

VLADA REPUBLIKE SRPSKE

INFORMACIJA O DUGU
sa stanjem na dan 31.12.2023. godine

Banja Luka, jun 2024. godine

Sadržaj

UVOD.....	5
I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2023. GODINE.....	8
1.1. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske	10
1.1.1. Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske.....	10
1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u 2023. godini od strane Narodne skupštine odnosno Vlade Republike Srpske	15
1.1.3. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske po sektorima, odnosno po namjeni korištenja kreditnih sredstava.....	15
1.1.3.1. Ulaganje u infrastrukturu	16
1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju	17
1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti	17
1.1.4. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske	18
1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja.....	21
II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2023. GODINE.....	23
2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske.....	24
2.1.1. Stanje verifikovanog unutrašnjeg duga	25
2.1.1.1. Stara devizna štednja.....	31
2.1.1.2. Ratna materijalna i nematerijalna šteta	31
2.1.1.3. Opšte obaveze	32
2.1.2. Stanje duga po osnovu emitovanih hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje.....	33
2.1.2.1. Stanje duga po trezorskim zapisima.....	33
2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom	35
2.1.3. Stanje duga po kreditnim zaduženjima i aktiviranoj garanciji.....	37
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	46
III GARANCIJE NA DAN 31.12.2023. GODINE	48
IV UPRAVLJANJE DUGOM	52
4.1. Zakonska ograničenja duga, makroekonomski pokazatelji, osnovni indikatori zaduženosti	52
4.2. Analiza portfolija ukupnog duga	54
4.2.1. Valutna struktura ukupnog duga	54
4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate.....	55
4.2.3. Struktura sa stanovišta otplate ukupnog duga.....	57
4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga.....	58
4.2.5. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta	58
4.2.6. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske	59
4.3. Strategija upravljanja dugom za period 2022-2025. godine.....	61
4.3.1. Implementacija strategije u 2023. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga	61
REZIME.....	65

Prilozi:

Prilog broj 1 - Stari spoljni dug sa stanjem na dan 31.12.2023. godine

Prilog broj 2 - Novi spoljni dug - odobrena, otkazana, povučena sredstva i stanje duga na dan 31.12.2023. 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 31.12.2023. godine

Prilog broj 6 - Procjena otplate spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2023. godine

Prilog broj 7 - Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2023. godine

Prilog broj 8 - Pregled unutrašnjih zaduženja po osnovu kreditnih sporazuma i aktiviranih garancija Republike Srpske, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2023. godine

Prilog broj 9 - Procjena otplate unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske prema stanju duga sa 31.12.2023. godine

Prilog broj 10 - Pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2023. godine

Prilog broj 11 - Garancije Republike Srpske - odobrena, povučena kreditna sredstva i stanje duga na dan 31.12.2023. godine

Tabele:

Tabela 1. Struktura stanja spoljnog duga po nosiocu i načinu nastanka obaveze, u milionima KM, i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2019-2023. godine 9

Tabela 2. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga prema nosiocu obaveze i vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 9

Tabela 3. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 10

Tabela 4. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 11

Tabela 5. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 11

Tabela 6. Stanje, povlačenje sredstava i servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 13

Tabela 7. Odobrena, povučena i otplaćena sredstava spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 14

Tabela 8. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u toku 2023. godine 15

Tabela 9: Odobrena i povučena sredstva spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga po sektorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine 16

<i>Tabela 10. Struktura odobrenih i povučenih sredstva po pojedinim infrastrukturnim oblastima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>17</i>
<i>Tabela 11. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima oblastima javne potrošnje u periodu 2019-2023. godine u milionima KM</i>	<i>17</i>
<i>Tabela 12. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima privrednim djelatnostima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine.....</i>	<i>18</i>
<i>Tabela 13. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>19</i>
<i>Tabela 14. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>20</i>
<i>Tabela 15. Servis komisije provizije u KM po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>20</i>
<i>Tabela 16. Servis komisije provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>21</i>
<i>Tabela 17. Odobrena i povučena sredstva direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>22</i>
<i>Tabela 18. Otplaćena sredstva i stanje direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>22</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 2019-2023. godine</i>	<i>24</i>
<i>Tabela 20. Struktura unutrašnjeg duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>24</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>25</i>
<i>Tabela 22. Struktura verifikovanog unutrašnjeg duga, način izmirenja, izvršeno plaćanje i stanje duga, u milionima KM, na dan 31.12.2023. godine</i>	<i>26</i>
<i>Tabela 23. Pregled kretanja verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>28</i>
<i>Tabela 24. Struktura otplate verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>29</i>
<i>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 2019-2023. godine</i>	<i>30</i>
<i>Tabela 26. Pregled emitovanih i otplaćenih trezorskih zapisa, te stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine (bruto princip)</i>	<i>34</i>
<i>Tabela 27. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane trezorske zapise u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>35</i>
<i>Tabela 28. Pregled emitovanih, pregled otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>36</i>
<i>Tabela 29. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane obveznice javnom ponudom u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>37</i>
<i>Tabela 30. Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>39</i>
<i>Tabela 31. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>40</i>
<i>Tabela 32. Povučena, otplaćena sredstva i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	<i>42</i>
<i>Tabela 33. Servis direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2019-2023. 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>	45
<i>Tabela 35. Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	47
<i>Tabela 36. Pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine</i>	51
<i>Tabela 37. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti u periodu 2019-2023. godine</i>	53
<i>Tabela 38. Struktura ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2019-2023. godine</i>	55
<i>Tabela 39. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2019-2023. godine</i>	56
<i>Tabela 40. Struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama u periodu 2019-2023. godine</i>	56
<i>Tabela 41. Struktura ukupnog duga sa aspekta faze otplate u periodu 2019-2023. godine</i>	57
<i>Tabela 42. Struktura ukupnog duga sa aspekta načina otplate u periodu 2019-2023. godine</i>	57
<i>Tabela 43. Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti u periodu 2019-2023. godine</i>	58
<i>Tabela 44. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta u periodu 2019-2023. godine</i>	59
<i>Tabela 45. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija</i>	60
<i>Tabela 46. Struktura finansiranja budžetske potrošnje planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2023. godini, po instrumentima</i>	62
<i>Tabela 47. Struktura finansiranja investicionih projekata planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2023. godini, po instrumentima</i>	62
<i>Tabela 48. Identifikovani indikatori strukture duga i njihove vrijednosti u periodu 2017-2023. godine</i>	63

Grafikoni:

<i>Grafikon 1. Profil otplate duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske po postojećem portfoliju (stanju duga sa 31.12.2023. godine)</i>	61
--	----

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 31.12.2023. 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 poravnjanja u postupku ostvarivanja prava na naknadu materijalne i nematerijalne štete nastale u periodu ratnih dejstava od

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 ("Službeni glasnik Republike Srpske", br. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 i 90/21).

20. maja 1992. do 19. juna 1996. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 09/06);

- **Zakon o izmirenju obaveza po osnovu računa stare devizne štednje** ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", br. 28/06, 76/06, 72/07, 97/11 i 100/13);
- **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 31.12.2023. godine iznosi **5.304,24 miliona KM**, što predstavlja 33,73% BDP-a,² dok stanje **ukupnog duga Republike Srpske** iznosi **6.251,38 miliona KM**, tj. 39,76% BDP-a, a čini ga:

- dug Republike Srpske u iznosu od 4.640,08 miliona KM,
- dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 483,89 miliona KM,
- dug fondova socijalne sigurnosti u iznosu od 180,27 miliona KM, te
- dug javnih preduzeća i Investiciono-razvojne banke Republike Srpske³ (u daljem tekstu: IRB RS) u iznosu od 947,14 miliona KM.

Stanje **ukupnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2023. godine u iznosu od **6.251,38 miliona KM**, prema porijeklu duga, odnosi se na:

- **spoljni dug** u iznosu od **3.656,27 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 2.581,50 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 127,63 miliona KM,
 - dug javnih preduzeća i IRB RS iznosi 947,14 miliona KM, te
- **unutrašnji dug** u iznosu od **2.595,11 miliona KM**, od čega
 - dug Republike Srpske iznosi 2.058,58 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 356,26 miliona KM, te
 - dug fondova socijalne sigurnosti iznosi 180,27 miliona KM.

Na dan 31.12.2023. godine, **ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju**⁴ iznosi 6.193,33 miliona KM, tj. **39,39% BDP-a**, dok **javni dug koji podliježe zakonskom ograničenju** iznosi 5.246,19 miliona KM, tj. **33,36% BDP-a**.

² У складу са тромјесечним саопштењем Републичког завода за статистику Републике Српске од 28.02.2024. године, БДП за 2023. годину износи 15.723,70 милиона КМ (прелиминарни подаци).

³ У складу са чланом 4. став 2. Закона о задужевању, дугу и гаранцијама Републике Српске, под дугом јавних предузећа, Инвестиционо-развојне банке Републике Српске и институција јавног сектора подразумева се индиректни дуг Републике Српске у име и за рачун ових корисника.

⁴ У складу са чланом 15. став 3. Закона о задужевању, дугу и гаранцијама Републике Српске, дуг Републике Српске настао по основу задужења за финансирање санације штете из Јединственог регистра штета, прописаног у Закону о Фонду солидарности за обнову Републике Српске, изузима се из ограничења која су прописана за укупан дуг (60%) и јавни дуг Републике Српске (55%).

U 2023. godini je, po osnovu zaduženja Republike Srpske i indirektnog zaduženja Republike Srpske, stvoreno obaveza u ukupnom iznosu od **907,10 miliona KM**, i to:

- **spoljnog zaduženja 157,51 miliona KM⁵** (59,47 miliona KM po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, a 98,04 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 48,85 miliona KM.
- **unutrašnjeg zaduženja 749,59 miliona KM⁶** (155,13 miliona KM po osnovu emitovanih trezorskih zapisa, 595,87 miliona KM po osnovu emisija obveznica javnom ponudom, te -1,41 milion KM po osnovu verifikacije obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske⁷).

Po osnovu servisa duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske u 2023. godini je iz budžeta Republike Srpske plaćeno **1.162,30 miliona KM**, od čega se:

- na servis **spoljnog duga** odnosi **821,04 miliona KM⁸**, u okviru kojeg se na servis spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, te javnih preduzeća i IRB RS, tj. indirektan spoljni dug Republike Srpske odnosi 115,39 miliona KM, te
- na servis **unutrašnjeg duga** odnosi **341,26 miliona KM⁹** (neto princip), u okviru kojeg se na servis unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti, tj. indirektni unutrašnji dug Republike Srpske, odnosi 0,55 miliona KM.

⁵ У ГКТ Републике на примицима од задуживања у иностранству у 2023. години евидентиран је износ од 150,15 милиона КМ, од чега се износ од 90,68 милиона КМ односи на инвестиционе пројекте (фонд 05), а износ од 59,47 милиона КМ на задуживање за финансирање буџетске потрошње (фонд 01). Јединица за координацију пољопривредних пројеката (која је изван ГКТ Републике) у 2023. години евидентирала је примитке од задуживања у иностранству у износу од 7,46 милиона КМ.

⁶ Посматрано по бруто принципу, унутрашње задужење износи 865,04 милиона КМ (уколико се узме у обзир и износ од 115,45 милион КМ по основу трезорских записа који су емитовани и отплаћени у истој години).

⁷ Дати износ представља разлику између евидентираних обавеза и обавеза брисаних из евиденције у периоду 01.01-31.12.2023. године. Наиме, у 2023. години је у бази судских пресуда и извршних рјешења уочен велики број дуплих предмета, те су исти сторнирани.

⁸ У ГКТ, као расходи и издаци 2023. године, на фонду 01 евидентиран је износ од 812,55 милиона КМ, у оквиру којег се на сервис спољног дуга јединица локалне самоуправе, те јавних предузећа и ИРБ-а, тј. индиректан спољни дуг Републике Српске односи 115,39 милиона КМ.

⁹ Посматрано по бруто принципу, сервис унутрашњег дуга износи 455,55 милиона КМ (уколико се узме у обзир и износ од 114,29 милиона КМ по основу трезорских записа који су емитовани и отплаћени истој години). У Главној књизи Трезора, као расходи и издаци 2023. године, евидентиран је износ од 358,44 милиона КМ, у оквиру којег се на сервис унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности, тј. индиректни унутрашњи дуг, односи 0,55 милиона КМ.

I SPOLJNI DUG NA DAN 31.12.2023. GODINE

Stanje **ukupnog spoljnog duga Republike Srpske** na dan 31.12.2023. godine iznosi **3.656,27 miliona KM¹⁰** i manje je za 569,57 miliona KM, tj. za 13,48% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Stanje **javnog spoljnog duga** iznosi **2.709,13 miliona KM** (tj. 74,10% ukupnog spoljnog duga) i manje je za 503,23 miliona KM, tj. 15,67% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Sa 31.12.2023. godine stanje spoljnog duga Republike Srpske iznosi 2.581,50 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 127,63 miliona KM (direktno zaduženje iznosi 24,11 miliona KM, dok indirektno zaduženje iznosi 103,52 miliona KM), a stanje spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS iznosi 947,14 miliona KM.

Nakon višegodišnjeg uzastopnog rasta nominalne vrijednosti spoljnog duga Republike Srpske u periodu 2019-2022. godine, u 2023. godini dolazi do pada nominalne vrijednosti istog, i to po stopi od 16,47% u odnosu na 2022. godinu. Godišnje stope rasta spoljnog duga Republike Srpske u periodu 2019-2023. godine iznosile su 0,18%, 8,27%, 29,21%, 4,11% i -16,47%, respektivno.

Nominalna vrijednost stanja spoljnog duga jedinica lokalne samouprave imala je rastući trend u periodu 2019-2021. godine, dok je u 2022. godini zabilježen pad od 2,19%. U 2023. godini dolazi do rasta spoljnog duga jedinica lokalne samouprave za 4,78%. Godišnje stope rasta spoljnog duga jedinica lokalne samouprave u periodu 2019-2023. godine iznosile su 4,47%, 0,67%, 2,56%, -2,19% i 4,78% respektivno.

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, a opadajući trend nastavljen je i u narednim godinama. Godišnja promjena nominalne vrijednosti stanja spoljnog duga javnih preduzeća i IRB RS u periodu 2019-2023. godine iznosila je 3,14%, -4,95%, -2,98%, -5,67% i -6,55% respektivno.

Ukoliko se posmatra trend kretanja ukupnog i javnog spoljnog duga u periodu 2019-2023. godine, godišnje stope rasta ukupnog spoljnog duga iznosile su 1,33%, 3,48%, 18,18%, 1,40% i -13,48%, respektivno. Godišnje stope rasta javnog spoljnog duga u periodu 2019-2023. godine iznosile su 0,40%, 7,87%, 27,87%, 3,85% i -15,67% respektivno.

¹⁰ Износи стања дуга у КМ прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи Централне Банке Босне и Херцеговине број 259 од 31.12.2023. године.

Tabela 1. Struktura stanja spoljnog duga po nosiocu, u milionima KM, i procentualno učešće u ukupnom spoljnom dugu, u periodu 2019-2023. godine¹¹

Spoljni dug	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1 Republike Srpske	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%	2.581,50	70,60%
2 Jedinica lokalne samouprave	120,61	3,54%	121,42	3,45%	124,53	2,99%	121,81	2,89%	127,63	3,49%
3 Javnih preduzeća i IRB-a	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%	947,14	25,91%
4 Javni spoljni dug (1+2)	2.242,59	65,81%	2.418,98	68,60%	3.093,15	74,22%	3.212,36	76,02%	2.709,13	74,10%
5 Ukupan spoljni dug (1+2+3)	3.407,70	100,00%	3.526,38	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%	3.656,27	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Kao što je prikazano ispod u tabeli 2, na kraju 2023. godine obaveze prema multilateralnim kreditorima¹² iznose 2.409,77 miliona KM (tj. 65,91% ukupnog spoljnog duga), obaveze prema bilateralnim kreditorima iznose 659,75 miliona KM¹³ (tj. 18,04% ukupnog spoljnog duga), dok obaveze po osnovu obveznica¹⁴ iznose 586,75 miliona KM (tj. 16,05% ukupnog spoljnog duga).

Tabela 2. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga prema nosiocu obaveze i vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Spoljni dug	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Republike Srpske	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55	2.581,50
multilateralni kreditori	1.423,83	1.635,24	1.755,02	1.687,73	1.498,31
bilateralni kreditori	344,28	321,10	298,27	487,49	496,44
komercijalni kred./obveznice	353,87	341,22	915,33	915,33	586,75
jedinica lokalne samouprave	120,61	121,42	124,53	121,81	127,63
multilateralni kreditori	96,24	101,67	109,39	110,44	119,60
bilateralni kreditori	24,37	19,75	15,14	11,37	8,03
javnih preduzeća i IRB-a	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48	947,14
multilateralni kreditori	957,18	888,22	866,80	830,98	791,86
bilateralni kreditori	207,93	219,18	207,57	182,50	155,28
Ukupno multilateralni kreditori	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15	2.409,77
Ukupno bilateralni kreditori	576,59	560,03	520,98	681,36	659,75
Ukupno komercijalni kred./obveznice	353,87	341,22	915,33	915,33	586,75
Ukupan spoljni dug	3.407,70	3.526,38	4.167,52	4.225,84	3.656,27

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

¹¹ У свим табелама у документу износи су приказани на двије децимале, стога укупни износи могу незнатно одступати од збира појединачних износа, услед заокруживања.

¹² Свјетска банка (WB IDA и WB IBRD), Европска инвестициона банка (EIB), Међународни монетарни фонд (IMF), Европска банка за обнову и развој (EBRD), Европска комисија, Развојна банка Савјета Европе (CEB), Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD), ОПЕС фонд.

¹³ Паришки клуб, Влада Јапана, Земље чланице Европске уније (Република Аустрија, Република Пољска, Кредитни завод за обнову Франкфурт на Мајни - KfW, Краљевина Шпанија, Република Португал, Влада Краљевине Белгије, EXIM Bank Мађарска), Република Кореја, Република Србија.

¹⁴ Износ стања дуга по основу обвезница на дан 31.12.2023. године односи се на обвезнице емитоване на Лондонској берзи.

U okviru multilateralnih kreditora, najveće obaveze su prema Evropskoj investicionoj banci (EIB) u iznosu 974,29 miliona KM, Svjetskoj banci (WB IDA, WB IBRD) u iznosu od 910,61 milion KM, te Međunarodnom monetarnom fondu (IMF) u iznosu od 240,53 miliona KM, dok su u okviru bilateralnih kreditora najveće obaveze prema zemljama članicama Evropske unije u iznosu od 301,12 miliona KM, prema Pariškom klubu povjerilaca u iznosu od 152,47 miliona KM, te prema Vladi Japana u iznosu od 127,34 miliona KM. Prethodno opisana struktura duga predstavljena je u tabeli broj 3.

Tabela 3. Struktura stanja ukupnog spoljnog duga po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Spoljni dug	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Multilateralni kreditori	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15	2.409,77
Evropska investiciona banka (EIB)	1.087,16	1.054,90	1.031,84	982,16	974,29
Svjetska banka (WB IDA)	619,68	566,15	548,63	492,32	403,23
Svjetska banka (WB IBRD)	456,40	484,12	521,96	523,01	507,38
Međunarodni monetarni fond (IMF)	102,19	328,15	334,49	325,71	240,53
Evropska komisija	55,42	48,24	132,75	126,88	91,68
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	68,88	54,15	69,98	90,48	108,93
Ostali	87,51	89,41	91,56	88,59	83,73
Bilateralni kreditori	576,59	560,03	520,98	681,36	659,75
Pariški klub	201,23	186,85	172,52	163,30	152,47
Vlada Japana	165,86	181,33	171,56	150,38	127,34
Republika Koreja	92,74	89,13	85,53	75,68	70,77
Zemlje članice Evropske unije	104,21	91,52	81,22	282,89	301,12
Republika Srbija	12,55	11,2	10,15	9,11	8,05
Komercijalni kred./obveznice	353,87	341,22	915,33	915,33	586,75
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	586,75	586,75	586,75
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	328,58	328,58	328,58	328,58	0,00
Londonski klub	25,29	12,64	0,00	0,00	0,00
Ukupan spoljni dug (1+2+3)	3.407,70	3.526,38	4.167,52	4.225,84	3.656,27

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**¹⁵ na dan 31.12.2023. godine iznosi **3.632,16 miliona KM** (tj. 99,34% ukupnog spoljnog duga¹⁶) i manje je za 568,34 miliona KM, tj. 13,53% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine. Podaci o

¹⁵ U skladu sa pojmovima definisanim Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske.

¹⁶ Ukupan spoljni dug Republike Srpske, pored spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske, obuhvata i direktni spoljni dug jedinica lokalne самоуправе.

stanju spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u periodu 2019-2023. godine prikazani su u tabeli broj 4.

Tabela 4. Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

	Spoljni dug	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
		iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1	Republike Srpske	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%	2.581,50	70,60%
	koji podliježe ograničenju	2.049,69	60,15%	2.230,66	63,26%	2.901,12	69,61%	3.025,90	71,60%	2.523,45	69,02%
	koji ne podliježe ograničenju	72,29	2,12%	66,90	1,90%	67,50	1,62%	64,66	1,53%	58,05	1,59%
2	Jedinica lokalne samouprave	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%	103,52	2,83%
3	Javnih preduzeća i IRB-a	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%	947,14	25,90%
4	Indirektni spoljni dug RS	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%	1.109,94	26,27%	1.050,66	28,74%
5	Spoljni dug i indirektni (spoljni) dug RS	3.391,37	99,52%	3.504,63	99,38%	4.143,68	99,43%	4.200,49	99,40%	3.632,16	99,34%
6	Ukupan spoljni dug RS	3.407,70	100,00%	3.526,38	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%	3.656,27	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Struktura spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske prema tipu kreditora i prema pojedinačnim kreditorima predstavljena je u tabeli broj 5.

Na kraju 2023. godine, najveće učešće u ukupnom spoljnom dugu imaju obaveze Evropskoj investicionoj banci (EIB) sa 26,82%, Svjetskoj banci (WB IDA, WB IBRD) sa 25,07%, te obaveze po osnovu obveznica emitovanih na Londonskoj berzi sa 16,15%.

Posmatrano po tipu kreditora, spoljni dug i indirektni (spoljni) dug Republike Srpske čiji su zajmodavci multilateralni kreditori iznosi 2.385,65 miliona KM, bilateralni kreditori 659,75 miliona KM, dok obaveze po osnovu obveznica iznose 586,75 miliona KM.

Tabela 5. Struktura stanja spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Spoljni dug	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
Multilateralni kreditori	2.460,92	72,56%	2.603,38	74,28%	2.707,37	65,34%	2.603,80	61,99%	2.385,65	65,68%
Evropska investiciona banka (EIB)	1.087,16	32,06%	1.054,90	30,10%	1.031,84	24,90%	982,16	23,38%	974,29	26,82%
Svjetska banka (WB IBRD)	456,40	13,46%	484,12	13,81%	521,96	12,60%	523,01	12,45%	507,38	13,97%
Svjetska banka (WB IDA)	619,68	18,27%	566,15	16,15%	548,63	13,24%	492,32	11,72%	403,23	11,10%
Međunarodni monetarni fond (IMF)	102,19	3,01%	328,15	9,36%	334,49	8,07%	325,71	7,75%	240,53	6,62%
Evropska komisija	55,42	1,63%	48,24	1,38%	132,75	3,20%	126,88	3,02%	91,68	2,52%
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	52,55	1,55%	32,40	0,92%	46,14	1,11%	65,14	1,55%	84,81	2,34%
Ostali	87,52	2,58%	89,41	2,55%	91,56	2,21%	88,58	2,11%	83,73	2,31%

Spoljni dug	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
Bilateralni kreditori	576,59	17,01%	560,04	15,98%	520,98	12,57%	681,36	16,22%	659,75	18,17%
Zemlje članice Evropske unije	104,21	3,07%	91,52	2,61%	81,22	1,96%	282,89	6,73%	301,12	8,29%
Pariški klub	201,23	5,93%	186,85	5,33%	172,52	4,16%	163,30	3,89%	152,47	4,20%
Vlada Japana	165,86	4,89%	181,33	5,17%	171,56	4,14%	150,38	3,58%	127,34	3,51%
Republika Koreja	92,74	2,74%	89,13	2,54%	85,53	2,06%	75,68	1,80%	70,77	1,95%
Republika Srbija	12,55	0,37%	11,19	0,32%	10,15	0,24%	9,11	0,22%	8,06	0,23%
Komercijalni/obveznice	353,87	10,43%	341,22	9,74%	915,33	22,09%	915,33	21,79%	586,75	16,15%
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00%	0,00	0,00%	586,75	14,16%	586,75	13,97%	586,75	16,15%
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	328,58	9,69%	328,58	9,38%	328,58	7,93%	328,58	7,82%	0,00	0,00%
Londonski klub	25,29	0,75%	12,64	0,36%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupno spoljni dug i indirektni (spoljni) dug RS	3.391,37	100,00%	3.504,64	100,00%	4.143,68	100,00%	4.200,49	100,00%	3.632,16	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“ dug i „novi“ dug. **„Stari“ spoljni dug** se odnosi na kreditne obaveze nastale do 02.04.1992. godine, a utvrđen je poslije rata nakon procesa konsolidacije, reprograma i otpisa „starog“ duga. Stanje „starog“ spoljnog duga sa 31.12.2023. godine iznosi **210,54 miliona KM** i niže je za 34,79 miliona KM, tj. 14,18%, u odnosu na stanje istog na kraju 2022. 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 31.12.2023. godine iznosi **3.421,62 miliona KM** i niže je za 535,55 miliona KM, tj. 13,49% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

U prilogima broj 1 i 2 ove Informacije dat je detaljan pregled stanja „starog“ i „novog“ spoljnog duga sa 31.12.2023. godine, a u prilogu broj 4 uslovi otplate „starog“ i „novog“ spoljnog duga.

Kao što se vidi u tabeli broj 6, na kraju 2023. godine stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje iznosi 1.453,37 miliona KM i niže je za 446,66 miliona KM, tj. 23,51% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine, što je rezultat veće otplate duga u odnosu na novonastalo zaduženje u 2023. godini. Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po osnovu kredita za finansiranje investicionih projekata na kraju 2023. godine iznosi 2.178,79 miliona KM, i niže je za 121,68 miliona KM ili 5,29% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine, što je rezultat veće otplate duga u odnosu na novonastalo zaduženje u 2023. godini.

Tabela 6. Stanje, povlačenje sredstava i servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Opis	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Stanje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga RS	3.391,37	3.504,64	4.143,68	4.200,49	3.632,16
po budžetskim instrumentima	819,66	1.038,22	1.716,65	1.900,03	1.453,37
po investicionim projektima	2.571,71	2.466,41	2.427,03	2.300,46	2.178,79
Ukupna povlačenja	256,40	367,99	803,78	271,67	157,51
po budžetskim instrumentima	34,89	263,62	687,06	217,00	59,47
po investicionim projektima	221,51	104,37	116,72	54,67	98,04
Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga RS¹⁷	292,86	260,03	265,48	301,96	821,04
po budžetskim instrumentima	90,61	47,55	56,01	98,10	577,94
po investicionim projektima	202,25	212,48	209,47	203,85	243,10

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

Neto zaduženje spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske u 2023. godini je negativno i ukupno iznosi -530,40 miliona KM, pri čemu neto zaduženje po instrumentima za finansiranje budžetske potrošnje iznosi -434,39 miliona KM (povučena sredstva iznose 59,47 miliona KM, a otplata glavnice 493,85 miliona KM), dok neto zaduženje po investicionim kreditima iznosi -96,02 miliona KM (povučena sredstva iznose 98,04 miliona KM, a otplata glavnice 194,06 miliona KM).

U 2023. godini odobreno je ukupno 304,95 miliona KM sredstava, i to od multilateralnih kreditora 246,28 miliona KM, a od bilateralnih kreditora 58,67 miliona KM. Sa aspekta namjene sredstava cjelokupan iznos (304,95 miliona KM) odobren je po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje. Iznos od 304,95 miliona KM obuhvata zaduženje prema Svjetskoj banci za „Drugi Projekat podrške zapošljavanju“ (14,00 miliona EUR), zaduženje prema Svjetskoj banci za „Programsko finansiranje razvojnih politika zdravstvenih sistema u BiH – DPF“ (36.92 miliona EUR), zaduženje prema Izvozno-uvoznoj banci Mađarske za finansiranje budžetske potrošnje (30,00 miliona EUR), te zaduženje prema EIB po Projektu „Medicinski kompleks Banja Luka“ (75,00 miliona EUR) za koje je Narodna skupština Republike Srpske donijela Odluku o prihvatanju zaduženja u 2022. godini, ali je ista stupila na snagu 07.01.2023. godine.

U 2023. godini, neto zaduženje prema multilateralnim, kao i prema bilateralnim kreditorima, je bilo negativno i iznosilo je -194,87 miliona KM i -6,95 miliona KM, respektivno.

¹⁷ Обухвата сервис главнице, камате и осталих трошкова.

Tabela 7. Odobrena, povučena i otplaćena¹⁸ sredstava spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti kreditora, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Spoljni dug	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno	odobreno	povučeno	otplaćeno
Republike Srpske	21,34	115,56	144,53	324,91	331,53	105,75	841,47	747,70	120,81	220,04	242,83	132,96	304,95	108,66	595,35
multilateralni kreditori	21,34	115,56	109,81	324,91	331,53	70,65	254,73	160,95	84,53	4,90	27,69	111,83	246,28	49,98	217,83
bilateralni kreditori	0,00	0,00	22,07	0,00	0,00	22,45	0,00	0,00	23,64	215,14	215,14	21,13	58,67	58,67	48,94
komercijalni/obveznice	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328,58
Jedinica lokalne samouprave	0,00	9,78	4,61	58,67	0,00	4,61	0,00	5,87	4,84	46,93	0,00	4,23	0,00	12,13	6,05
multilateralni kreditori	0,00	9,78	0,00	58,67	0,00	0,00	0,00	5,87	0,23	46,93	0,00	0,46	0,00	12,13	1,74
bilateralni kreditori	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	3,77	0,00	0,00	4,31
Javnih preduzeća i IRB-a	293,37	131,06	80,64	0,04	36,46	84,90	40,36	50,21	81,48	0,00	28,83	78,45	0,00	36,72	86,51
multilateralni kreditori	293,37	92,22	71,37	0,04	4,71	69,92	40,36	42,36	67,37	0,00	28,01	65,09	0,00	36,34	73,75
bilateralni kreditori	0,00	38,84	9,28	0,00	31,75	14,99	0,00	7,85	14,10	0,00	0,82	13,36	0,00	0,39	12,76
Ukupno	314,71	256,40	229,79	383,62	367,99	195,27	881,83	803,78	207,13	266,97	271,67	215,64	304,95	157,51	687,91
multilateralni kreditori	314,71	217,56	181,18	383,62	336,24	140,57	295,09	209,18	152,13	51,83	55,71	177,38	246,28	98,45	293,32
bilateralni kreditori	0,00	38,84	35,96	0,00	31,75	42,06	0,00	7,85	42,35	215,14	215,96	38,26	58,67	59,06	66,01
komercijalni/obveznice ¹⁹	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	328,58

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

¹⁸ Повучени и отплаћени износи приказани у Табели представљају износе у КМ курсиране из оригиналних валута на датуме повлачења/датуме плаћања главнице, а одобрени износи у КМ курсирани су из оригиналних валута према курсној листи ЦББИХ број 259 од 31.12.2023. године.

¹⁹ Обвезнице Лондонског клуба повјерилаца (по којима је дуг у цијелости отплаћен у 2021. години), обвезнице Републике Српске емитоване 2018. године на Бечкој берзи (по којима је дуг у цијелости отплаћен у 2023. години), те обвезнице Републике Српске емитоване 2021. године на Лондонској берзи (које доспијевају за отплату 2026. године).

1.1.2. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u 2023. 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 2023. godini.

Tabela 8. Pregled prihvaćenih spoljnih zaduženja u toku 2023. godine

Kreditor	Naziv projekta	Kredit	Iznos kredita u orig. valuti	Status
Svjetska banka (WB IBRD)	Drugi projekat podrške zapošljavanju	kredit	14.000.000 EUR	usvojen na NSRS, efektivan
Izvozno-uvozna banka Mađarske	Finansiranje budžetske potrošnje	kredit	30.000.000 EUR	donesena odluka Vlade RS ²⁰ , efektivan
Svjetska banka (WB IBRD)	Programsko finansiranje razvojnih politika zdravstvenih sistema u BiH - DPF	kredit	36.920.000 EUR	usvojen na NSRS, efektivan
Povjerenički fond (Trust Fund) posredstvom Svjetske banke	Projekat jačanja pripravnosti i reagovanja u vanrednim situacijama	grant	887.500 EUR	otkazan ²¹
Evropski zajednički fond za Zapadni Balkan posredstvom Evropske banke za obnovu i razvoj	Projekat izgradnje koridora Vc u Republici Srpskoj-Projekat obilaznica Doboj - poddionica: Rudanka - Putnikovo brdo	grant	30.800.000 EUR	usvojen na Vladi RS, u procesu ratifikacije

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Detaljan pregled odobrenih i povučenih sredstava ino grantova koji kofinansiraju projekte, sa 31.12.2023. 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 2023. godini je za finansiranje javne/budžetske potrošnje odobreno 304,95²² miliona KM, pri čemu je nosilac obaveze u cijelosti Republika Srpska.

Po osnovu odobrenih kreditnih sredstava zaključno sa 31.12.2023. godine, za infrastrukturne projekte je u 2023. godini povučeno ukupno 71,11 miliona KM (po osnovu zaduženja Republike Srpske 29,22 miliona KM, po osnovu zaduženja javnih preduzeća i IRB RS 29,88 miliona KM, te 12,01 milion KM po osnovu zaduženja jedinica lokalne samouprave), za finansiranje javne/budžetske potrošnje povučeno je 82,91 milion KM (nosilac zaduženja je Republika Srpska), dok je za finansiranje privrednih djelatnosti povučeno 3,49 miliona KM (nosilac zaduženja je Republika Srpska). Po pojedinačnim projektima, najviše je povučeno po osnovu zaduženja prema EXIM Bank Mađarska,

²⁰ Vlada Republike Srpske je na 36. sjednici, održanoj 07.09.2023. godine, donijela Odluku o prihvatanju zaduženja Republike Srpske prema Izvozno-uvoznoj banci Mađarske ("Službeni glasnik Republike Srpske", broj 79/23), a u skladu sa Odlukom o dugorocnom zaduživanju za 2023. godinu, usvojenom na sjednici Narodne skupštine Republike Srpske od 2. novembra 2022. godine ("Službeni glasnik Republike Srpske" broj 112/22).

²¹ Projekat je otkazan od strane Svjetske banke, u maju 2024. godine, jer nisu bili ispunjeni svi uslovi za efektivnost, a koji se односе на ратификацију и закључивање споразума од стране Федерације БиХ.

²² Појединачни кредити одобрени у 2023. години наведени су у оквиру поглавља 1.1.1. Стање спољног и индиректног (спољног) дуга Републике Српске.

Projektu koridor Vc-Obilaznica Doboj, te Projektu mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj.

Tabela 9: Odobrena i povučena sredstva spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga po sektorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Kategorija duga/Sektor	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Dug Republike Srpske	21,34	115,56	324,91	331,53	841,47	747,70	220,16	242,83	304,95	115,62
infrastruktura	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	5,02	5,53	0,00	29,22
javna/budžetska potrošnja	0,00	56,22	262,67	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10	304,95	82,91
privredne djelatnosti	0,00	13,13	25,07	8,32	9,24	7,54	0,00	12,20	0,00	3,49
Dug jedinica lokalne samouprave	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00	0,00	12,01
infrastruktura	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00	0,00	12,01
Dug javnih preduzeća i IRB RS	293,37	131,06	0,04	36,46	40,36	50,21	0,00	28,83	0,00	29,88
infrastruktura	293,37	131,06	0,04	36,46	0,00	40,33	0,00	28,83	0,00	29,88
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	40,36	9,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Infrastruktura	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36	0,00	71,11
Javna/budžetska potrošnja	0,00	56,22	262,67	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10	304,95	82,91
Privredne djelatnosti	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20	0,00	3,49
UKUPNO SEKTORI	314,71	256,40	383,62	367,99	881,83	803,78	266,97	271,66	304,95	157,51

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

U svrhu finansiranja infrastrukture u 2023. godini nije bilo novoodobrenih kreditnih sredstava. S druge strane, u 2023. godini je povučeno ukupno 71,11 miliona KM po osnovu ulaganja u infrastrukturu, od kojih se 29,09 miliona KM odnosilo na energetske efikasnost i zaštitu i oporavak od poplava, 29,49 miliona KM na puteve, 0,39 miliona KM na finansiranje projekata iz oblasti elektroenergetskog sistema i 12,14 miliona KM na komunalne usluge, a po osnovu ranije odobrenih kreditnih sredstava kod različitih međunarodnih finansijskih institucija.

U 2023. godini je za finansiranje infrastrukture povučeno 36,75 miliona KM više u odnosu na povučena sredstva za istu namjenu u 2022. godini.

Tabela 10. Struktura odobrenih i povučenih sredstva po pojedinim infrastrukturnim oblastima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Oblasti	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Električna energija	0,00	38,84	0,00	31,75	0,00	7,85	0,00	0,82	0,00	0,39
Putevi	293,37	91,92	0,00	0,00	0,00	32,48	0,00	28,01	0,00	29,49
Željeznice	0,00	0,29	0,04	4,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Komunalne usluge	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	51,83	0,00	0,00	12,14
Ostalo ²³	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	0,00	5,53	0,00	29,09
Ukupno infrastruktura	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36	0,00	71,11

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.3.2. Ulaganje u javnu/budžetsku potrošnju

U 2023. godini za finansiranje javne/budžetske potrošnje ukupno je odobreno sredstava u iznosu od 304,95 miliona KM (čitav iznos odnosi se na projekte podrške budžetu). U istoj godini povučeno je ukupno 82,91 milion KM (59,54 miliona KM po projektima podrške budžetu, 15,65 miliona KM po projektima u sektoru zdravstva i 7,72 miliona KM po projektima podrške zapošljavanju), odnosno povučeno je manje za 142,20 miliona KM, tj. 63,17% u odnosu na povučena sredstva u 2022. godini za istu namjenu.

Tabela 11. Struktura odobrenih i povučenih kreditnih sredstava po pojedinima oblastima javne potrošnje u periodu 2019-2023. godine u milionima KM

Oblasti	2019.		2020. ²⁴		2021.		2022.		2023.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Zdravstvo	0,00	0,00	18,24	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,65
Budžetska podrška	0,00	34,89	251,35	263,62	773,56	695,21	215,14	217,17	304,95	59,54
Ostalo ²⁵	0,00	21,33	-0,04	20,81	0,00	7,72	0,00	7,93	0,00	7,72
Ukupno javna/budžetska potrošnja	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10	304,95	82,91

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

1.1.3.3. Ulaganje u privredne djelatnosti

U svrhu finansiranja privrednih djelatnosti u 2023. godini nije bilo novoodobrenih kreditnih sredstava, dok je za ove namjene u 2023. godini povučeno ukupno 3,49 miliona KM, po osnovu ranije odobrenih kreditnih sredstava, i to 1,65 miliona KM po osnovu projekta

²³ Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава

²⁴ У 2020. години за кредит WB IBRD 8808 потписан је Анекс број 1 Уговора о преносу средстава зајма потписаног 04.02.2020. године, при чему је дефинисано да се једнократна накнада дијели између Владе РС и ЖРС сходно удјелу у укупном зајму расположивом за трошење. У складу са тим, припадајући дио средстава по основу једнократне накнаде који се односи на дуг јавних предузећа и ИРБ у износу од 0,04 милиона KM је прекласификован тј. скинут са дуга Републике Српске и пребачен на дуг јавних предузећа и ИРБ.

²⁵ Демобилизација, запошљавање, разминиравање, реконструкција, реструктурирање Жељезница РС

registracije nekretnina, te 1,84 miliona KM po osnovu projekata u poljoprivredi. Poredeći povlačenja za ulaganja u privredne djelatnosti u 2023. godini sa povlačenjima za iste namjene u 2022. godini, evidentno je da je u 2023. godini povučeno manje za 8,71 milion KM ili za 71,35% u odnosu na povučena sredstva u 2022. godini za istu namjenu (većina projekata za finansiranje privrednih djelatnosti nalazi se u završnoj fazi implementacije). 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 2019-2023. godine

Djelatnosti	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno	Odobreno	Povučeno
Poljoprivreda i stočarstvo	0,00	10,04	0,00	7,41	9,24	2,34	0,00	2,24	0,00	1,84
Podrška razvoju malih i srednjih preduzeća	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostalo	0,00	3,09	25,07	0,91	0,00	5,20	0,00	9,96	0,00	1,65
Ukupno privredne djelatnosti	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20	0,00	3,49

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

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

Iz budžeta Republike Srpske, po osnovu servisa spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga u 2023. godini plaćeno je ukupno **821,04 miliona KM**.²⁶ Od ukupnog servisa spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga, 705,65 miliona KM odnosi se na obaveze po osnovu duga Republike Srpske (595,35 miliona KM po osnovu glavnice i 110,30 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), 8,21 miliona KM odnosi se na obaveze po osnovu duga jedinica lokalne samouprave (6,05 miliona KM po osnovu glavnice i 2,16 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova), dok se 107,18 miliona KM odnosi na obaveze po osnovu duga javnih preduzeća i IRB RS (86,52 milion KM po osnovu glavnice i 20,66 miliona KM po osnovu kamate i ostalih troškova).

U tabeli broj 13, prikazan je servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga po tipu kreditora i po pojedinačnim kreditorima. U ukupnom servisu spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga u 2023. godini, najveći iznos odnosi se na servis po osnovu obveznica Republike Srpske (45,54%), i to dominantno obveznica Republike Srpske emitovanih na Bečkoj berzi (koje su dospjele i u cjelosti otplaćene u 2023. godini), zatim servis obaveza prema multilateralnim kreditorima (44,64%), te bilateralnim kreditorima (9,83%).

²⁶ Износи отплаћених обавеза су курсирани на дан плаћања.

Tabela 13. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Spoljni dug	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa	iznos	% ukupno g servisa
Multilateralni kreditori	223,35	76,27	185,12	71,19	190,76	71,86	216,34	71,64	366,48	44,63
Svjetska banka (WB IDA)	50,52	17,25	58,50	22,50	51,15	19,27	71,84	23,79	83,24	10,14
Evropska investiciona banka (EIB)	49,35	16,85	54,06	20,79	54,80	20,64	61,85	20,48	79,77	9,72
Svjetska banka (WB IBRD)	32,24	11,01	34,46	13,25	32,88	12,39	36,12	11,96	44,16	5,38
Međunarodni monetarni fond (IMF)	50,44	17,22	4,29	1,65	12,08	4,55	21,94	7,27	98,70	12,02
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	26,82	9,16	20,49	7,88	25,37	9,56	10,77	3,57	13,95	1,70
Ostali ²⁷	13,98	4,77	13,31	5,12	14,48	5,45	13,82	4,58	46,65	5,68
Bilateralni kreditori	41,06	14,02	46,49	17,88	46,41	17,48	42,14	13,96	80,69	9,83
Zemlje članice Evropske unije ²⁸	13,90	4,75	14,78	5,69	14,57	5,49	15,46	5,12	53,17	6,48
Pariški klub	14,32	4,89	15,39	5,92	16,58	6,24	10,99	3,64	12,05	1,47
Vlada Japana	5,42	1,85	10,48	4,03	9,93	3,74	9,63	3,19	8,92	1,09
Ostali	7,42	2,53	5,84	2,25	5,34	2,01	6,06	2,01	6,55	0,80
Komercijalni kreditori/obveznice	28,44	9,71	28,42	10,93	28,31	10,66	43,48	14,40	373,88	45,54
Obveznice emitovane na Londonskoj berzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,87	9,23	37,46	4,56
Obveznice emitovane na Bečkoj berzi	15,61	5,33	15,65	6,02	15,61	5,88	15,61	5,17	336,36	40,97
Londonski klub	12,83	4,38	12,77	4,91	12,70	4,78	0,00	0,00	0,05	0,01
Ukupno	292,86	100,00	260,03	100,00	265,48	100,00	301,96	100,00	821,04	100,00

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U tabeli broj 14 prikazan je servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine. Posmatrano po vrsti obaveze, od ukupno servisiranih obaveza u 2023. godini na otplatu glavnice se odnosi 687,91 milion KM ili 83,79%, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova (komisiona provizija, jednokratna naknada za obradu kredita, bankarska provizija) odnosi se 133,13 miliona KM ili 16,21% ukupno plaćenog iznosa.

²⁷ Servis naveden u kategoriji Multilateralni kreditori-ostali, od 2022. godine obuhvata i ostale troškove koji se ne mogu pripisati nekom kreditoru (troškovi ino banke), dok su za period do 2021. godine navedeni troškovi bili obuhvaćeni u kategoriji obveznića (Londonski klub).

²⁸ Pariški klub, Vlada Japana, Zemlje članice Evropske unije (Republika Austrija, Republika Poljska, Kreditni завод за обнову Франкфурт на Мајни - KfW, Краљевина Шпанија, Република Португал, Влада Краљевине Белгије, EXIM Bank Мађарска), Република Кореја, Република Србија.

Tabela 14. Servis spoljnog duga i indirektnog (spoljnog) duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Opis	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Otplata glavnice	229,79	195,27	207,13	215,64	687,91
Kamata i drugi troškovi	61,97	64,17	54,11	84,31	131,41
Komisiona provizija	1,10	0,58	4,23	2,01	1,72
Ukupno	292,86	260,02	265,47	301,96	821,04

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2023. godini na ime troškova komisione provizije plaćeno je ukupno 1,72 miliona KM, i to po osnovu kredita odobrenih javnim preduzećima i IRB RS 1,39 miliona KM, te po osnovu kredita odobrenih Republici Srpskoj 0,33 miliona KM.

Od ukupno plaćene komisione provizije u 2023. godini, Evropskoj banci za obnovu i razvoj je plaćeno 1,13 miliona KM (65,44%), pri čemu je cjelokupan iznos refundiran od krajnjeg korisnika, tj. JP Autoputeva Republike Srpske, zatim Svjetskoj banci (WB IBRD) 0,43 miliona KM (25,02%), od čega je iznos od 0,33 miliona KM plaćen na teret budžeta Republike Srpske, a 0,11 miliona KM je refundirano od krajnjih korisnika, tj. Željeznica Republike Srpske AD Doboj i IRB RS. Kreditnom zavodu za obnovu Frankfurt na Majni (KfW) plaćeno je ukupno 0,16 miliona KM (9,31%), uz napomenu da je cjelokupan iznos refundiran od krajnjeg korisnika MH Elektroprivreda Republike Srpske.

Tabela 15. Servis komisione provizije u KM po kreditorima, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Kreditor	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Evropska banka za obnovu i razvoj (EBRD)	0,00	0,00	3,46	1,30	1,13
Kreditni zavod za obnovu Frankfurt na Majni (KfW)	0,33	0,33	0,33	0,32	0,16
Međunarodni monetarni fond (IMF)	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Svjetska banka (WB IBRD)	0,37	0,25	0,45	0,39	0,43
Vlada Japana	0,00	0,00	0,00	0,0001	0,00
EXIM Mađarska					0,0038
UKUPNO	1,10	0,58	4,24	2,01	1,72

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Ukoliko se servis komisione provizije posmatra po namjeni, kao što je prikazano u tabeli broj 16, vidimo da je od ukupno plaćene komisione provizije u 2023. godini za infrastrukturne projekte (izgradnja autoputa-Koridor Vc, projekti energetske efikasnosti, unapređenja elektroenergetskog sistema, restrukturiranja Željeznica, te zaštite od poplava) plaćeno 1,60 miliona KM (92,78%), po projektima namijenjenim za javnu/budžetsku potrošnju (podrška zapošljavanju, jačanje bankarskog sektora, zdravstvo, te rekonstrukcija Željeznica) plaćeno je 0,02 miliona KM (1,43%), dok je za projekte u okviru privrednih djelatnosti (projekat registracije nekretnina, te hitne pomoći preduzećima) plaćeno 0,10 miliona KM (5,79%).

Tabela 16. Servis komisione provizije u KM po namjeni kredita, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Namjena	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Infrastruktura	0,33	0,45	4,10	1,80	1,60
<i>Putevi</i>	0,00	0,00	3,46	1,30	1,13
<i>Željeznice</i>	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
<i>Električna energija</i>	0,33	0,33	0,33	0,32	0,16
<i>Komunalne usluge</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16
<i>Ostalo</i>	0,00	0,09	0,29	0,14	0,12
Javna budžetska potrošnja	0,77	0,13	0,08	0,05	0,02
<i>Budžet</i>	0,60	0,04	0,02	0,01	0,01
<i>Zapošljavanje</i>	0,08	0,06	0,04	0,02	0,00
<i>Zdravstvo</i>	0,00	0,00	0,003	0,008	0,000
<i>Ostalo</i>	0,08	0,02	0,01	0,01	0,01
Privredne djelatnosti	0,00	0,00	0,06	0,17	0,10
<i>Podrška razvoju malih i srednjih preduzeća</i>	0,00	0,00	0,00	0,12	0,08
<i>Ostalo (Registracija nekretnina)</i>	0,00	0,00	0,06	0,05	0,02
Ukupno	1,10	0,58	4,24	2,01	1,72

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 predviđena u ugovorima o finansiranju poptisanim sa gotovo svim inostranim kreditorima, osim u ugovorima o finansiranju odobrenim od strane Evropske investicione banke, koji ne predviđaju obračun komisione provizije, tj. provizije na odobrena, a nepovučena sredstva. Iznosi komisione provizije po osnovu kredita plasiranih jedinicama lokalne samouprave, javnim preduzećima i IRB RS, plaćene iz budžeta Republike Srpske, refundiraju se od krajnjih korisnika, uz napomenu da su i sve naplaćene.

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

1.2. Spoljni dug jedinica lokalne samouprave po osnovu direktnog zaduženja

Na dan 31.12.2023. 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 zaduženja kod Evropske banke za obnovu i razvoj (EBRD). Od navedenog iznosa ukupno odobrenih kreditnih sredstava, sa 31.12.2023. godine povučeno je 33,32 miliona KM (od čega u 2023. godini 2,10 miliona KM). Otplaćeno

je ukupno 9,2 miliona KM (od čega u 2023. godini 3,34 miliona KM). Stanje duga po ovom osnovu na dan 31.12.2023. godine iznosi 24,12 miliona KM.²⁹ Namjena sredstava je refinansiranje neisplaćenog dugoročnog duga³⁰ 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 31.12.2023. godine iznosi **24,12 miliona KM**.

Tabela 17. Odobrena i povučena sredstava direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Opis	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27	0,00	2,11
Ukupno jedinice lokalne samouprave	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27	0,00	2,11

Izvor: MF na osnovu izvještaja jedinica lokalne samouprave

Tabela 18. Otplaćena sredstva i stanje direktnog spoljnog duga jedinica lokalne samouprave, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Opis	2019		2020		2021		2022		2023	
	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga	Otplaćeni iznos	Ostatak duga
Zaduženje grada Banja Luka kod EBRD-a	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34	3,34	24,12
Ukupno jedinice lokalne samouprave	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34	3,34	24,12

Izvor: MF na osnovu izvještaja jedinica lokalne samouprave

²⁹ У Информацији о дугу за 2019. годину приказан је одобрени износ кредита и остатак дуга на дан 31.12.2019. године у износу од 24,15 милиона КМ. Остатак дуга је износио 16,33 милиона КМ, а Град Бања Лука је у Евиденцији о дугу и индиректном дугу приказао и износ од 7,82 милиона КМ који није повучен са 31.12.2019. године.

³⁰ Намјена задужења дефинисана чланом 66. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске који је био на снази 2017. године, у тренутку давања сагласности Министарства финансија на предметно кредитно задужење.

II UNUTRAŠNJI DUG NA DAN 31.12.2023. GODINE

Imajući u vidu da je ukupan unutrašnji dug Republike Srpske jednak javnom unutrašnjem dugu, analogno tome, i stanje **ukupnog unutrašnjeg duga** je jednako stanju **javnog unutrašnjeg duga Republike Srpske**³¹.

Stanje **ukupnog (i javnog) unutrašnjeg duga Republike Srpske** na dan 31.12.2023. godine iznosi **2.595,11 miliona KM**, i više je za 463,76 miliona KM, odnosno za 21,76% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Godišnje stope rasta ukupnog i javnog unutrašnjeg duga u periodu 2019-2023. godine iznosile su 8,68%, 16,93%, -13,53%, 6,84% i 21,76%, respektivno.

Sa 31.12.2023. godine stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske je iznosilo 2.058,58 miliona KM, jedinica lokalne samouprave 356,26 miliona KM (čitav iznos se odnosi na direktni dug jedinica lokalne samouprave), a stanje unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti je iznosilo 180,27 miliona KM (a čini ga direktno zaduženje u iznosu od 179,98 miliona KM i indirektno u iznosu od 0,29 miliona KM).

U periodu 2019-2020. godine zabilježen je rast nominalne vrijednosti stanja unutrašnjeg duga Republike Srpske, i to u 2019. godini usljed strateškog opredjeljenja Vlade da potrebe za zaduživanjem najvećim dijelom (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, nakon čega je u 2021. godini došlo do pada nominalne vrijednosti stanja unutrašnjeg duga Republike Srpske, i to ispod nivoa stanja duga iz 2019. godine, jer su potrebe za zaduživanjem samo manjim dijelom (6,13%) finansirane iz domaćih izvora, dok je u 2022. godini došlo do novog rasta nominalne vrijednosti stanja unutrašnjeg duga Republike Srpske i taj trend je nastavljen i u 2023. godini. Na kraju 2023. godine unutrašnji dug Republike Srpske viši je za 28,62% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine. Godišnje stope rasta unutrašnjeg duga Republike Srpske u periodu 2019-2023. godine iznosile su 8,65%, 18,55%, -16,80%, 11,59% i 28,62%, respektivno.

Nominalna vrijednost stanja unutrašnjeg duga jedinica lokalne samouprave imala je rastući trend u periodu 2019-2020. godine, sa primjetnim ubrzanjem u 2020. godini, kao rezultat pozitivnog unutrašnjeg neto zaduženja uzrokovano dominantno mjerama u cilju smanjenja negativnih posljedica pandemije virusa Covid 19, dok je u 2021. godini došlo do blagog pada koji je nastavljen i u 2022. i 2023. godini. Na kraju 2023. godine unutrašnji dug jedinica lokalne samouprave niži je za 1,11% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine. Godišnje stope rasta unutrašnjeg duga jedinica lokalne samouprave u periodu 2019-2023. godine iznosile su 5,95%, 17,30%, -1,32%, -1,51% i -1,11%, respektivno.

Stanje unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti u periodu 2019-2020. godine je imalo trend rasta, dok je u periodu 2021-2022. godine registrovan pad. U 2023. godini došlo je do rasta nominalne vrijednosti stanja unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti za

³¹ U skladu sa Zakonom o zaduživaњу, dugu i garancijama Republike Srpske, ukupan dug pored javnog duga obuhvata i indirektni dug Republike Srpske za račun javnih preduzeća, Investiciono-razvojne banke Republike Srpske i institucija javnog sektora, a Republika Srpska se nije indirektno zaduživala za račun ovih korisnika na domaćem tržištu.

5,68%, u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine. Godišnje stope rasta unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti u periodu 2019-2023. godine iznosile su 13,48%, 4,73%, -8,36%, -12,44% i 5,68%, respektivno.

Tabela 19. Struktura stanja unutrašnjeg duga po nosiocu duga i načinu nastanka obaveze, u milionima KM i procentualno učešće u ukupnom dugu, u periodu 2019-2023. godine

Unutrašnji dug		2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
		iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga	iznos	% ukupnog duga
1	Republike Srpske (budžet)	1.454,03	73,70%	1.723,81	74,72%	1.434,28	71,90%	1.600,54	75,10%	2.058,58	79,32%
2	jedinica lokalne samouprave	316,00	16,01%	370,68	16,07%	365,77	18,33%	360,24	16,90%	356,26	13,73%
3	fondova socijalne sigurnosti	202,98	10,29%	212,58	9,21%	194,81	9,77%	170,57	8,00%	180,27	6,95%
4	JAVNI I UKUPAN UNUTRAŠNJI DUG (1+2+3)	1.973,01	100,00%	2.307,06	100,00%	1.994,86	100,00%	2.131,35	100,00%	2.595,11	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

2.1. Unutrašnji dug Republike Srpske

Stanje unutrašnjeg duga (budžeta) Republike Srpske na dan 31.12.2023. godine iznosi **2.058,58 miliona KM** (tj. 79,33% ukupnog unutrašnjeg duga Republike Srpske) i više je za 458,05 miliona KM, tj. 28,62% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Od navedenog iznosa, na stanje verifikovanog unutrašnjeg duga (dug po osnovu stare devizne štednje, ratne štete i opštih obaveza) odnosi se 155,46 miliona KM tj. 5,99% ukupnog unutrašnjeg duga (budžeta) Republike Srpske, na stanje duga po osnovu emitovanih hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje odnosi se 1.815,22 miliona KM tj. 69,95% ukupnog unutrašnjeg duga (budžeta) Republike Srpske, a na stanje duga po osnovu kredita i aktivirane garancije³² odnosi se 87,90 miliona KM tj. 3,39% ukupnog unutrašnjeg duga (budžeta) Republike Srpske.

Tabela 20. Struktura unutrašnjeg duga Republike Srpske po vrsti obaveze, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Vrsta obaveze	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Verifikovani unutrašnji dug	338,83	286,17	248,77	205,55	155,46
Hartije od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje	867,76	1.193,35	999,51	1.260,52	1.815,22
Kredit i aktivirana garancija	247,43	244,29	186,00	134,47	87,90
Ukupno	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,54	2.058,58

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

³² Гаранција Републике Српске за кредитно задужење ЈП „Никола Тесла“ д.о.о. Бања Лука код пословне банке „Банка Српске“, у износу од 5,00 милиона КМ, активирана је у јулу 2014. године.

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 unutrašnjeg duga je određen na nivou od 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 31.12.2023. godine iznosi 430,32 miliona KM.

Počev od 2002. godine, zaključno sa 31.12.2023. godine po osnovu svih prethodno pomenutih obaveza verifikovan je ukupan iznos od 1.282,64 miliona KM, što predstavlja 82,35% od projektovanog iznosa po Zakonu o unutrašnjem dugu.

U istom periodu, izmireno je 1.127,20 miliona KM tj. 87,88% verifikovanog duga, odnosno 72,37% 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, na dan 31.12.2023. godine

Vrsta obaveze	Projektovani iznos	Verifikovani iznos	% verif. obaveza	Iznos emitovanih obveznica	Ukupno izmireno	% izmirenih obaveza	Neizmirene verif. obaveze ³³	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	39,76	21,77%	5,14	38,85	97,71%	0,91	143,75
Stara devizna štednja	774,90	673,78	86,95%	588,91	661,26	98,14%	12,52	113,64
Ratna šteta	600,00	569,10	94,85%	456,24	427,09	75,05%	142,02	172,91
I UKUPNO	1.557,50	1.282,64	82,35%	1.050,30	1.127,20	87,88%	155,44	430,30
II Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica		59,50			59,48		0,02	0,02
III UKUPNO (I+II)	1.557,50	1.343,55		1.050,30	1.186,68		155,46	430,32

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Stanje duga na dan 31.12.2023. godine, sa aspekta **verifikovanih obaveza**, prikazano je u tabeli broj 22 i iznosi 155,44 miliona KM, tj. **155,46 miliona KM**, ukoliko se tom iznosu doda i iznos

³³ Неизмирене верификоване обавезе обухватају обавезе по основу емитованих обвезница за измирење обавеза утврђених Законом о унутрашњем дугу Републике Српске, а које још нису доспјеле на наплату, затим обавезе по основу Акционог плана које се измирују утврђеном динамиком, као и верификоване обавезе које нису измирене због недостатка потребне документације за исплату, а исту на више узастопних позива Министарства финансија странке још увијек нису доставиле.

obaveza po osnovu refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica (u slučaju da predmet izmirenja poreske obaveze budu prihodi koji u cijelosti ili djelimično pripadaju budžetima opština i gradova ili pripadaju fondovima koji se finansiraju iz namjenskih doprinosa, njihovo izmirenje se provodi upravnim postupkom po zahtjevu stranke)³⁴.

Tabela 22. Struktura verifikovanog unutrašnjeg duga, način izmirenja, izvršeno plaćanje i stanje duga, u milionima KM, na dan 31.12.2023. godine

VRSTA OBAVEZE	VERIFIKOVANI IZNOS	GOTOVINSKE ISPLATE		ukupno za emisiju	emitovano	OBVEZNICE			Izmirenje obaveza obveznicama	STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023.
		ukupno za isplatu	izvršeno 2002-2023			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	1.77	0.31	0.21	0.30
Izvršne sudske odluke	30.44	27.57	27.03	2.87	2.87	0.00	0.96	0.16	1.84	0.61
Nadgrobni 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	588.91	588.91	0.02	576.48	39.88	0.00	12.52
Ratna šteta	569.10	100.00	76.36	469.10	456.24	0.01	237.83	41.20	112.89	142.02
Troškovi postupka i izvršenja			20.59							
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica										0.02
Ukupno	1,282.64	219.46	215.78	1,063.17	1,050.30	0.02	817.04	81.55	114.94	155.46

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Ukupne neto obaveze po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga u 2023. godini iznose -50,09 miliona KM (verifikacija novih obaveza iznosi -1,41 milion KM³⁵, a otplaćene obaveze 48,68 miliona KM), od čega neto obaveze po osnovu opštih obaveza iznose -0,15 miliona KM, stare devizne štednje -12,30 miliona KM, ratne štete -37,59 miliona KM, te refundacije poreza -0,05 miliona KM.

Stanje verifikovanog duga na kraju 2023. godine je niže za 50,09 miliona KM, tj. 24,37% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine. Narednom tabelom broj 23 dat je pregled kretanja verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u periodu 2019 - 2023. godine. Verifikovan iznos po osnovu opštih

³⁴ U skladu sa Uredbom o izmiрењу poreskih obaveza путем обвезница Републике Српске.

³⁵ Дати износ представља разлику између евидентираних обавеза и обавеза брисаних из евиденције у периоду 01.01-31.12.2023. године. Наиме, у 2023. години је у бази судских пресуда и извршних рјешења уочен велики број дуплих предмета, те су исти сторнирани.

obaveza u 2023. godini je 0,01 milion KM, a u istoj godini je po tom osnovu izmireno 0,16 miliona KM. Po osnovu stare devizne štednje u 2023. godini nisu verifikovane nove obaveze (jer je poziv za verifikaciju iz 2023. godine otvoren do kraja februara 2024. godine), a u toku godine je izmireno ukupno 12,30 miliona KM obaveza po osnovu stare devizne štednje, dok je po osnovu ratne štete verifikacija iznosila -1,41 milion KM.

Tabela 23. Pregled kretanja verifikovanog i otplaćenog duga, te stanje verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Vrsta obaveze	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga	verif.	otplaćeno	stanje duga
Opšte obaveze	0,06	0,65	2,25	0,05	0,54	1,75	0,05	0,39	1,40	0,01	0,35	1,06	0,01	0,16	0,91
Dobavljači	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33	0,00	0,03	0,30
Izvršne sudske odluke	0,04	0,46	1,40	0,03	0,34	1,09	0,03	0,21	0,91	0,00	0,18	0,73	0,01	0,12	0,61
Nadgrobni spomenici	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	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	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	0,00	26,39	51,48	0,02	15,66	35,84	11,16	16,67	30,33	6,16	11,67	24,82	0,00	12,30	12,52
Ratna šteta	0,67	33,51	282,58	0,32	34,51	248,39	2,09	33,72	216,76	-0,39	36,77	179,60	-1,43	36,15	142,02
Refundacija poreza opštinama i fondovima po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,34	0,00	2,52	0,19	2,52	0,19	0,28	0,19	0,28	0,07	0,28	0,07	0,02	0,07	0,02
Ukupno	1,07	60,55	338,83	0,58	53,23	286,17	13,57	50,97	248,77	5,85	49,07	205,55	-1,41	48,68	155,46

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U tabeli broj 24, prikazana je struktura otplaćenih obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, te od ukupno otplaćenih obaveza u 2023. godini u iznosu od 48,68 miliona KM, na otplatu glavnice odnosi se 48,54 miliona KM ili 99,72%, na prenos obveznica na Republiku Srpsku po osnovu izmirenja poreza putem obveznica i otkupa zemljišta odnosi se 0,07 miliona KM ili 0,14%, dok se na refundacije poreza odnosi 0,07 miliona KM ili 0,14%.

Tabela 24. Struktura otplate verifikovanog unutrašnjeg duga Republike Srpske u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Servis	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Otplata glavnice	59,30	49,91	49,49	48,51	48,54
Prenos obveznica na RS	1,25	0,80	1,29	0,28	0,07
Otpis zbog zaokruživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Refundacija poreza	0,00	2,52	0,19	0,28	0,07
Ukupno otplata	60,55	53,23	50,97	49,07	48,68

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2023. godini realizovana je jedna emisija obveznica za izmirenje obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske u ukupnom iznosu od 2,24 miliona KM.

Stanje duga po svim emitovanim obveznicama za izmirenje obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, sa 31.12.2023. godine, iznosi 118,31 milion KM i niže je za 42,31 milion KM, tj. 26,34% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. 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, po godinama, u periodu 2019-2023. 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 2019-2023. godine

Vrsta obaveze	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
Dobavljači	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33	0,00	0,03	0,30
Izvršne sudske odluke	0,00	0,09	0,45	0,00	0,09	0,35	0,00	0,09	0,26	0,00	0,09	0,17	0,00	0,09	0,07
Stara devizna štednja	0,00	26,33	51,39	0,00	15,63	35,76	10,29	15,82	30,23	5,67	11,17	24,72	0,00	12,29	12,43
Ratna šteta	15,11	28,05	208,07	5,83	29,17	184,73	8,15	29,79	163,10	3,30	30,72	135,40	2,24	32,05	105,51
Ukupno	15,11	54,64	260,75	5,83	45,07	221,50	18,44	45,87	194,07	8,97	42,14	160,62	2,24	44,47	118,31

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 31.12.2023. 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 31.12.2023. godine iznosi **12,52 miliona KM** i niže je za 12,30 miliona KM, tj. 49,55% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

Počev od 2007. godine, zaključno sa 31.12.2023. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 673,78 miliona KM (ili 86,95% od projektovanog iznosa) za 55.482 štediša (u 2023. godini nisu verifikovane nove obaveze, jer je poziv za verifikaciju iz 2023. godine otvoren do kraja februara 2024. godine),
- izvršeno ukupno deset emisija obveznica u iznosu od 588,92 miliona KM, po osnovu kojih je ukupno plaćeno 616,36 miliona KM (glavnice 576,48 miliona KM i kamate 39,88 milion KM), s tim da u 2023. godini nije bilo novih emisija obveznica (još uvijek nije istekao rok za verifikaciju), te je u istoj godini po osnovu svih emitovanih obveznica plaćeno ukupno 12,80 miliona KM (glavnice 12,29 miliona KM i kamate 0,51 milion KM),
- ukupno otpisano³⁶ zbog zaokruživanja 0,02 miliona KM,
- isplaćeno ukupno 84,83 miliona KM (glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 84,76 miliona KM) po osnovu Uredbe o postupku verifikovanja potraživanja i gotovinskih isplata po osnovu računa stare devizne štednje u Republici Srpskoj (isplate do 2.000 KM) i usvojenog Akcionog plana od strane Vlade RS (Zaključak broj 04/1-012-2-614/09 od 06.04.2009. godine). Od navedenog iznosa u 2023. godini plaćeno je po osnovu pomenutih gotovinskih isplata ukupno 3.758,59 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, projektovana 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 31.12.2023. godine iznosi **142,02 miliona KM** i niže je za 37,59 miliona KM, tj. 20,93% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

Počev od 2002. godine, zaključno sa 31.12.2023. godine je:

³⁶ У складу са чланом 15. Закона о унутрашњем дугу Републике Српске, номинална вриједност емитованих обвезница износи 1 КМ, а износи добијени у пфенинзима прерачунавањем се отписују.

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 569,10 miliona KM (ili 94,85% od projektovanog iznosa), što predstavlja umanjenje za 1,43 miliona KM³⁷, tj. 0,25% u odnosu na iznos verifikovanih obaveza na kraju 2022. godine.
- izvršeno ukupno sedamnaest emisija obveznica u iznosu od 456,24 miliona KM, po osnovu kojih je isplaćeno ukupno 279,03 miliona KM (glavnice 237,83 miliona KM i kamate 41,20 miliona KM); ukoliko se posmatra samo 2023. godina, izvršena je jedna emisija obveznica po ovom osnovu u iznosu od 2,24 miliona KM, te je u istoj godini po osnovu svih emitovanih obveznica plaćeno ukupno 34,02 miliona KM (glavnice 32,05 miliona KM i kamate 1,97 miliona KM),
- ukupno otpisano zbog zaokruživanja 0,01 milion KM, od čega u 2023. godini 0,19% navedenog iznosa,
- ukupno isplaćeno 77,08 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 76,36 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 2023. godini plaćeno 4,04 miliona KM,
- ukupno izmireno dospjelih poreza i izvršen otkup građevinskog zemljišta obveznicama za ratnu štetu u iznosu od 112,89 miliona KM, od čega je u 2023. godini izmireno 0,07 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 31.12.2023. godine iznosi **0,91 milion KM** i niže je za 0,15 miliona KM, tj. 14,30% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

Počev od 2002. godine, zaključno sa 31.12.2023. godine je:

- verifikovano obaveza u ukupnom iznosu od 39,76 miliona KM (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 2022. 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 2023. godini nije bilo novih emisija za izmirenje opštih obaveza. Po osnovu pomenutih obveznica je isplaćeno ukupno 3,20 miliona KM (glavnice 2,73 miliona KM i kamate 0,47 miliona KM), od čega je u 2023. godini plaćeno 0,13 miliona KM (glavnice 0,13 miliona KM i kamate 0,002 miliona KM),

³⁷ Дати износ представља разлику између евидентираних обавеза и обавеза брисаних из евиденције у периоду 01.01-31.12.2023. године. Наиме, у 2023. години је у бази судских пресуда и извршних рјешења уочен велики број дуплих предмета, те су исти сторнирани.

- ukupno isplaćeno u gotovini po izvršnim sudskim odlukama i nadgrobnim spomenicima 35,56 miliona KM (od čega glavnice i kamate koja se pridružuje glavnici duga 34,07 miliona KM), od čega je u 2023. godini plaćeno 0,03 miliona KM,
- ukupno izmireno dospjelih poreza obveznicama za opšte obaveze u iznosu od 2,05 miliona KM, pri čemu u 2023. godini nije bilo izvršenja po tom osnovu³⁸,
- Vlada Republike Srpske usvojila je Zaključak o skraćanju 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 31.12.2023. godine zbog nedostatka dokumentacije potrebne za isplatu³⁹ nije isplaćeno 0,54 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 2023. godini,⁴⁰ te rješenja ministra finansija o emisiji trezorskih zapisa Republike Srpske, u periodu 01.01-31.12.2023. godine izvršeno je devet aukcija trezorskih zapisa u ukupnoj nominalnoj vrijednosti od 270,58 miliona KM.

Od pomenutih devet emisija, četiri emisije ukupne nominalne vrijednosti 115,45 miliona KM su dospjele u 2023. godini, odnosno dug po istim je u cijelosti isplaćen. S druge strane, pet emisija nominalne vrijednosti 155,13 miliona KM imaju dospjeće u 2024. godini, kada će i biti u cijelosti isplaćene.

Stanje duga po osnovu trezorskih zapisa na dan 31.12.2023. godine iznosi 155,13 miliona KM, kao što se vidi u tabeli broj 26.

³⁸ U 2023. godini u svrhu izmiрења poreza путем обвезница користиле су се само обвезнице емитоване за измирење ратне штете.

³⁹ Министарство финансија се у више наврата писменим путем обраћало странкама са циљем прибављања потребне документације, али поједине странке нису на адресама наведеним у судским одлукама, нити су се директно обраћале Министарству финансија.

⁴⁰ Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1099 /22 од 02.11.2022. године (‘‘Службени гласник Републике Српске’’, број 112/22).

Tabela 26. Pregled emitovanih i otplaćenih trezorskih zapisa, te stanje duga trezorskih zapisa po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine (bruto princip)⁴¹

vrsta hartije	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga	emitovano	otplaćeno	stanje duga
2 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	32,50	32,37	0,00
3 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,00	47,86	0,00	0,00	0,00	0,00
6 mj. trezorski zapisi	40,00	39,99	0,00	166,64	128,40	38,00	115,32	152,97	0,00	145,00	58,55	86,30	238,08	167,57	155,13
12 mj. trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00	70,70	0,00	70,70	0,00	69,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno trezorski zapisi	40,00	39,99	0,00	237,34	128,40	108,70	115,32	222,93	0,00	193,00	106,41	86,30	270,58	199,94	155,13

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

⁴¹ У табели 26 под емитованим износом наводи се номинални износ, док се под отплаћеним износом наводи износ отплаћене главнице, имајући у виду да су исказани трезорски записи емитовани уз дисконт, односно разлика између номиналне вриједности и прилива представља камату.

U pogledu cijene ovih instrumenata, prisutan je trend rasta cijena koji je započet 2020. godine, usljed poremećaja na finansijskim tržištima,⁴² a nastavljen je i u narednim godinama. Kao što je prikazano u tabeli broj 27, ponderisana prosječna kamatna stopa na 2-mjesečne trezorske zapise emitovane u 2023. godini iznosila je 2,40%, a na 6-mjesečne trezorske zapise 3,11%.

Tabela 27. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane trezorske zapise u periodu 2019-2023. godine

vrsta hartije	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
2 mj. trezorski zapisi	-	-	-	-	2,40
3 mj. trezorski zapisi	-	-	-	1,21	-
6 mj. trezorski zapisi	0,05	0,39	0,48	1,12	3,11
12 mj. trezorski zapisi	0,00	1,06	-	-	-

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih aukcija trezorskih zapisa zaključno sa 31.12.2023. godine.

2.1.2.2. Stanje duga po obveznicama emitovanim javnom ponudom

Na dan 31.12.2023. godine **stanje duga po osnovu emitovanih obveznica javnom ponudom** iznosi **1.660,09 miliona KM** i više je za 485,87 miliona KM, tj. 41,38% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

Na osnovu Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, odluke Narodne skupštine Republike Srpske o dugoročnom zaduženju u 2023. godini⁴³ i odluka Vlade Republike Srpske o emisiji obveznica Republike Srpske javnom ponudom, u 2023. godini izvršeno je deset emisija obveznica javnom ponudom ukupne nominalne vrijednosti 595,87 miliona 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 2019 - 2023. godine.

⁴² Наиме, сукоб у Украјини је додатно погоршао проблеме у глобалним ланцима снабдијевања, који су поремећени још од избијања пандемије корона вируса, што је довело до скока цијена робе на свјетским тржиштима, прије свега цијена хране и енергије, узрокујући раст инфлације, као и поремећаје на међународном финансијском тржишту у виду раста каматних стопа.

⁴³ Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1098/22 од 02.11.2022. године ("Службени гласник Републике Српске", број 112/22).

Tabela 28. Pregled emitovanih, pregled otplaćenih obveznica emitovanih javnom ponudom i stanje duga, po ročnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

vrsta hartije	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	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	32,46	25,00	0,00	25,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice (amortizacija) 4 god.	0,00	26,25	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
Obveznice (amortizacija) 5 god.	0,00	0,10	100,00	0,00	25,10	75,00	0,00	25,07	50,00	0,00	25,05	25,00	435,00	25,03	435,00
Obveznice 5 god.	106,00	46,18	338,25	229,13	29,08	540,13	0,00	106,14	435,13	195,00	101,93	530,13	130,87	1,42	661,00
Obveznice 7 god.	105,80	30,12	235,80	0,00	0,79	270,80	20,00	1,03	290,80	86,40	1,18	377,20	30,00	86,21	322,20
Obveznice 10 god.	60,00	0,03	168,71	30,00	0,19	198,71	24,86	0,30	223,58	18,31	0,45	241,89	0,00	0,46	241,89
Ukupno obveznice	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	595,87	113,12	1.660,09

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U prilogu broj 7 ove Informacije dat je detaljan pregled svih obveznica emitovanih javnom ponudom od 2011. godine, a zaključno sa 31.12.2023. godine. Kao što je prikazano u tabeli broj 29, ponderisana prosječna kamatna stopa na obveznice emitovane u 2023. godini iznosila je za 5-godišnje amortizacione obveznice 6,06%, za 5-godišnje obveznice sa jednokratnom otplatom 5,73%, a za 7-godišnje obveznice sa jednokratnom otplatom 6,10%. 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.

Tabela 29. Pregled ponderisanih prosječnih efektivnih kamatnih stopa na emitovane obveznice javnom ponudom u periodu 2019-2023. godine

vrsta hartije	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Obveznice 3 god.	-	-	-	-	-
Obveznice (amortizacione) 5 god.	-	-	-	-	6,06
Obveznice 5 god.	2,28	2,99	-	4,45	5,73
Obveznice 7 god.	2,02	1,71	1,99	4,41	6,10
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 31.12.2023. godine **stanje duga po osnovu kreditnih zaduženja i jedne aktivirane garancije**⁴⁴ iznosilo je **87,90 miliona KM** i niže je za 46,56 miliona KM, tj. 34,63% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

Sa aspekta namjene kreditnih sredstava, stanje unutrašnjeg duga Republike Srpske po budžetskim kreditima iznosilo je 83,21 milion KM i niže je za 32,86 miliona KM, tj. 28,31% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Svi krediti za finansiranje investicionih projekata su otplaćeni u 2023. godini, dok je stanje duga po preuzetim kreditima fondova socijalne sigurnosti⁴⁵ iznosilo 4,52 miliona KM, i niže je za 7,75 miliona KM, tj. 63,16% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine. Konačno, stanje duga po aktiviranoj garanciji za kreditno zaduženje JP „Nikola Tesla“ d.o.o. Banja Luka iznosilo je 0,17 miliona KM, i niže je za 0,66 miliona KM ili 79,54% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

⁴⁴ Garancija Republike Srpske za kreditno zaduženje JP „Nikola Tesla“ d.o.o. Baňa Luka kod poslovne banke „Banca Srpske“, u iznosu od 5,00 miliona KM, aktivirana je u julu 2014. godine.

⁴⁵ Dobićanjem statusa korisnika prihoda bužeta Republike Srpske, dug Fonda za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srpske postao je dugom Republike Srpske (od 01.01.2016. godine). Takođe, nakon što su Fond zdravstvenog osiguranja i Univerzitetsko-klinički centar Baňa Luka prijevremeno otplatili svoj dug po osnovu indirektnog zaduženja prema Ministarstvu finansija (u toku 2018. godine), preostali dug Ministarstva finansija prema bankama za ranije krajnje korisnike Fond zdravstvenog osiguranja i Univerzitetsko-klinički centar Baňa Luka se više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske.

U narednoj tabeli broj 30 dat je pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga, po namjeni sredstava, u periodu 2019 - 2023. godine.

Tabela 30. Pregled povučenih i otplaćenih domaćih kreditnih sredstava i stanje duga po namjeni sredstava, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

namjena sredstava	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
Budžetski krediti	90,00	20,00	165,00	45,00	23,21	186,79	0,00	32,86	153,93	0,00	37,86	116,07	0,00	32,86	83,21
Investicioni projekti	0,00	2,67	18,13	0,00	2,23	15,90	0,00	5,30	10,60	0,00	5,30	5,30	0,00	5,30	0,00
Preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti	0,00	28,82	61,69	0,00	22,13	39,55	0,00	19,53	20,02	0,00	7,75	12,27	0,00	7,75	4,52
Aktivirana garancija	0,00	0,55	2,62	0,00	0,57	2,05	0,00	0,60	1,45	0,00	0,63	0,82	0,00	0,66	0,17
Ukupno krediti	90,00	52,04	247,43	45,00	48,15	244,29	0,00	58,29	186,00	0,00	51,53	134,47	0,00	46,56	87,90

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 31.12.2023. 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 2023. godini iz budžeta je servisirano ukupno 340,71 milion KM (od čega se na glavnicu odnosi 293,88 miliona KM), i to:

- 51,68 miliona KM po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga (od čega se na glavnicu odnosi 48,54 miliona KM),
- 238,54 miliona KM⁴⁶ (neto iznos) po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (od čega se na glavnicu odnosi 198,77 miliona KM), te
- 50,49 miliona KM po osnovu kredita i jedne aktivirane garancije (od čega se na glavnicu odnosi 46,56 miliona KM).

Tabela 31. Servis unutrašnjeg duga Republike Srpske, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Servis	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Verifikovani unutrašnji dug	65,63	54,76	53,59	52,19	51,68
Glavnica	59,30	49,91	49,49	48,51	48,54
Kamata i drugi troškovi	6,33	4,85	4,10	3,68	3,13
Trezorski zapisi (bruto princip)	40,00	128,64	224,02	106,70	201,75
Glavnica za TZ emitovane u prethodnoj god	0,00	0,00	107,89	0,00	85,65
Glavnica za TZ emitovane u tekućoj god	39,99	128,40	115,04	106,41	114,29
Kamata i drugi troškovi	0,01	0,24	1,09	0,29	1,81
Obveznice emitovane javnom ponudom	163,40	109,11	166,14	157,61	151,08
Glavnica	135,14	80,36	132,54	128,62	113,12
Kamata i drugi troškovi	28,26	28,75	33,59	28,99	37,96
Kredit	60,63	55,79	65,16	56,42	49,81
Glavnica	51,50	47,58	57,69	50,91	45,91
Kamata i drugi troškovi	9,13	8,21	7,47	5,51	3,90
Aktivirane garancije	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Glavnica	0,55	0,57	0,60	0,63	0,66
Kamata i drugi troškovi	0,13	0,11	0,08	0,05	0,02
Ukupno servis (neto princip)	290,35	220,58	394,54	267,19	340,71
Ukupno glavnica	246,48	178,42	348,21	228,66	293,88
Ukupno kamata i drugi troškovi	43,87	42,16	46,33	38,53	46,83
Ukupno servis (bruto princip)	330,34	348,97	509,59	373,60	455,00
Ukupno glavnica	286,47	306,81	463,26	335,07	408,17
Ukupno kamata i drugi troškovi	43,87	42,16	46,33	38,53	46,83

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.

⁴⁶ U periodu 01.01-31.12.2023. godine servisirano je ukupno 201,75 miliona KM (bruto-princip) po osnovu trezorskih zapisa, od čega 114,29 miliona KM po osnovu glavnice trezorskih zapisa koji su emitovani i dospjeli u istoj godini, 85,65 miliona KM po osnovu glavnice trezorskih zapisa koji su emitovani u prethodnoj godini, te 1,81 milion 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 nema kreditnih zaduženja sa 31.12.2023. godine. **Stanje direktnog (unutrašnjeg) duga jedinica lokalne samouprave** na dan 31.12.2023. godine iznosi **356,26 miliona KM**.

Strukturu duga jedinica lokalne samouprave čine zaduženja kod banaka u iznosu od 302,45 miliona KM, te zaduženja putem emisija obveznica u iznosu od 53,81 milion KM.

Stanje duga jedinica lokalne samouprave na kraju 2023. godine niže je za 3,98 miliona KM u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine, pri čemu je stanje duga po osnovu zaduženja kod banaka više za 2,34 miliona KM, dok je stanje duga po osnovu emitovanih obveznica niže za 6,32 miliona KM.

U narednoj tabeli broj 32 dat je pregled povučenih i otplaćenih sredstava i stanja direktnog (unutrašnjeg) duga jedinica lokalne samouprave, po vrsti instrumenta zaduženja, u periodu 2019 - 2023. godine.

Tabela 32. Povučena, otplaćena sredstva i stanje direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Instrument zaduživanja	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	117,04	101,95	269,19	98,26	58,87	308,58	49,79	51,85	306,52	32,31	38,72	300,11	47,11	44,77	302,45
emisije obveznica	7,30	4,64	46,81	18,90	3,61	62,10	1,40	4,26	59,24	7,30	6,41	60,13	0,25	6,57	53,81
Ukupno	124,34	106,59	316,00	117,16	62,48	370,68	51,19	56,10	365,77	39,61	45,13	360,25	47,36	51,34	356,26

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

Ukupan servis duga jedinica lokalne samouprave u 2023. godini iznosio je 67,66 miliona KM. Od tog iznosa na glavnice se odnosi 58,32 miliona KM (44,77 miliona KM po osnovu kreditnih zaduženja kod banaka, a 13,55 miliona KM po osnovu emitovanih obveznica), a 9,34 miliona KM se odnosi na kamatu (6,57 miliona KM po osnovu kreditnih zaduženja kod banaka, a 2,77 miliona KM po osnovu emitovanih obveznica). Ministarstvo finansija je u 2023. godini izdalo saglasnosti za zaduženja jedinica lokalne samouprave, te za izdavanje garancija jedinica lokalne samouprave (a za zaduženja pravnih lica čiji su one većinski vlasnik) u iznosu od 2,52 miliona KM, odnosno za 1,73 miliona KM manje u odnosu na 2022. godinu.

Tabela 33. Servis direktnog duga jedinica lokalne samouprave po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Instrument zaduživanja	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
kreditna zaduženja	111,92	70,21	61,70	49,18	58,32
glavnica	101,95	58,87	51,85	38,72	44,77
kamata	9,97	11,34	9,85	10,46	13,55
emisije obveznica	6,70	5,99	7,41	9,09	9,34
glavnica	4,64	3,61	4,26	6,41	6,57
kamata	2,06	2,38	3,16	2,68	2,77
Ukupno servis	118,62	76,20	69,11	58,27	67,66
glavnica	106,59	62,48	56,10	45,13	51,34
kamata	12,02	13,72	13,01	13,14	16,32

Izvor: izvještaji jedinica lokalne samouprave

2.3. Unutrašnji dug fondova socijalne sigurnosti

Sa 31.12.2023. godine, **stanje unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti iznosi 180,27 miliona KM**, i više je za 9,70 miliona KM, tj. 5,69% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine. Od **180,27 miliona KM**, na dug nastao direktnim zaduženjem odnosi se 179,98 miliona KM, dok se na dug nastao indirektnim zaduženjem Republike Srpske odnosi 0,29 miliona KM.

2.3.1. Stanje duga po osnovu direktnog zaduženja

U periodu 01.01-31.12.2023. godine, Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske realizovao je 40,00 miliona kreditnih zaduženja, a JU Javni fond za dječiju zaštitu Republike Srpske 5,00 miliona KM.

Sa 31.12.2023. godine, stanje direktnog unutrašnjeg duga Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske iznosi 174, 98 miliona KM, a JU Javni fond za dječiju zaštitu Republike Srpske 5,00 miliona KM.

Ostali fondovi socijalne sigurnosti nemaju direktnih kreditnih zaduženja kod finansijskih institucija. Stanje ukupnog direktnog unutrašnjeg duga fondova socijalne sigurnosti na

kraju 2023. godine iznosi 179,98 miliona KM i više je za 10,20 miliona KM tj. 6,01% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

Tabela 34. Povučena, otplaćena sredstava i stanje direktnog duga fondova socijalne sigurnosti Republike Srpske, po vrsti instrumenta zaduženja, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Instrument zaduživanja	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga	povučeno	otplaćeno	stanje duga
kreditna zaduženja	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78	45,00	34,80	179,98
Ukupno	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78	45,00	34,80	179,98

Izvor: izvještaji Fonda zdravstvenog osiguranja i JU Javni Fond za dječiju zaštitu Republike Srpske

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 proveden je 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.

Budući da je Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srpske 01.01.2016. godine dobio status budžetskog korisnika, odnosno uključen je u Jedinostveni račun Trezora Republike, od tog dana dug po osnovu indirektnog (unutrašnjeg) zaduženja pomenutog fonda postao je 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 Vladi Republike Srpske - Ministarstvu finansija. Imajući u vidu navedeno, preostali dug Vlade Republike Srpske - Ministarstva finansija prema bankama za ranije krajnje korisnike Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske, u iznosu od 74,91 milion KM, te Univerzitetsko-klinički centar Banja Luka, u iznosu od 12,65 miliona KM, se više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske i otplaćuje se prema anuitetnom planu.

Imajući u vidu prethodno navedeno, **stanje duga Javnog fonda za dječiju zaštitu Republike Srpske, nastalog indirektnim zaduženjem** Republike Srpske, na dan 31.12.2023. godine iznosi od **0,29 miliona KM** i niže je za 0,50 miliona KM, tj. 63,16% u odnosu na vrijednost istog na kraju 2022. godine.

U 2023. godini je po osnovu indirektnog unutrašnjeg duga servisirano iz budžeta Republike Srpske 0,55 miliona KM. Navedeni iznos obuhvata 0,50 miliona KM izdataka po osnovu glavnice, te 0,05 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 Javnog fonda za dječiju zaštitu Republike Srpske, u periodu 2019-2023. godine.

U prilogu broj 10 ove Informacije dat je detaljan pregled unutrašnjeg indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, sa 31.12.2023. godine.

Tabela 35. Pregled povučenih, otplaćenih sredstava i stanja indirektnog duga Republike Srpske za račun fondova socijalne sigurnosti, u milionima KM, u periodu 2019-2023. godine

Nosilac zaduženja	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	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	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79	0,00	0,50	0,29
Ukupno	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79	0,00	0,50	0,29

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

III GARANCIJE NA DAN 31.12.2023. GODINE

U skladu sa Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, Odlukom o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2023. godini,⁴⁷ Vlada Republike Srpske je u periodu 01.01-31.12.2023. godine donijela dvanaest odluka o davanju saglasnosti za izdavanje garancija Republike Srpske i jednu Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o davanju saglasnosti za izdavanje garancije Republike Srpske, po osnovu kojih je izdato ukupno trinaest garancija i to:

- 1) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje MH „Elektroprivreda Republike Srpske“ MP a.d. Trebinje kod poslovnih banaka u iznosu od 30,00 miliona KM:
 - Nova banka a.d. Banja Luka u iznosu od 20,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 90 dana, kamatna stopa fiksna 4%;
 - Banka Poštanska štedionica a.d. Banja Luka u iznosu od 10,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 90 dana, kamatna stopa fiksna 4%;
- 2) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje MH „Elektroprivreda Republike Srpske“ MP a.d. Trebinje kod poslovne banke MF banka a.d. Banja Luka u iznosu od 30,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate jedna godina⁴⁸, kamatna stopa fiksna 5,9% i troškovi obrade kredita 0,3% od iznosa kredita, jednokratno;
- 3) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje zaduženje JZU Zavod za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju „dr Miroslav Zotović“ Banja Luka kod poslovne banke MF banka a.d. Banja Luka u iznosu od 25,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 5 godina, grejs period devet mjeseci (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna 5,5% godišnje i naknada za obradu kredita 0,10% od iznosa kredita;
- 4) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod poslovne banke Nova banka a.d. Banja Luka u iznosu od 10,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 5 godina, grejs period dvanaest mjeseci (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna 6,7% godišnje i naknada za obradu kredita 5.000,00 KM;
- 5) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod poslovne banke MF banka a.d. Banja Luka u iznosu od 5,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 5 godina, grejs period šest mjeseci (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna 6,15% godišnje i naknada za obradu kredita 0,2% od iznosa kredita ili 10.000,00 KM;
- 6) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod poslovne banke Naša banka a.d. Banja Luka u iznosu od 5,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period

⁴⁷ Odluka Narodne skupštine Republike Srpske broj: 02/1-021-1100/22 od 02.11.2022. godine („Службени гласник Републике Српске“, број 112/22).

⁴⁸ Odlukom o izmjeni i dopuni Odluke, te Aneksom garancije period otplate od 180 dana promijenjen je na jednu godinu.

otplate 2 godine, grejs period dvanaest mjeseci (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna 4,95% godišnje i naknada za obradu kredita 4.000,00 KM;

- 7) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje „Sarajevo-gas“ a.d. Istočno Sarajevo kod poslovne banke Nova banka a.d. Banja Luka u iznosu od 5,85 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 10 godina, grejs period 3 godine (uračunat u rok otplate), kamatna stopa promjenjiva - fiksna marža u iznosu 4,5% na godišnjem nivou uvećana za referentnu kamatnu stopu šestomjesečni EURIBOR (min.0,0%), troškovi obrade kredita 0,5% na iznos odobrenog kredita;
- 8) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje a.d. Olimpijski centar „Jahorina“ Pale kod poslovne banke „Alta banka“ a.d. Beograd u iznosu od 4,61 milion EUR, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate šest mjeseci, jednokratno po dospeljeću, kamatna stopa fiksna 10,75% i troškovi obrade kredita 1% na iznos kredita, jednokratno;
- 9) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JU Javni fond za dječiju zaštitu Republike Srpske kod poslovne banke NLB banka a.d. Banja Luka u iznosu od 5,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: period otplate 2 godine, kamatna stopa nominalna fiksna 4,8% godišnje, efektivna kamatna stopa 5,02% i naknada za obradu kredita 0,10% iznosa kredita (jednokratno);
- 10) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda zdravstvenog osiguranja Republike Srpske kod poslovne banke MF banka a.d. Banja Luka u iznosu od 10,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 5 godina, grejs period 12 mjeseci (uračunat u rok otplate), kamatna stopa fiksna 6,15% godišnje;
- 11) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje Fonda za zaštitu životne sredine i energetske efikasnosti Republike Srpske kod Evropske banke za obnovu i razvoj po projektu „Energetska efikasnost u javnim objektima“ u iznosu od 4,50 miliona EUR, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 13 godina, grejs period 3 godine (uračunat u rok otplate), nominalna kamatna stopa šestomjesečni Euribor, uvećan za maržu od 4,75% do 5,50%, a finalna marža koju plaća Fond zavisi od omjera pokrivenosti servisiranja duga Projekta, jednokratna provizija za obradu kredita 45.000,00 evra, provizija na raspoloživa, a nepovučena sredstva 0,5% godišnje;
- 12) saglasnost za izdavanje garancije Republike Srpske za kreditno zaduženje JZU Bolnica „Sveti apostol Luka“ Doboj kod poslovne banke Nova banka a.d. Banja Luka u iznosu od 5,00 miliona KM, sa sljedećim uslovima otplate: rok otplate 10 godina, kamatna stopa promjenjiva (šestomjesečni EURIBOR - 2,5%, minimalno 1,80%, maksimalno 2,90%) +3,10% marža banke, naknada za obradu kredita 0,5% iznosa odobrenog kredita, jednokratno.

Na osnovu navedenih saglasnosti, u periodu 01.01-31.12.2023. godine, izdato je trinaest garancija Republike Srpske ukupne vrijednosti 148,66 miliona KM, od čega po osnovu duga javnih preduzeća 74,86 miliona KM, duga fondova socijalne sigurnosti 35,00 miliona KM, te duga javnog sektora 38,80 miliona KM.

U 2023. godini, po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije povučeno je ukupno 144,67 miliona KM, i to po osnovu zaduženja javnih preduzeća 80,59 miliona KM, fondova socijalne sigurnosti 45,00 miliona KM, te javnog sektora 19,09 miliona KM.

Sa 31.12.2023. godine, **stanje duga** po osnovu svih zaduženja za koja je Vlada Republike Srpske izdala **garancije Republike Srpske** iznosi **813,01 milion KM**, i niže je za 5,08 miliona KM, tj. 0,62% u odnosu na stanje istog na kraju 2022. godine.

U narednoj tabeli broj 36 dat je pregled iznosa izdatih garancija Republike Srpske, povučenih sredstava i stanja duga po garancijama Republike Srpske, po godinama, u periodu 2019-2023. godine.

Detaljan pregled svih izdatih garancija Republike Srpske sa 31.12.2023. 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 2019-2023. godine

Porijeklo garancije/korisnik kredita	2019			2020			2021			2022			2023		
	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga	izdato	povučeno	stanje duga
Spoljne garancije	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	0,00	1,73	277,77	17,81	11,06	242,59
Javna preduzeća	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	0,00	1,73	277,77	9,01	10,97	242,50
Javni sektor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,80	0,09	0,09
Unutrašnje garancije	104,69	91,00	270,17	152,20	79,49	331,53	157,90	179,24	461,06	73,40	133,81	540,32	130,85	133,62	570,42
Jedinice lokalne samouprave	0,00	0,18	3,13	0,00	0,00	2,97	0,85	0,85	3,43	9,00	9,00	12,01	0,00	0,00	11,33
Fondovi socijalne sigurnosti	60,00	42,00	155,76	0,00	30,00	174,80	35,00	35,00	181,57	20,00	10,00	160,08	35,00	45,00	172,25
Javna preduzeća	36,99	37,94	37,54	150,40	47,69	82,43	117,11	135,95	204,14	36,90	107,31	297,49	65,85	69,62	307,10
Javni sektor	7,70	10,88	73,74	1,80	1,80	71,33	4,94	7,44	71,91	7,50	7,50	70,74	30,00	19,00	79,74
Ukupno	241,60	131,92	576,32	152,20	130,42	654,02	528,35	222,55	783,16	73,40	135,54	818,09	148,66	144,67	813,01

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.

U skladu sa Zakonom o zaduživanju, dugu i garancijama Republike Srpske, Narodna skupština Republike Srpske je u novembru 2022. godine donijela sljedeće odluke („Službeni glasnik Republike Srpske“, broj 112/22):

- Odluku o dugoročnom zaduživanju Republike Srpske za 2023. godinu kojom se odobrava dugoročno zaduženje Republike Srpske za 2023. godinu u maksimalnom iznosu do 1.080,00 miliona KM,
- Odluku kojom se odobrava kratkoročno zaduživanje Republike Srpske u 2023. godini, po osnovu emisija trezorskih zapisa,
- Odluku o iznosu garancija koje može izdati Republika Srpska u 2023. godini, kojom se odobrava izdavanje garancija Republike Srpske za zaduženja u 2023. godini do iznosa od 500,00 miliona KM.

U nastavku su predstavljeni trendovi u kretanju servisa i stanja ukupnog i javnog duga, te pojedinih indikatora zaduženosti u periodu 2019-2023. godine, a kao što je prikazano u tabeli broj 37.

U periodu 2019-2023. 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 2023. godine učešće ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u BDP-u je iznosilo 39,39%, tj. 33,36% respektivno, što predstavlja smanjenje za 3,90%, tj. 2,95% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa ukupnog, tj. javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju u 2023. godini je iznosila -1,58%, tj. -0,62%).

Kratkoročni dug Republike Srpske kao procenat ostvarenih budžetskih prihoda u prethodnoj godini, na kraju 2023. godine iznosio je 4,21%, što predstavlja povećanje u odnosu na 2022. godinu za 1,64% (Republika Srpska na kraju 2019. i 2021. godine nije imala iskazane obaveze po osnovu kratkoročnog zaduženja, s obzirom da je kratkoročni dug Republike Srpske u cijelosti bio otplaćen u pomenutim godinama).

Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama u odnosu na BDP imala je rastući trend u periodu 2019-2021. godine, dok je u 2022. godini zabilježen pad, koji je nastavljen i u 2023. godini. Ovaj pokazatelj je na kraju 2023. godine iznosio 7,70% BDP-a, što predstavlja smanjenje za 0,64% u odnosu na prethodnu godinu (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa izloženosti Republike Srpske po izdatim garancijama u 2023. godini je iznosila -0,09%).

Stanje spoljnog duga u odnosu na BDP imalo je rastući trend u periodu 2019-2021. godine, dok je u 2022. godini zabilježen pad, koji je nastavljen i u 2023. godini. Na kraju 2023. godine, stanje spoljnog duga u odnosu na BDP je iznosilo 23,25% BDP-a, što predstavlja smanjenje u odnosu na prethodnu godinu za 5,82% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa spoljnog duga u 2023. godini je iznosila -13,48%).

Stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga u posmatranom periodu imalo je opadajući trend, izuzev u 2020. godini kada je došlo do rasta ovog indikatora. Na kraju 2023. godine, stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosilo je 54,79%, što predstavlja smanjenje za 11,39% u odnosu na prethodnu godinu.

Servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga u periodu 2019-2023. godine imao je volatilan trend, s obzirom da je nakon rasta ovog indikatora u 2020. godini uslijedio pad u 2021. godini, koji je nastavljen i u 2022. godini, nakon čega je 2023. godine zabilježen ponovni rast. Servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga je na kraju 2023. godine iznosio 12,38%, što predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 7,59% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa spoljnog duga na kraju 2023. godine iznosila je 170,30%).

Servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP, u periodu 2019-2023. godine, imao je opadajući trend do 2022. godine, nakon čega je u 2023. godini zabilježen rast. Na kraju 2023. godine ovaj pokazatelj iznosio je 1,37% što predstavlja povećanje u odnosu na prethodnu godinu za 0,36% (godišnja stopa promjene nominalnog iznosa servisa kamate ukupnog duga na kraju 2023. godine iznosila je 41,95%).

Tabela 37. Pregled servisa i stanja ukupnog i javnog duga i osnovni indikatori zaduženosti po godinama, u periodu 2019-2023. godine (na kraju godine)

p.b.	OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
1	Servis spoljnog duga	293,52	261,63	268,56	305,64	826,14
1.1.	Republike Srpske	193,78	156,12	160,08	204,63	705,67
1.2.	jedinica lokalne samouprave	6,66	7,61	9,24	9,26	13,29
1.3.	javnih preduzeća i IRB-a	93,08	97,90	99,24	91,75	107,18
2	Servis unutrašnjeg duga	440,33	322,51	524,19	366,63	452,68
2.1.	Republike Srpske	290,36	220,58	394,54	267,19	340,71
2.2.	jedinica lokalne samouprave	123,83	74,54	69,11	58,26	67,66
2.3.	fondova socijalne sigurnosti	26,13	27,39	60,54	41,18	44,31
3	Servis ukupnog duga Republike Srpske (1+2)	733,85	584,14	792,75	672,27	1.278,82
3.1.	Servis duga iz Budžeta Republike Srpske	586,62	481,96	661,30	569,72	1.162,32
4	Stanje spoljnog duga	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,85	3.656,27
4.1.	Republike Srpske	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55	2.581,50
4.1.1.	koje podliježe zakonskom ograničenju	2.049,69	2.230,66	2.901,12	3.025,90	2.523,45

p.b.	OPIS	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
4.1.2.	koje ne podliježe zakonskom ograničenju	72,29	66,90	67,50	64,66	58,05
4.2.	jedinica lokalne samouprave	120,61	121,42	124,53	121,82	127,63
4.3.	javnih preduzeća i IRB-a	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48	947,14
5	Stanje unutrašnjeg duga	1.973,01	2.307,06	1.994,86	2.131,35	2.595,11
5.1.	Republike Srpske	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,54	2.058,58
5.2.	jedinica lokalne samouprave	316,00	370,68	365,77	360,24	356,26
5.3.	fondova socijalne sigurnosti	202,98	212,58	194,81	170,57	180,27
6	JAVNI DUG REPUBLIKE SRPSKE (4.1.+4.2.+5)	4.215,60	4.726,05	5.088,01	5.343,72	5.304,24
7	UKUPAN DUG REPUBLIKE SRPSKE (4+5)	5.380,71	5.833,45	6.162,38	6.357,19	6.251,38
8	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+5)	4.143,31	4.659,14	5.020,50	5.279,06	5.246,19
9	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (4.1.1.+4.2.+4.3.+5)	5.308,42	5.766,55	6.094,87	6.292,54	6.193,33
10	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske	0,00	108,70	0,00	86,30	155,13
11	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama	704,85	804,32	1.239,29	1.211,36	1.210,27
12	Bruto domaći proizvod	11.251,32	11.131,85	12.501,72	14.536,97	15.723,70
13	Budžetski prihodi	2.846,09	2.814,73	3.353,27	3.683,34	4.170,83
14	Izvoz roba i usluga ⁴⁹	4.216,93	3.643,07	4.972,10	6.384,94	6.673,10
15	Javni dug Republike Srpske (% BDP-a)	37,47%	42,46%	40,70%	36,76%	33,73%
16	Ukupan dug Republike Srpske (% BDP-a)	47,82%	52,40%	49,29%	43,73%	39,76%
17	Javni dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	36,83%	41,85%	40,16%	36,31%	33,36%
18	Ukupan dug Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju (% BDP-a)	47,18%	51,80%	48,75%	43,29%	39,39%
19	Stanje kratkoročnog duga Republike Srpske (% budžetskih prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%	4,21%
20	Izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama (% BDP-a)	6,26%	7,23%	9,91%	8,33%	7,70%
21	Stanje spoljnog duga / BDP (%)	30,29%	31,68%	33,34%	29,07%	23,25%
22	Stanje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	80,81%	96,80%	83,82%	66,18%	54,79%
23	Servisiranje spoljnog duga / Izvoz roba i usluga (%)	6,96%	7,18%	5,40%	4,79%	12,38%
24	Servis kamate / BDP (%)	1,16%	1,14%	1,01%	1,00%	1,37%

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 nastavku Informacije 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 (43,41%), KM (41,51%) i SDR (10,72%). Visoko učešće KM-a i EUR-a (84,93%) obezbjeđuje visok stepen predvidivosti

⁴⁹ Податак о извозу роба и услуга након елиминације међуентитетског извоза.

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,⁵⁰ jačanje vrijednosti USD-a bi moglo uticati na povećanje stanja spoljnog duga,⁵¹ što bi zahtijevalo više domaće valute za servis spoljnog duga.

U narednoj tabeli broj 38 predstavljena je valutna struktura ukupnog duga Republike Srpske u periodu 2019-2023. godine.

Tabela 38. Struktura ukupnog duga Republike Srpske po valutama u periodu 2019-2023. godine

originalna valuta	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	2.224,32	41,34%	2.195,60	37,64%	2.878,01	46,70%	3.052,80	48,02%	2.713,93	43,41%
SDR	755,62	14,04%	925,27	15,86%	914,06	14,83%	847,27	13,33%	670,17	10,72%
JPY	165,86	3,08%	181,33	3,11%	171,56	2,78%	150,38	2,37%	127,34	2,04%
KRW	92,74	1,72%	89,13	1,53%	85,53	1,39%	75,68	1,19%	70,77	1,13%
USD	96,70	1,80%	75,49	1,29%	67,91	1,10%	58,96	0,93%	44,13	0,71%
CPU	64,99	1,21%	52,57	0,90%	43,72	0,71%	34,06	0,54%	23,31	0,37%
CHF	7,04	0,13%	6,75	0,12%	6,73	0,11%	6,68	0,11%	6,63	0,11%
SEK	0,21	0,00%	0,11	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
DKK	0,19	0,00%	0,10	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
CAD	0,03	0,00%	0,02	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Ukupan spoljni dug	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
KM	1.973,01	36,67%	2.307,06	39,55%	1.994,86	32,37%	2.131,35	33,53%	2.595,11	41,51%
Ukupan unutrašnji dug	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.2. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti uslova otplate

Veći dio ukupnog duga, tj. 79,60% otplaćuje se po fiksnim kamatnim stopama. Od ukupnog spoljnog duga se po fiksnim uslovima otplaćuje 71,01% (što predstavlja 41,53% ukupnog duga), dok se od ukupnog unutrašnjeg duga po fiksnim uslovima otplaćuje 91,70% (što predstavlja 38,07% ukupnog duga).

U narednoj tabeli broj 39 prikazana je struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope, u periodu 2019-2023. godine.

⁵⁰ У складу са одлуком Извршног одбора ММФ-а од 30.11.2015. године, а која је постала ефективна 01.10.2016. године, у корпу валута које чине SDR укључен је RMB („Chinese renminbi“, односно Кинески јуан), а омјер валута у корпи је следећи: USD 41,73%, JPY 8,33 %, EUR 30,93%, GBP 8,09% и RMB 10,92%.

⁵¹ На крају 2023. године, по основу краткорочних и дугорочних обавеза спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске, у ГКТ евидентиране су негативне курсне разлике у укупном износу од 0,56 милиона KM, те позитивне курсне разлике у укупном износу од 39,81 милион KM.

Tabela 39. Struktura ukupnog duga sa aspekta volatilnosti kamatne stope u periodu 2019-2023. godine

Uslovi otplate	2019		2020		2021		2022		2023	
	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga
promjenljivi	919,65	17,09%	1.131,03	19,39%	1.153,09	18,71%	1.141,76	17,96%	1.050,92	16,81%
fiksni	2.478,97	46,07%	2.386,29	40,91%	3.005,36	48,77%	3.075,01	48,37%	2.596,29	41,53%
nisu utvrđeni ⁵²	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%	9,07	0,15%
Ukupan spoljni dug	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
promjenljivi	305,51	5,68%	269,06	4,61%	238,55	3,87%	215,68	3,39%	215,44	3,45%
fiksni	1.667,50	30,99%	2.038,00	34,94%	1.756,31	28,50%	1.915,67	30,13%	2.379,67	38,07%
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	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	
promjenljivi	1.225,16	22,77%	1.400,09	24,00%	1.391,64	22,58%	1.357,44	21,35%	1.266,35	20,26%
fiksni	4.146,48	77,06%	4.424,29	75,84%	4.761,67	77,27%	4.990,67	78,50%	4.975,96	79,60%
nisu utvrđeni	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%	9,07	0,15%
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od ukupnog spoljnog duga koji se otplaćuje po promjenljivim uslovima, najveći dio, tj. 67,65% vezan je za EURIBOR kamatnu stopu (što predstavlja 11,37% ukupnog duga), dok su ostale promjenljive kamatne stope i njihovo učešće prikazane u tabeli broj 40. U okviru unutrašnjeg duga sve obaveze koje se otplaćuju po promjenljivim uslovima vezane su za EURIBOR kamatnu stopu.

Tabela 40. Struktura ukupnog spoljnog duga prema promjenljivim kamatnim stopama u periodu 2019-2023. godine

Kamatna stopa	2019		2020		2021		2022		2023	
	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga	u mil. KM	% ukupnog duga
LIBOR za EUR	25,29	2,75%	12,64	1,12%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
LIBOR za USD	81,68	8,88%	63,78	5,64%	57,56	4,99%	49,00	4,29%	35,55	3,38%
EURIBOR	640,32	69,63%	655,24	57,93%	691,77	59,99%	700,06	61,31%	710,98	67,65%
IMF-SDR interest rate	102,19	11,11%	328,15	29,01%	334,49	29,01%	325,71	28,53%	240,53	22,89%
ostale ⁵³	70,18	7,63%	71,22	6,30%	69,27	6,01%	66,99	5,87%	63,85	6,08%
Ukupno	919,65		1.131,03		1.153,09		1.141,76		1.050,92	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

⁵² Ријеч је о дијелу дуга према Паришком клубу кредитора – Њемачка из 1956. године, који је прихватила Народна скупштина Републике Српске, али за који још увијек нису утврђени услови отплате.

⁵³ Cibor, Stibor, IFAD-ова референтна каматна стопа, концесиона аустријска тржишна стопа.

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 50,14%, dok je u grejs periodu 49,86% duga. Od ukupnog spoljnog duga, u fazi otplate je 67,53% (što predstavlja 39,50% ukupnog duga), pri čemu je u otplati 95,69% „starog“ spoljnog duga, te 65,81% „novog“ spoljnog duga. Od ukupnog unutrašnjeg duga u fazi otplate je 25,63% (što predstavlja 10,64% ukupnog duga).

Tabela 41. Struktura ukupnog duga sa aspekta faze otplate u periodu 2019-2023. godine

Faza otplate	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	1.911,69	35,53%	2.118,24	36,31%	2.318,20	37,62%	2.279,29	35,85%	2.469,15	39,50%
u grace periodu	1.496,01	27,80%	1.408,14	24,14%	1.849,32	30,01%	1.946,55	30,62%	1.187,12	18,99%
Ukupan spoljni dug	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
u otplati	1.073,69	19,95%	948,30	16,26%	794,08	12,89%	783,72	12,33%	665,03	10,64%
u grace periodu	899,33	16,71%	1.358,77	23,29%	1.200,78	19,49%	1.347,63	21,20%	1.930,08	30,87%
Ukupan unutrašnji dug	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	
u otplati	2.985,37	55,48%	3.066,54	52,57%	3.112,27	50,50%	3.063,01	48,18%	3.134,18	50,14%
u grace periodu	2.395,33	44,52%	2.766,91	47,43%	3.050,10	49,50%	3.294,18	51,82%	3.117,20	49,86%
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Struktura duga sa aspekta načina otplate, u periodu 2019-2023. godine, prikazana je u tabeli broj 42. Amortizirajuću otplatu ima 67,07% ukupnog duga, pri čemu od ukupnog spoljnog duga amortizirajuću otplatu ima 81,44% (što čini 47,63% ukupnog duga), dok od ukupnog unutrašnjeg duga amortizirajuću otplatu ima 46,81% (što čini 19,43% ukupnog duga). Od ukupnog duga koji je u grejs periodu 33,96% je sa amortizirajućom otplatom, pri čemu od ukupnog spoljnog duga koji je u grejs periodu amortizirajuću otplatu ima 42,85%, dok od ukupnog unutrašnjeg duga koji je u grejs periodu amortizirajuću otplatu ima 28,49%.

Tabela 42. Struktura ukupnog duga sa aspekta načina otplate u periodu 2019-2023. godine

Način otplate	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	3.049,78	56,68%	3.168,47	54,32%	3.131,17	50,81%	3.189,49	50,17%	2.977,84	47,63%
jednokratna	357,92	6,65%	357,92	6,14%	1.036,35	16,82%	1.036,35	16,30%	678,43	10,85%
Ukupan spoljni dug	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
amortizirajuća	1.232,50	22,91%	1.188,72	20,38%	1.045,35	16,96%	895,83	14,09%	1.214,89	19,43%
jednokratna	740,51	13,76%	1.118,35	19,17%	949,51	15,41%	1.235,52	19,44%	1.380,22	22,08%
Ukupan unutrašnji dug	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	

Način otplate	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	4.282,28	79,59%	4.357,19	74,69%	4.176,52	67,77%	4.085,32	64,26%	4.192,73	67,07%
jednokratna	1.098,43	20,41%	1.476,26	25,31%	1.985,85	32,23%	2.271,87	35,74%	2.058,65	32,93%
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.4. Ročna struktura ukupnog duga

Dugoročan dug, prema izvornoj ročnosti, čini 97,48% ukupnog duga Republike Srpske. Istovremeno, u narednoj godini (2024) dospijeva 14,51% ukupnog duga (tj. 5,77% BDP-a za 2023. godinu). Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti, u periodu 2019-2023. godine, prikazana je u tabeli broj 43.

Tabela 43. Struktura ukupnog duga sa aspekta ročnosti u periodu 2019-2023. godine

Način otplate	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	3.407,70	63,33%	3.526,39	60,45%	4.167,52	67,63%	4.225,84	66,47%	3.656,27	58,49%
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	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
dugoročan dug	1.971,26	36,64%	2.193,63	37,60%	1.991,86	32,32%	2.043,78	32,15%	2.437,68	38,99%
kratkoročan dug	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%	157,43	2,52%
Ukupan unutrašnji dug	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	
dugoročan dug	5.378,96	99,97%	5.720,02	98,06%	6.159,38	99,95%	6.269,61	98,62%	6.093,95	97,48%
kratkoročan dug	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%	157,43	2,52%
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.2.5. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta

Sa stanovišta instrumenata, dug se može posmatrati kao: (1) dug u formi kreditnih aranžmana, (2) dug u formi hartija od vrijednosti, te (3) dug koji se izmiruje kroz akcioni plan ili u gotovini.⁵⁴ Dug u formi kreditnih aranžmana obuhvata spoljna i unutrašnja kreditna zaduženja Republike Srpske, jednu aktiviranu garanciju, te unutrašnja kreditna zaduženja jedinica lokalne samouprave i fondova socijalne sigurnosti. U okviru hartija od vrijednosti su evidentirane 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 međunarodnom tržištu, 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

⁵⁴ Класификација дуга по методологији OECD-а "OECD, 2002. Debt management and Government Securities Markets in 21 century", доступно на www.oecd.org

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 41,38% ukupnog duga, a čine ga obveznice i trezorski zapisi Republike Srpske i obveznice jedinica lokalne samouprave, a isti omogućava efikasnije upravljanje dugom.⁵⁵

Tabela 44. Struktura ukupnog duga prema vrsti instrumenta u periodu 2019-2023. godine

Instrument	2019		2020		2021		2022		2023	
	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	353,87	6,58%	341,22	5,85%	915,33	14,85%	915,33	14,40%	586,75	9,39%
kredit	3.053,83	56,76%	3.185,16	54,60%	3.252,19	52,77%	3.310,51	52,08%	3.069,52	49,10%
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	3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84		3.656,27	
hartije od vrijednosti	1.192,24	22,16%	1.492,81	25,59%	1.267,98	20,58%	1.495,61	23,53%	2.000,19	32,00%
kredit	719,61	13,37%	765,44	13,12%	687,33	11,15%	605,15	9,52%	570,62	9,13%
akcioni plan i gotovina	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%	24,29	0,39%
Ukupan unutrašnji dug	1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35		2.595,11	
hartije od vrijednosti	1.546,11	28,73%	1.834,03	31,44%	2.183,31	35,43%	2.410,94	37,92%	2.586,94	41,38%
kredit	3.773,44	70,13%	3.950,61	67,72%	3.939,52	63,93%	3.915,66	61,59%	3.640,15	58,23%
akcioni plan i gotovina	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%	24,29	0,39%
Ukupan dug	5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19		6.251,38	

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

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

Uopšteno gledajući, postojeći portfolio⁵⁶ karakteriše nizak nivo troškova i umjeren rizik kamatne stope. Ponderisana prosječna kamatna stopa ukupnog duga je 2,36%, spoljnog duga 2,26%, a unutrašnjeg duga 2,53%, pri čemu je 82,74% ukupnog portfolija ugovoreno sa fiksnim uslovima.

Valutni rizik je umjeren. Od ukupnog portfolija, 36,21% je denominovano u KM, dok je 47,20% denominovano u EUR. S obzirom na važeći aranžman valutnog odbora, kojim je

⁵⁵ 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 dospijeća (kredit).

⁵⁶ Analiza troškova i rizika je rađena za dug kod kojeg se Republika Srpska putem Vlade (po ovlaštenju Narodne skupštine Republike Srpske) pojavljuje kao zajmoprimac, uključujući i dug koji je prenesen na krajnje korisnike. Stađe analiziranog spoljnog duga obuhvata sva zaduženja nastala zaključno sa 31.12.2023. 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 predstavља obavezu (niti direktnu, niti indirektnu) Republike Srpske, tj. Vlada Republike Srpske se ne pojavljuje kao zajmoprimac. Stađe analiziranog unutrašnjeg duga obuhvata sva zaduženja Republike Srpske i fondova socijalne sigurnosti nastala sa 31.12.2023. godine, osim direktnog duga fondova socijalne sigurnosti i jedinica lokalne samouprave jer takav dug ne predstavља 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 (uključuje i emitovane iznose i planirane emisije, kao i gotovinske isplate, a po osnovu verifikovanih obaveza), dug po osnovu unutrašnjih dugorocnih kredita, obveznica emitovanih javnom ponudom, trezorskih zapisa i aktivirane garancije.

domaća valuta vezana za EUR, samo je 16,60% ukupnog portfolija izloženo valutnom riziku (tj. 12,95% ukoliko se SDR dekomponuje na sastavne valute i isključi dio zasnovan na EUR-u). U USD je denominovano 0,78% portfolija (tj. 5,70% 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 dospelja posmatranog portfolija je 5,18 godina. Prosječno vrijeme do dospelja spoljnog duga je 6,41 godina, što je rezultat dugoročnih koncesionih zajmova, a prosječno vrijeme do dospelja unutrašnjeg duga je 3,02 godine.

Od ukupnog posmatranog duga, 13,11% dospijeva u roku od godinu dana, pri čemu 20,73% od ukupnog unutrašnjeg duga, te 8,79% od ukupnog spoljnog duga. Sve prethodno navedeno predstavljeno je u tabeli broj 45.

Tabela 45. Indikatori troškova i rizika postojećeg portfolija

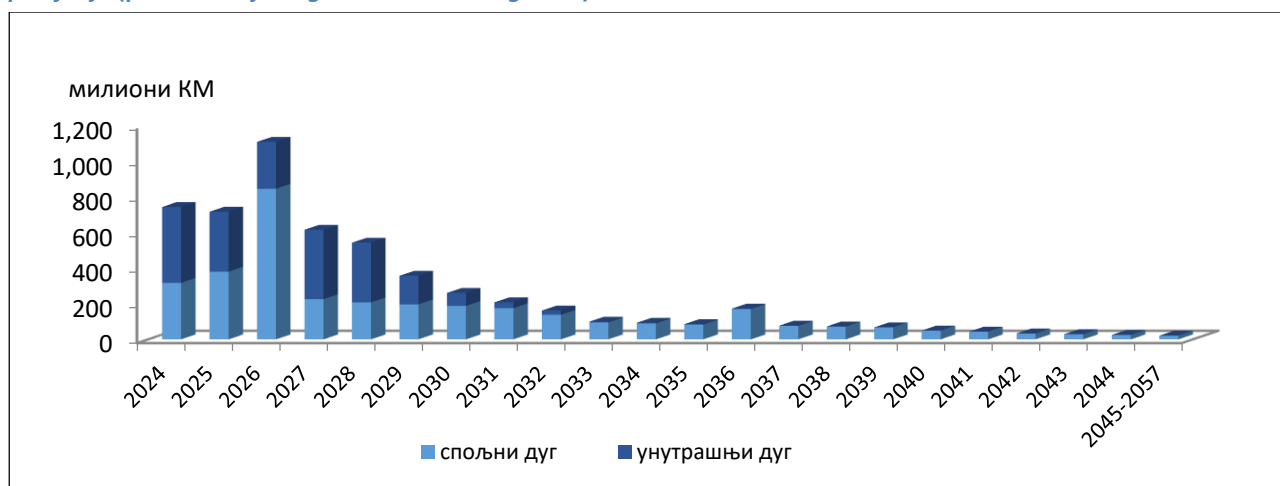
Indikatori rizika	Spoljni dug	Unutrašnji dug	Ukupan dug
Iznos (u milionima KM)	3.623,24	2.056,27	5.679,51
Nominalni iznos duga u odnosu na BDP (%)	23,04	13,08	36,12
Sadašnja vrijednost duga⁵⁷ u odnosu na BDP (%)	20,35	13,08	33,43
Trošak zaduživanja			
Plaćena kamata u odnosu na BDP (%)	0,52	0,33	0,85
Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	2,26	2,53	2,36
Rizik refinansiranja			
Prosječno vrijeme do dospelja izraženo u godinama (ATM)	6,41	3,02	5,18
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% od ukupnog)	8,79	20,73	13,11
Dug koji dospijeva u roku od godinu dana (% BDP-a)	2,03	2,71	4,74
Rizik kamatne stope			
Prosječno vrijeme do refiksiranja izraženo u godinama (ATR)	4,65	3,02	4,06
Dug koji se refiksira u roku od godine dana (% od ukupnog)	32,03	20,73	27,94
Dug sa fiksnom kamatnom stopom (% od ukupnog)	73,08	99,77	82,74
Valutni rizik			
Spoljni dug (% od ukupnog)			63,79
Kratkoročni spoljni dug (u % deviznih rezervi)			5,87

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Profil otplate posmatranog duga, prikazan grafikonom broj 1, pokazuje značajnija dospelja u periodu 2024-2028. godine, kako po osnovu spoljnog tako i po osnovu unutrašnjeg duga, a u 2026. godini je primjetan nagli skok, i to kao rezultat dospelja obaveza po osnovu emitovanih obveznica Republike Srpske na Londonskoj berzi. Nakon 2028. godine profil otplate ne pokazuje značajnije oscilacije, te su otplate dosta niže.

⁵⁷ Податак се односи на садашњу вриједност дуга која је добијена дисконтовањем, а иста се рачуна у оквиру аналитичког алата за израду Стратегије управљања дугом Републике Српске.

Grafikon 1. Profil otplate duga Republike Srpske i indirektnog duga Republike Srpske po postojećem portfoliju (prema stanju duga sa 31.12.2023. godine)



Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

4.3. Strategija upravljanja dugom za period 2022-2025. godine

4.3.1. Implementacija strategije u 2023. godini i evaluacija identifikovanih indikatora strukture duga

U svrhu ostvarenja osnovnog cilja upravljanja dugom definisanog dokumentom Strategija upravljanja dugom za period 2022-2025. godine, tj. obezbjeđenja potrebnih finansijskih sredstava, u 2023. godini dio investicionih projekata je finansiran iz spoljnih koncesionih izvora, dok je finansiranje budžetske potrošnje jednim dijelom obezbijeđeno iz spoljnih izvora (7,34%), i to putem kredita zaključenih sa međunarodnim kreditorima⁵⁸, u valuti EUR, a drugim dijelom iz domaćih izvora (92,66%), tj. putem hartija od vrijednosti emitovanih na domaćem tržištu, u valuti KM.

Od ukupnog finansiranja u 2023. godini, putem spoljnih instrumenata realizovano je 17,34% (od čega su fiksni 69,96%, i to cjelokupan iznos u valuti EUR), putem unutrašnjih instrumenata realizovano je 82,66% (pri čemu su svi fiksni, te cjelokupan iznos u domaćoj valuti), a učešće svih fiksnih instrumenata u ukupnom finansiranju iznosilo je 94,79%.

U pogledu valutne strukture ukupnog finansiranja u 2023. godini tj. finansiranja budžetske potrošnje i finansiranja investicionih projekata (fond 01 i 05), u EUR je realizovano 7,34%, dok je u KM realizovano 82,66%.

Od finansiranja budžetske potrošnje u 2023. godini, 7,24% je realizovano putem spoljnih fiksnih instrumenata, 92,66% putem domaćih fiksnih instrumenata, dok je preostalih 0,10% realizovano putem spoljnih varijabilnih instrumenata.

Od strategijom planiranog finansiranja budžetske potrošnje u 2023. godini realizovano je 72,93%⁵⁹. Od planiranog finansiranja putem spoljnih koncesionih varijabilnih instrumenata (denominovanih u EUR-u) realizovano je 50,00%. Finansiranje planirano putem spoljnih

⁵⁸ EXIM Bank Maђарска, WB IBRD- Пројекат "Хитна помоћ предузећима"

⁵⁹ Планирани износ финансирања буџетске потрошње према Стратегији 2022-2025 износио је 1.111.36 милиона KM, а реализовано је 810,47 милиона KM.

komercijalnih fiksnih instrumenata (obveznice na međunarodnom tržištu) jednim dijelom je zamijenjeno finansiranjem putem spoljnih koncesionih fiksnih instrumenata (EXIM Bank Mađarska), koje nije bilo planirano strategijom, kao i finansiranjem putem unutrašnjih fiksnih instrumenata (obveznice na domaćem tržištu), čija realizacija je iznosila 227,73% od planiranog iznosa.

Tabela 46. Struktura finansiranja budžetske potrošnje planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2023. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	0,14%	0,10%
Spoljni fiksni EUR	0,00%	7,24%
Evroobveznice	70,18%	0,00%
Domaći trezorski zapisi fiksni	2,68%	19,14%
Domaće obveznice 5 god. fiksne	12,60%	69,82%
Domaće obveznice 7 god. fiksne	8,10%	3,70%
Domaće obveznice 10 god. fiksne	6,30%	0,00%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

Od finansiranja realizovanog u 2023. godini po osnovu investicionih projekata, 52,54% je pribavljeno putem spoljnih fiksnih instrumenata, 47,46% putem spoljnih varijabilnih instrumenata, pri čemu je cjelokupan iznos finansiranja po osnovu investicionih projekata u valuti EUR.

U odnosu na strategijom planirano finansiranje investicionih projekata, u 2023. godini realizovano je 30,33%, pri čemu realizacija spoljnih varijabilnih instrumenata (denominovanih u EUR-u) iznosi 28,27%, a spoljnih fiksnih instrumenata 32,48% (sve denominovano u EUR-u).

Tabela 47. Struktura finansiranja investicionih projekata planirana strategijom i realizovano finansiranje u 2023. godini, po instrumentima

Instrumenti	Planirano	Realizovano
Spoljni varijabilni EUR	50,93%	47,46%
Spoljni fiksni EUR	49,07%	52,54%
	100,00%	100,00%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

U 2023. godini prihvaćena su tri nova spoljna zaduženja, sva denominovana u EUR, dva zaduženja su sa promjenljivom kamatnom stopom (postoji mogućnost fiksiranja dijela kamatne stope⁶⁰), te jedno zaduženje sa fiksnom kamatnom stopom⁶¹. Uticaj pomenutih

⁶⁰ Radi se o kreditima Svjetske banke, koja u okviru svojih instrumenata za upravljanje rizikom kamatne stope nudi mogućnost fiksiranja referentne kamatne stope, dok spred (dodatak na kamatnu stopu) остаје варијабилан (Свјетска банка је 01.04.2021. године укинула могућност избора фиксног спреда).

⁶¹ EXIM Bank Mađarska

zaduženja na strukturu duga će biti ostvaren u narednom periodu prilikom povlačenja sredstava, kao i otplate istih.

Posmatrajući indikatore strukture duga u periodu 2019-2023. godine, prikazane u tabeli broj 48, vidi se da učešće spoljnog duga isključujući dug u EUR ima povoljan tj. opadajući trend izuzev u 2020. godini, kada je došlo do rasta, a usljed kreditnog zaduženja kod Međunarodnog monetarnog fonda, u SDR valuti.

Učešće unutrašnjeg duga u ukupnom dugu u posmatranom periodu imalo je rastući trend do 2021. godine, kada je došlo do pada, a kao posljedica emisije obveznica na međunarodnom finansijskom tržištu. U 2022. godini učešće unutrašnjeg duga u ukupnom dugu ponovo je poraslo, a rastući trend se zadržao i u 2023. godini kada ovaj indikator dostiže svoj najviši nivo u posmatranom periodu.

Prosječno vrijeme do dospelja je u periodu 2019-2023. godine imalo blagi opadajući trend.

Posmatrajući učešće kratkoročnog duga u prihodima ostvarenim prethodne godine primjetno je u da u 2019. i 2021. godini nije bilo kratkoročnog duga tj. isti je u pomenutim godinama bio u cijelosti izmiren, dok od 2022. godine ovaj indikator ima rastući trend.

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 fonda⁶².

Ponderisana prosječna kamatna stopa tokom posmatranog perioda imala je volatilan trend, s tim da promjene nisu bile značajne. U 2022. godini ponderisana prosječna kamatna stopa dostigla je maksimalnu vrijednost u čitavom posmatranom periodu, a kao posljedica kretanja na međunarodnom finansijskom tržištu u pogledu kontinuiranog rasta kamatnih stopa, dok je u 2023. godini došlo do pada ovog indikatora.

Tabela 48. Identifikovani indikatori strukture duga i njihove vrijednosti u periodu 2019-2023. godine

Vrijednosti							
Cilj	Indikator	utvrđene strategijom	na kraju 2019	na kraju 2020	na kraju 2021	na kraju 2022	na kraju 2023
Upravljanje valutnim rizikom							
	Spoljni dug, isključujući dug u EUR (% ukupnog posmatranog duga)	≤ 35	24,45%	25,49%	23,15%	20,26%	16,60%
Razvoj domaćeg tržišta							
	Unutrašnji dug (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 20	30,12%	33,05%	25,77%	27,63%	36,21%
Upravljanje rizikom refinansiranja							
	Prosječno vrijeme do dospelja (godine)	≥ 4	6,77	6,17	5,99	5,39	5,18
	Kratkoročni dug - originalne ročnosti (% prihoda ostvarenih u prethodnoj godini)	≤ 8	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%	4,21%
Upravljanje rizikom kamatnih stopa							
	Dug po fiksnim uslovima (% ukupnog posmatranog duga)	≥ 60	81,33%	79,14%	80,40%	81,45%	82,74%

⁶²Задужење по основу IMF RFI (Rapid Financing Instrument) реализовано у 2020. години у износу од 99,45 милиона SDR, а ријеч је о задужењу са промјенљивом каматном стопом.

		Vrijednosti					
Cilj	Indikator	utvrđene strategijom	na kraju 2019	na kraju 2020	na kraju 2021	na kraju 2022	na kraju 2023
Upravljanje troškovima duga							
	Ponderisana prosječna kamatna stopa (%)	≤ 5	2,25%	2,16%	2,30%	2,51%	2,36%

Izvor: Ministarstvo finansija Republike Srpske

REZIME

Od svega detaljno predstavljenog ovom Informacijom, kao najznačajnije se može izdvojiti sljedeće:

Ukupan i javni dug

- stanje ukupnog duga Republike Srpske, na dan 31.12.2023. godine, iznosi 6.251,4 miliona KM, tj. 39,8 % BDP-a, dok stanje javnog duga Republike Srpske iznosi 5.304,2 miliona KM, tj. 33,7% BDP-a;
- stanje ukupnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 6.193,33 miliona KM, tj. 39,39% BDP-a, dok stanje javnog duga Republike Srpske koji podliježe zakonskom ograničenju iznosi 5.246,19 miliona KM, tj. 33,36% BDP-a;
- stanje ukupnog duga u 2023. godini je niže za 105,81 milion KM tj. 1,66%, dok je stanje javnog duga niže za 39,47 miliona KM tj. 0,74%, u odnosu na stanje na kraju 2022. godine;
- kratkoročni dug Republike Srpske iznosi 155,13 miliona, tj. 4,21% ostvarenih budžetskih prihoda iz prethodne godine;
- po osnovu servisa spoljnog i unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske, u periodu 01.01-31.12.2023. godine, na ime rashoda i izdataka plaćeno je ukupno 1.276,6 miliona KM, dok je u 2022. godini po istom osnovu plaćeno 676,1 milion KM. Dakle, u 2023. godini servisirano je za 600,5 miliona KM više nego u 2022. godini;

Spoljni dug

- stanje ukupnog spoljnog duga na dan 31.12.2023. godine iznosi 3.656,27 miliona KM, od čega:
 - dug Republike Srpske iznosi 2.581,50 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave iznosi 127,63 miliona KM i
 - dug javnih preduzeća i IRB-a u iznosu od 947,14 miliona KM;
- stanje spoljnog duga u odnosu na BDP iznosi 23,25%;
- stanje spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 54,79%, a servis spoljnog duga u odnosu na izvoz roba i usluga iznosi 12,38%;
- u 2023. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, povučena su kreditna sredstva u iznosu od 157,51 milion KM, od čega se 59,47 miliona KM odnosi na povlačenja po osnovu instrumenata za finansiranje budžetske potrošnje, a 98,04 miliona KM odnosi se na povlačenja kreditnih sredstava namijenjenih za investicione projekte;

- posmatrajući strukturu povučenih kreditnih sredstava u 2023. godini po namjeni ulaganja, 52,64% ukupno povučenih sredstava odnosi se na javnu/budžetsku potrošnju, 45,15% se odnosi na infrastrukturu, a 2,22% se odnosi na privredne djelatnosti;
- 2023. godini, po osnovu spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske, plaćeno je iz budžeta Republike Srpske ukupno 821,04 miliona KM (na otplatu glavnice odnosi se 687,91 milion KM, a na otplatu kamate, komisione provizije i drugih troškova 133,13 miliona KM).

Unutrašnji dug

- stanje ukupnog unutrašnjeg duga na dan 31.12.2023. godine iznosi 2.595,11 miliona KM, a odnosi se na:
 - dug Republike Srpske u iznosu od 2.058,58 miliona KM,
 - dug jedinica lokalne samouprave u iznosu od 356,26 miliona KM i
 - dug fondova socijalne sigurnosti u iznosu od 180,27 miliona KM;
- unutrašnji dug Republike Srpske čini:
 - verifikovani unutrašnji dug (stara devizna štednja, ratna šteta i opšte obaveze) u iznosu od 155,46 miliona KM,
 - dug po osnovu hartija od vrijednosti za finansiranje budžetske potrošnje (trezorski zapisi i obveznice emitovane javnom ponudom) u iznosu od 1.815,22 miliona KM, te
 - dug po osnovu kredita i aktivirane garancije Republike Srpske u iznosu od 87,90 miliona KM;
- u 2023. godini po osnovu unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske iz budžeta Republike Srpske plaćeno je 341,26 miliona KM - neto princip (na otplatu glavnice odnosi se 294,38 miliona KM, a na otplatu kamate, servisnih i drugih troškova 46,88 miliona KM);
- u 2023. godini, po osnovu unutrašnjeg duga Republike Srpske stvoreno je obaveza u ukupnom iznosu od 865,04 miliona KM, od čega se iznos od 270,58 miliona KM odnosi na obaveze po osnovu emitovanih trezorskih zapisa, 595,87 miliona KM na obaveze po osnovu emisije obveznica javnom ponudom, dok se -1,41 milion KM odnosi na verifikaciju obaveza regulisanih Zakonom o unutrašnjem dugu Republike Srpske⁶³;
- u 2023. godini izvršena je jedna emisija obveznica na ime izmirenja obaveza po osnovu verifikovanog unutrašnjeg duga, i to emisija po osnovu ratne štete u iznosu od 2,24 miliona KM, dok su u 2024. godini planirane 2 emisije obveznica i to jedna po osnovu izmirenja ratne štete i jedna po osnovu izmirenja obaveza po osnovu stare devizne štednje;

⁶³ Дати износ представља разлику између евидентираних обавеза и обавеза брисаних из евиденције у периоду 01.01-31.12.2023. године. Наиме, у 2023. години је у бази судских пресуда и извршних рјешења уочен велики број дуплих предмета, те су исти сторнирани.

Garancije

- u 2023. godini izdato je 13 garancija u ukupnom iznosu od 148,66 miliona KM, po osnovu svih zaduženja za koja su izdate garancije, u 2023. godini povučeno je sredstava u iznosu od 144,67 miliona KM, a dvije garancije koje su izdate u 2023. godini su u potpunosti i otplaćene;
- stanje duga po svim zaduženjima za koja je Republika Srpske izdala garancije na dan 31.12.2023. godine iznosi 813,01 milion KM;
- izloženost Republike Srpske po izdatim garancijama na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.210,27 miliona KM, tj. 7,70% BDP-a.

Upravljanje dugom

- u valutnoj strukturi ukupnog duga Republike Srpske najveći udio imaju valute EUR (43,41%), KM (41,51%) i SDR (10,72%);
- po fiksnim uslovima otplaćuje se 79,60% ukupnog duga, po promjenljivim uslovima otplaćuje se 20,26% duga, dok za 0,15% ukupnog duga još nije utvrđen način otplate⁶⁴;
- servis kamate ukupnog duga Republike Srpske u odnosu na BDP iznosi 1,37%;
- u fazi otplate je 50,14% ukupnog duga, dok je 49,86% duga u grace periodu;
- od ukupnog duga 67,07% ima amortizirajuću otplatu, dok se 32,93% otplaćuje jednokratno;
- sa aspekta originalne ročnosti, 97,48% ukupnog duga je dugoročni dug, a samo 2,52% je kratkoročni dug;
- u narednoj (2024.) godini dospijeva 14,51% ukupnog duga (tj. 5,77% BDP-a za 2023. godinu);
- posmatrano prema vrsti instrumenata, 41,38% ukupnog duga je u formi hartija od vrijednosti, 58,23% duga je u formi kredita, dok je 0,39% duga u formi akcionog plana i ostalih gotovinskih obaveza;
- indikatori strukture duga (izračunati na osnovu portfolija duga obuhvaćenog Strategijom upravljanja dugom Republike Srpske), na kraju 2023. godine imali su sljedeće vrijednosti:
 - učešće spoljnog duga (isključujući dug u EUR) u ukupnom posmatranom dugu iznosi 16,60%,
 - učešće unutrašnjeg duga u ukupnom posmatranom dugu iznosi 36,21%,
 - prosječno vrijeme do dospijeća iznosi 5,18 godina,
 - kratkoročni dug (originalne ročnosti) iznosi 4,21% prihoda ostvarenih u prethodnoj godini,
 - po fiksnim uslovima otplaćuje se 82,74% ukupnog posmatranog duga,

⁶⁴ Ријеч је о дијелу дуга према Паришком клубу кредитора – Њемачка из 1956. године, који је прихватила Народна скупштина Републике Српске, али за који нису утврђени услови отплате.

- prosječna ponderisana kamatna stopa posmatranog portfolija iznosi 2,36%.

Postojeći portfolio duga karakterišu relativno povoljni indikatori troškova i rizika, zahvaljujući značajnoj zastupljenosti koncesionih izvora finansiranja, te obveznica za izmirenje obaveza po osnovu unutrašnjeg duga sa niskim troškovima i dugim rokom dospelja. S obzirom da će u budućnosti biti potrebno veće oslanjanje na komercijalne spoljne i domaće izvore, neophodno je voditi računa o tome da porast nivoa troškova i rizika bude prihvatljiv, a što je posebno otežano imajući u vidu aktuelnu situaciju na međunarodnom finansijskom tržištu u pogledu rasta kamatnih stopa i deviznih kurseva, te i dalje prisutne visoke stope inflacije.

STARI SPOLJNI DUG
SA STANJEM NA DAN 31.12.2023. 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 31.12.2023.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	СВЈЕТСКА БАНКА - IBRD		1,003,803,637.89		522,693,899.09	52.07		449,920,361.82		58,071,360.10		
1.1.	Свјетска банка - IBRD -Консолидовани кредит "А" No. 4038	CPU	254.51	CPU	0.00	0.00	CPU	0.00	CPU	0.00	0.00	
1.2.	Свјетска банка - IBRD - Консолидовани кредит "В" No. 4039	CPU	19,900.75	CPU	10,244.98	233,923,995.99	51.48	CPU	9,224.10	215,286,068.35	1,020.88	23,309,789.67
1.3.	Свјетска банка - IBRD -Консолидовани кредит "С" No. 4040	USD	307,120,560.00	USD	163,148,497.05	288,769,903.11	53.12	USD	143,508,992.00	234,634,293.47	19,639,505.05	34,761,570.43
2	"EUROBONDS ICC 1997" (Лондонски клуб)	EUR	357,108,235.39		242,778,787.02	34.76	EUR	242,778,902.61		0.00		
2.1.	ОСНОВНИ ДУГ	EUR	133,917,058.24	EUR	46,549,569.24	91,043,044.01		EUR	46,549,569.42	91,043,159.56	0.00	0.00
2.2.	ОПЦИОНИ ДУГ	EUR	223,191,177.15	EUR	77,581,253.49	151,735,743.01		EUR	77,581,253.49	151,735,743.05	0.00	0.00
3	ПАРИШКИ КЛУБ		1,120,495,726.47		312,579,797.69	27.90		158,689,212.48		152,467,695.79		
3.1.	Данска	DKK	4,293,645.92	DKK	2,612,773.12	685,656.99	60.85	DKK	2,612,773.92	690,865.29	-0.80	-0.21
3.2.	Шведска		12,001,780.24		2,426,589.28	20.22		2,491,387.17		263.69		
		SEK	7,895,812.58	SEK	3,956,907.52	697,460.35		SEK	3,956,350.98	795,173.29	556.54	98.10
		USD	5,355,381.84	USD	337,871.04	598,025.66		USD	337,778.61	520,734.06	92.43	163.60
		EUR	578,323.92	EUR	578,323.92	1,131,103.27		EUR	578,322.90	1,175,479.82	1.02	1.99
3.3.	Финска		923,385.83		404,415.10	43.80		402,245.83		1.72		
		USD	285,007.13	USD	21,144.15	37,424.76		USD	21,143.17	35,255.49	0.98	1.73
		EUR	214,194.66	EUR	187,639.18	366,990.34		EUR	187,639.19	366,990.34	-0.01	-0.02
3.4.	Канада	CAD	5,175,325.32	CAD	93,414.62	124,780.17	1.80	CAD	93,414.64	125,137.94	0.00	0.00
3.5.	Белгија		9,737,914.38		6,337,107.49	65.08		2,732,196.53		3,604,910.95		
		USD	1,225,343.36	USD	0.00	0.00		USD	0.00	0.00	0.00	0.00
		EUR	3,870,008.48	EUR	3,240,111.61	6,337,107.49		EUR	1,396,949.91	2,732,196.53	1,843,161.70	3,604,910.95
3.6.	Швајцарска	CHF	30,893,025.77	CHF	5,245,894.08	11,079,994.53	16.98	CHF	2,108,362.60	3,608,474.41	3,137,531.48	6,626,864.95
3.7.	Аустрија		187,765,332.35		89,333,814.95	47.58		38,046,550.70		51,287,264.27		
		EUR	95,766,334.00	EUR	45,675,654.30	89,333,814.95		EUR	19,452,892.47	38,046,550.70	26,222,761.83	51,287,264.27
		EUR	236,556.00	EUR	0.00	0.00		EUR	0.00	0.00	0.00	0.00
3.8.	SAD	USD	27,563,453.11	USD	5,881,213.99	10,409,642.90	21.34	USD	5,646,844.00	9,433,653.65	234,369.99	414,830.66
3.9.	Norveška	SDR	550,000.00	SDR	183,333.00	436,567.57	33.33	SDR	183,333.00	509,819.53	0.00	0.00
3.10.	Španija	USD	3,445,928.87	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	0.00	0.00
3.11.	Velika Britanija		4,170,987.94		0.00	0.00		0.00		0.00		
		GBP	373,497.52	GBP	0.00	0.00		GBP	0.00	0.00	0.00	0.00
		USD	1,881,610.99	USD	0.00	0.00		USD	0.00	0.00	0.00	0.00
3.12.	Japan	USD	28,011,122.22	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	0.00	0.00
3.13.	Francuska		362,270,433.32		110,209,512.48	30.42		47,320,421.07		62,894,348.42		
		USD	16,063,232.00	USD	0.00	0.00		USD	0.00	0.00	0.00	0.00
		EUR	170,636,308.00	EUR	56,349,228.96	110,209,512.48		EUR	24,191,859.24	47,320,421.07	32,157,369.72	62,894,348.42
		EUR	52,761.00	EUR	0.00	0.00		EUR	0.00	0.00	0.00	0.00

STARI SPOLJNI DUG

SA STANJEM NA DAN 31.12.2023. 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 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3		4		5	6	7	8		9		10	11
3.14.	Njemačka	EUR	144,438,224.44	282,496,612.51	EUR	26,055,839.40	50,960,792.37	18.04	EUR	20,490,317.16	40,088,749.70	EUR	5,565,522.24	10,885,215.36
				78,790,330.35			30,170,923.86	38.29			13,239,710.66			16,753,995.98
3.15.	Italija	USD	24,238,616.27	42,901,914.50	USD	5,324,818.42	9,424,832.76		USD	2,382,547.04	4,039,848.16	USD	2,942,271.38	5,207,767.38
		EUR	18,349,455.65	35,888,415.84	EUR	10,607,307.95	20,746,091.11		EUR	4,703,815.01	9,199,862.50	EUR	5,903,492.94	11,546,228.60
3.16.	Kuvajt	USD	1,849,867.25	3,274,231.73	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	USD	0.00	0.00
4.	EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)	EUR	8,717,615.36	17,050,173.65	EUR	2,905,871.78	5,683,391.20	33.33	EUR	2,905,871.78	5,946,101.76	EUR	0.00	0.00
5.	E U R O F I M A	CHF	38,903,308.00	82,168,727.22	CHF	12,966,472.56	27,386,836.79	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		-		2,954,209,590.10	-		1,127,233,223.27	38.16			890,134,556.35	-		210,539,055.89

Napomena:

Konsolidovane obaveze i stanje duga na dan 31.12.2023. godine urađeno je po kursnoj listi CB BiH broj 257 od 30.12.2023. 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 183.380,22 KM (kursirano na dan 31.12.2023). 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 29.725,84 KM (kursirano na dan 31.12.2023). 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 31.12.2023. godine

br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE %	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
1	2	originalna valuta		KM	originalna valuta	KM	(8/4-6)	originalna valuta	KM	originalna valuta	KM			
		3		4	7	8	9	10	11	12	13			
I	Dug Republike Srpske			5,958,205,468.19		4,255,747,248.80			1,879,920,909.32		2,370,958,153.69			
EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)				17,700,092.88	17,700,391.77				17,162,688.89	0.00				
1.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10,000,154.17	17,700,092.88	USD	10,000,323.04	17,700,391.77	100.00	USD	10,000,323.04	17,162,688.89	USD	0.00	0.00
VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE				73,473,439.30	73,473,439.30				46,705,871.78	26,767,567.42				
1.2.	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	EUR	13,500,000.00	26,403,705.00	EUR	0.00	0.00
1.3.	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	EUR	4,187,037.03	9,167,047.62	EUR	1,762,962.97	3,448,055.87
1.4.	Projekat opremanja medicinskom opremom nove Opšte bolnice u Nevesinju	EUR	2,116,373.00	4,139,265.80	EUR	2,116,373.00	4,139,265.80	100.00	EUR	2,116,373.01	4,139,265.74	EUR	0.00	0.00
1.5.	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	EUR	2,076,923.07	4,062,108.42	EUR	3,923,076.93	7,672,871.55
1.6.	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	EUR	2,000,000.00	2,933,745.00	EUR	8,000,000.00	15,646,640.00
EVROPSKA ZAJEDNICA				271,371,412.48	179,691,881.23				88,012,344.30	91,679,531.25				
1.7.	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	EUR	8,333,333.33	16,298,577.68	EUR	0.00	0.00
1.8.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć I	EUR	6,666,666.66	13,038,866.65	EUR	6,666,666.66	13,038,866.65	100.00	EUR	6,666,666.66	13,038,866.62	EUR	0.00	0.00
1.9.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć II	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	100.00	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	EUR	0.00	0.00
1.10.	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	EUR	0.00	0.00	EUR	46,875,000.00	91,679,531.25
OPEC fond				5,730,316.73	5,104,657.72				2,591,804.09	2,482,755.34				
1.11.	OPEC 1376 - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3,237,500.00	5,730,316.73	USD	2,884,016.74	5,104,657.72	89.08	USD	1,481,315.84	2,591,804.09	USD	1,402,700.90	2,482,755.34
REPUBLIKA SRBIJA				17,406,887.00	8,801,235.00				8,801,235.00	0.00				
1.12.	Projekat nabavke opreme za obrazovne ustanove	EUR	8,900,000.00	17,406,887.00	EUR	4,500,000.00	8,801,235.00	50.56	EUR	4,500,000.00	8,801,235.00	EUR	0.00	0.00
EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)				555,455,720.00	380,306,168.53				64,765,595.10	315,540,573.46				
1.13.	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	EUR	18,421,052.66	36,028,447.38	EUR	1,578,947.34	3,088,152.58
1.14.	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	EUR	12,953,939.88	25,335,704.30	EUR	86,493,658.90	169,166,892.89
1.15.	EIB 31526 - Projekat bolnica/B u RS dodatno finansiranje	EUR	15,000,000.00	29,337,450.00	EUR	8,000,000.00	15,646,640.00	53.33	EUR	0.00	0.00	EUR	8,000,000.00	15,646,640.00
1.16.	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	EUR	1,739,130.40	3,401,443.42	EUR	53,260,727.16	104,168,928.00
1.17.	EIB 88484 - Projekat mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj	EUR	19,000,000.00	37,160,770.00	EUR	12,000,000.00	23,469,960.00	63.16	EUR	0.00	0.00	EUR	12,000,000.00	23,469,960.00
1.18.	EIB 91071 - Projekat Medicinski kompleks Banja Luka	EUR	75,000,000.00	146,687,250.00	EUR	0.00	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00
MEĐUNARODNI FOND ZA RAZVOJ POLJOPRIVREDE (IFAD)				69,877,506.82	57,804,011.46				20,358,802.54	37,467,887.58				
1.18.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4,000,000.00	9,525,128.00	SDR	3,960,077.87	9,430,062.15	99.00	SDR	2,244,068.00	5,227,857.96	SDR	1,716,009.87	4,086,303.42
1.19.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstava i ruralnog finansiranja	SDR	4,775,000.00	11,370,621.55	SDR	4,771,905.52	11,363,252.72	99.94	SDR	1,988,292.75	4,749,274.37	SDR	2,783,612.77	6,628,566.98
1.20.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5,300,000.00	12,620,794.60	SDR	5,247,097.25	12,494,818.23	99.00	SDR	1,315,005.00	3,171,600.00	SDR	3,932,092.25	9,363,420.50
1.21.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4,300,000.00	10,239,512.60	SDR	2,441,963.75	5,815,004.32	56.79	SDR	1,716,894.98	4,145,383.98	SDR	725,068.77	1,726,593.21
1.22.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3,245,000.00	7,727,260.09	SDR	2,534,797.75	6,036,068.26	78.11	SDR	506,959.56	1,234,029.35	SDR	2,027,838.19	4,828,854.58
1.23.	IFAD 2000001440 - 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	EUR	936,000.00	1,830,656.88	EUR	3,744,000.00	7,322,627.52

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br. 1	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
1.24.	IFAD 2000002300 - Projekat razvoja seoskog preduzetništva i poljoprivrede	EUR	4,724,800.00	9,240,905.58	EUR	1,795,412.37	3,511,521.38	38.00	EUR	0.00	0.00	EUR	1,795,412.37	3,511,521.38
MEĐUNARODNI MONETARNI FOND (IMF)				1,776,689,183.99			1,132,388,734.29			882,901,201.39				240,531,806.59
1.25.	Kredit za uključenje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10,100,000.00	24,050,948.20	SDR	10,100,000.00	24,050,948.20	100.00	SDR	10,100,000.00	26,607,032.94	SDR	0.00	0.00
1.26.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34,291,666.67	81,658,128.59	SDR	34,282,935.00	81,637,336.02	99.97	SDR	34,282,935.00	84,083,638.13	SDR	0.00	0.00
1.27.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22,533,333.00	53,658,220.27	SDR	22,533,333.33	53,658,221.06	100.00	SDR	22,533,333.33	51,418,304.61	SDR	0.00	0.00
1.28.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338,200,000.00	805,349,572.40	SDR	112,733,333.33	268,449,857.46	33.33	SDR	112,733,333.33	255,330,541.99	SDR	0.00	0.00
1.29.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199,256,166.67	474,485,123.07	SDR	154,162,833.34	367,105,180.10	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	100,668,696.55	SDR	42,275,000.00	100,668,696.55	100.00	SDR	15,853,124.97	38,605,696.19	SDR	26,421,875.03	62,917,935.42
1.31.	IMF- Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99,450,000.00	236,818,494.90	SDR	99,450,000.00	236,818,494.90	100.00	SDR	24,862,500.00	59,426,776.96	SDR	74,587,500.00	177,613,871.18
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA ASOCIJACIJA ZA RAZVOJ (WB IDA)				753,980,607.61			680,628,675.84	90.27			331,872,349.68			351,030,062.93
1.32.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1,800,000.00	4,286,307.60	SDR	1,716,164.86	4,086,672.49	95.34	SDR	1,201,307.86	2,857,623.72	SDR	514,857.00	1,226,019.71
1.33.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1,630,000.00	3,881,489.66	SDR	1,606,043.37	3,824,442.17	98.53	SDR	963,618.24	2,302,880.59	SDR	642,425.13	1,529,795.40
1.34.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12,300,000.00	29,289,768.60	SDR	12,300,000.00	29,289,768.60	100.00	SDR	7,687,500.00	18,335,002.93	SDR	4,612,500.00	10,983,663.23
1.35.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagodavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22,000,000.00	52,388,204.00	SDR	22,000,000.00	52,388,204.00	100.00	SDR	13,200,000.00	31,490,796.02	SDR	8,800,000.00	20,955,281.60
1.36.	WB IDA 3202 - Projekat osnovnog zdravstva	SDR	2,460,000.00	5,857,953.72	SDR	2,452,343.79	5,839,722.12	99.69	SDR	1,348,781.81	3,261,877.95	SDR	1,103,561.98	2,627,892.28
1.37.	WB IDA 3258 - Kred.za strukturalno prilagodavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22,163,000.00	52,776,352.97	SDR	22,163,000.00	52,776,352.97	100.00	SDR	12,189,650.00	29,125,157.52	SDR	9,973,350.00	23,749,358.83
1.38.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15,040,000.00	35,814,481.28	SDR	15,040,000.00	35,814,481.28	100.00	SDR	8,272,000.00	20,005,960.39	SDR	6,768,000.00	16,116,516.58
1.39.	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3,420,000.00	8,143,984.44	SDR	3,389,595.97	8,071,583.87	99.11	SDR	1,694,789.80	4,115,321.21	SDR	1,694,806.17	4,035,811.43
1.40.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1,520,000.00	3,619,548.64	SDR	1,531,014.47	3,645,777.20	100.72	SDR	1,071,701.63	2,549,331.07	SDR	459,312.84	1,093,753.40
1.41.	WB IDA 3351 - Razvojni projekat obrazovanja. (Obrazovanje III)	SDR	2,700,000.00	6,429,461.40	SDR	2,700,000.00	6,429,461.40	100.00	SDR	1,350,000.00	3,256,857.10	SDR	1,350,000.00	3,214,730.70
1.42.	WB IDA 3465 - Kred.za strukturalno prilagodavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5,100,000.00	12,144,538.20	SDR	5,100,000.00	12,144,538.20	100.00	SDR	2,422,500.00	5,903,233.59	SDR	2,677,500.00	6,375,882.56
1.43.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981,000.00	2,336,037.64	SDR	864,357.92	2,058,279.96	88.11	SDR	410,569.42	1,000,208.32	SDR	453,788.50	1,080,598.39
1.44.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2,450,000.00	5,834,140.90	SDR	2,386,789.93	5,683,619.90	97.42	SDR	1,133,722.73	2,742,709.39	SDR	1,253,067.20	2,983,906.37
1.45.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6,800,000.00	16,192,717.60	SDR	1,094,241.41	2,605,697.37	16.09	SDR	492,404.40	1,178,348.58	SDR	601,837.01	1,433,143.64
1.46.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3,940,000.00	9,382,251.08	SDR	3,914,024.67	9,320,396.49	99.34	SDR	1,761,306.32	4,209,068.91	SDR	2,152,718.35	5,126,229.46
1.47.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1,360,000.00	3,238,543.52	SDR	1,274,870.95	3,035,827.25	93.74	SDR	892,409.70	2,141,195.82	SDR	382,461.25	910,748.09
1.48.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504,129.42	892,300.00	USD	504,129.42	892,300.00	100.00	USD	377,601.67	766,228.83	USD	126,527.75	223,951.84
1.49.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350,000.00	833,448.70	SDR	350,001.01	833,451.11	100.00	SDR	245,000.71	579,681.85	SDR	105,000.30	250,035.32
1.50.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagodavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14,120,000.00	33,623,701.84	SDR	14,120,000.00	33,623,701.84	100.00	SDR	5,648,000.00	13,548,110.45	SDR	8,472,000.00	20,174,221.10
1.51.	WB IDA 3626 - Kredit za upravljanje i bezbjednost na putevima	SDR	8,070,000.00	19,216,945.74	SDR	8,070,000.00	19,216,945.74	100.00	SDR	3,429,750.00	8,218,559.09	SDR	4,640,250.00	11,049,743.80
1.52.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3,890,000.00	9,263,186.98	SDR	3,806,736.90	9,064,914.06	97.86	SDR	3,806,736.90	9,052,103.47	SDR	0.00	0.00

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br. 1	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
1.53.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930,000.00	2,214,592.26	SDR	930,000.00	2,214,592.26	100.00	SDR	930,000.00	2,219,171.45	SDR	0.00	0.00
1.54.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960,000.00	2,286,030.72	SDR	728,931.71	1,735,791.96	75.93	SDR	473,805.67	1,140,150.95	SDR	255,126.04	607,527.05
1.55.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2,662,500.00	6,340,163.33	SDR	1,888,024.05	4,495,917.69	70.91	SDR	1,888,024.05	4,505,222.03	SDR	0.00	0.00
1.56.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1,850,000.00	4,405,371.70	SDR	1,799,252.83	4,284,528.38	97.26	SDR	1,259,468.20	2,995,871.08	SDR	539,784.63	1,285,379.42
1.57.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220,000.00	523,882.04	SDR	205,977.00	490,489.32	93.63	SDR	133,885.05	320,256.29	SDR	72,091.95	171,671.26
1.58.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2,733,500.00	6,509,234.35	SDR	2,733,299.60	6,508,757.14	99.99	SDR	2,596,634.62	6,238,602.84	SDR	136,664.98	325,437.86
1.59.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagodavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11,600,000.00	27,622,871.20	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 prilagodavanje ekonomskog upravljanja (EMSAC)	SDR	7,800,000.00	18,573,999.60	SDR	2,800,000.00	6,667,589.60	35.90	SDR	2,659,992.21	6,390,821.90	SDR	140,007.79	333,398.03
1.61.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2,240,000.00	5,334,071.68	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	11,430,153.60	SDR	4,734,185.70	11,273,431.19	98.63	SDR	4,024,057.93	9,738,051.98	SDR	710,127.77	1,691,014.48
1.63.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4,300,000.00	10,239,512.60	SDR	4,112,573.88	9,793,198.15	95.64	SDR	3,084,430.50	7,442,190.42	SDR	1,028,143.38	2,448,299.32
1.64.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1,400,000.00	3,333,794.80	SDR	1,374,780.76	3,273,740.68	98.20	SDR	893,607.52	2,146,846.10	SDR	481,173.24	1,145,809.18
1.65.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6,649,000.00	15,833,144.02	SDR	5,645,303.86	13,443,060.47	84.90	SDR	3,669,447.47	8,815,658.43	SDR	1,975,856.39	4,705,071.26
1.66.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3,021,307.09	7,194,584.19	SDR	3,021,307.09	7,194,584.19	100.00	SDR	2,114,915.01	5,059,533.71	SDR	906,392.08	2,158,375.15
1.67.	WB IDA 4704 - Projekat podrške mrežama socijalne zaštite i zapošljavanja	SDR	3,840,000.00	9,144,122.88	SDR	3,757,892.43	8,948,601.60	97.86	SDR	1,503,156.96	3,613,654.22	SDR	2,254,735.47	5,369,160.99
1.68.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16,880,000.00	40,196,040.16	SDR	16,880,000.00	40,196,040.16	100.00	SDR	5,908,000.00	14,186,527.13	SDR	10,972,000.00	26,127,426.10
1.69.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2,786,000.00	6,634,251.65	SDR	2,545,473.89	6,061,491.16	91.37	SDR	636,368.45	1,538,592.29	SDR	1,909,105.44	4,546,118.42
1.70.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2,810,000.00	6,691,402.42	SDR	2,809,998.73	6,691,399.40	100.00	SDR	1,826,499.12	4,342,064.33	SDR	983,499.61	2,341,989.92
1.71.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3,470,000.00	8,263,048.54	SDR	3,470,000.00	8,263,048.54	100.00	SDR	2,342,250.00	5,564,603.53	SDR	1,127,750.00	2,685,490.78
1.72.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1,750,000.00	4,167,243.50	SDR	1,750,000.00	4,167,243.50	100.00	SDR	1,181,242.07	2,806,539.31	SDR	568,757.93	1,354,373.02
1.73.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17,270,000.00	41,124,740.14	SDR	16,677,623.41	39,714,124.43	96.57	SDR	10,840,453.68	25,770,050.89	SDR	5,837,169.73	13,899,947.21
1.74.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13,222,000.00	31,485,310.60	SDR	13,221,577.84	31,484,305.32	100.00	SDR	3,490,537.11	8,388,732.15	SDR	9,731,040.73	23,172,352.13
1.75.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11,100,000.00	26,432,230.20	SDR	11,099,860.37	26,431,897.70	100.00	SDR	2,746,425.30	6,606,287.07	SDR	8,353,435.07	19,891,884.57
1.76.	WB IDA 53930 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	7,280,000.00	17,335,732.96	SDR	7,280,000.00	17,335,732.96	100.00	SDR	1,441,440.00	3,479,551.01	SDR	5,838,560.00	13,903,257.83
1.77.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1,040,000.00	2,476,533.28	SDR	1,039,902.15	2,476,300.27	99.99	SDR	205,884.12	496,991.01	SDR	834,018.03	1,986,032.12
1.78.	WB IDA 55290 - Hitni projekat oporavka od poplava *****	SDR	30,875,000.00	73,522,081.75	SDR	30,415,188.24	72,427,140.28	98.51	SDR	6,037,381.07	14,573,854.60	SDR	24,377,807.17	58,050,433.41
1.79.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8,970,000.00	21,360,099.54	SDR	7,019,056.39	16,714,352.64	78.25	SDR	1,431,854.63	3,473,962.75	SDR	5,587,201.76	13,304,702.98
1.80.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3,700,000.00	8,810,743.40	SDR	3,698,277.09	8,806,640.67	99.95	SDR	2,218,944.00	5,311,264.81	SDR	1,479,333.09	3,522,709.26
1.81.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8,000,000.00	19,050,256.00	SDR	7,932,087.92	18,888,538.19	99.15	SDR	3,371,134.00	8,067,040.60	SDR	4,560,953.92	10,860,917.47
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)				531,048,491.90			366,609,257.19				5,707,917.74			360,901,339.45
1.82.	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	EUR	2,918,412.00	5,707,917.74	EUR	9,601,588.00	18,779,073.86

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br. 1	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
1.83.	WB IBRD 84360- 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	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 fiansije-DPL	EUR	29,800,000.00	58,283,734.00	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	19,675,463.35	38,481,861.48	93.69	EUR	0.00	0.00	EUR	19,675,463.35	38,481,861.48
1.86.	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	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	40,437,727.14	79,089,319.88	94.53	EUR	0.00	0.00	EUR	40,437,727.14	79,089,319.88
1.88.	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	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	8,627,616.12	16,874,150.44	67.30	EUR	0.00	0.00	EUR	8,627,616.12	16,874,150.44
1.90.	WB IBRD 9097- Hitni projekat COVID 19 za BiH	EUR	13,240,100.00	25,895,384.78	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	1,359,411.03	2,658,776.87	77.05	EUR	0.00	0.00	EUR	1,359,411.03	2,658,776.87
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	7,571,957.47	14,809,461.58	25.24	EUR	0.00	0.00	EUR	7,571,957.47	14,809,461.58
1.93.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	2,506,265.66	4,901,829.57	EUR	6,265.66	12,254.57	0.25	EUR	0.00	0.00	EUR	6,265.66	12,254.57
1.94.	WB IBRD 9381 - Projekat podrške zapošljavanju	EUR	14,000,000.00	27,381,620.00	EUR	35,000.00	68,454.05	0.25	EUR	0.00	0.00	EUR	35,000.00	68,454.05
1.95.	WB IBRD 94950- Zajam za razvojnu politiku za zdravstvene sisteme u BiH-DPL	EUR	36,920,000.00	72,209,243.60	EUR	0.00	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00
Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)				59,921,322.27		58,713,512.92					17,985,136.36			40,605,425.84
1.93.	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	EUR	3,383,187.50	6,616,939.61	EUR	316,812.50	619,631.39
1.94.	CEB 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5,600,000.00	9,911,899.20	USD	3,080,000.00	5,451,544.56	87.81	USD	2,492,000.00	4,287,844.41	USD	588,000.00	1,040,749.42
				0.00	EUR	1,663,000.00	3,252,545.29		EUR	1,530,100.00	2,992,615.49	EUR	132,900.00	259,929.81
1.95.	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	EUR	1,726,666.66	3,377,066.46	EUR	1,973,333.34	3,859,504.55
1.96.	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	EUR	363,360.00	710,670.39	EUR	17,806,052.00	34,825,610.68
Република Кореја				105,411,247.20		105,380,643.53					37,094,902.44			70,767,623.82
1.97.	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	KRW	2,926,312,313.24	4,389,318.28	KRW	4,877,186,161.00	6,828,060.63
1.98.	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	KRW	20,135,240,884.00	30,368,181.36	KRW	14,094,655,568.00	19,732,517.80
1.99.	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	KRW	1,662,032,310.00	2,337,402.80	KRW	31,576,461,000.00	44,207,045.40
GLOBAL BANCORP COMMODITIES & INVESTMENTS, INC.				530,994,600.00		0.00					0.00			0.00
2.1.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300,000,000.00	530,994,600.00	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	USD	0.00	0.00
EVROOBVEZNICE				915,328,440.00		915,328,440.00					328,579,440.00			586,749,000.00
2.2.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu, bečka berza	EUR	168,000,000.00	328,579,440.00	EUR	168,000,000.00	328,579,440.00	100.00	EUR	168,000,000.00	328,579,440.00	EUR	0.00	0.00
2.3.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu, londonska berza	EUR	300,000,000.00	586,749,000.00	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				273,816,200.00		273,816,200.00					27,381,620.00			246,434,580.00
2.4.	Exim Bank Mađarska	EUR	140,000,000.00	273,816,200.00	EUR	140,000,000.00	273,816,200.00	100.00	EUR	14,000,000.00	27,381,620.00	EUR	126,000,000.00	246,434,580.00
II	Dug jedinica lokalne samouprave			255,714,247.49		149,107,400.79					45,589,623.00			103,517,777.74

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br. 1	NAZIV KREDITA 2	Odobrena kred.sred.za RS 3		KM 4	Povučena sredstva 7		UČEŠĆE % (8/4-6) 9	Otplaćena glavnica 10		KM 11	STANJE DUGA 31.12.2023.god. 12		KM 13	
		originalna valuta			originalna valuta			originalna valuta			originalna valuta			
KRALJEVINA ŠPANJIA				3,800,000.00		3,799,583.92				971,986.44			2,827,597.47	
2.4.	KRALJEVINA ŠPANJIA - 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	EUR	496,968.78	971,986.44	EUR	1,445,727.63	2,827,597.47
VLADA REPUBLIKE AUSTRIJE				19,878,302.21		19,866,672.82				19,296,125.36			570,547.49	
2.5.	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	EUR	4,636,603.73	9,068,408.70	EUR	291,716.30	570,547.49
2.6.	Izgradnja vodosnabdijevanja opštine Srbac	EUR	1,700,000.00	3,324,911.00	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 Kriškoveci, opština Laktaši	EUR	3,534,794.49	6,913,457.11	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		25,340,385.61				21,311,505.94			4,028,879.60	
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	2,956,333.43	5,782,085.61	98.54	EUR	896,400.00	1,753,205.94	EUR	2,059,933.43	4,028,879.60
2.9.	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	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	EUR	0.00	0.00
EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)				156,466,400.00		97,791,500.00				2,427,530.18			95,363,969.82	
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	50,000,000.00	97,791,500.00	100.00	EUR	1,241,176.47	2,427,530.18	EUR	48,758,823.53	95,363,969.82
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	0.00	EUR	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00
VLADA KRALJEVINE BELGIJE				3,216,089.85		2,191,939.26				1,582,475.08			609,464.19	
3.3.	Kredit Belgijske Vlade 2	EUR	818,048.63	1,599,964.05	EUR	829,154.14	1,621,684.54	101.36	EUR	663,323.36	1,297,347.68	EUR	165,830.78	324,336.81
3.4.	Kredit Belgijske Vlade 3	EUR	826,312.00	1,616,125.80	EUR	291,566.61	570,254.72	35.29	EUR	145,783.30	285,127.40	EUR	145,783.31	285,127.37
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)				46,927,665.43		117,319.17				0.00			117,319.17	
3.5.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	23,993,734.34	46,927,665.43	EUR	59,984.34	117,319.17	0.25	EUR	0.00	0.00	EUR	59,984.34	117,319.17
III	Dug javnih preduzeća, IRB-a i institucija javnog sektora			2,393,952,189.76		1,867,671,644.40				929,613,819.22			947,141,593.84	
EVROPSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (EBRD)				650,684,156.28		440,493,986.40				355,682,273.17			84,811,679.44	
3.6.	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	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	30,000,000.00	58,674,900.00	100.00	EUR	30,000,000.00	58,674,899.95	EUR	0.00	0.00
3.8.	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	EUR	31,407,900.00	61,428,513.08	EUR	0.00	0.00
3.9.	EBRD 40327 - Mahovljanska petlja	EUR	21,000,000.00	41,072,430.00	EUR	19,851,654.00	38,826,460.44	94.53	EUR	18,181,333.07	35,559,596.65	EUR	1,670,320.93	3,266,863.78
3.10.	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	EUR	8,385,476.81	16,399,910.24	EUR	0.00	0.00
3.11.	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	EUR	27,999,989.21	54,763,218.86	EUR	-0.02	-0.04
3.12.	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	EUR	4,508,314.60	8,817,496.99	EUR	0.00	0.00
3.13.	EBRD 891 (12413) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energijsa III)	EUR	23,369,945.17	45,707,639.86	EUR	21,527,798.19	42,104,713.53	92.12	EUR	21,527,798.19	42,104,713.57	EUR	0.00	0.00
3.14.	EBRD 891 (37972) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energijsa III)	EUR	5,075,872.83	9,927,544.36	EUR	5,068,159.80	9,912,458.98	99.85	EUR	5,068,159.80	9,912,458.96	EUR	0.00	0.00
3.15.	EBRD 35806 - Projekat obnove elektrodistribucije	EUR	17,000,000.00	33,249,110.00	EUR	16,807,242.94	32,872,109.96	98.87	EUR	16,807,242.96	32,872,109.91	EUR	-0.02	-0.04
3.16.	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	EUR	6,996,204.89	13,683,387.46	EUR	0.00	0.00
3.17.	EBRD 50603 - Projekat Koridor Vc - obilaznica Doboj	EUR	150,000,000.00	293,374,500.00	EUR	46,009,033.26	89,985,847.52	30.67	EUR	4,315,831.02	8,441,031.77	EUR	41,693,202.24	81,544,815.74

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br. 1	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
2	3	4	7	8	9	10	11	12	13					
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA ASOCIJACIJA ZA RAZVOJ (WB IDA)			143,424,535.49		136,657,947.57		85,206,651.57		52,195,171.16					
3.18.	WB IDA 39540 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga**	SDR	4,100,000.00	9,763,256.20	SDR	4,034,164.00	9,606,482.12	98.39	SDR	3,832,455.80	9,201,009.67	SDR	201,708.20	480,324.11
3.19.	WB IDA 4540 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	SDR	4,320,000.00	10,287,138.24	SDR	2,721,931.66	6,481,686.87	63.01	SDR	1,497,062.38	3,617,945.72	SDR	1,224,869.28	2,916,759.17
3.20.	WB IDA 36720 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	4,766,666.67	11,350,777.54	SDR	4,766,666.67	11,350,777.54	100.00	SDR	1,906,666.62	4,573,606.61	SDR	2,860,000.05	6,810,466.64
3.21.	WB IDA 36721 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	1,656,000.00	3,943,402.99	SDR	1,656,000.00	3,943,402.99	100.00	SDR	1,407,600.00	3,391,049.21	SDR	248,400.00	591,510.45
3.22.	WB IDA 4371 - Projekat putna infrastruktura i bezbjednost saobraćaja	SDR	8,200,000.00	19,526,512.40	SDR	8,120,023.87	19,336,066.68	99.02	SDR	5,278,015.47	12,689,672.54	SDR	2,842,008.40	6,767,623.45
3.23.	WB IDA 3191 - Projekat lokalnog razvoja	SDR	3,440,000.00	8,191,610.08	SDR	3,402,290.23	8,101,812.48	98.90	SDR	1,871,259.25	4,525,457.56	SDR	1,531,030.98	3,645,816.51
3.24.	WB IDA 3533 - Drugi projekat lokalnih inicijativa (LIP)	SDR	5,270,000.00	12,549,356.14	SDR	5,255,142.95	12,513,977.31	99.72	SDR	2,364,808.13	5,651,282.33	SDR	2,890,334.82	6,882,702.28
3.25.	WB IDA 3071 - Projekat II hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	SDR	5,550,000.00	13,216,115.10	SDR	5,550,000.00	13,216,115.10	100.00	SDR	3,468,743.12	8,255,865.57	SDR	2,081,256.88	4,956,059.55
3.26.	WB IDA 3534 - Treći projekat za obnovu elektroenergetskog sistema (Power III)	SDR	9,607,300.00	22,877,690.56	SDR	8,562,618.15	20,390,008.47	89.13	SDR	3,853,178.23	9,339,218.75	SDR	4,709,439.92	11,214,504.51
3.27.	WB IDA 4197 - Projekat " Program energetske zajednice JI Evrope (ECSEE)	SDR	13,320,000.00	31,718,676.24	SDR	13,319,555.60	31,717,618.00	100.00	SDR	9,989,666.70	23,961,543.61	SDR	3,329,888.90	7,929,404.50
SVJETSKA BANKA - MEĐUNARODNA BANKA ZA OBNOVU I RAZVOJ (IBRD)			179,871,606.83		109,763,624.44		21,471,397.11		88,292,227.35					
3.28.	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	EUR	3,171,007.95	6,201,952.47	EUR	1,898,549.05	3,713,239.19
3.29.	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	EUR	5,730,263.91	11,207,422.08	EUR	13,389,736.07	26,188,047.50
3.30.	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	EUR	2,076,879.15	4,062,022.56	EUR	18,712,702.07	36,598,864.09
3.31.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	8,521,303.26	16,666,220.55	EUR	6,090,522.86	11,912,027.32	71.47	EUR	0.00	0.00	EUR	6,090,522.86	11,912,027.32
3.32.	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	EUR	0.00	0.00	EUR	5,051,588.97	9,880,049.26
EVROPSKA INVESTICIONA BANKA (EIB)			938,798,400.00		934,342,591.79		370,958,615.91		563,383,976.19					
3.33.	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	EUR	25,120,000.00	49,130,449.60	EUR	14,880,000.00	29,102,750.40
3.34.	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	EUR	35,921,052.68	70,255,472.42	EUR	29,078,947.32	56,873,477.54
3.35.	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	EUR	47,999,140.88	93,878,159.68	EUR	1,996,736.56	3,905,277.27
3.36.	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	EUR	15,999,999.90	31,293,280.07	EUR	0.10	0.20
3.37.	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	EUR	13,373,763.56	25,904,443.05	EUR	21,026,236.44	41,123,744.02
3.38.	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	EUR	25,000,000.00	49,148,115.15	EUR	0.00	0.00
3.39.	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	EUR	12,438,381.96	24,327,360.48	EUR	27,887,522.04	54,543,252.23
3.40.	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	EUR	13,815,789.44	27,021,335.47	EUR	146,184,210.56	285,911,464.54
3.41.	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	EUR	0.00	0.00	EUR	47,000,000.00	91,924,010.00
ŠVEDSKA (SIDA)			6,081,108.00		6,081,108.00		7,325,287.26		0.00					
3.42.	ŠVEDSKI TELEKOMUNIKACIONI KREDIT (SIDA)	SEK	34,500,000.00	6,081,108.00	SEK	34,500,000.00	6,081,108.00	100.00	SEK	34,500,000.00	7,325,287.26	SEK	0.00	0.00
REPUBLIKA PORTUGAL			7,627,737.00		7,627,737.00		7,627,737.03		0.00					
3.43.	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	EUR	3,900,000.00	7,627,737.03	EUR	0.00	0.00

NOVI SPOLJNI DUG - ODOBRENA, POVUČENA, OTKAZANA SREDSTVA
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

br.	NAZIV KREDITA	Odobrena kred.sred.za RS		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/4-6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023.god.					
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
POLJSKA			39,116,600.00		39,115,917.49			23,491,915.07		15,624,002.38				
3.44.	POLJSKA - Projekat nabavke vagona	EUR	20,000,000.00	39,116,600.00	EUR	19,999,651.04	39,115,917.49	100.00	EUR	12,011,225.47	23,491,915.07	EUR	7,988,425.57	15,624,002.38
REPUBLIKA SRBIJA			19,558,300.00		15,646,639.92			7,582,101.03		8,064,538.87				
3.45.	Projekat nabavke vagona	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	EUR	7,999,999.96	15,646,639.92	80.00	EUR	3,876,666.71	7,582,101.03	EUR	4,123,333.25	8,064,538.87
JAPANSKA VLADA			166,345,059.36		166,222,757.20			45,983,487.34		127,335,017.59				
3.46.	Kredit za elektroprivredu (JBIC)	JPY	663,000,000.00	8,294,733.33	JPY	660,628,647.00	8,265,065.55	99.64	JPY	335,734,527.00	5,215,661.69	JPY	324,894,120.00	4,064,721.09
3.47.	Projekat odsumporavanja TE Ugljevik	JPY	12,633,000,000.00	158,050,326.03	JPY	12,625,595,712.00	157,957,691.65	99.94	JPY	2,772,571,712.00	40,767,825.65	JPY	9,853,024,000.00	123,270,296.49
KfW			232,665,536.80		6,829,759.59			2,573,002.48		4,256,757.11				
3.48.	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	EUR	1,315,555.28	2,573,002.48	EUR	1,644,444.72	3,216,254.32
3.49.	KfW - Projekat Hidroelektrana Cijevna III	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	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	532,000.63	1,040,502.79		EUR	0.00	0.00	EUR	532,000.63	1,040,502.79
Razvojna banka savjeta Evrope (CEB)			9,779,150.00		4,889,575.00			1,711,351.25		3,178,223.75				
CEB 1836 - Projekat socijalni program stambenog zbrinjavanja u BiH-Republici														
3.52.	Srpskoj, koji sprovodi IRBRS	EUR	5,000,000.00	9,779,150.00	EUR	2,500,000.00	4,889,575.00		EUR	875,000.00	1,711,351.25	EUR	1,625,000.00	3,178,223.75
UKUPNO NOVI DUG		-	8,607,871,905.44	-	6,272,526,293.99	72.87		2,855,124,351.53	-	3,421,617,525.28				

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 257 od 30.12.2023. godine.

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

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

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

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

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

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

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

*****Kod kredita EIB 21127 završena je otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica za 0,20 KM manja od povučenog iznosa sredstava, pa je stanje duga po tom kreditu 0,20 KM. Kod kredita EBRD 35418 i EBRD 35806 takođe je završena otplata u 2021. godini ali je otplaćena glavnica veća od povučenog iznosa kredita za 0,04 KM kod kredita EIB 35418 i 0,04 KM kod kredita EBRD 35806, pa je stanje duga po ovim kreditima u preplati 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		5,958,205,468.19		4,255,747,248.79	
1	INFRASTRUKTURA		549,091,870.07		478,228,191.87	
1.1.	Električna energija		29,289,768.60		29,289,768.60	
1.1.1.	WB IDA 3028 - Projekat rekonstrukcije i obnove (RAP)***	SDR	12,300,000.00	SDR	12,300,000.00	100.00
1.2.	Zaštita šuma		8,382,112.64		7,774,826.39	
1.2.1.	WB IDA 040 - Projekat šumarstva	SDR	1,630,000.00	SDR	1,606,043.37	98.53
1.2.2.	WB IDA 37790 - Projekat razvoja i zaštite šuma	SDR	930,000.00	SDR	930,000.00	100.00
1.2.3.	WB IDA 37791 - Projekat razvoja i zaštite šuma, dodatno finansiranje	SDR	960,000.00	SDR	728,931.71	75.93
1.3.	Komunalne usluge		6,318,011.60		1,395,043.89	
1.3.1.	WB IDA 38970 - Projekat hitne rekonstrukcije grijanja (TF 024034)	USD	504,129.42	USD	504,129.42	100.00
1.3.2.	WB IDA 39541 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga, dodatno finansiranje	SDR	220,000.00	SDR	205,977.00	93.63
1.3.3.	WB IBRD 93020 - Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga	EUR	2,506,265.66	EUR	6,265.66	0.25
1.4.	Putevi		117,158,378.76		115,748,061.94	
1.4.1.	EBRD 474 - Projekat hitne rekonstrukcije transporta	USD	10,000,154.17	USD	10,000,323.04	100.00
1.4.2.	EIB 20515 - Kredit za drumski saobraćaj	EUR	20,000,000.00	EUR	20,000,000.00	100.00
1.4.3.	WB IDA 3626 - Kredit za upravljanje i bezbjednost na putevima	SDR	8,070,000.00	SDR	8,070,000.00	100.00
1.4.4.	WB IDA 0320 - Drugi hitni projekat obnove transporta	SDR	17,270,000.00	SDR	16,677,623.41	96.57
1.5.	Rekonstrukcija javne rasvjete i stambenih objekata, energetska efikasnost, zaštita i oporavak od poplava		387,943,598.47		324,020,491.05	
1.5.1.	OPEC - Projekat stambenog fonda za izbjeglice	USD	3,237,500.00	USD	2,884,016.74	89.08
1.5.2.	CEB 1499 - Projekat rekonstrukcije stambenih objekata za povratak izbjeglica i raseljenih lica	EUR	3,700,000.00	EUR	3,700,000.00	100.00
1.5.3.	CEB 1789 - Projekat zatvaranja kolektivnih centara	EUR	18,169,412.00	EUR	18,169,412.00	100.00
1.5.4.	WB IDA 53930 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	7,280,000.00	SDR	7,280,000.00	100.00
1.5.5.	WB IDA 55380 - Projekat energetske efikasnosti	SDR	1,040,000.00	SDR	1,039,902.15	99.99
1.5.6.	EIB 31529 - Projekat hitne pomoći i zaštite od poplava	EUR	55,000,000.00	EUR	54,999,857.56	100.00
1.5.7.	EIB 88484 - Projekat mjere zaštite od poplava u Republici Srpskoj	EUR	19,000,000.00	EUR	12,000,000.00	63.16
1.5.8.	WB IDA 55290 - Hitni projekat oporavka od poplava*****	SDR	30,875,000.00	SDR	30,415,188.24	98.51
1.5.9.	WB IDA 54440 - Projekat zaštite od poplava Drine	SDR	8,970,000.00	SDR	7,019,056.39	78.25
1.5.10.	WB IBRD 8906 - Projekat energetske efikasnosti-dodatno finansiranje	EUR	10,910,796.00	EUR	10,910,795.99	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	EUR	7,571,957.47	25.24
2	JAVNA BUDŽETSKA POTROŠNJA		5,166,852,861.55		3,572,471,779.70	
2.1.	Budžetska podrška		4,299,227,587.27		2,919,722,370.37	
2.1.1.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - za podršku budžetu	EUR	8,333,333.33	EUR	8,333,333.33	100.00
2.1.2.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć I	EUR	6,666,666.66	EUR	6,666,666.66	100.00
2.1.3.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć II	EUR	30,000,000.00	EUR	30,000,000.00	100.00
2.1.4.	Kredit za uključenje BiH u Međunarodni monetarni fond, iz 1995.godine	SDR	10,100,000.00	SDR	10,100,000.00	100.00
2.1.5.	IMF - STAND-by aranžman	SDR	34,291,666.67	SDR	34,282,935.00	99.97
2.1.6.	IMF - II STAND-by aranžman	SDR	22,533,333.00	SDR	22,533,333.33	100.00
2.1.7.	IMF - III STAND-by aranžman*	SDR	338,200,000.00	SDR	112,733,333.33	33.33
2.1.8.	IMF - IV STAND-by aranžman	SDR	199,256,166.67	SDR	154,162,833.34	77.37
2.1.9.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42,275,000.00	SDR	42,275,000.00	100.00
2.1.10.	IMF - Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99,450,000.00	SDR	99,450,000.00	100.00
2.1.11.	WB IDA 3090 - Kredit za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC I)	SDR	22,000,000.00	SDR	22,000,000.00	100.00
2.1.12.	WB IDA 3258 - Kred.za strukturalno prilagođavanje javnih finansija (PFSAC II)	SDR	22,163,000.00	SDR	22,163,000.00	100.00
2.1.13.	WB IDA 3262 - Kredit za privatizaciju preduzeća i banaka	SDR	15,040,000.00	SDR	15,040,000.00	100.00
2.1.14.	WB IDA 3465 - Kred.za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC)	SDR	5,100,000.00	SDR	5,100,000.00	100.00
2.1.15.	WB IDA 3645 - Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta, Prva tranša	SDR	14,120,000.00	SDR	14,120,000.00	100.00
2.1.16.	WB IDA 3926 - Kredit za strukturalno prilagođavanje socijalnog sektora (SOSAC II)	SDR	11,600,000.00	SDR	0.00	0.00
2.1.17.	WB IDA 3925 - Kredit za strukturalno prilagođavanje ekonomskog upravljanja (EMSAC)	SDR	7,800,000.00	SDR	2,800,000.00	35.90
2.1.18.	WB IDA 29140 - Kredit za tranziciju (TAS)	SDR	3,021,307.09	SDR	3,021,307.09	100.00
2.1.19.	WB IDA 4729 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	SDR	16,880,000.00	SDR	16,880,000.00	100.00
2.1.20.	WB IBRD 7896 - Prvi programski zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju	EUR	12,520,000.00	EUR	12,520,000.00	100.00
2.1.21.	WB IBRD 8436 - Novi zajam za razvojnu politiku za javnu potrošnju-DPO	EUR	14,960,000.00	EUR	14,960,000.00	100.00
2.1.22.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300,000,000.00	USD	0.00	0.00
2.1.23.	WB IBRD 8713- Zajam za razvojnu politiku za javne finansije-DPL	EUR	29,800,000.00	EUR	29,800,000.00	100.00
2.1.24.	WB IBRD 8741- Projekat jačanje bankarskog sektora	EUR	28,300,000.00	EUR	28,300,000.00	100.00
2.1.25.	WB IBRD 9097- Projekat hitne pomoći COVID 19 za BiH	EUR	3,912,872.97	EUR	3,912,872.97	100.00
2.1.26.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu	EUR	168,000,000.00	EUR	168,000,000.00	100.00
2.1.27.	Obveznice emitovane na međunarodnom tržištu	EUR	300,000,000.00	EUR	300,000,000.00	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			5,958,205,468.19		4,255,747,248.79		
2.1.28.	WB IBRD 91830 - Hitna pomoć preduzećima	EUR	1,764,411.03	3,450,888.02	EUR	1,359,411.03	2,658,776.87	77.05
2.1.29.	KREDIT EVROPSKE ZAJEDNICE - makropomoć 2021	EUR	93,750,000.00	183,359,062.50	#REF!	46,875,000.00	91,679,531.25	50.00
2.1.30.	Exim Bank Mađarska	EUR	140,000,000.00	273,816,200.00	EUR	140,000,000.00	273,816,200.00	100.00
2.3.31.	IBRD 94950-Programsko finansiranje razvojnih politika za zdravstvene sisteme u BiH	EUR	36,920,000.00	72,209,243.60	EUR	0.00	0.00	0.00
2.2.	Demobilizacija, zapošljavanje, razminiranje, rekonstrukcija, restrukturiranje Željeznica RS			179,086,355.18		144,236,954.48		
2.2.1.	WB IDA 29060 - Projekat hitne demobilizacije i reintegracije	SDR	1,800,000.00	4,286,307.60	SDR	1,716,164.86	4,086,672.49	95.34
2.2.2.	WB IDA 3385 - Projekat hitnog zapošljavanja radne snage na nova radna mjesta (PERLP)	SDR	3,420,000.00	8,143,984.44	SDR	3,389,595.97	8,071,583.87	99.11
2.2.3.	WB IDA 29050 - Projekat hitnog uklanjanja mina	SDR	1,520,000.00	3,619,548.64	SDR	1,531,014.47	3,645,777.20	100.72
2.2.4.	WB IDA 29040 - Projekat javnih radova i zapošljavanja	SDR	1,850,000.00	4,405,371.70	SDR	1,799,252.83	4,284,528.38	97.26
2.2.5.	WB IDA 39270 - Kredit podrške zapošljavanju, drugi projekat	SDR	2,733,500.00	6,509,234.35	SDR	2,733,299.60	6,508,757.14	99.99
2.2.6.	WB IBRD 8687- Projekat podrške zapošljavanju	EUR	21,000,000.00	41,072,430.00	EUR	19,675,463.35	38,481,861.48	93.69
2.2.7.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	42,778,696.74	83,667,858.45	EUR	40,437,727.14	79,089,319.87	94.53
2.2.8.	WB IBRD 9381 - Drugi Projekat podrške zapošljavanju	EUR	14,000,000.00	27,381,620.00	EUR	35,000.00	68,454.05	0.25
2.3.	Zdravstvo			596,292,384.81		430,470,215.70		
2.3.1.	Republika Austrija-Projektovanje, izgradnja i opremanje nove bolnice u Bijeljini	EUR	13,500,000.00	26,403,705.00	EUR	13,500,000.00	26,403,705.00	100.00
2.3.2.	Republika Austrija-Projekat opremanja medicinskom opremom nove Opšte bolnice u Nevesinju	EUR	2,116,373.00	4,139,265.80	EUR	2,116,373.00	4,139,265.80	100.00
2.3.3.	EIB 31243 - Projekat bolnica u RS (Banja Luka, Bijeljina)*****	EUR	100,000,000.00	195,583,000.00	EUR	99,447,598.78	194,502,597.12	99.45
2.3.3.1	EIB 31526 - Projekat bolnica/B u RS dodatno finansiranje	EUR	15,000,000.00	29,337,450.00	EUR	8,000,000.00	15,646,640.00	53.33
2.3.4.	WB IDA 3202 - Projekat osnovnog zdravstva	SDR	2,460,000.00	5,857,953.72	SDR	2,452,343.79	5,839,722.12	99.69
2.3.5.	WB IDA 3439 - Kredit za tehničku pomoć socijalnog sektora (SOTAC)	SDR	981,000.00	2,336,037.64	SDR	864,357.92	2,058,279.96	88.11
2.3.6.	WB IDA 37780 - Projekat tehničke podrške socijalnom osiguranju	SDR	2,662,500.00	6,340,163.33	SDR	1,888,024.05	4,495,917.69	70.91
2.3.7.	WB IDA 40470 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora	SDR	4,800,000.00	11,430,153.60	SDR	4,734,185.70	11,273,431.19	98.63
2.3.8.	WB IDA 4331 - Projekat pripremljenosti za avijarnu influencu (ptičiji grip)	SDR	1,400,000.00	3,333,794.80	SDR	1,374,780.76	3,273,740.68	98.20
2.3.9.	WB IDA 4912 - Projekat jačanja zdravstvenog sektora, dodatno finansiranje	SDR	2,786,000.00	6,634,251.65	SDR	2,545,473.89	6,061,491.16	91.37
2.3.10.	WB IDA 0030 - Projekat osnovnih bolničkih usluga	SDR	3,470,000.00	8,263,048.54	SDR	3,470,000.00	8,263,048.54	100.00
2.3.11.	CEB 1520 - Projekat unapređenja sistema primarne zdravstvene zaštite	USD	5,600,000.00	9,911,899.20	USD	3,080,000.00	5,451,544.56	55.00
					EUR	1,663,000.00	3,252,545.29	
2.3.12.	Republika Koreja-Projekat modernizacije bolnica No BiH-1	KRW	7,817,200,000.00	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	9,144,122.88	SDR	3,757,892.43	8,948,601.60	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
2.3.19.	EIB 91071 - Projekat Medicinski kompleks Banja Luka	EUR	75,000,000.00	146,687,250.00	EUR	0.00	0.00	
2.4.	Obrazovanje			79,625,739.70		65,686,015.40		
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	6,429,461.40	SDR	2,700,000.00	6,429,461.40	100.00
2.4.6.	WB IDA 28970 - Projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	350,000.00	833,448.70	SDR	350,001.01	833,451.11	100.00
2.4.7.	WB IDA 4080 - Projekat obrazovanja	SDR	2,240,000.00	5,334,071.68	SDR	0.00	0.00	0.00
2.4.8.	WB IDA 0350 - Drugi projekat hitne rekonstrukcije obrazovanja	SDR	2,810,000.00	6,691,402.42	SDR	2,809,998.73	6,691,399.40	100.00
2.5.	Razvoj lokalne zajednice			12,620,794.60		12,356,223.74		
2.5.1.	WB IDA 35380 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	3,940,000.00	9,382,251.08	SDR	3,914,024.67	9,320,396.49	99.34
2.5.2.	WB IDA 35381 - Kredit za razvoj zajednica (CDP)	SDR	1,360,000.00	3,238,543.52	SDR	1,274,870.95	3,035,827.25	93.74
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI			242,260,736.57		205,047,277.22		
3.1.	Poljoprivreda i stočarstvo			126,459,148.43		111,796,291.31		
3.1.1.	IFAD 449 - Projekat razvoja malih farmi	SDR	4,000,000.00	9,525,128.00	SDR	3,960,077.87	9,430,062.15	99.00
3.1.2.	IFAD 562 - Projekat razvoja stočarstava i ruralnog finansiranja	SDR	4,775,000.00	11,370,621.55	SDR	4,771,905.52	11,363,252.72	99.94
3.1.3.	IFAD 697 - Projekat unapređenja ruralnog preduzetništva	SDR	5,300,000.00	12,620,794.60	SDR	5,247,097.25	12,494,818.23	99.00
3.1.4.	IFAD 772 - Projekat unapređenja života na selu	SDR	4,300,000.00	10,239,512.60	SDR	2,441,963.75	5,815,004.32	56.79
3.1.5.	IFAD 859 - Projekat razvoja ruralnog poslovanja*****	SDR	3,245,000.00	7,727,260.09	SDR	2,534,797.75	6,036,068.26	78.11
3.1.6.	WB IDA 37420 - Projekat razvoja male komercijalne poljoprivrede	SDR	3,890,000.00	9,263,186.98	SDR	3,806,736.90	9,064,914.06	97.86
3.1.7.	WB IDA 4325 - Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja	SDR	6,649,000.00	15,833,144.02	SDR	5,645,303.86	13,443,060.47	84.90
3.1.8.	WB IDA 50980 - Projekat izgradnje sistema za navodnjavanje	SDR	13,222,000.00	31,485,310.60	SDR	13,221,577.84	31,484,305.32	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		7		9		
I	Dug Republike Srpske							
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	1,795,412.37	3,511,521.38	38.00
3.2.	Pomoć u privatizaciji			35,242,973.60		21,494,235.56		
3.2.1.	WB IDA 3531 - Kredit za tehničku pomoć privatizaciji (PTAC)	SDR	6,800,000.00	16,192,717.60	SDR	1,094,241.41	2,605,697.37	16.09
3.2.2.	WB IDA 3608 - Projekat kreditiranja privatnog sektora	SDR	8,000,000.00	19,050,256.00	SDR	7,932,087.92	18,888,538.19	99.15
3.3.	Lokalne inicijative			4,167,243.50		4,167,243.50		
3.3.1.	WB IDA 0020 - Projekat lokalnih inicijativa	SDR	1,750,000.00	4,167,243.50	SDR	1,750,000.00	4,167,243.50	100.00
3.4.	Podrška razvoju MSP			8,810,743.40		8,806,640.67		
3.4.1.	WB IDA 3070 - Pilot kreditna linija	SDR	3,700,000.00	8,810,743.40	SDR	3,698,277.09	8,806,640.67	99.95
3.5.	Ostalo			67,580,627.64		58,782,866.19		
3.5.1.	WB IDA 3466 - Projekat olakšavanja trovine i transporta u Jugoistočnoj Evropi (TTFSE)	SDR	2,450,000.00	5,834,140.90	SDR	2,386,789.93	5,683,619.90	97.42
3.5.2.	WB IDA 4167 - Projekat registracije zemljišta	SDR	4,300,000.00	10,239,512.60	SDR	4,112,573.88	9,793,198.15	95.64
3.5.3.	WB IDA 51880 - Projekat registracije nepokretnosti	SDR	11,100,000.00	26,432,230.20	SDR	11,099,860.37	26,431,897.70	100.00
3.5.4.	WB IBRD 9048 - Projekat registracija nekretnina dodatno finansiranje	EUR	12,820,513.00	25,074,743.94	EUR	8,627,616.12	16,874,150.44	67.30
II	Dug jedinica lokalne samouprave			255,714,247.49		149,107,400.79		
1	INFRASTRUKTURA			255,714,247.49		149,107,400.79		
1.1.	Komunalne usluge			254,114,283.44		147,485,716.25		
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	50,000,000.00	97,791,500.00	100.00
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	23,993,734.34	46,927,665.43	EUR	59,984.34	117,319.17	0.25
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			2,393,952,189.76		1,867,671,644.41		
1.	INFRASTRUKTURA			2,127,176,436.77		1,661,336,012.18		
1.1.	Električna energija			696,738,977.28		459,849,393.56		
1.1.1.	EBRD 891 (37972) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	5,075,872.83	9,927,544.36	EUR	5,068,159.80	9,912,458.98	99.85
1.1.2.	EBRD 35806 - Projekat obnove elektrodistribucije	EUR	17,000,000.00	33,249,110.00	EUR	16,807,242.94	32,872,109.96	98.87
1.1.3.	EBRD 599 - Projekat hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	EUR	4,508,314.63	8,817,497.00	EUR	4,508,311.00	8,817,489.90	100.00
1.1.4.	EBRD 891 (12413) - Projekat rekonstrukcije elektroenergetskog sistema (Energija III)	EUR	23,369,945.17	45,707,639.86	EUR	21,527,798.19	42,104,713.53	92.12
1.1.5.	WB IDA 3071 - Projekat II hitne rekonstrukcije elektroenergetskog sistema	SDR	5,550,000.00	13,216,115.10	SDR	5,550,000.00	13,216,115.10	100.00
1.1.6.	WB IDA 3534 - Treći projekat za obnovu elektroenergetskog sistema (Power III)	SDR	9,607,300.00	22,877,690.56	SDR	8,562,618.15	20,390,008.47	89.13
1.1.7.	WB IDA 4197 - Projekat " Program energetske zajednice II Evrope (ECSEE)	SDR	13,320,000.00	31,718,676.24	SDR	13,319,555.60	31,717,618.00	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	8,294,733.33	JPY	660,628,647.00	8,265,065.55	99.64
1.1.11.	Vlada Japana-Projekat odsumporavanja TE Ugljevik	JPY	12,633,000,000.00	158,050,326.03	JPY	12,625,595,712.00	157,957,691.65	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	532,000.63	1,040,502.79	0.89
1.2.	Željeznice			252,734,901.55		244,039,939.71		

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			5,958,205,468.19			4,255,747,248.79	
1.2.1.	EBRD 944 - Projekat obnove željeznica	EUR	8,400,000.00	16,428,972.00	EUR	8,385,476.81	16,400,567.11	99.83
1.2.2.	EBRD 35418 - Regionalni projekat za željeznice	EUR	28,000,000.00	54,763,240.00	EUR	27,999,989.19	54,763,218.86	100.00
1.2.3.	EIB 21127 - Kredit za obnovu željeznica	EUR	16,000,000.00	31,293,280.00	EUR	16,000,000.00	31,293,280.00	100.00
1.2.4.	EIB 23376 - Projekat željeznice BiH II 23376	EUR	34,400,000.00	67,280,552.00	EUR	34,400,000.00	67,280,552.00	100.00
1.2.5.	REPUBLIKA PORTUGAL - Sporazum o finansijskoj podršci sektoru željeznica	EUR	3,900,000.00	7,627,737.00	EUR	3,900,000.00	7,627,737.00	100.00
1.2.6.	POLJSKA - Projekat nabavke vagona	EUR	20,000,000.00	39,116,600.00	EUR	19,999,651.04	39,115,917.49	100.00
1.2.7.	Vlada Srbije-Projekat nabavke vagona	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	EUR	7,999,999.96	15,646,639.92	80.00
1.2.8.	WB IBRD 8808-Projekat restrukturiranja Željeznica RS	EUR	8,521,303.26	16,666,220.55	EUR	6,090,522.86	11,912,027.33	71.47
1.3.	Komunalne usluge			63,997,484.47			54,980,928.60	
1.3.1.	EBRD 36876 - Projekat izgradnje sistema skupljanja otpadnih voda na području opštine Bijeljina	EUR	7,000,000.00	13,690,810.00	EUR	6,996,204.89	13,683,387.41	99.95
1.3.2.	WB IDA 39540 - Kredit urbane infrastrukture i pružanja usluga**	SDR	4,100,000.00	9,763,256.20	SDR	4,034,164.00	9,606,482.12	98.39
1.3.3.	WB IDA 4540 - Projekat upravljanja čvrstim otpadom	SDR	4,320,000.00	10,287,138.24	SDR	2,721,931.66	6,481,686.87	63.01
1.3.4.	WB IDA 36720 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	4,766,666.67	11,350,777.54	SDR	4,766,666.67	11,350,777.54	100.00
1.3.5.	WB IDA 36721 - Kredit za upravljanje čvrstim otpadom	SDR	1,656,000.00	3,943,402.99	SDR	1,656,000.00	3,943,402.99	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			1,084,295,815.46			878,470,747.70	
1.4.1.	EBRD 37543 - Projekat rekonstrukcije puteva	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	100.00
1.4.2.	EBRD 31788 - Projekat regionalnog razvoja puteva	EUR	31,407,900.00	61,428,513.06	EUR	31,407,900.00	61,428,513.06	100.00
1.4.3.	EBRD 40327 - Mahovljanska petlja	EUR	21,000,000.00	41,072,430.00	EUR	19,851,654.00	38,826,460.44	94.53
1.4.4.	WB IDA 4371 - Projekat putna infrastruktura i bezbjednost saobraćaja	SDR	8,200,000.00	19,526,512.40	SDR	8,120,023.87	19,336,066.68	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	46,009,033.26	89,985,847.52	30.67
1.5.	Telekomunikacije			19,630,108.00			19,105,427.62	
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	6,081,108.00	SEK	34,500,000.00	6,081,108.00	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			8,191,610.08			8,101,812.48	
2.1.	Razvoj lokalne zajednice			8,191,610.08			8,101,812.48	
2.1.1.	WB IDA 3191 - Projekat lokalnog razvoja	SDR	3,440,000.00	8,191,610.08	SDR	3,402,290.23	8,101,812.48	98.90
3	PRIVREDNE DJELATNOSTI			258,584,142.92			198,233,819.74	
3.1.	Lokalne inicijative			12,549,356.14			12,513,977.31	
3.2.1.	WB IDA 3533 - Drugi projekat lokalnih inicijativa (LIP)	SDR	5,270,000.00	12,549,356.14	SDR	5,255,142.95	12,513,977.31	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		-		8,607,871,905.44	-		6,272,526,293.99	

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.

*****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 FIMiDEM Euribor + 0,50; za USD Libor + 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Za FIMiDEM Euribor + 0,50; za USD Libor + 0,60
6	Francuska	Komercijalni kredit	33	0	Za EUR 1,03%, a za USD reducirani Libor + 0,50
		Kratkoročni dug i morat. kamata	6	3	Za EUR 7,2%, a za USD Libor + 0,50
7	Austrija	Komercijalni kredit	33	0	Austrijska tržišna stopa + 0,60%
		Kratkoročni dug i morat. kamata	6	3	Austrijska tržišna stopa + 0,60%
8	Švedska	Komercijalni kredit	23	6	Za SEK Stibor + 0,50; za USD Libor + 0,50; za DEM Euribor 0,50
		Moratorij kamata	6	3	Za SEK Stibor + 0,50; za USD Libor + 0,50; za DEM Euribor 0,50

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

*U period otplate uključen i grejs period

“Novi dug”

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

- za kredite **WB IDA**: krediti zaključeni pod najpovoljnijim uslovima, sa rokom otplate 35 godina, grejs periodom za glavicu 10 godina koji je uračunat u rok otplate, bez kamata, servisnim troškom od 0,75% godišnje i komisionom provizijom na neiskorištena sredstva do 0,5% godišnje. Od 2003. godine rok otplate je smanjen na 20 godina sa grejs periodom 10 godina. Od 2012. godine krediti Svjetske banke odobravaju se sa rokom otplate 25 godina, grejs periodom 5 godina, kamatnom stopom 1,25% godišnje, servisnim troškom 0,75% godišnje i komisionom provizijom do 0,50% godišnje. U 2013. godini Svjetska banka je aktivirala klauzulu ubrzane otplate kredita Bosni i Hercegovini, koja prema kriterijumima Svjetske banke ispunjava uslove za aktiviranje ove klauzule (ukoliko BND po stanovniku pređe utvrđeni prag i zajmoprimac je kreditno sposoban da pozajmljuje od IBRD). Opcija ubrzane otplate, za kredite koji podliježu ovoj klauzuli, podrazumijeva plaćanje dodatne kamate od 1,97% u periodu 01.07.2015 - 30.06.2022. godine, a od 01.07.2022. godine udvostručene otplate glavnice. U 2020. i 2021. godini, usljed nastale krize zbog pandemije izazvane virusom COVID-19, Svjetska banka je odobrila modifikacije ubrzane otplate IDA kredita, u skladu s čim se dodatna kamata od 1,97% ne plaća u roku od dvije godine (01.07.2020.- 30.06.2022.).
- za kredite **WB IBRD**: rok otplate 15-32 godine, uključujući grejs period 5-10 godina, kamatna stopa 6mj. EUR Libor, odnosno 6mj. EURIBOR + varijabilni ili fiksni raspon, jednokratna provizija 0,25% na odobreni iznos kredita, te komisiona provizija 0,25% na odobrena a nepovučena sredstva; Na inicijativu Ministarstva finansija Republike Srpske, koja je podržana od strane Federalnog ministarstva finansija, kao i Ministarstva finansija i trezora BiH, Svjetska banka je u martu 2019. godine izvršila fiksiranje kamatne stope za šest zajmova IBRD-a kod kojih je postojala ova mogućnost, pri čemu prosječna ponderisana kamatna stopa iznosi 1,81%.
- za kredite **IFAD**: rok otplate 40 godina uključujući grejs period od 10 godina, bez kamate, sa servisnim troškom 0,75% godišnje, a za kredite zaključene od 2009. godine rok otplate je 18-20 godina, grejs period 3-10 godina uračunat u rok otplate, servisni trošak 0,75% godišnje ili kamatna stopa koja iznosi ½ IFAD-ove referentne godišnje kamatne stope;

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

- za kredite **OPEC Fonda za međunarodni razvoj, OFID**: rok otplate 20 godina, grejs period uračunat u rok otplate 5 godina, kamata 2,5%, komisiona provizija 1% godišnje na odobrena a nepovučena sredstva;
- za **obveznice emitovane na Bečkoj berzi**: rok otplate 5 godina, grejs period uračunat u rok otplate 4 godine (jednokratna otplata), kuponska kamatna stopa 4,75%;
- za **obveznice emitovane na Londonskoj berzi**: rok otplate 5 godina, grejs period uračunat u rok otplate 4 godine (jednokratna otplata), kuponska kamatna stopa 4,75%;
- 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 31.12.2023. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2023.	
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM
1	2	3	4	5	6
1	Projekat javnih radova i zapošljavanja (WB DA 29040)		10,836,366.91		10,795,605.02
1.1.	Norveški grant TF 020472	USD	1,893,523.45	USD	3,351,502.42
1.2.	Švajcarski grant TF 024088	USD	250,000.00	USD	249,781.78
1.3.	Japanski grant TF 024767	USD	1,800,000.00	USD	1,777,188.67
1.4.	Italijanski grant TF 024093	USD	1,578,780.00	USD	1,578,780.00
1.5.	Holandski grant TF 021198	USD	600,000.00	USD	600,000.00
2	Projekat demobilizacije i reintegracije (WB IDA 29060)		530,994.60		505,900.84
2.1.	Švedski grant TF 020434	USD	300,000.00	USD	285,822.59
3	Projekat lokalnih inicijativa (WB IDA 020)		6,317,327.20		6,317,327.20
3.1.	Italijanski grant TF 024083	USD	1,167,860.10	USD	1,167,860.10
3.2.	Švajcarski grant TF 024087	USD	311,057.00	USD	311,057.00
3.3.	Japanski grant TF 024768	USD	1,300,000.00	USD	1,300,000.00
3.4.	Austrijski grant TF 024076	EUR	181,204.18	EUR	181,204.18
3.5.	Holandski grant TF 021194	USD	590,000.00	USD	590,000.00
4	Projekat lokalnog razvoja (WB IDA 3191)		1,177,038.03		1,139,816.88
4.1.	Holandski grant TF 023576	USD	400,000.00	USD	400,000.00
4.2.	Italijanski grant TF 023689	USD	265,000.00	USD	243,970.89
5	Projekat pomoći u obnovi (WB IDA 3028)		16,308,781.36		16,308,781.36
5.1.	Italijanski grant TF 024092	USD	2,241,779.11	USD	2,241,779.11
5.2.	Italijanski grant TF 021828	USD	900,873.36	USD	900,873.36
5.3.	Švedski grant TF 023669 (za PMAU)	USD	261,442.00	USD	261,442.00
5.4.	Japanski grant TF 025687	USD	4,000,000.00	USD	4,000,000.00
5.5.	Holandski grant TF 023574	USD	1,000,000.00	USD	1,000,000.00
5.6.	Holandski grant TF 021197	USD	810,000.00	USD	810,000.00
6	Projekat pilot kreditne linije (WB IDA 3070)		7,649,217.74		7,649,217.74
6.1.	Austrijski grant TF 20521	EUR	476,012.74	EUR	476,012.74
6.2.	Švedski grant TF 20717	EUR	206,010.73	EUR	206,010.73
6.3.	Britanski (UK) grant TF 020219	USD	1,568,000.00	USD	1,568,000.00
6.4.	Holandski grant TF 023573	USD	1,000,000.00	USD	1,000,000.00
6.5.	Holandski grant TF 021199	USD	1,000,000.00	USD	1,000,000.00
7	Projekat tehničke pomoći socijalnom sektoru (WB IDA 34390)		109,835.26		93,114.14
7.1.	Britanski grant	GBP	48,804.00	GBP	41,374.17
8	Projekat prezapošljavanja bivših vojnika (WB IDA 33850)		850,850.22		850,850.22
8.1.	Norveški grant TF 29816	NOK	4,890,000.00	NOK	4,890,000.00
9	Razvojni projekat obrazovanja (WB IDA 3351)		1,047,544.38		1,024,538.81
9.1.	Italijanski grant TF 023826	USD	409,000.00	USD	409,000.00
9.2.	Japanski grant JPN 51893	USD	127,300.00	USD	115,888.55
9.3.	Japanski grant TF 052113	USD	55,539.00	USD	53,952.82
10	II Projekat hitne rekonstrukcije u oblasti prosvjete (WB IDA 0350)		884,991.00		884,991.00
10.1.	Italijanski grant TF 021083	USD	500,000.00	USD	500,000.00
11	Projekat hitnog uklanjanja mina (WB IDA 29050)		8,991,145.54		7,810,946.86
11.1.	Holandski grant TF 024774	USD	980,000.00	USD	908,487.71
11.2.	Italijanski grant TF 024073	USD	1,183,657.50	USD	1,079,784.16
11.3.	Kanadski grant TF 024052	CAD	350,000.00	CAD	331,469.79
11.4.	USA grant TF 021613	USD	2,287,000.00	USD	2,140,215.33
11.5.	Italijanski grant TF 021084	USD	365,000.00	USD	34,368.95
12	Projekat osnovnog zdravlstva (WB IDA 3202)		590,289.00		590,289.00
12.1.	Italijanski grant TF 023688	USD	268,700.00	USD	268,700.00
12.2.	Japanski grant TF 052112	USD	64,800.00	USD	64,800.00
13	Projekat osnovnih bolničkih usluga (WB IDA 030)		4,920,549.96		4,920,549.96
13.1.	Italijanski grant TF 024084	USD	2,160,000.00	USD	2,160,000.00
13.2.	Italijanski grant TF 021087	USD	620,000.00	USD	620,000.00
14	II hitni projekat obnove transporta (WB IDA 0320)		10,318,995.06		8,365,332.77
14.1.	Japanski grant TF 24766	USD	5,000,000.00	USD	4,058,924.47
14.2.	Italijanski grant TF 21086	USD	380,000.00	USD	299,602.58
14.3.	Japanski grant TF 029673	USD	200,000.00	USD	200,000.00
14.4.	Italijanski grant TF 024085	USD	250,000.00	USD	167,697.72
15	Projekat šumarstva (WB IDA 040)		2,708,072.46		2,386,468.27
15.1.	Norveški grant TF 021051	USD	1,530,000.00	USD	1,348,300.87
16	Projekat hitne obnove telekomunikacija (EBRD 676)		4,908,049.43		4,908,049.43
16.1.	Italijanski grant	USD	1,843,754.08	USD	1,843,754.08
16.2.	Japanski grant	USD	929,183.40	USD	929,183.40
17	Projekat pomoći u obnovi (RAP)-elektrokomponenta		7,312,327.37		7,312,327.37
17.1.	Norveški grant (NORAD)	NOK	42,025,353.00	NOK	42,025,353.00
18	PFSAC I (WB IDA 3090)		10,574,534.44		10,574,534.44
18.1.	Holandski grant TF 020537	USD	5,974,374.00	USD	5,974,374.00
19	PFSAC II (WB IDA 3258)		13,992,629.66		13,992,629.66
19.1.	Holandski grant TF 023282	USD	6,500,000.00	USD	6,500,000.00
19.2.	Švajcarski grant TF 023344	USD	1,405,520.88	USD	1,405,520.88
20	Kredit za privatizaciju banaka i preduzeća (WB IDA 3262)		7,964,919.00		7,964,919.00
20.1.	Holandski grant TF 023283	USD	4,500,000.00	USD	4,500,000.00
21	Kredit Evropske komisije		43,517,216.85		43,517,216.85
21.1.	Grant Evropske komisije	EUR	14,333,333.67	EUR	14,333,333.67
21.2.	Grant Evropske komisije	EUR	7,916,666.00	EUR	7,916,666.00
22	Kredit za prilagođavanje poslovnog ambijenta (WB IDA 3645)		222,092.64		209,006.83
22.1.	Grant Vlade Švedske TF 052216	SEK	1,260,000.00	SEK	1,185,760.16
23	Projekat tehničke pomoći socijalnom osiguranju (WB IDA 3778 i WB IDA 4047)		1,292,495.74		1,187,538.26
23.1.	Grant Ujedinjenog kraljevstva TF 052086	GBP	453,000.00	GBP	408,696.40
23.2.	Japanski grant TF 053748	USD	154,240.00	USD	151,273.56
24	Projekat razvoja i zaštite šuma WB IDA 3779		469,399.20		460,118.63

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2023. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2023.	
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM
1	2	3	4	5	6
24.1.	Italijanski grant TF 052694	EUR	240,000.00	469,399.20	460,118.63
25	Projekat razvoja stočarstva i ruralnog finansiranja (IFAD 562)		580,554.10	235,254.92	547,855.45
25.1.	Italijanski grant	USD	328,000.00	580,554.10	547,855.45
26	Pripremni projekat regionalnog integrisanog upravljanja ekosistemom sliva rijeka Neretve i Trebišnjice		4,417,875.07		169,918.27
26.1.	TF 052845 (grant IBRD)	USD	96,000.00	169,918.27	169,918.27
26.2.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF)	USD	2,400,000.00	4,247,956.80	0.00
27	Projekat vodosnabdjevanja Prijedora		25,345,524.00		808,944.64
27.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	12,000,000.00	25,345,524.00	808,944.64
28	Projekat sanacije Psihijatrijske klinike "Podromanija", Sokolac		5,913,955.60		0.00
28.1.	Donatorska sredstva Vlade Švajcarske konfederacije	CHF	2,800,000.00	5,913,955.60	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	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	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	10,000,000.00
32	Projekat "Gradski sistem vodosnabdjevanja 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	7,822,783.93
32.2.	Finansijski doprinos Evropske komisije	EUR	4,450,000.00	8,703,443.50	8,728,015.08
33	Projekat poljoprivrede i ruralnog razvoja (WB IDA 43250)		3,627,513.12		3,627,111.87
33.1.	Grant Vlade Švedske TF 90773	SEK	20,580,000.00	3,627,513.12	3,627,111.87
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	12,707,739.45
34.2.	Donatorska sredstva SIDA	EUR	4,534,152.88	8,868,032.23	8,332,706.48
35	Projekat šumskih i planinskih zaštićenih područja		3,008,969.40		3,008,969.40
35.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 091919	USD	1,700,000.00	3,008,969.40	3,008,969.40
36	Projekat podsticanja preduzetništva u sektoru voćarstva i povrtlarstva u regiji Tuzla-Banja Luka, faza 4		1,584,095.25		0.00
36.1.	Vlada Švajcarske Konfederacije	CHF	750,000.00	1,584,095.25	0.00
37	Projekat upravljanja riječnim slivom Neretve i Trebišnjice		4,445,536.19		4,445,536.19
37.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF) TF 91969	USD	2,511,627.91	4,445,536.19	4,445,536.19
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	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	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	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	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	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	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	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	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	5,451,725.76
47	Projekat unapređenja investicionog okruženja i institucionalnog jačanja		2,654,973.00		2,654,973.00
47.1.	Donatorska sredstva Švedske razvojne agencije (SIDA), TF 011205	USD	1,500,000.00	2,654,973.00	2,654,973.00
48	Projekat "Vodovod i kanalizacija u Republici Srpskoj"		30,519,117.50		29,355,398.65
48.1.	Donatoorska sredstva EU - IPA I	EUR	9,846,022.00	19,257,145.21	19,257,145.21
48.2.	Donatoorska sredstva EU - IPA II	EUR	2,032,782.00	3,975,776.02	3,975,776.02
48.3.	Donatoorska sredstva EU - SIDA	EUR	3,130,373.00	6,122,477.42	6,122,477.42
48.4.	Grant Evropskog zajedničkog Fonda za Zapadni Balkan - Projekat izgradnje vodovodnog sistema Lokanj-Pilica (prva faza) i postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda za naselje Tabanci u Gradu Zvorniku	EUR	595,000.00	1,163,718.85	0.00
48.5.	Donatorska sredstva EU - IPA II (EIB 96.193)	EUR	3,000,000.00	5,867,490.00	0.00
49	Projekat rehabilitacije HE na Trebišnjici, faza III		7,823,320.00		951,249.96
49.1.	Grant KfW	EUR	4,000,000.00	7,823,320.00	951,249.96
50	Projekat održivog upravljanja šumama i krajolicima		4,934,495.65		4,934,495.65
50.1.	Grant sredstva Globalnog fonda za zaštitu (GEF), TF 016646	USD	2,787,879.00	4,934,495.65	4,934,495.65
51	Projekat razvoja ruralnog poslovanja		473,875.12		480,842.75
51.1.	Grant IFAD 1337	SDR	199,000.00	473,875.12	480,842.75
52	Program razvoja konkurentnosti u ruralnim područjima		391,166.00		391,166.00
52.1.	Grant IFAD	EUR	200,000.00	391,166.00	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	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	0.00
55	Projekat upravljanja vodnim resursima u slivu rijeke Drine na Zapadnom Balkanu		1,999,885.41		1,991,885.30
55.1.	GEF-TFOA2317	USD	342,254.00	605,783.42	597,810.31
55.2.	SCCF-TFOA2320	USD	787,621.00	1,394,074.99	1,394,074.99
56	Projekat smanjivanja faktora zdravstvenih rizika u Bosni i Hercegovini		1,222,604.45		1,169,709.30
56.1.	Swiss Agency for Development and Cooperation, grant se realizuje preko Svjetske banke	USD	690,744.00	1,222,604.45	1,169,709.30
57	Projekat energetske efikasnosti u javnim zgradama		19,558,300.00		1,588,262.38
57.1.	Grant Kreditnog zavoda za obnovu Frankfurt na Majni - KfW	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	1,588,262.38
58	Projekat prikupljanje i tretman otpadnih voda Gradiška		27,512,358.36		1,672,910.98
58.1.	Grant Švajcarske konfederacije (SECO)	EUR	3,800,000.00	7,432,154.00	161,026.59
58.2.	Grant Njemačke-KfW	EUR	10,266,845.46	20,080,204.36	1,511,884.38
59	Projekat Koridor Vc		85,469,771.00		25,230,207.00
59.1.	Grant Investicionog Fonda za Zapadni Balkan (WBIF) - Projekat Koridor Vc - dio I	EUR	12,900,000.00	25,230,207.00	25,230,207.00

PREGLED ODOBRENIH I POVUČENIH SREDSTAVA INO GRANTOVA
KOJI KOFINANSIRAJU PROJEKTE, sa 31.12.2023. godine

R.br.	Projekat / grant	Odobren iznos		Povučen iznos sa 31.12.2023.	
		originalna valuta	KM	originalna valuta	KM
1	2	3	4	5	6
59.2.	Grant Investicionog Fonda za Zapadni Balkan (WBIF) - Projekat koridor Vc - obilaznica Doboj	EUR	30,800,000.00	60,239,564.00	0.00
60	Projekat obnove određenog broja kuća povratnika u Srebrenici i projekta ekonomske podrške			1,955,830.00	1,659,483.42
60.1.	Donatorska sredstva Kraljevine Saudijske Arabije	EUR	1,000,000.00	1,955,830.00	1,659,483.42
61	Projekat modernizacije vodnih i sanitarnih usluga (WB 93020)			2,249,204.50	0.00
61.1.	Donatorska sredstva povjereničkog fonda TF B8622	EUR	1,150,000.00	2,249,204.50	0.00
62	Projekat jačanja pripravnosti i reagovanja na vanredne situacije (Projekat unapređenja zdravstvenih sistema)			1,570,859.03	0.00
62.1.	Donatorska sredstva povjereničkog fonda TF B8258	USD	887,500.00	1,570,859.03	0.00
UKUPNO			503,080,041.19		336,466,715.22

Napomena: Iznosi odobrenih i povučenih sredstava u KM, preračunati su iz originalnih valuta po kursnoj listi CB BiH broj 257 od 31.12.2023. godine.

Procjena servisa spoljnog duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2023. godine

u 000 000 KM

God.	Dug Republike Srpske			Dug jedinica lokalne samouprave			Dug javnih preduzeća i IRB-a			UKUPNO		
	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno	Glavnica	Kamata	Ukupno
2024	293.70	96.09	389.80	3.56	2.88	6.44	82.57	25.12	107.68	379.83	124.09	503.92
2025	239.65	85.73	325.37	3.67	2.78	6.45	80.20	22.93	103.13	323.52	111.44	434.96
2026	762.72	80.32	843.04	4.01	2.68	6.69	81.44	20.08	101.52	848.17	103.08	951.24
2027	147.70	47.94	195.63	4.58	2.56	7.15	75.37	17.32	92.69	227.65	67.82	295.47
2028	131.78	44.19	175.97	5.08	2.21	7.29	71.72	15.24	86.96	208.57	61.64	270.21
2029	124.59	40.96	165.55	5.26	2.08	7.34	67.05	13.20	80.25	196.89	56.25	253.14
2030	120.17	37.71	157.88	5.43	1.95	7.38	62.60	11.27	73.86	188.20	50.93	239.12
2031	111.60	34.49	146.09	5.77	1.82	7.59	58.52	9.44	67.96	175.89	45.74	221.64
2032	79.36	31.48	110.84	6.12	1.66	7.78	53.13	7.72	60.86	138.61	40.87	179.47
2033	39.72	28.75	68.47	6.12	1.50	7.62	49.48	6.32	55.80	95.31	36.57	131.89
2034	39.76	27.57	67.33	6.09	1.34	7.43	44.04	5.01	49.04	89.88	33.91	123.79
2035	39.01	26.38	65.38	6.09	1.18	7.26	38.08	4.07	42.14	83.17	31.62	114.79
2036	128.46	25.21	153.67	6.09	1.02	7.10	36.34	3.30	39.64	170.89	29.52	200.41
2037	36.00	23.83	59.83	6.09	0.85	6.94	33.56	2.60	36.16	75.64	27.28	102.93
2038	34.90	22.71	57.61	5.86	0.69	6.55	30.81	2.00	32.81	71.56	25.41	96.97
2039	33.51	21.65	55.16	5.63	0.55	6.18	27.67	1.48	29.15	66.81	23.68	90.49
2040	27.84	20.66	48.50	4.17	0.42	4.60	17.39	1.11	18.50	49.41	22.19	71.59
2041	25.27	19.79	45.06	3.74	0.34	4.08	14.31	0.84	15.14	43.31	20.97	64.28
2042	22.77	19.00	41.78	2.72	0.27	2.99	7.36	0.63	7.99	32.85	19.90	52.75
2043	21.26	18.24	39.49	2.38	0.21	2.59	5.04	0.53	5.57	28.68	18.97	47.65
2044	20.51	65.13	85.64	1.79	0.16	1.94	2.62	0.45	3.07	24.92	65.73	90.66
2045	19.66	3.28	22.95	1.04	0.12	1.15	0.20	0.42	0.63	20.90	3.83	24.73
2046	18.74	2.61	21.36	0.86	0.08	0.95	0.20	0.41	0.61	19.81	3.11	22.92
2047	17.89	1.96	19.85	0.69	0.05	0.74	0.20	0.40	0.60	18.78	2.42	21.20
2048	16.67	1.32	17.99	0.69	0.02	0.71	0.20	0.39	0.59	17.56	1.73	19.30
2049	14.04	0.76	14.79	0.00	0.00	0.01	7.05	0.38	7.43	21.09	1.14	22.23
2050	5.26	0.36	5.62	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	5.27	0.36	5.63
2051	4.16	0.20	4.35	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	4.16	0.20	4.36
2052	1.78	0.06	1.84	0.00	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	1.78	0.06	1.84
2053	0.01	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01
Ukupno	2,578.46	828.39	3,406.85	103.52	29.42	132.94	947.14	172.65	1,119.79	3,629.12	1,030.45	4,659.58

Napomene:

*Plan otplate spoljnog duga u originalnoj valuti sačinjen je na bazi stanja spoljnog duga sa 31.12.2023. godine.

**Za preračunavanje planiranih dospijeća obaveza po osnovu spoljnog duga, iz originalnih valuta u KM, korištene su vrijednosti deviznih kurseva na dan 31.12.2023.

***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 31.12.2023. 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					
1.	Ukupno trezorski zapisi	1,928,140,000.00	1,756,125,465.03	16,884,534.97	1,773,010,000.00	155,130,000.00						
	od čega sa valutnom klauzulom:	737,550,000.00	727,368,579.76	522,892,526.71	737,550,000.00	0.00						
1.1.	RS11-T01	36,000,000.00	35,558,640.00	441,360.00	36,000,000.00	0.00	12.05.2011.	-	6 mjeseci	-	2.48%	98.77
1.2.	RS11-T02	28,300,000.00	27,638,685.59	661,314.41	28,300,000.00	0.00	21.06.2011.	-	9 mjeseci	-	3.20%	97.66
1.3.	RS11-T03	15,700,000.00	15,283,950.00	416,050.00	15,700,000.00	0.00	30.11.2011.	-	8 mjeseci	-	4.10%	97.35
1.4.	RS11-T04	10,000,000.00	9,835,080.00	164,920.00	10,000,000.00	0.00	16.12.2011.	-	6 mjeseci	-	3.36%	98.35
1.5.	RS12-T01	27,170,000.00	26,699,959.00	470,041.00	27,170,000.00	0.00	28.03.2012.	-	6 mjeseci	-	3.51%	98.27
1.6.	RS12-T03	25,000,000.00	24,605,000.00	395,000.00	25,000,000.00	0.00	19.07.2012.	evro	6 mjeseci	-	3.20%	98.42
1.7.	RS12-T04	17,500,000.00	17,062,500.00	437,500.00	17,500,000.00	0.00	23.08.2012.	evro	9 mjeseci	-	3.44%	97.50
1.8.	RS12-T05	27,000,000.00	26,622,000.00	378,000.00	27,000,000.00	0.00	02.10.2012.	evro	6 mjeseci	-	2.85%	98.60
1.9.	RS13-T01	25,000,000.00	24,080,000.00	920,000.00	25,000,000.00	0.00	22.01.2013.	evro	12 mjeseci	-	3.83%	96.32
1.10.	RS13-T02	53,230,000.00	52,194,197.43	1,035,802.57	53,230,000.00	0.00	29.03.2013.	evro	6 mjeseci	-	3.98%	98.05
1.11.	RS13-T03	20,500,000.00	20,103,325.00	396,675.00	20,500,000.00	0.00	16.04.2013.	evro	6 mjeseci	-	3.96%	98.07
1.12.	RS13-T04	22,460,000.00	21,557,108.00	902,892.00	22,460,000.00	0.00	24.05.2013.	evro	12 mjeseci	-	4.20%	95.98
1.13.	RS13-T05	53,000,000.00	52,167,900.00	832,100.00	53,000,000.00	0.00	27.09.2013.	evro	6 mjeseci	-	3.22%	98.43
1.14.	RS13-T06	21,000,000.00	20,784,288.00	215,712.00	21,000,000.00	0.00	24.12.2013.	evro	6 mjeseci	-	2.08%	98.97
1.15.	RS14-T01	25,000,000.00	24,041,000.00	959,000.00	25,000,000.00	0.00	28.01.2014.	evro	12 mjeseci	-	4.00%	96.16
1.16.	RS14-T02	25,000,000.00	24,812,400.00	187,600.00	25,000,000.00	0.00	28.03.2014.	evro	3 mjeseca	-	3.00%	99.25
1.17.	RS14-T03	15,000,000.00	14,763,450.00	236,550.00	15,000,000.00	0.00	30.04.2014.	evro	6 mjeseci	-	3.20%	98.42
1.18.	RS14-T04	20,000,000.00	19,702,040.00	297,960.00	20,000,000.00	0.00	27.05.2014.	evro	6 mjeseci	-	3.00%	98.51
1.19.	RS14-T05	20,000,000.00	19,760,000.00	240,000.00	20,000,000.00	0.00	26.06.2014.	evro	6 mjeseci	-	2.42%	98.80
1.20.	RS14-T06	10,000,000.00	9,837,530.00	162,470.00	10,000,000.00	0.00	22.07.2014.	evro	9 mjeseci	-	2.20%	98.38
1.21.	RS14-T07	15,000,000.00	14,854,050.00	145,950.00	15,000,000.00	0.00	19.08.2014.	evro	6 mjeseci	-	1.95%	99.03
1.22.	RS14-T08	9,510,000.00	9,267,399.90	242,600.10	9,510,000.00	0.00	16.09.2014.	evro	9 mjeseci	-	3.50%	97.45
1.23.	RS14-T09	20,000,000.00	19,820,000.00	180,000.00	20,000,000.00	0.00	18.11.2014.	evro	6 mjeseci	-	1.83%	99.10
1.24.	RS14-T11	15,000,000.00	14,908,455.00	91,545.00	15,000,000.00	0.00	31.12.2014.	evro	3 mjeseca	-	2.49%	99.39
1.25.	RS15-T01	19,800,000.00	19,640,194.20	159,805.80	19,800,000.00	0.00	29.01.2015.	evro	6 mjeseci	-	1.66%	99.19
1.26.	RS15-T02	15,000,000.00	14,889,975.00	110,025.00	15,000,000.00	0.00	24.02.2015.	evro	6 mjeseci	-	1.49%	99.27
1.27.	RS15-T03	14,970,000.00	14,838,293.94	131,706.06	14,970,000.00	0.00	08.04.2015.	evro	6 mjeseci	-	1.78%	99.12
1.28.	RS15-T04	15,000,000.00	14,858,460.00	141,540.00	15,000,000.00	0.00	12.05.2015.	-	6 mjeseci	-	1.90%	99.06
1.29.	RS15-T05	15,000,000.00	14,888,655.00	111,345.00	15,000,000.00	0.00	18.06.2015.	-	6 mjeseci	-	1.50%	99.26
1.30.	RS15-T06	15,000,000.00	14,921,220.00	78,780.00	15,000,000.00	0.00	29.07.2015.	-	6 mjeseci	-	1.05%	99.47
1.31.	RS15-T07	15,000,000.00	14,899,500.00	100,500.00	15,000,000.00	0.00	26.08.2015.	evro	6 mjeseci	-	1.35%	99.33
1.32.	RS15-T08	15,000,000.00	14,765,685.00	234,315.00	15,000,000.00	0.00	22.09.2015.	evro	6 mjeseci	-	3.20%	98.44
1.33.	RS15-T09	10,000,000.00	9,959,000.00	41,000.00	10,000,000.00	0.00	10.10.2015.	evro	6 mjeseci	-	0.83%	99.59
1.34.	RS15-T10	20,000,000.00	19,912,000.00	88,000.00	20,000,000.00	0.00	17.11.2015.	evro	6 mjeseci	-	0.89%	99.56
1.35.	RS15-T11	11,750,000.00	11,703,000.00	47,000.00	11,750,000.00	0.00	22.12.2015.	evro	6 mjeseci	-	0.81%	99.60
1.36.	RS16-T01	20,000,000.00	19,602,000.00	398,000.00	20,000,000.00	0.00	29.01.2016.	evro	12 mjeseci	-	2.04%	98.01
1.37.	RS16-T02	26,630,000.00	26,587,738.19	42,261.81	26,630,000.00	0.00	16.02.2016.	evro	1 mjesec	-	2.07%	99.84
1.38.	RS16-T03	15,000,000.00	14,814,315.00	185,685.00	15,000,000.00	0.00	08.03.2016.	-	6 mjeseci	-	2.50%	98.76
1.39.	RS16-T04	13,300,000.00	13,271,405.00	28,595.00	13,300,000.00	0.00	17.03.2016.	-	1 mjesec	-	2.71%	99.79
1.40.	RS16-T05	25,000,000.00	24,814,400.00	185,600.00	25,000,000.00	0.00	05.04.2016.	evro	6 mjeseci	-	1.50%	99.26
1.41.	RS16-T06	17,200,000.00	17,114,653.60	85,346.40	17,200,000.00	0.00	07.06.2016.	evro	6 mjeseci	-	1.00%	99.50
1.42.	RS16-T07	10,000,000.00	9,970,170.00	29,830.00	10,000,000.00	0.00	05.07.2016.	evro	12 mjeseci	-	0.30%	99.70
1.43.	RS16-T08	15,000,000.00	14,977,830.00	22,170.00	15,000,000.00	0.00	09.09.2016.	evro	6 mjeseci	-	0.30%	99.85
1.44.	RS16-T09	29,500,000.00	29,456,192.50	43,807.50	29,500,000.00	0.00	04.10.2016.	evro	6 mjeseci	-	0.30%	99.85
1.45.	RS16-T10	13,500,000.00	13,493,304.00	6,696.00	13,500,000.00	0.00	08.12.2016.	evro	6 mjeseci	-	0.10%	99.95
1.46.	RS17-T01	20,000,000.00	19,802,000.00	198,000.00	20,000,000.00	0.00	31.01.2017.	evro	12 mjeseci	-	1.01%	99.01
1.47.	RS17-T02	10,000,000.00	9,960,000.00	40,000.00	10,000,000.00	0.00	07.02.2017.	-	6 mjeseci	-	0.82%	99.60
1.48.	RS17-T03	20,000,000.00	19,916,580.00	83,420.00	20,000,000.00	0.00	10.03.2017.	-	6 mjeseci	-	0.84%	99.58
1.49.	RS17-T04	21,880,000.00	21,776,835.80	103,164.20	21,880,000.00	0.00	05.04.2017.	-	6 mjeseci	-	0.95%	99.53
1.50.	RS17-T05	10,000,000.00	9,965,220.00	34,780.00	10,000,000.00	0.00	09.06.2017.	-	6 mjeseci	-	0.70%	99.65
1.51.	RS17-T06	24,000,000.00	23,821,848.00	178,152.00	24,000,000.00	0.00	06.07.2017.	-	12 mjeseci	-	0.75%	99.26
1.52.	RS17-T07	15,000,000.00	14,948,025.00	51,975.00	15,000,000.00	0.00	08.08.2017.	-	6 mjeseci	-	0.69%	99.65
1.53.	RS17-T08	10,000,000.00	9,978,200.00	21,800.00	10,000,000.00	0.00	19.09.2017.	-	6 mjeseci	-	0.45%	99.78
1.54.	RS17-T09	13,000,000.00	12,980,682.00	19,318.00	13,000,000.00	0.00	10.10.2017.	-	6 mjeseci	-	0.30%	99.85
1.55.	RS17-T10	20,000,000.00	19,970,440.00	29,560.00	20,000,000.00	0.00	12.01.2018.	-	6 mjeseci	-	0.30%	99.85
1.56.	RS19-T01	20,000,000.00	19,990,320.00	9,680.00	20,000,000.00	0.00	22.01.2019.	-	6 mjeseci	-	0.10%	99.95
1.57.	RS19-T02	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	23.04.2019.	-	6 mjeseci	-	0.00%	100.00
1.58.	RS20-T01	26,000,000.00	26,000,000.00	0.00	26,000,000.00	0.00	21.01.2020.	-	6 mjeseci	-	0.00%	100.00
1.59.	RS20-T02	39,990,000.00	39,990,000.00	0.00	39,990,000.00	0.00	11.02.2020.	-	6 mjeseci	-	0.00%	100.00
1.60.	RS20-T03	22,000,000.00	22,000,000.00	0.00	22,000,000.00	0.00	03.03.2020.	-	6 mjeseci	-	0.00%	100.00
1.61.	RS20-T04	40,650,000.00	40,406,913.00	243,087.00	40,650,000.00	0.00	02.04.2020.	-	6 mjeseci	-	1.20%	99.40
1.62.	RS20-T05	39,500,000.00	38,917,849.00	582,151.00	39,							

Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2023. 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					
2.	Ukupno obveznice emitovane javnom ponudom*	2,684,348,000.00	1,030,590,478.74	298,565,604.48	1,329,156,083.22	1,660,090,000.00						
	od čega sa valutnom klauzulom:	1,357,946,000.00	786,267,312.38	195,389,887.63	981,657,200.01	588,688,000.00						
2.1.	RSBD-O-A	120,000,000.00	108,564,000.00	51,500,493.21	160,064,493.21	0.00	18.11.2011.	-	7 god.	6 god.	5.00%	90.47
2.2.	RSBD-O-B	23,500,000.00	23,500,000.00	9,870,000.00	33,370,000.00	0.00	26.04.2012.	-	7 god.	6 god.	6.00%	100.00
2.3.	RSBD-O-C	6,500,000.00	6,500,000.00	2,730,000.00	9,230,000.00	0.00	29.06.2012.	-	7 god.	6 god.	6.00%	100.00
2.4.	RSBD-O-D	65,000,000.00	65,000,000.00	7,312,500.00	72,312,500.00	0.00	11.04.2014.	-	4 god.	-	4.50%	100.00
2.5.	RSBD-O-E	40,000,000.00	40,420,000.00	6,780,000.00	47,200,000.00	0.00	18.06.2014.	-	5 god.	-	6.00%	101.05
2.6.	RSBD-O-F	30,000,000.00	30,693,000.00	3,807,000.00	34,500,000.00	0.00	24.09.2014.	evro	4 god.	-	6.00%	102.31
2.7.	RSBD-O-G	50,000,000.00	51,390,000.00	6,860,000.00	58,250,000.00	0.00	03.12.2014.	evro	5 god.	-	5.50%	102.78
2.8.	RSBD-O-H	60,000,000.00	60,000,000.00	6,750,000.00	66,750,000.00	0.00	11.03.2015.	evro	4 god.	-	4.50%	100.00
2.9.	RSBD-O-I	56,000,000.00	57,136,800.00	6,843,200.00	63,980,000.00	0.00	05.06.2015.	evro	5 god.	-	4.75%	102.03
2.10.	RSBD-O-J	45,000,000.00	45,000,000.00	4,500,000.00	49,500,000.00	0.00	08.07.2015.	evro	4 god.	-	4.00%	100.00
2.11.	RSBD-O-K	45,000,000.00	46,051,369.01	4,608,000.00	50,659,369.01	0.00	21.10.2015.	evro	5 god.	-	4.25%	102.51
2.12.	RSBD-O-L	35,258,000.00	34,774,965.40	4,185,124.61	38,960,090.01	0.00	30.12.2015.	evro	5 god.	-	3.50%	98.63
2.13.	RSBD-O-M	33,000,000.00	32,418,130.99	4,125,000.00	36,543,130.99	0.00	10.02.2016.	evro	3 god.	2 god.	3.50%	98.00
2.14.	RSBD-O-N	20,000,000.00	20,000,000.00	6,300,000.00	26,300,000.00	0.00	03.03.2016.	evro	7 god.	6 god.	4.50%	100.00
2.15.	RSBD-O-P	40,000,000.00	39,200,000.00	8,800,000.00	48,000,000.00	0.00	06.05.2016.	evro	5 god.	4 god.	4.00%	98.00
2.16.	RSBD-O-R	58,712,000.00	4,109.84	20,545,090.16	20,549,200.00	58,712,000.00	03.06.2016.	evro	10 god.	9 god.	5.00%	100.01
2.17.	RSBD-O-S	40,000,000.00	40,000,000.00	8,000,000.00	48,000,000.00	0.00	03.08.2016.	evro	5 god.	4 god.	4.00%	100.00
2.18.	RSBD-O-T	40,000,000.00	40,000,000.00	12,600,000.00	52,600,000.00	0.00	07.09.2016.	evro	7 god.	6 god.	4.50%	100.00
2.19.	RSBD-O-U	25,000,000.00	25,250,000.00	4,750,000.00	30,000,000.00	0.00	03.11.2016.	evro	5 god.	4 god.	4.00%	101.00
2.20.	RSBD-O-V	25,000,000.00	25,740,000.00	7,135,000.00	32,875,000.00	0.00	07.12.2016.	evro	7 god.	6 god.	4.50%	102.96
2.21.	RSBD-O-Z	25,000,000.00	25,362,500.00	2,075,000.00	27,437,500.00	0.00	27.01.2017.	evro	3 god.	2 god.	3.25%	101.45
2.22.	RSBD-001	35,000,000.00	37,033,500.00	4,529,000.01	41,562,500.01	0.00	15.03.2017.	evro	5 god.	4 god.	3.75%	105.81
2.23.	RSBD-002	50,000,000.00	50,030,000.00	8,720,000.00	58,750,000.00	0.00	05.05.2017.	evro	5 god.	4 god.	3.50%	100.06
2.24.	RSBD-003	25,000,000.00	178,960.02	6,571,039.98	6,750,000.00	25,000,000.00	21.06.2017.	evro	10 god.	9 god.	4.50%	101.30
2.25.	RSBD-004	25,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	25,000,000.00	04.08.2017.	evro	10 god.	9 god.	4.00%	100.00
2.26.	RSBD-005	35,000,000.00	0.00	7,781,250.00	7,781,250.00	35,000,000.00	06.09.2017.	evro	7 god.	6 god.	3.75%	99.80
2.27.	RSBD-006	15,000,000.00	15,510,000.01	2,114,999.99	17,625,000.00	0.00	03.11.2017.	evro	5 god.	4 god.	3.50%	103.40
2.28.	RSBD-007	10,000,000.00	128,665.18	2,121,334.82	2,250,000.00	10,000,000.00	08.12.2017.	evro	7 god.	6 god.	3.75%	101.52
2.29.	RSBD-008	100,000,000.00	100,350,000.01	10,149,999.99	110,500,000.00	0.00	31.01.2018.	evro	5 god.	1 god.	3.00%	100.35
2.30.	RSBD-009	35,000,000.00	1,351,955.18	3,548,044.82	4,900,000.00	35,000,000.00	06.02.2019.	evro	5 god.	4 god.	3.50%	104.89
2.31.	RSBD-010	36,000,000.00	1,738,795.15	3,301,204.85	5,040,000.00	36,000,000.00	04.03.2019.	evro	5 god.	4 god.	3.50%	106.10
2.32.	RSBD-011	30,000,000.00	687,067.13	4,112,932.87	4,800,000.00	30,000,000.00	03.04.2019.	evro	10 god.	9 god.	4.00%	106.32
2.33.	RSBD-012	35,000,000.00	1,238,779.36	3,661,220.64	4,900,000.00	35,000,000.00	20.05.2019.	evro	7 god.	6 god.	3.50%	106.43
2.34.	RSBD-013	35,000,000.00	1,960,961.80	2,939,038.20	4,900,000.00	35,000,000.00	19.06.2019.	evro	5 god.	4 god.	3.50%	107.07
2.35.	RSBD-014	35,000,000.00	758,183.02	2,741,816.97	3,499,999.99	35,000,000.00	21.08.2019.	evro	7 god.	6 god.	2.50%	103.90
2.36.	RSBD-015	30,000,000.00	1,200.00	2,758,800.00	2,760,000.00	30,000,000.00	09.10.2019.	evro	10 god.	9 god.	2.30%	100.01
2.37.	RSBD-016	35,800,000.00	783,828.82	2,509,771.18	3,293,600.00	35,800,000.00	04.12.2019.	evro	7 god.	6 god.	2.30%	103.93
2.38.	RSBD-017	35,000,000.00	651,895.17	1,868,104.83	2,520,000.00	35,000,000.00	07.02.2020.	evro	7 god.	6 god.	2.40%	104.50
2.39.	RSBD-018	35,000,000.00	0.00	2,100,000.00	2,100,000.00	35,000,000.00	08.04.2020.	evro	5 god.	4 god.	2.00%	95.41
2.40.	RSBD-019	144,134,000.00	0.00	8,648,040.00	8,648,040.00	144,134,000.00	16.04.2020.	-	5 god.	4 god.	2.00%	95.41
2.41.	RSBD-020	25,000,000.00	68,179.53	2,331,820.47	2,400,000.00	25,000,000.00	10.06.2020.	-	5 god.	4 god.	3.20%	100.46
2.42.	RSBD-021	25,000,000.00	270,986.83	2,129,013.17	2,400,000.00	25,000,000.00	10.07.2020.	-	5 god.	4 god.	3.20%	101.85
2.43.	RSBD-023	30,000,000.00	374,600.00	2,775,400.00	3,150,000.00	30,000,000.00	04.12.2020.	evro	10 god.	9 god.	3.50%	104.61
2.44.	RSBD-024	24,863,000.00	216,805.36	1,274,974.64	1,491,780.00	24,863,000.00	24.02.2021.	evro	10 god.	9 god.	3.00%	104.36
2.45.	RSBD-025	20,000,000.00	251,240.93	828,759.07	1,080,000.00	20,000,000.00	24.03.2021.	evro	7 god.	6 god.	2.70%	104.61
2.46.	RSBD-026	30,000,000.00	0.00	810,000.00	810,000.00	30,000,000.00	25.03.2022.	-	5 god.	4 god.	2.70%	96.83
2.47.	RSBD-027	35,000,000.00	0.00	1,190,000.00	1,190,000.00	35,000,000.00	21.04.2022.	-	5 god.	4 god.	3.40%	99.70
2.48.	RSBD-028	36,400,000.00	0.00	1,274,000.00	1,274,000.00	36,400,000.00	20.05.2022.	-	7 god.	6 god.	3.50%	99.37
2.49.	RSBD-030	40,000,000.00	0.00	1,600,000.00	1,600,000.00	40,000,000.00	22.07.2022.	-	5 god.	4 god.	4.00%	97.80
2.50.	RSBD-031	30,000,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	30,000,000.00	26.08.2022.	-	5 god.	4 god.	5.00%	100.00
2.51.	RSBD-032	50,000,000.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00	50,000,000.00	16.09.2022.	-	7 god.	6 god.	5.00%	100.00
2.52.	RSBD-033	30,000,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	30,000,000.00	14.10.2022.	-	5 god.	4 god.	5.00%	100.00
2.53.	RSBD-034	18,313,000.00	0.00	1,098,780.00	1,098,780.00	18,313,000.00	16.12.2022.	evro	10 god.	9 god.	6.00%	100.00
2.54.	RSBD-035	30,000,000.00	0.00	1,499,850.00	1,499,850.00	30,000,000.00	23.12.2022.	-	5 god.	4 god.	5.00%	97.86
2.55.	RSBD-036	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	23.02.2023.	-	5 god.	4 god.	5.50%	100.00
2.56.	RSBD-037	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000,000.00	30.03.2023.	-	5 god.	4 god.	5.50%	98.70
2.57.	RSBD-038	20,868,000.00	0.00	0.00	0.00	20,868,000.00	05.05.2023.	-	5 god.	4 god.	5.80%	100.00
2.58.	RSBD-039	210,000,000.00	0.00	0.00	0.00	210,000,000.00	22.06.2023.	-	5 god.	1 god.	6.10%	100.00
2.59.	RSBD-040	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	05.07.2023.	evro	7 god.	6 god.	6.10%	100.02
2.60.	RSBD-041	45,000,000.00	0.00	0.00	0.00	45,000,000.00	05.07.2023.	-	5 god.	1 god.	6.10%	100.00
2.61.	RSBD-042	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00	04.08.2023.	-	5 god.</			

Pregled emitovanih hartija od vrijednosti Republike Srpske na domaćem tržištu, otplaćen iznos i stanje duga sa 31.12.2023. 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	46,253,165.30	5,407,137.20	51,660,302.50	9,173,101.70	31.05.2012.	-	13 god.	3 god.	1.50%	98.50
3.4.7.	RSRS-O-G	21,818,286.00	18,387,588.10	2,138,773.88	20,526,361.98	3,430,697.90	24.12.2012.	-	13 god.	3 god.	1.50%	98.90
3.4.8.	RSRS-O-H	27,281,604.00	21,050,287.60	2,425,263.57	23,475,551.17	6,231,316.40	25.09.2013.	-	13 god.	3 god.	1.50%	98.99
3.4.9.	RSRS-O-I	31,842,978.00	23,644,963.20	2,207,061.67	25,852,024.87	8,198,014.80	26.09.2014.	-	13 god.	3 god.	1.50%	93.00
3.4.10.	RSRS-O-J	23,795,791.00	13,170,163.40	2,145,354.39	15,315,517.79	10,625,627.60	18.12.2015.	-	13 god.	3 god.	1.50%	97.00
3.4.11.	RSRS-O-K	21,112,388.00	10,206,796.40	1,701,700.16	11,908,496.56	10,905,591.60	22.11.2016.	-	13 god.	3 god.	1.50%	96.98
3.4.12.	RSRS-O-L	26,092,803.00	7,600,255.50	1,651,082.13	9,251,337.63	18,492,547.50	05.03.2018.	-	13 god.	3 god.	1.50%	96.63
3.4.13.	RSRS-O-M	15,115,492.00	2,569,052.60	825,175.84	3,394,228.44	12,546,439.40	15.11.2019.	-	13 god.	3 god.	1.50%	98.00
3.4.14.	RSRS-O-N	5,825,691.00	725,500.00	227,247.28	952,747.28	5,100,191.00	20.10.2020.	-	13 god.	3 god.	1.50%	97.20
3.4.16.	RSRS-O-P	8,150,169.00	347,508.00	231,672.43	579,180.43	7,802,661.00	05.11.2021.	-	13 god.	3 god.	1.50%	97.00
3.4.17.	RSRS-O-R	3,299,834.00	96,062.00	45,003.95	141,065.95	3,203,772.00	01.09.2022.	-	13 god.	3 god.	1.50%	86.95
3.4.18.	RSRS-O-S	2,236,287.00	0.00	0.00	0.00	2,236,287.00	18.10.2023.	-	13 god.	3 god.	1.50%	73.35
UKUPNO HARTIJE OD VRIJEDNOSTI		5,662,784,577.00	3,718,700,089.67			1,933,532,431.10						

*U 2018. godini došlo je do promjene metodologije knjigovodstvenog vođenja obveznica (sa vođenja obaveza po nominalnoj vrijednosti preslo se na vođenje po efektivnoj kamatnoj stopi i primjenu efektivne amortizacije osim kod RSBD-O-R, RSBD-O-02 i RSBD-O-05 kod kojih je primijenjena linearna amortizacija), stoga kod obveznica emitovanih sa premijom iznos glavnice obuhvata zbir plaćene glavnice i premije, a iznos kamate je jednak iznosu plaćene kuponske kamate umanjene za iznos premije, dok je kod obveznica emitovanih sa diskontom iznos kamate 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 Banjalučkoj berzi na dan 10.04.2024. godine.

*** Svi kuponi po obveznicama lokalnih oznaka RSOD-O-A, RSOD-O-B, RSDS-O-A, RSDS-O-B, RSDS-O-C, RSDS-O-D, RSDS-O-E, RSDS-O-F, RSDS-O-G, RSDS-O-H, RSIO-O-A, RSRS-O-A, RSRS-O-B i RSRS-O-C 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 31.12.2023. godine

Red. br.	Kredit/Garancija	Odobren iznos	Otplata	Kamata	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	151,785,714.23	25,381,527.66	177,167,241.89	83,214,285.77					
1.1.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2017. godini	50,000,000.00	50,000,000.00	6,847,334.70	56,847,334.70	0.00	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	50,000,000.00	6,912,157.08	56,912,157.08	0.00	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	41,785,714.23	7,097,799.77	48,883,514.00	48,214,285.77	05.09.2019.	-	8 god.	1 god.	2.22%
1.4.	Prvo dugoročno kreditno zaduženje Republike Srpske u 2020. godini	45,000,000.00	10,000,000.00	4,524,236.11	14,524,236.11	35,000,000.00	14.10.2020.	-	10 god.	1 god.	3.50%
2.	Ukupno investicioni projekti	83,800,000.00	83,800,000.00	11,467,511.16	95,267,511.16	0.00					
2.1.	Kredit za finansiranje kapitalnih investicija u MUP-u	15,000,000.00	15,000,000.00	2,157,309.54	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	1,153,157.73	7,353,157.73	0.00	19.06.2014.	evro	4 god.	1 god.	5.75%
2.3.	Projekat "Dositije"	9,000,000.00	9,000,000.00	1,167,056.63	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	3,149,672.41	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	1,490,252.35	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	9,400,000.00	1,272,525.00	10,672,525.00	0.00	28.08.2017.	-	6 god.	1 god.	2.85%
2.7.	Projekat sanacije, adaptacije, rekonstrukcije i izgradnje kompleksa Kasarne "Krajinskih brigada" Zalužani	6,500,000.00	6,500,000.00	1,077,537.50	7,577,537.50	0.00	26.09.2017	-	6 god.	3 god.	3.49%
3.	Ukupno preuzeti krediti fondova socijalne sigurnosti i UKC*	249,052,956.78	245,177,957.54	27,209,634.59	231,387,592.13	3,874,999.24					
3.1.	Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje RS	161,494,509.22	160,494,509.60	15,299,177.62	134,793,687.22	999,999.62					
3.1.1.	<i>Kratkoročni krediti</i>	<i>41,000,000.00</i>	<i>41,000,000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>					
3.1.1.1.	Revolving kredit	41,000,000.00	41,000,000.00			0.00					
3.1.2.	<i>Dugoročni krediti</i>	<i>120,494,509.22</i>	<i>119,494,509.60</i>	<i>15,299,177.62</i>	<i>134,793,687.22</i>	<i>999,999.62</i>					
3.1.2.1.	Nova banka a.d. Banja Luka	27,289,416.07	27,289,416.07	2,502,774.88	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	614,467.46	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	542,890.40	7,363,087.94	0.00	12.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+5,45%
3.1.2.4.	Komerčijalna banka a.d. Banja Luka	3,410,939.84	3,410,939.84	314,975.01	3,725,914.85	0.00	12.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Pavlović Internacional banka a.d. Bijeljina	4,873,307.32	4,873,307.32	458,475.21	5,331,782.53	0.00	13.11.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,351%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6,5 mil. KM)	6,500,000.00	6,500,000.00	621,811.83	7,121,811.83	0.00	09.12.2015.	-	3 god.	-	6mj EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (6 mil. KM)	5,088,323.37	5,088,323.37	452,515.00	5,540,838.37	0.00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (9 mil. KM)	7,629,485.09	7,629,485.09	678,735.16	8,308,220.25	0.00	19.09.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (6 mil. KM)	5,083,640.46	5,083,640.46	446,511.57	5,530,152.03	0.00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (5 mil. KM)	4,236,367.06	4,236,367.06	372,092.99	4,608,460.05	0.00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka d.d. Mostar (3 mil. KM)	2,541,820.23	2,541,820.23	223,255.80	2,765,076.03	0.00	16.10.2014.	-	4 god.	6 mj.	6mj EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Komerčijalna banka a.d. Banja Luka	3,409,135.73	3,409,135.73	508,874.89	3,918,010.62	0.00	22.12.2011.	evro	8 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	NLB Razvojna banka a.d. Banja Luka	12,053,571.48	12,053,571.48	2,062,362.66	14,115,934.14	0.00	28.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Nova banka a.d. Banja Luka	5,833,333.71	5,833,333.71	787,992.90	6,621,326.61	0.00	03.01.2012.	evro	7 god.	1 god.	6mj EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Unicredit banka a.d. Banja Luka	17,166,666.61	16,166,666.99	4,711,441.86	20,878,108.85	999,999.62	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.2.	Univerzitetski klinički centar RS	12,649,375.58	12,499,375.58	1,378,598.03	13,877,973.61	150,000.00					
3.2.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	4,583,333.55	4,583,333.55	491,496.32	5,074,829.87	0.00	21.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,2%
3.2.2.	Komerčijalna banka a.d. Banja Luka	1,608,750.53	1,608,750.53	98,282.60	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	47,749.40	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	361,350.50	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	1,750,000.00	379,719.21	2,129,719.21	150,000.00	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.	Fond zdravstvenog osiguranja RS	74,909,071.98	72,184,072.36	10,531,858.94	82,715,931.30	2,724,999.62					
3.3.1.	Addiko Bank a.d. Banja Luka	15,229,166.65	15,229,166.65	1,602,268.12	16,831,434.77	0.00	22.12.2011.	evro	10 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,2%
3.3.2.	Komerčijalna banka a.d. Banja Luka	3,072,762.73	3,072,762.73	180,066.96	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	126,859.79	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	1,136,641.03	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	31,337,500.23	6,737,044.02	38,074,544.25	2,724,999.62	27.07.2012.	evro	12 god.	2 god.	6mj EURIBOR+6,5%
3.3.6.	Unicredit banka a.d. Banja Luka (15 mil. KM)	2,083,333.31	2,083,333.31	187,244.74	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	561,734.28	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	4,831,414.50	1,294,450.29	5,000,000.00	168,585.50					
4.1.	Nikola Tesla d.o.o. - aktivirana garancija	5,000,000.00	4,831,414.50	1,294,450.29	5,000,000.00	168,585.50	24.01.2014.	evro	10 god.	1 god.	4.60%
UKUPNO KREDITI/AKTIVIRANE GARANCIJE		572,852,956.78	485,595,086.27	65,353,123.70	508,822,345.18	87,257,870.51					
<i>od čega sa valutnom klauzulom:</i>		<i>290,587,821.85</i>	<i>286,544,237.11</i>	<i>43,403,540.99</i>	<i>328,821,913.31</i>	<i>4,043,584.74</i>					

Napomena:

*Fond za penzijsko i invalidsko osiguranje Republike Srpske je 01.01.2016. godine dobio status korisnika prihoda budžeta Republike Srpske, čime je dugoročni dug fonda (nastao direktnim ili indirektnim kreditnim zaduženjem) postao dug Republike Srpske. Na osnovu Sporazuma o prijevremenoj otplati indirektnog kreditnog zaduženja po zaključenim supsidijarnim sporazumima i Aneksima, Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske i Univerzitetski klinički centar RS su, 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 i Univerzitetski klinički centar RS se više ne tretira kao indirektni dug, već kao dug Republike Srpske.

Procjena servisa unutrašnjeg duga i indirektnog duga Republike Srpske
prema stanju duga sa 31.12.2023. 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
2024	38.33	2.24	40.57	212.50	72.17	284.67	22.38	2.27	24.64	152.53	2.60	155.13	0.29	0.01	0.30	0.17	0.00	0.17	426.19	79.30	505.49
2025	28.47	1.84	30.31	290.63	63.05	353.69	17.86	1.64	19.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	336.96	66.53	403.50
2026	18.17	1.38	19.55	226.01	54.15	280.16	17.86	1.18	19.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	262.04	56.70	318.75
2027	14.31	1.18	15.49	341.50	44.57	386.07	14.64	0.72	15.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	370.45	46.47	416.92
2028	11.32	0.99	12.32	339.87	29.78	369.65	5.00	0.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	356.19	31.22	387.42
2029	9.31	0.83	10.14	146.40	10.39	156.79	5.00	0.27	5.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160.71	11.49	172.20
2030	8.10	0.71	8.81	60.00	4.72	64.72	5.00	0.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	73.10	5.53	78.63
2031	7.87	0.63	8.49	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	32.73	2.47	35.20
2032	5.25	0.56	5.82	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	23.57	1.66	25.23
2033	3.91	0.37	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	3.91	0.37	4.29
2034	3.48	0.21	3.69	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	3.48	0.21	3.69
2035	2.32	0.21	2.53	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	2.32	0.21	2.53
2036	1.96	0.08	2.04	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	1.96	0.08	2.04
2037	1.29	0.04	1.33	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	1.29	0.04	1.33
2038	0.89	0.02	0.91	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	0.89	0.02	0.91
2039	0.49	0.01	0.49	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	0.49	0.01	0.49
Ukupno	155.46	11.30	166.76	1,660.09	281.78	1,941.87	87.74	6.63	94.36	152.53	2.60	155.13	0.29	0.01	0.30	0.17	0.00	0.17	2,056.27	302.32	2,358.60

Napomene:

*Plan otplate verifikovanog unutrašnjeg duga obuhvata pregled dospijeća obaveza po osnovu emitovanih obveznica i usvojenih planova isplate za izmirenje obaveza, zaključno za 31.12.2023. godine, te dospijeća 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 dospijeća navedenih obaveza, nastalih zaključno sa 31.12.2023. godine, prema rasporedu dospijeća 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 31.12.2023. 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	24,708,333.69	291,666.31					
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	4,708,333.69	291,666.31	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 INDIREKTNII DUG RS		265,000,000.00	226,245,627.01	291,666.31					

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, POVUČENA KREDITNA SREDSTVA,
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

Red. br.	Dužnik po kreditu/HoV	Kreditor ili oznaka HoV/korisnik garancije	Godina izdavanja garancije	Odobrena kreditna sredstva			Povučena sredstva			UČEŠĆE % (8/6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023. 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	SPOLJNE GARANCIJE						930,024,550.53			552,776,976.60	59.44%			310,188,658.40			242,588,318.20
1.	Javna preduzeća						921,223,315.53			552,688,964.25	60.00%			310,188,658.40			242,500,305.85
1.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka-ukupno						518,294,950.00			518,253,147.48	99.99%			295,216,041.91			223,037,105.56
1.1.1.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka		EBRD	2014	EUR	185,000,000.00	361,828,550.00	EUR	185,000,000.00	361,828,550.00	100.00%	EUR	128,937,519.95	252,179,869.64	EUR	56,062,480.05	109,648,680.36
1.1.2.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka		EBRD	2014	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	EUR	9,978,626.71	19,516,497.48	99.79%	EUR	5,543,681.50	10,842,498.59	EUR	4,434,945.21	8,673,998.89
1.1.3.	JP "Autoputevi RS" d.o.o. Banja Luka		EBRD	2019	EUR	70,000,000.00	136,908,100.00	EUR	70,000,000.00	136,908,100.00	100.00%	EUR	16,460,363.98	32,193,673.68	EUR	53,539,636.02	104,714,426.32
1.2.	MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno						370,451,808.38			1,961,215.46	0.53%			0.00			1,961,215.46
1.2.1.	HE "Dabar" d.o.o. Trebinje		CEXIM banka	2021	EUR	189,409,002.00	370,451,808.38	EUR	1,002,753.54	1,961,215.46	0.53%	EUR	0.00	0.00	EUR	1,002,753.54	1,961,215.46
1.3.	Ostali-ukupno						32,476,557.15			32,474,601.32	99.99%			14,972,616.49			17,501,984.83
1.3.1.	"Vodovod i kanalizacija" A.D. Bijeljina		EBRD	2014	EUR	5,000,000.00	9,779,150.00	EUR	4,999,000.00	9,777,194.17	99.98%	EUR	4,155,377.21	8,127,211.41	EUR	843,622.79	1,649,982.76
1.3.2.	A.D. "Toplana" Prijedor		EBRD	2015	EUR	7,000,000.00	13,690,810.00	EUR	7,000,000.00	13,690,810.00	100.00%	EUR	3,500,000.04	6,845,405.08	EUR	3,499,999.96	6,845,404.92
1.3.3.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale		Alta banka a.d. Beograd	2023	EUR	4,605,000.00	9,006,597.15	EUR	4,605,000.00	9,006,597.15	100.00%	EUR	0.00	0.00	KM	4,605,000.00	9,006,597.15
2.	Javni sektor						8,801,235.00			88,012.35				0.00			88,012.35
2.1.	Fond za zaštitu životne sredine i energetske efikasnosti Republike Srpske						8,801,235.00			88,012.35				0.00			88,012.35
2.1.1.	Fond za zaštitu životne sredine i energetske efikasnosti Republike Srpske		EBRD	2023	EUR	4,500,000.00	8,801,235.00	EUR	45,000.00	88,012.35	0.01	EUR	0.00	0.00	EUR	45,000.00	88,012.35
II	UNUTRAŠNJE GARANCIJE						877,684,628.17			857,179,154.20	97.66%			286,758,065.29			570,421,088.91
1.	Jedinice lokalne samouprave						13,375,000.00			13,375,000.00	100.00%			2,046,608.82			11,328,391.18
1.1.	Opština Bileća		UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	3,000,000.00	3,000,000.00	KM	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00%	KM	1,417,806.35	1,417,806.35	KM	1,582,193.65	1,582,193.65
1.2.	Opština Kostajnica		Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	350,000.00	350,000.00	KM	350,000.00	350,000.00	100.00%	KM	168,083.82	168,083.82	KM	181,916.18	181,916.18
1.3.	Opština Krupa na Uni		Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	175,000.00	175,000.00	KM	175,000.00	175,000.00	100.00%	KM	74,134.07	74,134.07	KM	100,865.93	100,865.93
1.4.	Opština Jezero		Komercijalna banka a.d Banja Luka	2021	KM	850,000.00	850,000.00	KM	850,000.00	850,000.00	100.00%	KM	150,848.63	150,848.63	KM	699,151.37	699,151.37
1.5.	Grad Doboj		Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	9,000,000.00	9,000,000.00	KM	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	KM	235,735.95	235,735.95	KM	8,764,264.05	8,764,264.05
2.	Fondovi socijalne sigurnosti						283,000,000.00			283,000,000.00	100.00%			110,751,411.68			172,248,588.32
2.1.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske-ukupno						278,000,000.00			278,000,000.00	100.00%			110,751,411.68			167,248,588.32
2.1.1.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		UniCredit Bank a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar i Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	133,000,000.00	133,000,000.00	KM	133,000,000.00	133,000,000.00	100.00%	KM	59,159,958.55	59,159,958.55	KM	73,840,041.45	73,840,041.45
2.1.2.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		Unicredit Bank a.d. Banja Luka, NLB banka a.d Banja Luka, Komercijalna banka a.d. Banja Luka i Nova banka a.d. Banja Luka	2019	KM	60,000,000.00	60,000,000.00	KM	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	KM	45,609,872.88	45,609,872.88	KM	14,390,127.12	14,390,127.12
2.1.3.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka i NLB banka a.d. Banja Luka	2021	KM	35,000,000.00	35,000,000.00	KM	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00%	KM	5,981,580.25	5,981,580.25	KM	29,018,419.75	29,018,419.75
2.1.4.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	20,000,000.00	20,000,000.00
2.1.5.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		Nova banka a.d. Banja Luka	2023	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00
2.1.6.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		MF banka	2023	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00
2.1.7.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		Naša banka a.d. Banja Luka	2023	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00
2.1.8.	Fond zdravstvenog osiguranja Republike Srpske		MF banka a.d. Banja Luka	2023	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00
2.2.	JU Fond za dječiju zaštitu						5,000,000.00			5,000,000.00	100.00%			0.00			5,000,000.00
2.2.1.	JU Javni fond za dječiju zaštitu		NLB banka a.d. Banja luka	2023	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM		0.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00
3.	Javna preduzeća						456,469,628.17			446,964,154.20	97.92%			139,860,107.72			307,104,046.48
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	40,000,000.00	KM	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	KM	40,000,000.00	40,000,000.00	KM	0.00	0.00
3.2.	JP "Putevi RS" d.o.o Banja Luka-ukupno						95,000,000.00			95,000,000.00	100.00%			22,166,666.62			72,833,333.38
3.2.1.	JP "Putevi RS" d.o.o. Banja Luka		UniCredit Bank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar, NLB banka a.d. Banja Luka, Sparkasse Bank d.d. Bosna i Hercegovina i Raiffeisen Bank d.d. Bosna i Hercegovina	2020	KM	95,000,000.00	95,000,000.00	KM	95,000,000.00	95,000,000.00	100.00%	KM	22,166,666.62	22,166,666.62	KM	72,833,333.38	72,833,333.38
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	2011	EUR	4,556,357.08	8,911,459.87	EUR	4,326,725.23	8,462,339.01	94.96%	EUR	4,326,725.23	8,462,339.01	EUR	0.00	0.00
3.4.	MH Elektroprivreda RS Matično preduzeće a.d. Trebinje-ukupno						145,826,000.00			138,878,516.18	95.24%			60,117,578.49			78,760,937.69

GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE - ODOBRENA, POVUČENA KREDITNA SREDSTVA,
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

Red. br.	Dužnik po kreditu/HoV	Kreditor ili oznaka HoV/korisnik garancije	Godina izdavanja garancije	Odobrena kreditna sredstva		Povučena sredstva		UČEŠĆE % (8/6)	Otplaćena glavnica		STANJE DUGA 31.12.2023. 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				
3.4.1.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje****	Komercijana banka a.d. Banja Luka	2019	KM	9,590,000.00	9,590,000.00	KM	9,590,000.00	9,590,000.00	100.00%	KM	9,590,000.00	9,590,000.00	KM	0.00	0.00
3.4.2.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje	Banka Poštanska štedionica a.d. Banja Luka	2023	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	0.00	0.00
3.4.3.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje	Nova banka a.d. Banja Luka	2023	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	KM	0.00	0.00
3.4.4.	MH Elektroprivreda Republike Srpske Matično preduzeće a.d. Trebinje	MF banka a.d. Banja Luka	2023	KM	30,000,000.00	30,000,000.00	KM	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	30,000,000.00	30,000,000.00
3.4.5.	ZP RiTE "Gacko" a.d. Gacko	Sberbank a.d. Banja Luka	2019	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	KM	5,400,113.36	5,400,113.36	KM	599,886.64	599,886.64
3.4.6.	ZP RiTE "Gacko" a.d. Gacko	Nova banka a.d. Banja Luka	2019	KM	12,400,000.00	12,400,000.00	KM	12,400,000.00	12,400,000.00	100.00%	KM	10,233,039.35	10,233,039.35	KM	2,166,960.65	2,166,960.65
3.4.7.	ZP "Elektrokrajina" a.d. Banja Luka	Emisija obveznica	2021	KM	27,436,000.00	27,436,000.00	KM	27,436,000.00	27,436,000.00	100.00%	KM	4,753,201.57	4,753,201.57	KM	22,682,798.43	22,682,798.43
3.4.8.	ZP "Hidroelektrane na Trebišnjici" a.d. Trebinje	Sparkasse d.d. BiH	2021	KM	8,000,000.00	8,000,000.00	KM	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	KM	141,224.21	141,224.21	KM	7,858,775.79	7,858,775.79
3.4.9.	ZP "Hidroelektrane na Trebišnjici" a.d. Trebinje	Sberbank a.d. Banja Luka, Nova banka a.d. Banja Luka i MF Banka a.d. Banja Luka	2021	KM	22,400,000.00	22,400,000.00	KM	15,452,516.18	15,452,516.18	68.98%	KM	0.00	0.00	KM	15,452,516.18	15,452,516.18
3.5.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale-ukupno				144,900,000.00		142,791,130.71		98.54%	2,296,349.39		140,494,781.32				
3.5.1.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	NLB banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2019	KM	9,000,000.00	9,000,000.00	KM	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	KM	2,296,349.39	2,296,349.39	KM	6,703,650.61	6,703,650.61
3.5.2.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sberbank Srbija a.d. Beograd	2020	KM	23,400,000.00	23,400,000.00	KM	23,400,000.00	23,400,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	23,400,000.00	23,400,000.00
3.5.3.	AD Olimpijski centar "Jahorina" Pale	Sparkasse d.d. BiH	2020	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	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	92.72%	KM	0.00	0.00	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	100.00%	KM	0.00	0.00	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	100.00%	KM	0.00	0.00	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	18,619,104.84	18,619,104.84	93.10%	KM	0.00	0.00	KM	18,619,104.84	18,619,104.84
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	100.00%	KM	0.00	0.00	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	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	36,900,000.00	36,900,000.00
3.6.	Ostali-ukupno				21,832,168.30		21,832,168.30		100.00%	6,817,174.21		15,014,994.09				
3.6.1.	AD "Grad" Bijeljina	NLB Banka a.d. Banja Luka	2018	KM	950,000.00	950,000.00	KM	950,000.00	950,000.00	100.00%	KM	193,063.37	193,063.37	KM	756,936.63	756,936.63
3.6.2.	JPŠ "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	KM	2,400,000.00	2,400,000.00	KM	3,600,000.00	3,600,000.00
3.6.3.	JPŠ "Šume Republike Srpske" a.d. Sokolac	NLB banka a.d. Banja Luka	2020	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	KM	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	KM	2,400,000.00	2,400,000.00	KM	3,600,000.00	3,600,000.00
3.6.4.	"Gradska toplana" a.d. Doboj	Nova banka a.d. Banja Luka	2021	KM	1,500,000.00	1,500,000.00	KM	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	KM	1,500,000.00	1,500,000.00	KM	0.00	0.00
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	KM	1,532,168.30	1,532,168.30	100.00%	KM	324,110.84	324,110.84	KM	1,208,057.46	1,208,057.46
3.6.6.	Sarajevo-gas a.d. Istočno Sarajevo	Nova banka a.d. Banja Luka	2023	KM	5,850,000.00	5,850,000.00	KM	5,850,000.00	5,850,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	5,850,000.00	5,850,000.00
4.	Javni sektor				124,840,000.00		113,840,000.00		91.19%	34,099,937.07		79,740,062.93				
4.1.	JZU Univerzitetski klinički centar RS-ukupno				51,000,000.00		51,000,000.00		100.00%	19,785,862.05		31,214,137.95				
4.1.1.	JZU Univerzitetski klinički centar RS	UniCredit Bank a.d. Banja Luka, UniCredit Bank d.d. Mostar i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2018	KM	51,000,000.00	51,000,000.00	KM	51,000,000.00	51,000,000.00	100.00%	KM	19,785,862.05	19,785,862.05	KM	31,214,137.95	31,214,137.95
4.2.	Ostali-ukupno				73,840,000.00		62,840,000.00		85.10%	14,314,075.02		48,525,924.98				
4.2.1.	JZU Univerzitetska bolnica Foča	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM	2,986,470.59	2,986,470.59	KM	2,013,529.41	2,013,529.41
4.2.2.	JZU Bolnica "Sveti apostol Luka" Doboj	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2018	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM	1,850,942.87	1,850,942.87	KM	3,149,057.13	3,149,057.13
4.2.3.	JZU Bolnica "Sveti vračevi" Bijeljina	Nova banka a.d. Banja Luka i Komercijalna banka a.d. Banja Luka	2018	KM	4,000,000.00	4,000,000.00	KM	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	KM	2,363,944.57	2,363,944.57	KM	1,636,055.43	1,636,055.43
4.2.4.	JZU Bolnica "Sveti vračevi" Bijeljina	Nova banka a.d. Banja Luka	2022	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	KM	274,551.89	274,551.89	KM	4,725,448.11	4,725,448.11
4.2.5.	JZU Bolnica Nevesinje	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1,700,000.00	1,700,000.00	KM	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	KM	905,873.39	905,873.39	KM	794,126.61	794,126.61
4.2.6.	JZU Bolnica Istočno Sarajevo	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1,200,000.00	1,200,000.00	KM	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	KM	1,200,000.00	1,200,000.00	KM	0.00	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	KM	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	KM	659,031.21	659,031.21	KM	1,840,968.79	1,840,968.79
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	KM	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	KM	1,323,109.37	1,323,109.37	KM	2,176,890.63	2,176,890.63
4.2.9.	JU Nacionalni park "Sutjeska" Tjentište	Nova banka a.d. Banja Luka	2018	KM	1,500,000.00	1,500,000.00	KM	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	KM	551,188.30	551,188.30	KM	948,811.70	948,811.70
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	KM	5,200,000.00	5,200,000.00	100.00%	KM	1,101,369.37	1,101,369.37	KM	4,098,630.63	4,098,630.63
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	KM	4,940,000.00	4,940,000.00	100.00%	KM	0.00	0.00	KM	4,940,000.00	4,940,000.00

GARANCIJE VLADE REPUBLIKE SRPSKE - ODOBRENA, POVUČENA KREDITNA SREDSTVA,
I STANJE DUGA NA DAN 31.12.2023. godine

Red. br.	Dužnik po kreditu/HoV	Kreditor ili oznaka HoV/korisnik garancije	Godina izdavanja garancije	Odobrena kreditna sredstva			Povučena sredstva			UČEŠĆE % (8/6)	Otplaćena glavnica			STANJE DUGA 31.12.2023. 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	
4.2.12.	JZU Specijalna bolnica za psihijatriju "Sokolac"	Nasa banka a.d. Bijeljina	2019	KM	2,500,000.00	2,500,000.00	KM	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	KM	378,448.85	378,448.85	KM	2,121,551.15
4.2.13.	JZU Bolnica Zvornik	UniCredit Bank a.d. Banja Luka	2020	KM	1,800,000.00	1,800,000.00	KM	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	KM	719,144.61	719,144.61	KM	1,080,855.39
4.2.14.	JZU Zavod za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju "Dr Miroslav Zotović" Banja Luka	MF banka a.d. Banja Luka	2023	KM	25,000,000.00	25,000,000.00	KM	19,000,000.00	19,000,000.00	76.00%	KM	0.00	0.00	KM	19,000,000.00
4.2.15.	JZU Bolnica "Sveti apostol Luka" Doboj	Nova banka a.d. Banja Luka	2023	KM	5,000,000.00	5,000,000.00	KM	0.00	0.00	0.00%	KM	0.00	0.00	KM	0.00
УКУПНО:						1,807,709,178.70			1,409,956,130.80	78.00%			596,946,723.69		

*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.