19,75	15,14
javnih preduzeća i IRB-a	1.106,27	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37
multilateralni kreditori	1.007,54	956,36	957,18	888,22	866,80
bilateralni kreditori	98,73	173,23	207,93	219,18	207,57
Ukupno multilateralni kreditori	2.397,43	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21
Ukupno bilateralni kreditori	517,39	574,42	576,59	560,04	520,98
Ukupno komercijalni kred./obveznice	50,58	366,51	353,87	341,22	915,33
Ukupan spoljni dug	2.965,39	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Tabela 1.3. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Multilateralni kreditori	2.397,43	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21
Evropska investiciona banka (EIB)	1.005,12	1.007,63	1.087,16	1.054,90	1.031,84
Svjetska banka (WB IDA)	614,59	617,72	619,68	566,15	548,63
Svjetska banka (WB IBRD)	316,30	419,61	456,40	484,12	521,96
Međunarodni monetarni fond (IMF)	220,26	145,91	102,19	328,15	334,49
Evropska komisija	66,50	63,89	55,42	48,24	132,75
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	114,18	95,15	68,88	54,15	69,98
Ostali	60,48	72,28	87,52	89,41	91,56
Bilateralni kreditori	517,39	574,42	576,59	560,04	520,98
Pariški klub	222,92	212,92	201,23	186,85	172,52
Vlada Japana	51,09	128,01	165,86	181,33	171,56
Republika Koreja	99,95	102,77	92,74	89,13	85,53
Zemlje članice Evropske unije	125,26	115,37	104,21	91,52	81,22
Republika Srbija	18,16	15,36	12,55	11,19	10,15
Komercijalni kred./obveznice	50,58	366,51	353,87	341,22	915,33
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	0,00	0,00	586,75
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	0,00	328,58	328,58	328,58	328,58
Londonski klub	50,58	37,93	25,29	12,64	0,00
Ukupan spoljni dug	2.965,39	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1. Spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske

1.1.1. Stanje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske

Stanje **spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske**¹³ na dan 31.12.2021. godine iznosi **4.143,68 miliona KM** (tj. 99,43% ukupnog spoljnog duga¹⁴) i više je za 639,05 miliona KM, tj. 18,23% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

Tabela 1.1.1.1. Spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1 Republike Srpske	1.748,93	58,98%	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%
<i>koji podliježe ograničenju</i>	1.703,62	57,45%	2.060,66	61,27%	2.049,69	60,15%	2.230,66	63,26%	2.901,12	69,61%
<i>koji ne podliježe ograničenju</i>	45,31	1,53%	57,44	1,71%	72,29	2,12%	66,90	1,90%	67,50	1,62%
2 Jedinica lokalne samouprave	93,86	3,17%	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%
3 Javnih preduzeća i IRB-a	1.106,27	37,31%	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%
4 Indirektni dug RS	1.200,14	40,47%	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%
5 Dug i indirektni dug RS	2.949,07	99,45%	3.346,80	99,51%	3.391,37	99,52%	3.504,64	99,38%	4.143,68	99,43%
6 Ukupan dug RS	2.965,39	100,00%	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Na kraju 2021. godine, stanje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske prema multilateralim kreditorima iznose 2.707,37 miliona KM, prema bilateralnim kreditorima 520,98 miliona KM, dok obaveze po osnovu obveznica iznose 915,33 miliona KM. Od iskazanih obaveza prema multilateralim kreditorima na obaveze po osnovu zaduženja kod Svjetske banke (WB IDA, WB IBRD) se odnosi 39,54%, kod Evropske investicione banke (EIB) 38,11%, te 12,35% kod Međunarodnog monetarnog fonda (IMF), dok Pariški klub povjerilaca sa 33,11%, te Vlada Japana sa 32,93% imaju najveće učešće u okviru bilateralnih kreditora.

Tabela 1.1.1.2. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
Multilateralni kreditori	2.381,10	80,74	2.405,87	71,89	2.460,92	72,56	2.603,38	74,28	2.707,37	65,34
Evropska investiciona banka (EIB)	1.005,12	34,08	1.007,63	30,11	1.087,16	32,06	1.054,90	30,10	1.031,84	24,90
Svjetska banka (WB IDA)	614,59	20,84	617,72	18,46	619,68	18,27	566,15	16,15	548,63	13,24
Svjetska banka (WB IBRD)	316,30	10,73	419,61	12,54	456,40	13,46	484,12	13,81	521,96	12,60
Međunarodni monetarni fond (IMF)	220,26	7,47	145,91	4,36	102,19	3,01	328,15	9,36	334,49	8,07
Evropska komisija	66,50	2,25	63,89	1,91	55,42	1,63	48,24	1,38	132,75	3,20

¹³U skladu sa pojmovima definisanim Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske.

¹⁴ Ukupan spoljni dug Republike Srpske, pored spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, obuhvata i direktni spoljni dug jedinica lokalne samouprave.

Tabela 1.1.1.2. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupno g duga	iznos	% ukupno g duga	iznos	% ukupnog duga
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	97,85	3,32	78,83	2,36	52,55	1,55	32,40	0,92	46,14	1,11
Ostali	60,48	2,05	72,28	2,16	87,52	2,58	89,41	2,55	91,56	2,21
Bilateralni kreditori	517,39	17,54	574,42	17,16	576,59	17,00	560,04	15,98	520,98	12,57
Pariški klub	222,92	7,56	212,92	6,36	201,23	5,93	186,85	5,33	172,52	4,16
Vlada Japana	51,09	1,73	128,01	3,82	165,86	4,89	181,33	5,17	171,56	4,14
Republika Koreja	99,95	3,39	102,77	3,07	92,74	2,73	89,13	2,54	85,53	2,06
Zemlje članice Evropske unije	125,26	4,25	115,37	3,45	104,21	3,07	91,52	2,61	81,22	1,96
Republika Srbija	18,16	0,62	15,36	0,46	12,55	0,37	11,19	0,32	10,15	0,24
Komercijalni/obveznice	50,58	1,72	366,51	10,95	353,87	10,43	341,22	9,74	915,33	22,09
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586,75	14,16
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	0,00	0,00	328,58	9,82	328,58	9,69	328,58	9,38	328,58	7,93
Londonski klub	50,58	1,72	37,93	1,13	25,29	0,75	12,64	0,36	0,00	0,00
Ukupno spoljni dug i indirektni dug RS	2.949,07	100,00	3.346,80	100,00	3.391,37	100,00	3.504,64	100,00	4.143,68	100,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Imajući u vidu vrijeme nastanka obaveze, spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske je u evidencijama i zvaničnim statistikama podijeljen na „stari“ i „novi“ dug. „**Stari**“ spoljni dug se odnosi na kreditna sredstva korištena do 02.04.1992. godine. Konsolidacija, reprogram i otpis „starog“ duga započet je poslije rata i završen 2001. godine, osim za nekoliko kreditnih aranžmana kod kojih proces konsolidacije i alokacije na entitete još uvijek traje. Stanje „starog“ spoljnog duga sa 31.12.2021. godine iznosi **272,65 miliona KM** i niže je za 41,87 miliona KM, tj. 13,31%, u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

„**Novi**“ spoljni dug obuhvata kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, jedinicama lokalne samouprave, javnim preduzećima i IRB-u nakon potpisivanja Dejtonskog mirovnog sporazuma 14.12.1995. godine. Stanje „novog“ spoljnog duga sa 31.12.2021. godine iznosi **3.871,03 miliona KM** i više je za 680,91 milion KM, tj. 21,34%, u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

U priložima broj 1 i 2 ove Informacije dat je detaljan pregled stanja „starog“ i „novog“ spoljnog duga sa 31.12.2021. godine, a u prilogu broj 4 uslovi otplate „starog“ i „novog“ spoljnog duga.

Na kraju 2021. godine stanje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje iznosi 1.716,65 miliona KM i više je za 678,43 miliona KM, tj. 65,35% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine, dok po osnovu kredita za finansiranje investicionih projekata stanje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske iznosi 2.427,03 miliona KM, i niže je za 39,38 miliona KM, tj. 1,60% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

Neto zaduženje spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske u 2021. godini ukupno je iznosilo 596,66 miliona KM, pri čemu je 656,54 miliona KM iznosilo neto zaduženje po instrumentima za finansiranje budžetske potrošnje (povučena sredstva iznosila su 687,06 miliona KM, a otplata glavnice 30,52 miliona KM), dok je neto zaduženje po investicionim kreditima -59,88 miliona KM (povučena sredstva iznosila su 116,72 miliona KM, a otplata glavnice 176,61 milion KM).

Tabela 1.1.1.3. Stanje, povlačenje sredstava i servis spoljnog duga i indirektnog duga, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Opis	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Stanje spoljnog duga i indirektnog duga RS	2.949,07	3.346,80	3.391,37	3.504,64	4.143,68
po budžetskim instrumentima	533,73	841,80	819,66	1.038,22	1.716,65
po investicionim projektima	2.415,34	2.505,01	2.571,71	2.466,41	2.427,03
Ukupna povlačenja	196,06	648,10	256,40	367,99	803,78
po budžetskim instrumentima	0,00	435,61	34,89	263,62	687,06
po investicionim projektima	196,06	212,49	221,51	104,37	116,72
Servis spoljnog duga i indirektnog duga RS	347,93	344,86	292,86	260,03	265,48
po budžetskim instrumentima	152,72	156,90	90,61	47,55	56,01
po investicionim projektima	195,21	187,96	202,25	212,48	209,47

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske, jedinice za implementaciju projekata, kreditori, MFT BiH

U 2021. godini odobreno je ukupno 881,83 miliona KM sredstava, i to od multilateralnih kreditora 295,09 miliona KM, a po osnovu emisije evroobveznica 586,75 miliona KM. Sa aspekta namjene sredstava, po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje u 2021. godini odobreno je 773,56 miliona KM, dok je po osnovu kredita za finansiranje investicionih projekata odobreno 108,28 miliona KM.

Neto zaduženje, u 2021. godini, prema multilateralnim kreditorima iznosilo je 57,05 miliona KM, prema bilateralnim kreditorima -34,50 miliona KM, dok je po obveznicama iznosilo 574,10 miliona KM.

Tabela 1.1.1.4. Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.			2018.		
	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno ¹⁵	otplaćeno
Republike Srpske	154,71	82,24	224,66	463,45	496,76	211,17
multilateralni kreditori	154,71	82,24	179,86	134,87	168,18	178,29
bilateralni kreditori	0,00	0,00	19,41	0,00	0,00	20,24
komercijalni/obveznice	0,00	0,00	25,39	328,58	328,58	12,64
Jedinica lokalne samouprave	0,00	11,66	4,43	0,00	9,78	4,53

¹⁵ U dokumentu Informacija o dugu na dan 31.12.2018. godine cijeli iznos povlačenja po osnovu jednokratne naknade za kredit WB IBRD 8808 koje se desilo 2018. godine je bio stavljen na teret duga Republike Srpske. Iako je tek 2020. godine Aneksom broj 1 Ugovora o prenosu sredstava zajma potpisanog 04.02.2020. godine definisano da se jednokratna naknada dijeli između Vlade RS i ŽRS, shodno udjelu u ukupnom zajmu raspoloživom za trošenje, za potrebe ovog pregleda iznos jednokratne naknade je podijeljen u 2018. godini na pripadajući dio koji se odnosi na dug Republike Srpske i dug javnih preduzeća i IRB-a.

Tabela 1.1.1.4. Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.			2018.		
	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno ¹⁵	otplaćeno
multilateralni kreditori	0,00	11,66	0,00	0,00	9,78	0,00
bilateralni kreditori	0,00	0,00	4,43	0,00	0,00	4,53
Javnih preduzeća i IRB-a	0,00	102,17	75,85	108,55	141,56	75,29
multilateralni kreditori	0,00	76,25	71,61	108,55	68,84	71,04
bilateralni kreditori	0,00	25,92	4,24	0,00	72,72	4,24
Ukupno	154,71	196,06	304,95	572,00	648,10	290,98
multilateralni kreditori	154,71	170,15	251,47	243,42	246,81	249,33
bilateralni kreditori	0,00	25,92	28,09	0,00	72,72	29,01
komercijalni/obveznice	0,00	0,00	25,39	328,58	328,58	12,64

Tabela 1.1.1.4. (nastavak) Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2019.			2020.			2021.		
	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno
Republike Srpske	21,34	115,56	144,53	328,79	331,53	105,75	841,47	747,70	120,81
multilateralni kreditori	21,34	115,56	109,81	328,79	331,53	70,65	254,73	160,95	84,53
bilateralni kreditori	0,00	0,00	22,07	0,00	0,00	22,45	0,00	0,00	23,64
komercijalni/obveznice	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64
Jedinica lokalne samouprave	0,00	9,78	4,61	58,67	0,00	4,61	0,00	5,87	4,84
multilateralni kreditori	0,00	9,78	0,00	58,67	0,00	0,00	0,00	5,87	0,23
bilateralni kreditori	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61
Javnih preduzeća i IRB-a	293,37	131,06	80,64	0,04	36,46	84,90	40,36	50,21	81,48
multilateralni kreditori	293,37	92,22	71,37	0,04	4,71	69,92	40,36	42,36	67,37
bilateralni kreditori	0,00	38,84	9,28	0,00	31,75	14,99	0,00	7,85	14,10
Ukupno	314,71	256,40	229,79	387,50	367,99	195,27	881,83	803,78	207,13
multilateralni kreditori	314,71	217,56	181,18	387,50	336,24	140,57	295,09	209,18	152,13
bilateralni kreditori	0,00	38,84	35,96	0,00	31,75	42,06	0,00	7,85	42,35
komercijalni/obveznice	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske, jedinice za implementaciju projekata, kreditori, MFT BiH

1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja/grantova od strane Narodne skupštine Republike Srpske/Vlade Republike Srpske u 2021. godini

U Tabeli 1.1.2.1. dat je pregled spoljnih zaduženja/grantova prihvaćenih od strane Narodne skupštine Republike Srpske/Vlade Republike Srpske u 2021. godini.

Tabela 1.1.2.1. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja/ grantova u toku 2021. godine

Kreditor/ISIN	Naziv projekta	Kredit/ evroobveznica/ grant	Iznos kredita/emisije evroobveznice/ granta u orig. valuti	Status
Svjetska banka (WB IBRD)	Program integrisanog razvoja koridora rijeka Sava i Drina uz korišćenje višefaznog programskog pristupa	kredit	30.000.000 EUR	usvojen na NSRS, efektivan
Svjetska banka (WB IBRD)	Projekat "Hitna pomoć preduzećima"	kredit	22.400.000 EUR	usvojen na NSRS, efektivan
Međunarodni fond za razvoj poljoprivrede (IFAD)	Projekat razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	kredit	4.724.800 EUR	usvojen na NSRS, efektivan
Evropska komisija	Makrofinansijska pomoć Bosni i Hercegovini	kredit	93.750.000 EUR	donesena Odluka Vlade RS, efektivan ¹⁶
XS2332900682 XS2332900922	Emisija obveznica Republike Srpske na međunarodnom finansijskom tržištu	evroobveznica	300.000.000 EUR	donesena Odluka Vlade RS, efektivan ¹⁷
Evropski zajednički Fond za Zapadni Balkan	Izgradnja vodovodnog sistema Lokanj-Pilica (I faza) i postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda za naselje Tabanci u gradu Zvorniku	grant	595.000 EUR	usvojen na Vladi RS, u procesu ratifikacije

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled odobrenih i povučenih sredstava ino grantova koji kofinansiraju projekte, sa 31.12.2021. godine, dat je u Prilogu broj 5 ove Informacije.

¹⁶Narodna skupština Republike Srpske je na 17. posebnoj sjednici, održanoj 17. decembra 2020. godine, donijela Odluku o dugoročnom zaduživanju Republike Srpske za 2021. godinu („Službeni glasnik Republike Srpske“ broj 131/20) kojom je u tački 2, stav 2 definisano kreditno zaduženje, odnosno zajam Republike Srpske kod međunarodnih kreditora, odnosno zajmodavaca, međunarodnih organizacija, međunarodnih finansijskih institucija i stranih vlada. Tačkom 4, stav 1 navedene Odluke je definisano da je Vlada Republike Srpske dužna da donese pojedinačne odluke o zaduženjima. U skladu sa navedenim, Vlada Republike Srpske je na 110. sjednici, održanoj 25.02.2021. godine donijela Odluku o prihvatanju zaduženja Republike Srpske prema Evropskoj uniji u okviru programa Makrofinansijske pomoći Evropske unije („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 20/21).

¹⁷Narodna skupština Republike Srpske je na 17. posebnoj sjednici, održanoj 17. decembra 2020. godine, donijela Odluku o dugoročnom zaduživanju Republike Srpske za 2021. godinu („Službeni glasnik Republike Srpske“ broj 131/20) kojom je u tački 2, stav 3 definisano zaduženje Republike Srpske emisijom obveznica na međunarodnom finansijskom tržištu. Tačkom 4, stav 1 navedene Odluke je definisano da je Vlada Republike Srpske dužna da donese pojedinačne odluke o zaduženjima. U skladu sa navedenim, Vlada Republike Srpske je na 22. posebnoj sjednici, održanoj 20.04.2021. godine donijela Odluku o prihvatanju zaduženja Republike Srpske emisijom obveznica na međunarodnom finansijskom tržištu („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 36/21).

1.1.3. Spoljni dug i indirektni dug Republike Srpske po sektorima/namjeni korištenja kreditnih sredstava

U 2021. godini za potrebe finansiranja infrastrukturnih projekata odobreno je ukupno 58,67 miliona KM, za finansiranje javne/budžetske potrošnje odobreno je 773,56 miliona KM, pri čemu je za oba iznosa nosilac obaveza Republika Srpska, dok je za privredne djelatnosti odobreno 49,60 miliona KM, od čega je za 9,24 miliona KM nosilac obaveza Republika Srpska, a za 40,36 miliona KM nosilac obaveza su javna preduzeća i IRB.

Po osnovu infrastrukturnih projekata, u 2021. godini, povučeno je ukupno 83,43 miliona KM (po osnovu zaduženja Republike Srpske 37,23 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 5,87 miliona KM, te 40,33 miliona KM po osnovu zaduženja javnih preduzeća i IRB-a), za finansiranje javne/budžetske potrošnje povučeno je 702,93 miliona KM (nosilac zaduženja je u potpunosti Republika Srpska), dok je za finansiranje privrednih djelatnosti povučeno 17,42 miliona KM (po osnovu zaduženja Republike Srpske 7,54 miliona KM, te 9,88 miliona KM po osnovu zaduženja javnih preduzeća i IRB-a).

Tabela 1.1.3.1. Odobrena i povučena sredstva spoljnog duga i indirektnog duga po sektorima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Kategorija duga/Sektor	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Dug Republike Srpske	154,71	82,24	463,45	496,76	21,34	115,56	328,79	331,53	841,47	747,70
infrastruktura	0,00	28,04	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23
javna/budžetska potrošnja	154,71	43,63	463,45	450,80	0,00	56,22	266,55	294,35	773,56	702,93
privredne djelatnosti	0,00	10,57	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	9,24	7,54
Dug jedinica lokalne samouprave	0,00	11,66	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87
infrastruktura	0,00	11,66	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87
Dug javnih preduzeća i IRB-a	0,00	102,17	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	40,36	50,21
infrastruktura	0,00	102,17	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	0,00	40,33
privredne djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88
Infrastruktura	0,00	141,86	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43
Javna/budžetska potrošnja	154,71	43,63	463,45	450,80	0,00	56,22	266,55	294,35	773,56	702,93
Privredne djelatnosti	0,00	10,57	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42
UKUPNO SEKTORI	154,71	196,06	572,00	648,10	314,71	256,40	387,50	367,99	881,83	803,78

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po namjeni za svaki kredit „novog“ spoljnog duga prikazan je u prilogu broj 3 ove Informacije.

1.1.3.1. Ulaganje u infrastrukturu

Za infrastrukturne projekte, u 2021. godini, odobreno je ukupno 58,67 miliona KM kreditnih sredstava (cjelokupan iznos se odnosi na zaštitu od poplava-integrirano upravljanje i razvoj koridora rijeka Save i Drine), dok je povučeno ukupno 83,43 miliona KM (37,23 miliona KM se odnosilo na stambeno zbrinjavanje, energetska efikasnost, te zaštitu i oporavak od poplava, 32,48 miliona KM za puteve, 7,85 miliona KM za finansiranje projekata iz oblasti elektroenergetskog sistema, te 5,87 miliona KM na komunalne usluge), odnosno više za 18,11 miliona KM, tj. 27,73% u odnosu na povučena sredstva u 2020. godini za istu namjenu.

Tabela 1.1.3.1.1. Učešće potrošnje po pojedinim infrastrukturnim oblastima u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Oblasti	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Električna energija	0,00	25,92	0,00	72,72	0,00	38,84	0,00	31,75	0,00	7,85
Putevi	0,00	68,45	91,92	9,78	293,37	91,92	0,00	0,00	0,00	32,48
Željeznice	0,00	7,47	16,62	59,10	0,00	0,29	0,04	4,71	0,00	0,00
Komunalne usluge	0,00	0,33	0,00	9,74	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87
Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava	0,00	39,69	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23
Ukupno infrastruktura	0,00	141,86	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju

U 2021. godini za finansiranje javne/budžetske potrošnje ukupno je odobreno sredstava u iznosu od 773,56 miliona KM (čitav iznos za podršku budžetu), dok je povučeno ukupno 702,93 miliona KM (695,21 milion KM za podršku budžetu, a 7,72 miliona KM za podršku zapošljavanju), odnosno više za 408,58 miliona KM, tj. 138,81% u odnosu na povučena sredstva u 2020. godini za istu namjenu.

Tabela 1.1.3.2.1. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima oblastima javne potrošnje u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Oblasti	2017.		2018.		2019.		2020. ¹⁸		2021.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Zdravstvo	0,00	43,63	0,00	8,09	0,00	0,00	18,24	9,92	0,00	0,00
Budžetska podrška	113,63	0,00	379,74	435,61	0,00	34,89	248,35	263,62	773,56	695,21
Demobilizacija, zapošljavanje, razminiravanje, rekonstrukcija, restrukturiranje	41,07	0,00	83,71	7,09	0,00	21,33	-0,04	20,81	0,00	7,72
Željeznica RS										
Ukupno javna/budžetska potrošnja	154,71	43,63	463,45	450,80	0,00	56,22	266,55	294,35	773,56	702,93

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

¹⁸ U 2020. godini za kredit WB IBRD 8808 potpisan je Aneks broj 1 Ugovora o prenosu sredstava zajma potpisanog 04.02.2020. godini, pri čemu je definisano da se jednokratna naknada dijeli između Vlade RS i ŽRS shodno udjelu u ukupnom zajmu raspoloživom za trošenje. U skladu sa tim, pripadajući dio sredstava po osnovu jednokratne naknade koji se odnosi na dug javnih preduzeća i IRB u iznosu od 0,04 miliona KM je preklasifikovan kao dug javnih preduzeća i IRB.

1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti

U svrhu finansiranja privrednih djelatnosti, u 2021. godini je ukupno odobreno kreditnih sredstava u iznosu od 49,60 miliona KM (za poljoprivredu i stočarstvo 9,24 miliona KM, a za podršku razvoju malih i srednjih preduzeća 40,36 miliona KM), dok je povučeno ukupno 17,42 miliona KM (9,88 miliona KM za podršku razvoju malih i srednjih preduzeća, 5,20 miliona KM po osnovu projekta registracije nekretnina, a 2,34 miliona KM po osnovu projekata u poljoprivredi), odnosno više za 9,10 miliona KM, tj. 109,45% u odnosu na povučena sredstva u 2020. godini za istu namjenu.

Tabela 1.1.3.3.1. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima privrednim djelatnostima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Djelatnosti	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Poljoprivreda i stočarstvo	0,00	7,20	0,00	9,49	0,00	10,04	0,00	7,41	9,24	2,34
Podrška razvoju malih i srednjih preduzeća	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88
Ostalo	0,00	3,37	0,00	1,74	0,00	3,09	25,07	0,91	0,00	5,20
Ukupno privredne djelatnosti	0,00	10,57	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.4. Servis spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske

Iz budžeta Republike Srpske, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, u 2021. godini, plaćeno je ukupno **265,48 miliona KM**¹⁹. Od ukupnog servisa spoljnog duga i indirektnog duga, na obaveze po osnovu duga Republike Srpske odnosilo se 160,08 miliona KM (120,81 milion KM po osnovu glavnice i 39,27 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), duga jedinica lokalne samouprave 6,16 miliona KM (4,84 miliona KM po osnovu glavnice i 1,32 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), te 99,24 miliona KM na obaveze po osnovu duga javnih preduzeća i IRB-a (81,48 miliona KM po osnovu glavnice i 17,76 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova). Multilateralnim kreditorima je plaćeno ukupno 190,76 miliona KM (od čega najviše Svjetskoj banci - IBRD i IDA i to 44,05%, Evropskoj investicionoj banci 28,73%, te Evropskoj banci za obnovu i razvoj 13,30%), 46,41 milion KM bilateralnim kreditorima (od čega najviše Pariškom klubu povjerilaca i to 35,72%, te zemljama članicama Evropske unije 31,39%), dok je po osnovu obveznica plaćeno ukupno 28,31 milion KM (pri čemu se 55,14% plaćenih sredstava odnosi na obveznice Republike Srpske emitovane na Bečkoj berzi, a na Londonski klub povjerilaca se odnosi 44,86%).

¹⁹ Iznosi otplaćenih obaveza su kursirani na dan plaćanja.

Tabela 1.1.4.1. Servis spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Spoljni dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	% ukupnog servisa	iznos	% ukupnog servisa	iznos	% ukupnog servisa	iznos	% ukupnog servisa	iznos	% ukupnog servisa
Multilateralni kreditori	287,99	82,77	289,04	83,81	223,35	76,27	185,12	71,19	190,76	71,85
Evropska investiciona banka (EIB)	49,87	14,33	49,19	14,26	49,35	16,85	54,06	20,79	54,80	20,64
Svjetska banka (WB IDA)	38,98	11,20	44,55	12,92	50,52	17,25	58,50	22,50	51,15	19,27
Svjetska banka (WB IBRD)	26,75	7,69	26,83	7,78	32,24	11,01	34,46	13,25	32,88	12,39
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	25,98	7,47	26,97	7,82	26,82	9,16	20,49	7,88	25,37	9,56
Međunarodni monetarni fond (IMF)	138,37	39,77	133,66	38,76	50,44	17,22	4,29	1,65	12,08	4,55
Ostali	8,04	2,31	7,84	2,27	13,98	4,77	13,31	5,12	14,48	5,45
Bilateralni kreditori	34,16	9,82	35,09	10,17	41,06	14,02	46,49	17,88	46,41	17,48
Pariški klub	12,74	3,66	13,30	3,86	14,32	4,89	15,39	5,92	16,58	6,24
Zemlje članice Evropske unije	13,34	3,83	13,93	4,04	13,90	4,75	14,78	5,69	14,57	5,49
Vlada Japana	0,39	0,11	0,39	0,11	5,42	1,85	10,48	4,03	9,93	3,74
Ostali	7,69	2,21	7,47	2,17	7,42	2,53	5,84	2,25	5,34	2,01
Komercijalni kreditori/obveznice	25,79	7,41	20,73	6,01	28,44	9,71	28,42	10,93	28,31	10,66
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	0,00	0,00	7,83	2,27	15,61	5,33	15,65	6,02	15,61	5,88
Londonski klub ²⁰	25,79	7,41	12,91	3,74	12,83	4,38	12,77	4,91	12,70	4,78
Ukupno	347,93	100,00	344,86	100,00	292,86	100,00	260,03	100,00	265,48	100,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Posmatrano po vrsti obaveze, od ukupno servisiranih obaveza u 2021. godini na otplatu glavnice se odnosi 207,13 miliona KM ili 78,02%, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova (komisiona provizija, jednokratna naknada za obradu kredita, bankarska provizija) odnosi se 58,35 miliona KM ili 21,98% ukupno plaćenog iznosa.

Tabela 1.1.4.2. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Opis	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Otplata glavnice	304,95	290,98	229,79	195,27	207,13
Kamata i drugi troškovi	42,59	53,11	61,97	64,17	54,11
Komisiona provizija	0,40	0,76	1,10	0,58	4,23
Ukupno	347,93	344,86	292,86	260,03	265,48

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2021. godini na ime troškova komisije provizije plaćeno je ukupno 4,23 miliona KM, i to po osnovu duga javnih preduzeća i IRB-a 3,82 miliona KM, te duga Republike Srpske 0,42 miliona KM.

²⁰ Servis naveden u kategoriji obveznica (Londonski klub) obuhvata i ostale troškove koji se ne mogu pripisati nekom kreditoru

Od ukupno plaćene komisione provizije u 2021. godini, Evropskoj banci za obnovu i razvoj je plaćeno 3,46 miliona KM²¹ (81,81%), pri čemu je cjelokupan iznos refundiran od krajnjeg korisnika, tj. JP Autoputeva Republike Srpske, zatim Svjetskoj banci (WB IBRD) 0,45 miliona KM (10,51%), od čega je iznos od 0,42 miliona KM plaćen na teret budžeta Republike Srpske, a 0,03 miliona KM je refundirano od krajnjeg korisnika, tj. Željeznica Republike Srpske AD Doboj, dok je Kreditnom zavodu za obnovu Frankfurt na Majni plaćeno 0,33 miliona KM (7,68%), pri čemu je cjelokupan iznos refundirajući, tj. naplaćuje se od krajnjeg korisnika MH Elektroprivreda Republike Srpske.

Tabela 1.1.4.3. Servis komisione provizije u KM po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Kreditor	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	0,05	0,02	0,00	0,00	3,46
Kreditni zavod za obnovu Frankfurt na Majni (KfW)	0,04	0,14	0,33	0,33	0,33
Međunarodni monetarni fond (IMF)	0,31	0,22	0,40	0,00	0,00
Svjetska banka (WB IBRD)	0,00	0,37	0,37	0,25	0,45
Ukupno	0,40	0,76	1,10	0,58	4,23

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Posmatrano po namjeni, od ukupno plaćene komisione provizije u 2021. godini, za infrastrukturne projekte (izgradnja autoputa-Koridor Vc, projekti energetske efikasnosti, unapređenja elektroenergetskog sistema, restrukturiranja željeznica, te zaštite od poplava) je plaćeno 4,10 miliona KM (96,91%), po projektima namijenjenim za javnu/budžetsku potrošnju (podrška zapošljavanju, jačanje bankarskog sektora, zdravstvo, te rekonstrukcija željeznica) plaćeno je 0,08 miliona KM (1,79%), dok je za projekte u okviru privrednih djelatnosti (projekat registracije nekretnina) plaćeno 0,06 miliona KM (1,30%).

Tabela 1.1.4.4. Servis komisione provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Namjena	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Infrastruktura	0,09	0,17	0,33	0,45	4,10
<i>Putevi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	3,46
<i>Željeznice</i>	0,05	0,02	0,00	0,03	0,03
<i>Električna energija</i>	0,04	0,14	0,33	0,33	0,33
<i>Ostalo</i>	0,00	0,00	0,00	0,09	0,29
Javna budžetska potrošnja	0,31	0,60	0,77	0,13	0,08
<i>Budžet</i>	0,31	0,32	0,60	0,04	0,02
<i>Zapošljavanje</i>	0,00	0,14	0,08	0,06	0,00
<i>Zdravstvo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,003

²¹ Iznos komisione provizije plaćen po osnovu kredita EBRD za Projekat Koridor Vc - obilaznica Doboj. Od strane EBRD smo obaviješteni da se kasnilo sa proglašenjem efektivnosti zbog usporene tenderske procedure koju je provodilo JP Autoputevi Republike Srpske. Komisiona provizija se počinje obračunavati 60 dana od datuma Ugovora o zajmu između BiH i EBRD (potpisan 9.5.2019. godine), a plaća se po proglašenju efektivnosti zajma. Ugovor o zajmu je ratifikovan 3.2.2020. godine (Sl.gl.BiH, broj 2/20), a efektivnost je proglašena 26.4.2021. godine.

Tabela 1.1.4.4. Servis komisione provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Namjena	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
<i>Ostalo</i>	0,00	0,13	0,08	0,02	0,06
Privredne djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
<i>Registracija nekretnina</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,06
Ukupno	0,40	0,76	1,10	0,58	4,23

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Potrebno je naglasiti da sama priroda projekata uslovljava njihovu višegodišnju implementaciju, te da je dinamika povlačenja kreditnih sredstava u tijesnoj vezi sa ispunjavanjem određenih uslova, kako onih postavljenih od strane kreditora, tako i objektivnih uslova realizacije svakog pojedinačnog projekta (npr. provođenje postupka javnih nabavki u skladu sa procedurama propisanim od strane kreditora u smislu neophodnog dobijanja saglasnosti kreditora na sve aktivnosti nabavke, redoslijed realizacije pojedinačnih faza projekta, obaveza donošenja novih ili izmjene postojećih zakonskih propisa i slično). Dodatno, iznosi komisione provizije, po osnovu duga jedinica lokalne samouprave i duga javnih preduzeća i IRB-a, a koji su plaćeni iz budžeta Republike Srpske, refundiraju se od krajnjih korisnika.

U prilogu broj 6 ove Informacije data je projekcija otplate spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske do krajnjeg roka dospijeca zaduženja.

1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja

Grad Banja Luka kod Evropske banke za obnovu i razvoj (EBRD) ima odobrenih 35,88 miliona KM kreditnih sredstava na dan 31.12.2021. godine. Od navedenog iznosa povučeno je na isti datum 26,94 miliona KM. U periodu 01.01-31.12.2021. godine Grad Banja Luka je po ovom osnovu otplatio 2,22 miliona KM, te stanje duga na 31.12.2021. godine iznosi 23,84 miliona KM²². Namjena sredstava je refinansiranje neisplaćenog dugoročnog duga i za finansiranje preostalog dijela ulaganja u vezi sa kapitalnom investicijom "Izgradnja i finansiranje novog postrojenja toplane", finansiranje kapitalnih investicija "Izgradnja vodovodne i kanalizacione mreže" i "Izgradnja vodovodne i kanalizacione mreže - faza II".

Ukupno stanje **spoljnog duga jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja** na dan 31.12.2021. godine iznosi **23,84 miliona KM**.

²² U Informaciji o dugu za 2019. godinu je prikazan je odobreni iznos kredita i ostatak duga na dan 31.12.2019. godine u iznosu od 24,15 miliona KM. Ostatak duga je iznosio 16,33 miliona KM, a Grad Banja Luka je u Evidenciji o dugu i indirektnom dugu prikazao i iznos od 7,82 milona KM koji nije povučen do 31.12.2019. godine.

Tabela 1.2.1. Odobrena i povučena sredstava direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Opis	2017		2018		2019		2020		2021	
	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva
Zaduženje grada B. Luka kod EBRD-a	16,33	16,33	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30
Ukupno jedinice lokalne samouprave	16,33	16,33	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

Tabela 1.2.2. Otplaćena sredstava i stanje direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Opis	2017		2018		2019		2020		2021	
	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga
Zaduženje grada B. Luka kod EBRD-a	0,00	16,33	0,00	16,33	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84
Ukupno jedinice lokalne samouprave	0,00	16,33	0,00	16,33	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2021. GODINE

Stanje **ukupnog i javnog unutrašnjeg duga Republike Srpske** na dan 31.12.2021. godine iznosi **1.994,86 miliona KM** i niže je za 312,21 milion KM, odnosno za 13,53% u odnosu na stanje istog duga na kraju 2020. godine.

Sa 31.12.2021. godine stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske iznosi 1.434,28 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 365,77 miliona KM, a unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 194,81 milion KM (direktno zaduženje iznosi 193,52 miliona KM, dok indirektno zaduženje iznosi 1,29 miliona KM).

Nakon pada nominalne vrijednosti stanja duga Republike Srpske, kao rezultat promjene metodologije iskazivanja stanja unutrašnjeg duga Republike Srpske po obavezama regulisanim Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske u 2017. godini, te negativnog unutrašnjeg neto zaduženja u 2018. godini, zabilježen je dvogodišnji rast i to u 2019. godini usljed strateškog opredjeljenja Vlade da potrebe za zaduživanje najvećim dijelom, tj. 91,20%, zadovolji iz domaćih izvora, te u 2020. godini usljed ublažavanja negativnih posljedica pandemije virusa Covid 19 na živote i zdravlje ljudi i privredu Republike Srpske, što je posljedično dovelo do novog ubrzavanja unutrašnjeg zaduživanja. U 2021. godini je došlo do novog pada i to ispod nivoa stanja duga iz 2019. godine, jer su potrebe za zaduživanjem samo manjim dijelom, tj. 6,13%, finansirane iz domaćih izvora. Godišnje stope rasta duga Republike Srpske, u periodu 2017-2021. godine, iznosile su -14,50%, -13,25%, 8,65%, 18,55% i -16,80%, respektivno, te je na kraju 2021. godine unutrašnji dug Republike Srpske niži za 7,03% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Nominalna vrijednost stanja duga jedinica lokalne samouprave nastavlja da raste i u periodu 2017-2020. godine, sa primjetnim ubrzanjem u 2020. godini, kao rezultat pozitivnog unutrašnjeg neto zaduženja, da bi tek u 2021. godini došlo do blagog pada. Godišnje stope rasta duga jedinica lokalne samouprave, u periodu 2017-2021. godine, iznosile su 2,92%, 1,44%, 5,95%, 17,30% i -1,32%, respektivno, te je na kraju 2021. godine unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave viši za 24,41% u odnosu na vrijednost istog duga na kraju 2017. godine.

Nakon pada vrijednosti stanja duga fondova socijalne sigurnosti u 2017. godini, u periodu 2018-2020. godine zabilježen je trend rasta, da bi u 2021. godini došlo do novog pada i to ispod nivoa stanja duga u 2019. godini. Godišnje stope rasta, u periodu 2017-2021. godine, iznosile su -8,86%, 7,86%, 13,48%, 4,73% i -8,36%, respektivno. Na kraju 2021. godine unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti je viši za 17,47% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Godišnje stope rasta ukupnog i javnog unutrašnjeg duga u periodu 2017-2021. godine iznosile su -11,86% , -9,35%, 8,68%, 16,93% i -13,53%, respektivno, te je na kraju 2021. godine ukupan i javni unutrašnji dug Republike Srpske niži za 0,38%, u odnosu na vrijednost istog na kraju 2017. godine.

Tabela 2.1. Struktura stanja unutrašnjeg duga po nosiocu i načinu nastanka obaveze, u milionima KM i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2017-2021. godine

Unutrašnji dug	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	iznos	% u ukupnom dugu	iznos	% u ukupnom dugu	iznos	% u ukupnom dugu	iznos	% u ukupnom dugu	iznos	% u ukupnom dugu
1 Republike Srpske	1.542,69	77,04	1.338,24	73,72	1.454,03	73,70	1.723,81	74,72	1.434,28	71,90
1.1. direktni dug	1.542,69	77,04	1.338,24	73,72	1.454,03	73,70	1.723,81	74,72	1.434,28	71,90
2 jedinica lokalne samouprave	294,01	14,68	298,25	16,43	316,00	16,02	370,68	16,07	365,77	18,34
2.1. direktni dug	294,01	14,68	298,25	16,43	316,00	16,02	370,68	16,07	365,77	18,34
3 fondova socijalne sigurnosti	165,84	8,28	178,87	9,85	202,98	10,29	212,58	9,21	194,81	9,77
3.1. direktni dug	59,91	2,99	172,16	9,48	199,35	10,10	210,12	9,11	193,52	9,70
3.2. indirektno-direktni dug RS	105,93	5,29	6,72	0,37	3,63	0,18	2,46	0,11	1,29	0,06
4 Ukupno direktni dug	1.896,60	94,71	1.808,66	99,63	1.969,38	99,82	2.304,60	99,89	1.993,57	99,94
5 Ukupno indirektni dug RS	105,93	5,29	6,72	0,37	3,63	0,18	2,46	0,11	1,29	0,06
6 JAVNI I UKUPAN DUG (1+2+3)	2.002,53	100,00%	1.815,37	100,00%	1.973,01	100,00%	2.307,06	100,00%	1.994,86	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske

Stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske na dan 31.12.2021. godine iznosi **1.434,28 miliona KM** (tj. 71,90% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske) i niže je za 289,52 miliona KM, tj. 16,80% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine. Od navedenog iznosa, na stanje verifikovanog unutrašnjeg duga (dug po osnovu stare devizne štednje, ratne štete i opštih obaveza) odnosi se 248,77 miliona KM (tj. 12,47% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske), hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje 999,51 milion KM (tj. 50,10% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske), kredita i aktiviranih garancija 186,00 miliona KM (tj. 9,32% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske).

Tabela 2.1.1. Struktura unutrašnjeg duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta obaveze	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Verifikovani unutrašnji dug	421,57	398,30	338,83	286,17	248,77
Hartije od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje	934,77	730,47	867,76	1.193,35	999,51
Krediti i aktivirane garancije	186,35	209,48	247,43	244,29	186,00
Ukupno	1.542,69	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1.1. Stanje verifikovanog unutrašnjeg duga

Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske definisan je tzv. projektovani unutrašnji dug Republike, uređen je postupak, način i rokovi utvrđivanja i izmirivanja tzv. projektovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske.

Shodno odredbama Zakona o unutrašnjem dugu Republike Srpske maksimalni iznos ovog tzv. projektovanog duga iznosi 1.557,50 miliona KM i čine ga opšte neisplaćene obaveze budžeta Republike Srpske nastale od 20. juna 1996. godine do 31. decembra 2002. godine (u daljem tekstu: opšte obaveze) u maksimalnom iznosu do 182,60 miliona KM, obaveze po osnovu devizne štednje deponovane kod banaka na teritoriji Republike Srpske do 31. decembra 1991. godine (u daljem tekstu: stara devizna štednja) u ukupnom iznosu do 774,90 miliona KM i obaveze po osnovu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. do 19. juna 1996. godine (u daljem tekstu: ratna šteta) u maksimalnom iznosu do 600,00 miliona KM.

Stanje ovako definisanog projektovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske na dan 31.12.2021. godine iznosi 527,71 milion KM.

Zaključno sa 31.12.2021. godine verifikovano je svih obaveza u ukupnom iznosu od 1.278,28 miliona KM, što predstavlja 82,07% od projektovanog iznosa po Zakonu o unutrašnjem dugu, te je izmireno 1.029,79 miliona KM, što čini 80,56% verifikovanog duga ili 66,12% duga projektovanog po Zakonu.

Tabela 2.1.1.1. Projektovani i verifikovani unutrašnji dug, odnos verifikovanog i projektovanog duga, iznos neizmirenih obaveza u odnosu na verifikovani i projektovani dug, u milionima KM

Vrsta obaveze	Projektovani iznos	Verifikovani iznos	% verif. obaveza	Iznos emitovanih obveznica	Ukupno izmireno	% izmirenih obaveza	Neizmirene verif. obaveze	Neizmirene obaveze po Zakonu
1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/3	8=3-6	9=2-6
Opšte obaveze	182,60	39,74	21,76%	5,14	38,34	96,47%	1,40	144,26
Stara devizna štednja	774,90	667,62	86,16%	583,25	637,29	95,46%	30,33	137,61
Ratna šteta	600,00	570,92	95,15%	450,70	354,16	62,03%	216,76	245,84
I UKUPNO	1.557,50	1.278,28	82,07%	1.039,09	1.029,79	80,56%	248,49	527,71
II Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica		59,42			59,13		0,28	0,28
III UKUPNO (I+II)	1.557,50	1.337,70		1.039,09	1.088,93		248,77	527,99

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Stanje duga na dan 31.12.2021. godine, sa aspekta **verifikovanih obaveza**, iznosi 248,49 miliona KM, tj. **248,77 miliona KM**, ukoliko se tom iznosu doda i iznos stanja obaveze po osnovu refundacije poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica. Navedeno stanje verifikovanog duga na kraju 2021. godine je niže za 37,40 miliona KM, tj. 13,07% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Tabela 2.1.1.2. Struktura verifikovanog unutrašnjeg duga, načina izmirenja, izvršenog plaćanja i stanja duga, u milionima KM, na dan 31.12.2021. godine

VRSTA OBAVEZE	VERIFIKOVAN IZNOS	GOTOVINSKE ISPLATE			OBVEZNICE					Izmirenje obaveza obveznicama	STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021.
		ukupno za isplatu	izvršeno 2002-2021	ukupno za emisiju	emitovano	Otpisano zbog zaokruž.	izvršena otplata		10		
							glavnice	kamate			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=3+5-4-7-8-9	
Dobavljači	2,28	0,00	0,00	2,28	2,28	0,00	1,58	0,30	0,21	0,49	
Izvršne sudske odluke	30,43	27,56	26,91	2,87	2,87	0,00	0,77	0,16	1,84	0,91	
Nadgrobnni spomenici	7,03	7,03	7,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Obaveze nastale u postupku privatizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ostale opšte obaveze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stara devizna štednja	667,62	84,36	84,26	583,26	583,25	0,02	553,02	38,73	0,00	30,33	
Ratna šteta	570,92	105,06	66,55	465,86	450,70	0,01	175,07	36,83	112,54	216,76	
Troškovi postupka i izvršenja			19,31								
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica										0,28	
Ukupno	1.278,28	224,01	204,06	1.054,27	1.039,09	0,02	730,43	76,02	114,59	248,77	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Ukupno neto zaduženje verifikovanog unutrašnjeg duga u 2021. godini iznosilo je -37,40 miliona KM (verifikacija novih obaveza iznosila je 13,57 miliona KM, a otplaćene obaveze 50,97 miliona KM), od čega je neto zaduženje opštih obaveza iznosilo -0,35 miliona KM, stare devizne štednje -5,51 milion KM, -31,63 miliona KM ratne štete, te refundacija poreza 0,09 miliona KM.

Tabela 2.1.1.3. Pregled verifikovanog i otplaćenog iznosa i stanja verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta obaveze	2017.			2018.		
	verifikovano	otplaćeno	stanje duga	verifikovano	otplaćeno	stanje duga
Opšte obaveze	0,14	5,75	6,11	0,76	4,03	2,84
Dobavljači	0,00	0,18	1,34	0,00	0,32	1,02
Izvršne sudske odluke	0,11	5,55	4,77	0,73	3,68	1,82
Nadgrobnni spomenici	0,03	0,03	0,00	0,03	0,03	0,00
Obaveze nastale u postupku privatizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale opšte obaveze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stara devizna štednja	0,00	45,78	63,31	48,72	34,17	77,86
Ratna šteta	4,40	41,64	350,50	3,94	39,02	315,42
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,63	0,28	1,65	0,95	0,42	2,18
Ukupno	5,17	93,45	421,57	54,37	77,64	398,30

Tabela 2.1.1.3. (nastavak) Pregled verifikovanog i otplaćenog iznosa i stanja verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta obaveze	2019.			2020.			2021.		
	verifikovano	otplaćeno	stanje duga	verifikovano	otplaćeno	stanje duga	verifikovano	otplaćeno	stanje duga
Opšte obaveze	0,06	0,65	2,25	0,05	0,54	1,75	0,05	0,39	1,40
Dobavljači	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49
Izvršne sudske odluke	0,04	0,46	1,40	0,03	0,34	1,09	0,03	0,21	0,91
Nadgrobnni spomenici	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00
Obaveze nastale u postupku privatizacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale opšte obaveze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stara devizna štednja	0,00	26,39	51,48	0,02	15,66	35,84	11,16	16,67	30,33
Ratna šteta	0,67	33,51	282,58	0,32	34,51	248,39	2,09	33,72	216,76
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,34	0,00	2,52	0,19	2,52	0,19	0,28	0,19	0,28
Ukupno	1,07	60,55	338,83	0,58	53,23	286,17	13,57	50,97	248,77

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od gore pomenutih otplaćenih obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga u iznosu od 50,97 miliona KM, na otplatu glavnice odnosilo se 49,49 miliona KM ili 97,10%, na prenos obveznica na Republiku Srpsku po osnovu izmirenja poreza putem obveznica i otkupa zemljišta 1,29 miliona KM ili 2,53%, a na refundacije poreza 0,19 miliona KM ili 0,37%.

Tabela 2.1.1.4. Struktura otplate verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske po svim osnovama, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Servis	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Otplata glavnice	90,90	73,87	59,30	49,91	49,49
Prenos obveznica na RS	2,28	3,35	1,25	0,80	1,29
Otpis zbog zaokruživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refundacija poreza	0,28	0,42	0,00	2,52	0,19
Ukupno otplata	93,45	77,64	60,55	53,23	50,97

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2021. godini realizovane su dvije emisije obveznica za izmirenje obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske u ukupnom nominalnom iznosu od 18,44 miliona KM.

Stanje duga po svim emitovanim obveznicama za izmirenje obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, sa 31.12.2021. godine, iznosi 194,07 miliona KM i niže je za 27,43 miliona KM, tj. 12,38% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Tabela 2.1.1.5. Pregled emitovanih, otplaćenih i stanje duga hartija od vrijednosti emitovanih u skladu sa Zakonom o unutrašnjem dugu, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta obaveze	2017.			2018.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Dobavljači	0,00	0,18	1,34	0,00	0,32	1,02
Izvršne sudske odluke	0,00	0,09	0,73	0,00	0,19	0,54
Stara devizna štednja	0,00	45,77	63,25	45,30	30,83	77,72
Ratna šteta	0,00	24,87	224,47	26,09	29,55	221,01
Ukupno	0,00	70,91	289,78	71,40	60,90	300,29

Tabela 2.1.1.5. (nastavak) Pregled emitovanih, otplaćenih i stanje duga hartija od vrijednosti emitovanih u skladu sa Zakonom o unutrašnjem dugu, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta obaveze	2019.			2020.			2021.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Dobavljači	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49
Izvršne sudske odluke	0,00	0,09	0,45	0,00	0,09	0,35	0,00	0,09	0,26
Stara devizna štednja	0,00	26,33	51,39	0,00	15,63	35,76	10,29	15,82	30,23
Ratna šteta	15,11	28,05	208,07	5,83	29,17	184,73	8,15	29,79	163,10
Ukupno	15,11	54,64	260,75	5,83	45,07	221,50	18,44	45,87	194,07

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih emitovanih obveznica za izmirenja obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga regulisanog Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske sa 31.12.2021. godine.

2.1.1.1. Stara devizna štednja

Pod računima stare devizne štednje podrazumijevaju se devizna sredstva, deponovana kod banaka na teritoriji Republike Srpske do 31.12.1991. godine, u projektovanom iznosu do 774,90 miliona KM.

Stanje verifikovanog duga po osnovu **stare devizne štednje** na dan 31.12.2021. godine iznosi **30,33 miliona KM** i niže je za 5,51 milion KM, tj. 15,38% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Sa 31.12.2021. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 667,62 miliona KM (ili 86,16% od projektovanog iznosa) za 55.168 štediša (od čega je u 2021. godini²³ verifikovano

²³ Posljednja verifikacija stare devizne štednje, posredstvom Agencije za posredničke, informatičke i finansijske usluge a.d. Banja Luka, je trajala od 03.11.2020. godine do 05.03.2021. godine.

- obaveza prema 564 lica), što predstavlja povećanje za 11,16 miliona KM, tj. 1,70% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2020. godine,
- izvršeno devet emisija obveznica u ukupnom iznosu 583,25 miliona KM, po osnovu kojih je ukupno plaćeno 591,74 miliona KM (glavnice 553,02 miliona KM i kamate 38,73 miliona KM), od čega je u 2021. godini izvršena jedna emisija u iznosu od 10,29 miliona KM i plaćeno ukupno 16,58 miliona KM (glavnice 15,82 miliona KM i kamate 0,76 miliona KM),
 - otpisano zbog zaokruživanja 0,02 miliona KM, pri čemu u 2021. godini otpisano 1,34% navedenog iznosa,
 - isplaćeno 84,33 miliona KM (glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 84,26 miliona KM) po osnovu usvojenog Akcionog plana od strane Vlade RS (Zaključak broj 04/1-012-2-614/09 od 06.04.2009. godine, te Uredbe o postupku verifikovanja potraživanja i gotovinskih isplata po osnovu računa stare devizne štednje u Republici Srpskoj. Od navedenog iznosa u 2021. godini plaćeno je po osnovu pomenutih gotovinskih isplata ukupno 0,85 miliona KM.

2.1.1.2. Ratna materijalna i nematerijalna šteta

Materijalna i nematerijalna šteta nastala u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. godine do 19. juna 1996. godine u iznosu do 600,00 miliona KM predstavlja naknadu štete pravnim i fizičkim licima kojima je pravosnažnim sudskim odlukama ili vansudskim poravnanjima priznato pravo na naknadu materijalne i nematerijalne štete.

Stanje verifikovanog duga po osnovu **ratne štete** na dan 31.12.2021. godine iznosi **216,76 miliona KM** i niže je za 31,63 miliona KM, tj. 12,73% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Sa 31.12.2021. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 570,92 miliona KM duga (ili 95,15% od projektovanog iznosa), što predstavlja povećanje za 2,09 miliona KM, tj. 0,37% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2020. godine.
- izvršeno petnaest emisija obveznica u ukupnom iznosu od 450,70 miliona KM, po osnovu kojih je isplaćeno ukupno 211,90 miliona KM (glavnice 175,07 miliona KM i kamate 36,83 miliona KM), od čega je u 2021. godini izvršena jedna emisija u iznosu od 8,15 miliona KM i plaćeno 31,20 miliona KM (glavnice 28,50 miliona KM i kamate 2,71 milion KM),
- otpisano zbog zaokruživanja 0,01 milion KM, od čega u 2021. godini svega 0,13% navedenog iznosa,
- isplaćeno 67,28 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 66,55 miliona KM) po osnovu presuda Evropskog suda za ljudska prava u Strazburu i Plana isplate obaveza po osnovu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od 20. maja 1992. godine do 19. juna 1996. godine koje se izmiruju u gotovini, broj: 06.08/403-6404/13 od 01.07.2013. godine, od čega je u 2021. godini plaćeno 3,93 miliona KM.
- izmireno dospjelih poreza i izvršen otkup građevinskog zemljišta obveznicama za ratnu štetu u ukupnom iznosu od 112,54 miliona KM, od čega je u 2021. godini izvršeno 1,29 miliona KM.

2.1.1.3. Opšte obaveze

Pod opštim obavezama podrazumijevaju se obaveze nastale od 20. juna 1996. godine do 31. decembra 2002. godine u projektovanom iznosu do 182,60 miliona KM, i to: a) obaveze prema dobavljačima, b) obaveze po izvršnim sudskim odlukama, v) obaveze po nadgrobnim spomenicima, g) obaveze nastale po osnovu Zakona o početnom bilansu stanja u postupku privatizacije državnog kapitala u preduzećima i đ) ostale obaveze.

Stanje verifikovanog duga po osnovu **opštih obaveza** na dan 31.12.2021. godine iznosi **1,40 miliona KM** i niže je za 0,35 miliona KM, tj. 19,95% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Sa 31.12.2021. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 39,74 miliona KM duga (ili 21,76% od projektovanog iznosa), što predstavlja povećanje za 0,05 miliona KM, tj. 0,11% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2020. godine,
- izvršene su 2 emisije obveznica za izmirenje obaveza prema dobavljačima u ukupnom iznosu od 2,28 miliona KM i jedna emisija obveznica za izmirenje opštih obaveza po izvršnim sudskim odlukama u iznosu od 2,87 miliona KM (u 2021. godini nije bilo novih emisija za izmirenje opštih obaveza), po osnovu kojih je isplaćeno ukupno 2,81 milion KM (glavnice 2,34 miliona KM i kamate 0,46 miliona KM), od čega je u 2021. godini plaćeno 0,27 miliona KM (glavnice 0,26 miliona KM i kamate 0,01 milion KM),
- isplaćeno u gotovini po izvršnim sudskim odlukama i nadgrobnim spomenicima 35,40 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 33,94 miliona KM), od čega je u 2021. godini plaćeno 0,14 miliona KM (glavnice 0,13 miliona KM i troškova 0,01 milion KM),
- izmireno dospjelih poreza obveznicama za opšte obaveze u ukupnom iznosu od 2,05 miliona KM, pri čemu u 2021. godini nije bilo izvršenja po tom osnovu.

Vlada Republike Srpske usvojila je Zaključak o skraćenju perioda realizacije „Plana isplate opštih obaveza po pravosnažnim i izvršnim sudskim odlukama“ broj: 04/1-012-2-2535/18 od 20.09.2018. godine, u skladu sa kojim je predviđeno da se sve opšte obaveze po sudskim odlukama, koje su planirane za isplatu u periodu od 2018. do 2023. godine, isplate u toku 2018. godine, ali zbog tehničkih razloga, u vidu nedostatka dokumentacije potrebne za isplatu, sa 31.12.2021. godine nije isplaćeno 0,65 miliona KM, a što će biti izmireno po obezbjeđivanju tehničkih uslova potrebnih za isplatu.

2.1.2. Stanje duga po hartijama od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje

2.1.2.1. Stanje duga po trezorskim zapisima

Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, Uredbe o uslovima, postupku emisije i elementima primarnog tržišta trezorskih zapisa, odluke Narodne skupštine o kratkoročnom zaduživanju u 2021. godini,²⁴ te rješenja ministra finansija o emisiji trezorskih zapisa Republike Srpske, u periodu 01.01-31.12.2021. godine izvršene su četiri emisije trezorskih zapisa u ukupnoj nominalnoj vrijednosti od 115,32 miliona KM, koje su dospjele u 2021. godini, te na dan 31.12.2021. godine **nije bilo preostalih obaveza po osnovu trezorskih zapisa.**

Tabela 2.1.2.1.1. Pregled emitovanih, otplaćenih trezorskih zapisa i stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine (bruto princip)

vrsta hartije	2017.			2018.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
1 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 mj. trezorski zapisi	99,88	119,55	38,00	20,00	57,88	0,00
12 mj. trezorski zapisi	44,00	29,57	44,00	0,00	43,62	0,00
Ukupno trezorski zapisi	143,88	149,12	82,00	20,00	101,50	0,00

Tabela 2.1.2.1.1. (nastavak) Pregled emitovanih, otplaćenih trezorskih zapisa i stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine (bruto princip)

vrsta hartije	2019.			2020.			2021.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
1 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 mj. trezorski zapisi	40,00	39,99	0,00	166,64	128,40	38,00	115,32	152,97	0,00
12 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	70,70	0,00	70,70	0,00	69,96	0,00
Ukupno trezorski zapisi	40,00	39,99	0,00	237,34	128,40	108,70	115,32	222,93	0,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Trend rasta cijena ovih instrumenata, započeo 2020. godine, nastavljen je i u 2021. godini, s obzirom da je ponderisana prosječna kamatna stopa 6-mjesečnih trezorskih zapisa emitovanih u 2021. godini iznosila 0,48%.

²⁴Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1133/20 od 17.12.2020. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 131/20).

Tabela 2.1.2.1.2. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane trezorske zapise u periodu 2017-2021. godine

vrsta hartije	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
1 mj. trezorski zapisi	-	-	-	-	-
6 mj. trezorski zapisi	0,72	0,30	0,05	0,39	0,48
12 mj. trezorski zapisi	0,87	0,00	0,00	1,06	-

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih emisija trezorskih zapisa sa 31.12.2021. godine.

2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom

Na dan 31.12.2021. godine **stanje duga po osnovu emitovanih obveznica javnom ponudom** iznosi **999,51 milion KM** i niže je za 85,14 miliona KM, tj. 7,85% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, odluke Narodne skupštine Republike Srpske o dugoročnom zaduženju u 2021. godini i odluka Vlade Republike Srpske o emisiji obveznica Republike Srpske javnom ponudom, u 2021. godini izvršene su dvije emisije obveznica javnom ponudom u ukupnom nominalnom iznosu od 44,86 miliona KM.

Tabela 2.1.2.2.1. Pregled emitovanih, otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

vrsta hartije ²⁵	2017.			2018.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Obveznice 3 god.	25,00	0,00	58,00	0,00	0,12	58,00
Obveznice (amortizacione) 4 god.	0,00	50,00	76,25	0,00	50,69	26,25
Obveznice (amortizacione) 5 god.	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Obveznice 5 god.	100,00	45,25	329,81	0,00	56,08	277,50
Obveznice 7 god.	45,00	0,00	280,00	0,00	108,78	160,00
Obveznice 10 god.	50,00	0,00	108,71	0,00	0,03	108,71
Ukupno obveznice	220,00	95,25	852,77	100,00	215,69	730,47

²⁵ Otplaćen iznos kod obveznica emitovanih javnom ponudom obuhvata zbir plaćene glavnice i premije.

Tabela 2.1.2.2.1. (nastavak) Pregled emitovanih, otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

vrsta hartije	2019.			2020.			2021.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Obveznice 3 god.	0,00	32,46	25,00	0,00	25,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice (amortizacije) 4 god.	0,00	26,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice (amortizacije) 5 god.	0,00	0,10	100,00	0,00	25,10	75,00	0,00	25,07	50,00
Obveznice 5 god.	106,00	46,18	338,25	229,13	29,08	540,13	0,00	106,14	435,13
Obveznice 7 god.	105,80	30,12	235,80	0,00	0,79	270,80	20,00	1,03	290,80
Obveznice 10 god.	60,00	0,03	168,71	30,00	0,19	198,71	24,86	0,30	223,58
Ukupno obveznice	271,80	135,14	867,76	259,13	80,36	1.084,65	44,86	132,54	999,51

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih obveznica emitovanih javnom ponudom sa 31.12.2021. godine.

Ponderisana prosječna kamatna stopa na 7-godišnje obveznice emitovane u 2021. godini iznosila je 1,99%, a na 10-godišnje obveznice 2,50%.

Tabela 2.1.2.2.2. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane obveznice javnom ponudom u periodu 2017-2021. godine

vrsta hartije	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Obveznice 3 god.	2,74	-	-	-	-
Obveznice (amortizacije) 5 god.	-	2,89	-	-	-
Obveznice 5 god.	3,03	-	2,28	2,99	-
Obveznice 7 god.	3,72	-	2,02	1,71	1,99
Obveznice 10 god.	4,17	-	2,77	2,96	2,50

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1.3. Stanje duga po kreditnim zaduženjima i aktiviranim garancijama

Na dan 31.12.2021. godine stanje duga po osnovu kreditnih zaduženja i jedne aktivirane garancije²⁶ iznosilo je **186,00 miliona KM** i niže je za 58,29 miliona KM, tj. 23,86% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Sa aspekta namjene kreditnih sredstava, stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske po budžetskim kreditima iznosilo je 153,93 miliona KM i niže je za 32,86 miliona KM, tj. 17,59% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine, po kreditima za finansiranje investicionih projekata iznosi 10,60 miliona KM, i niže je za 5,30 miliona KM, tj. 33,33% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine, po preuzetim kreditima fondova socijalne sigurnosti iznosi 20,02 miliona KM, i niže je za 19,53 miliona KM, tj. 49,38% u odnosu na stanje istog

²⁶ Garancija Republike Srpske za kreditno zaduženje JP „Nikola Tesla“ d.o.o. Banja Luka kod poslovne banke „Banka Srpske“, u iznosu od 5,00 miliona KM, aktivirana je u julu 2014. godine.

na kraju 2020. godine, dok po aktiviranoj garanciji iznosi 1,45 miliona KM, i niže je za 0,60 miliona KM, tj. 29,20% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

Tabela 2.1.3.1. Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga, po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

namjena sredstava	2017.			2018.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Budžetski krediti	100,00	0,00	100,00	0,00	5,00	95,00
Investicioni projekti	15,90	21,07	30,18	0,00	9,37	20,80
Preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti	0,00	34,91	52,49	87,56 ²⁷	49,53	90,51
Aktivirana garancija	0,00	0,50	3,68	0,00	0,52	3,16
Ukupno krediti	115,90	56,48	186,35	87,56	64,43	209,48

Tabela 2.1.3.1. (nastavak) Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga, po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

namjena sredstava	2019.			2020.			2021.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Budžetski krediti	90,00	20,00	165,00	45,00	23,21	186,79	0,00	32,86	153,93
Investicioni projekti	0,00	2,67	18,13	0,00	2,23	15,90	0,00	5,30	10,60
Preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti	0,00	28,82	61,69	0,00	22,13	39,55	0,00	19,53	20,02
Aktivirana garancija	0,00	0,55	2,62	0,00	0,57	2,05	0,00	0,60	1,45
Ukupno krediti	90,00	52,04	247,43	45,00	48,15	244,29	0,00	58,29	186,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 8 ove Informacije dat je detaljan pregled svih unutrašnjih kreditnih zaduženja i aktivirane garancije Republike Srpske, sa 31.12.2021. godine.

²⁷ Povučeni iznos po osnovu preuzetih kredita fondova socijalne sigurnosti u 2018. godini predstavlja preostali dug Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske i Univerzitetsko - kliničkog centra Banja Luka nakon što su, u skladu sa Sporazumom o prijevremenoj otplati indirektnog kreditnog zaduženja po zaključenim supsidijarnim sporazumima i Aneksima, izvršili prijevremenu otplatu indirektnog duga prema Ministarstvu finansija. Imajući u vidu navedeno, preostali dug Ministarstva finansija prema bankama za ranije krajnje korisnike Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske, u iznosu od 74,9 miliona KM i Univerzitetsko-klinički centar Banja Luka, u iznosu od 12,7 miliona KM, se više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske.

2.1.4. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske

Na ime obaveza unutrašnjeg duga Republike Srpske u 2021. godini iz budžeta je servisirano ukupno 394,54 miliona KM (od čega se na glavnicu odnosi 348,21 milion KM), i to:

- 53,59 miliona KM po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga (od čega se na glavnicu odnosi 49,49 miliona KM),
- 275,11 miliona KM²⁸ (neto iznos) po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (od čega se na glavnicu odnosi 240,43 miliona KM), te
- 65,84 miliona KM po osnovu kredita i aktivirane garancije (od čega se na glavnicu odnosi 58,29 miliona KM).

Tabela 2.1.4.1. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Servis	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Verifikovani unutrašnji dug²⁹	97,26	80,38	65,63	54,76	53,59
Glavnica	90,90	73,87	59,30	49,91	49,49
Kamata i drugi troškovi	6,36	6,51	6,33	4,85	4,10
Trezorski zapisi (bruto princip)	149,88	102,00	40,00	128,64	224,02
Glavnica za TZ emitovane u prethodnoj god	87,50	81,53	0,00	0,00	107,89
Glavnica za TZ emitovane u tekućoj god	61,62	19,97	39,99	128,40	115,04
Kamata i drugi troškovi	0,76	0,50	0,01	0,24	1,09
Obveznice emitovane javnom ponudom	128,89	258,46	163,40	109,11	166,14
Glavnica	95,25	215,69	135,14	80,36	132,54
Kamata i drugi troškovi	33,64	42,76	28,26	28,75	33,59
Kredit	62,45	73,72	60,63	55,79	65,16
Glavnica	55,98	63,91	51,50	47,58	57,69
Kamata i drugi troškovi	6,47	9,81	9,13	8,21	7,47
Aktivirane garancije	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Glavnica	0,50	0,52	0,55	0,57	0,60
Kamata i drugi troškovi	0,18	0,16	0,13	0,11	0,08
Ukupno servis (neto princip)	377,54	495,26	290,35	220,58	394,54
Ukupno glavnica	330,13	435,53	246,48	178,42	348,21
Ukupno kamata i drugi troškovi	47,41	59,74	43,87	42,16	46,33
Ukupno servis (bruto princip)	439,16	515,23	330,34	348,97	509,59
Ukupno glavnica	391,75	455,50	286,47	306,81	463,26
Ukupno kamata i drugi troškovi	47,41	59,74	43,87	42,16	46,33

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 9 ove Informacije prikazana je procjena otplate unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske do krajnjeg roka dospjeća obaveza.

²⁸ U periodu 01.01-31.12.2021. godine servisirano je ukupno 224,02 miliona KM (bruto-princip) po osnovu trezorskih zapisa, od čega se 115,04 miliona KM odnosi na glavnice emitovanih trezorskih zapisa koji su dospjeli u istoj godini, te 1,09 miliona KM po osnovu kamate.

²⁹ U odnosu na podatke objavljene u prethodnim godišnjim Informacijama o dugu, u ovom pregledu su izvršene sljedeće korekcije: servis glavnice u 2017. godini umanjeno, a iznos kamate uvećan za iznos kamate koji je plaćen sa konta 621999; servis glavnice u 2018. godini uvećan za plaćanja iz ranijeg perioda po osnovu gotovinskih isplata za SDŠ, a koja nisu bila obuhvaćena evidencijom; servis glavnice u 2019. godini umanjeno za iznos povrata plaćene obaveze ratne štete koji se desio u 2018. godini, ali nije bio evidentiran u GKT u 2018. godini.

2.2. Unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave

Od ukupno 64 jedinice lokalne samouprave u Republici Srpskoj, 59 je realizovalo direktno kreditno zaduženje, dok pet jedinica lokalne samouprave nema kreditno zaduženje sa 31.12.2021. godine. **Stanje direktnog duga glavnice jedinica lokalne samouprave** na dan 31.12.2021. godine iznosi **365,77 miliona KM**.

Struktura duga jedinica lokalne samouprave se odnosi na zaduženje kod banaka u iznosu od 306,52 miliona KM, a putem emisije obveznica u iznosu od 59,24 miliona KM.

Iznos ostatka duga je niži u odnosu na 2020. godinu za 2,06 miliona KM kad je riječ o zaduženju jedinica lokalne samouprave kod banaka, odnosno niži za 2,86 miliona KM kod zaduženja emisijom obveznica.

Tabela 2.2.1. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Instrument zaduživanja	2017.			2018.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	126,90	111,70	260,67	38,65	45,22	254,10
emisije obveznica	9,50	16,35	33,34	16,90	6,08	44,16
Ukupno	136,40	128,05	294,01	55,55	51,30	298,25

Tabela 2.2.1. (nastavak) Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Instrument zaduživanja	2019.			2020.			2021.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	117,04	101,95	269,19	98,26	58,87	308,58	49,79	51,85	306,52
emisije obveznica	7,30	4,64	46,81	18,90	3,61	62,10	1,40	4,26	59,24
Ukupno	124,34	106,59	316,00	117,16	62,48	370,68	51,19	56,10	365,77

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

Ukupan godišnji anuitet jedinica lokalne samouprave u 2021. godini iznosio je 69,11 miliona KM. Glavnica u iznosu od 56,10 miliona KM (51,85 miliona kod banaka a 4,26 miliona KM putem emisije obveznica), a 13,01 miliona KM na kamatu (9,85 miliona KM kod banaka a 3,16 miliona KM po osnovu emisije obveznica). Vrijednost izdatih saglasnosti u 2021. godini po osnovu garancija čiji je lokalna zajednica većinski vlasnik pravnim licima iznosila je 2,83 miliona KM i manja je za 0,37 miliona KM u odnosu na 2020. godinu.

Tabela 2.2.2. Servis direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Instrument zaduživanja	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
kreditna zaduženja	118,86	55,39	111,92	70,21	61,70
glavnica	111,70	45,22	101,95	58,87	51,85
kamata	7,16	10,18	9,97	11,34	9,85
emisije obveznica	18,69	7,19	6,70	5,99	7,41
glavnica	16,35	6,08	4,64	3,61	4,26
kamata	2,34	1,11	2,06	2,38	3,16
Ukupno servis	137,55	62,59	118,62	76,20	69,11
glavnica	128,05	51,30	106,59	62,48	56,10
kamata	9,49	11,29	12,02	13,72	13,01

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

2.3. Unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti

Sa 31.12.2021. godine, **stanje unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti** iznosi **194,81 milion KM**, od čega se na dug nastao direktnim zaduženjem odnosi 193,52 miliona KM, dok se na dug nastao indirektnim zaduženjem Republike Srpske odnosi 1,29 miliona KM i niži je za 17,77 miliona KM, tj. 8,36% u odnosu na stanje istog na kraju 2020. godine.

2.3.1. Stanje duga po osnovu direktnog zaduženja

U periodu od 01.01-31.12.2021. godine Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske je realizovao kreditno zaduženja u iznosu od 35,00 miliona KM.

Stanje direktnog unutrašnjeg duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske sa 31.12.2021. godine iznosi **193,52 miliona KM** i manje je za 16,6 miliona KM u odnosu na stanje duga na 31.12.2020. godine.

Ostali fondovi socijalne sigurnosti nemaju direktnih kreditnih zaduženja kod finansijskih institucija.

Tabela 2.3.1.1. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Instrument zaduživanja	2017.			2018.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	17,20	5,74	59,91	121,00	8,75	172,16
Ukupno	17,20	5,74	59,91	121,00	8,75	172,16

Tabela 2.3.1.1. (nastavak) Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Instrument zaduživanja	2019.			2020.			2021.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52
Ukupno	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52

Izvor: izvještaji Fonda zdravstvenog osiguranja

2.3.2. Stanje duga po osnovu indirektnog zaduženja Republike Srpske

Na osnovu odluka o indirektnom zaduživanju Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti i javnih zdravstvenih ustanova (u ukupnom iznosu od 265,00 miliona KM), u periodu 2011-2013. godine je proveden postupak pribavljanja finansijskih sredstava. U 2011. godini banke su plasirale iznos od 85,50 miliona KM, u 2012. godini iznos od 159,50 miliona KM, a u 2013. godini iznos od 20,00 miliona KM.

Kako je ranije u Informaciji navedeno, budući da je Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srpske dobio status korisnika prihoda budžeta Republike Srpske, dug po osnovu indirektnog (unutrašnjeg) zaduženja Fonda od 01.01.2016. godine je postao dug Republike Srpske.

Takođe, na osnovu Sporazuma o prijevremenoj otplati indirektnog kreditnog zaduženja po zaključenim supsidijarnim sporazumima i Aneksima Fond zdravstvenog osiguranja i Univerzitetsko - klinički centar Banja Luka su u toku 2018. godine izvršili prijevremenu otplatu indirektnog duga prema Ministarstvu finansija. Imajući u vidu navedeno, preostali dug Ministarstva finansija prema bankama za ranije krajnje korisnike Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske, u iznosu od 74,91 milion KM i Univerzitetsko-klinički centar Banja Luka, u iznosu od 12,65 miliona KM, se više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske.

Imajući u vidu prethodno navedeno, **stanje duga fondova socijalne sigurnosti, tj. Javnog fonda za dječiju zaštitu Republike Srpske, nastao indirektnim zaduženjem** Republike Srpske, na dan 31.12.2021. godine iznosi od **1,29 miliona KM** i niže je za 1,17 miliona KM, tj. 47,52% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

U 2021. godini je po ovom osnovu servisirano iz budžeta Republike Srpske 1,28 miliona KM. Navedeni iznos obuhvata 1,17 miliona KM izdataka po osnovu glavnice, te 0,11 miliona KM rashoda po osnovu kamata.

Tabela 2.3.2.1. Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Nosilac zaduženja	2017.			2018.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Javni fond za dječiju zaštitu RS	0,00	3,66	10,43	0,00	3,72	6,72
Fond zdravstvenog osiguranja RS	0,00	19,78	81,74	0,00	81,74	0,00
Univerzitetski klinički centar BL	0,00	4,14	13,76	0,00	13,76	0,00
Ukupno	0,00	27,58	105,93	0,00	99,22	6,72

Tabela 2.3.2.1. (nastavak) Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Nosilac zaduženja	2019.			2020.			2021.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Javni fond za dječiju zaštitu RS	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29
Fond zdravstvenog osiguranja RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Univerzitetski klinički centar BL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 10 ove Informacije dat je detaljan pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, sa 31.12.2021. godine.

III GARANCIJE NA DAN 31.12.2021. GODINE

U skladu sa Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, Odlukom o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2021. godini³⁰ i Odlukom o izmjeni Odluke o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2021. godini³¹ Vlada Republike Srpske je u periodu 01.01-31.12.2021. godine donijela deset odluka i jednu izmjenu odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske za zaduženja u 2021. godini, te jednu izmjenu odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske za zaduženje u 2019. godini:

- 1) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda Zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod Konzorcijuma banaka koji čine: UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka i NLB banka a.d. Banja Luka u iznosu od 35,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 12 mjeseci, fiksna kamatna stopa 3,40%;
- 2) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za dugoročno zaduženje emisijom obveznica MH ERS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ZP „Elektrokrajina“ a.d. Banja Luka u iznosu od 40,00 miliona KM³², sa sljedećim uslovima: rok dospijeca 10 godina, isplata glavnice i pripadajuće kamate u jednakim anuitetima: polugodišnje, kamatna stopa na godišnjem nivou 3,50%;
- 3) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Opštine Jezero kod Komercijalne banke a.d. Banja Luka u iznosu od 0,85 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 11 godina, fiksna nominalna kamatna stopa 3,95% godišnje, jednokratna naknada za obradu kredita u visini 0,15% od iznosa odobrenog kredita (1.275,00 KM);
- 4) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditna zaduženja OC "Jahorina" Pale kod UniCredit Bank d.d. Mostar, Sparkasse d.d. BiH, Nove banke a.d. Banja Luka i UniCredit Bank a.d. Banja Luka u iznosu od 55,60 miliona KM, i to:
 - a. kod UniCredit Bank d.d. Mostar u iznosu od 19,60 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, fiksna kamatna stopa 3,99% godišnje, troškovi obrade kredita 98.000,00 KM;
 - b. kod Sparkasse d.d. BiH u iznosu od 10,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, fiksna kamatna stopa 3,36% godišnje, troškovi obrade kredita 10.000,00 KM;
 - c. kod Nove banke a.d. Banja Luka u iznosu od 20,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, fiksna kamatna stopa 4,00% godišnje, troškovi obrade kredita 68.000,00 KM;
 - d. kod UniCredit Bank a.d. Banja Luka u iznosu od 6,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, fiksna kamatna stopa 3,30% godišnje;

³⁰ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1130/20 od 17.12.2020. godine („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 131/20).

³¹ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-772/21 od 07.10.2021. godine („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 94/21).

³² Garancija je izdata u iznosu od 27,44 miliona KM.

- 5) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje „Gradska toplana“ a.d. Doboj kod Nove banke a.d. Banja Luka u iznosu od 1,50 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 2 godine, kamatna stopa 3,60% na godišnjem nivou (varijabilna kamatna stopa u visini od PKIRBRS (šestomjesečni EURIBOR -2,70%, minimalno 0,50%, maksimalno 1,90%), uvećano za maržu banke 3,10%), jednokratna naknada za obradu kredita u visini 1,00% od ukupnog iznosa kredita; Za navedeno kreditno zaduženje Vlada Republike Srpske je donijela izmjenu odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske, a izmjena se odnosila na definisanje kamatne stope: kamatna stopa 3,60% na godišnjem nivou, koja se sastoji od varijabilne kamatne stope u visini od: šestomjesečni EURIBOR -2,70% (minimalno 0,50%, maksimalno 1,90%) uvećano za 3,10%;
- 6) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske do 80% kreditnog zaduženja MH ERS MP AD Trebinje ZP „Hidroelektrane na Trebišnjici“ a.d. Trebinje kod konzorcijuma banaka koji čine Sberbank a.d. Banjaluka, Nova banka a.d. Banjaluka i MF banka a.d. Banjaluka u iznosu od 28,00 miliona KM, tj. najviše do 22,40 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, kamatna stopa šestomjesečni EURIBOR uvećan za 4,40%, jednokratna naknada za obradu kredita u visini 0,10% od ukupnog iznosa kredita (28.000,00 KM);
- 7) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za 80% kreditnog zaduženja MH ERS MP AD Trebinje ZP „Hidroelektrane na Trebišnjici“ a.d. Trebinje kod Sparkasse Bank d.d. BiH u iznosu od 10,00 miliona KM, tj. najviše do 8,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 2 godine, kamatna stopa šestomjesečni EURIBOR uvećan za 4,20%;
- 8) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JP „Lutrija Republike Srpske“ a.d. Banja Luka kod konzorcijuma banaka koji čine NLB banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d Banja Luka u iznosu od 2,18 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 8 godina, kamatna stopa nominalna 3,97%, jednokratna naknada za obradu kredita u visini 0,10% od ukupnog iznosa kredita (2.175,00 KM);
- 9) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JZU Bolnica Gradiška kod konzorcijuma banaka koji čine NLB banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d Banja Luka u iznosu od 4,94 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 12 godina, uključujući grejs period od 2 godine, kamatna stopa fiksna 3,90% godišnje, troškovi obrade kredita 0,75% od iznosa odobrenog kredita (37.050,00 KM);
- 10) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Hidroelektrane „Dabar“ d.o.o. za proizvodnju i prodaju električne energije Trebinje, kao zajmoprimca, i Mješovitog holdinga „Elektroprivreda Republike Srpske“-Matično preduzeće AD Trebinje, kao jemca, kod Izvozno-uvozne banke Kine (CEXIM banka) u iznosu od 189,41 milion EUR, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 20 godina, uključujući grejs period od 4 godine, nominalna kamatna stopa šestomjesečni EURIBOR plus fiksna marža od 2,30%, jednokratna provizija za obradu kredita 0,50% na iznos kreditnog zaduženja, provizija na raspoloživa, a nepovučena sredstva 0,50% godišnje, Sinosure premija osiguranja 6,42% od vrijednosti zbira glavnice i kamate (15.649.101,14 EUR);

11) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditna zaduženja ZP „RiTE Gacko“ a.d. Gacko kod poslovnih banaka Sberbank a.d. Banjaluka u iznosu od 6,00 miliona KM i Nove banke a.d. Banjaluka u iznosu od 12,40 miliona KM iz 2019. godine, po osnovu kojih su izdate garancije u 2019. godini, a za koje je Vlada Republike Srpske donijela izmjenu odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancija Republike Srpske u 2021. godini. Izmjena se odnosi na umanjenje garantovanih iznosa na 80% kreditnih sredstava.

Na osnovu navedenih saglasnosti, u periodu 01.01-31.12.2021. godine, izdato je trinaest garancija Republike Srpske ukupne vrijednosti od 528,35 miliona KM, od čega po osnovu duga javnih preduzeća 487,56 miliona KM, duga fondova socijalne sigurnosti 35,00 miliona KM, duga javnog sektora 4,94 miliona KM, te duga jedinica lokalne samouprave 0,85 miliona KM.

U 2021. godini po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije povučeno je ukupno 222,55 miliona KM, i to po osnovu zaduženja javnih preduzeća 179,26 miliona KM, fondova socijalne sigurnosti 35,00 miliona KM, javnog sektora 7,44 miliona KM, te jedinica lokalne samouprave 0,85 miliona KM.

Sa 31.12.2021. godine, **stanje duga** po osnovu svih zaduženja za koja je Vlada Republike Srpske izdala **garancije Republike Srpske** iznosi **783,16 miliona KM**, i više je za 129,14 miliona KM, tj. 19,75% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2020. godine.

Tabela 3.1. Pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta garancije	2017			2018		
	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga
Spoljne garancije	0,00	0,00	312,75	0,00	19,52	299,83
Javna preduzeća	0,00	0,00	312,75	0,00	19,52	299,83
Unutrašnje garancije	0,00	0,00	0,57	250,38	231,57	231,26
Jedinice lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00	3,53	3,35	3,23
Fondovi socijalne sigurnosti	0,00	0,00	0,00	133,00	121,00	121,00
Javna preduzeća	0,00	0,00	0,57	40,95	40,00	40,00
Javni sektor	0,00	0,00	0,00	72,90	67,22	67,03
Ukupno	0,00	0,00	313,32	250,38	251,09	531,09

Tabela 3.1. (nastavak) Pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske u milionima KM, u periodu 2017-2021. godine

Vrsta garancije	2019			2020			2021		
	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga
Spoljne garancije	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10
Javna preduzeća	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10
Unutrašnje garancije	104,69	91,00	270,17	152,20	79,49	331,53	157,90	179,24	461,06
Jedinice lokalne samouprave	0,00	0,18	3,13	0,00	0,00	2,97	0,85	0,85	3,43
Fondovi socijalne sigurnosti	60,00	42,00	155,76	0,00	30,00	174,80	35,00	35,00	181,57
Javna preduzeća	36,99	37,94	37,54	150,40	47,69	82,43	117,11	135,95	204,14
Javni sektor	7,70	10,88	73,74	1,80	1,80	71,33	4,94	7,44	71,91
Ukupno	241,60	131,92	576,32	152,20	130,42	654,02	528,35	222,55	783,16

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled svih izdatih garancija Republike Srpske sa 31.12.2021. godine sadržan je u prilogu broj 11 ove Informacije.

IV UPRAVLJANJE DUGOM

4.1. Zakonska ograničenja duga, makroekonomski pokazatelji, osnovni indikatori zaduženosti

Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske utvrđeno je ograničenje duga tako da ukupan dug Republike Srpske na kraju fiskalne godine ne može biti više od 60% BDP-a ostvarenog u toj godini, dok je za javni dug to ograničenje 55% BDP-a. Zakonom o dopunama Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske dug Republike Srpske nastao po osnovu zaduženja za finansiranje sanacije štete iz Jedinstvenog registra šteta propisanog u Zakonu o Fondu solidarnosti za obnovu Republike Srpske, izuzima se iz ograničenja koja su propisana za ukupan (60%) i javni dug Republike Srpske (55%).

Takođe, istim Zakonom je utvrđeno da kratkoročni dug Republike Srpske ne može biti viši od 8% iznosa redovnih prihoda ostvarenih u prethodnoj fiskalnoj godini, a ukupna izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama ne može biti viša od 15% ostvarenog BDP-a u toj godini.

Narodna skupština Republike Srpske je u decembru 2020. godine donijela Odluku o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2021. godini, te u oktobru 2021. godine Odluku o izmjeni Odluke o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2021. godini, kojom se odobrava izdavanje garancija Republike Srpske za zaduženja u 2021. godini do iznosa od 750,00 miliona KM, s tim da ukupna izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama ne može preći ograničenje definisano Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, odnosno 15% BDP ostvarenog u konkretnoj godini.

U periodu 2017-2021. godine, učešće ukupnog tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u BDP-u je imalo opadajući trend do 2020. godine kada je zabilježen rast, dok je u 2021. godini ostvarilo novi pad. Na kraju 2021. godine učešće ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u BDP je iznosilo 49,58%, tj. 40,84% respektivno, što predstavlja smanjenje za 2,22%, tj. 1,01% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u 2021. godini je iznosila 5,69%, tj. 7,76%).

Kratkoročni dug Republike Srpske kao procenat ostvarenih budžetskih prihoda u prethodnoj godini imao je opadajući trend u periodu 2017-2021. godine, osim u 2020. godini, pri čemu Republika Srpska u 2018, 2019, te u 2021. godini nije imala iskazane obaveze po osnovu kratkoročnog zaduženja, s obzirom da je na kraju datih godina kratkoročni dug Republike Srpske u cjelini bio otplaćen.

Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama u odnosu na BDP, u periodu 2017-2021. godine imala je rastući trend. Ovaj pokazatelj je na kraju 2021. godine iznosio 10,08% BDP-a, što predstavlja povećanje za 2,86% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa izloženosti Republike Srpske po izdatim garancijama u 2021. godini je iznosila 54,07%).

Stanje spoljnog duga u odnosu na BDP je u periodu 2017-2021. godine imalo rastući trend, izuzev u 2017. i 2019. godini kada je zabilježen pad u odnosu na prethodnu godinu. Na kraju 2021. godine, stanje spoljnog duga u odnosu na BDP je iznosilo 33,90% BDP-a, što

predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 2,22% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa spoljnog duga u 2021. godini je iznosila 18,18%).

Odnos stanja spoljnog duga i izvoza roba i usluga u periodu 2017-2021. godine imao je volatilni trend koji se ogleda u padu do 2018. godine, nakon čega je u 2019. godini zabilježen rast, koji je nastavljen i u 2020. godini, dok u 2021. godini ponovo dolazi do pada. Stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga na kraju 2021. godine iznosilo je 90,96%, što predstavlja smanjenje od 5,84% u odnosu na prethodnu godinu.

Servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga u periodu 2017-2021. godine imao je opadajući trend, izuzev u 2020. godini kada je zabilježen rast. Servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga je na kraju 2021. godine iznosio 5,86% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa spoljnog duga na kraju 2021. godine iznosila je 2,65%).

Servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP u periodu 2017-2021. godine imao je rastući trend do 2018. godine, nakon čega je opadajući. Na kraju 2021. godine ovaj pokazatelj iznosio je 1,03% što predstavlja smanjenje od 0,11% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa kamate ukupnog duga na kraju 2021. godine je iznosila -0,10%).

Tabela 4.1.1. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti u periodu 2017-2021. godine

p.b.	OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
1	Servis spoljnog duga	347,93	345,57	293,52	261,63	268,56
1.1.	Republike Srpske	254,57	250,37	193,78	156,12	160,08
1.2.	jedinica lokalne samouprave	5,61	6,51	6,66	7,61	9,24
1.3.	javnih preduzeća i IRB-a	87,76	88,69	93,08	97,90	99,24
2	Servis unutrašnjeg duga	601,54	587,38	440,33	322,51	524,19
2.1.	Republike Srpske	377,54	495,26	290,36	220,58	394,54
2.2.	jedinica lokalne samouprave	179,26	62,51	123,83	74,54	69,11
2.3.	fondova socijalne sigurnosti	44,73	29,61	26,13	27,39	60,54
3	Servis ukupnog duga Republike Srpske (1+2)	949,47	932,95	733,85	584,14	792,75
3.1.	Servis duga iz Budžeta Republike Srpske	760,60	854,50	586,62	481,96	661,30
4	Stanje spoljnog duga	2.965,39	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52
4.1.	Republike Srpske	1.748,93	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62
4.1.1.	koje podliježe zakonskom ograničenju	1.703,62	2.060,66	2.049,69	2.230,66	2.901,12
4.1.2.	koje ne podliježe zakonskom ograničenju	45,31	57,44	72,29	66,90	67,50
4.2.	jedinica lokalne samouprave	110,19	115,44	120,61	121,42	124,53
4.3.	javnih preduzeća i IRB-a	1.106,27	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37
5	Stanje unutrašnjeg duga	2.002,53	1.815,37	1.973,01	2.307,06	1.994,86
5.1.	Republike Srpske	1.542,69	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28
5.2.	jedinica lokalne samouprave	294,01	298,25	316,00	370,68	365,77
5.3.	fondova socijalne sigurnosti	165,84	178,87	202,98	212,58	194,81
6	JAVNI DUG REPUBLIKE SRPSKE (4.1.+4.2.+5)	3.861,66	4.048,92	4.215,60	4.726,05	5.088,01
7	UKUPAN DUG REPUBLIKE SRPSKE (4+5)	4.967,93	5.178,50	5.380,71	5.833,45	6.162,38
8	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+5)	3.816,35	3.991,48	4.143,31	4.659,14	5.020,50
9	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+4.3.+5)	4.922,62	5.121,07	5.308,42	5.766,55	6.094,87
10	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske	82,00	0,00	0,00	108,70	0,00

Tabela 4.1.1. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti u periodu 2017-2021. godine

p.b.	OPIS	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
11	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama	313,32	549,94	704,85	804,32	1.239,26
12	Bruto domaći proizvod	10.099,28	10.701,01	11.251,32	11.131,85	12.293,16
13	Budžetski prihodi	2.598,71	2.783,24	2.846,09	2.814,73	3.573,41
14	Izvoz roba i usluga ³³	3.783,50	4.298,94	4.216,93	3.643,07	4.581,91
15	Javni dug Republike Srpske (% BDP-a)	38,24%	37,84%	37,47%	42,46%	41,39%
16	Ukupan dug Republike Srpske (% BDP-a)	49,19%	48,39%	47,82%	52,40%	50,13%
17	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	37,79%	37,30%	36,83%	41,85%	40,84%
18	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	48,74%	47,86%	47,18%	51,80%	49,58%
19	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske (% budžetskih prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	3,30%	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%
20	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama (% BDP-a)	3,10%	5,14%	6,26%	7,23%	10,08%
21	Stanje spoljnog duga / BDP (%)	29,36%	31,43%	30,29%	31,68%	33,90%
22	Stanje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	78,38%	78,23%	80,81%	96,80%	90,96%
23	Servisiranje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	9,20%	8,04%	6,96%	7,18%	5,86%
24	Servis kamate / BDP (%)	1,20%	1,27%	1,16%	1,14%	1,03%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske, Republički zavod za statistiku Republike Srpske, izvještaji jedinica lokalne samouprave i fondova socijalne sigurnosti

4.2. Analiza portfolija ukupnog duga

Imajući u vidu značaj strukture duga za njegovu održivost, u narednih pet podnaslova analizirana je struktura ukupnog duga prema nekoliko kriterijuma, i to prema: valutama, volatilnosti kamatnih stopa, fazi otplate, načinu otplate, ročnosti i vrsti instrumenata.

4.2.1. Valutna struktura ukupnog duga

U valutnoj strukturi ukupnog duga dominiraju tri valute, i to: EUR (46,70%), KM (32,37%) i SDR (14,83%). Visoko učešće KM-a i EUR-a (79,07%) obezbjeđuje visok stepen predvidivosti budućih obaveza, zbog čega je Republika Srpska manje izložena valutnom riziku. Međutim, zbog značajnog učešća SDR-a u valutnoj strukturi duga, a imajući u vidu i dominaciju USD valute u strukturi SDR-a,³⁴ jačanje vrijednosti USD-a bi moglo uticati na povećanje stanja spoljnog duga,³⁵ što bi zahtijevalo više domaće valute za servis spoljnog duga.

³³Podatak o izvozu roba i usluga predstavlja kalkulaciju Ministarstva finansija Republike Srpske zasnovanu na eliminaciji međuentitetskog izvoza iz izvoza roba i usluga u BDP-u, izraženom u tekućim cijenama, s tim da je za 2021. godinu, sa danom izrade ovog dokumenta, dostupna samo procijenjena vrijednost korištena u svrhu izrade Programa ekonomskih reformi Republike Srpske za period 2022-2024. godine.

³⁴U skladu sa odlukom Izvršnog odbora MMF-a od 30.11.2015. godine, a koja je postala efektivna 01.10.2016. godine, u korpu valuta koje čine SDR uključen je RMB („Chinese renminbi“, odnosno Kineski juan), a omjer valuta u korpi je sljedeći: USD 41,73%, JPY 8,33%, EUR 30,93%, GBP 8,09% i RMB 10,92%.

³⁵Na kraju 2021. godine, po osnovu kratkoročnih i dugoročnih obaveza spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, u GKT evidentirane su negativne kursne razlike u ukupnom iznosu od 47,24 miliona KM, te pozitivne kursne razlike u ukupnom iznosu od 5,46 miliona KM.

Tabela 4.2.1.1. Struktura ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2017-2021. godine

originalna valuta	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
EUR	1.745,78	35,14%	2.147,27	41,47%	2.224,32	41,34%	2.195,60	37,64%	2.878,01	46,70%
SDR	865,35	17,42%	796,28	15,38%	755,62	14,04%	925,27	15,86%	914,06	14,83%
JPY	51,09	1,03%	128,01	2,47%	165,86	3,08%	181,33	3,11%	171,56	2,78%
KRW	99,95	2,01%	102,77	1,98%	92,74	1,72%	89,13	1,53%	85,53	1,39%
USD	115,46	2,32%	107,77	2,08%	96,70	1,80%	75,49	1,29%	67,91	1,10%
CPU	79,97	1,61%	73,35	1,42%	64,99	1,21%	52,57	0,90%	43,72	0,71%
CHF	7,01	0,14%	7,08	0,14%	7,04	0,13%	6,75	0,12%	6,73	0,11%
SEK	0,39	0,01%	0,30	0,01%	0,21	0,00%	0,11	0,00%	0,00	0,00%
DKK	0,34	0,01%	0,27	0,01%	0,19	0,00%	0,10	0,00%	0,00	0,00%
CAD	0,06	0,00%	0,04	0,00%	0,03	0,00%	0,02	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52	
KM	2.002,53	40,31%	1.815,37	35,06%	1.973,01	36,67%	2.307,06	39,55%	1.994,86	32,37%
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86	
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate

Veći dio ukupnog duga, tj. 77,27% otplaćuje se po fiksnim kamatnim stopama. Od ukupnog spoljnog duga se po fiksnim uslovima otplaćuje 72,11% (što predstavlja 48,77% ukupnog duga), dok se od ukupnog unutrašnjeg duga po fiksnim uslovima otplaćuje 88,04% (što predstavlja 28,50% ukupnog duga).

Tabela 4.2.2.1. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2017-2021. godine

Uslovi otplate	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
promjenljivi	1.215,68	24,47%	1.185,85	22,90%	919,65	17,09%	1.131,03	19,39%	1.153,09	18,71%
fiksni	1.740,64	35,04%	2.168,21	41,87%	2.478,97	46,07%	2.386,29	40,91%	3.005,36	48,77%
nisu utvrđeni	9,07	0,18%	9,07	0,18%	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52	
promjenljivi	386,15	7,77%	407,77	7,87%	305,51	5,68%	269,06	4,61%	238,55	3,87%
fiksni	1.616,39	32,54%	1.407,61	27,18%	1.667,50	30,99%	2.038,00	34,94%	1.756,31	28,50%
nisu utvrđeni	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Tabela 4.2.2.1. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2017-2021. godine

Uslovi otplate	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86	
promjenljivi	1.601,83	32,24%	1.593,61	30,77%	1.225,16	22,77%	1.400,09	24,00%	1.391,64	22,58%
fiksni	3.357,03	67,57%	3.575,82	69,05%	4.146,48	77,06%	4.424,29	75,84%	4.761,67	77,27%
nisu utvrđeni	9,07	0,18%	9,07	0,18%	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od ukupog spoljnog duga koji se otplaćuje po promjenjivim uslovima, 59,99% spoljnih obaveza vezano je za EURIBOR kamatnu stopu (što predstavlja 11,23% ukupnog duga), dok su u okviru unutrašnjeg duga sve obaveze koje se otplaćuju po promjenjivim uslovima vezane za EURIBOR kamatnu stopu.

Tabela 4.2.2.2. Struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama u periodu 2017-2021. godine

Kamatna stopa	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
LIBOR za EUR	191,05	15,72%	177,58	14,98%	25,29	2,75%	12,64	1,12%	0,00	0,00%
LIBOR za USD	97,97	8,06%	91,19	7,69%	81,68	8,88%	63,78	5,64%	57,56	4,99%
EURIBOR	631,94	51,98%	698,86	58,93%	640,32	69,63%	655,24	57,93%	691,77	59,99%
IMF-SDR interest rate	220,26	18,12%	145,91	12,30%	102,19	11,11%	328,15	29,01%	334,49	29,01%
Ostale ³⁶	74,47	6,13%	72,30	6,10%	70,18	7,63%	71,22	6,30%	69,27	6,01%
Ukupan spoljni dug	1.215,68		1.185,85		919,65		1.131,03		1.153,09	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.3. Struktura sa stanovišta otplate ukupnog duga

Od ukupnog duga Republike Srpske u fazi otplate je 50,50%, dok je u grace periodu 49,50% duga. Od ukupnog spoljnog duga, u fazi otplate je 55,63% (što predstavlja 37,62% ukupnog duga), pri čemu je u otplati 96,67% „starog“ spoljnog duga, te 52,75% „novog“ spoljnog duga. Od ukupnog unutrašnjeg duga u fazi otplate je 39,81% (što predstavlja 12,89% ukupnog duga).

³⁶Cibor, Stibor, IFAD-ova referentna kamatna stopa, koncesiona austrijska tržišna stopa

Tabela 4.2.3.1. Struktura ukupnog duga sa aspekta faze otplate u periodu 2017-2021. godine

Faza otplate	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
u otplati	1.809,64	36,43%	1.778,31	34,34%	1.911,69	35,53%	2.118,24	36,31%	2.318,20	37,62%
u grace periodu	1.155,75	23,26%	1.584,82	30,60%	1.496,01	27,80%	1.408,14	24,14%	1.849,32	30,01%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52	
u otplati	1.100,86	22,16%	871,31	16,83%	1.073,69	19,95%	948,30	16,26%	794,08	12,89%
u grace periodu	901,67	18,15%	944,06	18,23%	899,33	16,71%	1.358,77	23,29%	1.200,78	19,49%
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86	
u otplati	2.910,50	58,59%	2.649,62	51,17%	2.985,37	55,48%	3.066,54	52,57%	3.112,27	50,50%
u grace periodu	2.057,43	41,41%	2.528,88	48,83%	2.395,33	44,52%	2.766,91	47,43%	3.050,10	49,50%
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Amortizirajuću otplatu ima 67,77% ukupnog duga, pri čemu od ukupnog spoljnog duga amortizirajuću otplatu ima 75,13% (što čini 50,81% ukupnog duga), dok od ukupnog unutrašnjeg duga amortizirajuću otplatu ima 52,40% (što čini 16,96% ukupnog duga). Od ukupnog duga koji je u grace periodu 34,89% je sa amortizirajućom otplatom, pri čemu je od ukupnog spoljnog duga koji je u grejs periodu 43,96% sa amortizirajućom otplatom, a što predstavlja 26,65% ukupnog duga koji je u grejs periodu.

Tabela 4.2.3.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta načina otplate u periodu 2017-2021. godine

Način otplate	2017		2018		2019		2020		2021	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
amortizirajuća	2.936,05	59,10%	3.005,21	58,03%	3.049,78	56,68%	3.168,47	54,32%	3.131,17	50,81%
jednokratna	29,34	0,59%	357,92	6,91%	357,92	6,65%	357,92	6,14%	1.036,35	16,82%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52	
amortizirajuća	1.268,82	25,54%	1.283,66	24,79%	1.232,50	22,91%	1.188,72	20,38%	1.045,35	16,96%
jednokratna	733,71	14,77%	531,71	10,27%	740,51	13,76%	1.118,35	19,17%	949,51	15,41%
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86	
amortizirajuća	4.204,88	84,64%	4.288,87	82,82%	4.282,28	79,59%	4.357,19	74,69%	4.176,52	67,77%
jednokratna	763,05	15,36%	889,63	17,18%	1.098,43	20,41%	1.476,26	25,31%	1.985,85	32,23%
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga

Dugoročan dug, prema izvornoj ročnosti, čini 99,95% ukupnog duga Republike Srpske.

Istovremeno, u narednoj godini dospijeva 8,53% ukupnog duga (tj. 4,28% BDP-a za 2021. godinu).

Tabela 4.2.4.1. Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti u periodu 2017-2021. godine

Način otplate	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
dugoročan dug	2.965,39	59,69%	3.363,13	64,94%	3.407,70	63,33%	3.526,39	60,45%	4.167,52	67,63%
kratkoročan dug	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52	
dugoročan dug	1.918,08	38,61%	1.813,87	35,03%	1.971,26	36,64%	2.193,63	37,60%	1.991,86	32,32%
kratkoročan dug	84,46	1,70%	1,50	0,03%	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86	
dugoročan dug	4.883,47	98,30%	5.177,00	99,97%	5.378,96	99,97%	5.720,02	98,06%	6.159,38	99,95%
kratkoročan dug	84,46	1,70%	1,50	0,03%	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.5. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta

Sa stanovišta instrumenata, dug se može posmatrati kao: (1) dug u formi kreditnih aranžmana, (2) dug u formi hartija od vrijednosti, te (3) dug koji se izmiruje kroz akcioni plan ili u gotovini.³⁷ Dug u formi kreditnih aranžmana obuhvata spoljna i unutrašnja kreditna zaduženja Republike Srpske, aktiviranu garanciju, te unutrašnja kreditna zaduženja jedinica lokalne samouprave i fondova socijalne sigurnosti. U okviru hartija od vrijednosti nalaze se obveznice emitovane po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga (opšte obaveze, stara devizna štednja, ratna šteta), obveznice Republike Srpske emitovane javnom ponudom na domaćem tržištu, obveznice Londonskog kluba povjerilaca, obveznice Republike Srpske emitovane na Bečkoj i Londonskoj berzi, te obveznice jedinica lokalne samouprave emitovane na domaćem tržištu. Dug koji se izmiruje kroz akcioni plan ili u gotovini je dio verifikovanog unutrašnjeg duga po osnovu stare devizne štednje, ratne štete, opštih obaveza (izvršnih sudskih odluka) i refundacija poreza opštinama i fondovima. Struktura duga sa stanovišta instrumenata izuzetno je važna kad se analizira utrživost duga.

U Republici Srpskoj utrživi dio duga iznosi 35,43% ukupnog duga, a čine ga obveznice i trezorski zapisi Republike Srpske i obveznice jedinica lokalne samouprave i isti omogućava efikasnije upravljanje dugom.³⁸

³⁷Klasifikacija duga po metodologiji OECD-a "OECD, 2002. Debt management and Government Securities Markets in 21 century", dostupno na www.oecd.org

³⁸ Pod utrživim dijelom duga smatra se dug s kojim se otvoreno trguje na tržištu kapitala (hartije od vrijednosti), dok se sa neutrživim ne trguje već se drži do dospeljeća (kreditni).

Tabela 4.2.5.1. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta u periodu 2017-2021. godine

Način otplate	2017.		2018.		2019.		2020.		2021.	
	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga	u milionima KM	% ukupnog duga
hartije od vrijednosti	50,58	1,02%	366,51	7,08%	353,87	6,57%	341,22	5,85%	915,33	14,85%
kredit	2.914,81	58,67%	2.996,62	57,87%	3.061,65	56,82%	3.185,16	54,60%	3.252,19	52,77%
akcioni plan i gotovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan spoljni dug	2.965,39		3.363,13		3.415,52		3.526,39		4.167,52	
hartije od vrijednosti	1.291,42	26,00%	1.095,43	21,15%	1.192,24	22,13%	1.492,81	25,59%	1.267,98	20,58%
kredit	612,86	12,34%	642,45	12,41%	719,61	13,35%	765,44	13,12%	687,33	11,15%
akcioni plan i gotovina	98,26	1,98%	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%
Ukupan unutrašnji dug	2.002,53		1.815,37		1.973,01		2.307,07		1.994,86	
hartije od vrijednosti	1.342,00	27,01%	1.461,94	28,23%	1.546,11	28,69%	1.834,04	31,44%	2.183,31	35,43%
kredit	3.527,67	71,01%	3.639,06	70,27%	3.781,26	70,17%	3.950,61	67,72%	3.939,52	63,93%
akcioni plan i gotovina	98,26	1,98%	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%
Ukupan dug	4.967,93		5.178,50		5.388,53		5.833,45		6.162,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.6. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske

Uopšteno gledajući, postojeći portfolio³⁹ karakteriše nizak nivo troškova i umjeren rizik kamatne stope. Ponderisana prosječna kamatna stopa ukupnog duga je 2,30%, spoljnog duga 2,07%, a unutrašnjeg duga 2,96%, pri čemu je 80,40% ukupnog portfolija ugovoreno sa fiksnim uslovima.

Valutni rizik je umjeren. Od ukupnog portfolija, 25,77% je denominovano u KM, dok je 51,08% denominovano u EUR. S obzirom na važeći aranžman valutnog odbora, kojim je domaća valuta vezana za EUR, samo je 23,15% ukupnog portfolija izloženo valutnom riziku (tj. 18,07% ukoliko se SDR dekomponuje na sastavne valute i isključi dio zasnovan na EUR-u). U USD je denominovano 1,22% portfolija (tj. 8,07% ukoliko se SDR dekomponuje na sastavne valute), što nosi određen nivo rizika, imajući u vidu fluktuacije USD u proteklom periodu.

³⁹ Analiza troškova i rizika je rađena za dug kod kojeg se Vlada Republike Srpske (po ovlaštenju Narodne skupštine Republike Srpske) pojavljuje kao zajmoprimac, uključujući i dug koji je prenesen na krajnje korisnike. Stanje analiziranog spoljnog duga obuhvata sva zaduženja nastala zaključno sa 31.12.2021. godine, osim dijela obaveza prema Pariškom klubu Njemačka (obaveze iz 1956. godine) za koji nije utvrđen način otplate, te direktnog duga jedinica lokalne samouprave, jer dati dug ne predstavlja obavezu (niti direktnu, niti indirektnu) Republike Srpske, tj. Vlada Republike Srpske se ne pojavljuje kao zajmoprimac. Stanje analiziranog unutrašnjeg duga obuhvata sva zaduženja Republike Srpske i fondova socijalne sigurnosti nastala sa 31.12.2021. godine, osim direktnog duga fondova socijalne sigurnosti i jedinica lokalne samouprave jer takav dug ne predstavlja obavezu (niti direktnu, niti indirektnu) Republike Srpske, tj. Vlada Republike Srpske se ne pojavljuje kao zajmoprimac. Unutrašnji dug Republike Srpske obuhvata: verifikovani unutrašnji dug definisan Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske i zakonskim propisima koji regulišu staru deviznu štednju (dug uključuje i emitovane iznose i planirane emisije kao i gotovinske isplate po osnovu verifikovanih obaveza), dug po osnovu unutrašnjih dugoročnih kredita, obveznica emitovanih javnom ponudom i aktivirane garancije.

Rizik refinansiranja je umjeren. Prosječno vrijeme do dospijea posmatranog portfolija je 5,99 godina. Prosječno vrijeme do dospijea spoljnog duga je 6,84 godine, što je rezultat dugoročnih koncesionih zajmova, a prosječno vrijeme do dospijea unutrašnjeg duga je 3,53 godine.

Od ukupnog posmatranog duga 7,96% dospijeva u roku od godinu dana, pri čemu 16,26% od ukupnog unutrašnjeg duga, te 5,08% od ukupnog spoljnog duga.

Tabela 4.2.6.1. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija

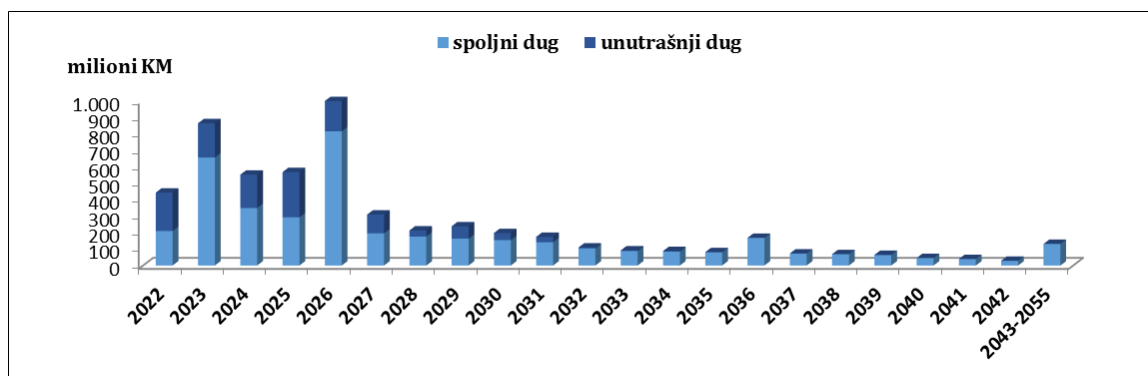
Indikatori rizika	Spoljni dug	Unutrašnji dug	Ukupan dug
Iznos (u milionima KM)	4.134,61	1.435,57	5.570,19
Iznos (u milionima USD)	2.396,00	831,91	3.227,91
Nominalni iznos duga u odnosu na BDP (%)	33,63	11,68	45,31
Sadašnja vrijednost duga u odnosu na BDP (%)	27,63	11,68	39,31
Trošak zaduživanja			
Plaćena kamata u odnosu na BDP (%)	0,70	0,35	1,04
Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	2,07	2,96	2,30
Rizik refinansiranja			
Prosječno vrijeme do dospijea izraženo u godinama (ATM)	6,84	3,53	5,99
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% od ukupnog)	5,08	16,26	7,96
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% BDP-a)	1,71	1,90	3,61
Rizik kamatne stope			
Prosječno vrijeme do refiksiranja izraženo u godinama (ATR)	5,11	3,51	4,70
Dug koji se refiksira u roku od godine dana (% od ukupnog)	29,26	17,17	26,14
Dug sa fiksnom kamatnom stopom (% od ukupnog)	74,11	98,52	80,40
Valutni rizik			
Spoljni dug (% od ukupnog)			74,23
Kratkoročni spoljni dug (u % deviznih rezervi)			3,85

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Profil otplate posmatranog duga pokazuje značajnija dospijea obaveza po osnovu unutrašnjeg duga u periodu 2022-2026. godine, dok je otplata spoljnog duga uravnotežena kroz godine, osim u 2023, 2026 i 2036. godini kada je primjetan nagli skok koji je rezultat dospijea obaveza po osnovu emitovanih obveznica Republike Srpske na Bečkoj i Londonskoj berzi, dospijea prve tranše Makrofinansijske pomoći II Evropske komisije, dospijea MMF-ovog instrumenta za brzo finansiranje⁴⁰ (po osnovu kojeg se značajnija dospijea zadržavaju sve do 2025. godine), te dospijea prve tranše Makrofinansijske pomoći Evropske komisije iz 2021. godine.

⁴⁰ Rapid financing Instrument (RFI)

Grafikon 4.2.6.1. Profil otplate duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske po postojećem portfoliju (stanju duga sa 31.12.2021. godine)



Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.3. Strategija upravljanja dugom za period 2021-2024. godine

Vlada Republike Srpske je u februaru 2021. godine usvojila Strategiju upravljanja dugom Republike Srpske za period 2020-2023. godine, a koju je Ministarstvo finansija Republike Srpske pripremalo tokom 2020. godine.

Ministarstvo finansija Republike Srpske je u 2021. godini pristupilo izradi revidirane i ažurirane strategije upravljanja dugom kako bi ista obuhvatila četvorogodišnji period (tekuća i naredne tri godine), te je u decembru 2021. godine Vlada Republike Srpske usvojila dokument Strategija upravljanja dugom Republike Srpske za period 2021-2024. godine.⁴¹

Dokumentom je definisano da je cilj upravljanja dugom Republike Srpske obezbjeđenje finansijskih sredstava za finansiranje odobrenih investicionih projekata, refinansiranje posmatranog duga i izvršenje budžeta Republike Srpske, uz minimalne troškove i rizike, a pomenuti cilj će se operacionalizovati kroz strategiju diverzifikacije izvora finansiranja, instrumenata i baze investitora.

4.3.1. Implementacija strategije u 2021. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga

U 2021. godini upravljanje dugom vršeno je u skladu sa smjernicama definisanim Strategijom upravljanja dugom za period 2020-2023. godine (u daljem tekstu: Strategija 2020-2023), koju je Vlada Republike usvojila u februaru 2021. godine.

U svrhu ostvarenja osnovnog cilja upravljanja dugom, definisanog dokumentom Strategija 2020-2023. godine, tj. obezbjeđenja potrebnih finansijskih sredstava u 2021. godini investicioni projekti su finansirani iz spoljnih koncesionih izvora. Pored toga, 93,87% finansiranja budžetske potrošnje obezbijedeno je iz spoljnih izvora, i to pretežno kroz emisiju hartija od vrijednosti na međunarodnom tržištu, te putem koncesionih kredita.

⁴¹Strategija upravljanja dugom Republike Srpske za period 2021-2024. godine dostupna je na portalu Vlade Republike Srpske, www.vladars.net.

Konačno, ostatak, odnosno 6,13% finansiranja budžetske potrošnje je realizovano iz domaćih izvora, tj. putem hartija od vrijednosti emitovanih na domaćem tržištu.

Od ukupnog finansiranja u 2021. godini, putem spoljnih instrumenata realizovano je 94,71% (od čega su fiksni 89,72%, a u valuti EUR 99,06%), a učešće svih fiksnih instrumenata u ukupnom finansiranju iznosilo je 90,26%.

U pogledu valutne strukture ukupnog finansiranja u 2021. godini, 93,82% je realizovano u EUR, 5,29% u KM, dok je u drugim stranim valutama osim EUR realizovano 0,89%.

Finansiranje budžetske potrošnje u 2021. godini je 92,69% realizovano putem spoljnih fiksnih instrumenata (što predstavlja 79,94% ukupnog finansiranja), 6,13% putem domaćih fiksnih instrumenata (što predstavlja 5,29% ukupnog finansiranja), dok je preostalih 1,18% (što predstavlja 1,02% ukupnog finansiranja) realizovano putem spoljnih varijabilnih instrumenata. Što se tiče valutne strukture finansiranja budžetske potrošnje u 2021. godini, 93,87% realizovano je u EUR, dok je 6,13% realizovano u KM.

Od strategijom planiranog finansiranja budžetske potrošnje u 2021. godini realizovano je 86,52%, pri čemu realizacija spoljnih komercijalnih fiksnih instrumenata iznosi 85,71%, realizacija unutrašnjih fiksnih instrumenata 66,22%, a realizacija spoljnih koncesionih varijabilnih instrumenata iznosi 9,22%⁴² (sve denominovano u EUR-u), jer su isti zamijenjeni spoljnim koncesionim fiksnim instrumentima.

Tabela 4.3.1.1. Struktura finansiranja budžetske potrošnje planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2021. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	11,07%	1,18%
Spoljni fiksni EUR	0,00%	12,53%
Evroobveznice	80,92%	80,17%
Domaći trezorski zapisi fiksni	1,51%	0,00%
Domaće obveznice 3 god. fiksne	1,18%	0,00%
Domaće obveznice 7 god. fiksne	2,36%	2,73%
Domaće obveznice 10 god. fiksne	2,96%	3,40%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od ukupnog finansiranja realizovanog u 2021. godini po osnovu investicionih projekata, 36,61% je pribavljeno putem spoljnih fiksnih instrumenata (što predstavlja 5,04% ukupnog finansiranja), te 93,50% u valuti EUR (što predstavlja 12,86% ukupnog finansiranja).

U odnosu na strategijom planirano finansiranje investicionih projekata, u 2021. godini realizovano je 59,98%, pri čemu realizacija spoljnih varijabilnih instrumenata (denominovanih u EUR-u) iznosi 59,13%, a spoljnih fiksnih 61,53% (denominovanih u EUR-u 105,34%, u drugoj stranoj valuti osim EUR 21,04%).

⁴² Planirani iznos finansiranja budžetske potrošnje prema Strategiji 20-23 iznosio je 845,94 miliona KM, a realizovano je 731,92 miliona KM, odnosno 86,52% planiranog (usljed bržeg oporavka privredne aktivnosti od očekivanog i samim tim većeg izvršenja budžetskih prihoda od planiranog, kao i usljed uplate sredstava po osnovu alokacije SDR od Međunarodnog monetarnog fonda). Iznos spoljnih koncesionih varijabilnih instrumenata planiran strategijom je bio 93,65 miliona KM (tj. 11,07% ukupnog finansiranja budžetske potrošnje), a realizovano je 8,63 miliona KM (tj. 1,18% ukupnog finansiranja budžetske potrošnje) što predstavlja 9,22%, dok je 91,68 miliona KM realizovano putem spoljnih koncesionih fiksnih instrumenata.

Tabela 4.3.1.2. Struktura finansiranja investicionih projekata planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2021. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	64,31%	63,39%
Spoljni fiksni USD	18,55%	6,50%
Spoljni fiksni EUR	17,15%	30,11%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Mogućnost izbora uslova prilikom povlačenja tranši, u 2021. godini, postojala je kod četiri tranše, realizovane po osnovu tri ranije odobrena kredita (što predstavlja 2,81% realizovanog spoljnog finansiranja, tj. 2,66% ukupnog finansiranja), te je kod sve četiri povučene tranše sa pomenutom mogućnosti odabrana fiksna kamatna stopa, a ponderisana prosječna kamatna stopa iznosi 1,14%.

U 2021. godini prihvaćeno je pet novih spoljnih zaduženja, sva denominovana u EUR, tri sa promjenljivom kamatnom stopom (od kojih kod dva zaduženja postoji mogućnost fiksiranja kamatne stope). Uticaj pomenutih zaduženja na strukturu duga će biti ostvaren u narednom periodu prilikom povlačenja sredstava.

Posmatrajući indikatore strukture duga u prethodnom periodu, vidimo da učešće spoljnog duga isključujući dug u EUR ima povoljan tj. opadajući trend sve do 2020. godine, kada dolazi do rasta, a usljed kreditnog zaduženja kod Međunarodnog monetarnog fonda, a zatim u 2021. godini ovaj indikator ponovo opada. Udio unutrašnjeg duga u ukupnom dugu do 2017. godine ima rastući trend, dok u 2018. godini opada (usljed zamjene domaćih instrumenata finansiranja spoljnim instrumentima, i to najvećim dijelom u vidu obveznica emitovanih na međunarodnom finansijskom tržištu), a zatim u 2019. i 2020. godini ponovo raste, ali je i dalje ispod nivoa koji je zabilježen 2017. godine. U 2021. godini dolazi do ponovnog pada učešća unutrašnjeg duga u ukupnom dugu, a kao posljedica emisije obveznica na međunarodnom finansijskom tržištu. Prosječno vrijeme do dospelosti je do 2019. godine imalo rastući trend, a u 2020. godini se smanjuje (najvećim dijelom usljed kreditnog zaduženja kod Međunarodnog monetarnog fonda, s obzirom da se radi o instrumentu kraće ročnosti). Pad ovog indikatora je nastavljen i u 2021. godini i dostigao je najnižu vrijednost u cijelom posmatranom periodu. Učešće kratkoročnog duga u prihodima ostvarenim prethodne godine u 2016. godini je poraslo, da bi od 2017. godine imalo opadajući trend, dok je u 2020. godini ovaj indikator ponovo porastao, a njegova vrijednost je bila približno jednaka onoj iz 2017. godine. Na kraju 2021. godine ovaj indikator bilježi pad, odnosno kratkoročni dug je u cijelosti izmiren. Učešće duga po fiksnim uslovima u ukupnom dugu imalo je rastući trend u cijelom posmatranom periodu izuzev u 2020. godini kada je vrijednost ovog indikatora smanjena, a što je najvećim dijelom posljedica kreditnog zaduženja kod Međunarodnog monetarnog fonda. Ponderisana prosječna kamatna stopa tokom posmatranog perioda je imala volatilni trend, s tim da promjene nisu bile značajne. Na kraju 2021. godine vrijednost ovog indikatora je porasla u odnosu na 2020. godinu i bila je približno jednaka maksimalnoj vrijednosti koja je zabilježena 2016. godine.

Tabela 4.3.1.3. Identifikovani indikatori strukture duga i njihove vrijednosti u periodu 2015-2021. godine

Cilj	Indikator	utvrđene strategijom	Vrijednosti						
			na kraju 2015	na kraju 2016	na kraju 2017	na kraju 2018	na kraju 2019	na kraju 2020	na kraju 2021
Upravljanje valutnim rizikom									
	Spoljni dug, isključujući dug u EUR (% ukupnog posmatranog duga)	≤ 35	32,58%	30,63%	26,54%	25,85%	24,45%	25,49%	23,15%
Razvoj domaćeg tržišta									
	Unutrašnji dug (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 25	32,04%	33,43%	35,94%	28,77%	30,12%	33,05%	25,77%
Upravljanje rizikom refinansiranja									
	ATM (godine)	≥ 4	6,15	6,32	6,37	6,71	6,77	6,17	5,99
	Kratkoročni dug - originalne ročnosti (% prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	≤ 8	5,43%	5,47%	3,30%	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%
Upravljanje rizikom kamatnih stopa									
	Dug po fiksnim uslovima (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 60	62,48%	66,04%	71,92%	78,59%	81,33%	79,14%	80,40%
Upravljanje troškovima duga									
	Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	≤ 3,5	2,25%	2,32%	2,19%	2,27%	2,25%	2,16%	2,30%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Rezime

Iz podataka detaljno elaboriranih ovom Informacijom, kao najznačajnije bi se moglo izdvojiti sljedeće:

Spoljni dug

- stanje ukupnog spoljnog duga na dan 31.12.2021. godine iznosi 4.167,52 miliona KM, od čega:
 - dug Republike Srpske iznosi 2.968,62 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 124,53 miliona KM i
 - dug javnih preduzeća i IRB-a u iznosu od 1.074,37 miliona KM;
- u 2021. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, povučena su kreditna sredstva u iznosu od 803,78 miliona KM, od čega se iznos od 687,06 miliona KM odnosi na povlačenja po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, a 116,72 miliona KM se odnosi se na povlačenja kreditnih sredstava namijenjenih za investicione projekte;
- posmatrajući strukturu povučenih kreditnih sredstava u 2021. godini po namjeni ulaganja, 87,45% povlačenja je za javnu/budžetsku potrošnju, za infrastrukturu 10,38%, te za privredne djelatnosti 2,17%;
- u 2021. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, plaćeno je iz budžeta Republike Srpske ukupno 265,48 miliona KM (na otplatu glavnice odnosi se 207,13 miliona KM, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova, te bankarske provizije 58,35 miliona KM).

Unutrašnji dug

- stanje ukupnog unutrašnjeg duga na dan 31.12.2021. godine iznosi 1.994,86 miliona KM, a odnosi se na:
 - dug Republike Srpske u iznosu od 1.434,28 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 365,77 miliona KM i
 - dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 194,81 milion KM,
- unutrašnji dug Republike Srpske čini:
 - verifikovani unutrašnji dug (stara devizna štednja, ratna šteta i opšte obaveze) u iznosu od 248,77 miliona KM,
 - dug po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (obveznica emitovanih javnom ponudom) u iznosu od 999,51 milion KM, te
 - dug po osnovu kredita i aktivirane garancije Republike Srpske u iznosu od 186,00 miliona KM,
- u 2021. godini po osnovu unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske iz budžeta Republike Srpske plaćeno je 395,82 miliona KM - neto princip (na otplatu glavnice odnosi se 349,38 miliona KM, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova 46,44 miliona KM),
- u 2021. godini, po osnovu unutrašnjeg duga Republike Srpske stvoreno je obaveza u ukupnom iznosu od 58,43 miliona KM, od čega se iznos od 44,86 miliona KM odnosi na obaveze po osnovu emisije obveznica javnom ponudom, dok se 13,57

miliona KM odnosi na verifikaciju obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske,

- u 2021. godini izvršeno je ukupno 2 emisije obveznica na ime izmirenja obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, u iznosu od 18,44 miliona KM i to:
 - 1 emisija po osnovu izmirenja stare devizne štednje u iznosu od 10,29 miliona KM i
 - 1 emisija po osnovu ratne štete u iznosu od 8,15 miliona KM;

Garancije

- u 2021. godini izdato je 13 garancija u ukupnom iznosu od 528,35 miliona KM, povučena sredstva po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije iznose 222,55 miliona KM;
- stanje duga na dan 31.12.2021. godine po zaduženjima za koja je Republika Srpske izdala garancije iznosi 783,16 miliona KM;

Upravljanje dugom

- stanje ukupnog duga Republike Srpske iznosi 6.162,38 miliona KM, tj. 50,13% BDP-a (BDP za 2021. godinu iznosi 12.293,16 miliona KM),
- stanje ukupnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 6.094,87 miliona KM, tj. 49,58% BDP-a,
- stanje javnog duga Republike Srpske iznosi 5.088,01 milion KM, tj. 41,39% BDP-a,
- stanje javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 5.020,50 miliona KM, tj. 40,84% BDP-a,
- kratkoročni dug Republike Srpske je u cijelosti izmiren sa krajem 2021. godine,
- izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama iznosi 1.239,26 miliona KM, tj. 10,08% BDP-a,
- stanje spoljnog duga u odnosu na BDP iznosi 33,90%,
- stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 90,96%, a servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 5,86%,
- servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP iznosi 1,03%,
- u valutnoj strukturi ukupnog duga Republike Srpske najveći udio imaju valute EUR (46,70%), KM (32,37%) i SDR (14,83%),
- po fiksnim uslovima otplaćuje se 77,27% ukupnog duga, po promjenljivim uslovima otplaćuje se 22,58% duga, dok za 0,15% ukupnog duga još nije utvrđen način otplate,
- u fazi otplate je 50,50% ukupnog duga, dok je 49,50% duga u grace periodu,
- od ukupnog duga 67,77% ima amortizirajuću otplatu, dok se 32,23% otplaćuje jednokratno,
- sa aspekta originalne ročnosti, 99,95% ukupnog duga je dugoročni dug, a samo 0,05% je kratkoročni dug,
- 8,53% ukupnog duga (tj. 4,28% BDP-a za 2021. godinu) dospijeva u narednoj godini,
- posmatrano prema vrsti instrumenata, 35,43% ukupnog duga je u formi hartija od vrijednosti, 63,93% duga je dug u formi kredita, dok je 0,64% duga u formi akcionog plana i ostalih gotovinskih obaveza,

- indikatori strukture duga, identifikovani Strategijom upravljanja dugom Republike Srpske za period 2020-2023. godine, na kraju 2021. godine imali su sljedeće vrijednosti:
 - spoljni dug (isključujući dug u EUR) čini 23,15% ukupnog posmatranog duga,
 - unutrašnji dug čini 25,77% ukupnog posmatranog duga,
 - prosječno vrijeme do dospijeca iznosi 5,99 godina,
 - kratkoročni dug (originalne ročnosti) u cijelosti je izmiren i ne postoji stanje duga po tom osnovu,
 - po fiksnim uslovima otplaćuje se 80,40% ukupnog posmatranog duga,
 - prosječna ponderisana kamatna stopa posmatranog portfolija iznosi 2,30%.

STARI SPOLJNI DUG
SA STANJEM NA DAN 31.12.2021. godine

DUG (STARI) DO 02.04.1992.godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	KONSOLIDOVANE OBAVEZE BiH		KONSOLIDOVANE OBAVEZE RS		UČEŠĆE % (6/4)	Otplaćena glavnica RS		STANJE DUGA 31.12.2021.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	SVJETSKA BANKA - IBRD		1.008.699.248,30		524.870.202,36	52,03		407.003.366,16		100.125.792,59				
1.1.	Svjetska banka - IBRD -Konsolidovani kredit "A" No. 4038	CPU	254,51	6.045.055,27	CPU	0,00	0,00	CPU	0,00	0,00				
1.2.	Svjetska banka - IBRD - Konsolidovani kredit "B" No. 4039	CPU	19.900,75	472.677.433,95	CPU	10.244,98	243.336.098,25	51,48	CPU	8.404,18	196.151.487,58	CPU	1.840,80	43.722.202,45
1.3.	Svjetska banka - IBRD -Konsolidovani kredit "C" No. 4040	USD	307.120.560,00	529.976.759,07	USD	163.148.497,05	281.534.104,11	53,12	USD	130.462.720,00	210.851.878,58	USD	32.685.777,05	56.403.590,14
2	"EUROBONDS ICC 1997" (Londonski klub)	EUR	357.108.235,39	698.443.000,02		242.778.787,02	34,76	EUR	242.778.902,61				0,00	
2.1.	OSNOVNI DUG	EUR	133.917.058,24	261.919.000,02	EUR	46.549.569,24	91.043.044,01		EUR	46.549.569,42	91.043.159,56	EUR	0,00	0,00
2.2.	OPCIONI DUG	EUR	223.191.177,15	436.524.000,01	EUR	77.581.253,49	151.735.743,01		EUR	77.581.253,49	151.735.743,05	EUR	0,00	0,00
3	PARIŠKI KLUB		1.108.922.099,92		310.955.640,21	28,04		137.689.019,79		172.521.517,03				
3.1.	Danska	DKK	4.293.645,92	1.129.246,05	DKK	2.612.773,12	687.169,78	60,85	DKK	2.612.773,92	690.865,29	DKK	-0,80	-0,21
				11.880.047,90			2.469.628,45	20,79			2.491.387,17			267,75
3.2.	Švedska	SEK	7.895.812,58	1.507.531,70	SEK	3.956.907,52	755.484,44		SEK	3.956.350,98	795.173,29	SEK	556,54	106,26
		USD	5.355.381,84	9.241.412,92	USD	337.871,04	583.040,74		USD	337.778,61	520.734,06	USD	92,43	159,50
		EUR	578.323,92	1.131.103,27	EUR	578.323,92	1.131.103,27		EUR	578.322,90	1.175.479,82	EUR	1,02	1,99
				910.745,48			403.477,34	44,30			402.245,83			1,67
3.3.	Finska	USD	285.007,13	491.817,14	USD	21.144,15	36.487,00		USD	21.143,17	35.255,49	USD	0,98	1,69
		EUR	214.194,66	418.928,34	EUR	187.639,18	366.990,34		EUR	187.639,19	366.990,34	EUR	-0,01	-0,02
3.4.	Kanada	CAD	5.175.325,32	6.989.887,53	CAD	93.414,62	126.167,47	1,80	CAD	93.414,64	125.137,94	CAD	0,00	0,00
				9.683.569,17			6.337.107,49	65,44			2.195.595,06			4.141.512,41
3.5.	Belgija	USD	1.225.343,36	2.114.490,49	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
		EUR	3.870.008,48	7.569.078,69	EUR	3.240.111,61	6.337.107,49		EUR	1.122.589,94	2.195.595,06	EUR	2.117.521,67	4.141.512,41
3.6.	Švajcarska	CHF	30.893.025,77	58.305.025,40	CHF	5.245.894,08	9.900.680,82	16,98	CHF	1.682.226,04	2.756.014,76	CHF	3.563.668,04	6.725.781,97
				187.765.332,35			89.333.814,95	47,58			30.428.285,49			58.905.529,48
3.7.	Austrija	EUR	95.766.334,00	187.302.669,03	EUR	45.675.654,30	89.333.814,95		EUR	15.557.735,32	30.428.285,49	EUR	30.117.918,98	58.905.529,48
		EUR	236.556,00	462.663,32	EUR	0,00	0,00		EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.8.	SAD	USD	27.563.453,11	47.564.349,15	USD	5.881.213,99	10.148.805,18	21,34	USD	5.631.651,48	9.405.622,65	USD	249.562,51	430.652,80
3.9.	Norveška	SDR	550.000,00	1.331.165,55	SDR	183.333,00	443.721,04	33,33	SDR	183.333,00	509.819,53	SDR	0,00	0,00

**STARI SPOLJNI DUG
SA STANJEM NA DAN 31.12.2021. godine**

DUG (STARI) DO 02.04.1992.godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	KONSOLIDOVANE OBAVEZE BiH		KONSOLIDOVANE OBAVEZE RS		UČEŠĆE % (6/4)	Otplaćena glavnica RS		STANJE DUGA 31.12.2021.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3		5		7	8		10					
3.10.	Španija	USD	3.445.928,87	5.946.401,68	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	
				4.117.331,63		0,00	0,00			0,00			0,00	
3.11.	Velika Britanija	GBP	373.497,52	870.365,38	GBP	0,00	0,00	GBP	0,00	0,00	GBP	0,00	0,00	
		USD	1.881.610,99	3.246.966,25	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	
3.12.	Japan	USD	28.011.122,22	48.336.860,85	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	
				361.558.012,92		110.209.512,48	30,48			37.977.703,70			72.237.065,79	
3.13.	Francuska	USD	16.063.232,00	27.719.211,10	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	
		EUR	170.636.308,00	333.735.610,28	EUR	56.349.228,96	110.209.512,48	EUR	19.415.003,70	37.977.703,70	EUR	36.934.225,26	72.237.065,79	
		EUR	52.761,00	103.191,55	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	
3.14.	Njemačka	EUR	144.438.224,44	282.496.612,51	EUR	26.055.839,40	50.960.792,37	18,04	EUR	20.439.256,07	39.988.882,89	EUR	5.616.583,33	10.985.082,17
				77.715.323,48		29.934.762,84	38,52			10.717.459,48			19.095.623,19	
3.15.	Italija	USD	24.238.616,27	41.826.907,63	USD	5.324.818,42	9.188.671,73		USD	1.947.663,72	3.239.268,73	USD	3.377.154,70	5.827.722,84
		EUR	18.349.455,65	35.888.415,84	EUR	10.607.307,95	20.746.091,11		EUR	3.823.538,22	7.478.190,75	EUR	6.783.769,73	13.267.900,35
3.16.	Kuvajt	USD	1.849.867,25	3.192.188,27	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
4.	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)	EUR	8.717.615,36	17.050.173,65	EUR	2.905.871,78	5.683.391,20	33,33	EUR	2.905.871,78	5.946.101,76	EUR	0,00	0,00
5.	E U R O F I M A	CHF	38.903.308,00	73.422.991,25	CHF	12.966.472,56	24.471.882,99	33,33	CHF	12.553.982,61	16.689.013,37	CHF	0,00	0,00
6.	SAVJET EVROPSKE RAZVOJNE BANKE	EUR	14.818.806,68	28.983.066,67	EUR	4.627.770,72	9.051.132,81	31,23	EUR	4.627.770,72	9.051.589,71	EUR	0,00	0,00
7.	MAĐARSKE ŽELJEZNICI	EUR	1.669.500,00	3.265.258,19	EUR	667.800,00	1.306.103,27	40,00	EUR	667.800,00	1.306.103,26	EUR	0,00	0,00
8.	ŽELJEZNIČKA UNIJA	EUR	0,00	0,00	EUR	1.190.680,00	2.328.767,66	0,00	EUR	1.190.680,00	2.328.767,60	EUR	0,00	0,00
9.	AUSTRIJSKE ŽELJEZNICI	EUR	0,00	0,00	EUR	266.742,00	521.702,01	0,00	EUR	266.740,00	521.698,01	EUR	0,00	0,00
10.	HRVATSKE ŽELJEZNICI	EUR	0,00	0,00	EUR	1.484.181,00	2.902.805,73	0,00	EUR	1.484.181,00	2.902.805,73	EUR	0,00	0,00
UKUPAN STARI DUG			-	2.938.785.838,00		-	1.124.870.415,27	38,28			826.217.368,00		-	272.647.309,62

Napomena:

Konsolidovane obaveze i stanje duga na dan 31.12.2021. godine urađeno je po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2021. godine.

Iznos otplaćene glavnice u KM je preračunat iz originalnih valuta po vrijednosti kursa na datum plaćanja obaveze.

Kod kredita PK Danska, PK Finska (u sklopu ovog zaduženja dio koji je izražen u EUR), PK Amerika (u sklopu ovog zaduženja dio koji se odnosi na Exim) stanje duga je u minusu budući da je sa 31.12.2021. godine završena otplata po navedenim kreditima ali je otplaćena glavnica veća od iznosa zaduženja koji je prihvatila Republika Srpska pa je stanje duga po ovim kreditima u pretplati u ukupnom iznosu od 178.785,21 KM (kursirano na dan 31.12.2021). Za kredite PK Švedska, PK Finska (u sklopu ovog zaduženja dio koji je izražen u USD) i Pariški klub Njemačka (u sklopu ovog zaduženja dio koji se odnosi na Hermes) takođe je završena otplata u 2021. godini a otplaćena glavnica sa 31.12.2021. manja od iznosa zaduženja koji je prihvatila Republika Srpska za ukupan iznos od 29.729,86 KM (kursirano na dan 31.12.2021). Korekcija stanja duga će se izvršiti nakon usaglašavanja sa MFTBiH.

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br. 1	NAZIV KREDITA 2	Odobrena kred.sred.za RS			Otkazana sredstva			Povučena sredstva			UČEŠĆE % (8/4-6) 9	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.			
		originalna valuta 3	KM 4		originalna valuta 5	KM 6		originalna valuta 7	KM 8			originalna valuta 10	KM 11	originalna valuta 12	KM 13		
I	Dug Republike Srbije		5.468.871.367,45			1.264.422.731,83		3.941.482.931,71				1.216.867.897,36		2.695.972.752,66			
	EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)		17.256.576,04			0,00		17.256.867,45				17.162.688,89		0,00			
1.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10.000.154,17	17.256.576,04	USD	0,00	0,00	USD	10.000.323,04	17.256.867,45	100,00	USD	10.000.323,04	17.162.688,89	USD	0,00	0,00
	VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE		73.473.439,30			0,00		73.473.439,30				33.253.602,68		40.219.836,53			
1.2.	Projektovanje, izgradnja i opremanje nove bolnice u Bijeljini	EUR	13.500.000,00	26.403.705,00	EUR	0,00	0,00	EUR	13.500.000,00	26.403.705,00	100,00	EUR	10.800.000,00	21.122.964,00	EUR	2.700.000,00	5.280.741,00
1.3.	Projekat nabavke opreme za Univerzitet u Istočnom Sarajevu	EUR	5.950.000,00	11.637.188,50	EUR	0,00	0,00	EUR	5.950.000,00	11.637.188,50	100,00	EUR	3.305.555,55	6.465.104,70	EUR	2.644.444,45	5.172.083,79
1.4.	Projekat opremanja medicinskom opremom nove Opšte bolnice u Nevesinju	EUR	2.116.373,00	4.139.265,80	EUR	0,00	0,00	EUR	2.116.373,00	4.139.265,80	100,00	EUR	1.742.895,42	3.408.807,08	EUR	373.477,58	730.458,66
1.5.	Nabavka opreme za univerzitet u Banja Luci	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	0,00	0,00	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	100,00	EUR	1.153.846,15	2.256.726,90	EUR	4.846.153,85	9.478.253,08
1.6.	Projekat modernizacije Univerziteta Istočno Sarajevo, faza II	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00
	EVROPSKA ZAJEDNICA		271.371.412,48			0,00		179.691.881,23				46.939.914,30		132.751.961,25			
1.7.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - za podršku budžetu	EUR	8.333.333,33	16.298.583,33	EUR	0,00	0,00	EUR	8.333.333,33	16.298.583,33	100,00	EUR	8.333.333,33	16.298.577,68	EUR	0,00	0,00
1.8.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć I	EUR	6.666.666,66	13.038.866,65	EUR	0,00	0,00	EUR	6.666.666,66	13.038.866,65	100,00	EUR	6.666.666,66	13.038.866,62	EUR	0,00	0,00
1.9.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć II	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00	EUR	9.000.000,00	17.602.470,00	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00
1.10.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć 2021	EUR	93.750.000,00	183.359.062,50	EUR	0,00	0,00	EUR	46.875.000,00	91.679.531,25	50,00	EUR	0,00	0,00	EUR	46.875.000,00	91.679.531,25
	OPEC fond		5.586.730,36			1.127.670,97		4.976.748,69				1.846.834,80		3.112.117,56			
1.11.	OPEC 1376 - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3.237.500,00	5.586.730,36	USD	653.483,26	1.127.670,97	USD	2.884.016,74	4.976.748,69	89,08	USD	1.080.550,32	1.846.834,80	USD	1.803.466,42	3.112.117,56
	REPUBLIKA SRBIJA		17.406.887,00			8.605.652,00		8.801.235,00				8.801.235,00		0,00			
1.12.	Projekat nabavke opreme za obrazovne ustanove	EUR	8.900.000,00	17.406.887,00	EUR	4.400.000,00	8.605.652,00	EUR	4.500.000,00	8.801.235,00	50,56	EUR	4.500.000,00	8.801.235,00	EUR	0,00	0,00
	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)		408.768.470,00			1.080.681,47		341.189.568,53				40.726.318,30		300.463.250,19			
1.13.	EIB 20515 - Kredit za drumski saobraćaj	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	0,00	0,00	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	100,00	EUR	16.315.789,50	31.910.910,51	EUR	3.684.210,50	7.205.689,42
1.14.	EIB 31243 - Projekat bolnica u RS (Banja Luka, Bijeljina)*****	EUR	100.000.000,00	195.583.000,00	EUR	552.401,22	1.080.402,88	EUR	99.447.598,78	194.502.597,12	99,45	EUR	4.333.333,38	8.475.263,45	EUR	95.114.265,40	186.027.333,70
1.15.	EIB 31526 - Projekat bolnica/B u RS dodatno finansiranje	EUR	15.000.000,00	29.337.450,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
1.16.	EIB 31529 - Projekat hitne pomoći i zaštite od poplava	EUR	55.000.000,00	107.570.650,00	EUR	142,44	278,59	EUR	54.999.857,56	107.570.371,41	100,00	EUR	173.913,04	340.144,34	EUR	54.825.944,52	107.230.227,07
1.17.	EIB 88484 - Projekat mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj	EUR	19.000.000,00	37.160.770,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
	MEĐUNARODNI FOND ZA RAZVOJ POLJOPRIVREDE (IFAD)		70.721.097,60			6.448.063,93		54.458.442,13				14.949.785,87		39.162.325,87			
1.18.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4.000.000,00	9.681.204,00	SDR	39.922,13	96.623,57	SDR	3.960.077,87	9.584.580,43	99,00	SDR	1.980.060,00	4.573.437,45	SDR	1.980.017,87	4.792.239,23
1.19.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstava i ruralnog finansiranja	SDR	4.775.000,00	11.556.937,28	SDR	3.094,48	7.489,57	SDR	4.771.905,52	11.549.447,70	99,94	SDR	1.670.165,91	3.960.704,56	SDR	3.101.739,61	7.507.143,48
1.20.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5.300.000,00	12.827.595,30	SDR	52.902,75	128.040,58	SDR	5.247.097,25	12.699.554,72	99,00	SDR	964.337,00	2.307.592,26	SDR	4.282.760,25	10.365.568,92
1.21.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4.300.000,00	10.407.294,30	SDR	1.858.036,25	4.497.006,99	SDR	2.441.963,75	5.910.287,31	56,79	SDR	1.453.234,98	3.497.832,64	SDR	988.728,77	2.393.021,23
1.22.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3.245.000,00	7.853.876,75	SDR	710.202,25	1.718.903,22	SDR	2.534.797,75	6.134.973,53	78,11	SDR	0,00	0,00	SDR	2.534.797,75	6.134.973,53
1.23.	IFAD 2000001440 - Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima	EUR	4.680.000,00	9.153.284,40	EUR	0,00	0,00	EUR	4.386.679,03	8.579.598,45	93,73	EUR	312.000,00	610.218,96	EUR	4.074.679,03	7.969.379,49
1.24.	IFAD 2000002300 - Projekat razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	EUR	4.724.800,00	9.240.905,58	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
	MEĐUNARODNI MONETARNI FOND (IMF)		1.805.801.500,49			654.857.771,82		1.150.943.729,47				793.134.402,13		334.490.640,51			
1.25.	Kredit za uključivanje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10.100.000,00	24.445.040,10	SDR	0,00	0,00	SDR	10.100.000,00	24.445.040,10	100,00	SDR	10.100.000,00	26.607.032,94	SDR	0,00	0,00
1.26.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34.291.666,67	82.996.155,13	SDR	8.731,67	21.133,27	SDR	34.282.935,00	82.975.021,86	99,97	SDR	34.282.935,00	84.083.638,13	SDR	0,00	0,00
1.27.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22.533.333,00	54.537.448,39	SDR	0,00	0,00	SDR	22.533.333,33	54.537.449,19	100,00	SDR	22.533.333,33	51.418.304,61	SDR	0,00	0,00
1.28.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338.200.000,00	818.545.798,20	SDR	225.466.666,67	545.697.198,81	SDR	112.733.333,33	272.848.599,39	33,33	SDR	112.733.333,33	255.330.541,99	SDR	0,00	0,00
1.29.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199.256.166,67	482.259.899,44	SDR	45.093.333,33	109.139.439,74	SDR	154.162.833,34	373.120.459,70	77,37	SDR	154.162.833,34	367.429.210,57	SDR	0,00	0,00
1.30.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42.275.000,00	102.318.224,78	SDR	0,00	0,00	SDR	42.275.000,00	102.318.224,78	100,00	SDR	3.522.916,66	8.265.673,89	SDR	38.752.083,34	93.791.706,06

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br. 1	NAZIV KREDITA 2	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6) 9	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.						
		originalna valuta 3	KM 4	originalna valuta 5	KM 6	originalna valuta 7	KM 8		originalna valuta 10	KM 11	originalna valuta 12	KM 13					
1.31.	IMF- Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	240.698.934,45	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	240.698.934,45	100,00	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	240.698.934,45
	SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA ASOCIJACIJA ZA RAZVOJ (WB IDA)			766.298.136,76			74.580.279,32		691.744.281,39		90,27		216.840.487,93			469.611.130,44	
1.32.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1.800.000,00	4.356.541,80	SDR	83.835,14	202.906,27	SDR	1.716.164,86	4.153.635,53	95,34	SDR	900.980,07	2.099.641,67	SDR	815.184,79	1.972.992,56
1.33.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1.630.000,00	3.945.090,63	SDR	23.956,63	57.982,26	SDR	1.606.043,37	3.887.108,37	98,53	SDR	682.562,92	1.603.952,46	SDR	923.480,45	2.235.100,66
1.34.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12.300.000,00	29.769.702,30	SDR	0,00	0,00	SDR	12.300.000,00	29.769.702,30	100,00	SDR	5.535.000,00	12.963.021,47	SDR	6.765.000,00	16.373.336,27
1.35.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	53.246.622,00	SDR	0,00	0,00	SDR	22.000.000,00	53.246.622,00	100,00	SDR	9.350.000,00	22.113.228,30	SDR	12.650.000,00	30.616.807,65
1.36.	WB IDA 3202 - Projekat osnovnog zdravlja	SDR	2.460.000,00	5.953.940,46	SDR	7.656,21	18.530,33	SDR	2.452.343,79	5.935.410,13	99,69	SDR	919.623,95	2.174.387,97	SDR	1.532.719,84	3.709.643,36
1.37.	WB IDA 3258 - Kred.za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	53.641.131,06	SDR	0,00	0,00	SDR	22.163.000,00	53.641.131,06	100,00	SDR	8.311.125,00	19.678.110,51	SDR	13.851.875,00	33.525.706,91
1.38.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15.040.000,00	36.401.327,04	SDR	0,00	0,00	SDR	15.040.000,00	36.401.327,04	100,00	SDR	5.640.000,00	13.336.448,13	SDR	9.400.000,00	22.750.829,40
1.39.	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.277.429,42	SDR	30.404,03	73.586,90	SDR	3.389.595,97	8.203.842,52	99,11	SDR	1.101.612,32	2.612.204,04	SDR	2.287.983,65	5.537.609,12
1.40.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1.520.000,00	3.678.857,52	SDR	0,00	0,00	SDR	1.531.014,47	3.705.515,85	100,72	SDR	803.775,47	1.873.125,82	SDR	727.239,00	1.760.137,28
1.41.	WB IDA 3351 - Razvojni projekat obrazovanja. (Obrazovanje III)	SDR	2.700.000,00	6.534.812,70	SDR	0,00	0,00	SDR	2.700.000,00	6.534.812,70	100,00	SDR	877.500,00	2.064.338,35	SDR	1.822.500,00	4.410.998,57
1.42.	WB IDA 3465 - Kred.za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	12.343.535,10	SDR	0,00	0,00	SDR	5.100.000,00	12.343.535,10	100,00	SDR	1.530.000,00	3.641.630,37	SDR	3.570.000,00	8.640.474,57
1.43.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.374.315,28	SDR	116.642,08	282.308,94	SDR	864.357,92	2.092.006,34	88,11	SDR	259.307,02	616.907,99	SDR	605.050,90	1.464.405,30
1.44.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	5.929.737,45	SDR	63.210,07	152.987,40	SDR	2.386.789,93	5.776.750,05	97,42	SDR	716.033,64	1.688.525,15	SDR	1.670.756,29	4.043.733,12
1.45.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6.800.000,00	16.458.046,80	SDR	5.705.758,59	13.809.653,22	SDR	1.094.241,41	2.648.393,58	16,09	SDR	300.913,80	708.318,47	SDR	793.327,61	1.920.091,61
1.46.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.535.985,94	SDR	25.975,33	62.868,12	SDR	3.914.024,67	9.473.117,82	99,34	SDR	1.076.352,54	2.533.176,94	SDR	2.837.672,13	6.868.020,69
1.47.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.291.609,36	SDR	85.129,05	206.037,92	SDR	1.274.870,95	3.085.571,44	93,74	SDR	637.435,50	1.512.592,42	SDR	637.435,45	1.542.785,66
1.48.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504.129,42	869.941,36	USD	0,00	0,00	USD	504.129,42	869.941,36	100,00	USD	357.357,67	729.364,89	USD	146.771,75	253.273,88
1.49.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350.000,00	847.105,35	SDR	0,00	0,00	SDR	350.001,01	847.107,79	100,00	SDR	183.750,53	429.499,48	SDR	166.250,48	402.376,20
1.50.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14.120.000,00	34.174.650,12	SDR	0,00	0,00	SDR	14.120.000,00	34.174.650,12	100,00	SDR	3.353.500,00	7.928.466,82	SDR	10.766.500,00	26.058.170,72
1.51.	WB IDA 3626 - Kredit za upravljanje i bezbjednost na putevima	SDR	8.070.000,00	19.531.829,07	SDR	0,00	0,00	SDR	8.070.000,00	19.531.829,07	100,00	SDR	2.017.500,00	4.763.175,06	SDR	6.052.500,00	14.648.871,80
1.52.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3.890.000,00	9.414.970,89	SDR	83.263,10	201.521,76	SDR	3.806.736,90	9.213.449,13	97,86	SDR	3.235.726,28	7.654.031,04	SDR	571.010,62	1.382.017,57
1.53.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930.000,00	2.250.879,93	SDR	0,00	0,00	SDR	930.000,00	2.250.879,93	100,00	SDR	790.500,00	1.876.134,78	SDR	139.500,00	337.631,99
1.54.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960.000,00	2.323.488,96	SDR	231.068,29	559.254,81	SDR	728.931,71	1.764.234,15	75,93	SDR	328.019,31	783.307,48	SDR	400.912,40	970.328,68
1.55.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2.662.500,00	6.444.051,41	SDR	774.475,95	1.874.464,92	SDR	1.888.024,05	4.569.586,50	70,91	SDR	1.604.820,40	3.808.811,69	SDR	283.203,65	685.438,08
1.56.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1.850.000,00	4.477.556,85	SDR	50.747,17	122.823,43	SDR	1.799.252,83	4.354.733,42	97,26	SDR	944.600,50	2.201.192,49	SDR	854.652,33	2.068.515,89
1.57.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220.000,00	532.466,22	SDR	14.023,00	33.939,88	SDR	205.977,00	498.526,34	93,63	SDR	92.689,65	219.627,09	SDR	113.287,35	274.189,49
1.58.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2.733.500,00	6.615.892,78	SDR	200,40	485,03	SDR	2.733.299,60	6.615.407,76	99,99	SDR	2.049.974,70	4.900.535,13	SDR	683.324,90	1.653.851,94
1.59.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	28.075.491,60	SDR	11.600.000,00	28.075.491,60	SDR	0,00	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00
1.60.	WB IDA 3925 - Kredit za strukturalno prilagođavanje ekonomskog upravljanja (EMSAC)	SDR	7.800.000,00	18.878.347,80	SDR	5.000.000,00	12.101.505,00	SDR	2.800.000,00	6.776.842,80	35,90	SDR	2.099.993,85	5.020.107,82	SDR	700.006,15	1.694.225,58
1.61.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2.240.000,00	5.421.474,24	SDR	2.240.000,00	5.421.474,24	SDR	0,00	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00
1.62.	WB IDA 40470 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora	SDR	4.800.000,00	11.617.444,80	SDR	65.814,30	159.290,42	SDR	4.734.185,70	11.458.154,38	98,63	SDR	3.077.220,77	7.420.464,46	SDR	1.656.964,93	4.010.353,88
1.63.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4.300.000,00	10.407.294,30	SDR	187.426,12	453.627,63	SDR	4.112.573,88	9.953.666,67	95,64	SDR	2.261.915,70	5.428.908,58	SDR	1.850.658,18	4.479.149,84
1.64.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1.400.000,00	3.388.421,40	SDR	25.219,24	61.038,15	SDR	1.374.780,76	3.327.383,25	98,20	SDR	618.651,36	1.468.490,18	SDR	756.129,40	1.830.060,74
1.65.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6.649.000,00	16.092.581,35	SDR	1.003.696,14	2.429.246,77	SDR	5.645.303,86	13.663.334,58	84,90	SDR	2.540.386,71	6.030.105,19	SDR	3.104.917,15	7.514.834,08

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.				
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1.66.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3.021.307,09	7.312.472,57	0,00	0,00	3.021.307,09	7.312.472,57	100,00	SDR	1.586.186,28	3.719.730,26	SDR	1.435.120,81	3.473.424,33
1.67.	WB IDA 4704 - Projekat podrške mrežama socijalne zaštite i zapošljavanja	SDR	3.840.000,00	9.293.955,84	82.107,57	198.725,03	3.757.892,43	9.095.230,81	97,86	SDR	751.578,48	1.781.592,28	SDR	3.006.313,95	7.276.184,66
1.68.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16.880.000,00	40.854.680,88	0,00	0,00	16.880.000,00	40.854.680,88	100,00	SDR	2.532.000,00	5.957.125,42	SDR	14.348.000,00	34.726.478,75
1.69.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2.786.000,00	6.742.958,59	240.526,11	582.145,58	2.545.473,89	6.160.813,00	91,37	SDR	127.273,69	295.643,83	SDR	2.418.200,20	5.852.772,36
1.70.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2.810.000,00	6.801.045,81	1,27	3,07	2.809.998,73	6.801.042,74	100,00	SDR	1.334.749,33	3.105.087,01	SDR	1.475.249,40	3.570.547,60
1.71.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3.470.000,00	8.398.444,47	0,00	0,00	3.470.000,00	8.398.444,47	100,00	SDR	1.735.000,00	4.037.089,93	SDR	1.735.000,00	4.199.222,24
1.72.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1.750.000,00	4.235.526,75	0,00	0,00	1.750.000,00	4.235.526,75	100,00	SDR	874.994,10	2.036.184,49	SDR	875.005,90	2.117.777,65
1.73.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17.270.000,00	41.798.598,27	592.376,59	1.433.729,65	16.677.623,41	40.364.868,62	96,57	SDR	7.921.869,97	18.428.467,81	SDR	8.755.753,44	21.191.558,81
1.74.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13.222.000,00	32.001.219,82	422,16	1.021,75	13.221.577,84	32.000.198,07	100,00	SDR	1.963.451,24	4.652.376,54	SDR	11.258.126,60	27.248.055,07
1.75.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11.100.000,00	26.865.341,10	139,63	337,95	11.099.860,37	26.865.003,15	100,00	SDR	1.465.200,00	3.474.917,21	SDR	9.634.660,37	23.318.778,13
1.76.	WB IDA 53930 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	7.280.000,00	17.619.791,28	0,00	0,00	7.280.000,00	17.619.791,28	100,00	SDR	600.600,00	1.424.501,81	SDR	6.679.400,00	16.166.158,50
1.77.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1.040.000,00	2.517.113,04	0,00	0,00	1.039.902,15	2.516.876,21	99,99	SDR	85.800,00	203.500,26	SDR	954.102,15	2.309.214,39
1.78.	WB IDA 55290 - Hitni projekat oporavka od poplava *****	SDR	30.875.000,00	74.726.793,38	459.811,76	1.112.882,86	30.415.188,24	73.613.910,51	98,51	SDR	2.524.426,83	5.988.043,04	SDR	27.890.761,41	67.504.037,73
1.79.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8.970.000,00	21.710.099,97	1.950.943,61	4.721.870,77	7.019.056,39	16.988.229,20	78,25	SDR	624.979,25	1.483.275,86	SDR	6.394.077,14	15.475.591,30
1.80.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3.700.000,00	8.955.113,70	1.722,91	4.169,96	3.698.277,09	8.950.943,74	99,95	SDR	1.571.752,00	3.696.071,58	SDR	2.126.525,09	5.146.830,80
1.81.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8.000.000,00	19.362.408,00	67.912,08	164.367,68	7.932.087,92	19.198.040,32	99,15	SDR	1.983.020,00	4.675.048,36	SDR	5.949.067,92	14.398.535,04
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)			426.555.798,74		0,00		332.133.554,31				2.446.250,46			329.687.303,85	
1.82.	WB IBRD 7896 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	0,00	0,00	12.520.000,00	24.486.991,60	100,00	EUR	1.250.748,00	2.446.250,46	EUR	11.269.252,00	22.040.741,14
1.83.	WB IBRD 84360 - Novi zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju-DPO	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	0,00	0,00	14.960.000,00	29.259.216,80	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80
1.84.	WB IBRD 8713- Zajam za razvojnu politiku za javne finansije-DPL	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00	0,00	0,00	29.800.000,00	58.283.734,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00
1.85.	WB IBRD 8687- Projekat podrške zapošljavanju	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	0,00	0,00	15.669.547,00	30.646.970,11	74,62	EUR	0,00	0,00	EUR	15.669.547,00	30.646.970,11
1.86.	WB IBRD 8741- Projekat jačanje bankarskog sektora	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	0,00	0,00	28.300.000,00	55.349.989,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00
1.87.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	42.778.696,74	83.667.858,45	0,00	0,00	39.937.727,14	78.111.404,88	93,36	EUR	0,00	0,00	EUR	39.937.727,14	78.111.404,88
1.88.	WB IBRD 8906 - Projekat energetske efikasnosti-dodatno finansiranje	EUR	10.910.796,00	21.339.662,14	0,00	0,00	8.707.065,30	17.029.539,53	79,80	EUR	0,00	0,00	EUR	8.707.065,30	17.029.539,53
1.89.	WB IBRD 9048- Projekat registracija nekretnina dodatno finansiranje	EUR	12.820.513,00	25.074.743,94	0,00	0,00	2.690.762,72	5.262.674,45	20,99	EUR	0,00	0,00	EUR	2.690.762,72	5.262.674,45
1.90.	WB IBRD 9097- Hitni projekat COVID 19 za BiH	EUR	13.240.100,00	25.895.384,78	0,00	0,00	13.152.676,60	25.724.399,47	99,34	EUR	0,00	0,00	EUR	13.152.676,60	25.724.399,47
1.91.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	1.764.411,03	3.450.888,02	0,00	0,00	4.411,03	8.627,22	0,25	EUR	0,00	0,00	EUR	4.411,03	8.627,22
1.92.	WB IBRD 91290 - Prva faza programa integrisanog razvoja koridora rijeka Save i Drine uz korišćenje višefaznog programskog pristupa	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	0,00	0,00	4.075.000,00	7.970.007,25	13,58	EUR	0,00	0,00	EUR	4.075.000,00	7.970.007,25
Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)			59.672.956,67		0,00		58.576.911,84				12.885.742,44			45.619.152,54	
1.93.	CEB 1499 - Projekat rekonstrukcije stambenih objekata za povratak izbjeglica i raseljenih lica	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	0,00	0,00	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00	EUR	2.786.562,50	5.450.042,54	EUR	913.437,50	1.786.528,47
1.94.	CEB 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5.600.000,00	9.663.533,60	0,00	0,00	3.080.000,00	5.314.943,48	88,66	USD	1.988.000,00	3.358.537,56	USD	1.092.000,00	1.884.389,05
1.95.	CEB 1747 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, kofinansiranje projekta WB IDA No 4047	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	0,00	0,00	1.663.000,00	3.252.545,29		EUR	1.223.500,00	2.392.958,01	EUR	439.500,00	859.587,29
1.96.	CEB 1789 - Projekat zatvaranja kolektivnih centara	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	0,00	0,00	18.169.412,00	35.536.281,07	100,00	EUR	121.120,00	236.890,13	EUR	18.048.292,00	35.299.390,94
Republika Koreja			112.940.622,00		33.312,32		112.907.832,35				27.880.634,56			85.526.593,91	
1.97.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-1	KRW	7.817.200.000,00	11.725.800,00	13.701.525,76	20.552,29	7.803.498.474,24	11.705.247,71	99,82	KRW	2.145.962.525,24	3.273.046,14	KRW	5.657.535.949,00	8.486.303,92
1.98.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-2	KRW	34.229.548.000,00	51.344.322,00	0,00	0,00	34.229.896.452,00	51.344.844,68	100,00	KRW	16.108.196.436,00	24.607.588,42	KRW	18.121.700.016,00	27.182.550,02

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.						
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13					
1.99.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-3	KRW	33.247.000.000,00	49.870.500,00	KRW	8.506.690,00	12.760,04	KRW	33.238.493.310,00	49.857.739,97	99,97	KRW	0,00	0,00	KRW	33.238.493.310,00	49.857.739,97
	GLOBAL BANCORP COMMODITIES & INVESTMENTS, INC.			517.689.300,00			517.689.300,00	0,00					0,00				0,00
2.1.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300.000.000,00	517.689.300,00	USD	300.000.000,00	517.689.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
	EVROOBVEZNICE			915.328.440,00			915.328.440,00	0,00					0,00				915.328.440,00
2.2.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu, bečka berza	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	EUR	0,00	0,00	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00
2.3.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu, londonska berza	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	EUR	0,00	0,00	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00
<i>II</i>	<i>Dug jedinica lokalne samouprave</i>			208.786.582,06			1.036.196,64		136.981.285,42				36.288.874,41				100.692.410,96
	KRALJEVINA ŠPANIJA			3.800.000,00			416,08		3.799.583,92				618.536,80				3.181.047,09
2.4.	KRALJEVINA ŠPANIJA - Kredit za izgradnju sistema vodosnabdjevanja u opštini Prnjavor	EUR	1.942.909,15	3.800.000,00	EUR	212,74	416,08	EUR	1.942.696,41	3.799.583,92	99,99	EUR	316.252,86	618.536,80	EUR	1.626.443,55	3.181.047,09
	VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE			19.878.302,21			11.629,97		19.866.672,82				16.714.664,80				3.152.008,06
2.5.	Izgradnja sistema vodosnabdjevanja i kanalizacije i upravljanje čvrstim otpadom u opštini Gradiška	EUR	4.928.820,04	9.639.934,10	EUR	500,01	977,93	EUR	4.928.320,03	9.638.956,16	99,99	EUR	3.537.648,64	6.919.039,37	EUR	1.390.671,39	2.719.916,82
2.6.	Izgradnja vodosnabdjevanja opštine Srbac	EUR	1.700.000,00	3.324.911,00	EUR	5.446,30	10.652,04	EUR	1.694.553,70	3.314.258,96	99,68	EUR	1.694.553,70	3.314.258,93	EUR	0,00	0,00
2.7.	Projekat izgradnje vodovodnih sistema Maglajani i Kriškovci, opština Laktaši	EUR	3.534.794,49	6.913.457,11	EUR	0,00	0,00	EUR	3.534.794,79	6.913.457,69	100,00	EUR	3.313.870,05	6.481.366,50	EUR	220.924,74	432.091,23
KfW				25.425.790,00			0,00		25.340.385,61				17.362.294,02				7.978.091,54
2.8.	KFW - Projekat obnove gradskih vodovoda i kanalizacionih sistema u BiH (Derвента i Kostajnica)	EUR	3.000.000,00	5.867.490,00	EUR	0,00	0,00	EUR	2.956.333,43	5.782.085,61	98,54	EUR	697.200,00	1.363.604,62	EUR	2.259.133,43	4.418.480,94
2.9.	KFW - Projekat vodosnabdjevanja gradskog područja i kanalizacioni sistem grada Banjaluka	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00	EUR	8.180.000,00	15.998.689,40	EUR	1.820.000,00	3.559.610,60
	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)			156.466.400,00			0,00		85.782.703,80				230.097,65				85.552.606,15
3.1.	EIB 25741 - Projekat rehabilitacije i rekonstrukcije vodovodne i kanalizacione mreže u Republici Srpskoj	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	0,00	0,00	EUR	43.860.000,00	85.782.703,80	87,72	EUR	117.647,06	230.097,65	EUR	43.742.352,94	85.552.606,15
3.2.	EIB 90345 - Projekat Vodovod i kanalizacije u Republici Srpskoj II	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
	VLADA KRALJEVINE BELGIJE			3.216.089,85			1.024.150,59		2.191.939,26				1.363.281,14				828.658,12
3.3.	Kredit Belgijske Vlade 2	EUR	818.048,63	1.599.964,05	EUR	0,00	0,00	EUR	829.154,14	1.621.684,54	101,36	EUR	580.407,94	1.135.179,22	EUR	248.746,20	486.505,28
3.4.	Kredit Belgijske Vlade 3	EUR	826.312,00	1.616.125,80	EUR	523.639,88	1.024.150,59	EUR	291.566,61	570.254,72	35,29	EUR	116.626,64	228.101,92	EUR	174.939,97	342.152,84
<i>III</i>	<i>Dug javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora</i>			2.429.824.705,07			154.748.301,07		1.837.849.734,08				764.648.301,48				1.074.369.459,60
	EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)			650.684.156,28			6.801.496,26		382.989.335,23				336.844.542,72				46.144.758,75
3.5.	EBRD 676 - Projekat hitne rekonstrukcije telekomunikacija	EUR	6.927.493,70	13.549.000,00	EUR	268.264,82	524.680,38	EUR	6.659.228,88	13.024.319,62	96,13	EUR	6.659.543,91	13.024.935,73	EUR	0,00	0,00
3.6.	EBRD 37543 - Projekat rekonstrukcije puteva	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00	EUR	28.607.911,26	55.952.211,03	EUR	1.392.088,74	2.722.688,92
3.7.	EBRD 31788 - Projekat regionalnog razvoja puteva	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	EUR	0,00	0,00	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	100,00	EUR	31.407.900,00	61.428.513,08	EUR	0,00	0,00
3.8.	EBRD 40327 - Mahovljanska petlja	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	1.148.346,00	2.245.969,56	EUR	19.851.654,00	38.826.460,44	94,53	EUR	14.840.691,19	29.025.869,05	EUR	5.010.962,81	9.800.591,39
3.9.	EBRD 944 - Projekat obnove željeznica	EUR	8.400.000,00	16.428.972,00	EUR	14.523,19	28.404,89	EUR	8.385.476,81	16.400.567,11	99,83	EUR	8.385.476,81	16.399.910,24	EUR	0,00	0,00
3.10.	EBRD 35418 - Regionalni projekat za željeznice	EUR	28.000.000,00	54.763.240,00	EUR	0,00	0,00	EUR	27.999.989,19	54.763.218,86	100,00	EUR	27.999.989,21	54.763.218,86	EUR	-0,02	-0,04
3.11.	EBRD 599 - Projekat hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	EUR	4.508.314,63	8.817.497,00	EUR	3,63	7,10	EUR	4.508.311,00	8.817.489,90	100,00	EUR	4.508.314,60	8.817.496,99	EUR	0,00	0,00
3.12.	EBRD 891 (12413) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	23.369.945,17	45.707.639,86	EUR	1.842.146,98	3.602.926,33	EUR	21.527.798,19	42.104.713,53	92,12	EUR	21.527.798,19	42.104.713,57	EUR	0,00	0,00
3.13.	EBRD 891 (37972) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	5.075.872,83	9.927.544,36	EUR	7.713,03	15.085,38	EUR	5.068.159,80	9.912.458,98	99,85	EUR	5.068.159,80	9.912.458,96	EUR	0,00	0,00
3.14.	EBRD 35806 - Projekat obnove elektrodistribucije	EUR	17.000.000,00	33.249.110,00	EUR	192.757,06	377.000,04	EUR	16.807.242,94	32.872.109,96	98,87	EUR	16.807.242,96	32.872.109,91	EUR	-0,02	-0,04
3.15.	EBRD 36876 - Projekat izgradnje sistema skupljanja otpadnih voda na području opštine Bijeljina	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	EUR	3.795,11	7.422,59	EUR	6.996.204,89	13.683.387,41	99,95	EUR	6.413.187,88	12.543.105,30	EUR	583.017,01	1.140.282,16
3.16.	EBRD 50603 - Projekat Koridor Vc - obilaznica Doboj	EUR	150.000.000,00	293.374.500,00	EUR	0,00	0,00	EUR	16.607.371,99	32.481.196,36	11,07	EUR	0,00	0,00	EUR	16.607.371,99	32.481.196,36
	SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA ASOCIJACIJA ZA RAZVOJ (WB IDA)			145.774.648,56			6.877.463,28		138.897.185,28				58.822.052,76				79.019.467,30
3.17.	WB IDA 39540 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga**	SDR	4.100.000,00	9.923.234,10	SDR	65.836,00	159.342,94	SDR	4.034.164,00	9.763.891,16	98,39	SDR	3.025.623,00	7.230.135,56	SDR	1.008.541,00	2.440.972,79

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br. 1	NAZIV KREDITA 2	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6) 9	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.						
		originalna valuta 3	KM 4	originalna valuta 5	KM 6	originalna valuta 7	KM 8		originalna valuta 10	KM 11	originalna valuta 12	KM 13					
3.18.	WB IDA 4540 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	SDR	4.320.000,00	10.455.700,32	SDR	1.598.068,34	3.867.806,40	SDR	2.721.931,66	6.587.893,92	63,01	SDR	952.676,06	2.274.867,32	SDR	1.769.255,60	4.282.131,10
3.19.	WB IDA 36720 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	4.766.666,67	11.536.768,11	SDR	0,00	0,00	SDR	4.766.666,67	11.536.768,11	100,00	SDR	1.132.083,27	2.676.512,50	SDR	3.634.583,40	8.796.785,84
3.20.	WB IDA 36721 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	1.656.000,00	4.008.018,46	SDR	0,00	0,00	SDR	1.656.000,00	4.008.018,46	100,00	SDR	1.076.400,00	2.582.017,27	SDR	579.600,00	1.402.806,46
3.21.	WB IDA 4371 - Projekat putna infrastruktura i bezbjednost saobraćaja	SDR	8.200.000,00	19.846.468,20	SDR	79.976,13	193.566,31	SDR	8.120.023,87	19.652.901,89	99,02	SDR	3.654.010,71	8.683.022,20	SDR	4.466.013,16	10.809.096,12
3.22.	WB IDA 3191 - Projekat lokalnog razvoja	SDR	3.440.000,00	8.325.835,44	SDR	37.709,77	91.268,99	SDR	3.402.290,23	8.234.566,45	98,90	SDR	1.275.858,60	3.016.706,80	SDR	2.126.431,63	5.146.604,60
3.23.	WB IDA 3533 - Drugi projekat lokalnih inicijativa (LIP)	SDR	5.270.000,00	12.754.986,27	SDR	14.857,05	35.958,53	SDR	5.255.142,95	12.719.027,74	99,72	SDR	1.445.159,22	3.401.156,52	SDR	3.809.983,73	9.221.307,43
3.24.	WB IDA 3071 - Projekat II hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	SDR	5.550.000,00	13.432.670,55	SDR	0,00	0,00	SDR	5.550.000,00	13.432.670,55	100,00	SDR	2.497.495,04	5.890.165,68	SDR	3.052.504,96	7.387.980,81
3.25.	WB IDA 3534 - Treći projekat za obnovu elektroenergetskog sistema (Power III)	SDR	9.607.300,00	23.252.557,80	SDR	1.044.681,85	2.528.444,53	SDR	8.562.618,15	20.724.113,27	89,13	SDR	2.354.720,05	5.599.525,57	SDR	6.207.898,10	15.024.981,98
3.26.	WB IDA 4197 - Projekat " Program energetske zajednice JI Evrope (ECSEE)	SDR	13.320.000,00	32.238.409,32	SDR	444,40	1.075,58	SDR	13.319.555,60	32.237.333,74	100,00	SDR	7.325.755,58	17.467.943,34	SDR	5.993.800,02	14.506.800,18
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)				179.871.606,83			34.874.134,43			102.918.219,44			10.774.444,07			92.143.775,37	
3.27.	WB IBRD 7629 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	EUR	7.650.000,00	14.962.099,50	EUR	2.580.443,00	5.046.907,83	EUR	5.069.557,00	9.915.191,67	66,27	EUR	2.325.405,83	4.548.098,47	EUR	2.744.151,17	5.367.093,18
3.28.	WB IBRD 7839 - Projekat podrške razvoju malih i srednjih preduzeća	EUR	19.120.000,00	37.395.469,60	EUR	0,02	0,04	EUR	19.119.999,98	37.395.469,56	100,00	EUR	3.183.479,95	6.226.345,60	EUR	15.936.520,03	31.169.123,97
3.29.	WB IBRD 81670 - Projekat unapređivanja dostupnosti finansijskih sredstava za mala i srednja preduzeća (dodatno finansiranje)	EUR	36.040.000,00	70.488.113,20	EUR	15.250.418,78	29.827.226,56	EUR	20.789.581,22	40.660.886,64	57,68	EUR	0,00	0,00	EUR	20.789.581,22	40.660.886,64
3.30.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	8.521.303,26	16.666.220,55	EUR	0,00	0,00	EUR	2.590.522,86	5.066.622,32	30,40	EUR	0,00	0,00	EUR	2.590.522,86	5.066.622,32
3.31.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	20.635.588,97	40.359.703,98	EUR	0,00	0,00	EUR	5.051.588,97	9.880.049,26	24,48	EUR	0,00	0,00	EUR	5.051.588,97	9.880.049,26
EVROPSKA INVESTICIJNA BANKA (EIB)				938.798.400,00			4.455.808,21			934.342.591,79			288.520.089,87			645.822.502,24	
3.31.	EIB 23599 - Projekat rehabilitacija puteva u RS 23599	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	EUR	0,00	0,00	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	100,00	EUR	18.720.000,00	36.613.137,60	EUR	21.280.000,00	41.620.062,40
3.32.	EIB 23255 - Projekat "Nacionalni putevi Banja Luka-Gradiška"	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	EUR	0,00	0,00	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	100,00	EUR	29.078.947,44	56.873.477,73	EUR	35.921.052,56	70.255.472,23
3.33.	EIB 25254 - Projekat razvoja malih i srednjih preduzeća	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	4.122,56	8.063,03	EUR	49.995.877,44	97.783.436,97	99,99	EUR	38.573.048,04	75.442.324,55	EUR	11.422.829,40	22.341.112,43
3.34.	EIB 21127 - Kredit za obnovu željeznica	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	EUR	0,00	0,00	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	100,00	EUR	15.999.999,90	31.293.280,07	EUR	0,10	0,20
3.35.	EIB 23376 - Projekat željeznice BiH II 23376	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	EUR	0,00	0,00	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	100,00	EUR	9.028.817,30	17.658.831,94	EUR	25.371.182,70	49.621.720,26
3.36.	EIB 20785 - Kredit za rekonstrukciju elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	EUR	0,00	0,00	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	100,00	EUR	25.000.000,00	48.895.749,98	EUR	0,00	0,00
3.37.	EIB 23871 - Projekat obnove električne energije II	EUR	42.600.000,00	83.318.358,00	EUR	2.274.096,00	4.447.745,18	EUR	40.325.904,00	78.870.612,82	94,66	EUR	8.222.429,84	16.081.674,86	EUR	32.103.474,16	62.788.937,87
3.38.	EIB 82135 - Projekat izgradnje autoputa BanjaLuka-Doboj	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	EUR	0,00	0,00	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	100,00	EUR	2.894.736,83	5.661.613,14	EUR	157.105.263,17	307.271.186,87
3.39.	EIB 83977 - Projekat izgradnje autoputa BanjaLuka-Doboj- dodatno finansiranje	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	EUR	0,00	0,00	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00
ŠVEDSKA (SIDA)				6.587.016,00			0,00			6.587.016,00			7.325.287,26			0,00	
3.40.	ŠVEDSKI TELEKOMUNIKACIONI KREDIT (SIDA)	SEK	34.500.000,00	6.587.016,00	SEK	0,00	0,00	SEK	34.500.000,00	6.587.016,00	100,00	SEK	34.500.000,00	7.325.287,26	SEK	0,00	0,00
REPUBLIKA PORTUGAL				7.627.737,00			0,00			7.627.737,00			6.240.875,67			1.386.861,35	
3.41.	REPUBLIKA PORTUGAL - Sporazum o finansijskoj podršci sektoru željeznica	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	100,00	EUR	3.190.909,05	6.240.875,67	EUR	709.090,95	1.386.861,35
POLJSKA				39.116.600,00			682,51			39.115.917,49			19.145.702,75			19.970.214,72	
3.42.	POLJSKA - Projekat nabavke vagona	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	348,96	682,51	EUR	19.999.651,04	39.115.917,49	100,00	EUR	9.789.042,39	19.145.702,75	EUR	10.210.608,65	19.970.214,72
REPUBLIKA SRBIJA				19.558.300,00			3.911.660,08			15.646.639,92			5.495.882,34			10.150.757,56	
3.43.	Projekat nabavke vagona	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	2.000.000,04	3.911.660,08	EUR	7.999.999,96	15.646.639,92	80,00	EUR	2.810.000,03	5.495.882,34	EUR	5.189.999,93	10.150.757,56
JAPANSKA VLADA				199.361.553,60			35.556,30			199.046.260,11			28.970.529,05			171.561.185,49	
3.44.	Kredit za elektroprivrednu (JBIC)	JPY	663.000.000,00	9.941.088,30	JPY	2.371.353,00	35.556,30	JPY	660.628.647,00	9.905.532,00	99,64	JPY	292.415.311,00	4.644.968,75	JPY	368.213.336,00	5.521.027,58
3.45.	Projekat odsumporavanja TE Ugljevik	JPY	12.633.000.000,00	189.420.465,30	JPY	0,00	0,00	JPY	12.614.343.516,00	189.140.728,11	99,85	JPY	1.540.644.000,00	24.325.560,30	JPY	11.073.699.516,00	166.040.157,91
KFW				232.665.536,80			97.791.500,00			5.789.256,80			1.286.501,24			4.502.755,56	
3.46.	KFW - Projekat SCADA sistem za distribuciju električne energije	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	EUR	0,00	0,00	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	100,00	EUR	657.777,64	1.286.501,24	EUR	2.302.222,36	4.502.755,56

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2021.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
3.47.	KFW - Projekat Hidroelektrana Cijevna III	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.48.	KFW - Projekat rehabilitacije hidroelektrane na Trebišnjici, faza III	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.49.	KFW - Projekat izgradnje Vjetroelektrane "Hrgud"	EUR	60.000.000,00	117.349.800,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)				9.779.150,00			0,00			4.889.575,00			1.222.393,75			3.667.181,25
3.50.	CEB 1836 - Projekat socijalni program stambenog zbrinjavanja u BiH-Republici Srpskoj, koji sprovodi IRBRS	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00	EUR	0,00	0,00	EUR	2.500.000,00	4.889.575,00	EUR	625.000,00	1.222.393,75	EUR	1.875.000,00	3.667.181,25
UKUPNO NOVI DUG			-	8.107.482.654,58		-	1.420.207.229,55		-	5.916.313.951,20		72,97	2.017.805.073,25		-	3.871.034.623,22

Napomena:

Iznosi odobrenih, otkazanih i povučenih sredstava, kao i iznosi stanja duga u KM, preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2021. godine.

* Navedeni iznos odobrenih sredstava Republici Srpskoj po trećem Stand by aranžmanu (338.200.000,00 SDR) je iznos prema Odluci o prihvatanju zaduženja prema MMF-u po Trećem Stand by aranžmanu ("Službeni glasnik Republike Srpske" broj 70/09), dok je precizniji iznos 338.200.666,67 SDR, a dobijen je primjenom procenata koje je odredio MMF na kvotu učešća BiH u MMF-u, za pojedinačne planirane tranše u okviru ovog aranžmana.

**Kredit WB IDA 39540 uvršten je u dug javnih preduzeća, iako su pored javnih preduzeća korisnici dijela kredita Ministarstvo za prostorno uređenje, građevinarstvo i ekologiju, grad Banjaluka i opština Srebrenica, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

***Kredit WB IDA 3028 uvršten je u dug budžeta, iako se dio kredita refundira od krajnjeg korisnika Elektroprivreda RS, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

****Kredit WB IDA 5529 uvršten je u dug Budžeta, iako će dio kredita da se refundira od jedinica lokalne samouprave, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

*****Kredit IDA 3070 i WB IDA 3608 su sa 30.09.2019. godine prebačeni iz duga javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora u dug Republike Srpske, iako je dug po osnovu ovih kredita postao dug Republike Srpske 17.03.2017. godine, kada je IRB RS izvršila jednokratnu otplatu kredita na JRT, a u skladu sa Odlukom Vlade RS broj 04/1-012-2-557/17 od 16.03.2017. godine

*****U skladu sa izvještajima jedinica za implementaciju projekata sa 31.12.2019. godine, implementacija projekata je završena i preostala sredstva neće biti povučena.

*****Kredit EIB 25741 uvršten je u dug jedinica lokalne samouprave iako nije u potpunosti refundirajući, ali zbog prirode projekta nije moguće razdvojiti kredit na refundirajuću i nerefundirajuću komponentu dok se ne završi implementacija projekta.

*****Kod kredita EIB 21127 završena je otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica za 0,20 KM manja od povučenog iznosa sredstava, pa je stanje duga po tom kreditu 0,20 KM. Kod kredita EBRD 35418 i EBRD 35806 takođe je završena otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica veća od povučenog iznosa kredita za 0,04 KM kod kredita EIB 35418 i 0,04 KM kod kredita EBRD 35806, pa je stanje duga po ovim kreditima u pretplati za ukupan iznos od 0,08 KM. Korekcije stanja duga će se izvršiti nakon usaglašavanja sa MFTBiH.

**Kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, (po zaključenim kreditnim sporazumima poslije 14.12.1995. godine)
i povučena kreditna sredstva po namjeni ulaganja**

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)		
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
1	2	3	4	7	8	9		
I	Dug Republike Srpske		5.468.871.367,45		3.941.482.931,71			
1	INFRASTRUKTURA		547.074.535,02		446.368.883,74			
1.1.	Električna energija		29.769.702,30		29.769.702,30			
1.1.1.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12.300.000,00	29.769.702,30	SDR	12.300.000,00	29.769.702,30	100,00
1.2.	Zaštita šuma		8.519.459,52		7.902.222,45			
1.2.1.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1.630.000,00	3.945.090,63	SDR	1.606.043,37	3.887.108,37	98,53
1.2.2.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930.000,00	2.250.879,93	SDR	930.000,00	2.250.879,93	100,00
1.2.3.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960.000,00	2.323.488,96	SDR	728.931,71	1.764.234,15	75,93
1.3.	Komunalne usluge		1.402.407,58		1.368.467,69			
1.3.1.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504.129,42	869.941,36	USD	504.129,42	869.941,36	100,00
1.3.2.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220.000,00	532.466,22	SDR	205.977,00	498.526,34	93,63
1.4.	Putevi		117.703.603,38		116.270.165,13			
1.4.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10.000.154,17	17.256.576,04	USD	10.000.323,04	17.256.867,45	100,00
1.4.2.	EIB 20515 - Kredit za drumski saobraćaj	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	100,00
1.4.3.	WB IDA 3626 - Kredit za upravljanje i bezbjednost na putevima	SDR	8.070.000,00	19.531.829,07	SDR	8.070.000,00	19.531.829,07	100,00
1.4.4.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17.270.000,00	41.798.598,27	SDR	16.677.623,41	40.364.868,62	96,57
1.5.	Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava		389.679.362,24		291.058.326,16			
1.5.1.	OPEC - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3.237.500,00	5.586.730,36	USD	2.884.016,74	4.976.748,69	89,08
1.5.2.	CEB 1499 - Projekat rekonstrukcije stambenih objekata za povratak izbjeglica i raseljenih lica	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00
1.5.3.	CEB 1789 - Projekat zatvaranja kolektivnih centara	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	100,00
1.5.4.	WB IDA 53930 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	7.280.000,00	17.619.791,28	SDR	7.280.000,00	17.619.791,28	100,00
1.5.5.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1.040.000,00	2.517.113,04	SDR	1.039.902,15	2.516.876,21	99,99
1.5.6.	EIB 31529 - Projekat hitne pomoći i zaštite od poplava	EUR	55.000.000,00	107.570.650,00	EUR	54.999.857,56	107.570.371,41	100,00
1.5.7.	EIB 88484 - Projekat mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj	EUR	19.000.000,00	37.160.770,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.5.8.	WB IDA 55290 - Hitni projekat oporavka od poplava*****	SDR	30.875.000,00	74.726.793,38	SDR	30.415.188,24	73.613.910,51	98,51
1.5.9.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8.970.000,00	21.710.099,97	SDR	7.019.056,39	16.988.229,20	78,25
1.5.10.	WB IBRD 8906 - Projekat energetske efikasnosti-dodatno finansiranje	EUR	10.910.796,00	21.339.662,14	EUR	8.707.065,30	17.029.539,53	79,80
1.5.11.	WB IBRD 9129 - Program integrisanog razvoja koridora rijeka Sava i Drina uz korišćenje višefaznog programskog pristupa	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	4.075.000,00	7.970.007,25	13,58
2	JAVNA BUDŽETSKA POTROŠNJA		4.676.278.750,73		3.302.887.625,34			
2.1.	Budžetska podrška		3.973.602.644,91		2.665.756.785,24			
2.1.1.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - za podršku budžetu	EUR	8.333.333,33	16.298.583,33	EUR	8.333.333,33	16.298.583,33	100,00
2.1.2.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć I	EUR	6.666.666,66	13.038.866,65	EUR	6.666.666,66	13.038.866,65	100,00
2.1.3.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć II	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00
2.1.4.	Kredit za uključivanje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10.100.000,00	24.445.040,10	SDR	10.100.000,00	24.445.040,10	100,00
2.1.5.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34.291.666,67	82.975.155,13	SDR	34.282.935,00	82.975.021,86	99,97
2.1.6.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22.533.333,00	54.537.448,39	SDR	22.533.333,33	54.537.449,19	100,00
2.1.7.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338.200.000,00	818.545.798,20	SDR	112.733.333,33	272.848.599,39	33,33
2.1.8.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199.256.166,67	482.259.899,44	SDR	154.162.833,34	373.120.459,70	77,37
2.1.9.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42.275.000,00	102.318.224,78	SDR	42.275.000,00	102.318.224,78	100,00
2.1.10.	IMF - Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	240.698.934,45	SDR	99.450.000,00	240.698.934,45	100,00
2.1.11.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	53.246.622,00	SDR	22.000.000,00	53.246.622,00	100,00
2.1.12.	WB IDA 3258 - Kred. za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	53.641.131,06	SDR	22.163.000,00	53.641.131,06	100,00
2.1.13.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15.040.000,00	36.401.327,04	SDR	15.040.000,00	36.401.327,04	100,00
2.1.14.	WB IDA 3465 - Kred. za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	12.343.535,10	SDR	5.100.000,00	12.343.535,10	100,00
2.1.15.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14.120.000,00	34.174.650,12	SDR	14.120.000,00	34.174.650,12	100,00
2.1.16.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	28.075.491,60	SDR	0,00	0,00	0,00
2.1.17.	WB IDA 3925 - Kredit za strukturalno prilagođavanje ekonomskog upravljanja (EMSAC)	SDR	7.800.000,00	18.878.347,80	SDR	2.800.000,00	6.776.842,80	35,90
2.1.18.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3.021.307,09	7.312.472,57	SDR	3.021.307,09	7.312.472,57	100,00
2.1.19.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16.880.000,00	40.854.680,88	SDR	16.880.000,00	40.854.680,88	100,00
2.1.20.	WB IBRD 7896 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	100,00
2.1.21.	WB IBRD 8436 - Novi zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju-DPO	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	100,00
2.1.22.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300.000.000,00	517.689.300,00	USD	0,00	0,00	0,00
2.1.23.	WB IBRD 8713- Zajam za razvojnu politiku za javne finansije-DPL	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00	100,00
2.1.24.	WB IBRD 8741- Projekat jačanje bankarskog sektora	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	100,00
2.1.25.	WB IBRD 9097- Projekat hitne pomoći COVID 19 za BiH	EUR	3.912.872,97	7.652.914,34	EUR	3.912.872,97	7.652.914,34	100,00
2.1.26.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	100,00
2.1.27.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	100,00
2.1.28.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	1.764.411,03	3.450.888,02	EUR	4.411,03	8.627,22	0,25

Kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, (po zaključenim kreditnim sporazumima poslije 14.12.1995. godine)
i povučena kreditna sredstva po namjeni ulaganja

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)		
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
1	2	3	4	7	8	9		
I	Dug Republike Srpske		5.468.871.367,45		3.941.482.931,71			
2.1.30.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć 2021	EUR	93.750.000,00	183.359.062,50	EUR	46.875.000,00	91.679.531,25	50,00
2.2.	Demobilizacija, zapošljavanje, razminiranje, rekonstrukcija, restrukturiranje Željeznica RS		152.146.566,82			135.791.510,06		
2.2.1.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1.800.000,00	4.356.541,80	SDR	1.716.164,86	4.153.635,53	95,34
2.2.2.	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.277.429,42	SDR	3.389.595,97	8.203.842,52	99,11
2.2.3.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1.520.000,00	3.678.857,52	SDR	1.531.014,47	3.705.515,85	100,72
2.2.4.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1.850.000,00	4.477.556,85	SDR	1.799.252,83	4.354.733,42	97,26
2.2.5.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2.733.500,00	6.615.892,78	SDR	2.733.299,60	6.615.407,76	99,99
2.2.6.	WB IBRD 8687 - Projekat podrške zapošljavanju	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	15.669.547,00	30.646.970,11	74,62
2.2.7.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	42.778.696,74	83.667.858,45	EUR	39.937.727,14	78.111.404,88	93,36
2.3.	Zdravstvo		457.760.150,10			422.865.974,06		
2.3.1.	Republika Austrija-Projektovanje, izgradnja i opremanje nove bolnice u Bijeljini	EUR	13.500.000,00	26.403.705,00	EUR	13.500.000,00	26.403.705,00	100,00
2.3.2.	Republika Austrija-Projekat opremanja medicinskom opremom nove Opšte bolnice u Nevesinju	EUR	2.116.373,00	4.139.265,80	EUR	2.116.373,00	4.139.265,80	100,00
2.3.3.	EIB 31243 - Projekat bolnica u RS (Banja Luka, Bijeljina)*****	EUR	100.000.000,00	195.583.000,00	EUR	99.447.598,78	194.502.597,12	99,45
2.3.3.1.	EIB 31526 - Projekat bolnica/B u RS dodatno finansiranje	EUR	15.000.000,00	29.337.450,00	EUR	0,00	0,00	
2.3.4.	WB IDA 3202 - Projekat osnovnog zdravstva	SDR	2.460.000,00	5.953.940,46	SDR	2.452.343,79	5.935.410,13	99,69
2.3.5.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.374.315,28	SDR	864.357,92	2.092.006,34	88,11
2.3.6.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2.662.500,00	6.444.051,41	SDR	1.888.024,05	4.569.586,50	70,91
2.3.7.	WB IDA 40470 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora	SDR	4.800.000,00	11.617.444,80	SDR	4.734.185,70	11.458.154,38	98,63
2.3.8.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1.400.000,00	3.388.421,40	SDR	1.374.780,76	3.327.383,25	98,20
2.3.9.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2.786.000,00	6.742.958,59	SDR	2.545.473,89	6.160.813,00	91,37
2.3.10.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3.470.000,00	8.398.444,47	SDR	3.470.000,00	8.398.444,47	100,00
2.3.11.	CEB 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5.600.000,00	9.663.533,60	USD	3.080.000,00	5.314.943,48	55,00
					EUR	1.663.000,00	3.252.545,29	
2.3.12.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-1	KRW	7.817.200.000,00	11.725.800,00	KRW	7.803.498.474,24	11.705.247,71	99,82
2.3.13.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-2	KRW	34.229.548.000,00	51.344.322,00	KRW	34.229.896.452,00	51.344.844,68	100,00
2.3.14.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-3	KRW	33.247.000.000,00	49.870.500,00	KRW	33.238.493.310,00	49.857.739,97	99,97
2.3.15.	WB IDA 4704 - Projekat podrške mrežama socijalne zaštite i zapošljavanja	SDR	3.840.000,00	9.293.955,84	SDR	3.757.892,43	9.095.230,81	97,86
2.3.16.	CEB 1747 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, kofinansiranje projekta	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00
2.3.17.	WB IBRD 9097- Projekat hitne pomoći COVID 19 za BiH	EUR	9.327.227,03	18.242.470,44	EUR	9.239.803,63	18.071.485,13	99,06
2.4.	Obrazovanje		79.941.793,60			65.914.666,73		
2.4.1.	Republika Austrija-Projekat nabavke opreme za Univerzitet u Istočnom Sarajevu	EUR	5.950.000,00	11.637.188,50	EUR	5.950.000,00	11.637.188,50	100,00
2.4.2.	Republika Austrija-Projekat modernizacije Univerziteta Istočno Sarajevo, faza II	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00
2.4.3.	Republika Austrija - Nabavka opreme za univerzitet u Banja Luci	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	100,00
2.4.4.	Vlada Srbije-Projekat nabavke opreme za obrazovne ustanove	EUR	8.900.000,00	17.406.887,00	EUR	4.500.000,00	8.801.235,00	50,56
2.4.5.	WB IDA 3351 - Razvojni projekat obrazovanja. (Obrazovanje III)	SDR	2.700.000,00	6.534.812,70	SDR	2.700.000,00	6.534.812,70	100,00
2.4.6.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350.000,00	847.105,35	SDR	350.001,01	847.107,79	100,00
2.4.7.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2.240.000,00	5.421.474,24	SDR	0,00	0,00	
2.4.8.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2.810.000,00	6.801.045,81	SDR	2.809.998,73	6.801.042,74	100,00
2.5.	Razvoj lokalne zajednice		12.827.595,30			12.558.689,26		
2.5.1.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.535.985,94	SDR	3.914.024,67	9.473.117,82	99,34
2.5.2.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.291.609,36	SDR	1.274.870,95	3.085.571,44	93,74
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI		245.518.081,71			192.226.422,63		
3.1.	Poljoprivreda i stočarstvo		128.229.869,67			109.335.423,91		
3.1.1.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4.000.000,00	9.681.204,00	SDR	3.960.077,87	9.584.580,43	99,00
3.1.2.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstava i ruralnog finansiranja	SDR	4.775.000,00	11.556.937,28	SDR	4.771.905,52	11.549.447,70	99,94
3.1.3.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5.300.000,00	12.827.595,30	SDR	5.247.097,25	12.699.554,72	99,00
3.1.4.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4.300.000,00	10.407.294,30	SDR	2.441.963,75	5.910.287,31	56,79
3.1.5.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3.245.000,00	7.853.876,75	SDR	2.534.797,75	6.134.973,53	78,11
3.1.6.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3.890.000,00	9.414.970,89	SDR	3.806.736,90	9.213.449,13	97,86
3.1.7.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6.649.000,00	16.092.581,35	SDR	5.645.303,86	13.663.334,58	84,90
3.1.8.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13.222.000,00	32.001.219,82	SDR	13.221.577,84	32.000.198,07	100,00
3.1.9.	IFAD - Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima	EUR	4.680.000,00	9.153.284,40	EUR	4.386.679,03	8.579.598,45	93,73
3.1.10.	IFAD 2000002300 - Program razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	EUR	4.724.800,00	9.240.905,58	EUR	0,00	0,00	
3.2.	Pomoć u privatizaciji		35.820.454,80			21.846.433,90		
3.2.1.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6.800.000,00	16.458.046,80	SDR	1.094.241,41	2.648.393,58	16,09
3.2.2.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8.000.000,00	19.362.408,00	SDR	7.932.087,92	19.198.040,32	99,15
3.3.	Lokalne inicijative		4.235.526,75			4.235.526,75		

Kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, (po zaključenim kreditnim sporazumima poslije 14.12.1995. godine)
i povučena kreditna sredstva po namjeni ulaganja

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)		
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
1	2	3	4	7	8	9		
I	Dug Republike Srpske		5.468.871.367,45		3.941.482.931,71			
3.3.1.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1.750.000,00	4.235.526,75	SDR	1.750.000,00	4.235.526,75	100,00
3.4.	Podrška razvoju MSP		8.955.113,70		8.950.943,74			
3.4.1.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3.700.000,00	8.955.113,70	SDR	3.698.277,09	8.950.943,74	99,95
3.5.	Ostalo		68.277.116,79		47.858.094,33			
3.5.1.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	5.929.737,45	SDR	2.386.789,93	5.776.750,05	97,42
3.5.2.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4.300.000,00	10.407.294,30	SDR	4.112.573,88	9.953.666,67	95,64
3.5.3.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11.100.000,00	26.865.341,10	SDR	11.099.860,37	26.865.003,15	100,00
3.5.4.	WB IBRD 9048 - Projekat registracija nekretnina dodatno finansiranje	EUR	12.820.513,00	25.074.743,94	EUR	2.690.762,72	5.262.674,45	20,99
II	Dug jedinica lokalne samouprave		208.786.582,06		136.981.285,42			
1	INFRASTRUKTURA		208.786.582,06		136.981.285,42			
1.1.	Komunalne usluge		207.186.618,01		135.359.600,88			
1.1.1.	Republika Austrija-Izgradnja sistema vodosnabdijevanja i kanalizacije i upravljanje čvrstim otpadom u opštini Gradiška	EUR	4.928.820,04	9.639.934,10	EUR	4.928.320,03	9.638.956,16	99,99
1.1.2.	Republika Austrija-Izgradnja vodosnabdijevanja opštine Srbac	EUR	1.700.000,00	3.324.911,00	EUR	1.694.553,70	3.314.258,96	99,68
1.1.3.	Republika Austrija-Projekat izgradnje vodovodnih sistema Maglajani i Kriškovi, opština Laktaši	EUR	3.534.794,49	6.913.457,11	EUR	3.534.794,79	6.913.457,69	100,00
1.1.4.	KFW - Projekat obnove gradskih vodovoda i kanizacionih sistema u BiH	EUR	3.000.000,00	5.867.490,00	EUR	2.956.333,43	5.782.085,61	98,54
1.1.5.	KFW - Projekat vodosnabdijevanja gradskog područja i kanizacioni sistem grada Banjaluka	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00
1.1.6.	EIB 25741 - Projekat rehabilitacije i rekonstrukcije vodovodne i kanizacione mreže u Republici Srpskoj	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	43.860.000,00	85.782.703,80	87,72
1.1.7.	EIB 90345 - Projekat Vodovod i kanalizacije u Republici Srpskoj	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.1.8.	Kredit Belgijske Vlade 3	EUR	826.312,00	1.616.125,80	EUR	291.566,61	570.254,72	35,29
1.1.9.	KRALJEVINA ŠPANJA - Kredit za izgradnju sistema vodosnabdijevanja u opštini Prnjavor	EUR	1.942.909,15	3.800.000,00	EUR	1.942.696,41	3.799.583,92	99,99
1.2.	Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava		1.599.964,05		1.621.684,54			
1.2.1.	Kredit Belgijske Vlade 2	EUR	818.048,63	1.599.964,05	EUR	829.154,14	1.621.684,54	101,36
III	Dug javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora		2.429.824.705,07		1.837.849.734,08			
1.	INFRASTRUKTURA		2.162.709.096,58		1.631.176.297,47			
1.1.	Električna energija		730.866.627,29		492.702.769,67			
1.1.1.	EBRD 891 (37972) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	5.075.872,83	9.927.544,36	EUR	5.068.159,80	9.912.458,98	99,85
1.1.2.	EBRD 35806 - Projekat obnove elektrodistribucije	EUR	17.000.000,00	33.249.110,00	EUR	16.807.242,94	32.872.109,96	98,87
1.1.3.	EBRD 599 - Projekat hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	EUR	4.508.314,63	8.817.497,00	EUR	4.508.311,00	8.817.489,90	100,00
1.1.4.	EBRD 891 (12413) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	23.369.945,17	45.707.639,86	EUR	21.527.798,19	42.104.713,53	92,12
1.1.5.	WB IDA 3071 - Projekat II hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	SDR	5.550.000,00	13.432.670,55	SDR	5.550.000,00	13.432.670,55	100,00
1.1.6.	WB IDA 3534 - Treći projekat za obnovu elektroenergetskog sistema (Power III)	SDR	9.607.300,00	23.252.557,80	SDR	8.562.618,15	20.724.113,27	89,13
1.1.7.	WB IDA 4197 - Projekat " Program energetske zajednice II Evrope (ECSEE)	SDR	13.320.000,00	32.238.409,32	SDR	13.319.555,60	32.237.333,74	100,00
1.1.8.	EIB 20785 - Kredit za rekonstrukciju elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	100,00
1.1.9.	EIB 23871 - Projekat obnove električne energije II	EUR	42.600.000,00	83.318.358,00	EUR	40.325.904,00	78.870.612,82	94,66
1.1.10.	Vlada Japana-Kredit za elektroprivredu (JBIK)	JPY	663.000.000,00	9.941.088,30	JPY	660.628.647,00	9.905.532,00	99,64
1.1.11.	Vlada Japana-Projekat odsumporavanja TE Ugljlevik	JPY	12.633.000.000,00	189.420.465,30	JPY	12.614.343.516,00	189.140.728,11	99,85
1.1.12.	KFW - Projekat SCADA sistem za distribuciju električne energije	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	100,00
1.1.13.	KFW - Projekat Hidroelektrana Cijevna III	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.1.14.	KFW - Projekat rehabilitacije hidroelektrane na Trebišnjici, faza III	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.1.15.	KFW - Projekat izgradnje Vjetroelektrane "Hrgud"	EUR	60.000.000,00	117.349.800,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.2.	Željeznice		252.734.901,55		237.194.534,70			
1.2.1.	EBRD 944 - Projekat obnove željeznica	EUR	8.400.000,00	16.428.972,00	EUR	8.385.476,81	16.400.567,11	99,83
1.2.2.	EBRD 35418 - Regionalni projekat za željeznice	EUR	28.000.000,00	54.763.240,00	EUR	27.999.989,19	54.763.218,86	100,00
1.2.3.	EIB 21127 - Kredit za obnovu željeznica	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	100,00
1.2.4.	EIB 23376 - Projekat željeznice BiH II 23376	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	100,00
1.2.5.	REPUBLIKA PORTUGAL - Sporazum o finansijskoj podršci sektoru željeznica	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	100,00
1.2.6.	POLJSKA - Projekat nabavke vagona	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	19.999.651,04	39.115.917,49	100,00
1.2.7.	Vlada Srbije-Projekat nabavke vagona	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	7.999.999,96	15.646.639,92	80,00
1.2.8.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	8.521.303,26	16.666.220,55	EUR	2.590.522,86	5.066.622,32	30,40
1.3.	Komunalne usluge		64.576.630,48		55.495.150,72			
1.3.1.	EBRD 36876 - Projekat izgradnje sistema skupljanja otpadnih voda na području opštine Bijeljina	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	EUR	6.996.204,89	13.683.387,41	99,95
1.3.2.	WB IDA 39540 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga**	SDR	4.100.000,00	9.923.234,10	SDR	4.034.164,00	9.763.891,16	98,39
1.3.3.	WB IDA 4540 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	SDR	4.320.000,00	10.455.700,32	SDR	2.721.931,66	6.587.893,92	63,01
1.3.4.	WB IDA 36720 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	4.766.666,67	11.536.768,11	SDR	4.766.666,67	11.536.768,11	100,00

**Kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, (po zaključenim kreditnim sporazumima poslije 14.12.1995. godine)
i povučena kreditna sredstva po namjeni ulaganja**

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)		
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
1	2	3	4	7	8	9		
I	Dug Republike Srpske		5.468.871.367,45		3.941.482.931,71			
1.3.5.	WB IDA 36721 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	1.656.000,00	4.008.018,46	SDR	1.656.000,00	4.008.018,46	100,00
1.3.6.	WB IBRD 7629 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	EUR	7.650.000,00	14.962.099,50	EUR	5.069.557,00	9.915.191,67	66,27
1.4.	Putevi		1.084.615.771,26		821.282.931,75			
1.4.1.	EBRD 37543 - Projekat rekonstrukcije puteva	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00
1.4.2.	EBRD 31788 - Projekat regionalnog razvoja puteva	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	100,00
1.4.3.	EBRD 40327 - Mahovljanska petlja	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	19.851.654,00	38.826.460,44	94,53
1.4.4.	WB IDA 4371 - Projekat putna infrastruktura i bezbjednost saobraćaja	SDR	8.200.000,00	19.846.468,20	SDR	8.120.023,87	19.652.901,89	99,02
1.4.5.	EIB 23599 - Projekat rehabilitacija puteva u RS 23599	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	100,00
1.4.6.	EIB 23255 - Projekat "Nacionalni putevi Banja Luka-Gradiška"	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	100,00
1.4.7.	EIB 82135 - Projekat izgradnje autoputa BanjaLuka-Doboj	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	100,00
1.4.8.	EIB 83977 - Projekat izgradnje autoputa BanjaLuka-Doboj-dodatno finansiranje	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	100,00
1.4.9.	EBRD 50603 -Projekat Koridor Vc-obilaznica Doboj	EUR	150.000.000,00	293.374.500,00	EUR	16.607.371,99	32.481.196,36	11,07
1.5.	Telekomunikacije		20.136.016,00		19.611.335,62			
1.5.1.	EBRD 676 - Projekat hitne rekonstrukcije telekomunikacija	EUR	6.927.493,70	13.549.000,00	EUR	6.659.228,88	13.024.319,62	96,13
1.5.2.	ŠVEDSKI TELEKOMUNIKACIONI KREDIT (SIDA)	SEK	34.500.000,00	6.587.016,00	SEK	34.500.000,00	6.587.016,00	100,00
1.6.	Stambeno zbrinjavanje		9.779.150,00		4.889.575,00			
1.6.1.	CEB 1836-Projekat socijalni program stambenog zbrinjavanja u BiH-Republici Srpskoj, koji sprovodi IRBRS	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00	EUR	2.500.000,00	4.889.575,00	50,00
2	JAVNA BUDŽETSKA POTROŠNJA		8.325.835,44		8.234.566,45			
2.1.	Razvoj lokalne zajednuce		8.325.835,44		8.234.566,45			
2.1.1.	WB IDA 3191 - Projekat lokalnog razvoja	SDR	3.440.000,00	8.325.835,44	SDR	3.402.290,23	8.234.566,45	98,90
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI		258.789.773,05		198.438.870,16			
3.1.	Lokalne inicijative		12.754.986,27		12.719.027,74			
3.2.1.	WB IDA 3533 - Drugi projekat lokalnih inicijativa (LIP)	SDR	5.270.000,00	12.754.986,27	SDR	5.255.142,95	12.719.027,74	99,72
3.2.	Podrška razvoju MSP		246.034.786,78		185.719.842,43			
3.3.1.	WB IBRD 7839 - Projekat podrške razvoju malih i srednjih preduzeća	EUR	19.120.000,00	37.395.469,60	EUR	19.119.999,98	37.395.469,56	100,00
3.3.2.	WB IBRD 81670 - Projekat unapređivanja dostupnosti finansijskih sredstava za mala i srednja preduzeća (dodatno finansiranje)	EUR	36.040.000,00	70.488.113,20	EUR	20.789.581,22	40.660.886,64	57,68
3.3.3.	EIB 25254 - Projekat razvoja malih i srednjih preduzeća	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	49.995.877,44	97.783.436,97	99,99
3.3.4.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	20.635.588,97	40.359.703,98	EUR	5.051.588,97	9.880.049,26	24,48
	UKUPNO NOVI DUG		-	8.107.482.654,58		-	5.916.313.951,20	

Napomena:

Iznosi odobrenih, otkazanih i povučenih sredstava, kao i iznosi stanja duga u KM, preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2021. godine.

* Navedeni iznos odobrenih sredstava Republici Srpskoj po trećem Stand by aranžmanu (338.200.000,00 SDR) je iznos prema Odluci o prihvatanju zaduženja prema MMF-u po Trećem Stand by aranžmanu ("Službeni glasnik Republike Srpske" broj 70/09), dok je precizniji iznos 338.200.666,67 SDR, a dobijen je primjenom procenata koje je odredio MMF na kvotu učešća BiH u MMF-u, za pojedinačne planirane tranše u okviru ovog aranžmana.

**Kredit WB IDA 39540 uvršten je u dug javnih preduzeća, iako su pored javnih preduzeća korisnici dijela kredita Ministarstvo za prostorno uređenje, građevinarstvo i ekologiju, grad Banjaluka i opština Srebrenica, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

***Kredit WB IDA 3028 uvršten je u dug budžeta, iako se dio kredita refundira od krajnjeg korisnika Elektroprivreda RS, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

****Kredit WB IDA 5529 uvršten je u dug Budžeta, iako će dio kredita da se refundira od jedinica lokalne samouprave, a zbog nemogućnosti razbijanja stanja duga ukupnog kredita na pojedinačne korisnike.

*****Kredit IDA 3070 i WB IDA 3608 su sa 30.09.2019. godine prebačeni iz duga javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora u dug Republike Srpske, iako je dug po osnovu ovih kredita postao dug Republike Srpske 17.03.2017. godine, kada je IRB RS izvršila jednokratnu otplatu kredita na JRT, a u skladu sa Odlukom Vlade RS broj 04/1-012-2-557/17 od 16.03.2017. godine

*****U skladu sa izvještajima jedinica za implementaciju projekata sa 31.03.2021. godine, implementacija projekata je završena i preostala sredstva neće biti povučena.

*****Kredit EIB 25741 uvršten je u dug jedinica lokalne samouprave iako nije u potpunosti refundirajući, ali zbog prirode projekta nije moguće razdvojiti kredit na refundirajući i nerefundirajući komponentu dok se ne završi implementacija projekta.

*****Kod kredita EIB 21127 završena je otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica za 0,20 KM manja od povučenog iznosa sredstava, pa je stanje duga po tom kreditu 0,20 KM. Kod kredita EBRD 35418 i EBRD 35806 takođe je završena otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica veća od povučenog iznosa kredita za 0,04 KM kod kredita EIB 35418 i 0,04 KM kod kredita EBRD 35806, pa je stanje duga po ovim kreditima u pretplati za ukupan iznos od 0,08 KM. Korekcije stanja duga će se izvršiti nakon usaglašavanja sa MFTBIH.

“STARI I NOVI SPOLJNI DUG” – USLOVI OTPLATE

“Stari dug”

Uslovi po kojima Republika Srpska trenutno otplaćuje kredite starog duga su:

- za kredite **WB IBRD** (Zajam „B“ i „C“, tj. WB IBRD 4039 i 4040): period otplate 30 godina, grejs period 5 godina, otplata polugodišnja, kamatna stopa za zajam “B” 2,78%, za zajam “C” LIBOR +/- 0,5%;
- za kredite **Londonskog kluba povjerilaca**: za kredit osnovnog duga period otplate 20 godina, grejs period od 7 godina (uključen u period otplate), kamatna stopa 2% do 2002. godine; 3% do 2005. godine; 3,5% do 2008. godine, te do 2017. godine Libor + 13/16; za kredit opcionog duga otplata 12 godina u jednakim polugodišnjim ratama od kojih svaka iznosi 1/24 iznosa opcionog duga, kamatna stopa Libor + 0,8125%;
- uslovi otplate kredita Pariškog kluba povjerilaca:

Redni br.	Kreditori	Struktura duga	Period otplate* (u god.)	Grejs period (u god.)	Kamatna stopa
1	SAD	ODA kredit	40	16	3,50%
		Komercijalni kredit	23	6	7,00%
		Moratorij kamata	6	3	3,5% i 7,00%
2	Belgija	Komercijalni kredit	33	0	1,16%
		Moratorij kamata	6	3	6,80%
3	Njemačka	ODA kredit	40	16	2,30%
		Komercijalni kredit	23	6	6,40%
		Moratorij kamata	6	3	Za EUR 6,4%, a za DEM 2,3%
		Redovno dospijeće	5	0	2,00%
4	Švajcarska	Komercijalni kredit	33	0	0,10%
		Moratorij kamata	6	3	0,10%
5	Finska	Komercijalni kredit	23	6	Za FIMiDEM Euribor + 0,50; za USD Libor + 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Za FIMiDEM Euribor + 0,50; za USD Libor + 0,60
6	Francuska	Komercijalni kredit	33	0	Za EUR 1,03%, a za USD reducirani Libor + 0,50
		Kratkoročni dug i morat. kamata	6	3	Za EUR 7,2%, a za USD Libor + 0,50
7	Austrija	Komercijalni kredit	33	0	Austrijska tržišna stopa + 0,60%
		Kratkoročni dug i morat. kamata	6	3	Austrijska tržišna stopa + 0,60%
8	Švedska	Komercijalni kredit	23	6	Za SEK Stibor + 0,50; za USD Libor + 0,50; za DEM Euribor 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Za SEK Stibor + 0,50; za USD Libor + 0,50; za DEM Euribor 0,50

Redni br.	Kreditori	Struktura duga	Period otplate* (u god.)	Grejs period (u god.)	Kamatna stopa
9	Kanada	Komercijalni kredit	23	6	7,75%
		Moratorij kamata	6	3	7,75%
10	Danska	Komercijalni kredit	23	6	Cibor + 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Cibor + 0,50
11	Italija	ODA kredit	40	16	Za USD 0,94%, a za ITL 0,62%
		Komercijalni kredit	33	0	Za USD 0,94%, a za ITL 0,62%
		Moratorij kamata	6	3	Za USD Libor + 0,50, a za ITL Euribor + 0,50

*U period otplate uključen i grejs period

“Novi dug”

Generalni uslovi po kojima Republika Srpska trenutno otplaćuje kredite novog duga su:

- za kredite **WB IDA**: krediti zaključeni pod najpovoljnijim uslovima, sa rokom otplate 35 godina, grejs periodom za glavicu 10 godina koji je uračunat u rok otplate, bez kamata, servisnim troškom od 0,75% godišnje i komisionom provizijom na neiskorištena sredstva do 0,5% godišnje. Od 2003. godine rok otplate je smanjen na 20 godina sa grejs periodom 10 godina. Od 2012. godine krediti Svjetske banke odobravaju se sa rokom otplate 25 godina, grejs periodom 5 godina, kamatnom stopom 1,25% godišnje, servisnim troškom 0,75% godišnje i komisionom provizijom do 0,50% godišnje. U 2013. godini Svjetska banka je aktivirala klauzulu ubrzane otplate kredita Bosni i Hercegovini, koja prema kriterijumima Svjetske banke ispunjava uslove za aktiviranje ove klauzule (ukoliko BND po stanovniku pređe utvrđeni prag i zajmoprimac je kreditno sposoban da pozajmljuje od IBRD). Opcija ubrzane otplate, za kredite koji podliježu ovoj klauzuli, podrazumijeva plaćanje dodatne kamate od 1,97% u periodu 01.07.2015 - 30.06.2022. godine, a od 01.07.2022. godine udvostručene otplate glavnice. U 2020. i 2021. godini, usljed nastale krize zbog pandemije izazvane virusom COVID-19, Svjetska banka je odobrila modifikacije ubrzane otplate IDA kredita, u skladu s čim se dodatna kamata od 1,97% ne plaća u roku od dvije godine (01.07.2020.-30.06.2022.).
- za kredite **WB IBRD**: rok otplate 15-32 godine, uključujući grejs period 5-10 godina, kamatna stopa 6mj. EUR Libor, odnosno 6mj. EURIBOR + varijabilni ili fiksni raspon, jednokratna provizija 0,25% na odobreni iznos kredita, te komisiona provizija 0,25% na odobrena a nepovučena sredstva; Na inicijativu Ministarstva finansija Republike Srpske, koja je podržana od strane Federalnog ministarstva finansija, kao i Ministarstva finansija i trezora BiH, Svjetska banka je u martu 2019. godine izvršila fiksiranje kamatne stope za šest zajmova IBRD-a kod kojih je postojala ova mogućnost, pri čemu prosječna ponderisana kamatna stopa iznosi 1,81%.
- za kredite **IFAD**: rok otplate 40 godina uključujući grejs period od 10 godina, bez kamate, sa servisnim troškom 0,75% godišnje, a za kredite zaključene od 2009. godine rok otplate je 18-20 godina, grejs period 3-10 godina uračunat u rok

- otplate, servisni trošak 0,75% godišnje ili kamatna stopa koja iznosi ½ IFAD-ove referentne godišnje kamatne stope;
- za kredite **EBRD**: rok otplate 8-16 godina, grejs period 0-5 godina (uračunat u rok otplate), promjenljiva kamatna stopa 6mj. EURIBOR + 1%, komisiona provizija 0,5% godišnje na nepovučeni iznos kredita i jednokratna provizija 1% na iznos odobrenog kredita;
 - za kredite **EIB**: rok otplate 3-30 godina, grejs period 3-8 godina (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna ili promjenljiva (EURIBOR + fiksni raspon), a određuje se pri svakom povlačenju;
 - za kredite **IMF**: Po Stand by aranžmanu i instrumentu za brzo finansiranje (RFI-Rapid Financing Instrument) rok otplate je 5 godina uključujući grejs period od 3 godine, sa tržišnom kamatnom stopom za transakcije sa IMF-om, dok je po kreditu u okviru proširenog aranžmana sa IMF-om (EFF-Extended Fund Facility) rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 4,5 godine, sa tržišnom kamatnom stopom za transakcije sa IMF-om.
 - za kredite **Vlade Austrije**: rok otplate 10-15,5 godina, grejs period (uračunat u rok otplate) 4,5-6 godina, fiksna kamatna stopa ili bez kamate, fiksna ili promjenljiva marža (naknada za garanciju Republike Austrije koja se plaća Austrijskoj izvozno-kreditnoj agenciji OEKB), jednokratna naknada 0,42%-0,50% na ukupan iznos kredita, te komisiona provizija 0,30%-0,35% na odobrena a nepovučena sredstva;
 - za kredite **Vlade Japana**: rok otplate 30-40 godina, grejs period 10 godina (uračunat u rok otplate), kamatna stopa 0,01-0,75% godišnje, komisiona provizija 0,1% godišnje na odobrena a nepovučena sredstva;
 - za kredite **Vlade Kraljevine Belgije**: rok otplate od 20 godina i grejs period od 10 godina (koji nije uračunat u rok otplate), bez kamate;
 - za kredite **Vlade Kraljevine Španije**: rok otplate 36 godina, grejs period 15 godina (uračunat u rok otplate), kamatna stopa 0,1% godišnje, komisiona provizija 0,05% godišnje na odobrena a neiskorištena sredstva, jednokratna provizija na upravljanje 0,05% na odobreni iznos kredita;
 - za kredite **Evropske zajednice**: rok otplate 10-15 godina, grejs period uračunat u rok otplate 5-14 godina, kamatna stopa fiksna 0,25-2% godišnje, ili varijabilna (EURIBOR + fiksna marža);
 - za kredite **Vlade Republike Portugal**: rok otplate 21 godina, grejs period uračunat u rok otplate 10 godina, kamatna stopa 3,28% godišnje, provizija na odobreni iznos kredita 1% jednokratno;
 - za kredite **Vlade Republike Koreje**: rok otplate 22-30 godina, grejs period (uračunat u rok otplate) 5-10 godina, kamatna stopa 1,5% godišnje, jednokratna naknada po 0,1% na iznos svake isplate po kreditu;
 - za kredite **Kreditnog zavoda za obnovu Frankfurt na Majni**: rok otplate 14-40 godina, grejs period (uračunat u rok otplate) 3-10 godina, kamatna stopa fiksna 0,75-2,7% godišnje, komisiona provizija na odobrena a nepovučena sredstva 0,25 % godišnje;
 - za kredite **Razvojne banke Savjeta Evrope**: rok otplate 15-20 godina, grejs period (uračunat u rok otplate) 1-5 godina, kamatna stopa utvrđuje se za svaku tranšu, fiksna ili promjenljiva tj. EURIBOR ukoliko se tranša povlači u EUR ili LIBOR

ukoliko se tranša povlači u USD, uvećana za maržu (do 1%) i umanjena za subvenciju, uslovna komisiona provizija na nepovučeni iznos kredita 0,5 %;

- za kredite **Republike Poljske**: rok otplate 20 godina, grejs period uračunat u rok otplate 2 godine, kamata 1% godišnje;
- za kredite **OPEC Fonda za međunarodni razvoj, OFID**: rok otplate 20 godina, grejs period uračunat u rok otplate 5 godina, kamata 2,5%, komisiona provizija 1% godišnje na odobrena a nepovučena sredstva;
- za **obveznice emitovane na Bečkoj berzi**: rok otplate 5 godina, grejs period uračunat u rok otplate 4 godine (jednokratna otplata), kuponska kamatna stopa 4,75%;
- za **obveznice emitovane na Londonskoj berzi**: rok otplate 5 godina, grejs period uračunat u rok otplate 4 godine (jednokratna otplata), kuponska kamatna stopa 4,75%;

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2021. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2021.	
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM
1	2	3	4	5	6
1	Projekat javnih radova i zapošljavanja (WB DA 29040)		10.564.836,62		10.525.096,12
1.1.	Norveški grant TF 020472	USD	1.893.523,45	USD	1.893.523,45
1.2.	Švajcarski grant TF 024088	USD	250.000,00	USD	249.781,78
1.3.	Japanski grant TF 024767	USD	1.800.000,00	USD	1.777.188,67
1.4.	Italijanski grant TF 024093	USD	1.578.780,00	USD	1.578.780,00
1.5.	Holandski grant TF 021198	USD	600.000,00	USD	600.000,00
2	Projekat demobilizacije i reintegracije (WB IDA 29060)		517.689,30		493.224,32
2.1.	Švedski grant TF 020434	USD	300.000,00	USD	285.822,59
3	Projekat lokalnih inicijativa (WB IDA 020)		6.167.912,36		6.167.912,36
3.1.	Italijanski grant TF 024083	USD	1.167.860,10	USD	1.167.860,10
3.2.	Švajcarski grant TF 024087	USD	311.057,00	USD	311.057,00
3.3.	Japanski grant TF 024768	USD	1.300.000,00	USD	1.300.000,00
3.4.	Austrijski grant TF 024076	EUR	181.204,18	EUR	181.204,18
3.5.	Holandski grant TF 021194	USD	590.000,00	USD	590.000,00
4	Projekat lokalnog razvoja (WB IDA 3191)		1.147.544,62		1.111.256,13
4.1.	Holandski grant TF 023576	USD	400.000,00	USD	400.000,00
4.2.	Italijanski grant TF 023689	USD	265.000,00	USD	243.970,89
5	Projekat pomoći u obnovi (WB IDA 3028)		15.900.127,05		15.900.127,05
5.1.	Italijanski grant TF 024092	USD	2.241.779,11	USD	2.241.779,11
5.2.	Italijanski grant TF 021828	USD	900.873,36	USD	900.873,36
5.3.	Švedski grant TF 023669 (za PMAU)	USD	261.442,00	USD	261.442,00
5.4.	Japanski grant TF 025687	USD	4.000.000,00	USD	4.000.000,00
5.5.	Holandski grant TF 023574	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
5.6.	Holandski grant TF 021197	USD	810.000,00	USD	810.000,00
6	Projekat pilot kreditne linije (WB IDA 3070)		7.490.973,37		7.490.973,37
6.1.	Austrijski grant TF 20521	EUR	476.012,74	EUR	476.012,74
6.2.	Švedski grant TF 20717	EUR	206.010,73	EUR	206.010,73
6.3.	Britanski (UK) grant TF 020219	USD	1.568.000,00	USD	1.568.000,00
6.4.	Holandski grant TF 023573	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
6.5.	Holandski grant TF 021199	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
7	Projekat tehničke pomoći socijalnom sektoru (WB IDA 34390)		113.728,50		96.414,68
7.1.	Britanski grant	GBP	48.804,00	GBP	41.374,17
8	Projekat prezaošljavanja bivših vojnika (WB IDA 33850)		959.251,74		959.251,74
8.1.	Norveški grant TF 29816	NOK	4.890.000,00	NOK	4.890.000,00
9	Razvojni projekat obrazovanja (WB IDA 3351)		1.021.295,73		998.866,61
9.1.	Italijanski grant TF 023826	USD	409.000,00	USD	409.000,00
9.2.	Japanski grant JPN 51893	USD	127.300,00	USD	115.888,55
9.3.	Japanski grant TF 052113	USD	55.539,00	USD	53.952,82
10	II Projekat hitne rekonstrukcije u oblasti prosvjete (WB IDA 0350)		862.815,50		862.815,50
10.1.	Italijanski grant TF 021083	USD	500.000,00	USD	500.000,00
11	Projekat hitnog uklanjanja mina (WB IDA 29050)		8.782.764,17		7.631.242,69
11.1.	Holandski grant TF 024774	USD	980.000,00	USD	908.487,71
11.2.	Italijanski grant TF 024073	USD	1.183.657,50	USD	1.079.784,16
11.3.	Kanadski grant TF 024052	CAD	350.000,00	CAD	331.469,79
11.4.	USA grant TF 021613	USD	2.287.000,00	USD	2.140.215,33
11.5.	Italijanski grant TF 021084	USD	365.000,00	USD	34.368,95
12	Projekat osnovnog zdravstva (WB IDA 3202)		575.497,94		575.497,94
12.1.	Italijanski grant TF 023688	USD	268.700,00	USD	268.700,00
12.2.	Japanski grant TF 052112	USD	64.800,00	USD	64.800,00
13	Projekat osnovnih bolničkih usluga (WB IDA 030)		4.797.254,18		4.797.254,18
13.1.	Italijanski grant TF 024084	USD	2.160.000,00	USD	2.160.000,00
13.2.	Italijanski grant TF 021087	USD	620.000,00	USD	620.000,00
14	II hitni projekat obnove transporta (WB IDA 0320)		10.060.428,73		8.155.719,98
14.1.	Japanski grant TF 24766	USD	5.000.000,00	USD	4.058.924,47
14.2.	Italijanski grant TF 21086	USD	380.000,00	USD	299.602,58
14.3.	Japanski grant TF 029673	USD	200.000,00	USD	200.000,00
14.4.	Italijanski grant TF 024085	USD	250.000,00	USD	167.697,72
15	Projekat šumarstva (WB IDA 040)		2.640.215,43		2.326.669,78
15.1.	Norveški grant TF 021051	USD	1.530.000,00	USD	1.348.300,87
16	Projekat hitne obnove telekomunikacija (EBRD 676)		4.785.066,88		4.785.066,88
16.1.	Italijanski grant	USD	1.843.754,08	USD	1.843.754,08
16.2.	Japanski grant	USD	929.183,40	USD	929.183,40
17	Projekat pomoći u obnovi (RAP)-elektrokomponenta		8.243.945,40		8.243.945,40
17.1.	Norveški grant (NORAD)	NOK	42.025.353,00	NOK	42.025.353,00
18	PFSAC I (WB IDA 3090)		10.309.564,98		10.309.564,98
18.1.	Holandski grant TF 020537	USD	5.974.374,00	USD	5.974.374,00
19	PFSAC II (WB IDA 3258)		13.642.011,90		13.642.011,90

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2021. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2021.			
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		
1	2	3	4	5	6		
19.1.	Holandski grant TF 023282	USD	6.500.000,00	11.216.601,50	USD	6.500.000,00	11.216.601,50
19.2.	Švajcarski grant TF 023344	USD	1.405.520,88	2.425.410,40	USD	1.405.520,88	2.425.410,40
20	Kredit za privatizaciju banaka i preduzeća (WB IDA 3262)			7.765.339,50			7.765.339,50
20.1.	Holandski grant TF 023283	USD	4.500.000,00	7.765.339,50	USD	4.500.000,00	7.765.339,50
21	Kredit Evropske komisije			43.517.216,85			43.517.216,85
21.1.	Grant Evropske komisije	EUR	14.333.333,67	28.033.563,99	EUR	14.333.333,67	28.033.563,99
21.2.	Grant Evropske komisije	EUR	7.916.666,00	15.483.652,86	EUR	7.916.666,00	15.483.652,86
22	Kredit za prilagodavanje poslovnog ambijenta (WB IDA 3645)			240.569,28			226.394,82
22.1.	Grant Vlade Švedske TF 052216	SEK	1.260.000,00	240.569,28	SEK	1.185.760,16	226.394,82
23	Projekat tehničke pomoći socijalnom osiguranju (WB IDA 3778 i WB IDA 4047)			1.321.792,21			1.213.432,06
23.1.	Grant Ujedinjenog kraljevstva TF 052086	GBP	453.000,00	1.055.630,88	GBP	408.696,40	952.389,72
23.2.	Japanski grant TF 053748	USD	154.240,00	266.161,33	USD	151.273,56	261.042,34
24	Projekat razvoja i zaštite šuma WB IDA 3779			469.399,20			460.118,63
24.1.	Italijanski grant TF 052694	EUR	240.000,00	469.399,20	EUR	235.254,92	460.118,63
25	Projekat razvoja stočarstva i ruralnog finansiranja (IFAD 562)			566.006,97			534.127,66
25.1.	Italijanski grant	USD	328.000,00	566.006,97	USD	309.526,00	534.127,66
26	Pripremni projekat regionalnog integrisanog upravljanja ekosistemom sliva rijeka Neretve i Trebišnjice			4.307.174,98			165.660,58
26.1.	TF 052845 (grant IBRD)	USD	96.000,00	165.660,58	USD	96.000,00	165.660,58
26.2.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF)	USD	2.400.000,00	4.141.514,40	USD	0,00	0,00
27	Projekat vodosnabdijevanja Prijedora			22.647.840,00			722.843,56
27.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	12.000.000,00	22.647.840,00	CHF	383.000,00	722.843,56
28	Projekat sanacije Psihijatrijske klinike "Podromanja", Sokolac			5.284.496,00			0,00
28.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	2.800.000,00	5.284.496,00	CHF	0,00	0,00
29	Projekat ubrzanja restrukturiranja preduzeća i PIF-ova			1.935.293,79			957.394,43
29.1.	Donatorska sredstva EZ, TF 056484	EUR	989.500,00	1.935.293,79	EUR	489.508,00	957.394,43
30	Projekat obnove gradskih vodovoda i kanalizacionih sistema u BiH (KfW)			5.867.490,00			5.260.070,71
30.1.	Grant KfW	EUR	3.000.000,00	5.867.490,00	EUR	2.689.431,45	5.260.070,71
31	Projekat rehabilitacije HE Trebinje-faza II			10.000.000,00			10.000.000,00
31.1.	Grant KfW	EUR	5.112.918,81	10.000.000,00	EUR	5.112.918,81	10.000.000,00
32	Projekat "Gradski sistem vodosnabdijevanja i odvođenja otpadnih voda u gradu Banjaluci"			16.526.763,50			16.550.799,01
32.1.	Finansijski doprinos Vlade SR Njemačke	EUR	4.000.000,00	7.823.320,00	EUR	3.999.725,91	7.822.783,93
32.2.	Finansijski doprinos Evropske komisije	EUR	4.450.000,00	8.703.443,50	EUR	4.462.563,25	8.728.015,08
33	Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja (WB IDA 43250)			3.929.298,24			3.928.863,61
33.1.	Grant Vlade Švedske TF 90773	SEK	20.580.000,00	3.929.298,24	SEK	20.577.723,57	3.928.863,61
34	Projekat izgradnje sistema sakupljanja otpadnih voda na području opštine Bijeljina (faza II)			21.580.927,23			21.040.445,93
34.1.	Donatorska sredstva EU	EUR	6.500.000,00	12.712.895,00	EUR	6.497.364,01	12.707.739,45
34.2.	Donatorska sredstva SIDA	EUR	4.534.152,88	8.868.032,23	EUR	4.260.445,17	8.332.706,48
35	Projekat šumskih i planinskih zaštićenih područja			2.933.572,70			2.933.572,70
35.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 091919	USD	1.700.000,00	2.933.572,70	USD	1.700.000,00	2.933.572,70
36	Projekat podsticanja preduzetništva u sektoru voćarstva i povrtlarstva u regiji Tuzla-Banja Luka, faza 4			1.415.490,00			0,00
36.1.	Vlada Švajcarske Konfederacije	CHF	750.000,00	1.415.490,00	CHF	0,00	0,00
37	Projekat upravljanja riječnim slivom Neretve i Trebišnjice			4.334.142,98			4.334.142,98
37.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 91969	USD	2.511.627,91	4.334.142,98	USD	2.511.627,91	4.334.142,98
38	Projekat izgradnje petlje "Mahovljani"			9.779.150,00			9.779.150,00
38.1.	Donatorska sredstva Evropske unije	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00
39.	Projektovanje, izgradnja i opremanje nove bolnice u Bijeljini			2.933.745,00			2.933.745,00
39.1.	Grant Vlade Austrije	EUR	1.500.000,00	2.933.745,00	EUR	1.500.000,00	2.933.745,00
40	Projekat SCADA sistem za distribuciju električne energije			3.148.886,30			3.131.916,29
40.1.	Grant Kreditnog zavoda za obnovu Frankfurt na Majni-KfW	EUR	1.610.000,00	3.148.886,30	EUR	1.601.323,37	3.131.916,29
41	Projekat nabavke opreme za univerzitet u Istočnom Sarajevu			2.053.621,50			2.053.621,50
41.1.	Grant Vlade Republike Austrije putem Raiffeisen Bank International	EUR	1.050.000,00	2.053.621,50	EUR	1.050.000,00	2.053.621,50
42	Projekat opremanja medicinskom opremom nove opšte bolnice u Nevesinju			730.457,52			730.457,52
42.1.	Grant Vlade Republike Austrije putem Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG	EUR	373.477,00	730.457,52	EUR	373.477,00	730.457,52
43	Projekat hidroelektrana Cijevna III na rijeci Bosni			10.541.923,70			3.150.903,76
43.1.	Donacija Evropske komisije	EUR	5.390.000,00	10.541.923,70	EUR	1.611.031,51	3.150.903,76
44	Projekat "Program mjerenja karakteristika vjetra u Republici Srpskoj"			1.173.498,00			1.169.435,74
44.1.	Donacija Vlade SR Njemačke putem KfW	EUR	600.000,00	1.173.498,00	EUR	597.923,00	1.169.435,74
45	Projekat Željeznice BiH II (EIB 23376)			4.889.575,00			4.787.676,98
45.1.	Donatorska sredstva EU	EUR	2.500.000,00	4.889.575,00	EUR	2.447.900,37	4.787.676,98
46	Drugi Projekat za upravljanje čvrstim otpadom			5.581.938,82			5.451.725,76
46.1.	Donacija Evropske komisije (iz IPA 2010.)TF 011456	EUR	2.854.000,00	5.581.938,82	EUR	2.787.423,12	5.451.725,76
47	Projekat unapređenja investicionog okruženja i institucionalnog jačanja			2.588.446,50			2.588.446,50
47.1.	Donatorska sredstva Švedske razvojne agencije (SIDA), TF 011205	USD	1.500.000,00	2.588.446,50	USD	1.500.000,00	2.588.446,50
48	Projekat "Vodovod i kanalizacija u Republici Srpskoj"			30.519.117,50			26.489.129,79
48.1.	Donatorska sredstva EU-IPA I	EUR	9.846.022,00	19.257.145,21	EUR	9.846.022,00	19.257.145,21

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2021. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2021.			
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		
1	2	3	4	5	6		
48.2.	Donatoorska sredstva EU-IPA II	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02
48.3.	Donatoorska sredstva EU-SIDA	EUR	3.130.373,00	6.122.477,42	EUR	1.664.873,00	3.256.208,56
48.4.	Grant Evropskog zajedničkog Fonda za Zapadni Balkan	EUR	595.000,00	1.163.718,85	EUR	0,00	0,00
49	Projekat rehabilitacije HE na Trebišnjici, faza III			7.823.320,00			848.437,68
49.1.	Grant KfW	EUR	4.000.000,00	7.823.320,00	EUR	433.799,30	848.437,68
50	Projekat održivog upravljanja šumama i krajolicima			4.810.850,43			4.810.850,43
50.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF), TF 016646	USD	2.787.879,00	4.810.850,43	USD	2.787.879,00	4.810.850,43
51	Projekat razvoja ruralnog poslovanja			481.639,90			488.721,70
51.1.	Grant IFAD 1337	SDR	199.000,00	481.639,90	SDR	201.926,00	488.721,70
52	Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima			391.166,00			391.166,00
52.1.	Grant IFAD	EUR	200.000,00	391.166,00	EUR	200.000,00	391.166,00
53.	Projekat "Centralno grijanje Prijedor"			5.121.732,02			5.010.381,87
53.1.	Grant iz SIDA-EBRD Fonda za ekološke i klimatske programe	EUR	2.618.700,00	5.121.732,02	EUR	2.561.767,57	5.010.381,87
54	Regionalni program stambenog zbrinjavanja za BiH			459.620,05			0,00
54.1.	Grant sredstva CEB	EUR	235.000,00	459.620,05	EUR	0,00	0,00
55	Projekat upravljanja vodnim resursima u slivu rijeke Drine na Zapadnom Balkanu			1.949.747,33			1.941.974,00
55.1.	GEF-TFOA2317	USD	342.254,00	590.604,11	USD	337.749,37	582.830,78
55.2.	SCCF-TFOA2320	USD	787.621,00	1.359.143,21	USD	787.621,00	1.359.143,21
56	Projekat smanjivanja faktora zdravstvenih rizika u Bosni i Hercegovini			1.191.969,26			1.140.399,52
56.1.	Swiss Agency for Development and Cooperation, grant se realizuje preko Svjetske banke	USD	690.744,00	1.191.969,26	USD	660.859,43	1.140.399,52
57	Projekat energetske efikasnosti u javnim zgradama			19.558.300,00			58.674,90
57.1.	Grant Kreditnog zavoda za obnovu Frankfurt na Majni-KfW	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	30.000,00	58.674,90
58	Projekat prikupljanje i tretman otpadnih voda Gradiška			27.512.358,36			234.872,24
58.1.	Grant Švajcarske konfederacije (SECO)	EUR	3.800.000,00	7.432.154,00	EUR	0,00	0,00
58.2.	Grant Njemačke-KfW	EUR	10.266.845,46	20.080.204,36	EUR	120.088,27	234.872,24
59	Projekat Koridor Vc			25.230.207,00			0,00
59.1.	Grant Evropskog zajedničkog Fonda za Zapadni Balkan	EUR	12.900.000,00	25.230.207,00	EUR	0,00	0,00
UKUPNO				431.697.007,98			301.875.021,80

Napomena: Iznosi odobrenih i povučenih sredstava u KM, preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2021. godine.

Procjena servisa spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2021. godine

u 000 000 KM

God.	Dug Republike Srpske			Dug jedinica lokalne samouprave			Dug javnih preduzeća i IRB-a			UKUPNO		
	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno
2022	130,04	68,13	198,17	4,23	1,30	5,53	77,69	12,42	90,10	211,96	81,85	293,81
2023	569,39	58,07	627,46	5,07	1,23	6,30	84,57	11,09	95,66	659,03	70,39	729,42
2024	269,57	46,09	315,66	3,56	1,17	4,72	78,26	9,71	87,97	351,39	56,96	408,35
2025	214,17	42,63	256,80	3,67	1,13	4,80	76,92	8,67	85,59	294,76	52,43	347,19
2026	735,70	40,67	776,37	4,01	1,09	5,10	78,13	7,89	86,01	817,84	49,64	867,48
2027	120,15	11,16	131,31	4,58	1,04	5,62	72,02	7,18	79,20	196,75	19,38	216,13
2028	102,97	9,88	112,84	5,08	0,98	6,06	68,32	6,51	74,83	176,36	17,37	193,73
2029	94,60	8,79	103,39	5,25	0,91	6,17	63,61	5,87	69,47	163,46	15,57	179,03
2030	89,73	7,66	97,39	5,42	0,85	6,27	59,11	5,25	64,37	154,27	13,76	168,03
2031	80,70	6,58	87,28	5,42	0,78	6,20	55,04	4,66	59,70	141,16	12,02	153,19
2032	48,47	5,71	54,18	5,42	0,71	6,13	49,64	4,11	53,75	103,54	10,53	114,07
2033	36,09	5,14	41,23	5,42	0,64	6,06	45,99	3,57	49,56	87,50	9,36	96,86
2034	36,12	4,74	40,86	5,40	0,57	5,97	43,08	3,04	46,12	84,60	8,35	92,95
2035	35,37	4,33	39,70	5,40	0,50	5,90	39,65	2,55	42,20	80,42	7,37	87,79
2036	125,13	3,93	129,07	5,40	0,43	5,83	37,91	2,09	40,00	168,44	6,45	174,89
2037	32,62	3,13	35,75	5,40	0,36	5,76	35,14	1,65	36,78	73,15	5,14	78,30
2038	31,52	2,70	34,22	5,17	0,29	5,46	32,38	1,26	33,64	69,07	4,26	73,33
2039	30,14	2,35	32,49	4,94	0,23	5,16	29,19	0,93	30,13	64,27	3,51	67,78
2040	24,71	2,03	26,73	3,48	0,16	3,64	17,39	0,64	18,04	45,58	2,83	48,42
2041	22,13	1,74	23,88	3,04	0,11	3,15	14,31	0,38	14,69	39,48	2,24	41,72
2042	19,64	1,49	21,13	2,03	0,06	2,10	7,36	0,18	7,54	29,02	1,74	30,77
2043	18,12	1,28	19,40	1,69	0,04	1,73	5,04	0,09	5,13	24,85	1,41	26,26
2044	17,38	1,08	18,45	1,10	0,02	1,11	2,62	0,02	2,65	21,10	1,12	22,21
2045	16,53	0,89	17,41	0,35	0,01	0,35	0,20	0,01	0,21	17,07	0,90	17,97
2046	15,60	0,70	16,30	0,17	0,00	0,17	0,20	0,00	0,21	15,98	0,70	16,68
2047	14,74	0,52	15,26	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,21	14,94	0,52	15,47
2048	14,23	0,35	14,58	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,20	14,43	0,35	14,79
2049	13,19	0,19	13,38	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,20	13,39	0,19	13,58
2050	4,54	0,06	4,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,54	0,06	4,60
2051	3,52	0,03	3,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,52	0,03	3,55
2052	1,46	0,01	1,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,46	0,01	1,47
Ukupno	2.968,29	342,06	3.310,34	100,69	14,62	115,31	1.074,37	99,79	1.174,16	4.143,35	456,47	4.599,82

Napomene:

*Plan otplate spoljnog duga u originalnoj valuti sačinjen je na bazi stanja spoljnog duga sa 31.12.2021. godine.

**Za preračunavanje planiranih dospjeća obaveza po osnovu spoljnog duga, iz originalnih valuta u KM, korištene su vrijednosti deviznih kurseva na dan 31.12.2021.

***Za razliku od stanja spoljnog duga Republike Srpske, plan otplate glavnice spoljnog duga obuhvata obaveze po osnovu kredita IGA (Narodna skupština Republike Srpske nije donijela odluke o prihvatanju

zaduženja Republike Srpske po osnovu kredita WB IDA 32570 - Hitno ponovno pokretanje industrije uključujući garancije za politički rizik i WB IDA 0010-Izvozna podrška preduzećima, te isti nisu obuhvaćeni

evidencijom stanja duga), ali ne obuhvata obaveze prema Pariškom klubu Njemačka (obaveze iz 1956. godine) za koje nije utvrđen način otplate.

****Amortizacija za evroobveznice iz 2021. godine je urađena primjenom kuponske kamatne stope na nominalni iznos obveznice.

Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Red. br.	Lokalna oznaka hartije	Nominalna vrijednost emisije	Otplata	Stanje duga	Uslovi emisije					
					Datum uplate	valutna klauzula	Rok otplate	Grejs period	Kuponska kamatna stopa	JRC/Posljednja cijena na BL berzi**
1	2	3	4	5	6					
1.	Ukupno trezorski zapisi	1.464.560.000,00	1.226.844.013,15	0,00						
	<i>od čega sa valutnom klauzulom:</i>	<i>737.550.000,00</i>	<i>727.368.579,76</i>	<i>0,00</i>						
1.1.	RS11-T01	36.000.000,00	35.558.640,00	0,00	12.05.2011.	-	6 mjeseci	-	2,48%	98,77
1.2.	RS11-T02	28.300.000,00	27.638.685,59	0,00	21.06.2011.	-	9 mjeseci	-	3,20%	97,66
1.3.	RS11-T03	15.700.000,00	15.283.950,00	0,00	30.11.2011.	-	8 mjeseci	-	4,10%	97,35
1.4.	RS11-T04	10.000.000,00	9.835.080,00	0,00	16.12.2011.	-	6 mjeseci	-	3,36%	98,35
1.5.	RS12-T01	27.170.000,00	26.699.959,00	0,00	28.03.2012.	-	6 mjeseci	-	3,51%	98,27
1.6.	RS12-T03	25.000.000,00	24.605.000,00	0,00	19.07.2012.	evro	6 mjeseci	-	3,20%	98,42
1.7.	RS12-T04	17.500.000,00	17.062.500,00	0,00	23.08.2012.	evro	9 mjeseci	-	3,44%	97,50
1.8.	RS12-T05	27.000.000,00	26.622.000,00	0,00	02.10.2012.	evro	6 mjeseci	-	2,85%	98,60
1.9.	RS13-T01	25.000.000,00	24.080.000,00	0,00	22.01.2013.	evro	12 mjeseci	-	3,83%	96,32
1.10.	RS13-T02	53.230.000,00	52.194.197,43	0,00	29.03.2013.	evro	6 mjeseci	-	3,98%	98,05
1.11.	RS13-T03	20.500.000,00	20.103.325,00	0,00	16.04.2013.	evro	6 mjeseci	-	3,96%	98,07
1.12.	RS13-T04	22.460.000,00	21.557.108,00	0,00	24.05.2013.	evro	12 mjeseci	-	4,20%	95,98
1.13.	RS13-T05	53.000.000,00	52.167.900,00	0,00	27.09.2013.	evro	6 mjeseci	-	3,22%	98,43
1.14.	RS13-T06	21.000.000,00	20.784.288,00	0,00	24.12.2013.	evro	6 mjeseci	-	2,08%	98,97
1.15.	RS14-T01	25.000.000,00	24.041.000,00	0,00	28.01.2014.	evro	12 mjeseci	-	4,00%	96,16
1.16.	RS14-T02	25.000.000,00	24.812.400,00	0,00	28.03.2014.	evro	3 mjeseca	-	3,00%	99,25
1.17.	RS14-T03	15.000.000,00	14.763.450,00	0,00	30.04.2014.	evro	6 mjeseci	-	3,20%	98,42
1.18.	RS14-T04	20.000.000,00	19.702.040,00	0,00	27.05.2014.	evro	6 mjeseci	-	3,00%	98,51
1.19.	RS14-T05	20.000.000,00	19.760.000,00	0,00	26.06.2014.	evro	6 mjeseci	-	2,42%	98,80
1.20.	RS14-T06	10.000.000,00	9.837.530,00	0,00	22.07.2014.	evro	9 mjeseci	-	2,20%	98,38
1.21.	RS14-T07	15.000.000,00	14.854.050,00	0,00	19.08.2014.	evro	6 mjeseci	-	1,95%	99,03
1.22.	RS14-T08	9.510.000,00	9.267.399,90	0,00	16.09.2014.	evro	9 mjeseci	-	3,50%	97,45
1.23.	RS14-T09	20.000.000,00	19.820.000,00	0,00	18.11.2014.	evro	6 mjeseci	-	1,83%	99,10
1.24.	RS14-T11	15.000.000,00	14.908.455,00	0,00	31.12.2014.	evro	3 mjeseca	-	2,49%	99,39
1.25.	RS15-T01	19.800.000,00	19.640.194,20	0,00	29.01.2015.	evro	6 mjeseci	-	1,66%	99,19
1.26.	RS15-T02	15.000.000,00	14.889.975,00	0,00	24.02.2015.	evro	6 mjeseci	-	1,49%	99,27
1.27.	RS15-T03	14.970.000,00	14.838.293,94	0,00	08.04.2015.	evro	6 mjeseci	-	1,78%	99,12
1.28.	RS15-T04	15.000.000,00	14.858.460,00	0,00	12.05.2015.	-	6 mjeseci	-	1,90%	99,06
1.29.	RS15-T05	15.000.000,00	14.888.655,00	0,00	18.06.2015.	-	6 mjeseci	-	1,50%	99,26
1.30.	RS15-T06	15.000.000,00	14.921.220,00	0,00	29.07.2015.	-	6 mjeseci	-	1,05%	99,47
1.31.	RS15-T07	15.000.000,00	14.899.500,00	0,00	26.08.2015.	evro	6 mjeseci	-	1,35%	99,33
1.32.	RS15-T08	15.000.000,00	14.765.685,00	0,00	22.09.2015.	evro	6 mjeseci	-	3,20%	98,44
1.33.	RS15-T09	10.000.000,00	9.959.000,00	0,00	10.10.2015.	evro	6 mjeseci	-	0,83%	99,59
1.34.	RS15-T10	20.000.000,00	19.912.000,00	0,00	17.11.2015.	evro	6 mjeseci	-	0,89%	99,56
1.35.	RS15-T11	11.750.000,00	11.703.000,00	0,00	22.12.2015.	evro	6 mjeseci	-	0,81%	99,60
1.36.	RS16-T01	20.000.000,00	19.602.000,00	0,00	29.01.2016.	evro	12 mjeseci	-	2,04%	98,01
1.37.	RS16-T02	26.630.000,00	26.587.738,19	0,00	16.02.2016.	evro	1 mjesec	-	2,07%	99,84
1.38.	RS16-T03	15.000.000,00	14.814.315,00	0,00	08.03.2016.	-	6 mjeseci	-	2,50%	98,76
1.39.	RS16-T04	13.300.000,00	13.271.405,00	0,00	17.03.2016.	-	1 mjesec	-	2,71%	99,79
1.40.	RS16-T05	25.000.000,00	24.814.400,00	0,00	05.04.2016.	evro	6 mjeseci	-	1,50%	99,26
1.41.	RS16-T06	17.200.000,00	17.114.653,60	0,00	07.06.2016.	evro	6 mjeseci	-	1,00%	99,50
1.42.	RS16-T07	10.000.000,00	9.970.170,00	0,00	05.07.2016.	evro	12 mjeseci	-	0,30%	99,70
1.43.	RS16-T08	15.000.000,00	14.977.830,00	0,00	09.09.2016.	evro	6 mjeseci	-	0,30%	99,85
1.44.	RS16-T09	29.500.000,00	29.456.192,50	0,00	04.10.2016.	evro	6 mjeseci	-	0,30%	99,85
1.45.	RS16-T10	13.500.000,00	13.493.304,00	0,00	08.12.2016.	evro	6 mjeseci	-	0,10%	99,95
1.46.	RS17-T01	20.000.000,00	19.802.000,00	0,00	31.01.2017.	evro	12 mjeseci	-	1,01%	99,01
1.47.	RS17-T02	10.000.000,00	9.960.000,00	0,00	07.02.2017.	-	6 mjeseci	-	0,82%	99,60
1.48.	RS17-T03	20.000.000,00	19.916.580,00	0,00	10.03.2017.	-	6 mjeseci	-	0,84%	99,58
1.49.	RS17-T04	21.880.000,00	21.776.835,80	0,00	05.04.2017.	-	6 mjeseci	-	0,95%	99,53
1.50.	RS17-T05	10.000.000,00	9.965.220,00	0,00	09.06.2017.	-	6 mjeseci	-	0,70%	99,65
1.51.	RS17-T06	24.000.000,00	23.821.848,00	0,00	06.07.2017.	-	12 mjeseci	-	0,75%	99,26
1.52.	RS17-T07	15.000.000,00	14.948.025,00	0,00	08.08.2017.	-	6 mjeseci	-	0,69%	99,65
1.53.	RS17-T08	10.000.000,00	9.978.200,00	0,00	19.09.2017.	-	6 mjeseci	-	0,45%	99,78
1.54.	RS17-T09	13.000.000,00	12.980.682,00	0,00	10.10.2017.	-	6 mjeseci	-	0,30%	99,85
1.55.	RS17-T10	20.000.000,00	19.970.440,00	0,00	12.01.2018.	-	6 mjeseci	-	0,30%	99,85
1.56.	RS19-T01	20.000.000,00	19.990.320,00	0,00	22.01.2019.	-	6 mjeseci	-	0,10%	99,95
1.57.	RS19-T02	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	23.04.2019.	-	6 mjeseci	-	0,00%	100,00
1.58.	RS20-T01	26.000.000,00	26.000.000,00	0,00	21.01.2020.	-	6 mjeseci	-	0,00%	100,00
1.59.	RS20-T02	39.990.000,00	39.990.000,00	0,00	11.02.2020.	-	6 mjeseci	-	0,00%	100,00
1.60.	RS20-T03	22.000.000,00	22.000.000,00	0,00	03.03.2020.	-	6 mjeseci	-	0,00%	100,00
1.61.	RS20-T04	40.650.000,00	40.406.913,00	0,00	02.04.2020.	-	6 mjeseci	-	1,20%	99,40
1.62.	RS20-T05	39.500.000,00	0,00	0,00	18.08.2020.	-	12 mjeseci	-	1,50%	98,53
1.63.	RS20-T06	38.000.000,00	0,00	0,00	11.09.2020.	-	6 mjeseci	-	0,41%	99,80
1.64.	RS20-T07	31.200.000,00	0,00	0,00	06.10.2020.	-	12 mjeseci	-	0,50%	99,51
1.65.	RS21-T01	38.000.000,00	0,00	0,00	13.01.2021.	-	6 mjeseci	-	0,36%	99,82
1.66.	RS21-T02	24.000.000,00	0,00	0,00	05.02.2021.	-	6 mjeseci	-	0,50%	99,75
1.67.	RS21-T03	23.000.000,00	0,00	0,00	18.02.2021.	-	6 mjeseci	-	0,57%	99,72
1.68.	RS21-T04	30.320.000,00	0,00	0,00	12.03.2021.	-	6 mjeseci	-	0,56%	99,72

Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Red. br.	Lokalna oznaka hartije	Nominalna vrijednost emisije	Otplata	Stanje duga	Uslovi emisije					
					Datum uplate	valutna klauzula	Rok otplate	Grejs period	Kuponska kamatna stopa	JRC/Posljednja cijena na BL berzi**
1	2	3	4	5	6					
2.	Ukupno obveznice emitovane javnom ponudom*	1.788.767.000,00	788.847.901,83	999.509.000,00						
	<i>od čega sa valutnom klauzulom:</i>	<i>1.339.633.000,00</i>	<i>544.754.015,74</i>	<i>805.375.000,00</i>						
2.1.	RSBD-O-A	120.000.000,00	108.564.000,00	0,00	18.11.2011.	-	7 god.	6 god.	5,00%	90,47
2.2.	RSBD-O-B	23.500.000,00	23.500.000,00	0,00	26.04.2012.	-	7 god.	6 god.	6,00%	100,00
2.3.	RSBD-O-C	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	29.06.2012.	-	7 god.	6 god.	6,00%	100,00
2.4.	RSBD-O-D	65.000.000,00	65.000.000,00	0,00	11.04.2014.	-	4 god.	-	4,50%	100,00
2.5.	RSBD-O-E	40.000.000,00	40.420.000,00	0,00	18.06.2014.	-	5 god.	-	6,00%	101,05
2.6.	RSBD-O-F	30.000.000,00	30.693.000,00	0,00	24.09.2014.	evro	4 god.	-	6,00%	102,31
2.7.	RSBD-O-G	50.000.000,00	51.390.000,00	0,00	03.12.2014.	evro	5 god.	-	5,50%	102,78
2.8.	RSBD-O-H	60.000.000,00	60.000.000,00	0,00	11.03.2015.	evro	4 god.	-	4,50%	100,00
2.9.	RSBD-O-I	56.000.000,00	57.136.800,00	0,00	05.06.2015.	evro	5 god.	-	4,75%	102,03
2.10.	RSBD-O-J	45.000.000,00	45.000.000,00	0,00	08.07.2015.	evro	4 god.	-	4,00%	100,00
2.11.	RSBD-O-K	45.000.000,00	46.051.369,01	0,00	21.10.2015.	evro	5 god.	-	4,25%	102,51
2.12.	RSBD-O-L	35.258.000,00	34.774.965,40	0,00	30.12.2015.	evro	5 god.	-	3,50%	98,63
2.13.	RSBD-O-M	33.000.000,00	32.418.130,99	0,00	10.02.2016.	evro	3 god.	2 god.	3,50%	98,00
2.14.	RSBD-O-N	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	03.03.2016.	evro	7 god.	6 god.	4,50%	100,00
2.15.	RSBD-O-P	40.000.000,00	39.200.000,00	0,00	06.05.2016.	evro	5 god.	4 god.	4,00%	98,00
2.16.	RSBD-O-R	58.712.000,00	2.935,60	58.712.000,00	03.06.2016.	evro	10 god.	9 god.	5,00%	100,01
2.17.	RSBD-O-S	40.000.000,00	40.000.000,00	0,00	03.08.2016.	evro	5 god.	4 god.	4,00%	100,00
2.18.	RSBD-O-T	40.000.000,00	0,00	40.000.000,00	07.09.2016.	evro	7 god.	6 god.	4,50%	100,00
2.19.	RSBD-O-U	25.000.000,00	25.250.000,00	0,00	03.11.2016.	evro	5 god.	4 god.	4,00%	101,00
2.20.	RSBD-O-V	25.000.000,00	506.669,53	25.000.000,00	07.12.2016.	evro	7 god.	6 god.	4,50%	102,96
2.21.	RSBD-O-Z	25.000.000,00	25.362.500,00	0,00	27.01.2017.	evro	3 god.	2 god.	3,25%	101,45
2.22.	RSBD-O01	35.000.000,00	1.605.997,17	35.000.000,00	15.03.2017.	evro	5 god.	4 god.	3,75%	105,81
2.23.	RSBD-O02	50.000.000,00	24.000,00	50.000.000,00	05.05.2017.	evro	5 god.	4 god.	3,50%	100,06
2.24.	RSBD-O03	25.000.000,00	113.202,07	25.000.000,00	21.06.2017.	evro	10 god.	9 god.	4,50%	101,30
2.25.	RSBD-O04	25.000.000,00	0,00	25.000.000,00	04.08.2017.	evro	10 god.	9 god.	4,00%	100,00
2.26.	RSBD-O05	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	06.09.2017.	evro	7 god.	6 god.	3,75%	99,80
2.27.	RSBD-O06	15.000.000,00	402.141,06	15.000.000,00	03.11.2017.	evro	5 god.	4 god.	3,50%	103,40
2.28.	RSBD-O07	10.000.000,00	82.478,44	10.000.000,00	08.12.2017.	evro	7 god.	6 god.	3,75%	101,52
2.29.	RSBD-O08	100.000.000,00	50.271.437,83	50.000.000,00	31.01.2018.	evro	5 god.	1 god.	3,00%	100,35
2.30.	RSBD-O09	35.000.000,00	658.430,10	35.000.000,00	06.02.2019.	evro	5 god.	4 god.	3,50%	104,89
2.31.	RSBD-O10	36.000.000,00	849.354,19	36.000.000,00	04.03.2019.	evro	5 god.	4 god.	3,50%	106,10
2.32.	RSBD-O11	30.000.000,00	331.119,71	30.000.000,00	03.04.2019.	evro	10 god.	9 god.	4,00%	106,32
2.33.	RSBD-O12	35.000.000,00	602.900,78	35.000.000,00	20.05.2019.	evro	7 god.	6 god.	3,50%	106,43
2.34.	RSBD-O13	35.000.000,00	960.052,58	35.000.000,00	19.06.2019.	evro	5 god.	4 god.	3,50%	107,07
2.35.	RSBD-O14	35.000.000,00	371.009,92	35.000.000,00	21.08.2019.	evro	7 god.	6 god.	2,50%	103,90
2.36.	RSBD-O15	30.000.000,00	600,00	30.000.000,00	09.10.2019.	evro	10 god.	9 god.	2,30%	100,01
2.37.	RSBD-O16	35.800.000,00	384.441,96	35.800.000,00	04.12.2019.	evro	7 god.	6 god.	2,30%	103,93
2.38.	RSBD-O17	35.000.000,00	212.479,40	35.000.000,00	07.02.2020.	evro	7 god.	6 god.	2,40%	104,50
2.39.	RSBD-O18	35.000.000,00	0,00	35.000.000,00	08.04.2020.	evro	5 god.	4 god.	2,00%	95,41
2.40.	RSBD-O19	144.134.000,00	0,00	144.134.000,00	16.04.2020.	-	5 god.	4 god.	2,00%	95,41
2.41.	RSBD-O20	25.000.000,00	22.036,85	25.000.000,00	10.06.2020.	-	5 god.	4 god.	3,20%	100,46
2.42.	RSBD-O21	25.000.000,00	87.849,24	25.000.000,00	10.07.2020.	-	5 god.	4 god.	3,20%	101,85
2.43.	RSBD-O23	30.000.000,00	98.000,00	30.000.000,00	04.12.2020.	evro	10 god.	9 god.	3,50%	104,61
2.44.	RSBD-O24	24.863.000,00	0,00	24.863.000,00	24.02.2021.	evro	10 god.	9 god.	3,00%	104,36
2.45.	RSBD-O25	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	24.03.2021.	evro	7 god.	6 god.	2,70%	104,61
3.	Ukupno obveznice emitovane za izmirenje obaveza regulisanih Zakonom u unutrašnjem dugu	1.039.093.607,00	845.018.711,11	194.074.895,89						
3.1.	<i>Dobavljači</i>	<i>2.278.255,00</i>	<i>1.787.769,00</i>	<i>490.486,00</i>						
3.1.1.	RSOD-O-A	1.735.962,00	1.438.638,80	297.323,20	31.12.2007.	-	15 god.	5 god.	1,50%	99,60
3.1.2.	RSOD-O-B	542.293,00	349.130,20	193.162,80	15.12.2008.	-	15 god.	5 god.	1,50%	88,80
3.2.	<i>Stara devizna štednja</i>	<i>583.245.458,00</i>	<i>553.017.561,50</i>	<i>30.227.896,50</i>						
3.2.1.	RSDS-O-A	209.736.579,00	209.531.147,60	205.431,40	28.02.2008.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.2.	RSDS-O-B	6.621.416,00	6.554.994,80	66.421,20	28.08.2009.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.3.	RSDS-O-C	81.721.367,00	81.441.638,30	279.728,70	30.09.2010.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.4.	RSDS-O-D	76.858.467,00	76.479.799,30	378.667,70	05.09.2012.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.5.	RSDS-O-E	66.286.299,00	66.090.915,00	195.384,00	30.07.2013.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.6.	RSDS-O-F	52.555.224,00	52.410.495,80	144.728,20	15.09.2014.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.7.	RSDS-O-G	33.870.590,00	33.671.402,60	199.187,40	22.08.2016.	-	5 god.	-	2,50%	delistirana***
3.2.8.	RSDS-O-H	45.304.600,00	26.837.168,10	18.467.431,90	03.10.2018.	-	5 god.	-	2,50%	101,00
3.2.9.	RSDS-O-I	10.290.916,00	0,00	10.290.916,00	30.07.2021.	-	5 god.	-	2,50%	101,20
3.3.	<i>Izvršne sudske odluke</i>	<i>2.866.436,00</i>	<i>2.607.111,60</i>	<i>259.324,40</i>						
3.3.1.	RSIO-O-A	2.866.436,00	2.607.111,60	259.324,40	22.12.2008.	-	5 god.	5 god.	1,50%	99,00
3.4.	<i>Ratna šteta</i>	<i>450.703.458,00</i>	<i>287.606.269,01</i>	<i>163.097.188,99</i>						
3.4.1.	RSRS-O-A	40.764.772,00	34.294.252,40	6.470.519,60	30.06.2008.	-	15 god.	5 god.	1,50%	99,60
3.4.2.	RSRS-O-B	27.863.713,00	23.501.507,20	4.362.205,80	15.12.2008.	-	15 god.	5 god.	1,50%	99,80
3.4.3.	RSRS-O-C	80.513.470,00	68.934.925,00	11.578.545,00	30.10.2009.	-	14 god.	4 god.	1,50%	99,30
3.4.4.	RSRS-O-D	35.996.199,00	29.134.132,10	6.862.066,90	15.06.2010.	-	14 god.	4 god.	1,50%	99,20
3.4.5.	RSRS-O-E	29.103.835,00	21.275.033,31	7.828.801,69	09.06.2011.	-	14 god.	4 god.	1,50%	99,00

Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Red. br.	Lokalna oznaka hartije	Nominalna vrijednost emisije	Otplata	Stanje duga	Uslovi emisije					
					Datum uplate	valutna klauzula	Rok otplate	Grejs period	Kuponska kamatna stopa	JRC/Posljednja cijena na BL berzi**
1	2	3	4	5	6					
3.4.6.	RSRS-O-F	55.426.267,00	37.690.447,40	17.735.819,60	31.05.2012.	-	13 god.	3 god.	1,50%	99,50
3.4.7.	RSRS-O-G	21.818.286,00	15.121.894,10	6.696.391,90	24.12.2012.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,80
3.4.8.	RSRS-O-H	27.281.604,00	17.026.810,10	10.254.793,90	25.09.2013.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,60
3.4.9.	RSRS-O-I	31.842.978,00	19.711.655,40	12.131.322,60	26.09.2014.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,30
3.4.10.	RSRS-O-J	23.795.791,00	9.085.081,00	14.710.710,00	18.12.2015.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,17
3.4.11.	RSRS-O-K	21.112.388,00	6.674.916,00	14.437.472,00	22.11.2016.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,70
3.4.12.	RSRS-O-L	26.092.803,00	3.133.636,00	22.959.167,00	05.03.2018.	-	13 god.	3 god.	1,50%	97,50
3.4.13.	RSRS-O-M	15.115.492,00	1.206.479,00	13.909.013,00	15.11.2019.	-	13 god.	3 god.	1,50%	96,20
3.4.14.	RSRS-O-N	5.825.691,00	725.500,00	5.100.191,00	20.10.2020.	-	13 god.	3 god.	1,50%	95,00
3.4.15.	RSRS-O-P	8.150.169,00	90.000,00	8.060.169,00	05.11.2021.	-	13 god.	3 god.	1,50%	96,00
UKUPNO HARTIJE OD VRIJEDNOSTI		4.292.420.607,00	2.860.710.626,09	1.193.583.895,89						

*U 2018. godini došlo je do promjene metodologije knjigovodstvenog vođenja obveznica (sa vođenja obaveza po nominalnoj vrijednosti prešlo se na vođenje po efektivnoj kamatnoj stopi i primjenu efektivne amortizacije osim kod RSBD-O-R, RSBD-O-02 i RSBD-O-05 kod kojih je primijenjena linearna amortizacija), stoga kod obveznica emitovanih sa premijom iznos glavnice obuhvata zbir plaćene glavnice i premije, a iznos kamate je jednak iznosu plaćene kuponske kamate umanjene za iznos premije, dok je kod obveznica emitovanih sa diskontom iznos kamate ** U koloni JRC/Posljednja cijena je za trezorske zapise i obveznice emitovane javnom ponudom prikazana jedinstvena ravnotežna cijena, dok je za obveznice emitovane za izmirenje obaveza regulisanih Zakonom u unutrašnjem dugu prikazana posljednja cijena na Banja-lučkoj berzi na dan 01.04.2022. godine.

*** Svi kuponi po obveznicama lokalnih oznaka RSDS-O-A, RSDS-O-B, RSDS-O-C, RSDS-O-D, RSDS-O-E, RSDS-O-F i RSDS-O-G, emitovanim za izmirenje obaveza po osnovu stare devizne štednje, su dospjeli te su pomenute obveznice delistirane sa tržišta kapitala, ali obaveze po svim kuponima nisu izmirene usljed gašenja transakcionih računa vlasnika istih.

Pregled unutrašnjih kreditnih zaduženja i aktiviranih garancija Republike Srpske, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Red. br.	Kredit/Garancija	Odobren iznos	Otplata	Stanje duga	Uslovi emisije				
					Datum zaključivanja ugovora	valutna klauzula	rok otplate	grejs period	kamatna stopa
1	2	3	4	5	6				
1.	Ukupno budžetski krediti	235.000.000,00	81.071.428,43	153.928.571,57					
1.1.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2017. godini	50.000.000,00	35.000.000,00	15.000.000,00	22.05.2017.	evro	6 god.	1 god.	3,65%
1.2.	Drugo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2017. godini	50.000.000,00	29.999.999,88	20.000.000,12	02.10.2017.	evro	7 god.	1 god.	3,87%
1.3.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2019. godini	90.000.000,00	16.071.428,55	73.928.571,45	05.09.2019.	-	8 god.	1 god.	2,22%
1.4.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2020. godini	45.000.000,00	0,00	45.000.000,00	14.10.2020.	-	10 god.	1 god.	3,50%
2.	Ukupno investicioni projekti	83.800.000,00	73.200.000,00	10.600.000,00					
2.1.	Kredit za finansiranje kapitalnih investicija u MUP-u	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	12.12.2013.	evro	4 god.	1 god.	5,65%
2.2.	Projekat izgradnja paviliona u kampusu Univerziteta BL	6.200.000,00	6.200.000,00	0,00	19.06.2014.	evro	4 god.	1 god.	5,75%
2.3.	Projekat "Dostitej"	9.000.000,00	9.000.000,00	0,00	18.06.2014.	evro	4 god.	1 god.	5,07%
2.4.	Projekat potpunog stambenog zbrinjavanja porodica poginulih boraca i RVI	25.000.000,00	25.000.000,00	0,00	19.06.2014.	evro	4 god.	1 god.	5,79%
2.5.	Kredit za refinansiranje duga Univerziteta u I. Sarajevu	12.700.000,00	12.700.000,00	0,00	06.10.2015.	evro	5 god.	3 mj.	4,40%
2.6.	Dugoročni kredit za nabavku helikoptera za potrebe Helikopterskog servisa RS	9.400.000,00	3.133.333,34	6.266.666,66	28.08.2017.	-	6 god.	1 god.	2,85%
2.7.	Projekat sanacije, adaptacije, rekonstrukcije i izgradnje kompleksa Kasarne "Krajiških brigada" Zalužani	6.500.000,00	2.166.666,66	4.333.333,34	26.09.2017.	-	6 god.	3 god.	3,49%
3.	Ukupno preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti i UKC*	249.052.956,78	229.032.124,04	20.020.832,74					
3.1.	Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje RS	161.494.509,22	156.327.842,85	5.166.666,37					
3.1.1.	<i>Kratkoročni krediti</i>	<i>41.000.000,00</i>	<i>41.000.000,00</i>	<i>0,00</i>					
3.1.1.1.	Revolving kredit	41.000.000,00	41.000.000,00	0,00					
3.1.2.	<i>Dugoročni krediti</i>	<i>120.494.509,22</i>	<i>115.327.842,85</i>	<i>5.166.666,37</i>					
3.1.2.1.	Nova banka a.d. Banja Luka	27.289.416,07	27.289.416,07	0,00	13.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,24%
3.1.2.2.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka (11 mil. KM)	8.558.304,71	8.558.304,71	0,00	04.08.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+5,2%
3.1.2.3.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka (7 mil. KM)	6.820.197,54	6.820.197,54	0,00	12.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+5,45%
3.1.2.4.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	3.410.939,84	3.410.939,84	0,00	12.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Pavlović Internacional banka a.d. Bijeljina	4.873.307,32	4.873.307,32	0,00	13.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,351%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6,5 mil. KM)	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	09.12.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6 mil. KM)	5.088.323,37	5.088.323,37	0,00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (9 mil. KM)	7.629.485,09	7.629.485,09	0,00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (6 mil. KM)	5.083.640,46	5.083.640,46	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (5 mil. KM)	4.236.367,06	4.236.367,06	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (3 mil. KM)	2.541.820,23	2.541.820,23	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	3.409.135,73	3.409.135,73	0,00	22.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	12.053.571,48	12.053.571,48	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Nova banka a.d. Banja Luka	5.833.333,71	5.833.333,71	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	17.166.666,61	12.000.000,24	5.166.666,37	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.2.	Univerzitetski klinički centar RS	12.649.375,58	11.874.375,58	775.000,00					
3.2.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	4.583.333,55	4.583.333,55	0,00	21.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,2%
3.2.2.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	1.608.750,53	1.608.750,53	0,00	21.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.2.3.	Nova banka a.d. Banja Luka	1.041.666,52	1.041.666,52	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.2.4.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	3.515.624,98	3.515.624,98	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.2.5.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	1.900.000,00	1.125.000,00	775.000,00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.	Fond zdravstvenog osiguranja RS	74.909.071,98	60.829.905,61	14.079.166,37					
3.3.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	15.229.166,65	15.229.166,65	0,00	22.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,2%
3.3.2.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	3.072.762,73	3.072.762,73	0,00	22.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.3.3.	Nova banka a.d. Banja Luka	2.916.666,69	2.916.666,69	0,00	31.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.3.4.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	11.294.642,82	11.294.642,82	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.3.5.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (54,5 mil. KM)	34.062.499,85	19.983.333,48	14.079.166,37	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.6.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (5 mil. KM)	2.083.333,31	2.083.333,31	0,00	12.04.2013.	-	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.7.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (15 mil. KM)	6.249.999,93	6.249.999,93	0,00	12.04.2013.	-	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+6,5%
4.	Ukupno aktivirane garancije	5.000.000,00	3.550.182,91	1.449.817,09					
4.1.	Nikola Tesla d.o.o. - aktivirana garancija	5.000.000,00	3.550.182,91	1.449.817,09	24.01.2014.	evro	10 god.	1 god.	4,60%
UKUPNO KREDITI/AKTIVIRANE GARANCIJE		572.852.956,78	386.853.735,38	185.999.221,40					
<i>od čega sa valutnom klauzulom:</i>		<i>290.587.821,85</i>	<i>234.117.171,90</i>	<i>56.470.649,95</i>					

Procjena servisa unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2021. godine

u 000 000 KM

Godina	VERIFIKOVANI UNUTRAŠNJI DUG*			DUGOROČNE OBVEZNICE**			KREDITI**			TREZORSKI ZAPISI**			INDIREKтни DUG**			AKTIVIRANE GARANCIJE**			UKUPNO		
	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno
2022	56,29	4,10	60,39	125,00	32,54	157,54	50,91	5,25	56,16	0,00	0,00	0,00	0,50	0,07	0,57	0,63	0,05	0,68	233,32	42,01	275,33
2023	51,36	2,67	54,03	110,00	28,21	138,21	45,91	3,41	49,32	0,00	0,00	0,00	0,50	0,03	0,53	0,66	0,02	0,68	208,42	34,34	242,76
2024	28,78	2,09	30,87	151,00	23,63	174,63	22,38	2,20	24,58	0,00	0,00	0,00	0,29	0,01	0,30	0,17	0,00	0,17	202,61	27,93	230,55
2025	27,39	1,72	29,11	229,13	18,23	247,37	17,86	1,64	19,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274,38	21,60	295,98
2026	17,84	1,36	19,19	164,51	13,05	177,56	17,86	1,18	19,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,21	15,59	215,79
2027	14,56	1,11	15,66	85,00	7,19	92,19	14,64	0,72	15,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114,20	9,02	123,22
2028	12,05	0,93	12,98	20,00	4,23	24,23	5,00	0,45	5,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,05	5,61	42,65
2029	10,09	0,74	10,82	60,00	3,69	63,69	5,00	0,27	5,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,09	4,69	79,78
2030	8,14	0,61	8,75	30,00	1,80	31,80	5,00	0,10	5,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,14	2,50	45,64
2031	7,93	0,55	8,49	24,86	0,75	25,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,79	1,30	34,09
2032	5,09	0,50	5,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,09	0,50	5,59
2033	3,70	0,46	4,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,70	0,46	4,16
2034	3,24	0,15	3,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,24	0,15	3,39
2035	1,52	0,03	1,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,52	0,03	1,55
2036	0,82	0,01	0,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,82	0,01	0,83
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno	248,77	17,02	265,79	999,51	133,30	1.132,81	184,55	15,23	199,78	0,00	0,00	0,00	1,29	0,11	1,40	1,45	0,08	1,53	1.435,57	165,74	1.601,31

Napomene:

*Plan otplate verifikovanog unutrašnjeg duga obuhvata pregled dospjeća obaveza po osnovu emitovanih obveznica i usvojenih planova isplate za izmirenje obaveza, zaključno za 31.12.2021. godine, te dospjeća obaveza po osnovu planiranih emisija za verifikovane obaveze unutrašnjeg duga.

**Plan otplate dugoročnih obveznica Republike Srpske, dugoročnih kredita, trezorskih zapisa, indirektnog duga Republike Srpske i aktiviranih garancija predstavlja pregled dospjeća navedenih obaveza, nastalih zaključno sa 31.12.2021. godine, prema rasporedu dospjeća do krajnjeg datuma otplate. Amortizacija dugoročnih obveznica je urađena primjenom ugovorene kuponske kamatne stope na nominalni iznos obveznice.

**MINISTARSTVO FINANSIJA REPUBLIKE SRPSKE
RESOR ZA UPRAVLJANJE DUGOM**

Prilog broj 10

Pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2021. godine

Red. br.	Naziv korisnika kredita/Banke	Odobren iznos	Otplata	Stanje duga	Datum potpisivanja ugovora	Uslovi zaduženja			
						valutna klauzula	rok otplate	grejs period	kamatna stopa
1	Javni fond za dječiju zaštitu RS	25.000.000,00	23.708.333,61	1.291.666,39					
1.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
1.2.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	15.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
1.3.	Nova banka a.d. Banja Luka	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
1.4.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	3.708.333,61	1.291.666,39	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6m Euribor+6,5%
2	Fond zdravstvenog osiguranja RS**	160.000.000,00	160.000.000,00	0,00					
2.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	23.000.000,00	23.000.000,00	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
2.2.	Pavlović Internacional banka a.d. Bijeljina	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00	21.12.2011.	evro	7 god.	1 god.	6m Euribor+6,351%
2.3.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	15.12.2011.	evro	8 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
2.4.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	34.000.000,00	34.000.000,00	0,00	14.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+6,2%
2.5.	Nova banka a.d. Banja Luka	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
2.6.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	54.500.000,00	54.500.000,00	0,00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6m Euribor+6,5%
2.7.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	12.04.2013.	-	8 god.	1 god.	6m Euribor+6,5%
3	Univerzitetski klinički centar RS**	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00					
3.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	7.000.000,00	7.000.000,00	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
3.2.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	15.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
3.3.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	14.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+6,2%
3.4.	Nova banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
3.5.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6m Euribor+6,5%
4	Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje RS*	50.000.000,00	11.537.293,32	0,00					
4.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	15.000.000,00	2.946.428,52	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
4.2.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	5.000.000,00	1.590.864,71	0,00	15.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6m Euribor+5,85%
4.3.	Nova banka a.d. Banja Luka	10.000.000,00	4.166.666,70	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	2 god.	6m Euribor+5,85%
4.4.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	20.000.000,00	2.833.333,39	0,00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6m Euribor+6,5%
UKUPNO INDIREKTNI DUG RS		265.000.000,00	225.245.626,93	1.291.666,39					

Napomene:

*Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srpske je 01.01.2016. godine dobio status korisnika prihoda budžeta Republike Srpske, te je preostali dug po osnovu indirektnog zaduženja Fonda postao dug Republike Srpske.

**Fond zdravstvenog osiguranja RS i Univerzitetski klinički centar RS Banja Luka su 2018. godine, na osnovu Sporazuma o prijevremenoj otplati indirektnog kreditnog zaduženja po zaključenim supsidijarnim sporazumima i Aneksima, izvršili prijevremenu otplatu indirektnog duga prema Ministarstvu finansija, te se preostali dug Ministarstva finansija prema bankama više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske.

GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE - ODOBRENA, POUČENA KREDITNA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br.	Korisnik garancije	Kreditor/ primalac garancije	Godina izdavanja garancije	Iznos garancije		Povučen iznos		Oplaćena glavica		Stanje duga		
				originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	
I	Spoljne garancije											
1.	Javna preduzeća											
1.1.	<i>JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno</i>											
1.1.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka	EBRD	2014	EUR	195.000.000,00	381.386.850,00	EUR	194.978.626,71	EUR	101.107.488,89	EUR	93.871.137,82
1.1.2.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka	EBRD	2019	EUR	70.000.000,00	136.908.100,00	EUR	69.113.636,79	EUR	4.651.303,51	EUR	64.462.333,28
1.2.	<i>MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno</i>											
1.2.1.	HE "Dabar" d.o.o. Trebinje	CEXIM banka	2021	EUR	189.409.002,00	370.451.808,38	EUR	0,00	EUR	0,00	EUR	0,00
1.3.	<i>Ostali-ukupno</i>											
1.3.1.	"Vodovod i kanalizacija" A.D. Bijeljina	EBRD	2014	EUR	5.000.000,00	9.779.150,00	EUR	4.999.000,00	EUR	3.311.754,37	EUR	1.687.245,63
1.3.2.	A.D. "Toplana" Prijedor	EBRD	2015	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	EUR	7.000.000,00	EUR	2.333.333,36	EUR	4.666.666,64
II	Unutrašnje garancije											
1.	Jedinice lokalne samouprave											
1.1.	Opština Bileća	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	3.000.000,00	3.000.000,00	KM	3.000.000,00	KM	809.571,66	KM	2.190.428,34
1.2.	Opština Kostajnica	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	350.000,00	350.000,00	KM	350.000,00	KM	72.602,79	KM	277.397,21
1.3.	Opština Krupa na Uni	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	175.000,00	175.000,00	KM	175.000,00	KM	41.547,92	KM	133.452,08
1.4.	Opština Jezero	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2021	KM	850.000,00	850.000,00	KM	850.000,00	KM	20.709,38	KM	829.290,62
2.1.	<i>Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske-ukupno</i>											
2.1.1.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar i Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	133.000.000,00	133.000.000,00	KM	133.000.000,00	KM	30.879.048,28	KM	102.120.951,72
2.1.2.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske	Unicredit Bank a.d. Banja Luka, NLB banka a.d. Banja Luka, Komercijalna banka a.d. Banja Luka i Nova banka a.d. Banja Luka	2019	KM	60.000.000,00	60.000.000,00	KM	60.000.000,00	KM	15.546.700,28	KM	44.453.299,72
2.1.3.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka i NLB banka a.d. Banja Luka	2021	KM	35.000.000,00	35.000.000,00	KM	35.000.000,00	KM	0,00	KM	35.000.000,00
3.	Javna preduzeća											
3.1.	<i>JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno</i>											
3.1.1.	JP „Autoputevi RS“ d.o.o. Banja Luka	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka, Komercijalna banka a.d. Banja Luka i NLB banka a.d. Banja Luka	2018	KM	40.000.000,00	40.000.000,00	KM	40.000.000,00	KM	40.000.000,00	KM	0,00
3.2.	<i>JP "Putevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno</i>											
3.2.1.	JP "Putevi RS" d.o.o. Banja Luka	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar, NLB banka a.d. Banja Luka, Sparkasse Bank d.d. Bosna i Hercegovina i Raiffeisen Bank d.d. Bosna i Hercegovina	2020	KM	95.000.000,00	95.000.000,00	KM	66.073.768,10	KM	0,00	KM	66.073.768,10
3.3.	<i>Željeznice RS AD Doboj-ukupno</i>											
3.3.1.	Željeznice RS AD Doboj	Unicredit bank a.d. Banja Luka*	2014	EUR	4.556.357,08	8.911.459,87	EUR	4.326.725,23	EUR	4.326.725,23	EUR	0,00
3.4.	<i>MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno</i>											
3.4.1.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje**	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2019	KM	9.590.000,00	9.590.000,00	KM	9.590.000,00	KM	9.590.000,00	KM	0,00
3.4.2.	ZP RITE "Gacko" a.d. Gacko	Sberbank a.d. Banja Luka	2019	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	KM	6.000.000,00	KM	2.602.570,21	KM	3.397.429,79
3.4.3.	ZP RITE "Gacko" a.d. Gacko	Nova banka a.d. Banja Luka	2019	KM	12.400.000,00	12.400.000,00	KM	12.400.000,00	KM	4.640.649,86	KM	7.759.350,14
3.4.4.	ZP "Elektrokrajina" a.d. Banja Luka	Emisija obveznica	2021	KM	27.436.000,00	27.436.000,00	KM	27.436.000,00	KM	0,00	KM	27.436.000,00
3.4.5.	ZP "Hidroelektrane na Trebišnjici" a.d. Trebinje	Sparkasse d.d. BiH	2021	KM	8.000.000,00	8.000.000,00	KM	5.520.311,47	KM	0,00	KM	5.520.311,47
3.4.6.	ZP "Hidroelektrane na Trebišnjici" a.d. Trebinje	Sberbank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka i MF Banka a.d. Banja Luka	2021	KM	22.400.000,00	22.400.000,00	KM	1.929.245,78	KM	0,00	KM	1.929.245,78
3.5.	<i>AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale-ukupno</i>											
3.5.1.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	NLB banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2019	KM	9.000.000,00	9.000.000,00	KM	9.000.000,00	KM	332.186,18	KM	8.667.813,82
3.5.2.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sberbank Srbija a.d. Beograd	2020	KM	23.400.000,00	23.400.000,00	KM	23.400.000,00	KM	0,00	KM	23.400.000,00
3.5.3.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sparkasse d.d. BiH	2020	KM	10.000.000,00	10.000.000,00	KM	10.000.000,00	KM	0,00	KM	10.000.000,00
3.5.4.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Nova banka A.D. Banja Luka	2020	KM	10.000.000,00	10.000.000,00	KM	8.248.240,83	KM	0,00	KM	8.248.240,83
3.5.5.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	UniCredit Bank d.d. Mostar	2021	KM	19.600.000,00	19.600.000,00	KM	9.800.000,00	KM	0,00	KM	9.800.000,00
3.5.6.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sparkasse d.d. BiH	2021	KM	10.000.000,00	10.000.000,00	KM	5.000.000,00	KM	0,00	KM	5.000.000,00
3.5.7.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Nova banka A.D. Banja Luka	2021	KM	20.000.000,00	20.000.000,00	KM	8.418.402,71	KM	0,00	KM	8.418.402,71
3.5.8.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2021	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	KM	2.779.834,97	KM	0,00	KM	2.779.834,97
3.6.	<i>Ostali-ukupno</i>											
3.6.1.	AD "Grad" Bijeljina	NLB Banka a.d. Banja Luka	2018	KM	950.000,00	950.000,00	KM	950.000,00	KM	19.860,64	KM	930.139,36
3.6.2.	JPŠ "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	KM	6.000.000,00	KM	0,00	KM	6.000.000,00
3.6.3.	JPŠ "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	NLB banka a.d. Banja Luka	2020	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	KM	6.000.000,00	KM	0,00	KM	6.000.000,00
3.6.4.	"Gradska toplana" a.d. Doboj	Nova banka a.d. Banja Luka	2021	KM	1.500.000,00	1.500.000,00	KM	1.500.000,00	KM	250.000,00	KM	1.250.000,00
3.6.5.	JP "Lutrija Republike Srpske" a.d. Banja Luka	NLB banka" a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2021	KM	2.175.000,00	2.175.000,00	KM	1.532.168,30	KM	0,00	KM	1.532.168,30
4.	Javni sektor											
4.1.	<i>JZU Univerzitetski klinički centar RS-ukupno</i>											
4.1.1.	JZU Univerzitetski klinički centar RS	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2018	KM	51.000.000,00	51.000.000,00	KM	51.000.000,00	KM	8.681.498,59	KM	42.318.501,41
4.2.	<i>Ostali-ukupno</i>											
4.2.1.	JZU Univerzitetska bolnica Foča	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5.000.000,00	5.000.000,00	KM	5.000.000,00	KM	1.652.169,14	KM	3.347.830,86
4.2.2.	JZU Bolnica "Sveti apostol Luka" Doboj	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5.000.000,00	5.000.000,00	KM	5.000.000,00	KM	688.468,34	KM	4.311.531,66

GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE - ODOBRENA, POVUČENA KREDITNA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2021. godine

Red. br.	Korisnik garancije	Kreditor/ primalac garancije	Godina izdavanja garancije	Iznos garancije		Povučen iznos		Otplaćena glavica		Stanje duga					
				originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
4.2.3.	JZU Bolnica "Sveti vračevi" Bijeljina	Nova banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2018	KM	4.000.000,00	4.000.000,00	KM	4.000.000,00	4.000.000,00	KM	1.362.777,65	1.362.777,65	KM	2.637.222,35	2.637.222,35
4.2.4.	JZU Bolnica Nevesinje	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.700.000,00	1.700.000,00	KM	1.700.000,00	1.700.000,00	KM	434.988,95	434.988,95	KM	1.265.011,05	1.265.011,05
4.2.5.	JZU Bolnica Istočno Sarajevo	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	KM	1.158.943,06	1.158.943,06	KM	41.056,94	41.056,94
4.2.6.	JZU Bolnica "Dr Mladen Stojanović" Prijedor	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	3.500.000,00	3.500.000,00	KM	3.500.000,00	3.500.000,00	KM	569.907,52	569.907,52	KM	2.930.092,48	2.930.092,48
4.2.7.	JU Nacionalni park "Sutjeska" Tjentište	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.500.000,00	1.500.000,00	KM	1.500.000,00	1.500.000,00	KM	327.311,29	327.311,29	KM	1.172.688,71	1.172.688,71
4.2.8.	JZU Bolnica Gradiška	Nova banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2019	KM	5.200.000,00	5.200.000,00	KM	5.200.000,00	5.200.000,00	KM	265.507,49	265.507,49	KM	4.934.492,51	4.934.492,51
4.2.9.	JZU Bolnica Gradiška	Nova banka a. d. Banja Luka i Komercijalna banka a. d. Banja Luka	2021	KM	4.940.000,00	4.940.000,00	KM	4.940.000,00	4.940.000,00	KM	0,00	0,00	KM	4.940.000,00	4.940.000,00
4.2.10.	JZU Specijalna bolnica za psihijatriju "Sokolac"	Naša banka a.d. Bijeljina	2019	KM	2.500.000,00	2.500.000,00	KM	2.500.000,00	2.500.000,00	KM	0,00	0,00	KM	2.500.000,00	2.500.000,00
4.2.11.	JZU Bolnica Zvornik	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	1.800.000,00	1.800.000,00	KM	1.800.000,00	1.800.000,00	KM	288.288,18	288.288,18	KM	1.511.711,82	1.511.711,82
Ukupno						1.586.294.178,25			1.129.742.887,06			346.584.697,29		783.158.189,76	

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

**U oktobru 2021. godine korisnik je likvidirao cjelokupan kredit kod Komercijalne banke te je i garancija vraćena i ukinuta

*** Garancija po osnovu zaduženja "Nikola Tesla d.o.o." je aktivirana i uključena je u stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske

****Stanje duga po osnovu garancija pod red. br. 4.1.1. i 4.2.2. je precijenjeno, budući da je, nakon moratorijuma, u otplatnim planovima u ostalim uplatama sadržan i dio koji se odnosi na glavnice, ali još uvijek nisu razdvojene ostale uplate na dio koji se odnosi na glavnice i dio koji se odnosi na kamatu. U toku je proces korekcije otplatnih planova, u skladu sa kojima će se korigovati i izvještaji, te će doći do korekcije stanja duga po navedenim garancijama.