

VLADA REPUBLIKE SRPSKE

**INFORMACIJA O DUGU
sa stanjem na dan 31.12.2022. godine**

Banja Luka, maj 2023. godine

Sadržaj

UVOD.....	5
I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2022. GODINE.....	8
1.1. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske.....	11
1.1.1. Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske.....	11
1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u 2022. godini od strane Narodne skupštine odnosno Vlade Republike Srpske.....	16
1.1.3. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske po sektorima, odnosno po namjeni korištenja kreditnih sredstava.....	16
1.1.3.1. Ulaganje u infrastrukturu.....	17
1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju.....	18
1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti.....	18
1.1.4. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske.....	19
1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja.....	23
II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2022. GODINE.....	25
2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske.....	26
2.1.1. Stanje verifikovanog unutrašnjeg duga.....	27
2.1.1.1. Stara devizna štednja.....	32
2.1.1.2. Ratna materijalna i nematerijalna šteta.....	32
2.1.1.3. Opšte obaveze.....	33
2.1.2. Stanje duga po osnovu emitovanih hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje.....	34
2.1.2.1. Stanje duga po trezorskim zapisima.....	34
2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom.....	36
2.1.3. Stanje duga po kreditnim zaduženjima i aktiviranoj garanciji.....	38
2.1.4. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske.....	40
2.2. Unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave.....	41
2.3. Unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti.....	43
2.3.1. Stanje duga po osnovu direktnog zaduženja.....	43
2.3.2. Stanje duga po osnovu indirektnog zaduženja Republike Srpske.....	45
III GARANCIJE NA DAN 31.12.2022. GODINE.....	47
IV UPRAVLJANJE DUGOM.....	50
4.1. Zakonska ograničenja duga, makroekonomski pokazatelji, osnovni indikatori zaduženosti.....	50
4.2. Analiza portfolija ukupnog duga.....	52
4.2.1. Valutna struktura ukupnog duga.....	52
4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate.....	53
4.2.3. Struktura sa stanovišta otplate ukupnog duga.....	55
4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga.....	56
4.2.5. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta.....	56
4.2.6. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske.....	58
4.3. Strategija upravljanja dugom za period 2021-2024. godine.....	60
4.3.1. Implementacija strategije u 2022. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga.....	60
REZIME.....	63

Prilozi:

Prilog broj 1 - Stari spoljni dug sa stanjem na dan 31.12.2022. godine

Prilog broj 2 - Novi spoljni dug - odobrena, otkazana, povučena sredstva i stanje duga na dan 31.12.2022. 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 31.12.2022. godine

Prilog broj 6 - Procjena otplate spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2022. godine

Prilog broj 7 - Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2022. godine

Prilog broj 8 - Pregled unutrašnjih zaduženja po osnovu kreditnih sporazuma i aktiviranih garancija Republike Srpske, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2022. godine

Prilog broj 9 - Procjena otplate unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2022. godine

Prilog broj 10 - Pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2022. godine

Prilog broj 11 - Garancije Republike Srpske - odobrena, povučena kreditna sredstva i stanje duga na dan 31.12.2022. godine

Tabele:

<i>Tabela 1. Struktura stanja spoljnog duga po nosiocu i načinu nastanka obaveze, u milionima KM, i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>9</i>
<i>Tabela 2. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga prema nosiocu obaveze i vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>10</i>
<i>Tabela 3. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>11</i>
<i>Tabela 4. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>12</i>
<i>Tabela 5. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>12</i>
<i>Tabela 6. Stanje, povlačenje sredstava i servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>14</i>
<i>Tabela 7. Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>15</i>
<i>Tabela 8. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u toku 2022. godine</i>	<i>16</i>
<i>Tabela 9: Odobrena i povučena sredstva spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga po sektorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>17</i>
<i>Tabela 10. Struktura odobrenih i povučenih sredstva po pojedinim infrastrukturnim oblastima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	<i>18</i>

<i>Tabela 11. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima oblastima javne potrošnje u periodu 2018-2022. godine u milionima KM.....</i>	<i>18</i>
<i>Tabela 12. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima privrednim djelatnostima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>19</i>
<i>Tabela 13. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>21</i>
<i>Tabela 14. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>22</i>
<i>Tabela 15. Servis komisijone provizije u KM po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>22</i>
<i>Tabela 16. Servis komisijone provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>23</i>
<i>Tabela 17. Odobrena i povučena sredstava direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>24</i>
<i>Tabela 18. Otplaćena sredstva i stanje direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>24</i>
<i>Tabela 19. Struktura stanja unutrašnjeg duga po nosiocu duga i načinu nastanka obaveze, u milionima KM i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>26</i>
<i>Tabela 20. Struktura unutrašnjeg duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>26</i>
<i>Tabela 21. Projektovani i verifikovani unutrašnji dug, odnos verifikovanog i projektovanog duga, iznos neizmirenih obaveza u odnosu na verifikovani i projektovani dug, u milionima KM.....</i>	<i>27</i>
<i>Tabela 22. Struktura verifikovanog unutrašnjeg duga, način izmirenja, izvršeno plaćanje i stanje duga, u milionima KM, na dan 31.12.2022. godine.....</i>	<i>28</i>
<i>Tabela 23. Pregled promjena verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>29</i>
<i>Tabela 24. Struktura otplate verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>30</i>
<i>Tabela 25. Pregled emitovanih, otplaćenih i stanje duga po osnovu hartija od vrijednosti emitovanih u skladu sa Zakonom o unutrašnjem dugu, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>31</i>
<i>Tabela 26. Pregled emitovanih i otplaćenih trezorskih zapisa, te stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine (bruto princip).....</i>	<i>35</i>
<i>Tabela 27. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane trezorske zapise u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>36</i>
<i>Tabela 28. Pregled emitovanih, pregled otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>37</i>
<i>Tabela 29. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane obveznice javnom ponudom u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>38</i>
<i>Tabela 30. Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>39</i>
<i>Tabela 31. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>40</i>
<i>Tabela 32. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>42</i>
<i>Tabela 33. Servis direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>43</i>
<i>Tabela 34. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>44</i>
<i>Tabela 35. Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine.....</i>	<i>46</i>

<i>Tabela 36. Pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine</i>	49
<i>Tabela 37. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti u periodu 2018-2022. godine</i>	51
<i>Tabela 38. Struktura ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2018-2022. godine</i>	53
<i>Tabela 39. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2018-2022. godine</i>	54
<i>Tabela 40. Struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama u periodu 2018-2022. godine</i>	54
<i>Tabela 41. Struktura ukupnog duga sa aspekta faze otplate u periodu 2018-2022. godine</i>	55
<i>Tabela 42. Struktura ukupnog duga sa aspekta načina otplate u periodu 2018-2022. godine</i>	56
<i>Tabela 43. Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti u periodu 2018-2022. godine</i>	56
<i>Tabela 44. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta u periodu 2018-2022. godine</i>	57
<i>Tabela 45. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija</i>	58
<i>Tabela 46. Struktura finansiranja budžetske potrošnje planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2022. godini, po instrumentima</i>	61
<i>Tabela 47. Struktura finansiranja investicionih projekata planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2022. godini, po instrumentima</i>	61
<i>Tabela 48. Identifikovani indikatori strukture duga i njihove vrijednosti u periodu 2016-2022. godine</i>	62

Grafikoni:

<i>Grafikon 1. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini, prema vrsti kreditora</i>	21
<i>Grafikon 2. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini, po kreditorima</i>	21
<i>Grafikon 3. Profil otplate duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske po postojećem portfoliju (stanju duga sa 31.12.2022. godine)</i>	59

UVOD

U skladu sa zakonskim odredbama,¹ u dijelu koji se odnosi na izvještavanje, ovom Informacijom prezentujemo podatke o javnom i ukupnom dugu i garancijama Republike Srpske na dan 31.12.2022. 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, 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);
 - Uredba o uslovima i postupku izdavanja garancija Republike Srpske privrednim društvima kod izvoznih projekata ili projekata koji se finansiraju sredstvima međunarodnih finansijskih institucija ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 19/22).
- **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);

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 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);
- **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 31.12.2022. godine iznosi **5.343,71 miliona KM**, što predstavlja 37,53% BDP-a,² dok stanje **ukupnog duga Republike Srpske** iznosi **6.357,19 miliona KM**, tj. 44,65% BDP-a, a čini ga:

- dug Republike Srpske u iznosu od 4.691,09 miliona KM,
- dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 482,05 miliona KM,
- dug fondova socijalne sigurnosti u iznosu od 170,57 miliona KM, te
- dug javnih preduzeća i Investiciono-razvojne banke Republike Srpske³ (u daljem tekstu: IRB RS) u iznosu od 1.013,48 miliona KM.

Stanje **ukupnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2022. godine u iznosu od **6.357,19 miliona KM**, prema porijeklu duga, odnosi se na:

- **spoljni dug** u iznosu od **4.225,84 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 3.090,55 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 121,81 milion KM,
 - dug javnih preduzeća i IRB RS iznosi 1.013,48 miliona KM, te
- **unutrašnji dug** u iznosu od **2.131,35 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 1.600,54 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 360,24 miliona KM, te
 - dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 170,57 miliona KM.

Na dan 31.12.2022. godine, **ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju**⁴ iznosi 6.292,53 miliona KM, tj. **44,19% BDP-a**, dok **javni dug koji podliježe zakonskom ograničenju** iznosi 5.279,05 miliona KM, tj. **37,08% BDP-a**.

U 2022. godini je, po osnovu zaduženja Republike Srpske i indirektnog zaduženja Republike Srpske, stvoreno obaveza u ukupnom iznosu od **663,53 miliona KM**, i to:

² Prema tromjesečnom saopštenju Republičkog zavoda za statistiku Republike Srpske od 28.02.2023. godine, BDP za 2022. godinu iznosi 14.238,70 miliona KM.

³ U skladu sa članom 4. stav 2. Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, pod dugom javnih preduzeća, Investiciono-razvojne banke Republike Srpske i institucija javnog sektora podrazumijeva se indirektni dug Republike Srpske u ime i za račun ovih korisnika.

⁴ U skladu sa članom 15. stav 3. 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 dug (60%) i javni dug Republike Srpske (55%).

- **spoljnog zaduženja 271,67 miliona KM⁵** (217,00 miliona KM po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, tj. po osnovu kredita Svjetske banke i kredita Exim Bank Mađarska, a 54,67 miliona KM po osnovu investicionih projekata), od čega se na obaveze jedinica lokalne samouprave i javnih preduzeća i IRB RS, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 28,83 miliona KM.
- **unutrašnjeg zaduženja 391,86 miliona KM⁶** (86,30 miliona KM po osnovu emitovanih trezorskih zapisa, 299,71 milion KM po osnovu emisija obveznica javnom ponudom, te 5,85 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 2022. godini je iz budžeta Republike Srpske plaćeno **569,72 miliona KM**, od čega se:

- na servis **spoljnog duga** odnosi **301,96 miliona KM⁷**, u okviru kojeg se na servis spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, te javnih preduzeća i IRB RS, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 97,33 miliona KM, te
- na servis **unutrašnjeg duga** odnosi **267,76 miliona KM⁸** (neto princip), u okviru kojeg se na servis unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti, tj. indirektni unutrašnji dug Republike Srpske, odnosi 0,57 miliona KM.

⁵ U GKT Republike na primicima od zaduživanja u inostranstvu u 2022. godini evidentiran je iznos od 268,20 miliona KM, od čega se iznos od 51,20 miliona KM odnosi na investicione projekte (fond 05), a iznos od 217,00 miliona KM na zaduživanje za finansiranje budžetske potrošnje (fond 01). Jedinica za koordinaciju poljoprivrednih projekata (koja je izvan GKT Republike) u 2022. godini evidentirala je primitke od zaduživanja u inostranstvu u iznosu od 3,46 miliona KM.

⁶ Ukoliko se tom iznosu doda iznos od 106,70 milion KM, po osnovu trezorskih zapisa koji su emitovani i dospjeli (otplaćeni) u istoj godini, unutrašnje zaduženje iskazano po bruto principu iznosi 498,56 miliona KM.

⁷ U GKT, kao rashodi i izdaci 2022. godine, na fondu 01 evidentiran je iznos od 303,13 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 97,33 miliona KM.

⁸ Ukoliko se tom iznosu doda iznos od 106,41 milion KM po osnovu trezorskih zapisa koji su emitovani i dospjeli u istoj godini, iznos servisa (bruto princip) po osnovu unutrašnjeg duga iznosi 374,16 miliona KM. U GKT, kao rashodi i izdaci 2022. godine, evidentiran je iznos od 272,30 miliona KM, u okviru kojeg se na servis unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti, tj. indirektni unutrašnji dug, odnosi 0,57 miliona KM.

I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2022. GODINE

Stanje **ukupnog spoljnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2022. godine iznosi **4.225,84 miliona KM⁹** i više je za 58,32 miliona KM, tj. 1,40% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

Stanje **javnog spoljnog duga** iznosi **3.212,36 miliona KM** (tj. 76,02% ukupnog spoljnog duga) i više je za 119,21 milion KM, tj. 3,85% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

Sa 31.12.2022. godine stanje spoljnog duga Republike Srpske iznosi 3.090,55 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 121,81 milion KM (direktno zaduženje iznosi 25,34 miliona KM, dok indirektno zaduženje iznosi 96,46 miliona KM), a stanje spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS iznosi 1.013,48 miliona KM.

Nakon pada nominalne vrijednosti stanja spoljnog duga Republike Srpske u 2017. godini, u periodu 2018-2022. godine zabilježen je trend rasta, i to usljed povećanog spoljnog zaduženja u 2018. godini realizacijom prve emisije obveznica Republike Srpske na Bečkoj berzi i povlačenjem ugovorenih kreditnih sredstava u svrhu finansiranja investicionih aktivnosti, te u 2019. godini usljed deprecijacije domaće valute u odnosu na strane valute koja je neutralisala negativno spoljno neto zaduženje. Nadalje, aktivnosti Vlade Republike Srpske tokom pandemije virusa Covid 19 su bile usmjerene ka ublažavanju negativnih posljedica na živote i zdravlje ljudi i privredu Republike Srpske, što je takođe dovelo do rasta spoljnog zaduživanja, najviše realizacijom MMF-ovog instrumenta za brzo finansiranje u 2020. godini, te emisijom obveznica Republike Srpske na Londonskoj berzi u 2021. godini¹⁰. Konačno, na rast spoljnog zaduženja uticala je u 2022. godini i realizacija Sporazuma o zajmu za finansiranje budžetske potrošnje sa EXIM bankom Mađarske, uz napomenu da je u 2022. godini na rast ovog duga dodatno uticala i deprecijacija domaće valute u odnosu na strane valute (u najvećoj mjeri se odnosi na SDR i USD).

Imajući u vidu navedeno, godišnje stope rasta spoljnog duga Republike Srpske u periodu 2018-2022. godine iznosile su 21,11%, 0,18%, 8,27%, 29,21% i 4,11%, respektivno. Analizirajući nominalne iznose spoljnog duga može se konstatovati da je spoljni dug na kraju 2022. godine viši za 45,91% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Nominalna vrijednost stanja spoljnog duga jedinica lokalne samouprave imala je rastući trend u periodu 2018-2021. godine, kao rezultat investicione aktivnosti istih, iako sa primjetnim usporavanjem nakon 2017. godine. S druge strane, u 2022. godini zabilježen je pad spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, i to za 2,19%.

Godišnje stope rasta spoljnog duga jedinica lokalne samouprave u periodu 2018-2022. godine iznosile su 4,77%, 4,47%, 0,67%, 2,56% i -2,19%, respektivno. Analizirajući stanje spoljnog duga jedinica lokalne samouprave može se konstatovati da je spoljni dug na kraju 2022. godine viši za 5,51% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Nakon višegodišnjeg uzastopnog rasta nominalne vrijednosti spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS, u 2020. godini dolazi po prvi put do pada nominalne vrijednosti istog.

⁹ Iznosi stanja duga u KM preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi Centralne Banke Bosne i Hercegovine broj 259 od 31.12.2022. godine.

¹⁰ U 2021. godini emitovane su obveznice na Londonskoj berzi radi obezbjeđivanja sredstava za finansiranje budžetskog deficita koji, između ostalog, uključuje rashode na ime realokacije sredstava za Kompenzacioni fond Republike Srpske s ciljem sprovođenja mjera za ublažavanje efekata COVID 19 na ekonomiju i stanovništvo Republike Srpske, kao i za refinansiranje dijela duga.

Trend pada je nastavljen i u 2021. i 2022. godini, najviše zbog smanjene investicione aktivnosti pomenutih javnih preduzeća i IRB RS zbog pandemije virusa Covid 19 s jedne, te redovne otplate dospjelih dugova, s druge strane. Godišnja promjena nominalne vrijednosti stanja spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS u periodu 2018-2022. godine iznosila je 2,11%, 3,14%, -4,95%, -2,98% i -5,67%, respektivno. Posmatrajući vrijednost spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS, može se konstatovati da je spoljni dug javnih preduzeća i IRB RS na kraju 2022. godine niži za 10,28% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Konačno, godišnje stope rasta ukupnog spoljnog duga u periodu 2018-2022. godine iznosile su 13,41%, 1,33%, 3,48%, 18,18% i 1,40%, respektivno, te je na kraju 2022. godine ukupan spoljni dug viši za 25,65% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Godišnje stope rasta javnog spoljnog duga u periodu 2018-2022. godine iznosile su 20,14%, 0,40%, 7,87%, 27,87% i 3,85%, respektivno, te je na kraju 2022. godine javni spoljni dug viši za 43,82% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Tabela 1. Struktura stanja spoljnog duga po nosiocu i načinu nastanka obaveze, u milionima KM, i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	%	iznos	%	iznos	%	iznos	%	iznos	%
1 Republike Srpske	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%
1.1. relevantni dug	1.787,44	53,15%	1.793,08	52,62%	1.968,99	55,84%	2.053,29	49,27%	1.960,08	46,38%
1.2. direktni dug	330,65	9,83%	328,89	9,65%	328,58	9,32%	915,33	21,96%	1.130,47	26,75%
2 Jedinica lokalne samouprave	115,44	3,43%	120,61	3,54%	121,42	3,44%	124,53	2,99%	121,81	2,88%
2.1. direktni dug	16,33	0,49%	16,33	0,48%	21,75	0,62%	23,84	0,57%	25,34	0,60%
2.2. indirektno-relevantni dug RS ¹¹	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%
3 Javnih preduzeća i IRB-a	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%
3.1. indirektno-relevantni dug RS	1.086,35	32,30%	1.125,78	33,04%	1.071,98	30,40%	1.042,86	25,02%	985,88	23,33%
3.2. indirektno-direktni dug RS	43,24	1,29%	39,33	1,15%	35,42	1,00%	31,51	0,76%	27,60	0,65%
4 Ukupan relevantni spoljni dug	2.972,91	88,40%	3.023,15	88,72%	3.140,64	89,06%	3.196,85	76,71%	3.042,43	72,00%
5 Ukupan direktni spoljni dug	390,22	11,60%	384,55	11,28%	385,75	10,94%	970,67	23,29%	1.183,41	28,00%
6 Ukupan indirektni spoljni dug RS	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%	1.109,94	26,27%
7 Javni dug (1+2)	2.233,54	66,41%	2.242,59	65,81%	2.418,98	68,60%	3.093,15	74,22%	3.212,36	76,02%
8 Ukupan dug (1+2+3)	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Kao što je prikazano u tabeli 2, na kraju 2022. godine obaveze prema multilateralnim kreditorima¹² iznose 2.629,15 miliona KM (tj. 62,22% ukupnog spoljnog duga), obaveze prema bilateralnim kreditorima iznose 681,36 miliona KM¹³ (tj. 16,12% ukupnog spoljnog

¹¹ U skladu sa pojmovima definisanim Uputstvom o prikupljanju podataka i vođenju evidencije o ukupnom dugu i garancijama Republike Srpske, pod indirektno-relevantnim dugom se podrazumijeva zaduženje Republike Srpske preko Ministarstva finansija i trezora Bosne i Hercegovine u ime i za račun jedinica lokalne samouprave, fondova socijalne sigurnosti, IRB RS, javnih preduzeća i institucija javnog sektora.

¹² Svjetska 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.

¹³ Pariški 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, EXIM Bank Mađarska), Republika Koreja, Republika Srbija.

duga), dok obaveze po osnovu obveznica¹⁴ iznose 915,33 miliona KM (tj. 21,66% ukupnog spoljnog duga).

U okviru multilateralnih kreditora, najveće obaveze su prema Svjetskoj banci (WB IDA, WB IBRD) u iznosu od 1.015,33 miliona KM, Evropskoj investicionoj banci (EIB) u iznosu od 982,16 miliona KM, te Međunarodnom monetarnom fondu (IMF) u iznosu od 325,71 miliona KM, dok su u okviru bilateralnih kreditora najveće obaveze prema zemljama članicama Evropske unije u iznosu od 282,89 miliona KM, prema Pariškom klubu povjerilaca u iznosu od 163,30 miliona KM, te prema Vladi Japana u iznosu od 150,38 miliona KM. Prethodno opisana struktura duga predstavljena je u tabeli broj 3.

Tabela 2. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga prema nosiocu obaveze i vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Republike Srpske	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55
multilateralni kreditori	1.379,38	1.423,83	1.635,24	1.755,02	1.687,73
bilateralni kreditori	372,20	344,28	321,10	298,27	487,49
komercijalni kred./obveznice	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
jedinica lokalne samouprave	115,44	120,61	121,42	124,53	121,81
multilateralni kreditori	86,46	96,24	101,67	109,39	110,44
bilateralni kreditori	28,98	24,37	19,75	15,14	11,37
javnih preduzeća i IRB-a	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48
multilateralni kreditori	956,36	957,18	888,22	866,80	830,98
bilateralni kreditori	173,23	207,93	219,18	207,57	182,50
Ukupno multilateralni kreditori	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15
Ukupno bilateralni kreditori	574,42	576,59	560,04	520,98	681,36
Ukupno komercijalni kred./obveznice	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
Ukupan spoljni dug	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,84

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

¹⁴ Obveznice emitovane prema povjericima Londonskog kluba, obveznice emitovane na Bečkoj berzi, obveznice emitovane na Londonskoj berzi

Tabela 3. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Multilateralni kreditori	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15
Evropska investiciona banka (EIB)	1.007,63	1.087,16	1.054,90	1.031,84	982,16
Svjetska banka (WB IDA)	617,72	619,68	566,15	548,63	492,32
Svjetska banka (WB IBRD)	419,61	456,40	484,12	521,96	523,01
Međunarodni monetarni fond (IMF)	145,91	102,19	328,15	334,49	325,71
Evropska komisija	63,89	55,42	48,24	132,75	126,88
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	95,15	68,88	54,15	69,98	90,48
Ostali	72,28	87,52	89,41	91,56	88,58
Bilateralni kreditori	574,42	576,59	560,04	520,98	681,36
Pariški klub	212,92	201,23	186,85	172,52	163,30
Vlada Japana	128,01	165,86	181,33	171,56	150,38
Republika Koreja	102,77	92,74	89,13	85,53	75,68
Zemlje članice Evropske unije ¹⁵	115,37	104,21	91,52	81,22	282,89
Republika Srbija	15,36	12,55	11,19	10,15	9,11
Komercijalni kred./obveznice	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	0,00	586,75	586,75
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	328,58	328,58	328,58	328,58	328,58
Londonski klub	37,93	25,29	12,64	0,00	0,00
Ukupan spoljni dug (1+2+3)	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,84

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske

1.1.1. Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske

Stanje **spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske**¹⁶ na dan 31.12.2022. godine iznosi **4.200,49 miliona KM** (tj. 99,40% ukupnog spoljnog duga¹⁷) i više je za 56,81 milion KM, tj. 1,37% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine. Podaci o stanju spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u periodu 2018-2022. godine prikazani su u tabeli broj 4.

¹⁵ Kao u fusnoti broj 13.

¹⁶ U skladu sa pojmovima definisanim Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske.

¹⁷ Ukupan spoljni dug Republike Srpske, pored spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske, obuhvata i direktni spoljni dug jedinica lokalne samouprave.

Tabela 4. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1 Republike Srpske	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%
<i>koji podliježe ograničenju</i>	2.060,66	61,27%	2.049,69	60,15%	2.230,66	63,26%	2.901,12	69,61%	3.025,90	71,60%
<i>koji ne podliježe ograničenju</i>	57,44	1,71%	72,29	2,12%	66,90	1,90%	67,50	1,62%	64,66	1,53%
2 Jedinica lokalne samouprave	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%
3 Javnih preduzeća i IRB-a	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%
4 Indirektni dug RS	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%	1.109,94	26,27%
5 Dug i indirektni dug RS	3.346,80	99,51%	3.391,37	99,52%	3.504,64	99,38%	4.143,68	99,43%	4.200,49	99,40%
6 Ukupan dug RS	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Na kraju 2022. godine, stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske prema multilateralnim kreditorima iznosi 2.603,80 miliona KM, prema bilateralnim kreditorima 681,36 miliona KM, dok obaveze po osnovu obveznica iznose 915,33 miliona KM.

Struktura spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske prema tipu kreditora i prema pojedinačnim kreditorima predstavljena je u tabeli broj 5. Od iskazanih obaveza prema multilateralnim kreditorima, najveće učešće imaju obaveze prema Svjetskoj banci (WB IDA, WB IBRD) sa 38,99%, Evropskoj investicionoj banci (EIB) sa 37,72%, te Međunarodnom monetarnom fondu (IMF) sa 12,51%. U okviru obaveza prema bilateralnim kreditorima najveće učešće imaju obaveze prema zemljama članicama Evropske unije sa 41,52%, Pariškom klubu povjerilaca sa 23,97%, te Vladi Japana sa 22,07%.

Tabela 5. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
Multilateralni kreditori	2.405,87	71,89%	2.460,92	72,56%	2.603,38	74,28%	2.707,37	65,34%	2.603,80	61,99%
Evropska investiciona banka (EIB)	1.007,63	30,11%	1.087,16	32,06%	1.054,90	30,10%	1.031,84	24,90%	982,16	23,38%
Svjetska banka (WB IBRD)	419,61	12,54%	456,40	13,46%	484,12	13,81%	521,96	12,60%	523,01	12,45%
Svjetska banka (WB IDA)	617,72	18,46%	619,68	18,27%	566,15	16,15%	548,63	13,24%	492,32	11,72%
Međunarodni monetarni fond (IMF)	145,91	4,36%	102,19	3,01%	328,15	9,36%	334,49	8,07%	325,71	7,75%
Evropska komisija	63,89	1,91%	55,42	1,63%	48,24	1,38%	132,75	3,20%	126,88	3,02%
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	78,83	2,36%	52,55	1,55%	32,40	0,92%	46,14	1,11%	65,14	1,55%

Spoljni dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
Ostali	72,28	2,16%	87,52	2,58%	89,41	2,55%	91,56	2,21%	88,58	2,11%
Bilateralni kreditori	574,42	17,16%	576,59	17,00%	560,04	15,98%	520,98	12,57%	681,36	16,22%
Zemlje članice Evropske unije ¹⁸	115,37	3,45%	104,21	3,07%	91,52	2,61%	81,22	1,96%	282,89	6,73%
Pariški klub	212,92	6,36%	201,23	5,93%	186,85	5,33%	172,52	4,16%	163,30	3,89%
Vlada Japana	128,01	3,82%	165,86	4,89%	181,33	5,17%	171,56	4,14%	150,38	3,58%
Republika Koreja	102,77	3,07%	92,74	2,73%	89,13	2,54%	85,53	2,06%	75,68	1,80%
Republika Srbija	15,36	0,46%	12,55	0,37%	11,19	0,32%	10,15	0,24%	9,11	0,22%
Komercijalni/obveznice	366,51	10,95%	353,87	10,43%	341,22	9,74%	915,33	22,09%	915,33	21,79%
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	586,75	14,16%	586,75	13,97%
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	328,58	9,82%	328,58	9,69%	328,58	9,38%	328,58	7,93%	328,58	7,82%
Londonski klub	37,93	1,13%	25,29	0,75%	12,64	0,36%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupno spoljni dug i indirektni (spoljni) dug RS	3.346,80	100,00%	3.391,37	100,00%	3.504,64	100,00%	4.143,68	100,00%	4.200,49	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Imajući u vidu vrijeme nastanka obaveze, spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske dijeli se na „stari“ i „novi“ dug. „**Stari**“ spoljni dug se odnosi na kreditne obaveze nastale 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 31.12.2022. godine iznosi **245,33 miliona KM** i niže je za 27,32 miliona KM, tj. 10,02%, u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

„**Novi**“ spoljni dug obuhvata kreditna sredstva odobrena Republici Srpskoj, jedinicama lokalne samouprave, javnim preduzećima i IRB RS nakon potpisivanja Dejtonskog mirovnog sporazuma 14.12.1995. godine. Stanje „novog“ spoljnog duga sa 31.12.2022. godine iznosi **3.955,16 miliona KM** i više je za 84,13 miliona KM, tj. 2,17% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

U prilogima broj 1 i 2 ove Informacije dat je detaljan pregled stanja „starog“ i „novog“ spoljnog duga sa 31.12.2022. godine, a u prilogu broj 4 uslovi otplate „starog“ i „novog“ spoljnog duga.

Kao što se vidi u tabeli broj 6, na kraju 2022. godine stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje iznosi 1.900,03 miliona KM i više je za 183,38 miliona KM, tj. 10,68% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine. Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po osnovu kredita za finansiranje investicionih projekata na kraju 2022. godine iznosi 2.300,46 miliona KM, i niže je za 126,57 miliona KM ili 5,21% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

¹⁸ Kao u fusnoti broj 13.

Tabela 6. Stanje, povlačenje sredstava i servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Opis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga RS	3.346,80	3.391,37	3.504,64	4.143,68	4.200,49
po budžetskim instrumentima	841,80	819,66	1.038,22	1.716,65	1.900,03
po investicionim projektima	2.505,01	2.571,71	2.466,41	2.427,03	2.300,46
Ukupna povlačenja	648,10	256,40	367,99	803,78	271,67
po budžetskim instrumentima	435,61	34,89	263,62	687,06	217,00
po investicionim projektima	212,49	221,51	104,37	116,72	54,67
Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga RS¹⁹	344,86	292,86	260,03	265,48	301,96
po budžetskim instrumentima	156,90	90,61	47,55	56,01	98,12
po investicionim projektima	187,96	202,25	212,48	209,47	203,84

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

Neto zaduženje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini ukupno iznosi 56,03 miliona KM, pri čemu neto zaduženje po instrumentima za finansiranje budžetske potrošnje iznosi 176,48 miliona KM (povučena sredstva iznose 217,00 miliona KM, a otplata glavnice 40,52 miliona KM), dok neto zaduženje po investicionim kreditima iznosi -120,45 miliona KM (povučena sredstva iznose 54,67 miliona KM, a otplata glavnice 175,12 miliona KM).

U 2022. godini odobreno je ukupno 266,97 miliona KM sredstava, i to od multilateralnih kreditora 51,83 miliona KM, a od bilateralnih kreditora 215,14 miliona KM. Sa aspekta namjene sredstava, po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje u 2022. godini odobreno je 215,14 miliona KM, dok je po osnovu kredita za finansiranje investicionih projekata odobreno 51,83 miliona KM.

Neto zaduženje u 2022. godini prema multilateralnim kreditorima iznosilo je -121,68 miliona KM, dok je prema bilateralnim kreditorima iznosilo 177,70 miliona KM.

¹⁹ Obuhvata servis glavnice, kamate i ostalih troškova.

Tabela 7. Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	odobreno	povučeno ²⁰	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno
Republike Srpske	464,09	496,76	211,17	21,34	115,56	144,53	331,79	331,53	105,75	841,47	747,70	120,81	220,16	242,83	132,96
multilateralni kreditori	135,51	168,18	178,29	21,34	115,56	109,81	331,79	331,53	70,65	254,73	160,95	84,53	5,02	27,69	111,83
bilateralni kreditori	0,00	0,00	20,24	0,00	0,00	22,07	0,00	0,00	22,45	0,00	0,00	23,64	215,14	215,14	21,13
komercijalni/obveznice	328,58	328,58	12,64	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00
Jedinica lokalne samouprave	0,00	9,78	4,53	0,00	9,78	4,61	58,67	0,00	4,61	0,00	5,87	4,84	46,81	0,00	4,23
multilateralni kreditori	0,00	9,78	0,00	0,00	9,78	0,00	58,67	0,00	0,00	0,00	5,87	0,23	46,81	0,00	0,46
bilateralni kreditori	0,00	0,00	4,53	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	3,77
Javnih preduzeća i IRB-a	108,55	141,56	75,29	293,37	131,06	80,64	0,04	36,46	84,90	40,36	50,21	81,48	0,00	28,83	78,45
multilateralni kreditori	108,55	68,84	71,04	293,37	92,22	71,37	0,04	4,71	69,92	40,36	42,36	67,37	0,00	28,01	65,09
bilateralni kreditori	0,00	72,72	4,24	0,00	38,84	9,28	0,00	31,75	14,99	0,00	7,85	14,10	0,00	0,82	13,36
Ukupno	572,63	648,10	290,98	314,71	256,40	229,79	390,51	367,99	195,27	881,83	803,78	207,13	266,97	271,67	215,64
multilateralni kreditori	244,06	246,81	249,33	314,71	217,56	181,18	390,51	336,24	140,57	295,09	209,18	152,13	51,83	55,71	177,38
bilateralni kreditori	0,00	72,72	29,01	0,00	38,84	35,96	0,00	31,75	42,06	0,00	7,85	42,35	215,14	215,96	38,26
komercijalni/obveznice	328,58	328,58	12,64	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00

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

²⁰ 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, potpisanim 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 RS.

1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u 2022. godini od strane Narodne skupštine odnosno Vlade Republike Srpske

U Tabeli broj 8 dat je pregled spoljnih zaduženja prihvaćenih od strane Narodne skupštine Republike Srpske, odnosno Vlade Republike Srpske u 2022. godini.

Tabela 8. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u toku 2022. godine

Kreditor	Naziv projekta	Kredit	Iznos kredita u orig. valuti	Status
Svjetska banka (WB IBRD)	Program modernizacije vodnih i kanizacionih usluga u BiH	kredit	26.500.000 EUR	usvojen na NSRS, u procesu ratifikacije
Evropska investiciona banka (EIB)	Medicinski kompleks Banja Luka	kredit	75.000.000 EUR	usvojen na NSRS, u procesu ratifikacije ²¹
Izvozno-uvozna banka Mađarske (EXIM bank)	Sporazum o zajmu za finansiranje budžetske potrošnje	kredit	110.000.000 EUR	donesena odluka Vlade RS, efektivan ²²

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled odobrenih i povučenih sredstava ino grantova koji kofinansiraju projekte, sa 31.12.2022. godine, dat je u Prilogu broj 5 ove Informacije.

1.1.3. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske po sektorima, odnosno po namjeni korištenja kreditnih sredstava

U 2022. godini za potrebe finansiranja infrastrukturnih projekata odobreno je ukupno 51,83 miliona KM, od čega je za 5,02 miliona KM nosilac obaveza Republika Srpska, dok su za 46,81 milion KM nosilac obaveza jedinice lokalne samouprave.

Takođe, u 2022. godini je za finansiranje javne/budžetske potrošnje odobreno 215,14 miliona KM pri čemu je nosilac obaveza u cijelosti Republika Srpska.

Po osnovu odobrenih kreditnih sredstava zaključno sa 31.12.2022. godine, za infrastrukturne projekte je u 2022. godini povučeno ukupno 34,36 miliona KM (po osnovu zaduženja Republike Srpske 5,53 miliona KM, te 28,83 miliona KM po osnovu zaduženja javnih preduzeća i IRB RS), za finansiranje javne/budžetske potrošnje povučeno je 225,10 miliona KM (nosilac zaduženja je Republika Srpska), dok je za finansiranje privrednih djelatnosti povučeno 12,20 miliona KM (nosilac zaduženja je Republika Srpska).

²¹ Narodna skupština Republike Srpske je na 5. posebnoj sjednici, održanoj 28.12.2022. godine, donijela Odluku o prihvatanju zaduženja Republike Srpske prema Evropskoj investicionoj banci po Projektu "Medicinski kompleks Banja Luka" ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 132/22). Navedena odluka stupila je na snagu osmog dana od dana objavljivanja u Službenom glasniku Republike Srpske, tj. 07.01.2023. godine.

²² Narodna skupština Republike Srpske je na 26. posebnoj sjednici, održanoj 15. decembra 2021. godine, donijela Odluku o dugoročnom zaduživanju Republike Srpske za 2022. godinu („Službeni glasnik Republike Srpske“ broj 121/21), te na 33. posebnoj sjednici, održanoj 06. jula 2022. godine, donijela Odluku o izmjeni Odluke o dugoročnom zaduživanju Republike Srpske za 2022. godinu („Službeni glasnik Republike Srpske“ broj 68/22). Tačkom 2. stav 2. definisani su načini i izvor obezbjeđenja sredstava, i to, između ostalih, i 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 198. sjednici, održanoj 08.12.2022. godine donijela Odluku o prihvatanju zaduženja Republike Srpske prema Izvozno-uvaznoj banci Mađarske ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 122/22).

Tabela 9: Odobrena i povučena sredstva spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga po sektorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Kategorija duga/Sektor	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Dug Republike Srpske	464,09	496,76	21,34	115,56	331,79	331,53	841,47	747,70	220,16	242,83
infrastruktura	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	5,02	5,53
javna/budžetska potrošnja	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10
privredne djelatnosti	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	9,24	7,54	0,00	12,20
Dug jedinica lokalne samouprave	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00
infrastruktura	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00
Dug javnih preduzeća i IRB RS	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	40,36	50,21	0,00	28,83
infrastruktura	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	0,00	40,33	0,00	28,83
javna/budžetska potrošnja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
privredne djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00
Infrastruktura	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36
Javna/budžetska potrošnja	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10
Privredne djelatnosti	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20
UKUPNO SEKTORI	572,63	648,10	314,71	256,40	390,51	367,99	881,83	803,78	266,97	271,66

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po namjeni, po pojedinačnim kreditima „novog“ spoljnog duga, prikazan je u prilogu broj 3 ove Informacije.

1.1.3.1. Ulaganje u infrastrukturu

Kao što se vidi u tabeli broj 10, za infrastrukturne projekte u 2022. godini odobreno je ukupno 51,83 miliona KM kreditnih sredstava.

S druge strane, u 2022. godini je povučeno ukupno 34,36 miliona KM, od kojih se 5,53 miliona KM odnosilo na energetska efikasnost i zaštitu i oporavak od poplava, 28,01 miliona KM na puteve i 0,82 miliona KM na finansiranje projekata iz oblasti elektroenergetskog sistema.

Poredeći povlačenja u 2022. godini sa povlačenjima sredstava za istu namjenu u 2021. godini, vidimo da je u 2022. godini povučeno 49,07 miliona KM manje, tj. 58,82 % u odnosu na sredstva povučena u 2021. godini.

Tabela 10. Struktura odobrenih i povučenih sredstva po pojedinim infrastrukturnim oblastima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Oblasti	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Električna energija	0,00	72,72	0,00	38,84	0,00	31,75	0,00	7,85	0,00	0,82
Putevi	91,92	9,78	293,37	91,92	0,00	0,00	0,00	32,48	0,00	28,01
Željeznice	16,62	59,10	0,00	0,29	0,04	4,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Komunalne usluge	0,00	9,74	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	51,83	0,00
Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	0,00	5,53
Ukupno infrastruktura	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju

U 2022. godini za finansiranje javne/budžetske potrošnje ukupno je odobreno sredstava u iznosu od 215,14 miliona KM (čitav iznos za podršku budžetu), dok je povučeno ukupno 225,10 miliona KM (217,17 miliona KM za podršku budžetu, a 7,93 miliona KM za podršku zapošljavanju), odnosno manje za 477,83 miliona KM, tj. 67,98% u odnosu na povučena sredstva u 2021. godini za istu namjenu.

Tabela 11. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima oblastima javne potrošnje u periodu 2018-2022. godine u milionima KM

Oblasti	2018.		2019.		2020. ²³		2021.		2022.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Zdravstvo	0,00	8,09	0,00	0,00	18,24	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Budžetska podrška	380,38	435,61	0,00	34,89	251,35	263,62	773,56	695,21	215,14	217,17
Demobilizacija, zapošljavanje, razminiranje, rekonstrukcija, restrukturiranje	83,71	7,09	0,00	21,33	-0,04	20,81	0,00	7,72	0,00	7,93
Željeznica RS										
Ukupno javna/budžetska potrošnja	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti

U svrhu finansiranja privrednih djelatnosti u 2022. godini nije bilo odobrenih kreditnih sredstava, dok je za ove namjene u 2022. godini povučeno ukupno 12,20 miliona KM ranije

²³ 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.

odobrenih kreditnih sredstava, i to 9,96 miliona KM po osnovu projekta registracije nekretnina, te 2,24 miliona KM po osnovu projekata u poljoprivredi. Poredeći povlačenja za ulaganja u privredne djelatnosti u 2022. godini sa povlačenjima za iste namjene u 2021. godini, vidimo da je u 2022. godini povučeno manje za 5,22 miliona KM ili za 29,97% u odnosu na povučena sredstva u 2020. godini za istu namjenu. Prethodno navedeno prikazano je u tabeli broj 12.

Tabela 12. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima privrednim djelatnostima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Djelatnosti	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Poljoprivreda i stočarstvo	0,00	9,49	0,00	10,04	0,00	7,41	9,24	2,34	0,00	2,24
Podrška razvoju malih i srednjih preduzeća	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00
Ostalo	0,00	1,74	0,00	3,09	25,07	0,91	0,00	5,20	0,00	9,96
Ukupno privredne djelatnosti	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.4. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske

Iz budžeta Republike Srpske, po osnovu spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske, u 2022. godini plaćeno je ukupno **301,96 miliona KM**.²⁴ Od ukupnog servisa spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, 204,63 miliona KM odnosi se na obaveze po osnovu duga Republike Srpske (132,96 miliona KM po osnovu glavnice i 71,67 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), 5,58 miliona KM na obaveze po osnovu duga jedinica lokalne samouprave (4,23 miliona KM po osnovu glavnice i 1,35 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), te 91,75 miliona KM na obaveze po osnovu duga javnih preduzeća i IRB RS (78,45 miliona KM po osnovu glavnice i 13,30 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova).

Kao što se može vidjeti u tabeli broj 13, multilateralnim kreditorima je plaćeno ukupno 216,34 miliona KM (od čega najviše Svjetskoj banci - IBRD i IDA i to 49,91%, Evropskoj investicionoj banci 28,59%, te Međunarodnom monetarnom fondu 10,14%), bilateralnim kreditorima plaćeno je 42,14 miliona KM (od čega najviše zemljama članicama Evropske unije ²⁵i to 36,68%, te Pariškom klubu povjerilaca 26,09%), dok je po osnovu obveznica plaćeno ukupno 43,48 miliona KM (pri čemu se 64,10% plaćenih sredstava odnosi na obveznice Republike Srpske emitovane na Londonskoj berzi, a 35,90% na obveznice Republike Srpske emitovane na Bečkoj berzi).

²⁴ Iznosi otplaćenih obaveza su kursirani na dan plaćanja.

²⁵ Vidjeti fusnotu 13.

Tabela 13. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Spoljni dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa
Multilateralni kreditori	289,04	83,81	223,35	76,27	185,12	71,19	190,76	71,85	216,34	71,64
Svjetska banka (WB IDA)	44,55	12,92	50,52	17,25	58,50	22,50	51,15	19,27	71,84	23,79
Evropska investiciona banka (EIB)	49,19	14,26	49,35	16,85	54,06	20,79	54,80	20,64	61,85	20,48
Svjetska banka (WB IBRD)	26,83	7,78	32,24	11,01	34,46	13,25	32,88	12,39	36,12	11,96
Međunarodni monetarni fond (IMF)	133,66	38,76	50,44	17,22	4,29	1,65	12,08	4,55	21,94	7,27
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	26,97	7,82	26,82	9,16	20,49	7,88	25,37	9,56	10,77	3,57
Ostali ²⁶	7,84	2,27	13,98	4,77	13,31	5,12	14,48	5,45	13,82	4,58
Bilateralni kreditori	35,09	10,17	41,06	14,02	46,49	17,88	46,41	17,48	42,14	13,96
Zemlje članice Evropske unije ²⁷	13,93	4,04	13,90	4,75	14,78	5,69	14,57	5,49	15,46	5,12
Pariški klub	13,30	3,86	14,32	4,89	15,39	5,92	16,58	6,24	10,99	3,64
Vlada Japana	0,39	0,11	5,42	1,85	10,48	4,03	9,93	3,74	9,63	3,19
Ostali	7,47	2,17	7,42	2,53	5,84	2,25	5,34	2,01	6,06	2,01
Komercijalni kreditori/obveznice	20,73	6,01	28,44	9,71	28,42	10,93	28,31	10,66	43,48	14,40
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,87	9,23
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	7,83	2,27	15,61	5,33	15,65	6,02	15,61	5,88	15,61	5,17
Londonski klub	12,91	3,74	12,83	4,38	12,77	4,91	12,70	4,78	0,00	0,00
Ukupno	344,86	100,00	292,86	100,00	260,03	100,00	265,48	100,00	301,96	100,00

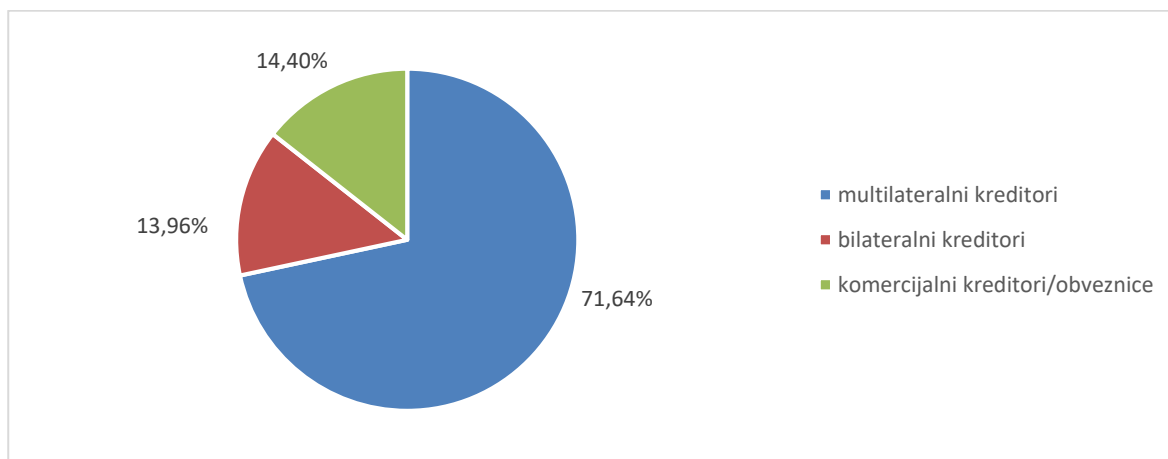
Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini prema vrsti kreditora, te po pojedinačnim kreditorima, prikazan je grafikonima broj 1 i 2.

²⁶ Servis naveden u kategoriji Multilateralni kreditori-ostali, u 2022. godini, obuhvata i ostale troškove koji se ne mogu pripisati nekom kreditoru, dok su za period do 2021. godine navedeni troškovi bili obuhvaćeni u kategoriji obveznica (Londonski klub).

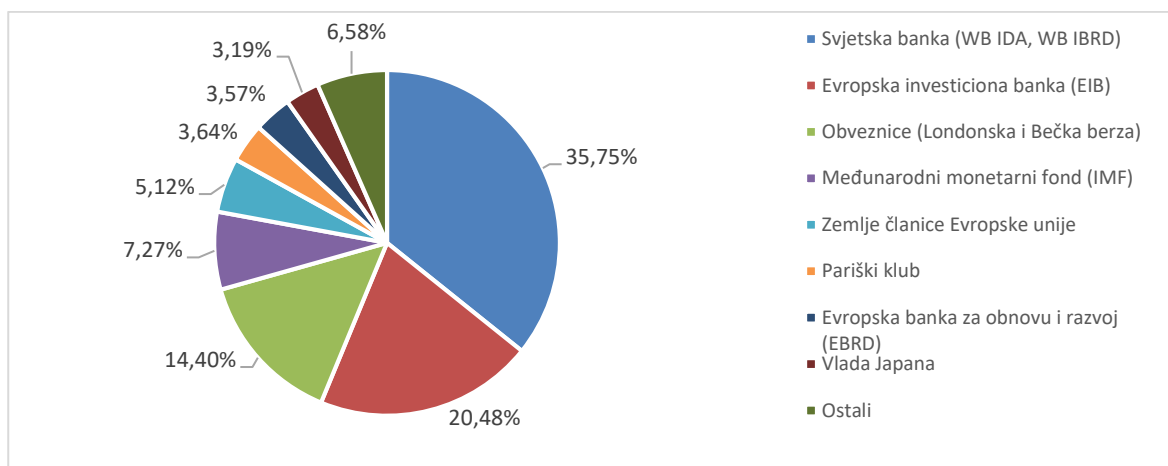
²⁷ Vidjeti fusnotu 13.

Grafikon 1. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini, prema vrsti kreditora



Izvor: Ministarstvo finansija RS

Grafikon 2. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2022. godini, po kreditorima



Izvor: Ministarstvo finansija RS

U tabeli broj 14 je prikazan servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine. Posmatrano po vrsti obaveze, od ukupno servisiranih obaveza u 2022. godini na otplatu glavnice se odnosi 215,64 miliona KM ili 71,41%, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova (komisiona provizija, jednokratna naknada za obradu kredita, bankarska provizija) odnosi se 86,32 miliona KM ili 28,59% ukupno plaćenog iznosa.

Tabela 14. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Opis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Otplata glavnice	290,98	229,79	195,27	207,13	215,64
Kamata i drugi troškovi	53,11	61,97	64,17	54,11	84,31
Komisiona provizija	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01
Ukupno	344,86	292,86	260,03	265,48	301,96

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2022. godini na ime troškova komisijone provizije plaćeno je ukupno 2,01 milion KM, i to po osnovu duga javnih preduzeća i IRB RS 1,77 miliona KM, te duga Republike Srpske 0,24 miliona KM.

Od ukupno plaćene komisijone provizije u 2022. godini, Evropskoj banci za obnovu i razvoj je plaćeno 1,30 miliona KM²⁸ (64,67%), pri čemu je cjelokupan iznos refundiran od krajnjeg korisnika, tj. JP Autoputeva Republike Srpske, zatim Svjetskoj banci (WB IBRD) 0,39 miliona KM (19,31%), od čega je iznos od 0,24 miliona KM plaćen na teret budžeta Republike Srpske, a 0,15 miliona KM je refundirano od krajnjih korisnika, tj. Željeznica Republike Srpske AD Doboj i IRB RS, dok je Kreditnom zavodu za obnovu Frankfurt na Majni, te Vladi Japana plaćeno ukupno 0,32 miliona KM (16,02%), pri čemu je cjelokupan iznos refundirajući, tj. naplaćuje se od krajnjeg korisnika MH Elektroprivreda Republike Srpske.

Tabela 15. Servis komisijone provizije u KM po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Kreditor	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	0,02	0,00	0,00	3,46	1,30
Kreditni zavod za obnovu Frankfurt na Majni (KfW)	0,14	0,33	0,33	0,33	0,32
Međunarodni monetarni fond (IMF)	0,22	0,40	0,00	0,00	0,00
Svjetska banka (WB IBRD)	0,37	0,37	0,25	0,45	0,39
Vlada Japana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0001
UKUPNO	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Ukoliko se servis komisijone provizije posmatra po namjeni, kao što je prikazano u tabeli broj 16, vidimo da je od ukupno plaćene komisijone provizije u 2022. godini, za infrastrukturne projekte (izgradnja autoputa-Koridor Vc, projekti energetske efikasnosti, unapređenja elektroenergetskog sistema, restrukturiranja željeznica, te zaštite od poplava) plaćeno 1,80 miliona KM (89,30%), po projektima namijenjenim za javnu/budžetsku potrošnju (podrška zapošljavanju, jačanje bankarskog sektora, zdravstvo, te rekonstrukcija željeznica) plaćeno je 0,05 miliona KM (2,47%), dok je za projekte u okviru

²⁸ Iznos komisijone provizije plaćen po osnovu kredita EBRD za Projekat Koridor Vc - obilaznica Doboj. Prema informaciji dobijenoj od EBRD kasnilo se sa proglašenjem efektivnosti zbog usporene tenderske procedure koju je provodilo JP Autoputevi Republike Srpske. Komisiona provizija se počinje obračunavati 60 dana od datuma potpisivanja Ugovora o zajmu između BiH i EBRD (potpisan 09.05.2019. godine), a plaća se po proglašenju efektivnosti zajma. Ugovor o zajmu je ratifikovan 03.02.2020. godine („Službeni glasnik BiH“, broj 2/20), a efektivnost je proglašena 26.04.2021. godine.

privrednih djelatnosti (projekat registracije nekretnina, te hitna pomoć preduzećima) plaćeno 0,17 miliona KM (8,24%).

Tabela 16. Servis komisije provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Namjena	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Infrastruktura	0,17	0,33	0,45	4,10	1,80
<i>Putevi</i>	0,00	0,00	0,00	3,46	1,30
<i>Željeznice</i>	0,02	0,00	0,03	0,03	0,03
<i>Električna energija</i>	0,14	0,33	0,33	0,33	0,32
<i>Ostalo</i>	0,00	0,00	0,09	0,29	0,14
Javna budžetska potrošnja	0,60	0,77	0,13	0,08	0,05
<i>Budžet</i>	0,32	0,60	0,04	0,02	0,01
<i>Zapošljavanje</i>	0,14	0,08	0,06	0,04	0,02
<i>Zdravstvo</i>	0,00	0,00	0,00	0,003	0,008
<i>Ostalo</i>	0,13	0,08	0,02	0,01	0,01
Privredne djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,06	0,17
<i>Podrška razvoju malih i srednjih preduzeća</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12
<i>Ostalo (Registracija nekretnina)</i>	0,00	0,00	0,00	0,06	0,05
Ukupno	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Potrebno je naglasiti da 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). Komisiona provizija na odobrena, a nepovučena sredstava je dio gotovo svih ino kredita, osim kredita Evropske investicione banke, koji tu stavku nemaju. Dodatno, iznosi komisije provizije, po osnovu duga jedinica lokalne samouprave i duga javnih preduzeća i IRB RS, a koji su plaćeni iz budžeta Republike Srpske, refundiraju se od krajnjih korisnika.

Projekcija otplate spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske do krajnjeg roka dospjeća data je u prilogu broj 6 ove Informacije.

1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja

Na dan 31.12.2022. godine, od svih jedinica lokalne samouprave, samo Grad Banja Luka ima direktno spoljno zaduženje. Naime, Gradu Banja Luka odobreno je ukupno 35,88 miliona KM kreditnih sredstava po osnovu dva kredita Evropske banke za obnovu i razvoj (EBRD). Od navedenog iznosa je sa 31.12.2022. godine povučeno 31,21 milion KM. U periodu 01.01-31.12.2022. godine Grad Banja Luka je po ovom osnovu otplatio 2,76

miliona KM, a stanje duga na dan 31.12.2022. godine iznosi 25,34 miliona KM.²⁹ Namjena sredstava je refinansiranje neisplaćenog dugoročnog duga i finansiranje preostalog dijela ulaganja u vezi sa kapitalnim investicijama "Izgradnja i finansiranje novog postrojenja toplane", "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 31.12.2022. godine iznosi **25,34 miliona KM**.

Tabela 17. Odobrena i povučena sredstava direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Opis	2018		2019		2020		2021		2022	
	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Odobrena sredstva	Povučena sredstva
Zaduženje Grada Banja Luka kod EBRD-a	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27
Ukupno jedinice lokalne samouprave	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

Tabela 18. Otplaćena sredstva i stanje direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Opis	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34
Ukupno jedinice lokalne samouprave	0,00	16,33	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

²⁹ U Informaciji o dugu za 2019. godinu 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 sa 31.12.2019. godine.

II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2022. GODINE

Stanje **ukupnog unutrašnjeg duga** jednako je stanju **javnog unutrašnjeg duga Republike Srpske** i na dan 31.12.2022. godine iznosi **2.131,35 miliona KM**, te je više za 136,49 miliona KM, odnosno za 6,84% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

Sa 31.12.2022. godine stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske iznosi 1.600,54 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 360,24 miliona KM, a unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 170,57 miliona KM (direktno zaduženje iznosi 169,78 miliona KM, dok indirektno zaduženje iznosi 0,79 miliona KM).

Nakon pada nominalne vrijednosti stanja duga Republike Srpske kao rezultat negativnog unutrašnjeg neto zaduženja u 2018. godini, zabilježen je dvogodišnji rast, i to u 2019. godini usljed strateškog opredjeljenja Vlade da potrebe za zaduživanjem 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, dok je u 2022. godini došlo do novog rasta nominalne vrijednosti stanja duga Republike Srpske. Godišnje stope rasta duga Republike Srpske u periodu 2018-2022. godine iznosile su -13,25%, 8,65%, 18,55%, -16,80% i 11,59%, respektivno, te je na kraju 2022. godine unutrašnji dug Republike Srpske viši za 19,60% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Nominalna vrijednost stanja duga jedinica lokalne samouprave ima rastući trend u periodu 2018-2020. godine, sa primjetnim ubrzanjem u 2020. godini, kao rezultat pozitivnog unutrašnjeg neto zaduženja uzrokovanog dominantno mjerama sa ciljem smanjenja negativnih posljedica pandemije virusa Covid 19, dok je u 2021. godini došlo do blagog pada koji je nastavljen i u 2022. godini. Godišnje stope rasta duga jedinica lokalne samouprave u periodu 2018-2022. godine iznosile su 1,44%, 5,95%, 17,30%, -1,32% i -1,51%, respektivno, te je na kraju 2022. godine unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave viši za 20,78% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Stanje duga fondova socijalne sigurnosti u periodu 2018-2020. godine bilježi trend rasta, dok je 2021. godine došlo do pada koji je nastavljen i u 2022. godini, da bi na kraju 2022. godine stanje duga bilo registrovano na nivou ispod onog zabilježenog u 2018. godini. Godišnje stope rasta duga fondova socijalne sigurnosti u periodu 2018-2022. godine iznosile su 7,86%, 13,48%, 4,73%, -8,36% i -12,44% respektivno.

Na kraju 2022. godine unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti je niži za -4,64% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Godišnje stope rasta ukupnog i javnog unutrašnjeg duga u periodu 2018-2022. godine iznosile su -9,35%, 8,68%, 16,93%, -13,53% i 6,84%, respektivno, te je na kraju 2022. godine ukupan i javni unutrašnji dug Republike Srpske viši za 17,41%, u odnosu na vrijednost istog na kraju 2018. godine.

Tabela 19. Struktura stanja unutrašnjeg duga po nosiocu duga i načinu nastanka obaveze, u milionima KM i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2018-2022. godine

Unutrašnji dug	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1 Republike Srpske	1.338,24	73,72%	1.454,03	73,70%	1.723,81	74,72%	1.434,28	71,90%	1.600,54	75,09%
1.1. direktni dug	1.338,24	73,72%	1.454,03	73,70%	1.723,81	74,72%	1.434,28	71,90%	1.600,54	75,09%
2 jedinica lokalne samouprave	298,25	16,43%	316,00	16,02%	370,68	16,07%	365,77	18,34%	360,24	16,90%
2.1. direktni dug	298,25	16,43%	316,00	16,02%	370,68	16,07%	365,77	18,34%	360,24	16,90%
3 fondova socijalne sigurnosti	178,87	9,85%	202,98	10,29%	212,58	9,21%	194,81	9,77%	170,57	8,00%
3.1. direktni dug	172,16	9,48%	199,35	10,10%	210,12	9,11%	193,52	9,70%	169,78	7,97%
3.2. indirektno-direktni dug RS	6,72	0,37%	3,63	0,18%	2,46	0,11%	1,29	0,06%	0,79	0,04%
4 Ukupno direktni dug	1.808,66	99,63%	1.969,38	99,82%	2.304,60	99,89%	1.993,57	99,94%	2.130,56	99,96%
5 Ukupno indirektni dug RS	6,72	0,37%	3,63	0,18%	2,46	0,11%	1,29	0,06%	0,79	0,04%
6 JAVNI I UKUPAN DUG (1+2+3)	1.815,37	100,00%	1.973,01	100,00%	2.307,06	100,00%	1.994,86	100,00%	2.131,35	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske

Stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske na dan 31.12.2022. godine iznosi **1.600,54 miliona KM** (tj. 75,09% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske) i više je za 166,25 miliona KM, tj. 11,59% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

Od navedenog iznosa, na stanje verifikovanog unutrašnjeg duga (dug po osnovu stare devizne štednje, ratne štete i opštih obaveza) odnosi se 205,55 miliona KM (tj. 9,64% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske), na stanje duga po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje odnosi se 1.260,52 miliona KM (tj. 59,14% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske), te na stanje duga po osnovu kredita i aktivirane garancije 134,47 miliona KM (tj. 6,31% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske).

Tabela 20. Struktura unutrašnjeg duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Vrsta obaveze	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Verifikovani unutrašnji dug	398,30	338,83	286,17	248,77	205,55
Hartije od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje	730,47	867,76	1.193,35	999,51	1.260,52
Kredit i aktivirana garancija	209,48	247,43	244,29	186,00	134,47
Ukupno	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,54

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, te je uređen postupak, način i rokovi utvrđivanja i izmirivanja istog.

Shodno odredbama Zakona o unutrašnjem dugu Republike Srpske, maksimalni iznos projektovanog duga je 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 31.12.2022. godine iznosi 478,98 miliona KM.

Zaključno sa 31.12.2022. godine verifikovano je svih prethodno pomenutih obaveza u ukupnom iznosu od 1.284,06 miliona KM, što predstavlja 82,44% od projektovanog iznosa po Zakonu o unutrašnjem dugu.

Sa istim datumom, izmireno je 1.078,58 miliona KM tj. 84,00% verifikovanog duga, odnosno 69,25% duga projektovanog po Zakonu. Sve prethodno navedeno prikazano je u tabeli broj 21.

Tabela 21. 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 ³⁰	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	39,75	21,77%	5,14	38,69	97,33%	1,06	143,91
Stara devizna štednja	774,90	673,78	86,95%	588,91	648,96	96,32%	24,82	125,94
Ratna šteta	600,00	570,54	95,09%	454,00	390,93	68,52%	179,60	209,07
I UKUPNO	1.557,50	1.284,06	82,44%	1.048,06	1.078,58	84,00%	205,48	478,92
II Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica		59,48			59,42		0,07	0,07
III UKUPNO (I+II)	1.557,50	1.343,55		1.048,06	1.138,00		205,55	478,98

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Stanje duga na dan 31.12.2022. godine, sa aspekta **verifikovanih obaveza**, iznosi 205,48 miliona KM, tj. **205,55 miliona KM**, ukoliko se tom iznosu doda i iznos obaveza po osnovu refundacije

³⁰ Neizmirene verifikovane obaveze obuhvataju obaveze po osnovu emitovanih obveznica za izmirenje obaveza utvrđenih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske, a koje još nisu dospjele na naplatu, zatim obaveze po osnovu Akcionog plana koje se izmiruju utvrđenom dinamikom, kao i verifikovane obaveze koje nisu izmirene zbog nedostatka potrebne dokumentacije za isplatu.

poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica³¹, a kao što je prikazano u tabeli broj 22.

Stanje verifikovanog duga na kraju 2022. godine je niže za 43,23 miliona KM, tj. 17,38% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Tabela 22. Struktura verifikovanog unutrašnjeg duga, način izmirenja, izvršeno plaćanje i stanje duga, u milionima KM, na dan 31.12.2022. godine

VRSTA OBAVEZE	VERIFIKOVANI IZNOS	GOTOVINSKE ISPLATE			OBVEZNICE					IZMIRENJE OBAVEZA ZA OBVEZNICAMA	STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022.
		ukupno za isplatu	izvršeno 2002-2022	ukupno za emisiju	emitovano	Otpisano zbog zaokruž.	izvršena otplata	glavnice	kamate		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=3+5-4-7-8-9	
Opšte obaveze											
Dobavljači	2,28	0,00	0,00	2,28	2,28	0,00	1,74	0,31	0,21	0,33	
Izvršne sudske odluke	30,43	27,56	27,00	2,87	2,87	0,00	0,86	0,16	1,84	0,73	
Nadgrobnni spomenici	7,04	7,04	7,04	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	673,78	84,85	84,76	588,93	588,91	0,02	564,19	39,37	0,00	24,82	
Ratna šteta	570,54	102,19	72,32	468,35	454,00	0,01	205,78	39,23	112,83	179,60	
Troškovi postupka i izvršenja			19,94								
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica										0,07	
Ukupno	1.284,06	221,64	211,06	1.062,42	1.048,06	0,02	772,57	79,07	114,88	205,55	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Ukupno neto zaduženje verifikovanog unutrašnjeg duga u 2022. godini iznosi -43,23 miliona KM (verifikacija novih obaveza iznosi 5,85 miliona KM, a otplaćene obaveze 49,07 miliona KM), od čega neto zaduženje po osnovu opštih obaveza iznosi -0,34 miliona KM, stare devizne štednje - 5,51 milion KM, ratne štete -37,16 miliona KM, te refundacije poreza -0,22 miliona KM.

Narednom tabelom broj 23 dat je pregled promjena verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u periodu 2018 - 2022. godine.

³¹ U skladu sa članom 8. Uredbe o izmirenju poreskih obaveza putem obveznica Republike Srpske.

Tabela 23. Pregled promjena verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Vrsta obaveze	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga
Opšte obaveze	0,76	4,03	2,84	0,06	0,65	2,25	0,05	0,54	1,75	0,05	0,39	1,40	0,01	0,35	1,06
Dobavljači	0,00	0,32	1,02	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33
Izvršne sudske odluke	0,73	3,68	1,82	0,04	0,46	1,40	0,03	0,34	1,09	0,03	0,21	0,91	0,00	0,18	0,73
Nadgrobnni spomenici	0,03	0,03	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stara devizna štednja	48,72	34,17	77,86	0,00	26,39	51,48	0,02	15,66	35,84	11,16	16,67	30,33	6,16	11,67	24,82
Ratna šteta	3,94	39,02	315,42	0,67	33,51	282,58	0,32	34,51	248,39	2,09	33,72	216,76	-0,39	36,77	179,60
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,95	0,42	2,18	0,34	0,00	2,52	0,19	2,52	0,19	0,28	0,19	0,28	0,07	0,28	0,07
Ukupno	54,37	77,64	398,30	1,07	60,55	338,83	0,58	53,23	286,17	13,57	50,97	248,77	5,85	49,07	205,55

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Kao što se vidi u narednoj tabeli broj 24, od gore pomenutih otplaćenih obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga u 2022. godini, u iznosu od 49,07 miliona KM, na otplatu glavnice odnosi se 48,51 milion KM ili 98,84%, na prenos obveznica na Republiku Srpsku po osnovu izmirenja poreza putem obveznica i otkupa zemljišta 0,28 miliona KM ili 0,58%, te na refundacije poreza 0,28 miliona KM ili 0,57%.

Tabela 24. Struktura otplate verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Servis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Otplata glavnice	73,87	59,30	49,91	49,49	48,51
Prenos obveznica na RS	3,35	1,25	0,80	1,29	0,28
Otpis zbog zaokruživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refundacija poreza	0,42	0,00	2,52	0,19	0,28
Ukupno otplata	77,64	60,55	53,23	50,97	49,07

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2022. godini realizovane su dvije emisije obveznica za izmirenje obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske u ukupnom nominalnom iznosu od 8,97 miliona KM.

Stanje duga po svim emitovanim obveznicama za izmirenje obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, sa 31.12.2022. godine, iznosi 160,62 miliona KM i niže je za 33,46 miliona KM, tj. 17,24% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Narednom tabelom broj 25 dat je pregled emitovanih i otplaćenih iznosa po osnovu hartija od vrijednosti emitovanih u skladu sa Zakonom o unutrašnjem dugu, te stanje duga u periodu 2018 - 2022. godine.

Tabela 25. Pregled emitovanih i otplaćenih iznosa po osnovu hartija od vrijednosti emitovanih u skladu sa Zakonom o unutrašnjem dugu, te stanje duga, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Vrsta obaveze	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Dobavljači	0,00	0,32	1,02	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33
Izvršne sudske odluke	0,00	0,19	0,54	0,00	0,09	0,45	0,00	0,09	0,35	0,00	0,09	0,26	0,00	0,09	0,17
Stara devizna štednja	45,30	30,83	77,72	0,00	26,33	51,39	0,00	15,63	35,76	10,29	15,82	30,23	5,67	11,17	24,72
Ratna šteta	26,09	29,55	221,01	15,11	28,05	208,07	5,83	29,17	184,73	8,15	29,79	163,10	3,30	30,72	135,40
Ukupno	71,40	60,90	300,29	15,11	54,64	260,75	5,83	45,07	221,50	18,44	45,87	194,07	8,97	42,14	160,62

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih emitovanih obveznica za izmirenje obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga regulisanog Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske sa 31.12.2022. 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 31.12.2022. godine iznosi **24,82 miliona KM** i niže je za 5,51 milion KM, tj. 18,17% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Sa 31.12.2022. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 673,78 miliona KM (ili 86,95% od projektovanog iznosa) za 55.482 štetiša (od čega je u 2022. godini³² verifikovano obaveza prema 316 lica), što predstavlja povećanje za 6,16 miliona KM, tj. 0,92% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2021. godine,
- izvršeno ukupno deset emisija obveznica u iznosu od 588,92 miliona KM, po osnovu kojih je ukupno plaćeno 603,56 miliona KM (glavnice 564,19 miliona KM i kamate 39,37 miliona KM), od čega je u 2022. godini izvršena jedna emisija u iznosu od 5,67 miliona KM, te je u istoj godini po osnovu svih emitovanih obveznica plaćeno ukupno 11,82 miliona KM (glavnice 11,17 miliona KM i kamate 0,65 miliona KM),
- ukupno otpisano³³ zbog zaokruživanja 0,02 miliona KM, pri čemu je u 2022. godini otpisano 0,69% navedenog iznosa,
- isplaćeno ukupno 84,82 miliona KM (glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 84,76 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 2022. godini plaćeno je po osnovu pomenutih gotovinskih isplata ukupno 0,50 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 31.12.2022. godine iznosi **179,60 miliona KM** i niže je za 37,16 miliona KM, tj. 17,14% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

³² Posljednja verifikacija stare devizne štednje, posredstvom Agencije za posredničke, informatičke i finansijske usluge a.d. Banja Luka, je trajala od 15.03.2022. godine do 15.05.2022. godine.

³³ U skladu sa članom 15. Zakona o unutrašnjem dugu Republike Srpske, nominalna vrijednost emitovanih obveznica iznosi 1 KM, a iznosi dobijeni u pferinzima preračunavanjem se otpisuju.

Sa 31.12.2022. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 570,54 miliona KM duga (ili 95,09% od projektovanog iznosa), što predstavlja umanj enje za 0,39 miliona KM, tj. 0,07% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2021. godine.
- izvršeno ukupno šesnaest emisija obveznica u iznosu od 454,00 miliona KM, po osnovu kojih je isplaćeno ukupno 245,01 milion KM (glavnice 205,78 miliona KM i kamate 39,23 miliona KM); ukoliko se posmatra samo 2022. godina, izvršena je jedna emisija obveznica po ovom osnovu u iznosu od 3,30 miliona KM, te je u istoj godini po osnovu svih emitovanih obveznica plaćeno ukupno 33,11 miliona KM (glavnice 30,72 miliona KM i kamate 2,39 miliona KM),
- ukupno otpisano zbog zaokruživanja 0,01 milion KM, od čega u 2022. godini svega 0,27% navedenog iznosa,
- ukupno isplaćeno 73,04 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 72,32 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 2022. godini plaćeno 5,77 miliona KM,
- ukupno izmireno dospjelih poreza i izvršen otkup građevinskog zemljišta obveznicama za ratnu štetu u iznosu od 112,83 miliona KM, od čega je u 2022. godini izvršeno 0,28 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 31.12.2022. godine iznosi **1,06 miliona KM** i niže je za 0,34 miliona KM, tj. 24,37% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Sa 31.12.2022. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 39,75 miliona KM duga (ili 21,77% od projektovanog iznosa), što predstavlja povećanje za 0,01 milion KM, tj. 0,02% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2021. godine,
- izvršene 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 2022. godini nije bilo novih emisija za izmirenje opštih obaveza. Po osnovu pomenutih obveznica je isplaćeno ukupno 3,07 miliona KM (glavnice 2,60 miliona KM i kamate 0,47 miliona KM), od čega je u 2022. godini plaćeno 0,26 miliona KM (glavnice 0,25 miliona KM i kamate 0,01 milion KM),

- ukupno isplaćeno u gotovini po izvršnim sudskim odlukama i nadgrobnim spomenicima 35,53 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 34,04 miliona KM), od čega je u 2022. godini plaćeno 0,13 miliona KM,
- ukupno izmireno dospjelih poreza obveznicama za opšte obaveze u iznosu od 2,05 miliona KM, pri čemu u 2022. 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 sa 31.12.2022. godine zbog nedostatka dokumentacije potrebne za isplatu nije isplaćeno 0,56 miliona KM. Prethodno pomenuti neisplaćeni iznos će biti isplaćen promptno po obezbjeđivanju neophodne dokumentacije za isplatu.

2.1.2. Stanje duga po osnovu emitovanih hartija 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 Republike Srpske o kratkoročnom zaduživanju u 2022. godini,³⁴ te rješenja ministra finansija o emisiji trezorskih zapisa Republike Srpske, u periodu 01.01-31.12.2022. godine izvršeno je šest emisija trezorskih zapisa u ukupnoj nominalnoj vrijednosti od 193,00 miliona KM.

Od pomenutih šest emisija, četiri emisije ukupne nominalne vrijednosti 106,70 miliona KM su dospjele u 2022. godini, odnosno dug po istim je u cijelosti isplaćen. S druge strane, dvije emisije nominalne vrijednosti 86,30 miliona KM imaju dospijeće u 2023. godini.

Stanje duga po osnovu trezorskih zapisa na dan 31.12.2022. godine iznosi 86,30 miliona KM, kao što se vidi u tabeli broj 26.

³⁴ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1093 /21 od 15.12.2021. godine (“Službeni glasnik Republike Srpske”, broj 121/21).

Tabela 26. Pregled emitovanih i otplaćenih trezorskih zapisa, te stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine (bruto princip)³⁵

vrsta hartije	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,00	47,86	0,00
6 mj. trezorski zapisi	20,00	57,88	0,00	40,00	39,99	0,00	166,64	128,40	38,00	115,32	152,97	0,00	145,00	58,55	86,30
12 mj. trezorski zapisi	0,00	43,62	0,00	0,00	0,00	0,00	70,70	0,00	70,70	0,00	69,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno trezorski zapisi	20,00	101,50	0,00	40,00	39,99	0,00	237,34	128,40	108,70	115,32	222,93	0,00	193,00	106,41	86,30

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

³⁵ U tabeli 26 pod emitovanim iznosom navodi se nominalni iznos, dok se pod otplaćenim iznosom navodi iznos otplaćene glavnice, imajući u vidu da se trezorski zapisi emituju uz diskont, odnosno razlika između nominalne vrijednosti i priliva predstavlja kamatu.

Trend rasta cijena ovih instrumenata započeo 2020. godine, nastavljen je i u 2021. i 2022. godini, usljed poremećaja na finansijskim tržištima.³⁶ Kao što je prikazano u tabeli broj 27, primjetan je rast ponderisane prosječne kamatne stope, koja je na 3-mjesečne trezorske zapise emitovane u 2022. godini iznosila 1,21%, a na 6-mjesečne trezorske zapise 1,12%.

Tabela 27. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane trezorske zapise u periodu 2018-2022. godine

vrsta hartije	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
1 mj. trezorski zapisi	-	-	-	-	-
3 mj. trezorski zapisi	-	-	-	-	1,21
6 mj. trezorski zapisi	0,30	0,05	0,39	0,48	1,12
12 mj. trezorski zapisi	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 zaključno sa 31.12.2022. godine.

2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom

Na dan 31.12.2022. godine **stanje duga po osnovu emitovanih obveznica javnom ponudom** iznosi **1.174,22 miliona KM** i više je za 174,71 milion KM, tj. 17,48% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, odluke Narodne skupštine Republike Srpske o dugoročnom zaduženju u 2022. godini³⁷ i odluka Vlade Republike Srpske o emisiji obveznica Republike Srpske javnom ponudom, u 2022. godini izvršeno je devet emisija obveznica javnom ponudom ukupne nominalne vrijednosti 299,71 milion KM.

U narednoj tabeli broj 28 dat je pregled emitovanih i otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom, kao i stanje duga po ročnosti u milionima KM, u periodu 2018 - 2022. godine.

³⁶ Naime, sukob u Ukrajini je dodatno pogoršao probleme u globalnim lancima snabdijevanja, koji su poremećeni još od izbijanja pandemije korona virusa, što je dovelo do skoka cijena robe na svjetskim tržištima, prije svega cijena hrane i energije, uzrokujući rast inflacije, kao i poremećaje na međunarodnom finansijskom tržištu u vidu rasta kamatnih stopa.

³⁷ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1092/21 od 15.12.2021. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 121/21 i 68/22).

Tabela 28. Pregled emitovanih, pregled otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

vrsta hartije	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Obveznice 3 god.	0,00	0,12	58,00	0,00	32,46	25,00	0,00	25,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice (amortizacije) 4 god.	0,00	50,69	26,25	0,00	26,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice (amortizacije) 5 god.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,10	100,00	0,00	25,10	75,00	0,00	25,07	50,00	0,00	25,05	25,00
Obveznice 5 god.	0,00	56,08	277,50	106,00	46,18	338,25	229,13	29,08	540,13	0,00	106,14	435,13	195,00	101,93	530,13
Obveznice 7 god.	0,00	108,78	160,00	105,80	30,12	235,80	0,00	0,79	270,80	20,00	1,03	290,80	86,40	1,18	377,20
Obveznice 10 god.	0,00	0,03	108,71	60,00	0,03	168,71	30,00	0,19	198,71	24,86	0,30	223,58	18,31	0,45	241,89
Ukupno obveznice	100,00	215,69	730,47	271,80	135,14	867,76	259,13	80,36	1.084,65	44,86	132,54	999,51	299,71	128,62	1.174,22

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih obveznica emitovanih javnom ponudom sa 31.12.2022. godine. Kao što je prikazano u tabeli broj 29, ponderisana prosječna kamatna stopa na 5-godišnje obveznice emitovane u 2022. godini iznosila je 4,45%, na 7-godišnje obveznice 4,41%, a na 10-godišnje obveznice 6,00%, što ukazuje na trend rasta cijena ovih instrumenata u posmatranom periodu³⁸.

Tabela 29. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane obveznice javnom ponudom u periodu 2018-2022. godine

vrsta hartije	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Obveznice 3 god.	-	-	-	-	-
Obveznice (amortizacione) 5 god.	2,89	-	-	-	-
Obveznice 5 god.	-	2,28	2,99	-	4,45
Obveznice 7 god.	-	2,02	1,71	1,99	4,41
Obveznice 10 god.	-	2,77	2,96	2,50	6,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1.3. Stanje duga po kreditnim zaduženjima i aktiviranoj garanciji

Na dan 31.12.2022. godine **stanje duga po osnovu kreditnih zaduženja i jedne aktivirane garancije**³⁹ iznosilo je **134,47 miliona KM** i niže je za 51,53 miliona KM, tj. 27,71% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

Sa aspekta namjene kreditnih sredstava, stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske po budžetskim kreditima iznosilo je 116,07 miliona KM i niže je za 37,86 miliona KM, tj. 24,59% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

Stanje duga po kreditima za finansiranje investicionih projekata iznosilo je 5,30 miliona KM, i niže je za 5,30 miliona KM, tj. 50,00% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine, dok je stanje duga po preuzetim kreditima fondova socijalne sigurnosti iznosilo 12,27 miliona KM, i niže je za 7,75 miliona KM, tj. 38,71% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine. Konačno, stanje duga po aktiviranoj garanciji za kreditno zaduženje JP „Nikola Tesla“ d.o.o. Banja Luka iznosilo je 0,82 miliona KM, i niže je za 0,63 miliona KM ili 43,17% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

U narednoj tabeli broj 30 dat je pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga, po namjeni sredstava, u periodu 2018 - 2022. godine.

³⁸ Detaljnije o uzrocima rasta kamatnih stopa u fusnoti broj 36.

³⁹ 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.

Tabela 30. Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

namjena sredstava	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Budžetski krediti	0,00	5,00	95,00	90,00	20,00	165,00	45,00	23,21	186,79	0,00	32,86	153,93	0,00	37,86	116,07
Investicioni projekti	0,00	9,37	20,80	0,00	2,67	18,13	0,00	2,23	15,90	0,00	5,30	10,60	0,00	5,30	5,30
Preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti	87,56	49,53	90,51	0,00	28,82	61,69	0,00	22,13	39,55	0,00	19,53	20,02	0,00	7,75	12,27
Aktivirana garancija	0,00	0,52	3,16	0,00	0,55	2,62	0,00	0,57	2,05	0,00	0,60	1,45	0,00	0,63	0,82
Ukupno krediti	87,56	64,43	209,48	90,00	52,04	247,43	45,00	48,15	244,29	0,00	58,29	186,00	0,00	51,53	134,47

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 8 ove Informacije prikazani su detalji o svim unutrašnjim kreditnim zaduženjima i aktiviranoj garanciji Republike Srpske sa 31.12.2022. godine.

2.1.4. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske

Kao što je prikazano u tabeli broj 31, na ime obaveza unutrašnjeg duga Republike Srpske u 2022. godini iz budžeta je servisirano ukupno 267,19 miliona KM (od čega se na glavnica odnosi 228,66 miliona KM), i to:

- 52,19 miliona KM po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga (od čega se na glavnica odnosi 48,51 milion KM),
- 157,90 miliona KM⁴⁰ (neto iznos) po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (od čega se na glavnica odnosi 157,61 milion KM), te
- 57,10 miliona KM po osnovu kredita i aktivirane garancije (od čega se na glavnica odnosi 51,53 miliona KM).

Tabela 31. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Servis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Verifikovani unutrašnji dug	80,38	65,63	54,76	53,59	52,19
Glavnica	73,87	59,30	49,91	49,49	48,51
Kamata i drugi troškovi	6,51	6,33	4,85	4,10	3,68
Trezorski zapisi (bruto princip)	102,00	40,00	128,64	224,02	106,70
Glavnica za TZ emitovane u prethodnoj god	81,53	0,00	0,00	107,89	0,00
Glavnica za TZ emitovane u tekućoj god	19,97	39,99	128,40	115,04	106,41
Kamata i drugi troškovi	0,50	0,01	0,24	1,09	0,29
Obveznice emitovane javnom ponudom	258,46	163,40	109,11	166,14	157,61
Glavnica	215,69	135,14	80,36	132,54	128,62
Kamata i drugi troškovi	42,76	28,26	28,75	33,59	28,99
Kredit	73,72	60,63	55,79	65,16	56,42
Glavnica	63,91	51,50	47,58	57,69	50,91
Kamata i drugi troškovi	9,81	9,13	8,21	7,47	5,51
Aktivirane garancije	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Glavnica	0,52	0,55	0,57	0,60	0,63
Kamata i drugi troškovi	0,16	0,13	0,11	0,08	0,05
Ukupno servis (neto princip)	495,26	290,35	220,58	394,54	267,19
Ukupno glavnica	435,53	246,48	178,42	348,21	228,66
Ukupno kamata i drugi troškovi	59,74	43,87	42,16	46,33	38,53
Ukupno servis (bruto princip)	515,23	330,34	348,97	509,59	373,60
Ukupno glavnica	455,50	286,47	306,81	463,26	335,07
Ukupno kamata i drugi troškovi	59,74	43,87	42,16	46,33	38,53

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.

⁴⁰ U periodu 01.01-31.12.2022. godine servisirano je ukupno 106,70 miliona KM (bruto-princip) po osnovu trezorskih zapisa, od čega 106,41 milion KM po osnovu glavnice emitovanih trezorskih zapisa koji su dospjeli u istoj godini, te 0,29 miliona KM po osnovu kamate.

2.2. Unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave

Od ukupno 64 jedinice lokalne samouprave u Republici Srpskoj, 59 je realizovalo direktno kreditno zaduženje na domaćem tržištu, dok pet jedinica lokalne samouprave sa 31.12.2022. godine nema kreditnih zaduženja. **Stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave** na dan 31.12.2022. godine iznosi **360,24 miliona KM**.

Strukturu duga jedinica lokalne samouprave čine zaduženja kod banaka u iznosu od 300,11 miliona KM, te zaduženja putem emisija obveznica u iznosu od 60,13 miliona KM.

Iznos ostatka duga na kraju 2022. godine niži je u odnosu na stanje na kraju 2021. godine za 6,41 milion KM, kad je riječ o zaduženju jedinica lokalne samouprave kod banaka, odnosno viši za 0,89 miliona KM kad je riječ o zaduženju putem emisija obveznica.

U narednoj tabeli broj 32 dat je pregled povučenih i otplaćenih sredstava i stanja direktnog duga jedinica lokalne samouprave, po vrsti instrumenta zaduženja, u periodu 2018 - 2022. godine.

Tabela 32. Povučena, otplaćena sredstva i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Instrument zaduživanja	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	38,65	45,22	254,10	117,04	101,95	269,19	98,26	58,87	308,58	49,79	51,85	306,52	32,31	38,72	300,11
emisije obveznica	16,90	6,08	44,16	7,30	4,64	46,81	18,90	3,61	62,10	1,40	4,26	59,24	7,30	6,41	60,13
Ukupno	55,55	51,30	298,25	124,34	106,59	316,00	117,16	62,48	370,68	51,19	56,10	365,77	39,61	45,13	360,25

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

Ukupan godišnji anuitet jedinica lokalne samouprave u 2022. godini iznosio je 58,27 miliona KM. Od tog iznosa na glavnice se odnosi 45,13 miliona KM (38,72 miliona KM po osnovu kreditnih zaduženja kod banaka, a 6,41 milion KM po osnovu emitovanih obveznica), a 13,14 miliona KM se odnosi na kamatu (10,46 miliona KM po osnovu kreditnih zaduženja kod banaka, a 2,68 miliona KM po osnovu emitovanih obveznica). Vrijednost izdatih saglasnosti u 2022. godini po osnovu garancija, pravnim licima čiji je lokalna zajednica većinski vlasnik, iznosila je 4,25 miliona KM i veća je za 1,42 miliona KM u odnosu na 2021. godinu.

Tabela 33. Servis direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Instrument zaduživanja	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
kreditna zaduženja	55,39	111,92	70,21	61,70	49,18
glavnica	45,22	101,95	58,87	51,85	38,72
kamata	10,18	9,97	11,34	9,85	10,46
emisije obveznica	7,19	6,70	5,99	7,41	9,09
glavnica	6,08	4,64	3,61	4,26	6,41
kamata	1,11	2,06	2,38	3,16	2,68
Ukupno servis	62,59	118,62	76,20	69,11	58,27
glavnica	51,30	106,59	62,48	56,10	45,13
kamata	11,29	12,02	13,72	13,01	13,14

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

2.3. Unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti

Sa 31.12.2022. godine, **stanje unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti** iznosi **170,57 miliona KM**, od čega se na dug nastao direktnim zaduženjem odnosi 169,78 miliona KM, dok se na dug nastao indirektnim zaduženjem Republike Srpske odnosi 0,79 miliona KM i niži je za 24,24 miliona KM, tj. 12,44% u odnosu na stanje istog na kraju 2021. godine.

2.3.1. Stanje duga po osnovu direktnog zaduženja

U periodu 01.01-31.12.2022. godine Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske je realizovao kreditno zaduženje u iznosu od 10,00 miliona KM.

Stanje direktnog unutrašnjeg duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske sa 31.12.2022. godine iznosi **169,78 miliona KM** i niže je za 23,74 miliona KM tj. 12,27% u odnosu na stanje istog na dan 31.12.2021. godine.

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

Tabela 34. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Instrument zaduživanja	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	121,00	8,75	172,16	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78
Ukupno	121,00	8,75	172,16	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78

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, nastalog indirektnim zaduženjem** Republike Srpske, na dan 31.12.2022. godine iznosi od **0,79 miliona KM** i niže je za 0,50 miliona KM, tj. 38,71% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

U 2022. godini je po ovom osnovu servisirano iz budžeta Republike Srpske 0,57 miliona KM. Navedeni iznos obuhvata 0,50 miliona KM izdataka po osnovu glavnice, te 0,07 miliona KM rashoda po osnovu kamata.

U narednoj tabeli broj 35 dat je pregled povučenih i otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u periodu 2018-2022. godine.

U prilogu broj 10 ove Informacije dat je detaljan pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, sa 31.12.2022. godine.

Tabela 35. Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Nosilac zaduženja	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Javni fond za dječiju zaštitu RS	0,00	3,72	6,72	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79
Fond zdravstvenog osiguranja RS	0,00	81,74	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
Univerzitetski klinički centar BL	0,00	13,76	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
Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje RS	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	0,00	99,22	6,72	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

III GARANCIJE NA DAN 31.12.2022. GODINE

U skladu sa Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, Odlukom o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2022. godini,⁴¹ Vlada Republike Srpske je u periodu 01.01-31.12.2022. godine donijela šest odluka o davanju saglasnosti za izdavanje garancija Republike Srpske za zaduženja u 2022. godini, te jednu izmjenu odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske za zaduženje u 2021. godini, i to:

- 1) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JZU Bolnica „Sveti Vračevi“ Bijeljina, kod banke „Nova banka a.d. Banja Luka“ u iznosu od 5,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 1 godine, kamatna stopa nominalna 3,83% i kamatna stopa efektivna 3,90%;
- 2) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JZU Bolnica „Srbija“ Istočno Sarajevo kod banke „Banka poštanska štedionica a.d. Banja Luka“ u iznosu od 2,50 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok dospijeca 5 godina, kamatna stopa nominalna 3,95%, kamatna stopa efektivna 4,19% i troškovi obrade kredita u iznosu od 10.000,00 KM;
- 3) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Grada Doboja kod banke „Nova banka a.d. Banja Luka“ u iznosu od 9,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 11 godina, uključujući grejs period od 1 godine, nominalna kamatna stopa 4,80%;
- 4) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod banke „Nova banka a.d. Banja Luka“ u iznosu od 20,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 5 godina, uključujući grejs period od 12 mjeseci, kamatna stopa varijabilna, fiksna marža 4% na godišnjem nivou uvećana za šestomjesečni EURIBOR, iznos nominalne kamatne stope ne može biti manji od 4%, niti veći od 7% na godišnjem nivou, jednokratna naknada za obradu kredita u iznosu od 20.000,00 KM;
- 5) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje AD Olimpijski centar „Jahorina“ Pale kod poslovnih banaka: „Nova banka a.d. Banja Luka“, „Banka Poštanska štedionica a.d. Banja Luka“ i „Sparkasse Bank“ d.d. BiH u iznosu od 36,90 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, uključujući grejs period od 3 godine, kamatna stopa šestomjesečni EURIBOR+fiksna marža od 4,77%, troškovi obrade kredita u iznosu od 85.050,00 KM;
- 6) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda za zaštitu životne sredine i energetske efikasnost Republike Srpske kod Evropske banke za obnovu i razvoj po Projektu „Energetska efikasnost u javnim objektima“ u iznosu do 4,50 miliona EUR, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 13 godina, uključujući grejs period od 3 godine, nominalna kamatna stopa šestomjesečni EURIBOR plus marža 4,75% do 5,50%, a finalna marža koju plaća Fond zavisi od omjera pokrivenosti servisiranja duga Projekta, jednokratna provizija za obradu

⁴¹ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1094/21 od 15.12.2021. godine („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 121/21).

kredita 45.000,00 EUR, provizija na raspoloživa a nepovučena sredstva 0,50% godišnje;

- 7) izmjena odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JP „Lutrija Republike Srpske“ kod konzorcijuma banaka: „NLB banka a.d. Banja Luka“ i „Komercijalna banka a.d Banja Luka“, a koja se odnosi na smanjenje garantovanog iznosa, jer je i iznos kredita smanjen, sa 2,18 miliona KM na 1,53 miliona KM (Vlada Republike Srpske je donijela odluku o davanju saglasnosti za izdavanje ove garancije u 2021. godini).

Na osnovu navedenih saglasnosti, u periodu 01.01-31.12.2022. godine, izdato je pet garancija Republike Srpske ukupne vrijednosti od 73,40 miliona KM, od čega po osnovu duga javnih preduzeća 36,90 miliona KM, duga fondova socijalne sigurnosti 20,00 miliona KM, duga jedinica lokalne samouprave 9,00 miliona KM, te duga javnog sektora 7,50 miliona KM.

U 2022. godini, po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije povučeno je ukupno 135,54 miliona KM, i to po osnovu zaduženja javnih preduzeća 109,04 miliona KM, fondova socijalne sigurnosti 10,00 miliona KM, javnog sektora 7,50 miliona KM, te jedinica lokalne samouprave 9,00 miliona KM.

Sa 31.12.2022. godine, **stanje duga** po osnovu svih zaduženja za koja je Vlada Republike Srpske izdala **garancije Republike Srpske** iznosi **818,09 miliona KM**, i više je za 34,93 miliona KM, tj. 4,46% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2021. godine.

U narednoj tabeli broj 36 dat je pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, u periodu 2018-2022. godine.

Detaljan pregled svih izdatih garancija Republike Srpske sa 31.12.2022. godine sadržan je u prilogu broj 11 ove Informacije.

Tabela 36. Pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2018-2022. godine

Porijeklo garancije/korisnik kredita	2018			2019			2020			2021			2022		
	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga
Spoljne garancije	0,00	19,52	299,83	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	8,80	1,73	277,77
Javna preduzeća	0,00	19,52	299,83	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	0,00	1,73	277,77
Unutrašnje garancije	250,38	231,57	231,26	104,69	91,00	270,17	152,20	79,49	331,53	157,90	179,24	461,06	73,40	133,81	540,32
Jedinice lokalne samouprave	3,53	3,35	3,23	0,00	0,18	3,13	0,00	0,00	2,97	0,85	0,85	3,43	9,00	9,00	12,01
Fondovi socijalne sigurnosti	133,00	121,00	121,00	60,00	42,00	155,76	0,00	30,00	174,80	35,00	35,00	181,57	20,00	10,00	160,08
Javna preduzeća	40,95	40,00	40,00	36,99	37,94	37,54	150,40	47,69	82,43	117,11	135,95	204,14	36,90	107,31	297,49
Javni sektor	72,90	67,22	67,03	7,70	10,88	73,74	1,80	1,80	71,33	4,94	7,44	71,91	7,50	7,50	70,74
Ukupno	250,38	251,09	531,09	241,60	131,92	576,32	152,20	130,42	654,02	528,35	222,55	783,16	82,20	135,54	818,09

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

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 viši od 60% BDP-a ostvarenog u toj godini, dok je za javni dug to ograničenje 55% BDP-a. U skladu sa 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 2021. godine donijela Odluku o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2022. godini, kojom se odobrava izdavanje garancija Republike Srpske za zaduženja u 2022. godini do iznosa od 700,00 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 2018-2022. godine, učešće ukupnog tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u BDP-u imalo je opadajući trend izuzev u 2020. godini kada je zabilježen rast. Na kraju 2022. godine učešće ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u BDP-u je iznosilo 44,19%, tj. 37,08% respektivno, što predstavlja smanjenje za 4,56%, tj. 3,08% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u 2022. godini je iznosila 3,24%, tj. 5,15%).

Kratkoročni dug Republike Srpske kao procenat ostvarenih budžetskih prihoda u prethodnoj godini je na kraju 2022. godine iznosio 2,57%, što predstavlja povećanje u odnosu na 2021. godinu, pri čemu Republika Srpska u 2021. godini (kao i u 2018 i 2019. godini) nije imala iskazane obaveze po osnovu kratkoročnog zaduženja, s obzirom da je kratkoročni dug Republike Srpske u cjelini bio otplaćen.

Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama u odnosu na BDP u periodu 2018-2021. godine je imala rastući trend, dok je u 2022. godini zabilježen pad. Ovaj pokazatelj je na kraju 2022. godine iznosio 8,51% BDP-a, što predstavlja smanjenje za 1,41% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa izloženosti Republike Srpske po izdatim garancijama u 2022. godini je iznosila -2,25%).

Stanje spoljnog duga u odnosu na BDP u periodu 2018-2022. godine imalo je volatilan trend, s obzirom da je nakon pada ovog indikatora u 2019. godini uslijedio rast u 2020. godini, koji je nastavljen i u 2021. godini, nakon čega je 2022. godine zabilježen ponovni pad. Na kraju 2022. godine, stanje spoljnog duga u odnosu na BDP je iznosilo 29,68% BDP-

a, što predstavlja smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 3,66% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa spoljnog duga u 2022. godini je iznosila 1,40%).

Odnos stanja spoljnog duga i izvoza roba i usluga u periodu 2018-2022. godine imao je rastući trend do 2020. godine, nakon čega je u 2021. godini zabilježen pad, koji je nastavljen i u 2022. godini. Stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga na kraju 2022. godine iznosilo je 71,21%, što predstavlja smanjenje za 19,42% u odnosu na prethodnu godinu.

Servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga u periodu 2018-2022. 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 2022. godine iznosio 5,15%, što predstavlja smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 0,69% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa spoljnog duga na kraju 2022. godine iznosila je 13,81%).

Servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP u periodu 2018-2022. godine imao je opadajući trend do 2022. godine, kada je zabilježen neznatan rast. Na kraju 2022. godine ovaj pokazatelj iznosio je 1,02% što predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 0,01% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa kamate ukupnog duga na kraju 2022. godine je iznosila 15,46%).

Tabela 37. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti u periodu 2018-2022. godine

p.b.	OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
1	Servis spoljnog duga	345,57	293,52	261,63	268,56	305,64
1.1.	Republike Srpske	250,37	193,78	156,12	160,08	204,63
1.2.	jedinica lokalne samouprave	6,51	6,66	7,61	9,24	9,26
1.3.	javnih preduzeća i IRB-a	88,69	93,08	97,90	99,24	91,75
2	Servis unutrašnjeg duga	587,38	440,33	322,51	524,19	366,63
2.1.	Republike Srpske	495,26	290,36	220,58	394,54	267,19
2.2.	jedinica lokalne samouprave	62,51	123,83	74,54	69,11	58,26
2.3.	fondova socijalne sigurnosti	29,61	26,13	27,39	60,54	41,18
3	Servis ukupnog duga Republike Srpske (1+2)	932,95	733,85	584,14	792,75	672,27
3.1.	Servis duga iz Budžeta Republike Srpske	854,50	586,62	481,96	661,30	569,72
4	Stanje spoljnog duga	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,85
4.1.	Republike Srpske	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55
4.1.1.	koje podliježe zakonskom ograničenju	2.060,66	2.049,69	2.230,66	2.901,12	3.025,90
4.1.2.	koje ne podliježe zakonskom ograničenju	57,44	72,29	66,90	67,50	64,66
4.2.	jedinica lokalne samouprave	115,44	120,61	121,42	124,53	121,82
4.3.	javnih preduzeća i IRB-a	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48
5	Stanje unutrašnjeg duga	1.815,37	1.973,01	2.307,06	1.994,86	2.131,32
5.1.	Republike Srpske	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,50
5.2.	jedinica lokalne samouprave	298,25	316,00	370,68	365,77	360,25
5.3.	fondova socijalne sigurnosti	178,87	202,98	212,58	194,81	170,57
6	JAVNI DUG REPUBLIKE SRPSKE (4.1.+4.2.+5)	4.048,92	4.215,60	4.726,05	5.088,01	5.343,69
7	UKUPAN DUG REPUBLIKE SRPSKE (4+5)	5.178,50	5.380,71	5.833,45	6.162,38	6.357,16
8	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+5)	3.991,48	4.143,31	4.659,14	5.020,50	5.279,03
9	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+4.3.+5)	5.121,07	5.308,42	5.766,55	6.094,87	6.292,51

p.b.	OPIS	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
10	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske	0,00	0,00	108,70	0,00	86,30
11	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama	549,94	704,85	804,32	1.239,26	1.211,36
12	Bruto domaći proizvod	10.701,01	11.251,32	11.131,85	12.501,72	14.238,70
13	Budžetski prihodi	2.783,24	2.846,09	2.814,73	3.353,27	3.774,97
14	Izvoz roba i usluga ⁴²	4.298,94	4.216,93	3.643,07	4.598,05	5.934,03
15	Javni dug Republike Srpske (% BDP-a)	37,84%	37,47%	42,46%	40,70%	37,53%
16	Ukupan dug Republike Srpske (% BDP-a)	48,39%	47,82%	52,40%	49,29%	44,65%
17	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	37,30%	36,83%	41,85%	40,16%	37,08%
18	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	47,86%	47,18%	51,80%	48,75%	44,19%
19	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske (% budžetskih prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%
20	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama (% BDP-a)	5,14%	6,26%	7,23%	9,91%	8,51%
21	Stanje spoljnog duga / BDP (%)	31,43%	30,29%	31,68%	33,34%	29,68%
22	Stanje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	78,23%	80,81%	96,80%	90,64%	71,21%
23	Servisiranje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	8,04%	6,96%	7,18%	5,84%	5,15%
24	Servis kamate / BDP (%)	1,27%	1,16%	1,14%	1,01%	1,02%

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 (48,02%), KM (33,53%) i SDR (13,33%). Visoko učešće KM-a i EUR-a (81,55%) 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,⁴³ jačanje vrijednosti USD-a bi moglo uticati na povećanje stanja spoljnog duga,⁴⁴ što bi zahtijevalo više domaće valute za servis spoljnog duga.

U narednoj tabeli broj 38 dat je pregled strukture ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2018-2022. godine.

⁴²Podatak 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 podatak za 2022. godinu procijenjena vrijednost korištena u svrhu izrade Programa ekonomskih reformi Republike Srpske za period 2023-2025. godine.

⁴³ U 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%.

⁴⁴ Na kraju 2022. 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 17,97 miliona KM, te pozitivne kursne razlike u ukupnom iznosu od 18,18 miliona KM.

Tabela 38. Struktura ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2018-2022. godine

originalna valuta	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	2.147,27	41,47%	2.224,32	41,34%	2.195,60	37,64%	2.878,01	46,70%	3.052,80	48,02%
SDR	796,28	15,38%	755,62	14,04%	925,27	15,86%	914,06	14,83%	847,27	13,33%
JPY	128,01	2,47%	165,86	3,08%	181,33	3,11%	171,56	2,78%	150,38	2,37%
KRW	102,77	1,98%	92,74	1,72%	89,13	1,53%	85,53	1,39%	75,68	1,19%
USD	107,77	2,08%	96,70	1,80%	75,49	1,29%	67,91	1,10%	58,96	0,93%
CPU	73,35	1,42%	64,99	1,21%	52,57	0,90%	43,72	0,71%	34,06	0,54%
CHF	7,08	0,14%	7,04	0,13%	6,75	0,12%	6,73	0,11%	6,68	0,11%
SEK	0,30	0,01%	0,21	0,00%	0,11	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
DKK	0,27	0,01%	0,19	0,00%	0,10	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CAD	0,04	0,00%	0,03	0,00%	0,02	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan spoljni dug	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
KM	1.815,37	35,06%	1.973,01	36,67%	2.307,06	39,55%	1.994,86	32,37%	2.131,35	33,53%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate

Veći dio ukupnog duga, tj. 78,50% otplaćuje se po fiksnim kamatnim stopama. Od ukupnog spoljnog duga se po fiksnim uslovima otplaćuje 72,77% (što predstavlja 48,37% ukupnog duga), dok se od ukupnog unutrašnjeg duga po fiksnim uslovima otplaćuje 89,88% (što predstavlja 30,13% ukupnog duga).

U narednoj tabeli broj 39 prikazana je struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope, u periodu 2018-2022. godine.

Tabela 39. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2018-2022. godine

Uslovi otplate	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	1.185,85	22,90%	919,65	17,09%	1.131,03	19,39%	1.153,09	18,71%	1.141,76	17,96%
fiksni	2.168,21	41,87%	2.478,97	46,07%	2.386,29	40,91%	3.005,36	48,77%	3.075,01	48,37%
nisu utvrđeni	9,07	0,18%	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%
Ukupan spoljni dug	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
promjenljivi	407,77	7,87%	305,51	5,68%	269,06	4,61%	238,55	3,87%	215,68	3,39%
fiksni	1.407,61	27,18%	1.667,50	30,99%	2.038,00	34,94%	1.756,31	28,50%	1.915,67	30,13%
nisu utvrđeni	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
promjenljivi	1.593,61	30,77%	1.225,16	22,77%	1.400,09	24,00%	1.391,64	22,58%	1.357,44	21,35%
fiksni	3.575,82	69,05%	4.146,48	77,06%	4.424,29	75,84%	4.761,67	77,27%	4.990,67	78,50%
nisu utvrđeni	9,07	0,18%	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od ukupog spoljnog duga koji se otplaćuje po promjenjivim uslovima, 61,31% spoljnih obaveza vezano je za EURIBOR kamatnu stopu (što predstavlja 11,01% ukupnog duga), dok su u okviru unutrašnjeg duga sve obaveze koje se otplaćuju po promjenjivim uslovima vezane za EURIBOR kamatnu stopu.

U narednoj tabeli broj 40 prikazana je struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama, u periodu 2018-2022. godine.

Tabela 40. Struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama u periodu 2018-2022. godine

Kamatna stopa	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	177,58	14,98%	25,29	2,75%	12,64	1,12%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
LIBOR za USD	91,19	7,69%	81,68	8,88%	63,78	5,64%	57,56	4,99%	49,00	4,29%
EURIBOR	698,86	58,93%	640,32	69,63%	655,24	57,93%	691,77	59,99%	700,06	61,31%
IMF-SDR interest rate	145,91	12,30%	102,19	11,11%	328,15	29,01%	334,49	29,01%	325,71	28,53%
ostale ⁴⁵	72,30	6,10%	70,18	7,63%	71,22	6,30%	69,27	6,01%	66,99	5,87%
Ukupan spoljni dug	1.185,85		919,65		1.131,03		1.153,09		1.141,76	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

⁴⁵ Cibur, Stibor, IFAD-ova referentna kamatna stopa, koncesiona austrijska tržišna stopa.

4.2.3. Struktura sa stanovišta otplate ukupnog duga

Struktura duga sa stanovišta faze otplate prikazana je u tabeli broj 41. Od ukupnog duga Republike Srpske u fazi otplate je 48,18%, dok je u grace periodu 51,82% duga. Od ukupnog spoljnog duga, u fazi otplate je 53,94% (što predstavlja 35,85% ukupnog duga), pri čemu je u otplati 96,30% „starog“ spoljnog duga, te 51,33% „novog“ spoljnog duga. Od ukupnog unutrašnjeg duga u fazi otplate je 36,77% (što predstavlja 12,33% ukupnog duga).

Tabela 41. Struktura ukupnog duga sa aspekta faze otplate u periodu 2018-2022. godine

Faza otplate	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	1.778,31	34,34%	1.911,69	35,53%	2.118,24	36,31%	2.318,20	37,62%	2.279,29	35,85%
u grace periodu	1.584,82	30,60%	1.496,01	27,80%	1.408,14	24,14%	1.849,32	30,01%	1.946,55	30,62%
Ukupan spoljni dug	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
u otplati	871,31	16,83%	1.073,69	19,95%	948,30	16,26%	794,08	12,89%	783,72	12,33%
u grace periodu	944,06	18,23%	899,33	16,71%	1.358,77	23,29%	1.200,78	19,49%	1.347,63	21,20%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
u otplati	2.649,62	51,17%	2.985,37	55,48%	3.066,54	52,57%	3.112,27	50,50%	3.063,01	48,18%
u grace periodu	2.528,88	48,83%	2.395,33	44,52%	2.766,91	47,43%	3.050,10	49,50%	3.294,18	51,82%
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Struktura duga sa aspekta načina otplate, u periodu 2018-2022. godine, prikazana je u tabeli broj 42. Amortizirajuću otplatu ima 64,26% ukupnog duga, pri čemu od ukupnog spoljnog duga amortizirajuću otplatu ima 75,48% (što čini 50,17% ukupnog duga), dok od ukupnog unutrašnjeg duga amortizirajuću otplatu ima 42,03% (što čini 14,09% ukupnog duga). Od ukupnog duga koji je u grace periodu 31,03% je sa amortizirajućom otplatom, pri čemu je od ukupnog spoljnog duga koji je u grejs periodu 46,76% sa amortizirajućom otplatom, a što predstavlja 27,63% ukupnog duga koji je u grejs periodu.

Tabela 42. Struktura ukupnog duga sa aspekta načina otplate u periodu 2018-2022. godine

Način otplate	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	3.005,21	58,03%	3.049,78	56,68%	3.168,47	54,32%	3.131,17	50,81%	3.189,49	50,17%
jednokratna	357,92	6,91%	357,92	6,65%	357,92	6,14%	1.036,35	16,82%	1.036,35	16,30%
Ukupan spoljni dug	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
amortizirajuća	1.283,66	24,79%	1.232,50	22,91%	1.188,72	20,38%	1.045,35	16,96%	895,83	14,09%
jednokratna	531,71	10,27%	740,51	13,76%	1.118,35	19,17%	949,51	15,41%	1.235,52	19,44%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
amortizirajuća	4.288,87	82,82%	4.282,28	79,59%	4.357,19	74,69%	4.176,52	67,77%	4.085,32	64,26%
jednokratna	889,63	17,18%	1.098,43	20,41%	1.476,26	25,31%	1.985,85	32,23%	2.271,87	35,74%
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga

Dugoročan dug, prema izvornoj ročnosti, čini 98,62% ukupnog duga Republike Srpske.

Istovremeno, u narednoj godini dopijeva 16,92% ukupnog duga (tj. 7,55% BDP-a za 2022. godinu). Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti, u periodu 2018-2022. godine, prikazana je u tabeli broj 43.

Tabela 43. Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti u periodu 2018-2022. godine

Način otplate	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	3.363,13	64,94%	3.407,70	63,33%	3.526,39	60,45%	4.167,52	67,63%	4.225,84	66,47%
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	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
dugoročan dug	1.813,87	35,03%	1.971,26	36,64%	2.193,63	37,60%	1.991,86	32,32%	2.043,78	32,15%
kratkoročan dug	1,50	0,03%	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
dugoročan dug	5.177,00	99,97%	5.378,96	99,97%	5.720,02	98,06%	6.159,38	99,95%	6.269,61	98,62%
kratkoročan dug	1,50	0,03%	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

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.⁴⁶ 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.

Kao što se vidi u narednoj tabeli broj 44, u Republici Srpskoj utrživi dio duga iznosi 37,92% ukupnog duga, a čine ga obveznice i trezorski zapisi Republike Srpske i obveznice jedinica lokalne samouprave i isti omogućava efikasnije upravljanje dugom.⁴⁷

Tabela 44. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta u periodu 2018-2022. godine

Instrument	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	366,51	7,08%	353,87	6,58%	341,22	5,85%	915,33	14,85%	915,33	14,40%
kredit	2.996,62	57,87%	3.053,83	56,76%	3.185,16	54,60%	3.252,19	52,77%	3.310,51	52,08%
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	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
hartije od vrijednosti	1.095,43	21,15%	1.192,24	22,16%	1.492,81	25,59%	1.267,98	20,58%	1.495,61	23,53%
kredit	642,45	12,41%	719,61	13,37%	765,44	13,12%	687,33	11,15%	605,15	9,52%
akcioni plan i gotovina	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%
Ukupan unutrašnji dug	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
hartije od vrijednosti	1.461,94	28,23%	1.546,11	28,73%	1.834,03	31,44%	2.183,31	35,43%	2.410,94	37,92%
kredit	3.639,06	70,27%	3.773,44	70,13%	3.950,61	67,72%	3.939,52	63,93%	3.915,66	61,59%
akcioni plan i gotovina	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%
Ukupan dug	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

⁴⁶ Klasifikacija duga po metodologiji OECD-a "OECD, 2002. Debt management and Government Securities Markets in 21 century", dostupno na www.oecd.org

⁴⁷ 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 (kredit).

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

Uopšteno gledajući, postojeći portfolio⁴⁸ karakteriše nizak nivo troškova i umjeren rizik kamatne stope. Ponderisana prosječna kamatna stopa ukupnog duga je 2,51%, spoljnog duga 2,28%, a unutrašnjeg duga 3,11%, pri čemu je 81,45% ukupnog portfolija ugovoreno sa fiksnim uslovima.

Valutni rizik je umjeren. Od ukupnog portfolija, 27,63% je denominovano u KM, dok je 52,11% denominovano u EUR. S obzirom na važeći aranžman valutnog odbora, kojim je domaća valuta vezana za EUR, samo je 20,26% ukupnog portfolija izloženo valutnom riziku (tj. 15,73% ukoliko se SDR dekomponuje na sastavne valute i isključi dio zasnovan na EUR-u). U USD je denominovano 1,02% portfolija (tj. 7,13% ukoliko se SDR dekomponuje na sastavne valute), što nosi određen nivo rizika, imajući u vidu fluktuacije USD u proteklom periodu.

Rizik refinansiranja je umjeren. Prosječno vrijeme do dospijea posmatranog portfolija je 5,39 godina. Prosječno vrijeme do dospijea spoljnog duga je 6,15 godine, što je rezultat dugoročnih koncesionih zajmova, a prosječno vrijeme do dospijea unutrašnjeg duga je 3,42 godine.

Od ukupnog posmatranog duga, 16,97% dospijeva u roku od godinu dana, pri čemu 18,75% od ukupnog unutrašnjeg duga, te 16,29% od ukupnog spoljnog duga. Sve prethodno navedeno predstavljeno je u tabeli broj 45.

Tabela 45. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija

Indikatori rizika	Spoljni dug	Unutrašnji dug	Ukupan dug
Iznos (u milionima KM)	4.191,59	1.600,68	5.792,26
Iznos (u milionima USD)	2.285,86	872,92	3.158,78
Nominalni iznos duga u odnosu na BDP (%)	29,44	11,24	40,68
Sadašnja vrijednost duga u odnosu na BDP (%)	25,71	11,24	36,95
Trošak zaduživanja			
Plaćena kamata u odnosu na BDP (%)	0,67	0,35	1,02
Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	2,28	3,11	2,51
Rizik refinansiranja			
Prosječno vrijeme do dospijea izraženo u godinama (ATM)	6,15	3,42	5,39
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% od ukupnog)	16,29	18,75	16,97
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% BDP-a)	4,79	2,11	6,90

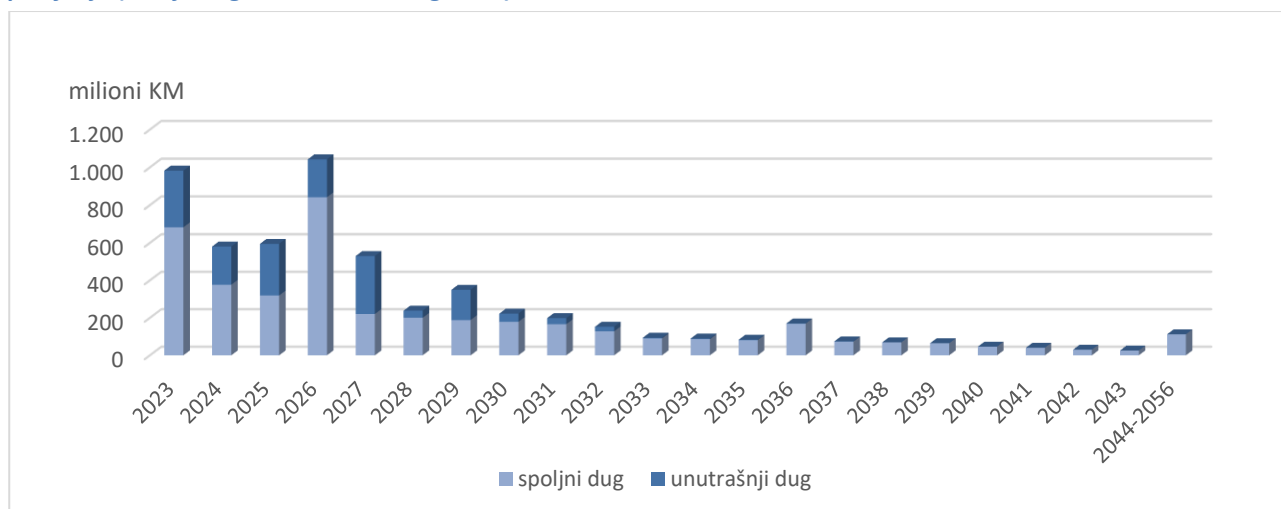
⁴⁸ Analiza troškova i rizika je rađena za dug kod kojeg se Vlada Republike Srpske (po ovlaštenju Narodne skupštine Republike Srpske) pojavljuje kao zajmoprimac, uključujući i dug koji je prenesen na krajnje korisnike. Stanje analiziranog spoljnog duga obuhvata sva zaduženja nastala zaključno sa 31.12.2022. 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 31.12.2022. 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.

Indikatori rizika	Spoljni dug	Unutrašnji dug	Ukupan dug
Rizik kamatne stope			
Prosječno vrijeme do refiksiranja izraženo u godinama (ATR)	4,55	3,42	4,24
Dug koji se refiksira u roku od godine dana (% od ukupnog)	38,34	19,05	33,01
Dug sa fiksnom kamatnom stopom (% od ukupnog)	74,68	99,18	81,45
Valutni rizik			
Spoljni dug (% od ukupnog)			72,37
Kratkoročni spoljni dug (u % deviznih rezervi)			12,75

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Profil otplate posmatranog duga, prikazan grafikonom broj 3, pokazuje značajnija dospjeća obaveza po osnovu unutrašnjeg duga u periodu 2023-2027. godine, dok je otplata spoljnog duga prilično uravnotežena kroz godine, izuzev u 2023, 2026 i 2036. godini kada je primjetan nagli skok, a koji je rezultat dospjeća obaveza po osnovu emitovanih obveznica Republike Srpske na Bečkoj i Londonskoj berzi, dospjeća prve tranše Makrofinansijske pomoći II Evropske komisije, dospjeća MMF-ovog instrumenta za brzo finansiranje⁴⁹ (po osnovu kojeg se značajnija dospjeća zadržavaju sve do 2025. godine), te dospjeća prve tranše Makrofinansijske pomoći Evropske komisije iz 2021. godine.

Grafikon 3. Profil otplate duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske po postojećem portfoliju (stanju duga sa 31.12.2022. godine)



Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

⁴⁹ Rapid financing Instrument (RFI)

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

4.3.1. Implementacija strategije u 2022. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga

U 2022. godini upravljanje dugom vršeno je u skladu sa smjernicama definisanim Strategijom upravljanja dugom za period 2021-2024. godine (u daljem tekstu: Strategija 2021-2024), koju je Vlada Republike usvojila u decembru 2021. godine.

U svrhu ostvarenja osnovnog cilja upravljanja dugom, definisanog dokumentom Strategija 2021-2024. godine, tj. obezbjeđenja potrebnih finansijskih sredstava u 2022. godini investicioni projekti su finansirani iz spoljnih koncesionih izvora. Pored toga, 35,99% finansiranja budžetske potrošnje obezbijeđeno je iz spoljnih izvora, i to putem kredita zaključenih sa međunarodnim kreditorima, dok je 64,01% finansiranja budžetske potrošnje realizovano iz domaćih izvora, tj. putem hartija od vrijednosti emitovanih na domaćem tržištu.

Od ukupnog finansiranja u 2022. godini, putem spoljnih instrumenata realizovano je 41,31% (od čega su fiksni 79,50%, a u valuti EUR 99,94%), a učešće svih fiksnih instrumenata u ukupnom finansiranju iznosilo je 91,53%.

U pogledu valutne strukture ukupnog finansiranja u 2022. godini, 41,28% je realizovano u EUR, 58,69% u KM, dok je u drugim stranim valutama osim EUR realizovano 0,03%.

Od ukupnog finansiranja budžetske potrošnje u 2022. godini, 35,68% je realizovano putem spoljnih fiksnih instrumenata (što predstavlja 32,71% ukupnog finansiranja), 64,01% putem domaćih fiksnih instrumenata (što predstavlja 58,69% ukupnog finansiranja), dok je preostalih 0,31% (što predstavlja 0,28% ukupnog finansiranja) realizovano putem spoljnih varijabilnih instrumenata. Što se tiče valutne strukture finansiranja budžetske potrošnje u 2022. godini, 35,99% realizovano je u EUR, dok je 64,01% realizovano u KM.

Od strategijom planiranog finansiranja budžetske potrošnje u 2022. godini realizovano je 98,14%⁵⁰, pri čemu je realizacija spoljnih koncesionih varijabilnih instrumenata (denominovano u EUR-u) iznosila 53,98% od planiranog iznosa, dok je finansiranje planirano putem spoljnih komercijalnih fiksnih instrumenata jednim dijelom zamijenjeno finansiranjem putem spoljnih koncesionih fiksnih instrumenata, koje nije bilo planirano strategijom, kao i finansiranjem putem unutrašnjih fiksnih instrumenata, čija realizacija je iznosila 182,94% od planiranog iznosa.

⁵⁰Planirani iznos finansiranja budžetske potrošnje prema Strategiji 2021-2024 iznosio je 614,44 miliona KM, a realizovano je 603,01 milion KM, odnosno 98,14% planiranog.

Tabela 46. Struktura finansiranja budžetske potrošnje planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2022. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	0,56%	0,31%
Spoljni fiksni EUR	0,00%	35,68%
Evroobveznice	65,10%	0,00%
Domaći trezorski zapisi fiksni	0,00%	14,31%
Domaće obveznice 3 god. fiksne	2,60%	0,00%
Domaće obveznice 5 god. fiksne	17,09%	32,34%
Domaće obveznice 7 god. fiksne	9,76%	14,33%
Domaće obveznice 10 god. fiksne	4,88%	3,04%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od ukupnog finansiranja realizovanog u 2022. godini po osnovu investicionih projekata, 1,50% je pribavljeno putem spoljnih fiksnih instrumenata (0,12% ukupnog finansiranja), 98,50% putem spoljnih varijabilnih instrumenata (8,19% ukupnog finansiranja), te 99,70% u valuti EUR (8,29% ukupnog finansiranja).

U odnosu na strategijom planirano finansiranje investicionih projekata, u 2022. godini realizovano je 19,22%, pri čemu realizacija spoljnih varijabilnih instrumenata (denominovanih u EUR-u) iznosi 27,90%, a spoljnih fiksnih 0,90% (denominovanih u EUR-u 0,72%, u drugoj stranoj valuti osim EUR 56,83%).

Tabela 47. Struktura finansiranja investicionih projekata planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2022. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	67,87%	98,50%
Spoljni fiksni USD	0,10%	0,30%
Spoljni fiksni EUR	32,03%	1,20%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2022. godini prihvaćena su tri nova spoljna zaduženja, sva denominovana u EUR, jedno zaduženje je sa promjenljivom kamatnom stopom (postoji mogućnost fiksiranja kamatne stope), jedno sa fiksnom kamatnom stopom, dok se kod jednog zaduženja izbor kamatne stope vrši prilikom povlačenja sredstava. Uticaj pomenutih zaduženja na strukturu duga će biti ostvaren u narednom periodu prilikom povlačenja sredstava.

Posmatrajući indikatore strukture duga u prethodnom periodu, prikazane u tabeli broj 48, 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. U 2022. godini je došlo do ponovnog rasta ovog indikatora, a kao posljedica rasta kurseva stranih valuta u odnosu na KM. Udio unutrašnjeg duga u ukupnom dugu ima rastući trend do 2018. godine kada 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 maksimalnog 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, dok je u 2022. godini učešće unutrašnjeg duga u ukupnom dugu ponovo poraslo. Prosječno vrijeme do dospelosti je u posmatranom periodu imalo rastući trend sve do 2020. godine kada 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 u 2021, a zatim i u 2022. godini, kada je dostigao najnižu vrijednost u cijelom posmatranom periodu. Učešće kratkoročnog duga u prihodima ostvarenim prethodne godine imalo je opadajući trend izuzev u 2020. godini kada je ovaj indikator 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, dok u 2022. godini dolazi do ponovnog rasta ovog indikatora. 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 volatilan trend, s tim da promjene nisu bile značajne. Od 2020. godine ovaj indikator ima rastući trend, te u 2022. godini ponderisana prosječna kamatna stopa dostiže maksimalnu vrijednost u čitavom posmatranom periodu, a što je posljedica aktuelnih kretanja na međunarodnom finansijskom tržištu u pogledu kontinuiranog rasta kamatnih stopa.

Tabela 48. Identifikovani indikatori strukture duga i njihove vrijednosti u periodu 2016-2022. godine

Cilj	Indikator	utvrđene strategijom	Vrijednosti						
			na kraju 2016	na kraju 2017	na kraju 2018	na kraju 2019	na kraju 2020	na kraju 2021	na kraju 2022
Upravljanje valutnim rizikom									
	Spoljni dug, isključujući dug u EUR (% ukupnog posmatranog duga)	≤ 35	30,63%	26,54%	25,85%	24,45%	25,49%	23,15%	27,99%
Razvoj domaćeg tržišta									
	Unutrašnji dug (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 25	33,43%	35,94%	28,77%	30,12%	33,05%	25,77%	27,63%
Upravljanje rizikom refinansiranja									
	ATM (godine)	≥ 4	6,32	6,37	6,71	6,77	6,17	5,99	5,39
	Kratkoročni dug - originalne ročnosti (% prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	≤ 8	5,47%	3,30%	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%	2,42%
Upravljanje rizikom kamatnih stopa									
	Dug po fiksnim uslovima (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 60	66,04%	71,92%	78,59%	81,33%	79,14%	80,40%	81,45%
Upravljanje troškovima duga									
	Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	≤ 3,5	2,32%	2,19%	2,27%	2,25%	2,16%	2,30%	2,51%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srbije

REZIME

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

Spoljni dug

- stanje ukupnog spoljnog duga na dan 31.12.2022. godine iznosi 4.225,84 miliona KM, od čega:
 - dug Republike Srpske iznosi 3.090,55 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 121,81 milion KM i
 - dug javnih preduzeća i IRB-a u iznosu od 1.013,48 miliona KM;
- u 2022. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, povučena su kreditna sredstva u iznosu od 271,67 miliona KM, od čega se iznos od 217,00 miliona KM odnosi na povlačenja po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, a 54,67 miliona KM se odnosi se na povlačenja kreditnih sredstava namijenjenih za investicione projekte;
- posmatrajući strukturu povučenih kreditnih sredstava u 2022. godini po namjeni ulaganja, 82,86% povlačenja je za javnu/budžetsku potrošnju, za infrastrukturu 12,65%, te za privredne djelatnosti 4,49%;
- u 2022. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, plaćeno je iz budžeta Republike Srpske ukupno 301,96 miliona KM (na otplatu glavnice odnosi se 215,64 miliona KM, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova, te bankarske provizije 86,32 miliona KM).

Unutrašnji dug

- stanje ukupnog unutrašnjeg duga na dan 31.12.2022. godine iznosi 2.131,35 miliona KM, a odnosi se na:
 - dug Republike Srpske u iznosu od 1.600,54 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 360,24 miliona KM i
 - dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 170,57 miliona KM,
- unutrašnji dug Republike Srpske čini:
 - verifikovani unutrašnji dug (stara devizna štednja, ratna šteta i opšte obaveze) u iznosu od 205,55 miliona KM,
 - dug po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (obveznica emitovanih javnom ponudom) u iznosu od 1.174,22 miliona KM, te
 - dug po osnovu kredita i aktivirane garancije Republike Srpske u iznosu od 134,47 miliona KM,
- u 2022. godini po osnovu unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske iz budžeta Republike Srpske plaćeno je 267,76 miliona KM - neto princip (na otplatu glavnice odnosi se 229,16 miliona KM, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova 38,59 miliona KM),
- u 2022. godini, po osnovu unutrašnjeg duga Republike Srpske stvoreno je obaveza u ukupnom iznosu od 498,56 miliona KM, od čega se iznos od 193,00 miliona KM odnosi na obaveze po osnovu emitovanih trezorskih zapisa, 299,71 milion KM na obaveze po osnovu emisije obveznica javnom ponudom, dok se 5,85 miliona KM

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

- u 2022. godini izvršeno je ukupno 2 emisije obveznica na ime izmirenja obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, u iznosu od 8,97 miliona KM i to:
 - 1 emisija po osnovu izmirenja stare devizne štednje u iznosu od 5,67 miliona KM i
 - 1 emisija po osnovu ratne štete u iznosu od 3,30 miliona KM;

Garancije

- u 2022. godini izdato je 5 garancija u ukupnom iznosu od 73,40 miliona KM, povučena sredstva po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije iznose 135,54 miliona KM;
- stanje duga na dan 31.12.2022. godine po zaduženjima za koja je Republika Srpske izdala garancije iznosi 818,09 miliona KM;

Upravljanje dugom

- stanje ukupnog duga Republike Srpske iznosi 6.357,19 miliona KM, tj. 44,65% BDP-a (BDP za 2022. godinu iznosi 14.238,70 miliona KM),
- stanje ukupnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 6.292,53 miliona KM, tj. 44,19% BDP-a,
- stanje javnog duga Republike Srpske iznosi 5.343,71 milion KM, tj. 37,53% BDP-a,
- stanje javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 5.279,05 miliona KM, tj. 37,08% BDP-a,
- kratkoročni dug Republike Srpske iznosi 86,30 miliona, tj. 2,57% ostvarenih budžetskih prihoda iz prethodne godine,
- izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama iznosi 1.211,36 miliona KM, tj. 8,51% BDP-a,
- stanje spoljnog duga u odnosu na BDP iznosi 29,68%,
- stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 71,21%, a servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 5,15%,
- servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP iznosi 1,02%,
- u valutnoj strukturi ukupnog duga Republike Srpske najveći udio imaju valute EUR (48,02%), KM (33,53%) i SDR (13,33%),
- po fiksnim uslovima otplaćuje se 78,50% ukupnog duga, po promjenljivim uslovima otplaćuje se 21,35% duga, dok za 0,14% ukupnog duga još nije utvrđen način otplate,
- u fazi otplate je 48,18% ukupnog duga, dok je 51,82% duga u grace periodu,
- od ukupnog duga 64,26% ima amortizirajuću otplatu, dok se 35,74% otplaćuje jednokratno,
- sa aspekta originalne ročnosti, 98,62% ukupnog duga je dugoročni dug, a samo 1,38% je kratkoročni dug,
- 16,92% ukupnog duga (tj. 7,55% BDP-a za 2022. godinu) dospijeva u narednoj godini,
- posmatrano prema vrsti instrumenata, 37,92% ukupnog duga je u formi hartija od vrijednosti, 61,59% duga je dug u formi kredita, dok je 0,48% duga u formi akcionog plana i ostalih gotovinskih obaveza,

- indikatori strukture duga, identifikovani Strategijom upravljanja dugom Republike Srpske za period 2021-2024. godine, na kraju 2022. godine imali su sljedeće vrijednosti:
 - spoljni dug (isključujući dug u EUR) čini 27,99% ukupnog posmatranog duga,
 - unutrašnji dug čini 27,63% ukupnog posmatranog duga,
 - prosječno vrijeme do dospijeca iznosi 5,39 godina,
 - kratkoročni dug (originalne ročnosti) iznosi 2,42% prihoda ostvarenih u prethodnoj godini,
 - po fiksnim uslovima otplaćuje se 81,45% ukupnog posmatranog duga,
 - prosječna ponderisana kamatna stopa posmatranog portfolija iznosi 2,51%.

STARI SPOLJNI DUG
SA STANJEM NA DAN 31.12.2022. 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 31.12.2022.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		1.042.951.234,90		543.041.235,85	52,07		428.558.772,42		82.034.772,28			
1.1.	Svjetska banka - IBRD - Konsolidovani kredit "A" No. 4038	CPU	254,51	6.058.443,41	CPU	0,00	0,00	0,00	CPU	0,00			
1.2.	Svjetska banka - IBRD - Konsolidovani kredit "B" No. 4039	CPU	19.900,75	473.724.285,01	CPU	10.244,98	243.875.021,06	51,48	CPU	8.814,14	205.769.314,75	1.430,84	34.060.206,57
1.3.	Svjetska banka - IBRD - Konsolidovani kredit "C" No. 4040	USD	307.120.560,00	563.168.506,47	USD	163.148.497,05	299.166.214,78	53,12	USD	136.985.856,00	222.789.457,67	26.162.641,05	47.974.565,71
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	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	0,00	0,00
3	PARIŠKI KLUB		1.123.727.535,12		312.670.587,20	27,82		147.656.828,62		163.297.264,62			
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	-0,80	-0,21
				12.339.819,75			2.446.505,02	19,83			2.491.387,17		269,36
3.2.	Švedska	SEK	7.895.812,58	1.388.526,02	SEK	3.956.907,52	695.845,93		SEK	3.956.350,98	795.173,29	556,54	97,87
		USD	5.355.381,84	9.820.190,46	USD	337.871,04	619.555,82		USD	337.778,61	520.734,06	92,43	169,49
		EUR	578.323,92	1.131.103,27	EUR	578.323,92	1.131.103,27		EUR	578.322,90	1.175.479,82	1,02	1,99
				941.547,34			405.762,47	43,10			402.245,83		1,78
3.3.	Finska	USD	285.007,13	522.619,00	USD	21.144,15	38.772,13		USD	21.143,17	35.255,49	0,98	1,80
		EUR	214.194,66	418.928,34	EUR	187.639,18	366.990,34		EUR	187.639,19	366.990,34	-0,01	-0,02
3.4.	Kanada	CAD	5.175.325,32	7.009.734,91	CAD	93.414,62	126.525,71	1,80	CAD	93.414,64	125.137,94	0,00	0,00
				9.815.996,93			6.337.107,49	64,56			2.450.402,28		3.886.705,19
3.5.	Belgija	USD	1.225.343,36	2.246.918,25	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	0,00	0,00
		EUR	3.870.008,48	7.569.078,69	EUR	3.240.111,61	6.337.107,49		EUR	1.252.870,80	2.450.402,28	1.987.240,81	3.886.705,19
3.6.	Švajcarska	CHF	30.893.025,77	61.360.314,75	CHF	5.245.894,08	10.419.494,49	16,98	CHF	1.884.549,18	3.151.423,73	3.361.344,90	6.676.367,11
				187.765.332,35			89.333.814,95	47,58			34.045.847,68		55.287.967,28
3.7.	Austrija	EUR	95.766.334,00	187.302.669,03	EUR	45.675.654,30	89.333.814,95		EUR	17.407.365,50	34.045.847,68	28.268.288,80	55.287.967,28
		EUR	236.556,00	462.663,32	EUR	0,00	0,00		EUR	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8.	SAD	USD	27.563.453,11	50.543.241,79	USD	5.881.213,99	10.784.411,50	21,34	USD	5.638.879,64	9.419.102,28	242.334,35	444.369,71
3.9.	Norveška	SDR	550.000,00	1.347.763,45	SDR	183.333,00	449.253,67	33,33	SDR	183.333,00	509.819,53	0,00	0,00
3.10.	Španija	USD	3.445.928,87	6.318.817,00	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	0,00	0,00
				4.273.944,26			0,00	0,00			0,00		0,00
3.11.	Velika Britanija	GBP	373.497,52	823.624,78	GBP	0,00	0,00		GBP	0,00	0,00	0,00	0,00
		USD	1.881.610,99	3.450.319,48	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	0,00	0,00
3.12.	Japan	USD	28.011.122,22	51.364.134,87	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	0,00	0,00
				363.294.030,66			110.209.512,48	30,34			42.414.128,56		67.800.640,94
3.13.	Francuska	USD	16.063.232,00	29.455.228,83	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	0,00	0,00
		EUR	170.636.308,00	333.735.610,28	EUR	56.349.228,96	110.209.512,48		EUR	21.683.311,71	42.414.128,56	34.665.917,25	67.800.640,94
		EUR	52.761,00	103.191,55	EUR	0,00	0,00		EUR	0,00	0,00	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	20.463.549,45	40.036.396,61	5.592.289,95	10.937.568,45
				80.334.887,69			30.510.237,27	37,98			11.920.071,72		18.263.375,02
3.15.	Italija	USD	24.238.616,27	44.446.471,85	USD	5.324.818,42	9.764.146,16		USD	2.154.230,84	3.623.433,34	3.170.587,58	5.813.922,30

STARI SPOLJNI DUG
SA STANJEM NA DAN 31.12.2022. 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 31.12.2022.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
		EUR	18.349.455,65	35.888.415,84	EUR	10.607.307,95	20.746.091,11	EUR	4.242.003,85	8.296.638,38	EUR	6.365.304,10	12.449.452,72	
3.16.	Kuvajt	USD	1.849.867,25	3.392.110,83	USD	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	77.270.489,51	CHF	12.966.472,56	25.754.254,16	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.	MADARSKE ŽELJEZNICE	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 ŽELJEZNICE	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 ŽELJEZNICE	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			-	2.991.690.758,06		-	1.146.038.766,91	38,31		857.740.583,09		-	245.332.036,90	

Napomena:

Konsolidovane obaveze i stanje duga na dan 31.12.2022. godine urađeno je po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2022. 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 189.982,28 KM (kursirano na dan 31.12.2022). 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 29.731,57 KM (kursirano na dan 31.12.2022). Korekcija stanja duga će se izvršiti nakon usaglašavanja sa MFTBIH (informacija dobijena od Resora za trezor 31.03.2022. godine).

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.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
I	Dug Republike Srpske		5.748.727.317,86		1.306.088.876,61		4.202.106.686,27			1.317.307.266,85		2.845.221.100,50
	EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)		18.337.332,70		0,00		18.337.642,36			17.162.688,89		0,00
1.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10.000.154,17	USD	0,00	USD	10.000.323,04	100,00	USD	10.000.323,04	17.162.688,89	0,00
	VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE		73.473.439,30		0,00		73.473.439,30			40.101.480,34		33.371.958,85
1.2.	Projektovanje, izgradnja i opremanje nove bolnice u Bijeljini	EUR	13.500.000,00	EUR	0,00	EUR	13.500.000,00	100,00	EUR	12.150.000,00	23.763.334,50	2.640.370,50
1.3.	Projekat nabavke opreme za Univerzitet u Istočnom Sarajevu	EUR	5.950.000,00	EUR	0,00	EUR	5.950.000,00	100,00	EUR	3.746.296,29	7.327.118,66	4.310.069,83
1.4.	Projekat opremanja medicinskom opremom nove Opšte bolnice u Nevesinju	EUR	2.116.373,00	EUR	0,00	EUR	2.116.373,00	100,00	EUR	1.991.880,48	3.895.779,52	243.486,21
1.5.	Nabavka opreme za univerzitet u Banja Luci	EUR	6.000.000,00	EUR	0,00	EUR	6.000.000,00	100,00	EUR	1.615.384,61	3.159.417,66	8.575.562,32
1.6.	Projekat modernizacije Univerziteta Istočno Sarajevo, faza II	EUR	10.000.000,00	EUR	0,00	EUR	10.000.000,00	100,00	EUR	1.000.000,00	1.955.830,00	17.602.470,00
	EVROPSKA ZAJEDNICA		271.371.412,48		0,00		179.691.881,23			52.807.404,30		126.884.471,25
1.7.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - za podršku budžetu	EUR	8.333.333,33	EUR	0,00	EUR	8.333.333,33	100,00	EUR	8.333.333,33	16.298.577,68	0,00
1.8.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć I	EUR	6.666.666,66	EUR	0,00	EUR	6.666.666,66	100,00	EUR	6.666.666,66	13.038.866,62	0,00
1.9.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć II	EUR	30.000.000,00	EUR	0,00	EUR	30.000.000,00	100,00	EUR	12.000.000,00	23.469.960,00	35.204.940,00
1.10.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć 2021	EUR	93.750.000,00	EUR	0,00	EUR	46.875.000,00	50,00	EUR	0,00	0,00	91.679.531,25
	OPEC fond		5.936.619,94		1.198.295,52		5.288.435,92			2.223.485,22		2.939.582,52
1.11.	OPEC 1376 - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3.237.500,00	USD	653.483,26	USD	2.884.016,74	89,08	USD	1.280.933,08	2.223.485,22	2.939.582,52
	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	EUR	4.400.000,00	EUR	4.500.000,00	50,56	EUR	4.500.000,00	8.801.235,00	0,00
	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)		408.768.470,00		1.080.681,47		341.189.568,53			51.297.417,12		289.892.151,41
1.13.	EIB 20515 - Kredit za drumski saobraćaj	EUR	20.000.000,00	EUR	0,00	EUR	20.000.000,00	100,00	EUR	17.368.421,08	33.969.678,94	5.146.921,00
1.14.	EIB 31243 - Projekat bolnica u RS (Banja Luka, Bijeljina)*****	EUR	100.000.000,00	EUR	552.401,22	EUR	99.447.598,78	99,45	EUR	8.076.923,14	15.797.088,64	178.705.508,54
1.15.	EIB 31526 - Projekat bolnica/B u RS dodatno finansiranje	EUR	15.000.000,00	EUR	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00
1.16.	EIB 31529 - Projekat hitne pomoći i zaštite od poplava	EUR	55.000.000,00	EUR	142,44	EUR	54.999.857,56	100,00	EUR	782.608,68	1.530.649,54	106.039.721,88
1.17.	EIB 88484 - Projekat mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj	EUR	19.000.000,00	EUR	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00
	MEĐUNARODNI FOND ZA RAZVOJ POLJOPRIVREDE (IFAD)		71.373.545,96		6.528.462,89		57.274.299,34			17.689.863,64		39.097.749,70
1.18.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4.000.000,00	SDR	39.922,13	SDR	3.960.077,87	99,00	SDR	2.112.064,00	4.908.125,00	4.528.519,18
1.19.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstava i ruralnog finansiranja	SDR	4.775.000,00	SDR	3.094,48	SDR	4.771.905,52	99,94	SDR	1.829.229,33	4.363.999,53	7.210.966,21
1.20.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5.300.000,00	SDR	52.902,75	SDR	5.247.097,25	99,00	SDR	1.139.671,00	2.748.811,34	10.065.161,77
1.21.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4.300.000,00	SDR	1.858.036,25	SDR	2.441.963,75	56,79	SDR	1.585.064,98	3.825.667,31	2.099.812,44
1.22.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3.245.000,00	SDR	710.202,25	SDR	2.534.797,75	78,11	SDR	253.479,78	622.822,54	5.590.321,78
1.23.	IFAD 2000001440 - Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima	EUR	4.680.000,00	EUR	0,00	EUR	4.680.000,00	100,00	EUR	624.000,00	1.220.437,92	7.932.846,48
1.24.	IFAD 2000002300 - Projekat razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	EUR	4.724.800,00	EUR	9.240.905,58	EUR	853.919,74	18,07	EUR	0,00	0,00	1.670.121,85
	MEĐUNARODNI MONETARNI FOND (IMF)		1.828.317.492,38		663.022.995,01		1.165.294.498,18			806.436.786,22		325.712.053,04
1.25.	Kredit za uključivanje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10.100.000,00	SDR	0,00	SDR	10.100.000,00	100,00	SDR	10.100.000,00	26.607.032,94	0,00
1.26.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34.291.666,67	SDR	8.731,67	SDR	34.282.935,00	99,97	SDR	34.282.935,00	84.083.638,13	0,00
1.27.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22.533.333,00	SDR	0,00	SDR	22.533.333,33	100,00	SDR	22.533.333,33	51.418.304,61	0,00
1.28.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338.200.000,00	SDR	225.466.666,67	SDR	112.733.333,33	33,33	SDR	112.733.333,33	255.330.541,99	0,00

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.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					
1.29.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199.256.166,67	488.273.052,04	SDR	45.093.333,33	110.500.266,36	SDR	154.162.833,34	377.772.785,68	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	103.593.999,73	SDR	0,00	0,00	SDR	42.275.000,00	103.593.999,73	100,00	SDR	8.807.291,65	21.568.057,98	SDR	33.467.708,35	82.011.916,49
1.31.	IMF- Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	100,00	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55
	SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA ASOCIJACIJA ZA RAZVOJ (WB IDA)			775.896.512,34			75.510.198,23			700.413.067,54	90,27			269.000.309,63			424.541.908,76
1.32.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1.800.000,00	4.410.862,20	SDR	83.835,14	205.436,25	SDR	1.716.164,86	4.205.425,95	95,34	SDR	1.029.691,98	2.429.181,92	SDR	686.472,88	1.682.187,38
1.33.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1.630.000,00	3.994.280,77	SDR	23.956,63	58.705,22	SDR	1.606.043,37	3.935.575,55	98,53	SDR	803.015,20	1.911.726,68	SDR	803.028,17	1.967.803,67
1.34.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	SDR	0,00	0,00	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	100,00	SDR	6.457.500,00	15.346.773,90	SDR	5.842.500,00	14.316.923,56
1.35.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	SDR	0,00	0,00	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	100,00	SDR	11.000.000,00	26.157.722,92	SDR	11.000.000,00	26.955.269,00
1.36.	WB IDA 3202 - Projekat osnovnog zdravstva	SDR	2.460.000,00	6.028.178,34	SDR	7.656,21	18.761,38	SDR	2.452.343,79	6.009.416,96	99,69	SDR	1.103.548,75	2.653.704,49	SDR	1.348.795,04	3.305.193,92
1.37.	WB IDA 3258 - Kred.za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	SDR	0,00	0,00	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	100,00	SDR	9.973.350,00	23.752.571,18	SDR	12.189.650,00	29.870.481,34
1.38.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	SDR	0,00	0,00	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	100,00	SDR	6.768.000,00	16.276.068,29	SDR	8.272.000,00	20.270.362,29
1.39.	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.380.638,18	SDR	30.404,03	74.504,44	SDR	3.389.595,97	8.306.133,74	99,11	SDR	1.355.831,24	3.274.710,29	SDR	2.033.764,73	4.983.697,76
1.40.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1.520.000,00	3.724.728,08	SDR	0,00	0,00	SDR	1.531.014,47	3.751.718,81	100,72	SDR	918.600,97	2.167.112,81	SDR	612.413,50	1.500.706,42
1.41.	WB IDA 3351 - Razvojni projekat obrazovanja. (Obrazovanje III)	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	SDR	0,00	0,00	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	100,00	SDR	1.080.000,00	2.582.797,77	SDR	1.620.000,00	3.969.775,98
1.42.	WB IDA 3465 - Kred.za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	SDR	0,00	0,00	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	100,00	SDR	1.912.500,00	4.638.443,08	SDR	3.187.500,00	7.810.901,81
1.43.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.403.919,90	SDR	116.642,08	285.828,97	SDR	864.357,92	2.118.090,93	88,11	SDR	324.133,76	785.849,48	SDR	540.224,16	1.323.807,96
1.44.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trgovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	6.003.673,55	SDR	63.210,07	154.894,95	SDR	2.386.789,93	5.848.778,60	97,42	SDR	895.043,25	2.146.842,26	SDR	1.491.746,68	3.655.493,91
1.45.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6.800.000,00	16.663.257,20	SDR	5.705.758,59	13.981.841,60	SDR	1.094.241,41	2.681.415,60	16,09	SDR	382.981,20	911.044,36	SDR	711.260,21	1.742.928,21
1.46.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.654.887,26	SDR	25.975,33	63.652,00	SDR	3.914.024,67	9.591.235,26	99,34	SDR	1.369.904,16	3.264.750,14	SDR	2.544.120,51	6.234.313,88
1.47.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.332.651,44	SDR	85.129,05	208.606,95	SDR	1.274.870,95	3.124.044,49	93,74	SDR	764.922,60	1.830.727,21	SDR	509.948,35	1.249.617,72
1.48.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504.129,42	924.424,64	USD	0,00	0,00	USD	504.129,42	924.424,64	100,00	USD	367.479,67	747.652,41	USD	136.649,75	250.575,33
1.49.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350.000,00	857.667,65	SDR	0,00	0,00	SDR	350.001,01	857.670,12	100,00	SDR	210.000,61	495.136,88	SDR	140.000,40	343.068,04
1.50.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	SDR	0,00	0,00	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	100,00	SDR	4.236.000,00	10.141.440,36	SDR	9.884.000,00	24.220.534,44
1.51.	WB IDA 3626 - Kredit za upravljanje i bezbjednost na putevima	SDR	8.070.000,00	19.775.365,53	SDR	0,00	0,00	SDR	8.070.000,00	19.775.365,53	100,00	SDR	2.622.750,00	6.271.545,81	SDR	5.447.250,00	13.348.371,73
1.52.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3.890.000,00	9.532.363,31	SDR	83.263,10	204.034,48	SDR	3.806.736,90	9.328.328,83	97,86	SDR	3.616.399,96	8.588.046,32	SDR	190.336,94	466.416,67
1.53.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930.000,00	2.278.945,47	SDR	0,00	0,00	SDR	930.000,00	2.278.945,47	100,00	SDR	883.500,00	2.104.224,92	SDR	46.500,00	113.947,27
1.54.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960.000,00	2.352.459,84	SDR	231.068,29	566.227,99	SDR	728.931,71	1.786.231,85	75,93	SDR	400.912,49	962.083,99	SDR	328.019,22	803.804,21
1.55.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2.662.500,00	6.524.400,34	SDR	774.475,95	1.897.837,05	SDR	1.888.024,05	4.626.563,29	70,91	SDR	1.793.622,80	4.271.865,11	SDR	94.401,25	231.328,28
1.56.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1.850.000,00	4.533.386,15	SDR	50.747,17	124.354,87	SDR	1.799.252,83	4.409.031,28	97,26	SDR	1.079.543,80	2.546.686,92	SDR	719.709,03	1.763.631,86
1.57.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220.000,00	539.105,38	SDR	14.023,00	34.363,07	SDR	205.977,00	504.742,31	93,63	SDR	113.287,35	270.561,12	SDR	92.689,65	227.134,04
1.58.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2.733.500,00	6.698.384,35	SDR	200,40	491,08	SDR	2.733.299,60	6.697.893,27	99,99	SDR	2.323.304,66	5.570.899,31	SDR	409.994,94	1.004.683,99
1.59.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	28.425.556,40	SDR	11.600.000,00	28.425.556,40	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	19.113.736,20	SDR	5.000.000,00	12.252.395,00	SDR	2.800.000,00	6.861.341,20	35,90	SDR	2.379.993,03	5.706.826,50	SDR	420.006,97	1.029.218,26
1.61.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	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	11.762.299,20	SDR	65.814,30	161.276,56	SDR	4.734.185,70	11.601.022,64	98,63	SDR	3.550.639,35	8.581.562,39	SDR	1.183.546,35	2.900.255,48

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.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					
1.63.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4.300.000,00	10.537.059,70	SDR	187.426,12	459.283,77	SDR	4.112.573,88	10.077.775,93	95,64	SDR	2.673.173,10	6.437.551,13	SDR	1.439.400,78	3.527.221,38
1.64.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1.400.000,00	3.430.670,60	SDR	25.219,24	61.799,22	SDR	1.374.780,76	3.368.871,38	98,20	SDR	756.129,44	1.814.729,08	SDR	618.651,32	1.515.992,07
1.65.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6.649.000,00	16.293.234,87	SDR	1.003.696,14	2.459.536,31	SDR	5.645.303,86	13.833.698,56	84,90	SDR	3.104.917,09	7.451.876,38	SDR	2.540.386,77	6.225.164,43
1.66.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	SDR	0,00	0,00	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	100,00	SDR	1.812.784,31	4.310.255,18	SDR	1.208.522,78	2.961.459,69
1.67.	WB IDA 4704 - Projekat podrške mrežama socijalne zaštite i zapošljavanja	SDR	3.840.000,00	9.409.839,36	SDR	82.107,57	201.202,88	SDR	3.757.892,43	9.208.636,48	97,86	SDR	1.127.367,72	2.711.697,88	SDR	2.630.524,71	6.446.045,56
1.68.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	SDR	0,00	0,00	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	100,00	SDR	4.220.000,00	10.135.047,81	SDR	12.660.000,00	31.023.064,14
1.69.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2.786.000,00	6.827.034,49	SDR	240.526,11	589.404,18	SDR	2.545.473,89	6.237.630,31	91,37	SDR	381.821,07	920.368,55	SDR	2.163.652,82	5.301.985,80
1.70.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2.810.000,00	6.885.845,99	SDR	1,27	3,11	SDR	2.809.998,73	6.885.842,88	100,00	SDR	1.545.499,24	3.656.368,10	SDR	1.264.499,49	3.098.629,45
1.71.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	SDR	0,00	0,00	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	100,00	SDR	1.995.250,00	4.717.853,72	SDR	1.474.750,00	3.613.843,91
1.72.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	SDR	0,00	0,00	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	100,00	SDR	1.006.243,23	2.379.506,92	SDR	743.756,77	1.822.560,35
1.73.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17.270.000,00	42.319.772,33	SDR	592.376,59	1.451.606,39	SDR	16.677.623,41	40.868.165,94	96,57	SDR	9.172.691,56	21.700.375,81	SDR	7.504.931,85	18.390.677,89
1.74.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13.222.000,00	32.400.233,34	SDR	422,16	1.034,49	SDR	13.221.577,84	32.399.198,84	100,00	SDR	2.617.916,61	6.283.399,16	SDR	10.603.661,23	25.984.049,17
1.75.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11.100.000,00	27.200.316,90	SDR	139,63	342,16	SDR	11.099.860,37	27.199.974,74	100,00	SDR	2.014.296,56	4.828.152,96	SDR	9.085.563,81	22.263.983,32
1.76.	WB IDA 53930 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	7.280.000,00	17.839.487,12	SDR	0,00	0,00	SDR	7.280.000,00	17.839.487,12	100,00	SDR	960.960,00	2.312.600,69	SDR	6.319.040,00	15.484.674,82
1.77.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1.040.000,00	2.548.498,16	SDR	0,00	0,00	SDR	1.039.902,15	2.548.258,38	99,99	SDR	137.264,62	330.333,62	SDR	902.637,53	2.211.894,31
1.78.	WB IDA 55290 - Hitni projekat opravaka od poplava *****	SDR	30.875.000,00	75.658.539,13	SDR	459.811,76	1.126.759,06	SDR	30.415.188,24	74.531.780,06	98,51	SDR	4.029.978,65	9.698.440,62	SDR	26.385.209,59	64.656.402,01
1.79.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8.970.000,00	21.980.796,63	SDR	1.950.943,61	4.780.746,35	SDR	7.019.056,39	17.200.050,28	78,25	SDR	971.159,60	2.352.021,66	SDR	6.047.896,79	14.820.244,08
1.80.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3.700.000,00	9.066.772,30	SDR	1.722,91	4.221,95	SDR	3.698.277,09	9.062.550,35	99,95	SDR	1.849.120,00	4.412.794,23	SDR	1.849.157,09	4.531.320,62
1.81.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8.000.000,00	19.603.832,00	SDR	67.912,08	166.417,13	SDR	7.932.087,92	19.437.414,87	99,15	SDR	2.577.926,00	6.158.377,31	SDR	5.354.161,92	13.120.261,35
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)			431.574.947,48			0,00			357.582.455,57				4.077.084,10			353.505.371,47	
1.82.	WB IBRD 7896 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	EUR	0,00	0,00	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	100,00	EUR	2.084.580,00	4.077.084,10	EUR	10.435.420,00	20.409.907,50
1.83.	WB IBRD 84360- Novi zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju-DPO	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	EUR	0,00	0,00	EUR	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	EUR	0,00	0,00	EUR	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	EUR	0,00	0,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12	93,93	EUR	0,00	0,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12
1.86.	WB IBRD 8741- Projekat jačanje bankarskog sektora	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	EUR	0,00	0,00	EUR	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	EUR	0,00	0,00	EUR	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	EUR	0,00	0,00	EUR	10.910.795,99	21.339.662,12	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.910.795,99	21.339.662,12
1.89.	WB IBRD 9048- Projekat registracija nekretnina dodatno finansiranje	EUR	12.820.513,00	25.074.743,94	EUR	0,00	0,00	EUR	7.781.724,13	15.219.729,51	60,70	EUR	0,00	0,00	EUR	7.781.724,13	15.219.729,51
1.90.	WB IBRD 9097- Hitni projekat COVID 19 za BiH	EUR	13.240.100,00	25.895.384,78	EUR	0,00	0,00	EUR	13.240.100,01	25.895.384,80	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	13.240.100,01	25.895.384,80
1.91.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	1.764.411,03	3.450.888,02	EUR	0,00	0,00	EUR	954.411,03	1.866.665,72	54,09	EUR	0,00	0,00	EUR	954.411,03	1.866.665,72
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	EUR	0,00	0,00	EUR	4.698.147,09	9.188.777,02	15,66	EUR	0,00	0,00	EUR	4.698.147,09	9.188.777,02
1.93.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	2.566.250,00	5.019.148,74	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)			60.278.171,07			0,00			58.909.779,76				15.512.965,79			43.122.189,31	
1.93.	CEB 1499 - Projekat rekonstrukcije stambenih objekata za povratak izbjeglica i raseljenih lica	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00	EUR	3.119.562,50	6.101.333,93	EUR	580.437,50	1.135.237,08
1.94.	CFR 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5.600.000,00	10.268.748,00	USD	0,00	0,00	USD	3.080.000,00	5.647.811,40	86,67	USD	2.240.000,00	3.832.874,52	USD	840.000,00	1.540.312,20

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.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					
			0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	1.663.000,00	3.252.545,29	EUR	1.376.800,00	2.692.786,75	EUR	286.200,00	559.758,55		
1.95.	CEB 1747 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, kofinansiranje projekta WB IDA No 4047	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00	EUR	1.233.333,33	2.412.190,33	EUR	2.466.666,67	4.824.380,67
1.96.	CEB 1789 - Projekat zatvaranja kolektivnih centara	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	EUR	0,00	0,00	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	100,00	EUR	242.240,00	473.780,26	EUR	17.927.172,00	35.062.500,81
	Republika Koreja			105.411.247,20				31.091,50		105.380.643,53			32.196.546,59			75.683.924,19	
1.97.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-1	KRW	7.817.200.000,00	10.944.080,00	KRW	13.701.525,76	19.182,14	KRW	7.803.498.474,24	10.924.897,86	99,82	KRW	2.536.137.419,24	3.845.067,22	KRW	5.267.361.055,00	7.374.305,48
1.98.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-2	KRW	34.229.548.000,00	47.921.367,20	KRW	0,00	0,00	KRW	34.229.896.452,00	47.921.855,03	100,00	KRW	18.121.718.660,00	27.559.539,36	KRW	16.108.177.792,00	22.551.448,91
1.99.	Projekat modernizacije bolnica No BiH-3	KRW	33.247.000.000,00	46.545.800,00	KRW	8.506.690,00	11.909,37	KRW	33.238.493.310,00	46.533.890,63	99,97	KRW	554.086.310,00	791.940,01	KRW	32.684.407.000,00	45.758.169,80
	GLOBAL BANCORP COMMODITIES & INVESTMENTS, INC.			550.111.500,00				550.111.500,00		0,00			0,00			0,00	
2.1.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300.000.000,00	550.111.500,00	USD	300.000.000,00	550.111.500,00	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
	EVROOBVEZNICE			915.328.440,00				0,00		915.328.440,00			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
	EXIM BANK MAĐARSKA			215.141.300,00				0,00		215.141.300,00			0,00			215.141.300,00	
2.4.	Exim Bank Mađarska	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	EUR	0,00	0,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00
II	Dug jedinica lokalne samouprave			255.596.928,32				1.036.196,64		136.981.285,42			40.516.773,31			96.464.512,06	
	KRALJEVINA ŠPANIJA			3.800.000,00				416,08		3.799.583,92			795.261,62			3.004.322,28	
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	406.610,82	795.261,62	EUR	1.536.085,59	3.004.322,28
	VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE			19.878.302,21				11.629,97		19.866.672,82			18.221.440,65			1.645.232,21	
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	4.087.126,16	7.993.723,99	EUR	841.193,87	1.645.232,21
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	3.534.794,79	6.913.457,73	EUR	0,00	0,00
	KFW			25.425.790,00				0,00		25.340.385,61			19.336.899,98			6.003.485,57	
2.8.	KFW - Projekat obnove gradskih vodovoda i kanalizacionih sistema u BiH (Derventa 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	796.800,00	1.558.405,28	EUR	2.159.533,43	4.223.680,27
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	9.090.000,00	17.778.494,70	EUR	910.000,00	1.779.805,30
	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)			156.466.400,00				0,00		85.782.703,80			690.292,95			85.092.410,85	
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	352.941,18	690.292,95	EUR	43.507.058,82	85.092.410,85
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			1.472.878,11			719.061,15	
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	621.865,65	1.216.263,45	EUR	207.288,49	405.421,05
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	131.204,97	256.614,66	EUR	160.361,64	313.640,11
	SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)			46.810.346,26				0,00		0,00			0,00			0,00	
3.5.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	23.933.750,00	46.810.346,26	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
III	Dug javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora			2.416.637.146,76				154.831.470,63		1.853.421.843,90			843.098.838,59			1.013.477.261,87	
	EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)			650.684.156,28				6.801.496,26		411.001.692,51			345.861.729,08			65.139.929,67	
3.6.	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
3.7.	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	30.000.000,00	58.674.899,95	EUR	0,00	0,00

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Red. br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Otkazana sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.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					
3.39.	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	10.330.405,90	20.204.517,68	EUR	29.995.498,10	58.666.095,05
3.40.	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	6.578.947,35	12.867.302,60	EUR	153.421.052,65	300.065.497,40
3.41.	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)			6.067.032,00			0,00			6.067.032,00			7.325.287,26				0,00
3.42.	ŠVEDSKI TELEKOMUNIKACIONI KREDIT (SIDA)	SEK	34.500.000,00	6.067.032,00	SEK	0,00	0,00	SEK	34.500.000,00	6.067.032,00	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			6.934.306,30				693.430,73
3.43.	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	3.545.454,50	6.934.306,30	EUR	354.545,50	693.430,73
	POLJSKA			39.116.600,00			682,51			39.115.917,49			21.318.808,91				17.797.108,55
3.44.	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	10.900.133,93	21.318.808,91	EUR	9.099.517,11	17.797.108,55
	REPUBLIKA SRBIJA			19.558.300,00			3.911.660,08			15.646.639,92			6.538.991,69				9.107.648,22
3.45.	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	3.343.333,37	6.538.991,69	EUR	4.656.666,59	9.107.648,22
	JAPANSKA VLADA			184.876.359,36			32.972,86			184.740.432,40			37.775.973,44				150.384.344,74
3.46.	Kredit za elektroprivredu (JBIC)	JPY	663.000.000,00	9.218.789,58	JPY	2.371.353,00	32.972,86	JPY	660.628.647,00	9.185.816,72	99,64	JPY	314.074.919,00	4.943.130,69	JPY	346.553.728,00	4.818.711,76
3.47.	Projekat odsumporavanja TE Ugljevik	JPY	12.633.000.000,00	175.657.569,78	JPY	0,00	0,00	JPY	12.625.595.712,00	175.554.615,67	99,94	JPY	2.156.757.712,00	32.832.842,75	JPY	10.468.838.000,00	145.565.632,99
	KFW			232.665.536,80			97.791.500,00			6.442.954,13			1.929.751,86				4.513.202,27
3.48.	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	986.666,46	1.929.751,86	EUR	1.973.333,54	3.859.504,94
3.49.	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	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.50.	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	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.51.	KFW - Projekat izgradnje Vjetroelektrane "Hrgud"	EUR	60.000.000,00	117.349.800,00	EUR	0,00	0,00	EUR	334.230,14	653.697,33		EUR	0,00	0,00	EUR	334.230,14	653.697,33
	Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)			9.779.150,00			0,00			4.889.575,00			1.466.872,50				3.422.702,50
3.52.	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	750.000,00	1.466.872,50	EUR	1.750.000,00	3.422.702,50
	UKUPNO NOVI DUG		-	8.420.961.392,94		-	1.461.956.543,89		-	6.192.509.815,59	73,54		2.200.922.878,74			-	3.955.162.874,44

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 236 od 30.11.2022. 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 dobio 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 razviti kredit na refundirajuću i nerefundirajuću komponentu dok se ne završi implementacija projekta.

*****Kod kredita EIB 21127 završena je otpлата 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 otpлата 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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27			
1	INFRASTRUKTURA		556.281.102,28		455.948.259,74			
1.1.	Električna energija		30.140.891,70		30.140.891,70			
1.1.1.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	100,00
1.2.	Zaštita šuma		8.625.686,08		8.000.752,87			
1.2.1.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1.630.000,00	3.994.280,77	SDR	1.606.043,37	3.935.575,55	98,53
1.2.2.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930.000,00	2.278.945,47	SDR	930.000,00	2.278.945,47	100,00
1.2.3.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960.000,00	2.352.459,84	SDR	728.931,71	1.786.231,85	75,93
1.3.	Komunalne usluge		6.482.678,76		1.429.166,95			
1.3.1.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504.129,42	924.424,64	USD	504.129,42	924.424,64	100,00
1.3.2.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220.000,00	539.105,38	SDR	205.977,00	504.742,31	93,63
1.3.3.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	2.566.250,00	5.019.148,74	EUR	0,00	0,00	0,00
1.4.	Putevi		119.549.070,56		118.097.773,83			
1.4.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10.000.154,17	18.337.332,70	USD	10.000.323,04	18.337.642,36	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	19.775.365,53	SDR	8.070.000,00	19.775.365,53	100,00
1.4.4.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17.270.000,00	42.319.772,33	SDR	16.677.623,41	40.868.165,94	96,57
1.5.	Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava		391.482.775,19		298.279.674,39			
1.5.1.	OPEC - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3.237.500,00	5.936.619,94	USD	2.884.016,74	5.288.435,92	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	17.839.487,12	SDR	7.280.000,00	17.839.487,12	100,00
1.5.5.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1.040.000,00	2.548.498,16	SDR	1.039.902,15	2.548.258,38	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	75.658.539,13	SDR	30.415.188,24	74.531.780,06	98,51
1.5.9.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8.970.000,00	21.980.796,63	SDR	7.019.056,39	17.200.050,28	78,25
1.5.10.	WB IBRD 8906 - Projekat energetske efikasnosti-dodatno finansiranje	EUR	10.910.796,00	21.339.662,14	EUR	10.910.795,99	21.339.662,12	100,00
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	4.698.147,09	9.188.777,02	15,66
2	JAVNA BUDŽETSKA POTROŠNJA		4.944.408.844,25		3.539.506.923,12			
2.1.	Budžetska podrška		4.247.234.820,94		2.900.158.621,79			
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 uključenje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10.100.000,00	24.749.837,90	SDR	10.100.000,00	24.749.837,90	100,00
2.1.5.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34.291.666,67	84.031.009,05	SDR	34.282.935,00	84.009.612,28	99,97
2.1.6.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22.533.333,00	55.217.459,32	SDR	22.533.333,33	55.217.460,13	100,00
2.1.7.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338.200.000,00	828.751.997,80	SDR	112.733.333,33	276.250.665,93	33,33
2.1.8.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199.256.166,67	488.273.052,04	SDR	154.162.833,34	377.772.785,68	77,37
2.1.9.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42.275.000,00	103.593.999,73	SDR	42.275.000,00	103.593.999,73	100,00
2.1.10.	IMF - Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	100,00
2.1.11.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	100,00
2.1.12.	WB IDA 3258 - Kred.za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	100,00
2.1.13.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	100,00
2.1.14.	WB IDA 3465 - Kred.za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	100,00
2.1.15.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	100,00
2.1.16.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	28.425.556,40	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	19.113.736,20	SDR	2.800.000,00	6.861.341,20	35,90
2.1.18.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	100,00
2.1.19.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	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	550.111.500,00	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	954.411,03	1.866.665,72	54,09
2.1.29.	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
2.1.30.	Exim Bank Mađarska	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27			
2.2.	Demobilizacija, zapošljavanje, razminiranje, rekonstrukcija, restrukturiranje Željeznica RS		152.488.287,41		144.062.508,04			
2.2.1.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1.800.000,00	4.410.862,20	SDR	1.716.164,86	4.205.425,95	95,34
	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.380.638,18	SDR	3.389.595,97	8.306.133,74	99,11
2.2.3.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1.520.000,00	3.724.728,08	SDR	1.531.014,47	3.751.718,81	100,72
2.2.4.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1.850.000,00	4.533.386,15	SDR	1.799.252,83	4.409.031,28	97,26
2.2.5.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2.733.500,00	6.698.384,35	SDR	2.733.299,60	6.697.893,27	99,99
2.2.6.	WB IBRD 8687 - Projekat podrške zapošljavanju	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12	93,93
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		451.511.961,81		416.479.003,73			
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-Projekt 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	6.028.178,34	SDR	2.452.343,79	6.009.416,96	99,69
2.3.5.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.403.919,90	SDR	864.357,92	2.118.090,93	88,11
2.3.6.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2.662.500,00	6.524.400,34	SDR	1.888.024,05	4.626.563,29	70,91
2.3.7.	WB IDA 40470 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora	SDR	4.800.000,00	11.762.299,20	SDR	4.734.185,70	11.601.022,64	98,63
2.3.8.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1.400.000,00	3.430.670,60	SDR	1.374.780,76	3.368.871,38	98,20
2.3.9.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2.786.000,00	6.827.034,49	SDR	2.545.473,89	6.237.630,31	91,37
2.3.10.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	100,00
2.3.11.	CEB 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5.600.000,00	10.268.748,00	USD	3.080.000,00	5.647.811,40	55,00
		EUR			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	10.944.080,00	KRW	7.803.498.474,24	10.924.897,86	99,82
2.3.13.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-2	KRW	34.229.548.000,00	47.921.367,20	KRW	34.229.896.452,00	47.921.855,03	100,00
2.3.14.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-3	KRW	33.247.000.000,00	46.545.800,00	KRW	33.238.493.310,00	46.533.890,63	99,97
2.3.15.	WB IDA 4704 - Projekat podrške mrežama socijalne zaštite i zapošljavanja	SDR	3.840.000,00	9.409.839,36	SDR	3.757.892,43	9.208.636,48	97,86
2.3.16.	CEB 1747 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, kofinansiranje projekta WB IDA No 4047	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	9.327.227,04	18.242.470,46	100,00
2.4.	Obrazovanje		80.186.235,40		66.091.509,80			
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	6.616.293,30	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	100,00
2.4.6.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350.000,00	857.667,65	SDR	350.001,01	857.670,12	100,00
2.4.7.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	SDR	0,00	0,00	0,00
2.4.8.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2.810.000,00	6.885.845,99	SDR	2.809.998,73	6.885.842,88	100,00
2.5.	Razvoj lokalne zajednice		12.987.538,70		12.715.279,75			
2.5.1.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.654.887,26	SDR	3.914.024,67	9.591.235,26	99,34
2.5.2.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.332.651,44	SDR	1.274.870,95	3.124.044,49	93,74
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI		248.037.371,32		206.651.503,41			
3.1.	Poljoprivreda i stočarstvo		129.599.377,48		112.835.525,57			
3.1.1.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4.000.000,00	9.801.916,00	SDR	3.960.077,87	9.704.087,66	99,00
3.1.2.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstva i ruralnog finansiranja	SDR	4.775.000,00	11.701.037,23	SDR	4.771.905,52	11.693.454,27	99,94
3.1.3.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5.300.000,00	12.987.538,70	SDR	5.247.097,25	12.857.901,62	99,00
3.1.4.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4.300.000,00	10.537.059,70	SDR	2.441.963,75	5.983.980,89	56,79
3.1.5.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3.245.000,00	7.951.804,36	SDR	2.534.797,75	6.211.468,66	78,11
3.1.6.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3.890.000,00	9.532.363,31	SDR	3.806.736,90	9.328.328,83	97,86
3.1.7.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6.649.000,00	16.293.234,87	SDR	5.645.303,86	13.833.698,56	84,90
3.1.8.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13.222.000,00	32.400.233,34	SDR	13.221.577,84	32.399.198,84	100,00
3.1.9.	IFAD - Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima	EUR	4.680.000,00	9.153.284,40	EUR	4.680.000,00	9.153.284,40	100,00
3.1.10.	IFAD 2000002300 - Program razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	EUR	4.724.800,00	9.240.905,58	EUR	853.919,74	1.670.121,85	18,07
3.2.	Pomoć u privatizaciji		36.267.089,20		22.118.830,47			
3.2.1.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6.800.000,00	16.663.257,20	SDR	1.094.241,41	2.681.415,60	16,09
3.2.2.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8.000.000,00	19.603.832,00	SDR	7.932.087,92	19.437.414,87	99,15
3.3.	Lokalne inicijative		4.288.338,25		4.288.338,25			
3.3.1.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	100,00
3.4.	Podrška razvoju MSP		9.066.772,30		9.062.550,35			
3.4.1.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3.700.000,00	9.066.772,30	SDR	3.698.277,09	9.062.550,35	99,95

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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27			
3.5.	Ostalo		68.815.794,09		58.346.258,77			
3.5.1.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trgovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	6.003.673,55	SDR	2.386.789,93	5.848.778,60	97,42
3.5.2.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4.300.000,00	10.537.059,70	SDR	4.112.573,88	10.077.775,93	95,64
3.5.3.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11.100.000,00	27.200.316,90	SDR	11.099.860,37	27.199.974,74	100,00
3.5.4.	WB IBRD 9048 - Projekat registracija nekretnina dodatno finansiranje	EUR	12.820.513,00	25.074.743,94	EUR	7.781.724,13	15.219.729,51	60,70
II	Dug jedinica lokalne samouprave		255.596.928,32		136.981.285,42			
1	INFRASTRUKTURA		255.596.928,32		136.981.285,42			
1.1.	Komunalne usluge		253.996.964,27		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 Kriškovci, 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 kanalizacionih 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 kanalizacioni 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 kanalizacione 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 ŠPANIJA - 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
1.1.10.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	23.933.750,00	46.810.346,26	EUR	0,00	0,00	0,00
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		2.416.637.146,76		1.853.421.843,90			
1.	INFRASTRUKTURA		2.149.258.687,90		1.646.487.143,28			
1.1.	Električna energija		717.240.821,01		479.878.487,43			
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 elektro distribucije	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	13.600.158,45	SDR	5.550.000,00	13.600.158,45	100,00
1.1.6.	WB IDA 3534 - Treći projekat za obnovu elektroenergetskog sistema (Power III)	SDR	9.607.300,00	23.542.486,90	SDR	8.562.618,15	20.982.515,96	89,13
1.1.7.	WB IDA 4197 - Projekat " Program energetske zajednice II Evrope (ECSEE)	SDR	13.320.000,00	32.640.380,28	SDR	13.319.555,60	32.639.291,29	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 (JBIC)	JPY	663.000.000,00	9.218.789,58	JPY	660.628.647,00	9.185.816,72	99,64
1.1.11.	Vlada Japana-Projekat odsumporavanja TE Ugljevik	JPY	12.633.000.000,00	175.657.569,78	JPY	12.625.595.712,00	175.554.615,67	99,94
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	334.230,14	653.697,33	0,56
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 rekonstrukiranja 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		65.024.552,48		55.892.859,41			
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	10.046.963,90	SDR	4.034.164,00	9.885.634,16	98,39
1.3.3.	WB IDA 4540 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	SDR	4.320.000,00	10.586.069,28	SDR	2.721.931,66	6.670.036,37	63,01
1.3.4.	WB IDA 36720 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	4.766.666,67	11.680.616,57	SDR	4.766.666,67	11.680.616,57	100,00
1.3.5.	WB IDA 36721 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	1.656.000,00	4.057.993,22	SDR	1.656.000,00	4.057.993,22	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		1.084.863.230,86		849.540.335,11			

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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27			
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	20.093.927,80	SDR	8.120.023,87	19.897.947,97	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	30.929.862,84	60.493.553,64	20,62
1.5.	Telekomunikacije			19.616.032,00			19.091.351,62	
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	6.067.032,00	SEK	34.500.000,00	6.067.032,00	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			8.429.647,76			8.337.240,76	
2.1.	Razvoj lokalne zajednice			8.429.647,76			8.337.240,76	
2.1.1.	WB IDA 3191 - Projekat lokalnog razvoja	SDR	3.440.000,00	8.429.647,76	SDR	3.402.290,23	8.337.240,76	98,90
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI			258.948.811,11			198.597.459,87	
3.1.	Lokalne inicijative			12.914.024,33			12.877.617,44	
3.2.1.	WB IDA 3533 - Drugi projekat lokalnih inicijativa (LIP)	SDR	5.270.000,00	12.914.024,33	SDR	5.255.142,95	12.877.617,44	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		-	8.420.961.392,94		-	6.192.509.815,59	

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 31.12.2022. 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

***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 refundirajuću i nerefundirajuću komponentu dok se ne završi

“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 FIMiDEMEuribor + 0,50; zaUSDLibor + 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Za FIMiDEMEuribor + 0,50; zaUSDLibor + 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 glavnicu 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%;
- za kredit **EXIM banke Mađarske**: rok otplate 10 godina, kamatna stopa 5,00% godišnje, komisiona provizija 0,5% godišnje na odobrena a nepovučena sredstva.

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2022. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2022.	
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM
1	2	3	4	5	6
1	Projekat javnih radova i zapošljavanja (WB DA 29040)				
			11.226.498,45		11.184.269,05
1.1.	Norveški grant TF 020472	USD	1.893.523,45	3.472.163,42	3.472.163,42
1.2.	Švajcarski grant TF 024088	USD	250.000,00	458.426,25	458.026,10
1.3.	Japanski grant TF 024767	USD	1.800.000,00	3.300.669,00	3.258.839,75
1.4.	Italijanski grant TF 024093	USD	1.578.780,00	2.895.016,78	2.895.016,78
1.5.	Holandski grant TF 021198	USD	600.000,00	1.100.223,00	1.100.223,00
2	Projekat demobilizacije i reintegracije (WB IDA 29060)				
			550.111,50		524.114,31
2.1.	Švedski grant TF 020434	USD	300.000,00	550.111,50	524.114,31
3	Projekat lokalnih inicijativa (WB IDA 020)				
			6.532.004,70		6.532.004,70
3.1.	Italijanski grant TF 024083	USD	1.167.860,10	2.141.510,90	2.141.510,90
3.2.	Švajcarski grant TF 024087	USD	311.057,00	570.386,78	570.386,78
3.3.	Japanski grant TF 024768	USD	1.300.000,00	2.383.816,50	2.383.816,50
3.4.	Austrijski grant TF 024076	EUR	181.204,18	354.404,57	354.404,57
3.5.	Holandski grant TF 021194	USD	590.000,00	1.081.885,95	1.081.885,95
4	Projekat lokalnog razvoja (WB IDA 3191)				
			1.219.413,83		1.180.852,64
4.1.	Holandski grant TF 023576	USD	400.000,00	733.482,00	733.482,00
4.2.	Italijanski grant TF 023689	USD	265.000,00	485.931,83	447.370,64
5	Projekat pomoći u obnovi (WB IDA 3028)				
			16.895.931,10		16.895.931,10
5.1.	Italijanski grant TF 024092	USD	2.241.779,11	4.110.761,56	4.110.761,56
5.2.	Italijanski grant TF 021828	USD	900.873,36	1.651.935,98	1.651.935,98
5.3.	Švedski grant TF 023669 (za PMAU)	USD	261.442,00	479.407,50	479.407,50
5.4.	Japanski grant TF 025687	USD	4.000.000,00	7.334.820,00	7.334.820,00
5.5.	Holandski grant TF 023574	USD	1.000.000,00	1.833.705,00	1.833.705,00
5.6.	Holandski grant TF 021197	USD	810.000,00	1.485.301,05	1.485.301,05
6	Projekat pilot kreditne linije (WB IDA 3070)				
			7.876.581,40		7.876.581,40
6.1.	Austrijski grant TF 20521	EUR	476.012,74	931.000,00	931.000,00
6.2.	Švedski grant TF 20717	EUR	206.010,73	402.921,97	402.921,97
6.3.	Britanski (UK) grant TF 020219	USD	1.568.000,00	2.875.249,44	2.875.249,44
6.4.	Holandski grant TF 023573	USD	1.000.000,00	1.833.705,00	1.833.705,00
6.5.	Holandski grant TF 021199	USD	1.000.000,00	1.833.705,00	1.833.705,00
7	Projekat tehničke pomoći socijalnom sektoru (WB IDA 34390)				
			107.621,02		91.237,00
7.1.	Britanski grant	GBP	48.804,00	107.621,02	91.237,00
8	Projekat prezaošljavanja bivših vojnika (WB IDA 33850)				
			909.662,25		909.662,25
8.1.	Norveški grant TF 29816	NOK	4.890.000,00	909.662,25	909.662,25
9	Razvojni projekat obrazovanja (WB IDA 3351)				
			1.085.258,13		1.061.424,31
9.1.	Italijanski grant TF 023826	USD	409.000,00	749.985,35	749.985,35
9.2.	Japanski grant JPN 51893	USD	127.300,00	233.430,65	212.505,41
9.3.	Japanski grant TF 052113	USD	55.539,00	101.842,14	98.933,56
10	II Projekat hitne rekonstrukcije u oblasti prosvjete (WB IDA 0350)				
			916.852,50		916.852,50
10.1.	Italijanski grant TF 021083	USD	500.000,00	916.852,50	916.852,50
11	Projekat hitnog uklanjanja mina (WB IDA 29050)				
			9.304.553,79		8.082.410,39
11.1.	Holandski grant TF 024774	USD	980.000,00	1.797.030,90	1.665.898,46
11.2.	Italijanski grant TF 024073	USD	1.183.657,50	2.170.478,68	1.980.005,61
11.3.	Kanadski grant TF 024052	CAD	350.000,00	331.469,79	448.960,25
11.4.	USA grant TF 021613	USD	2.287.000,00	4.193.683,34	3.924.523,55
11.5.	Italijanski grant TF 021084	USD	365.000,00	669.302,33	63.022,52
12	Projekat osnovnog zdravstva (WB IDA 3202)				
			611.540,62		611.540,62
12.1.	Italijanski grant TF 023688	USD	268.700,00	492.716,53	492.716,53
12.2.	Japanski grant TF 052112	USD	64.800,00	118.824,08	118.824,08
13	Projekat osnovnih bolničkih usluga (WB IDA 030)				
			5.097.699,90		5.097.699,90
13.1.	Italijanski grant TF 024084	USD	2.160.000,00	3.960.802,80	3.960.802,80
13.2.	Italijanski grant TF 021087	USD	620.000,00	1.136.897,10	1.136.897,10
14	II hitni projekat obnove transporta (WB IDA 0320)				
			10.690.500,15		8.666.501,99
14.1.	Japanski grant TF 24766	USD	5.000.000,00	9.168.525,00	7.442.870,10
14.2.	Italijanski grant TF 21086	USD	380.000,00	696.807,90	549.382,75
14.3.	Japanski grant TF 029673	USD	200.000,00	366.741,00	366.741,00
14.4.	Italijanski grant TF 024085	USD	250.000,00	458.426,25	307.508,15
15	Projekat šumarstva (WB IDA 040)				
			2.805.568,65		2.472.386,05
15.1.	Norveški grant TF 021051	USD	1.530.000,00	2.805.568,65	2.472.386,05
16	Projekat hitne obnove telekomunikacija (EBRD 676)				
			5.084.749,32		5.084.749,32
16.1.	Italijanski grant	USD	1.843.754,08	3.380.901,08	3.380.901,08
16.2.	Japanski grant	USD	929.183,40	1.703.848,25	1.703.848,25
17	Projekat pomoći u obnovi (RAP)-elektrokomponenta				
			7.817.766,29		7.817.766,29
17.1.	Norveški grant (NORAD)	NOK	42.025.353,00	7.817.766,29	7.817.766,29
18	PFSAC I (WB IDA 3090)				
			10.955.239,48		10.955.239,48
18.1.	Holandski grant TF 020537	USD	5.974.374,00	10.955.239,48	10.955.239,48
19	PFSAC II (WB IDA 3258)				
			14.496.393,17		14.496.393,17

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2022. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2022.			
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		
1	2	3	4	5	6		
19.1.	Holandski grant TF 023282	USD	6.500.000,00	11.919.082,50	USD	6.500.000,00	11.919.082,50
19.2.	Švajcarski grant TF 023344	USD	1.405.520,88	2.577.310,67	USD	1.405.520,88	2.577.310,67
20	Kredit za privatizaciju banaka i preduzeća (WB IDA 3262)			8.251.672,50			8.251.672,50
20.1.	Holandski grant TF 023283	USD	4.500.000,00	8.251.672,50	USD	4.500.000,00	8.251.672,50
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 prilagođavanje poslovnog ambijenta (WB IDA 3645)			221.578,56			208.523,04
22.1.	Grant Vlade Švedske TF 052216	SEK	1.260.000,00	221.578,56	SEK	1.185.760,16	208.523,04
23	Projekat tehničke pomoći socijalnom osiguranju (WB IDA 3778 i WB IDA 4047)			1.281.771,76			1.178.635,31
23.1.	Grant Ujedinjenog kraljevstva TF 052086	GBP	453.000,00	998.941,10	GBP	408.696,40	901.244,22
23.2.	Japanski grant TF 053748	USD	154.240,00	282.830,66	USD	151.273,56	277.391,08
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)			601.455,24			567.579,37
25.1.	Italijanski grant	USD	328.000,00	601.455,24	USD	309.526,00	567.579,37
26	Pripremni projekat regionalnog integrisanog upravljanja ekosistemom sliva rijeka Neretve i Trebišnjice			4.576.927,68			176.035,68
26.1.	TF 052845 (grant IBRD)	USD	96.000,00	176.035,68	USD	96.000,00	176.035,68
26.2.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF)	USD	2.400.000,00	4.400.892,00	USD	0,00	0,00
27	Projekat vodosnabdijevanja Prijedora			23.834.628,00			760.721,88
27.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	12.000.000,00	23.834.628,00	CHF	383.000,00	760.721,88
28	Projekat sanacije Psihijatrijske klinike "Podromanja", Sokolac			5.561.413,20			0,00
28.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	2.800.000,00	5.561.413,20	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)			3.619.116,48			3.618.716,16
33.1.	Grant Vlade Švedske TF 90773	SEK	20.580.000,00	3.619.116,48	SEK	20.577.723,57	3.618.716,16
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			3.117.298,50			3.117.298,50
35.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 091919	USD	1.700.000,00	3.117.298,50	USD	1.700.000,00	3.117.298,50
36	Projekat podsticanja preduzetništva u sektoru voćarstva i povrtlarstva u regiji Tuzla-Banja Luka, faza 4			1.489.664,25			0,00
36.1.	Vlada Švajcarske Konfederacije	CHF	750.000,00	1.489.664,25	CHF	0,00	0,00
37	Projekat upravljanja riječnim slivom Neretve i Trebišnjice			4.605.584,66			4.605.584,66
37.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 91969	USD	2.511.627,91	4.605.584,66	USD	2.511.627,91	4.605.584,66
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			2.750.557,50			2.750.557,50
47.1.	Donatorska sredstva Švedske razvojne agencije (SIDA), TF 011205	USD	1.500.000,00	2.750.557,50	USD	1.500.000,00	2.750.557,50
48	Projekat "Vodovod i kanalizacija u Republici Srpskoj"			30.519.117,50			29.355.398,65
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 31.12.2022. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2022.			
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		
1	2	3	4	5	6		
48.2.	Donatorska sredstva EU-IPA II	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02
48.3.	Donatorska sredstva EU-SIDA	EUR	3.130.373,00	6.122.477,42	EUR	3.130.373,00	6.122.477,42
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			880.848,53
49.1.	Grant KfW	EUR	4.000.000,00	7.823.320,00	EUR	450.370,70	880.848,53
50	Projekat održivog upravljanja šumama i krajolicima			5.112.147,66			5.112.147,66
50.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF), TF 016646	USD	2.787.879,00	5.112.147,66	USD	2.787.879,00	5.112.147,66
51	Projekat razvoja ruralnog poslovanja			487.645,32			494.815,42
51.1.	Grant IFAD 1337	SDR	199.000,00	487.645,32	SDR	201.926,00	494.815,42
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			2.071.857,44			2.063.597,27
55.1.	GEF-TFOA2317	USD	342.254,00	627.592,87	USD	337.749,37	619.332,71
55.2.	SCCF-TFOA2320	USD	787.621,00	1.444.264,57	USD	787.621,00	1.444.264,57
56	Projekat smanjivanja faktora zdravstvenih rizika u Bosni i Hercegovini			1.266.620,73			1.211.821,24
56.1.	Swiss Agency for Development and Cooperation, grant se realizuje preko Svjetske banke	USD	690.744,00	1.266.620,73	USD	660.859,43	1.211.821,24
57	Projekat energetske efikasnosti u javnim zgradama			19.558.300,00			1.035.685,43
57.1.	Grant Kreditnog zavoda za obnovu Frankfurt na Majni-KfW	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	529.537,55	1.035.685,43
58	Projekat prikupljanje i tretman otpadnih voda Gradiška			27.512.358,36			1.359.204,88
58.1.	Grant Švajcarske konfederacije (SECO)	EUR	3.800.000,00	7.432.154,00	EUR	82.331,59	161.026,59
58.2.	Grant Njemačke-KfW	EUR	10.266.845,46	20.080.204,36	EUR	612.618,83	1.198.178,29
59	Projekat Koridor Vc			25.230.207,00			25.230.207,00
59.1.	Grant Evropskog zajedničkog Fonda za Zapadni Balkan	EUR	12.900.000,00	25.230.207,00	EUR	12.900.000,00	25.230.207,00
UKUPNO				440.379.593,05			338.812.893,11

Napomena: Iznosi odobrenih i povučenih sredstava u KM, preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi CB BiH broj 259 od 31.12.2022. godine.

Procjena servisa spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2022. godine

y 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
2023	593,20	106,78	699,98	5,07	2,47	7,54	85,90	24,74	110,64	684,17	133,99	818,17
2024	294,44	87,80	382,24	3,56	2,34	5,90	80,18	22,09	102,27	378,18	112,22	490,40
2025	238,46	77,63	316,09	3,67	2,24	5,91	78,84	19,63	98,47	320,97	99,50	420,47
2026	759,50	72,33	831,83	4,01	2,14	6,15	80,02	17,51	97,53	843,53	91,97	935,51
2027	143,27	40,10	183,36	4,58	2,03	6,61	73,88	15,48	89,36	221,73	57,61	279,33
2028	126,06	36,78	162,84	5,08	1,67	6,75	70,14	13,62	83,77	201,28	52,08	253,36
2029	117,58	33,91	151,48	5,25	1,54	6,80	65,40	11,81	77,22	188,23	47,26	235,50
2030	112,58	31,05	143,63	5,42	1,42	6,84	60,87	10,09	70,97	178,88	42,56	221,43
2031	103,70	28,22	131,93	5,42	1,28	6,71	56,80	8,49	65,28	165,92	38,00	203,92
2032	71,31	25,62	96,93	5,42	1,15	6,58	51,41	6,99	58,40	128,14	33,76	161,91
2033	37,25	23,30	60,55	5,42	1,02	6,45	47,76	5,76	53,51	90,43	30,08	120,51
2034	37,28	22,24	59,52	5,40	0,89	6,29	43,65	4,60	48,24	86,33	27,73	114,06
2035	36,53	21,17	57,70	5,40	0,76	6,16	38,99	3,69	42,69	80,92	25,63	106,55
2036	126,08	20,12	146,20	5,40	0,63	6,03	37,23	2,93	40,16	168,70	23,68	192,39
2037	33,60	18,86	52,46	5,40	0,50	5,90	34,45	2,23	36,68	73,44	21,60	95,04
2038	32,50	17,86	50,36	5,17	0,37	5,54	31,70	1,64	33,33	69,36	19,87	89,22
2039	31,10	16,92	48,01	4,94	0,26	5,19	28,53	1,11	29,64	64,56	18,28	82,85
2040	25,55	16,03	41,58	3,48	0,16	3,64	17,39	0,74	18,13	46,43	16,93	63,36
2041	22,97	15,29	38,26	3,04	0,11	3,15	14,31	0,47	14,77	40,32	15,86	56,19
2042	20,47	14,60	35,08	2,03	0,06	2,10	7,36	0,26	7,62	29,86	14,93	44,79
2043	18,96	13,95	32,91	1,69	0,04	1,73	5,04	0,16	5,20	25,69	14,14	39,83
2044	18,21	3,43	21,65	1,10	0,02	1,11	2,62	0,08	2,70	21,93	3,53	25,46
2045	17,36	2,83	20,19	0,35	0,01	0,35	0,20	0,05	0,25	17,91	2,89	20,80
2046	16,44	2,27	18,71	0,17	0,00	0,17	0,20	0,04	0,24	16,81	2,31	19,12
2047	15,57	1,73	17,30	0,00	0,00	0,00	0,20	0,03	0,23	15,78	1,76	17,53
2048	15,06	1,20	16,26	0,00	0,00	0,00	0,20	0,02	0,22	15,27	1,22	16,48
2049	13,70	0,69	14,39	0,00	0,00	0,00	0,20	0,01	0,21	13,91	0,70	14,61
2050	4,97	0,31	5,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,97	0,31	5,28
2051	3,86	0,18	4,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,86	0,18	4,04
2052	1,62	0,06	1,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,62	0,06	1,68
2053	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	3.089,20	753,25	3.842,45	96,46	23,11	119,58	1.013,48	174,26	1.187,74	4.199,14	950,62	5.149,77

Napomene:

*Plan otplate spoljnog duga u originalnoj valuti sačinjen je na bazi stanja spoljnog duga sa 31.12.2022. godine.

**Za preračunavanje planiranih dospijeća obaveza po osnovu spoljnog duga, iz originalnih valuta u KM, korištene su vrijednosti deviznih kurseva na dan 31.12.2022.

***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 31.12.2022. godine

Red. br.	Lokalna oznaka hartije	Nominalna vrijednost emisije	Otplata	Kamata	Ukupno servis	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	41.967.269,20	5.212.308,47	47.179.577,67	13.458.997,80	31.05.2012.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,50
3.4.7.	RSRS-O-G	21.818.286,00	16.753.515,20	2.064.234,48	18.817.749,68	5.064.770,80	24.12.2012.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,50
3.4.8.	RSRS-O-H	27.281.604,00	19.047.133,10	2.304.541,95	21.351.675,05	8.234.470,90	25.09.2013.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,50
3.4.9.	RSRS-O-I	31.842.978,00	21.691.428,20	2.059.881,44	23.751.309,64	10.151.549,80	26.09.2014.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,00
3.4.10.	RSRS-O-J	23.795.791,00	11.127.511,80	1.960.383,66	13.087.895,46	12.668.279,20	18.12.2015.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,00
3.4.11.	RSRS-O-K	21.112.388,00	8.436.197,40	1.513.182,40	9.949.379,80	12.676.190,60	22.11.2016.	-	13 god.	3 god.	1,50%	98,20
3.4.12.	RSRS-O-L	26.092.803,00	5.361.068,10	1.345.833,32	6.706.901,42	20.731.734,90	05.03.2018.	-	13 god.	3 god.	1,50%	97,30
3.4.13.	RSRS-O-M	15.115.492,00	1.206.479,00	619.320,07	1.825.799,07	13.909.013,00	15.11.2019.	-	13 god.	3 god.	1,50%	96,00
3.4.14.	RSRS-O-N	5.825.691,00	725.500,00	151.180,52	876.680,52	5.100.191,00	20.10.2020.	-	13 god.	3 god.	1,50%	97,00
3.4.16.	RSRS-O-P	8.150.169,00	347.508,00	115.503,59	463.011,59	7.802.661,00	05.11.2021.	-	13 god.	3 god.	1,50%	97,00
3.4.15.	RSRS-O-R	3.299.834,00	27.150,00	0,00	27.150,00	3.272.684,00	01.09.2022.	-	13 god.	3 god.	1,50%	86,00
UKUPNO HARTIJE OD VRIJEDNOSTI		4.790.800.456,00	4.947.408.299,80			1.421.137.239,20						

*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 prethodnom 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 obuhvata zbir plaćene kamate i diskonta, a iznos glavnice je jednak iznosu obračunate glavnice po

** 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 Banjačkoj berzi na dan 03.04.2023. 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, emitovanih 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 zaduženja po osnovu kreditnih sporazuma i aktiviranih garancija Republike Srpske, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2022. godine

Red. br.	Kredit/Garancija	Odobren iznos	Otplata	Ukupno servis	Stanje duga	Uslovi				
						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	118.928.571,23	139.171.582,36	116.071.428,77					
1.1.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2017. godini	50.000.000,00	45.000.000,00	51.756.334,70	5.000.000,00	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	39.999.999,84	44.488.062,43	10.000.000,16	02.10.2017.	evro	6 god.	1 god.	3,87%
1.3.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2019. godini	90.000.000,00	28.928.571,39	34.777.914,40	61.071.428,61	05.09.2019.	-	8 god.	1 god.	2,22%
1.4.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2020. godini	45.000.000,00	5.000.000,00	8.149.270,83	40.000.000,00	14.10.2020.	-	10 god.	1 god.	3,50%
2.	Ukupno investicioni projekti	83.800.000,00	78.500.000,00	89.843.823,66	5.300.000,00					
2.1.	Kredit za finansiranje kapitalnih investicija u MUP-u	15.000.000,00	15.000.000,00	17.157.309,54	0,00	12.12.2013.	evro	4 god.	1 god.	5,65%
2.2.	Projekat izgradnja paviljona u kampusu Univerziteta BL	6.200.000,00	6.200.000,00	7.353.157,73	0,00	19.06.2014.	evro	4 god.	1 god.	5,75%
2.3.	Projekat "Dositelj"	9.000.000,00	9.000.000,00	10.167.056,63	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	28.149.672,41	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	14.190.252,35	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	6.266.666,68	7.472.216,68	3.133.333,32	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	4.333.333,32	5.354.158,32	2.166.666,68	26.09.2017.	-	6 god.	3 god.	3,49%
3.	Ukupno preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti i UKC*	249.052.956,78	236.782.124,12	222.126.163,97	12.270.832,66					
3.1.	Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje RS	161.494.509,22	158.327.842,89	132.403.641,24	3.166.666,33					
3.1.1.	<i>Kratkoročni krediti</i>	41.000.000,00	41.000.000,00	0,00	0,00					
3.1.1.1.	Revolving kredit	41.000.000,00	41.000.000,00	0,00	0,00					
3.1.2.	<i>Dugoročni krediti</i>	120.494.509,22	117.327.842,89	132.403.641,24	3.166.666,33					
3.1.2.1.	Nova banka a.d. Banja Luka	27.289.416,07	27.289.416,07	29.792.190,95	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	9.172.772,17	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	7.363.087,94	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	3.725.914,85	0,00	12.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.1.	Pavlović Internacional banka a.d. Bijeljina	4.873.307,32	4.873.307,32	5.331.782,53	0,00	13.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,351%
3.1.2.1.2.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6,5 mil. KM)	6.500.000,00	6.500.000,00	7.121.811,83	0,00	09.12.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.3.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6 mil. KM)	5.088.323,37	5.088.323,37	5.540.838,37	0,00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.4.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (9 mil. KM)	7.629.485,09	7.629.485,09	8.308.220,25	0,00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.5.	Unicredit banka d.d. Mostar (6 mil. KM)	5.083.640,46	5.083.640,46	5.530.152,03	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.6.	Unicredit banka d.d. Mostar (5 mil. KM)	4.236.367,06	4.236.367,06	4.608.460,05	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.7.	Unicredit banka d.d. Mostar (3 mil. KM)	2.541.820,23	2.541.820,23	2.765.076,03	0,00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.8.	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	3.409.135,73	3.409.135,73	3.918.010,62	0,00	22.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.9.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	12.053.571,48	12.053.571,48	14.115.934,14	0,00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.10.	Nova banka a.d. Banja Luka	5.833.333,71	5.833.333,71	6.621.326,61	0,00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.11.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	17.166.666,61	14.000.000,28	18.488.062,87	3.166.666,33	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.2.	Univerzitetski klinički centar RS	12.649.375,58	12.174.375,58	13.519.466,75	475.000,00					
3.2.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	4.583.333,55	4.583.333,55	5.074.829,87	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	1.707.033,13	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	1.089.415,92	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	3.876.975,48	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	1.425.000,00	1.771.212,33	475.000,00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.	Fond zdravstvenog osiguranja RS	74.909.071,98	66.279.905,65	76.203.056,00	8.629.166,33					
3.3.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	15.229.166,65	15.229.166,65	16.831.434,77	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	3.252.829,69	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	3.043.526,48	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	12.431.283,85	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	25.433.333,52	31.561.668,95	8.629.166,33	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	2.270.578,05	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	6.811.734,21	0,00	12.04.2013.	-	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+6,5%
4.	Ukupno aktivirane garancije	5.000.000,00	4.176.095,29	5.000.000,00	823.904,71					
4.1.	Nikola Tesla d.o.o. - aktivirana garancija	5.000.000,00	4.176.095,29	5.000.000,00	823.904,71	24.01.2014.	evro	10 god.	1 god.	4,60%
UKUPNO KREDITI/AKTIVIRANE GARANCIJE		572.852.956,78	438.386.790,64	456.141.569,99	134.466.166,14					
<i>od čega sa valutnom klauzulom:</i>		<i>290.587.821,85</i>	<i>262.493.084,32</i>	<i>302.045.390,50</i>	<i>28.094.737,53</i>					

Procjena servisa unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2022. godine

u 000 000 KM

Godina	VERIFIKOVANI UNUTRAŠNJI DUG*			DUGOROČNE OBVEZNICE**			KREDITI**			TREZORSKI ZAPISI**			INDIREKTNI 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
2023	57,14	2,74	59,88	110,00	41,18	151,18	45,91	3,41	49,32	85,65	0,65	86,30	0,50	0,03	0,53	0,66	0,02	0,68	299,86	48,04	347,90
2024	29,89	2,12	32,01	151,00	36,60	187,60	22,38	2,20	24,58	0,00	0,00	0,00	0,29	0,01	0,30	0,17	0,00	0,17	203,72	40,94	244,66
2025	28,47	1,83	30,31	229,13	31,21	260,34	17,86	1,64	19,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,46	34,68	310,15
2026	18,18	1,44	19,62	164,51	26,02	190,53	17,86	1,18	19,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,55	28,64	229,19
2027	14,82	1,17	15,98	280,00	20,16	300,16	14,64	0,72	15,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,46	22,05	331,51
2028	12,64	0,98	13,62	20,00	9,10	29,10	5,00	0,45	5,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,64	10,53	48,17
2029	9,95	0,80	10,76	146,40	8,56	154,96	5,00	0,27	5,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,35	9,63	170,99
2030	8,91	0,67	9,58	30,00	2,89	32,89	5,00	0,10	5,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,91	3,66	47,57
2031	7,80	0,59	8,39	24,86	1,84	26,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,66	2,44	35,10
2032	5,94	0,53	6,47	18,31	1,10	19,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,25	1,63	25,88
2033	3,80	0,49	4,29	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	3,80	0,49	4,29
2034	3,66	0,17	3,84	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	3,66	0,17	3,84
2035	2,18	0,18	2,36	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	2,18	0,18	2,36
2036	1,43	0,03	1,47	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	1,43	0,03	1,47
2037	0,73	0,01	0,74	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	0,73	0,01	0,74
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	205,55	13,77	219,31	1.174,22	178,67	1.352,89	133,64	9,98	143,62	85,65	0,65	86,30	0,79	0,04	0,83	0,82	0,03	0,85	1.600,68	203,13	1.803,81

Napomene:

*Plan otplate verifikovanog unutrašnjeg duga obuhvata pregled dospijuća obaveza po osnovu emitovanih obveznica i usvojenih planova isplate za izmirenje obaveza, zaključno za 31.12.2022. godine, te dospijuća 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 dospijuća navedenih obaveza, nastalih zaključno sa 31.12.2022. godine, prema rasporedu dospijuća 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 31.12.2022. 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	24.208.333,65	791.666,35					
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	4.208.333,65	791.666,35	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	225.745.626,97	791.666,35					

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 31.12.2022. godine

Red. br.	Dužnik po kreditu/HoV	Kreditor ili oznaka HoV/korisnik garancije	Godina izdavanja garancije	Odobrena kreditna sredstva		Poučena sredstva		UČEŠĆE % (8/6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.god.	
				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
I	SPOJNE GARANCIJE				912.216.718,38		541.721.151,65	59,39%		263.951.175,86		277.769.975,79
1.	Javna preduzeća				912.216.718,38		541.721.151,65	59,39%		263.951.175,86		277.769.975,79
1.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno				518.294.950,00		518.253.147,48	99,99%		250.944.451,65		267.308.695,83
1.1.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka	EBRD	2014	EUR	185.000.000,00	EUR	185.000.000,00	100,00%	EUR	113.359.399,97	EUR	71.640.600,03
1.1.2.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka	EBRD	2014	EUR	10.000.000,00	EUR	9.978.626,71	99,79%	EUR	4.434.945,20	EUR	5.543.681,51
1.1.3.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka	EBRD	2019	EUR	70.000.000,00	EUR	70.000.000,00	100,00%	EUR	10.511.515,59	EUR	59.488.484,41
1.2.	MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno				370.451.808,38		0,00	0,00%		0,00		0,00
1.2.1.	HE "Dabar" d.o.o. Trebinje	CEXIM banka	2021	EUR	189.409.002,00	EUR	0,00	0,00%	EUR	0,00	EUR	0,00
1.3.	Ostali-ukupno				23.469.960,00		23.468.004,17	99,99%		13.006.724,21		10.461.279,96
1.3.1.	"Vodovod i kanalizacija" A.D. Bijeljina	EBRD	2014	EUR	5.000.000,00	EUR	4.999.000,00	99,98%	EUR	3.733.565,79	EUR	1.265.434,21
1.3.2.	A.D. "Toplana" Prijedor	EBRD	2015	EUR	7.000.000,00	EUR	7.000.000,00	100,00%	EUR	2.916.666,70	EUR	4.083.333,30
II	UNUTRAŠNJE GARANCIJE				746.834.628,17		723.560.960,55	96,88%		183.243.836,66		540.317.123,89
1.	Jedinice lokalne samouprave				13.375.000,00		13.375.000,00	100,00%		1.368.669,14		12.006.330,86
1.1.	Opština Bileća	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	3.000.000,00	KM	3.000.000,00	100,00%	KM	1.107.626,37	KM	1.892.373,63
1.2.	Opština Kostajnica	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	350.000,00	KM	350.000,00	100,00%	KM	119.152,52	KM	230.847,48
1.3.	Opština Krupa na Uni	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	175.000,00	KM	175.000,00	100,00%	KM	57.394,07	KM	117.605,93
1.4.	Opština Jezero	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2021	KM	850.000,00	KM	850.000,00	100,00%	KM	84.496,18	KM	765.503,82
1.5.	Grad Doboj	Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	9.000.000,00	KM	9.000.000,00	100,00%	KM	0,00	KM	9.000.000,00
2.	Fondovi socijalne sigurnosti				248.000.000,00		238.000.000,00	95,97%		77.916.305,09		160.083.694,91
2.1.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske-ukupno				248.000.000,00		238.000.000,00	95,97%		77.916.305,09		160.083.694,91
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	KM	133.000.000,00	100,00%	KM	45.045.425,78	KM	87.954.574,22
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	KM	60.000.000,00	100,00%	KM	30.353.787,89	KM	29.646.212,11
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	KM	35.000.000,00	100,00%	KM	2.517.091,42	KM	32.482.908,58
2.1.4.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske	Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	20.000.000,00	KM	10.000.000,00	50,00%	KM	0,00	KM	10.000.000,00
3.	Javna preduzeća				390.619.628,17		377.345.960,55	96,60%		79.853.968,74		297.491.991,81
3.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno				40.000.000,00		40.000.000,00	100,00%		40.000.000,00		0,00
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	KM	40.000.000,00	100,00%	KM	40.000.000,00	KM	0,00
3.2.	JP "Putevi RS" d.o.o Banja Luka-ukupno				95.000.000,00		95.000.000,00	100,00%		3.166.666,66		91.833.333,34
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	KM	95.000.000,00	100,00%	KM	3.166.666,66	KM	91.833.333,34
3.3.	Željeznice RS AD Doboj-ukupno				8.911.459,87		8.462.339,01	94,96%		8.462.339,01		0,00
3.3.1.	Željeznice RS AD Doboj*	Unicredit bank a.d. Banja Luka	2014	EUR	4.556.357,08	EUR	4.326.725,23	94,96%	EUR	4.326.725,23	EUR	0,00
3.4.	MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno				85.826.000,00		75.818.994,98	88,34%		23.313.413,10		52.505.581,88
3.4.1.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje***	Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2019	KM	9.590.000,00	KM	9.590.000,00	100,00%	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	KM	6.000.000,00	100,00%	KM	3.984.574,10	KM	2.015.425,90
3.4.3.	ZP RITE "Gacko" a.d. Gacko	Nova banka a.d. Banja Luka	2019	KM	12.400.000,00	KM	12.400.000,00	100,00%	KM	7.403.464,89	KM	4.996.535,11
3.4.4.	ZP "Elektrokraina" a.d. Banja Luka	Emisija obveznica	2021	KM	27.436.000,00	KM	27.436.000,00	100,00%	KM	2.335.374,11	KM	25.100.625,89
3.4.5.	ZP "Hidroelektrane na Trebišnjici" a.d. Trebinje	Sparkasse d.d. BiH	2021	KM	8.000.000,00	KM	8.000.000,00	100,00%	KM	0,00	KM	8.000.000,00
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	KM	12.392.994,98	55,33%	KM	0,00	KM	12.392.994,98
3.5.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale-ukupno				144.900.000,00		142.082.458,26	98,06%		1.254.868,52		140.827.589,74
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	KM	9.000.000,00	100,00%	KM	1.254.868,52	KM	7.745.131,48
3.5.2.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sberbank Srbija a.d. Beograd	2020	KM	23.400.000,00	KM	23.400.000,00	100,00%	KM	0,00	KM	23.400.000,00

GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE - ODOBRENA, POVUČENA KREDITNA SREDSTVA,
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2022. godine

Godina	Odobrena sredstva	Povučena sredstva	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2022.god.							
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	10.000.000,00	KM	10.000.000,00	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	9.272.025,87	9.272.025,87	KM	9.272.025,87	9.272.025,87
3.5.5.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	UniCredit Bank d.d. Mostar	2021	KM	19.600.000,00	19.600.000,00	KM	19.600.000,00	19.600.000,00	KM	19.600.000,00	19.600.000,00
3.5.6.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sparkasse d.d. BiH	2021	KM	10.000.000,00	10.000.000,00	KM	10.000.000,00	10.000.000,00	KM	10.000.000,00	10.000.000,00
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	17.910.432,39	17.910.432,39	KM	17.910.432,39	17.910.432,39
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	6.000.000,00	6.000.000,00	KM	6.000.000,00	6.000.000,00
3.5.9.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Nova banka a.d. Banja Luka, Banka Poštanska štedionica a.d. Banja Luka i Sparkasse bank d.d. BiH	2022	KM	36.900.000,00	36.900.000,00	KM	36.900.000,00	36.900.000,00	KM	36.900.000,00	36.900.000,00
3.6.	Ostali-ukupno				15.982.168,30	15.982.168,30	100,00%		3.656.681,45			12.325.486,85
3.6.1.	AD "Grad" Bijeljina	NLB Banka a.d. Banja Luka	2018	KM	950.000,00	950.000,00	100,00%	KM	104.741,71	104.741,71	KM	845.258,29
3.6.2.	JPS "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00%	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	KM	4.800.000,00
3.6.3.	JPS "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	NLB banka a.d. Banja Luka	2020	KM	6.000.000,00	6.000.000,00	100,00%	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	KM	4.800.000,00
3.6.4.	"Gradska toplana" a.d. Doboј	Nova banka a.d. Banja Luka	2021	KM	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%	KM	1.000.000,00	1.000.000,00	KM	500.000,00
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	1.532.168,30	1.532.168,30	100,00%	KM	151.939,74	151.939,74	KM	1.380.228,56
4.	Javni sektor				94.840.000,00	94.840.000,00	100,00%		24.104.893,70			70.735.106,30
4.1.	JZU Univerzitetski klinički centar RS-ukupno				51.000.000,00	51.000.000,00	100,00%		13.859.882,30			37.140.117,70
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	100,00%	KM	13.859.882,30	13.859.882,30	KM	37.140.117,70
4.2.	Ostali-ukupno				43.840.000,00	43.840.000,00	100,00%		10.245.011,40			33.594.988,60
4.2.1.	JZU Univerzitetska bolnica Foča	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%	KM	2.306.289,02	2.306.289,02	KM	2.693.710,98
4.2.2.	JZU Bolnica "Sveti apostol Luka" Doboј	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%	KM	1.261.104,04	1.261.104,04	KM	3.738.895,96
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	100,00%	KM	1.848.634,34	1.848.634,34	KM	2.151.365,66
4.2.4.	JZU Bolnica "Sveti vračevi" Bijeljina	Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%	KM	0,00	0,00	KM	5.000.000,00
4.2.5.	JZU Bolnica Nevesinje	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.700.000,00	1.700.000,00	100,00%	KM	663.504,64	663.504,64	KM	1.036.495,36
4.2.6.	JZU Bolnica Istočno Sarajevo	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%	KM	1.200.000,00	1.200.000,00	KM	0,00
4.2.7.	JZU Bolnica "Srbija" Istočno Sarajevo	Banka poštanske štedionice a.d. Banja Luka	2022	KM	2.500.000,00	2.500.000,00	100,00%	KM	228.406,90	228.406,90	KM	2.271.593,10
4.2.8.	JZU Bolnica "Dr Mladen Stojanović" Prijedor	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	3.500.000,00	3.500.000,00	100,00%	KM	937.801,08	937.801,08	KM	2.562.198,92
4.2.9.	JU Nacionalni park "Sutjeska" Tjentište	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00%	KM	455.241,01	455.241,01	KM	1.044.758,99
4.2.10.	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	100,00%	KM	675.094,81	675.094,81	KM	4.524.905,19
4.2.11.	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	100,00%	KM	0,00	0,00	KM	4.940.000,00
4.2.12.	JZU Specijalna bolnica za psihijatriju "Sokolac"	Naša banka a.d. Bijeljina	2019	KM	2.500.000,00	2.500.000,00	100,00%	KM	168.164,30	168.164,30	KM	2.331.835,70
4.2.13.	JZU Bolnica Zvornik	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	1.800.000,00	1.800.000,00	100,00%	KM	500.771,26	500.771,26	KM	1.299.228,74
UKUPNO:					1.659.051.346,55	1.659.051.346,55	76,27%		447.195.012,53			818.087.099,67

*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.

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

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

****Aneksom Garancije od 06.04.2022. godine smanjen je iznos garantovanih obaveza na 1.532.168,30 KM, budući da je smanjen i iznos kredita.

*****Stanje duga po osnovu garancija pod red.br. 4.1.1. je precijenjeno, budući da je, nakon moratorijuma, u otplatnom planu u ostalim uplatama sadržan i dio koji se odnosi na glavnicu, ali još uvijek nisu razdvojene ostale uplate na dio koji se odnosi na glavnicu i dio koji se odnosi na kamatu. U toku je proces korekcije otplatnog plana, u skladu sa kojim će se korigovati i izvještaj, te će doći do korekcije stanja duga po navedenoj garanciji.