

**ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ**

**ИНФОРМАЦИЈА О ДУГУ**  
**са стањем на дан 31.12.2023. године**

**Бања Лука, јун 2024. године**

## Садржај

УВОД.....	5
<b>I СПОЉНИ ДУГ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ.....</b>	<b>8</b>
1.1. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске .....	10
1.1.1. Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске.....	10
1.1.2. Преглед прихваћених спољних задужења у 2023. години од стране Народне скупштине односно Владе Републике Српске.....	15
1.1.3. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске по секторима, односно по намјени кориштења кредитних средстава....	15
1.1.3.1. Улагање у инфраструктуру .....	16
1.1.3.2. Улагање у јавну/буџетску потрошњу .....	17
1.1.3.3. Улагање у привредне дјелатности.....	18
1.1.4. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске.....	18
1.2. Спољни дуг јединица локалне самоуправе по основу директног задужења .....	22
<b>II УНУТРАШЊИ ДУГ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ .....</b>	<b>23</b>
2.1. Унутрашњи дуг Републике Српске .....	24
2.1.1. Стање верификованог унутрашњег дуга.....	25
2.1.1.1. Стара девизна штедња .....	31
2.1.1.2. Ратна материјална и нематеријална штета.....	31
2.1.1.3. Опште обавезе .....	32
2.1.2. Стање дуга по основу емитованих хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње .....	33
2.1.2.1. Стање дуга по трезорским записима.....	33
2.1.2.2. Стање дуга по обвезницама емитованим јавном понудом .....	35
2.1.3. Стање дуга по кредитним задужењима и активираној гаранцији.....	37
2.1.4. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске.....	40
2.2. Унутрашњи дуг јединица локалне самоуправе.....	41
2.3. Унутрашњи дуг фондова социјалне сигурности .....	43
2.3.1. Стање дуга по основу директног задужења .....	43
2.3.2. Стање дуга по основу индиректног задужења Републике Српске .....	46
<b>III ГАРАНЦИЈЕ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ .....</b>	<b>48</b>
<b>IV УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ .....</b>	<b>52</b>
4.1. Законска ограничења дуга, макроекономски показатељи, основни индикатори задужености .....	52
4.2. Анализа портфолија укупног дуга .....	54
4.2.1. Валутна структура укупног дуга .....	55
4.2.2. Структура укупног дуга са аспекта волатилности услова отплате....	55
4.2.3. Структура са становишта отплате укупног дуга.....	57
4.2.4. Рочна структура укупног дуга .....	58
4.2.5. Структура укупног дуга према врсти инструмента.....	59
4.2.6. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске.....	60
4.3. Стратегија управљања дугом за период 2022-2025. године.....	61
4.3.1. Имплементација стратегије у 2023. години и евалуација идентификованих индикатора структуре дуга .....	61
<b>РЕЗИМЕ .....</b>	<b>65</b>

## Прилози:

Прилог број 1 - Стари спољни дуг са стањем на дан 31.12.2023. године

Прилог број 2 - Нови спољни дуг - одобрена, отказана, повучена средства и стање дуга на дан 31.12.2023. године

Прилог број 3 - Кредитна средства одобрена Републици Српској (по закљученим кредитним споразумима после 14.12.1995. године) и повучена кредитна средства по намјени улагања

Прилог број 4 - „Стари“ и „нови“ спољни дуг - услови отплате

Прилог број 5 - Преглед одобрених и повучених средстава и грантова који кофинансирају пројекте са 31.12.2023. године

Прилог број 6 - Процјена отплате спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске према стању дуга са 31.12.2023. године

Прилог број 7 - Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Прилог број 8 - Преглед унутрашњих задужења по основу кредитних споразума и активираних гаранција Републике Српске, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Прилог број 9 - Процјена отплате унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске према стању дуга са 31.12.2023. године

Прилог број 10 - Преглед унутрашњег индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Прилог број 11 - Гаранције Републике Српске - одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2023. године

## Табеле:

Табела 1. Структура стања спољног дуга по носиоцу и начину настанка обавезе, у милионима КМ, и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2019-2023. године ..... 9

Табела 2. Структура стања укупног спољног дуга према носиоцу обавезе и врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године..... 9

Табела 3. Структура стања укупног спољног дуга по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године..... 10

Табела 4. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године..... 11

Табела 5. Структура стања спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године..... 11

Табела 6. Стање, повлачење средстава и сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године..... 13

Табела 7. Одобрена, повучена и отплаћена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године ..... 14

Табела 8. Преглед прихваћених спољних задужења у току 2023. године ..... 15

Табела 9: Одобрена и повучена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга по секторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године.....	16
Табела 10. Структура одобрених и повучених средства по појединим инфраструктурним областима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године.....	17
Табела 11. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединима областима јавне потрошње у периоду 2019-2023. године у милионима КМ.....	17
Табела 12. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединима привредним дјелатностима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године.....	18
Табела 13. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	19
Табела 14. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године.....	20
Табела 15. Сервис комисионе провизије у КМ по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	20
Табела 16. Сервис комисионе провизије у КМ по намјени кредита, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	21
Табела 17. Одобрена и повучена средстава директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	22
Табела 18. Отплаћена средства и стање директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	22
Табела 19. Структура стања унутрашњег дуга по носиоцу дуга и начину настанка обавезе, у милионима КМ и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2019-2023. године.....	24
Табела 20. Структура унутрашњег дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	24
Табела 21. Пројектовани и верификовани унутрашњи дуг, однос верификованог и пројектованог дуга, износ неизмирених обавеза у односу на верификовани и пројектовани дуг, у милионима КМ .....	25
Табела 22. Структура верификованог унутрашњег дуга, начин измирења, извршено плаћање и стање дуга, у милионима КМ, на дан 31.12.2023. године.....	26
Табела 23. Преглед кретања верификованог и отплаћеног дуга, те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	28
Табела 24. Структура отплате верификованог унутрашњег дуга Републике Српске у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	29
Табела 25. Преглед емитованих и отплаћених износа по основу хартија од вриједности емитованих у складу са Законом о унутрашњем дугу, те стање дуга, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	30
Табела 26. Преглед емитованих и отплаћених трезорских записа, те стање дуга трезорских записа по рачности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године (брuto принцип).....	34
Табела 27. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване трезорске записе у периоду 2019-2023. године .....	35
Табела 28. Преглед емитованих, преглед отплаћених обвезница емитованих јавном понудом и стање дуга по рачности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	36
Табела 29. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване обвезнице јавном понудом у периоду 2019-2023. године.....	37
Табела 30. Преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга по намјени средстава, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	39
Табела 31. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године.....	40

Табела 32. Повучена, отплаћена средства и стање директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	42
Табела 33. Сервис директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	43
Табела 34. Повучена, отплаћена средстава и стање директног дуга Фонда здравственог осигурања Републике Српске по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године .....	45
Табела 35. Преглед повучених, отплаћених средстава и стања индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	47
Табела 36. Преглед износа издатих гаранција Републике Српске, повучених средстава и стања дуга по гаранцијама Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године .....	51
Табела 37. Преглед сервиса и стања укупног и јавног дуга и основни индикатори задужености у периоду 2019-2023. године.....	53
Табела 38. Структура укупног дуга Републике Српске по валутама у периоду 2019-2023. године.....	55
Табела 39. Структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе у периоду 2019-2023. године .....	56
Табела 40. Структура укупног спољног дуга према промјенљивим каматним стопама у периоду 2019-2023. године.....	57
Табела 41. Структура укупног дуга са аспекта фазе отплате у периоду 2019-2023. године .....	57
Табела 42. Структура укупног дуга са аспекта начина отплате у периоду 2019-2023. године .....	58
Табела 43. Структура укупног дуга са аспекта рочности у периоду 2019-2023. године.....	58
Табела 44. Структура укупног дуга према врсти инструмента у периоду 2019-2023. године .....	59
Табела 45. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија .....	60
Табела 46. Структура финансирања буџетске потрошње планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2023. години, по инструментима.....	62
Табела 47. Структура финансирања инвестиционих пројеката планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2023. години, по инструментима.....	63
Табела 48. Идентификовани индикатори структуре дуга и њихове вриједности у периоду 2017-2023. године .....	64

## Графикони:

Графикон 1. Профил отплате дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске по постојећем портфолију (стању дуга са 31.12.2023. године).....	61
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----

## УВОД

У складу са законским одредбама,<sup>1</sup> у дијелу који се односи на извјештавање, овом Информацијом презентујемо податке о јавном и укупном дугу и гаранцијама Републике Српске на дан 31.12.2023. године.

У наставку је дат законодавно-правни оквир којим су уређени **дуг и гаранције Републике Српске**:

- **Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске** ("Службени гласник Републике Српске", бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 и 90/21);
  - Уредба о индиректном задуживању Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", број 57/13);
  - Уредба о условима и поступку директног задуживања фондова социјалне сигурности ("Службени гласник Републике Српске", број 57/13);
  - Уредба о условима, поступку емисије и елементима примарног тржишта трезорских записа ("Службени гласник Републике Српске", број 58/15);
  - Упутство о прикупљању података и вођењу евиденције о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", број 113/13);
  - Уредба о поступку издавања гаранција Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 15/21 и 65/21);
  - Уредба о условима и поступку издавања гаранција Републике Српске привредним друштвима код извозних пројеката или пројеката који се финансирају средствима међународних финансијских институција ("Службени гласник Републике Српске", број 19/22).
- **Закон о буџетском систему Републике Српске** ("Службени гласник Републике Српске", бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16);
- **Закон о унутрашњем дугу Републике Српске** ("Службени гласник Републике Српске", бр. 1/12, 28/13, 59/13 и 44/14);
  - Уредба о начину и роковима верификације појединачних потраживања на основу материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. до 19. јуна 1996. године ("Службени гласник Републике Српске", бр. 107/12 и 103/13);
  - Уредба о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", број 74/12);
  - Инструкција о начину и поступку пријема, обраде, евидентирања и измирења обавеза по основу судских предмета, број 06-09-8881/07 од 19.10.2007. године;
- **Закон о условима и поступку верификације општих обавеза Републике Српске** ("Службени гласник Републике Српске", број 109/12);
- **Закон о остваривању права на накнаду материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. до 19. јуна 1996. године** ("Службени гласник Републике Српске", бр. 103/05, 1/09, 49/09 и 118/09);

<sup>1</sup> Закон о буџетском систему Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 121/12, 52/14, 103/15 и 15/16) и Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр. 71/12, 52/14, 114/17, 131/20, 28/21 и 90/21).

- Упутство о спровођењу поступка поравнања у поступку остваривања права на накнаду материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. до 19. јуна 1996. године ("Службени гласник Републике Српске", број 09/06);
- **Закон о измирењу обавеза по основу рачуна старе девизне штедње** ("Службени гласник Босне и Херцеговине", бр. 28/06, 76/06, 72/07, 97/11 и 100/13);
- **Закон о условима и начину измирења обавеза по основу рачуна старе девизне штедње емисијом обвезница у Републици Српској** ("Службени гласник Републике Српске", број 1/08),
  - Уредба о поступку верификовања потраживања и готовинских исплата по основу рачуна старе девизне штедње у Републици Српској ("Службени гласник Републике Српске", број: 108/20);
  - Упутство о форми и садржају потврде о извршеној верификацији рачуна старе девизне штедње и извјештаја о верификованим обавезама по основу рачуна старе девизне штедње које се извршавају емисијом обвезница ("Службени гласник Републике Српске", број 17/08).

Стање **јавног дуга Републике Српске** на дан 31.12.2023. године износи **5.304,24 милиона КМ**, што представља 33,73% БДП-а,<sup>2</sup> док стање **укупног дуга Републике Српске** износи **6.251,38 милиона КМ**, тј. 39,76% БДП-а, а чини га:

- дуг Републике Српске у износу од 4.640,08 милиона КМ,
- дуг јединица локалне самоуправе у износу од 483,89 милиона КМ,
- дуг фондова социјалне сигурности у износу од 180,27 милиона КМ, те
- дуг јавних предузећа и Инвестиционо-развојне банке Републике Српске<sup>3</sup> (у даљем тексту: ИРБ РС) у износу од 947,14 милиона КМ.

Стање **укупног дуга Републике Српске** на дан 31.12.2023. године у износу од **6.251,38 милиона КМ**, према поријеклу дуга, односи се на:

- **спољни дуг** у износу од **3.656,27 милиона КМ**, од чега
  - дуг Републике Српске износи 2.581,50 милиона КМ,
  - дуг јединица локалне самоуправе износи 127,63 милиона КМ,
  - дуг јавних предузећа и ИРБ РС износи 947,14 милиона КМ, те
- **унутрашњи дуг** у износу од **2.595,11 милиона КМ**, од чега
  - дуг Републике Српске износи 2.058,58 милиона КМ,
  - дуг јединица локалне самоуправе износи 356,26 милиона КМ, те
  - дуг фондова социјалне сигурности износи 180,27 милиона КМ.

На дан 31.12.2023. године, **укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу**<sup>4</sup> износи 6.193,33 милиона КМ, тј. **39,39% БДП-а**, док **јавни дуг који подлијеже законском ограничењу** износи 5.246,19 милиона КМ, тј. **33,36% БДП-а**.

<sup>2</sup> 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).

<sup>3</sup> У складу са чланом 4. став 2. Закона о задуживању, 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.

<sup>4</sup> У складу са чланом 15. став 3. Закона о задуживању, 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%).

У 2023. години је, по основу задужења Републике Српске и индиректног задужења Републике Српске, створено обавеза у укупном износу од **907,10 милиона КМ**, и то:

- **спољног задужења 157,51 милиона КМ<sup>5</sup>** (59,47 милиона КМ по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње, а 98,04 милиона КМ по основу инвестиционих пројеката), од чега се на обавезе јединица локалне самоуправе и јавних предузећа и ИРБ РС, тј. индиректан спољни дуг Републике Српске односи 48,85 милиона КМ.
- **унутрашњег задужења 749,59 милиона КМ<sup>6</sup>** (155,13 милиона КМ по основу емитованих трезорских записа, 595,87 милиона КМ по основу емисија обвезница јавном понудом, те -1,41 милион КМ по основу верификације обавеза регулисаних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске<sup>7</sup>).

По основу сервиса дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске у 2023. години је из буџета Републике Српске плаћено **1.162,30 милиона КМ**, од чега се:

- на сервис **спољног дуга** односи **821,04 милиона КМ<sup>8</sup>**, у оквиру којег се на сервис спољног дуга јединица локалне самоуправе, те јавних предузећа и ИРБ РС, тј. индиректан спољни дуг Републике Српске односи 115,39 милиона КМ, те
- на сервис **унутрашњег дуга** односи **341,26 милиона КМ<sup>9</sup>** (нето принцип), у оквиру којег се на сервис унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности, тј. индиректни унутрашњи дуг Републике Српске, односи 0,55 милиона КМ.

---

<sup>5</sup> 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.

<sup>6</sup> 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).

<sup>7</sup> 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.

<sup>8</sup> 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.

<sup>9</sup> 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 у 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 СПОЉНИ ДУГ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Стање **укупног спољног дуга Републике Српске** на дан 31.12.2023. године износи **3.656,27 милиона КМ<sup>10</sup>** и мање је за 569,57 милиона КМ, тј. за 13,48% у односу на стање истог на крају 2022. године.

Стање **јавног спољног дуга** износи **2.709,13 милиона КМ** (тј. 74,10% укупног спољног дуга) и мање је за 503,23 милиона КМ, тј. 15,67% у односу на стање истог на крају 2022. године.

Са 31.12.2023. године стање спољног дуга Републике Српске износи 2.581,50 милиона КМ, јединица локалне самоуправе 127,63 милиона КМ (директно задужење износи 24,11 милиона КМ, док индиректно задужење износи 103,52 милиона КМ), а стање спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС износи 947,14 милиона КМ.

Након вишегодишњег узастопног раста номиналне вриједности спољног дуга Републике Српске у периоду 2019-2022. године, у 2023. години долази до пада номиналне вриједности истог, и то по стопи од 16,47% у односу на 2022. годину. Годишње стопе раста спољног дуга Републике Српске у периоду 2019-2023. године износиле су 0,18%, 8,27%, 29,21%, 4,11% и -16,47%, респективно.

Номинална вриједност стања спољног дуга јединица локалне самоуправе имала је растући тренд у периоду 2019-2021. године, док је у 2022. години забиљежен пад од 2,19%. У 2023. години долази до раста спољног дуга јединица локалне самоуправе за 4,78%. Годишње стопе раста спољног дуга јединица локалне самоуправе у периоду 2019-2023. године износиле су 4,47%, 0,67%, 2,56%, -2,19% и 4,78% респективно.

Након вишегодишњег узастопног раста номиналне вриједности спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС, у 2020. години долази по први пут до пада номиналне вриједности истог, а опадајући тренд настављен је и у наредним годинама. Годишња промјена номиналне вриједности стања спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС у периоду 2019-2023. године износила је 3,14%, -4,95%, -2,98%, -5,67% и -6,55% респективно.

Уколико се посматра тренд кретања укупног и јавног спољног дуга у периоду 2019-2023. године, годишње стопе раста укупног спољног дуга износиле су 1,33%, 3,48%, 18,18%, 1,40% и -13,48%, респективно. Годишње стопе раста јавног спољног дуга у периоду 2019-2023. године износиле су 0,40%, 7,87%, 27,87%, 3,85% и -15,67% респективно.

<sup>10</sup> 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.

**Табела 1. Структура стања спољног дуга по носиоцу, у милионима КМ, и процентуално учешће у укупном спољном дугу, у периоду 2019-2023. године<sup>11</sup>**

Спољни дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
1 Републике Српске	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 Јединица локалне самоуправе	120,61	3,54%	121,42	3,45%	124,53	2,99%	121,81	2,89%	127,63	3,49%
3 Јавних предузећа и ИРБ-а	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%	947,14	25,91%
<b>4 Јавни спољни дуг (1+2)</b>	<b>2.242,59</b>	<b>65,81%</b>	<b>2.418,98</b>	<b>68,60%</b>	<b>3.093,15</b>	<b>74,22%</b>	<b>3.212,36</b>	<b>76,02%</b>	<b>2.709,13</b>	<b>74,10%</b>
<b>5 Укупан спољни дуг (1+2+3)</b>	<b>3.407,70</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.526,38</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.167,52</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.225,84</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.656,27</b>	<b>100,00%</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Као што је приказано испод у табели 2, на крају 2023. године обавезе према мултилатералним кредиторима<sup>12</sup> износе 2.409,77 милиона КМ (тј. 65,91% укупног спољног дуга), обавезе према билатералним кредиторима износе 659,75 милиона КМ<sup>13</sup> (тј. 18,04% укупног спољног дуга), док обавезе по основу обвезница<sup>14</sup> износе 586,75 милиона КМ (тј. 16,05% укупног спољног дуга).

**Табела 2. Структура стања укупног спољног дуга према носиоцу обавезе и врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Спољни дуг	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<b>Републике Српске</b>	<b>2.121,98</b>	<b>2.297,56</b>	<b>2.968,62</b>	<b>3.090,55</b>	<b>2.581,50</b>
мултилатерални кредитори	1.423,83	1.635,24	1.755,02	1.687,73	1.498,31
билатерални кредитори	344,28	321,10	298,27	487,49	496,44
комерцијални кред./обвезнице	353,87	341,22	915,33	915,33	586,75
<b>јединица локалне самоуправе</b>	<b>120,61</b>	<b>121,42</b>	<b>124,53</b>	<b>121,81</b>	<b>127,63</b>
мултилатерални кредитори	96,24	101,67	109,39	110,44	119,60
билатерални кредитори	24,37	19,75	15,14	11,37	8,03
<b>јавних предузећа и ИРБ-а</b>	<b>1.165,11</b>	<b>1.107,40</b>	<b>1.074,37</b>	<b>1.013,48</b>	<b>947,14</b>
мултилатерални кредитори	957,18	888,22	866,80	830,98	791,86
билатерални кредитори	207,93	219,18	207,57	182,50	155,28
<b>Укупно мултилатерални кредитори</b>	<b>2.477,24</b>	<b>2.625,13</b>	<b>2.731,21</b>	<b>2.629,15</b>	<b>2.409,77</b>
<b>Укупно билатерални кредитори</b>	<b>576,59</b>	<b>560,03</b>	<b>520,98</b>	<b>681,36</b>	<b>659,75</b>
<b>Укупно комерцијални кред./обвезнице</b>	<b>353,87</b>	<b>341,22</b>	<b>915,33</b>	<b>915,33</b>	<b>586,75</b>
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>	<b>3.526,38</b>	<b>4.167,52</b>	<b>4.225,84</b>	<b>3.656,27</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

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

<sup>12</sup> 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.

<sup>13</sup> 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.

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

У оквиру мултилатералних кредитора, највеће обавезе су према Европској инвестиционој банци (EIB) у износу 974,29 милиона КМ, Свјетској банци (WB IDA, WB IBRD) у износу од 910,61 милион КМ, те Међународном монетарном фонду (IMF) у износу од 240,53 милиона КМ, док су у оквиру билатералних кредитора највеће обавезе према земљама чланицама Европске уније у износу од 301,12 милиона КМ, према Паришком клубу повјерилаца у износу од 152,47 милиона КМ, те према Влади Јапана у износу од 127,34 милиона КМ. Претходно описана структура дуга представљена је у табели број 3.

**Табела 3. Структура стања укупног спољног дуга по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Спољни дуг	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<b>Мултилатерални кредитори</b>	<b>2.477,24</b>	<b>2.625,13</b>	<b>2.731,21</b>	<b>2.629,15</b>	<b>2.409,77</b>
Европска инвестициона банка (EIB)	1.087,16	1.054,90	1.031,84	982,16	974,29
Свјетска банка (WB IDA)	619,68	566,15	548,63	492,32	403,23
Свјетска банка (WB IBRD)	456,40	484,12	521,96	523,01	507,38
Међународни монетарни фонд (IMF)	102,19	328,15	334,49	325,71	240,53
Европска комисија	55,42	48,24	132,75	126,88	91,68
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	68,88	54,15	69,98	90,48	108,93
Остали	87,51	89,41	91,56	88,59	83,73
<b>Билатерални кредитори</b>	<b>576,59</b>	<b>560,03</b>	<b>520,98</b>	<b>681,36</b>	<b>659,75</b>
Паришки клуб	201,23	186,85	172,52	163,30	152,47
Влада Јапана	165,86	181,33	171,56	150,38	127,34
Република Кореја	92,74	89,13	85,53	75,68	70,77
Земље чланице Европске уније	104,21	91,52	81,22	282,89	301,12
Република Србија	12,55	11,2	10,15	9,11	8,05
<b>Комерцијални кред./обвезнице</b>	<b>353,87</b>	<b>341,22</b>	<b>915,33</b>	<b>915,33</b>	<b>586,75</b>
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00	586,75	586,75	586,75
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	328,58	328,58	328,58	328,58	0,00
Лондонски клуб	25,29	12,64	0,00	0,00	0,00
<b>Укупан спољни дуг (1+2+3)</b>	<b>3.407,70</b>	<b>3.526,38</b>	<b>4.167,52</b>	<b>4.225,84</b>	<b>3.656,27</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

## 1.1. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске

### 1.1.1. Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске

Стање **спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске**<sup>15</sup> на дан 31.12.2023. године износи **3.632,16 милиона КМ** (тј. 99,34% укупног спољног дуга<sup>16</sup>) и мање је за 568,34 милиона КМ, тј. 13,53% у односу на стање истог на крају 2022.

<sup>15</sup> У складу са појмовима дефинисаним Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске.

<sup>16</sup> Укупан спољни дуг Републике Српске, поред спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске, обухвата и директни спољни дуг јединица локалне самоуправе.

године. Подаци о стању спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у периоду 2019-2023. године приказани су у табели број 4.

**Табела 4. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Спољни дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
1 Републике Српске	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%
који подлијеже ограничењу	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%
који не подлијеже ограничењу	72,29	2,12%	66,90	1,90%	67,50	1,62%	64,66	1,53%	58,05	1,59%
2 Јединица локалне самоуправе	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%	103,52	2,83%
3 Јавних предузећа и ИРБ-а	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 Индиректни спољни дуг РС	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 Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг РС	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 Укупан спољни дуг РС	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%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Структура спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске према типу кредитора и према појединачним кредиторима представљена је у табели број 5.

На крају 2023. године, највеће учешће у укупном спољном дугу имају обавезе Европској инвестиционој банци (EIB) са 26,82%, Свјетској банци (WB IDA, WB IBRD) са 25,07%, те обавезе по основу обвезница емитованих на Лондонској берзи са 16,15%.

Посматрано по типу кредитора, спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске чији су зајмодавци мултилатерални кредитори износи 2.385,65 милиона КМ, билатерални кредитори 659,75 милиона КМ, док обавезе по основу обвезница износе 586,75 милиона КМ.

**Табела 5. Структура стања спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Спољни дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
<b>Мултилатерални кредитори</b>	<b>2.460,92</b>	<b>72,56%</b>	<b>2.603,38</b>	<b>74,28%</b>	<b>2.707,37</b>	<b>65,34%</b>	<b>2.603,80</b>	<b>61,99%</b>	<b>2.385,65</b>	<b>65,68%</b>
Европска инвестициона банка (EIB)	1.087,16	32,06%	1.054,90	30,10%	1.031,84	24,90%	982,16	23,38%	974,29	26,82%
Свјетска банка (WB IBRD)	456,40	13,46%	484,12	13,81%	521,96	12,60%	523,01	12,45%	507,38	13,97%
Свјетска банка (WB IDA)	619,68	18,27%	566,15	16,15%	548,63	13,24%	492,32	11,72%	403,23	11,10%
Међународни монетарни фонд (IMF)	102,19	3,01%	328,15	9,36%	334,49	8,07%	325,71	7,75%	240,53	6,62%
Европска комисија	55,42	1,63%	48,24	1,38%	132,75	3,20%	126,88	3,02%	91,68	2,52%

Спољни дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	52,55	1,55%	32,40	0,92%	46,14	1,11%	65,14	1,55%	84,81	2,34%
Остали	87,52	2,58%	89,41	2,55%	91,56	2,21%	88,58	2,11%	83,73	2,31%
<b>Билатерални кредитори</b>	<b>576,59</b>	<b>17,01%</b>	<b>560,04</b>	<b>15,98%</b>	<b>520,98</b>	<b>12,57%</b>	<b>681,36</b>	<b>16,22%</b>	<b>659,75</b>	<b>18,17%</b>
Земље чланице Европске уније	104,21	3,07%	91,52	2,61%	81,22	1,96%	282,89	6,73%	301,12	8,29%
Паришки клуб	201,23	5,93%	186,85	5,33%	172,52	4,16%	163,30	3,89%	152,47	4,20%
Влада Јапана	165,86	4,89%	181,33	5,17%	171,56	4,14%	150,38	3,58%	127,34	3,51%
Република Кореја	92,74	2,74%	89,13	2,54%	85,53	2,06%	75,68	1,80%	70,77	1,95%
Република Србија	12,55	0,37%	11,19	0,32%	10,15	0,24%	9,11	0,22%	8,06	0,23%
<b>Комерцијални/обвезнице</b>	<b>353,87</b>	<b>10,43%</b>	<b>341,22</b>	<b>9,74%</b>	<b>915,33</b>	<b>22,09%</b>	<b>915,33</b>	<b>21,79%</b>	<b>586,75</b>	<b>16,15%</b>
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00%	0,00	0,00%	586,75	14,16%	586,75	13,97%	586,75	16,15%
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	328,58	9,69%	328,58	9,38%	328,58	7,93%	328,58	7,82%	0,00	0,00%
Лондонски клуб	25,29	0,75%	12,64	0,36%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Укупно спољни дуг и индиректни (спољни) дуг РС</b>	<b>3.391,37</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.504,64</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.143,68</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.200,49</b>	<b>100,00%</b>	<b>3.632,16</b>	<b>100,00%</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Имајући у виду вријеме настанка обавезе, спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске дијели се на „стари“ дуг и „нови“ дуг. **„Стари“ спољни дуг** се односи на кредитне обавезе настале до 02.04.1992. године, а утврђен је после рата након процеса консолидације, репрограма и отписа „старог“ дуга. Стање „старог“ спољног дуга са 31.12.2023. године износи **210,54 милиона КМ** и ниже је за 34,79 милиона КМ, тј. 14,18%, у односу на стање истог на крају 2022. године.

**„Нови“ спољни дуг** обухвата кредитна средства одобрена Републици Српској, јединицама локалне самоуправе, јавним предузећима и ИРБ РС након потписивања Дејтонског мировног споразума 14.12.1995. године. Стање „новог“ спољног дуга са 31.12.2023. године износи **3.421,62 милиона КМ** и ниже је за 535,55 милиона КМ, тј. 13,49% у односу на стање истог на крају 2022. године.

У прилозима број 1 и 2 ове Информације дат је детаљан преглед стања „старог“ и „новог“ спољног дуга са 31.12.2023. године, а у прилогу број 4 услови отплате „старог“ и „новог“ спољног дуга.

Као што се види у табели број 6, на крају 2023. године стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње износи 1.453,37 милиона КМ и ниже је за 446,66 милиона КМ, тј. 23,51% у односу на стање истог на крају 2022. године, што је резултат веће отплате дуга у односу на новонастало задужење у 2023. години. Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по основу кредита за финансирање инвестиционих пројеката на крају 2023. године износи 2.178,79 милиона КМ, и ниже је за 121,68 милиона КМ или 5,29% у односу на стање истог на

крају 2022. године, што је резултат веће отплате дуга у односу на новонастало задужење у 2023. години.

**Табела 6. Стање, повлачење средстава и сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Опис	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<b>Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга РС</b>	<b>3.391,37</b>	<b>3.504,64</b>	<b>4.143,68</b>	<b>4.200,49</b>	<b>3.632,16</b>
по буџетским инструментима	819,66	1.038,22	1.716,65	1.900,03	1.453,37
по инвестиционим пројектима	2.571,71	2.466,41	2.427,03	2.300,46	2.178,79
<b>Укупна повлачења</b>	<b>256,40</b>	<b>367,99</b>	<b>803,78</b>	<b>271,67</b>	<b>157,51</b>
по буџетским инструментима	34,89	263,62	687,06	217,00	59,47
по инвестиционим пројектима	221,51	104,37	116,72	54,67	98,04
<b>Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга РС<sup>17</sup></b>	<b>292,86</b>	<b>260,03</b>	<b>265,48</b>	<b>301,96</b>	<b>821,04</b>
по буџетским инструментима	90,61	47,55	56,01	98,10	577,94
по инвестиционим пројектима	202,25	212,48	209,47	203,85	243,10

Извор: Министарство финансија Републике Српске, јединице за имплементацију пројеката, кредитори, МФТ БиХ

Нето задужење спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2023. години је негативно и укупно износи -530,40 милиона КМ, при чему нето задужење по инструментима за финансирање буџетске потрошње износи -434,39 милиона КМ (повучена средства износе 59,47 милиона КМ, а отплата главнице 493,85 милиона КМ), док нето задужење по инвестиционим кредитима износи -96,02 милиона КМ (повучена средства износе 98,04 милиона КМ, а отплата главнице 194,06 милиона КМ).

У 2023. години одобрено је укупно 304,95 милиона КМ средстава, и то од мултилатералних кредитора 246,28 милиона КМ, а од билатералних кредитора 58,67 милиона КМ. Са аспекта намјене средстава цјелокупан износ (304,95 милиона КМ) одобрен је по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње. Износ од 304,95 милиона КМ обухвата задужење према Свјетској банци за „Други Пројекат подршке запошљавању“ (14,00 милиона EUR), задужење према Свјетској банци за „Програмско финансирање развојних политика здравствених система у БиХ – DPF“ (36,92 милиона EUR), задужење према Извозно-увозној банци Мађарске за финансирање буџетске потрошње (30,00 милиона EUR), те задужење према EIB по Пројекту „Медицински комплекс Бања Лука“ (75,00 милиона EUR) за које је Народна скупштина Републике Српске донијела Одлуку о прихватању задужења у 2022. години, али је иста ступила на снагу 07.01.2023. године.

У 2023. години, нето задужење према мултилатералним, као и према билатералним кредиторима, је било негативно и износило је -194,87 милиона КМ и -6,95 милиона КМ, респективно.

<sup>17</sup> Обухвата сервис главнице, камате и осталих трошкова.

**Табела 7. Одобрена, повучена и отплаћена<sup>18</sup> средстава спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Спољни дуг	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено
<b>Републике Српске</b>	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
мултилатерални кредитори	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
билатерални кредитори	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
комерцијални/обвезнице	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
<b>Јединица локалне самоуправе</b>	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
мултилатерални кредитори	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
билатерални кредитори	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
<b>Јавних предузећа и ИРБ-а</b>	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
мултилатерални кредитори	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
билатерални кредитори	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
<b>Укупно</b>	<b>314,71</b>	<b>256,40</b>	<b>229,79</b>	<b>383,62</b>	<b>367,99</b>	<b>195,27</b>	<b>881,83</b>	<b>803,78</b>	<b>207,13</b>	<b>266,97</b>	<b>271,67</b>	<b>215,64</b>	<b>304,95</b>	<b>157,51</b>	<b>687,91</b>
мултилатерални кредитори	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
билатерални кредитори	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
комерцијални/обвезнице <sup>19</sup>	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

Извор: Министарство финансија Републике Српске, јединице за имплементацију пројеката, кредитори, МФТ БиХ

<sup>18</sup> 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.

<sup>19</sup> 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. Преглед прихваћених спољних задужења у 2023. години од стране Народне скупштине односно Владе Републике Српске

У Табели број 8 дат је преглед спољних задужења прихваћених од стране Народне скупштине Републике Српске, односно Владе Републике Српске у 2023. години.

*Табела 8. Преглед прихваћених спољних задужења у току 2023. године*

Кредитор	Назив пројекта	Кредит	Износ кредита у ориг. валути	Статус
Свјетска банка (WB IBRD)	Други пројекат подршке запошљавању	кредит	14.000.000 EUR	усвојен на НСПС, ефективан
Извозно-увозна банка Мађарске	Финансирање буџетске потрошње	кредит	30.000.000 EUR	донесена одлука Владе РС <sup>20</sup> , ефективан
Свјетска банка (WB IBRD)	Програмско финансирање развојних политика здравствених система у БиХ - DPF	кредит	36.920.000 EUR	усвојен на НСПС, ефективан
Повјеренички фонд (Trust Fund) посредством Свјетске банке	Пројекат јачања приправности и реаговања у ванредним ситуацијама	грант	887.500 EUR	отказан <sup>21</sup>
Европски заједнички фонд за Западни Балкан посредством Европске банке за обнову и развој	Пројекат изградње коридора Vc у Републици Српској-Пројекат обилазница Добој - поддионица: Руданка - Путниково брдо	грант	30.800.000 EUR	усвојен на Влади РС, у процесу ратификације

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Детаљан преглед одобрених и повучених средстава ино грантова који кофинансирају пројекте, са 31.12.2023. године, дат је у Прилогу број 5 ове Информације.

### 1.1.3. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске по секторима, односно по намјени кориштења кредитних средстава

У 2023. години је за финансирање јавне/буџетске потрошње одобрено 304,95<sup>22</sup> милиона КМ, при чему је носилац обавезе у цијелости Република Српска.

По основу одобрених кредитних средстава закључно са 31.12.2023. године, за инфраструктурне пројекте је у 2023. години повучено укупно 71,11 милиона КМ (по основу задужења Републике Српске 29,22 милиона КМ, по основу задужења јавних предузећа и ИРБ РС 29,88 милиона КМ, те 12,01 милион КМ по основу задужења јединица локалне самоуправе), за финансирање јавне/буџетске потрошње повучено је 82,91 милион КМ (носилац задужења је Република Српска), док је за финансирање привредних дјелатности повучено 3,49 милиона КМ (носилац задужења је Република

<sup>20</sup> Влада Републике Српске је на 36. сједници, одржаној 07.09.2023. године, донијела Одлуку о прихватању задужења Републике Српске према Извозно-увозној банци Мађарске ("Службени гласник Републике Српске", број 79/23), а у складу са Одлуком о дугорочном задуживању за 2023. годину, усвојеном на сједници Народне скупштине Републике Српске од 2. новембра 2022. године („Службени гласник Републике Српске“ број 112/22).

<sup>21</sup> Пројекат је отазан од стране Свјетске банке, у мају 2024. године, јер нису били испуњени сви услови за ефективност, а који се односе на ратификацију и закључивање споразума од стране Федерације БиХ.

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

Српска). По појединачним пројектима, највише је повучено по основу задужења према ЕХИМ Bank Мађарска, Пројекту коридор Vc-Обилазница Добој, те Пројекту мјере заштите од поплава у Републици Српској.

*Табела 9: Одобрена и повучена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга по секторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Категорија дуга/Сектор	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
<b>Дуг Републике Српске</b>	<b>21,34</b>	<b>115,56</b>	<b>324,91</b>	<b>331,53</b>	<b>841,47</b>	<b>747,70</b>	<b>220,16</b>	<b>242,83</b>	<b>304,95</b>	<b>115,62</b>
инфраструктура	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	5,02	5,53	0,00	29,22
јавна/буџетска потрошња	0,00	56,22	262,67	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10	304,95	82,91
привредне дјелатности	0,00	13,13	25,07	8,32	9,24	7,54	0,00	12,20	0,00	3,49
<b>Дуг јединица локалне самоуправе</b>	<b>0,00</b>	<b>9,78</b>	<b>58,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,87</b>	<b>46,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12,01</b>
инфраструктура	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00	0,00	12,01
<b>Дуг јавних предузећа и ИРБ РС</b>	<b>293,37</b>	<b>131,06</b>	<b>0,04</b>	<b>36,46</b>	<b>40,36</b>	<b>50,21</b>	<b>0,00</b>	<b>28,83</b>	<b>0,00</b>	<b>29,88</b>
инфраструктура	293,37	131,06	0,04	36,46	0,00	40,33	0,00	28,83	0,00	29,88
јавна/буџетска потрошња	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
привредне дјелатности	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Инфраструктура</b>	<b>314,71</b>	<b>187,05</b>	<b>95,88</b>	<b>65,32</b>	<b>58,67</b>	<b>83,43</b>	<b>51,83</b>	<b>34,36</b>	<b>0,00</b>	<b>71,11</b>
<b>Јавна/буџетска потрошња</b>	<b>0,00</b>	<b>56,22</b>	<b>262,67</b>	<b>294,35</b>	<b>773,56</b>	<b>702,93</b>	<b>215,14</b>	<b>225,10</b>	<b>304,95</b>	<b>82,91</b>
<b>Привредне дјелатности</b>	<b>0,00</b>	<b>13,13</b>	<b>25,07</b>	<b>8,32</b>	<b>49,60</b>	<b>17,42</b>	<b>0,00</b>	<b>12,20</b>	<b>0,00</b>	<b>3,49</b>
<b>УКУПНО СЕКТОРИ</b>	<b>314,71</b>	<b>256,40</b>	<b>383,62</b>	<b>367,99</b>	<b>881,83</b>	<b>803,78</b>	<b>266,97</b>	<b>271,66</b>	<b>304,95</b>	<b>157,51</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Детаљан преглед одобрених и повучених кредитних средстава по намјени, по појединачним кредитима „новог“ спољног дуга, приказан је у прилогу број 3 ове Информације.

### 1.1.3.1. Улагање у инфраструктуру

У сврху финансирања инфраструктуре у 2023. години није било новоодобрених кредитних средстава. С друге стране, у 2023. години је повучено укупно 71,11 милиона КМ по основу улагања у инфраструктуру, од којих се 29,09 милиона КМ односило на енергетску ефикасност и заштиту и опоравак од поплава, 29,49 милиона КМ на путеве, 0,39 милиона КМ на финансирање пројеката из области електроенергетског система и 12,14 милиона КМ на комуналне услуге, а по основу раније одобрених кредитних средстава код различитих међународних финансијских институција.

У 2023. години је за финансирање инфраструктуре повучено 36,75 милиона КМ више у односу на повучена средства за исту намјену у 2022. години.

**Табела 10. Структура одобрених и повучених средства по појединим инфраструктурним областима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Области	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Електрична енергија	0,00	38,84	0,00	31,75	0,00	7,85	0,00	0,82	0,00	0,39
Путеви	293,37	91,92	0,00	0,00	0,00	32,48	0,00	28,01	0,00	29,49
Жељезнице	0,00	0,29	0,04	4,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Комуналне услуге	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	51,83	0,00	0,00	12,14
Остало <sup>23</sup>	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	0,00	5,53	0,00	29,09
<b>Укупно инфраструктура</b>	<b>314,71</b>	<b>187,05</b>	<b>95,88</b>	<b>65,32</b>	<b>58,67</b>	<b>83,43</b>	<b>51,83</b>	<b>34,36</b>	<b>0,00</b>	<b>71,11</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

### 1.1.3.2. Улагање у јавну/буџетску потрошњу

У 2023. години за финансирање јавне/буџетске потрошње укупно је одобрено средстава у износу од 304,95 милиона КМ (читава износ односи се на пројекте подршке буџету). У истој години повучено је укупно 82,91 милион КМ (59,54 милиона КМ по пројектима подршке буџету, 15,65 милиона КМ по пројектима у сектору здравства и 7,72 милиона КМ по пројектима подршке запошљавању), односно повучено је мање за 142,20 милиона КМ, тј. 63,17% у односу на повучена средства у 2022. години за исту намјену.

**Табела 11. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединим областима јавне потрошње у периоду 2019-2023. године у милионима КМ**

Области	2019.		2020. <sup>24</sup>		2021.		2022.		2023.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Здравство	0,00	0,00	18,24	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,65
Буџетска подршка	0,00	34,89	251,35	263,62	773,56	695,21	215,14	217,17	304,95	59,54
Остало <sup>25</sup>	0,00	21,33	-0,04	20,81	0,00	7,72	0,00	7,93	0,00	7,72
<b>Укупно јавна/буџетска потрошња</b>	<b>0,00</b>	<b>56,22</b>	<b>269,55</b>	<b>294,35</b>	<b>773,56</b>	<b>702,93</b>	<b>215,14</b>	<b>225,10</b>	<b>304,95</b>	<b>82,91</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

<sup>23</sup> Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава

<sup>24</sup> 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 КМ је прекласификован тј. скинут са дуга Републике Српске и пребачен на дуг јавних предузећа и ИРБ.

<sup>25</sup> Демобилизација, запошљавање, разминиравање, реконструкција, реструктурирање Жељезница РС

### 1.1.3.3. Улагање у привредне дјелатности

У сврху финансирања привредних дјелатности у 2023. години није било новоодобрених кредитних средстава, док је за ове намјене у 2023. години повучено укупно 3,49 милиона КМ, по основу раније одобрених кредитних средстава, и то 1,65 милиона КМ по основу пројекта регистрације некретнина, те 1,84 милиона КМ по основу пројекта у пољопривреди. Поредићи повлачења за улагања у привредне дјелатности у 2023. години са повлачењима за исте намјене у 2022. години, евидентно је да је у 2023. години повучено мање за 8,71 милион КМ или за 71,35% у односу на повучена средства у 2022. години за исту намјену (већина пројекта за финансирање привредних дјелатности налази се у завршној фази имплементације). Претходно наведено приказано је у табели број 12.

*Табела 12. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединим привредним дјелатностима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Дјелатности	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Пољопривреда и сточарство	0,00	10,04	0,00	7,41	9,24	2,34	0,00	2,24	0,00	1,84
Подршка развоју малих и средњих предузећа	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Остало	0,00	3,09	25,07	0,91	0,00	5,20	0,00	9,96	0,00	1,65
<b>Укупно привредне дјелатности</b>	<b>0,00</b>	<b>13,13</b>	<b>25,07</b>	<b>8,32</b>	<b>49,60</b>	<b>17,42</b>	<b>0,00</b>	<b>12,20</b>	<b>0,00</b>	<b>3,49</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

### 1.1.4. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске

Из буџета Републике Српске, по основу сервиса спољног дуга и индиректног (спољног) дуга у 2023. години плаћено је укупно **821,04 милиона КМ**.<sup>26</sup> Од укупног сервиса спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, 705,65 милиона КМ односи се на обавезе по основу дуга Републике Српске (595,35 милиона КМ по основу главнице и 110,30 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова), 8,21 милиона КМ односи се на обавезе по основу дуга јединица локалне самоуправе (6,05 милиона КМ по основу главнице и 2,16 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова), док се 107,18 милиона КМ односи на обавезе по основу дуга јавних предузећа и ИРБ РС (86,52 милион КМ по основу главнице и 20,66 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова).

У табели број 13, приказан је сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга по типу кредитора и по појединачним кредиторима. У укупном сервису спољног дуга и индиректног (спољног) дуга у 2023. години, највећи износ односи се на сервис по основу обвезница Републике Српске (45,54%), и то доминантно обвезница Републике

<sup>26</sup> Износи отплаћених обавеза су курсирани на дан плаћања.

Српске емитованих на Бечкој берзи (које су доспјеле и у цјелости отплаћене у 2023. години), затим сервис обавеза према мултилатералним кредиторима (44,64%), те билатералним кредиторима (9,83%).

*Табела 13. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Спољни дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса
<b>Мултилатерални кредитори</b>	<b>223,35</b>	<b>76,27</b>	<b>185,12</b>	<b>71,19</b>	<b>190,76</b>	<b>71,86</b>	<b>216,34</b>	<b>71,64</b>	<b>366,48</b>	<b>44,63</b>
Свјетска банка (WB IDA)	50,52	17,25	58,50	22,50	51,15	19,27	71,84	23,79	83,24	10,14
Европска инвестициона банка (EIB)	49,35	16,85	54,06	20,79	54,80	20,64	61,85	20,48	79,77	9,72
Свјетска банка (WB IBRD)	32,24	11,01	34,46	13,25	32,88	12,39	36,12	11,96	44,16	5,38
Међународни монетарни фонд (IMF)	50,44	17,22	4,29	1,65	12,08	4,55	21,94	7,27	98,70	12,02
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	26,82	9,16	20,49	7,88	25,37	9,56	10,77	3,57	13,95	1,70
Остали <sup>27</sup>	13,98	4,77	13,31	5,12	14,48	5,45	13,82	4,58	46,65	5,68
<b>Билатерални кредитори</b>	<b>41,06</b>	<b>14,02</b>	<b>46,49</b>	<b>17,88</b>	<b>46,41</b>	<b>17,48</b>	<b>42,14</b>	<b>13,96</b>	<b>80,69</b>	<b>9,83</b>
Земље чланице Европске уније <sup>28</sup>	13,90	4,75	14,78	5,69	14,57	5,49	15,46	5,12	53,17	6,48
Паришки клуб	14,32	4,89	15,39	5,92	16,58	6,24	10,99	3,64	12,05	1,47
Влада Јапана	5,42	1,85	10,48	4,03	9,93	3,74	9,63	3,19	8,92	1,09
Остали	7,42	2,53	5,84	2,25	5,34	2,01	6,06	2,01	6,55	0,80
<b>Комерцијални кредитори/обвезнице</b>	<b>28,44</b>	<b>9,71</b>	<b>28,42</b>	<b>10,93</b>	<b>28,31</b>	<b>10,66</b>	<b>43,48</b>	<b>14,40</b>	<b>373,88</b>	<b>45,54</b>
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,87	9,23	37,46	4,56
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	15,61	5,33	15,65	6,02	15,61	5,88	15,61	5,17	336,36	40,97
Лондонски клуб	12,83	4,38	12,77	4,91	12,70	4,78	0,00	0,00	0,05	0,01
<b>Укупно</b>	<b>292,86</b>	<b>100,00</b>	<b>260,03</b>	<b>100,00</b>	<b>265,48</b>	<b>100,00</b>	<b>301,96</b>	<b>100,00</b>	<b>821,04</b>	<b>100,00</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У табели број 14 приказан је сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године. Посматрано по врсти обавезе, од укупно сервисираних обавеза у 2023. години на отплату главнице се односи 687,91 милион КМ или 83,79%, а на отплату камате, сервисних и других трошкова (комисиона провизија, једнократна накнада за обраду кредита, банкарска провизија) односи се 133,13 милиона КМ или 16,21% укупно плаћеног износа.

<sup>27</sup> Сервис наведен у категорији Мултилатерални кредитори-остали, од 2022. године обухвата и остале трошкове који се не могу приписати неком кредиту (трошкови ино банке), док су за период до 2021. године наведени трошкови били обухваћени у категорији обвезница (Лондонски клуб).

<sup>28</sup> 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.

**Табела 14. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Опис	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Отплата главнице	229,79	195,27	207,13	215,64	687,91
Камата и други трошкови	61,97	64,17	54,11	84,31	131,41
Комисиона провизија	1,10	0,58	4,23	2,01	1,72
<b>Укупно</b>	<b>292,86</b>	<b>260,02</b>	<b>265,47</b>	<b>301,96</b>	<b>821,04</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2023. години на име трошкова комисионе провизије плаћено је укупно 1,72 милиона КМ, и то по основу кредита одобрених јавним предузећима и ИРБ РС 1,39 милиона КМ, те по основу кредита одобрених Републици Српској 0,33 милиона КМ.

Од укупно плаћене комисионе провизије у 2023. години, Европској банци за обнову и развој је плаћено 1,13 милиона КМ (65,44%), при чему је цјелокупан износ рефундиран од крајњег корисника, тј. ЈП Аутопутева Републике Српске, затим Свјетској банци (WB IBRD) 0,43 милиона КМ (25,02%), од чега је износ од 0,33 милиона КМ плаћен на терет буџета Републике Српске, а 0,11 милиона КМ је рефундирано од крајњих корисника, тј. Жељезница Републике Српске АД Добој и ИРБ РС. Кредитном заводу за обнову Франкфурт на Мајни (KfW) плаћено је укупно 0,16 милиона КМ (9,31%), уз напомену да је цјелокупан износ рефундиран од крајњег корисника МХ Електропривреда Републике Српске.

**Табела 15. Сервис комисионе провизије у КМ по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Кредитор	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	0,00	0,00	3,46	1,30	1,13
Кредитни завод за обнову Франкфурт на Мајни (KfW)	0,33	0,33	0,33	0,32	0,16
Међународни монетарни фонд (IMF)	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Свјетска банка (WB IBRD)	0,37	0,25	0,45	0,39	0,43
Влада Јапана	0,00	0,00	0,00	0,0001	0,00
EXIM Мађарска					0,0038
<b>УКУПНО</b>	<b>1,10</b>	<b>0,58</b>	<b>4,24</b>	<b>2,01</b>	<b>1,72</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Уколико се сервис комисионе провизије посматра по намјени, као што је приказано у табели број 16, видимо да је од укупно плаћене комисионе провизије у 2023. години за инфраструктурне пројекте (изградња аутопута-Коридор Vc, пројекти енергетске ефикасности, унапређења електроенергетског система, реструктурирања Жељезница, те заштите од поплава) плаћено 1,60 милиона КМ (92,78%), по пројектима намијењеним за јавну/буџетску потрошњу (подршка запошљавању, јачање банкарског сектора, здравство, те реконструкција Жељезница) плаћено је 0,02

милиона KM (1,43%), док је за пројекте у оквиру привредних дјелатности (пројекат регистрације некретнина, те хитне помоћи предузећима) плаћено 0,10 милиона KM (5,79%).

**Табела 16. Сервис комисионе провизије у KM по намјени кредита, у милионима KM, у периоду 2019-2023. године**

Намјена	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<b>Инфраструктура</b>	<b>0,33</b>	<b>0,45</b>	<b>4,10</b>	<b>1,80</b>	<b>1,60</b>
Путеви	0,00	0,00	3,46	1,30	1,13
Жељезнице	0,00	0,03	0,03	0,03	0,03
Електрична енергија	0,33	0,33	0,33	0,32	0,16
Комуналне услуге	0,00	0,00	0,00	0,00	0,16
Остало	0,00	0,09	0,29	0,14	0,12
<b>Јавна буџетска потрошња</b>	<b>0,77</b>	<b>0,13</b>	<b>0,08</b>	<b>0,05</b>	<b>0,02</b>
Буџет	0,60	0,04	0,02	0,01	0,01
Запошљавање	0,08	0,06	0,04	0,02	0,00
Здравство	0,00	0,00	0,003	0,008	0,000
Остало	0,08	0,02	0,01	0,01	0,01
<b>Привредне дјелатности</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>0,17</b>	<b>0,10</b>
Подршка развоју малих и средњих предузећа	0,00	0,00	0,00	0,12	0,08
Остало (Регистрација некретнина)	0,00	0,00	0,06	0,05	0,02
<b>Укупно</b>	<b>1,10</b>	<b>0,58</b>	<b>4,24</b>	<b>2,01</b>	<b>1,72</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Потребно је нагласити да природа пројеката условљава њихову вишегодишњу имплементацију, те да је динамика повлачења кредитних средстава у тијесној вези са испуњавањем одређених услова, како оних постављених од стране кредитора, тако и објективних услова реализације сваког појединачног пројекта (нпр. провођење поступка јавних набавки у складу са процедурама прописаним од стране кредитора у смислу неопходног добијања сагласности кредитора на све активности набавке, редослијед реализације појединачних фаза пројекта, обавеза доношења нових или измјене постојећих законских прописа и слично). Комисиона провизија на одобрена, а неповучена средстава је предвиђена у уговорима о финансирању пописаним са готово свим иностраним кредиторима, осим у уговорима о финансирању одобреним од стране Европске инвестиционе банке, који не предвиђају обрачун комисионе провизије, тј. провизије на одобрена, а неповучена средства. Износи комисионе провизије по основу кредита пласираних јединицама локалне самоуправе, јавним предузећима и ИРБ РС, плаћене из буџета Републике Српске, рефундирају се од крајњих корисника, уз напомену да су и све наплаћене.

Пројекција отплате спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске до крајњег рока доспијећа дата је у прилогу број 6 ове Информације.

## 1.2. Спољни дуг јединица локалне самоуправе по основу директног задужења

На дан 31.12.2023. године, од свих јединица локалне самоуправе, само Град Бања Лука има директно спољно задужење. Наиме, Граду Бања Лука одобрено је укупно 35,88 милиона КМ кредитних средстава по основу задужења код Европске банке за обнову и развој (EBRD). Од наведеног износа укупно одобрених кредитних средстава, са 31.12.2023. године повучено је 33,32 милиона КМ (од чега у 2023. години 2,10 милиона КМ). Отплаћено је укупно 9,2 милиона КМ (од чега у 2023. години 3,34 милиона КМ). Стање дуга по овом основу на дан 31.12.2023. године износи 24,12 милиона КМ.<sup>29</sup> Намјена средстава је рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга<sup>30</sup> и финансирање преосталог дијела улагања у вези са капиталним инвестицијама "Изградња и финансирање новог постројења топлане", "Изградња водоводне и канализационе мреже" и "Изградња водоводне и канализационе мреже - фаза II".

Укупно стање **спољног дуга јединица локалне самоуправе по основу директног задужења** на дан 31.12.2023. године износи **24,12 милиона КМ**.

*Табела 17. Одобрена и повучена средстава директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Опис	2019		2020		2021		2022		2023	
	Одобрена средства	Повучена средства	Одобрена средства	Повучена средства	Одобрена средства	Повучена средства	Одобрена средства	Повучена средства	Одобрена средства	Повучена средства
Задужење Града Бања Лука код EBRD-а	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27	0,00	2,11
<b>Укупно јединице локалне самоуправе</b>	<b>7,82</b>	<b>0,00</b>	<b>11,73</b>	<b>6,31</b>	<b>0,00</b>	<b>4,30</b>	<b>0,00</b>	<b>4,27</b>	<b>0,00</b>	<b>2,11</b>

Извор: МФ на основу извјештаја јединица локалне самоуправе

*Табела 18. Отплаћена средства и стање директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Опис	2019		2020		2021		2022		2023	
	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга
Задужење града Бања Лука код EBRD-а	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34	3,34	24,12
<b>Укупно јединице локалне самоуправе</b>	<b>0,00</b>	<b>16,33</b>	<b>0,89</b>	<b>21,75</b>	<b>2,22</b>	<b>23,84</b>	<b>2,76</b>	<b>25,34</b>	<b>3,34</b>	<b>24,12</b>

Извор: МФ на основу извјештаја јединица локалне самоуправе

<sup>29</sup> 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.

<sup>30</sup> 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 УНУТРАШЊИ ДУГ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

Имајући у виду да је укупан унутрашњи дуг Републике Српске једнак јавном унутрашњем дугу, аналогно томе, и стање **укупног унутрашњег дуга** је једнако стању **јавног унутрашњег дуга Републике Српске**<sup>31</sup>.

Стање **укупног (и јавног) унутрашњег дуга Републике Српске** на дан 31.12.2023. године износи **2.595,11 милиона КМ**, и више је за 463,76 милиона КМ, односно за 21,76% у односу на стање истог на крају 2022. године.

Годишње стопе раста укупног и јавног унутрашњег дуга у периоду 2019-2023. године износиле су 8,68%, 16,93%, -13,53%, 6,84% и 21,76%, респективно.

Са 31.12.2023. године стање унутрашњег дуга Републике Српске је износило 2.058,58 милиона КМ, јединица локалне самоуправе 356,26 милиона КМ (читав износ се односи на директни дуг јединица локалне самоуправе), а стање унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности је износило 180,27 милиона КМ (а чини га директно задужење у износу од 179,98 милиона КМ и индиректно у износу од 0,29 милиона КМ).

У периоду 2019-2020. године забиљежен је раст номиналне вриједности стања унутрашњег дуга Републике Српске, и то у 2019. години услед стратешког одређивања Владе да потребе за задуживањем највећим дијелом (91,20%) задовољи из домаћих извора, те у 2020. години услед ублажавања негативних посљедица пандемије вируса Covid 19 на животе и здравље људи и привреду Републике Српске, што је посљедично довело до новог убрзавања унутрашњег задуживања, након чега је у 2021. години дошло до пада номиналне вриједности стања унутрашњег дуга Републике Српске, и то испод нивоа стања дуга из 2019. године, јер су потребе за задуживањем само мањим дијелом (6,13%) финансиране из домаћих извора, док је у 2022. години дошло до новог раста номиналне вриједности стања унутрашњег дуга Републике Српске и тај тренд је настављен и у 2023. години. На крају 2023. године унутрашњи дуг Републике Српске виши је за 28,62% у односу на вриједност истог на крају 2022. године. Годишње стопе раста унутрашњег дуга Републике Српске у периоду 2019-2023. године износиле су 8,65%, 18,55%, -16,80%, 11,59% и 28,62%, респективно.

Номинална вриједност стања унутрашњег дуга јединица локалне самоуправе имала је растући тренд у периоду 2019-2020. године, са примјетним убрзањем у 2020. години, као резултат позитивног унутрашњег нето задужења узрокованог доминантно мјерама у циљу смањења негативних посљедица пандемије вируса Covid 19, док је у 2021. години дошло до благог пада који је настављен и у 2022. и 2023. години. На крају 2023. године унутрашњи дуг јединица локалне самоуправе нижи је за 1,11% у односу на вриједност истог на крају 2022. године. Годишње стопе раста унутрашњег дуга јединица локалне самоуправе у периоду 2019-2023. године износиле су 5,95%, 17,30%, -1,32%, -1,51% и -1,11%, респективно.

<sup>31</sup> У складу са Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, укупан дуг поред јавног дуга обухвата и индиректни дуг Републике Српске за рачун јавних предузећа, Инвестиционо-развојне банке Републике Српске и институција јавног сектора, а Република Српска се није индиректно задуживала за рачун ових корисника на домаћем тржишту.

Стање унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности у периоду 2019-2020. године је имало тренд раста, док је у периоду 2021-2022. године регистрован пад. У 2023. години дошло је до раста номиналне вриједности стања унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности за 5,68%, у односу на стање истог на крају 2022. године. Годишње стопе раста унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности у периоду 2019-2023. године износиле су 13,48%, 4,73%, -8,36%, -12,44% и 5,68%, респективно.

**Табела 19. Структура стања унутрашњег дуга по носиоцу дуга и начину настанка обавезе, у милионима КМ и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2019-2023. године**

Унутрашњи дуг	2019.		2020.		2021.		2022.		2023.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
1 Републике Српске (буџет)	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 јединица локалне самоуправе	316,00	16,01%	370,68	16,07%	365,77	18,33%	360,24	16,90%	356,26	13,73%
3 фондова социјалне сигурности	202,98	10,29%	212,58	9,21%	194,81	9,77%	170,57	8,00%	180,27	6,95%
4 <b>ЈАВНИ И УКУПАН УНУТРАШЊИ ДУГ (1+2+3)</b>	<b>1.973,01</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.307,06</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.994,86</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.131,35</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.595,11</b>	<b>100,00%</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

## 2.1. Унутрашњи дуг Републике Српске

**Стање унутрашњег дуга (буџета) Републике Српске** на дан 31.12.2023. године износи **2.058,58 милиона КМ** (тј. 79,33% укупног унутрашњег дуга Републике Српске) и више је за 458,05 милиона КМ, тј. 28,62% у односу на стање истог на крају 2022. године.

Од наведеног износа, на стање верификованог унутрашњег дуга (дуг по основу старе девизне штедње, ратне штете и општих обавеза) односи се 155,46 милиона КМ тј. 5,99% укупног унутрашњег дуга (буџета) Републике Српске, на стање дуга по основу емитованих хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње односи се 1.815,22 милиона КМ тј. 69,95% укупног унутрашњег дуга (буџета) Републике Српске, а на стање дуга по основу кредита и активираних гаранција<sup>32</sup> односи се 87,90 милиона КМ тј. 3,39% укупног унутрашњег дуга (буџета) Републике Српске.

**Табела 20. Структура унутрашњег дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Врста обавезе	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Верификовани унутрашњи дуг	338,83	286,17	248,77	205,55	155,46
Хартије од вриједности за финансирање буџетске потрошње	867,76	1.193,35	999,51	1.260,52	1.815,22
Кредити и активирани гаранција	247,43	244,29	186,00	134,47	87,90
<b>Укупно</b>	<b>1.454,03</b>	<b>1.723,81</b>	<b>1.434,28</b>	<b>1.600,54</b>	<b>2.058,58</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

<sup>32</sup> 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. Стање верификованог унутрашњег дуга

Законом о унутрашњем дугу Републике Српске дефинисан је тзв. пројектовани унутрашњи дуг Републике, те је уређен поступак, начин и рокови утврђивања и измиривања истог.

Сходно одредбама Закона о унутрашњем дугу Републике Српске, максимални износ пројектованог унутрашњег дуга је одређен на нивоу од 1.557,50 милиона КМ и чине га опште неисплаћене обавезе буџета Републике Српске настале од 20. јуна 1996. године до 31. децембра 2002. године (у даљем тексту: опште обавезе) у максималном износу до 182,60 милиона КМ, обавезе по основу девизне штедње депоноване код банака на територији Републике Српске до 31. децембра 1991. године (у даљем тексту: стара девизна штедња) у укупном износу до 774,90 милиона КМ и обавезе по основу материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. до 19. јуна 1996. године (у даљем тексту: ратна штета) у максималном износу до 600,00 милиона КМ.

Стање овако дефинисаног пројектованог унутрашњег дуга Републике Српске на дан 31.12.2023. године износи 430,32 милиона КМ.

Почев од 2002. године, закључно са 31.12.2023. године по основу свих претходно поменутих обавеза верификован је укупан износ од 1.282,64 милиона КМ, што представља 82,35% од пројектованог износа по Закону о унутрашњем дугу.

У истом периоду, измирено је 1.127,20 милиона КМ тј. 87,88% верификованог дуга, односно 72,37% дуга пројектованог по Закону. Све претходно наведено приказано је у табели број 21.

**Табела 21. Пројектовани и верификовани унутрашњи дуг, однос верификованог и пројектованог дуга, износ неизмирених обавеза у односу на верификовани и пројектовани дуг, у милионима КМ, на дан 31.12.2023. године**

Врста обавезе	Пројектовани износ	Верификовани износ	% вериф. обавеза	Износ емитованих обавезница	Укупно измирено	% измирених обавеза	Неизмирене вериф. обавезе <sup>33</sup>	Неизмирене обавезе по Закону
1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/3	8=3-6	9=2-6
Опште обавезе	182,60	39,76	21,77%	5,14	38,85	97,71%	0,91	143,75
Стара девизна штедња	774,90	673,78	86,95%	588,91	661,26	98,14%	12,52	113,64
Ратна штета	600,00	569,10	94,85%	456,24	427,09	75,05%	142,02	172,91
<b>I УКУПНО</b>	<b>1.557,50</b>	<b>1.282,64</b>	<b>82,35%</b>	<b>1.050,30</b>	<b>1.127,20</b>	<b>87,88%</b>	<b>155,44</b>	<b>430,30</b>
II Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обавезница		59,50			59,48		0,02	0,02
<b>III УКУПНО ( I+II)</b>	<b>1.557,50</b>	<b>1,343.55</b>		<b>1.050,30</b>	<b>1.186,68</b>		<b>155,46</b>	<b>430,32</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српск

<sup>33</sup> Неизмирене верификоване обавезе обухватају обавезе по основу емитованих обавезница 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.

**Стање дуга** на дан 31.12.2023. године, са аспекта **верификованих обавеза**, приказано је у табели број 22 и износи 155,44 милиона КМ, тј. **155,46 милиона КМ**, уколико се том износу дода и износ обавеза по основу рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница (у случају да предмет измирења пореске обавезе буду приходи који у цијелости или дјелимично припадају буџетима општина и градова или припадају фондовима који се финансирају из намјенских доприноса, њихово измирење се проводи управним поступком по захтјеву странке)<sup>34</sup>.

**Табела 22. Структура верификованог унутрашњег дуга, начин измирења, извршено плаћање и стање дуга, у милионима КМ, на дан 31.12.2023. године**

ВРСТА ОБАВЕЗЕ	ВЕРИФИКОВАНИ ИЗНОС	ГОТОВИНСКЕ ИСПЛАТЕ		укупно за емисију	емитовано	ОБВЕЗНИЦЕ			Измирење обавеза обвезницама	СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023.
		укупно за исплату	извршено 2002-2023			Отписано због заокруж.	извршена отплата главнице	камате		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=3+5-4-7-8-9
Добављачи	2.28	0.00	0.00	2.28	2.28	0.00	1.77	0.31	0.21	<b>0.30</b>
Извршне судске одлуке	30.44	27.57	27.03	2.87	2.87	0.00	0.96	0.16	1.84	<b>0.61</b>
Надгробни споменици	7.04	7.04	7.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
Обавезе настале у поступку приватизације	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0,00</b>
Остале опште обавезе	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>0,00</b>
<b>Стара девизна штедња</b>	<b>673.78</b>	<b>84.85</b>	<b>84.76</b>	<b>588.91</b>	<b>588.91</b>	<b>0.02</b>	<b>576.48</b>	<b>39.88</b>	<b>0.00</b>	<b>12.52</b>
<b>Ратна штета</b>	<b>569.10</b>	<b>100.00</b>	<b>76.36</b>	<b>469.10</b>	<b>456.24</b>	<b>0.01</b>	<b>237.83</b>	<b>41.20</b>	<b>112.89</b>	<b>142.02</b>
Трошкови поступка и извршења			20.59							
Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница										<b>0.02</b>
<b>Укупно</b>	<b>1,282.64</b>	<b>219.46</b>	<b>215.78</b>	<b>1,063.17</b>	<b>1,050.30</b>	<b>0.02</b>	<b>817.04</b>	<b>81.55</b>	<b>114.94</b>	<b>155.46</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Укупне нето обавезе по основу верификованог унутрашњег дуга у 2023. години износе - 50,09 милиона КМ (верификација нових обавеза износи -1,41 милион КМ<sup>35</sup>, а отплаћене обавезе 48,68 милиона КМ), од чега нето обавезе по основу општих обавеза износе -0,15 милиона КМ, старе девизне штедње -12,30 милиона КМ, ратне штете -37,59 милиона КМ, те рефундације пореза -0,05 милиона КМ.

Стање верификованог дуга на крају 2023. године је ниже за 50,09 милиона КМ, тј. 24,37% у односу на вриједност истог на крају 2022. године. Наредном табелом број

<sup>34</sup> У складу са Уредбом о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске.

<sup>35</sup> 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.

23 дат је преглед кретања верификованог и отплаћеног дуга, те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у периоду 2019 - 2023. године. Верификован износ по основу општих обавеза у 2023. години је 0,01 милион КМ, а у истој години је по том основу измирено 0,16 милиона КМ. По основу старе девизне штедње у 2023. години нису верификоване нове обавезе (јер је позив за верификацију из 2023. године отворен до краја фебруара 2024. године), а у току године је измирено укупно 12,30 милиона КМ обавеза по основу старе девизне штедње, док је по основу ратне штете верификација износила -1,41 милион КМ.

**Табела 23. Преглед кретања верификованог и отплаћеног дуга, те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Врста обавезе	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга
<b>Опште обавезе</b>	<b>0,06</b>	<b>0,65</b>	<b>2,25</b>	<b>0,05</b>	<b>0,54</b>	<b>1,75</b>	<b>0,05</b>	<b>0,39</b>	<b>1,40</b>	<b>0,01</b>	<b>0,35</b>	<b>1,06</b>	<b>0,01</b>	<b>0,16</b>	<b>0,91</b>
Добављачи	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
Извршне судске одлуке	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
Надгробни споменици	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
Обавезе настале у поступку приватизације	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
Остале опште обавезе	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
<b>Стара девизна штедња</b>	<b>0,00</b>	<b>26,39</b>	<b>51,48</b>	<b>0,02</b>	<b>15,66</b>	<b>35,84</b>	<b>11,16</b>	<b>16,67</b>	<b>30,33</b>	<b>6,16</b>	<b>11,67</b>	<b>24,82</b>	<b>0,00</b>	<b>12,30</b>	<b>12,52</b>
<b>Ратна штета</b>	<b>0,67</b>	<b>33,51</b>	<b>282,58</b>	<b>0,32</b>	<b>34,51</b>	<b>248,39</b>	<b>2,09</b>	<b>33,72</b>	<b>216,76</b>	<b>-0,39</b>	<b>36,77</b>	<b>179,60</b>	<b>-1,43</b>	<b>36,15</b>	<b>142,02</b>
Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница	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
<b>Укупно</b>	<b>1,07</b>	<b>60,55</b>	<b>338,83</b>	<b>0,58</b>	<b>53,23</b>	<b>286,17</b>	<b>13,57</b>	<b>50,97</b>	<b>248,77</b>	<b>5,85</b>	<b>49,07</b>	<b>205,55</b>	<b>-1,41</b>	<b>48,68</b>	<b>155,46</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У табели број 24, приказана је структура отплаћених обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга, те од укупно отплаћених обавеза у 2023. години у износу од 48,68 милиона КМ, на отплату главнице односи се 48,54 милиона КМ или 99,72%, на пренос обвезница на Републику Српску по основу измирења пореза путем обвезница и откупа земљишта односи се 0,07 милиона КМ или 0,14%, док се на рефундације пореза односи 0,07 милиона КМ или 0,14%.

**Табела 24. Структура отплате верификованог унутрашњег дуга Републике Српске у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Сервис	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Отплата главнице	59,30	49,91	49,49	48,51	48,54
Пренос обвезница на РС	1,25	0,80	1,29	0,28	0,07
Отпис због заокруживања	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Рефундација пореза	0,00	2,52	0,19	0,28	0,07
<b>Укупно отплата</b>	<b>60,55</b>	<b>53,23</b>	<b>50,97</b>	<b>49,07</b>	<b>48,68</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2023. години реализована је једна емисија обвезница за измирење обавеза регулисаних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске у укупном износу од 2,24 милиона КМ.

Стање дуга по свим емитованим обвезницама за измирење обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга, са 31.12.2023. године, износи 118,31 милион КМ и ниже је за 42,31 милион КМ, тј. 26,34% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

Наредном табелом број 25 дат је преглед емитованих и отплаћених износа по основу хартија од вриједности емитованих у складу са Законом о унутрашњем дугу, те стање дуга, по годинама, у периоду 2019-2023. године.

*Табела 25. Преглед емитованих и отплаћених износа по основу хартија од вриједности емитованих у складу са Законом о унутрашњем дугу, те стање дуга, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Врста обавезе	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга
Добављачи	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
Извршне судске одлуке	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
Стара девизна штедња	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
Ратна штета	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
<b>Укупно</b>	<b>15,11</b>	<b>54,64</b>	<b>260,75</b>	<b>5,83</b>	<b>45,07</b>	<b>221,50</b>	<b>18,44</b>	<b>45,87</b>	<b>194,07</b>	<b>8,97</b>	<b>42,14</b>	<b>160,62</b>	<b>2,24</b>	<b>44,47</b>	<b>118,31</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 7 ове Информације дат је детаљан преглед свих емитованих обвезница за измирење обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга регулисаног Законом о унутрашњем дугу Републике Српске са 31.12.2023. године.

#### 2.1.1.1. Стара девизна штедња

Под рачунима старе девизне штедње подразумевају се девизна средства депонована код банака на територији Републике Српске до 31.12.1991. године, у пројектованом износу до 774,90 милиона КМ.

**Стање верификованог дуга по основу старе девизне штедње** на дан 31.12.2023. године износи **12,52 милиона КМ** и ниже је за 12,30 милиона КМ, тј. 49,55% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

Почев од 2007. године, закључно са 31.12.2023. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 673,78 милиона КМ (или 86,95% од пројектованог износа) за 55.482 штедиша (у 2023. години нису верификоване нове обавезе, јер је позив за верификацију из 2023. године отворен до краја фебруара 2024. године),
- извршено укупно десет емисија обвезница у износу од 588,92 милиона КМ, по основу којих је укупно плаћено 616,36 милиона КМ (главнице 576,48 милиона КМ и камате 39,88 милион КМ), с тим да у 2023. години није било нових емисија обвезница (још увијек није истекао рок за верификацију), те је у истој години по основу свих емитованих обвезница плаћено укупно 12,80 милиона КМ (главнице 12,29 милиона КМ и камате 0,51 милион КМ),
- укупно отписано<sup>36</sup> због заокруживања 0,02 милиона КМ,
- исплаћено укупно 84,83 милиона КМ (главнице и камате која се придружује главници дуга 84,76 милиона КМ) по основу Уредбе о поступку верификовања потраживања и готовинских исплата по основу рачуна старе девизне штедње у Републици Српској (исплате до 2.000 КМ) и усвојеног Акционог плана од стране Владе РС (Закључак број 04/1-012-2-614/09 од 06.04.2009. године). Од наведеног износа у 2023. години плаћено је по основу поменутих готовинских исплата укупно 3.758,59 КМ.

#### 2.1.1.2. Ратна материјална и нематеријална штета

Материјална и нематеријална штета настала у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. године до 19. јуна 1996. године, пројектована у износу до 600,00 милиона КМ, представља накнаду штете правним и физичким лицима којима је правоснажним судским одлукама или вансудским поравнањима признато право на накнаду материјалне и нематеријалне штете.

**Стање верификованог дуга по основу ратне штете** на дан 31.12.2023. године износи **142,02 милиона КМ** и ниже је за 37,59 милиона КМ, тј. 20,93% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

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

Почев од 2002. године, закључно са 31.12.2023. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 569,10 милиона КМ (или 94,85% од пројектованог износа), што представља умањење за 1,43 милиона КМ<sup>37</sup>, тј. 0,25% у односу на износ верификованих обавеза на крају 2022. године.
- извршено укупно седамнаест емисија обвезница у износу од 456,24 милиона КМ, по основу којих је исплаћено укупно 279,03 милиона КМ (главнице 237,83 милиона КМ и камате 41,20 милиона КМ); уколико се посматра само 2023. година, извршена је једна емисија обвезница по овом основу у износу од 2,24 милиона КМ, те је у истој години по основу свих емитованих обвезница плаћено укупно 34,02 милиона КМ (главнице 32,05 милиона КМ и камате 1,97 милиона КМ),
- укупно отписано због заокруживања 0,01 милион КМ, од чега у 2023. години 0,19% наведеног износа,
- укупно исплаћено 77,08 милиона КМ (од чега главнице и камате која се придружује главници дуга 76,36 милиона КМ) по основу пресуда Европског суда за људска права у Стразбуру и Плана исплате обавеза по основу материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава од 20. маја 1992. године до 19. јуна 1996. године које се измирују у готовини, број 06.08/403-6404/13, од 01.07.2013. године, од чега је у 2023. години плаћено 4,04 милиона КМ,
- укупно измирено доспјелих пореза и извршен откуп грађевинског земљишта обвезницама за ратну штету у износу од од 112,89 милиона КМ, од чега је у 2023. години измирено 0,07 милиона КМ.

### 2.1.1.3. Опште обавезе

Под општим обавезама подразумевају се обавезе настале од 20. јуна 1996. године до 31. децембра 2002. године у пројектованом износу до 182,60 милиона КМ, и то: а) обавезе према добављачима, б) обавезе по извршним судским одлукама, в) обавезе по надгробним споменицима, г) обавезе настале по основу Закона о почетном билансу стања у поступку приватизације државног капитала у предузећима и ђ) остале обавезе.

**Стање верификованог дуга** по основу **општих обавеза** на дан 31.12.2023. године износи **0,91 милион КМ** и ниже је за 0,15 милиона КМ, тј. 14,30% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

Почев од 2002. године, закључно са 31.12.2023. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 39,76 милиона КМ (или 21,77% од пројектованог износа), што представља повећање за 0,01 милион КМ, тј. 0,02% у односу на износ верификованих обавеза на крају 2022. године,
- извршене 2 емисије обвезница за измирење обавеза према добављачима у укупном износу од 2,28 милиона КМ и једна емисија обвезница за измирење општих обавеза по извршним судским одлукама у износу од 2,87 милиона КМ.

<sup>37</sup> 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.

У 2023. години није било нових емисија за измирење општих обавеза. По основу поменутих обвезница је исплаћено укупно 3,20 милиона КМ (главнице 2,73 милиона КМ и камате 0,47 милиона КМ), од чега је у 2023. години плаћено 0,13 милиона КМ (главнице 0,13 милиона КМ и камате 0,002 милиона КМ),

- укупно исплаћено у готовини по извршним судским одлукама и надгробним споменицима 35,56 милиона КМ (од чега главнице и камате која се придружује главници дуга 34,07 милиона КМ), од чега је у 2023. години плаћено 0,03 милиона КМ,
- укупно измирено доспјелих пореза обвезницама за опште обавезе у износу од 2,05 милиона КМ, при чему у 2023. години није било извршења по том основу<sup>38</sup>,
- Влада Републике Српске усвојила је Закључак о скраћењу периода реализације „Плана исплате општих обавеза по правоснажним и извршним судским одлукама“ број: 04/1-012-2-2535/18, од 20.09.2018. године, у складу са којим је предвиђено да се све опште обавезе по судским одлукама, које су планиране за исплату у периоду од 2018. до 2023. године, исплате у току 2018. године, али са 31.12.2023. године због недостатка документације потребне за исплату<sup>39</sup> није исплаћено 0,54 милиона КМ. Претходно поменути неисплаћени износ ће бити исплаћен промтно по обезбјеђивању неопходне документације за исплату.

## 2.1.2. Стање дуга по основу емитованих хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње

### 2.1.2.1. Стање дуга по трезорским записима

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, Уредбе о условима, поступку емисије и елементима примарног тржишта трезорских записа, одлуке Народне скупштине Републике Српске о краткорочном задуживању у 2023. години,<sup>40</sup> те рјешења министра финансија о емисији трезорских записа Републике Српске, у периоду 01.01-31.12.2023. године извршено је девет аукција трезорских записа у укупној номиналној вриједности од 270,58 милиона КМ.

Од поменутих девет емисија, четири емисије укупне номиналне вриједности 115,45 милиона КМ су доспјеле у 2023. години, односно дуг по истим је у цијелости исплаћен. С друге стране, пет емисија номиналне вриједности 155,13 милиона КМ имају доспијеће у 2024. години, када ће и бити у цијелости исплаћене.

**Стање дуга по основу трезорских записа на дан 31.12.2023. године износи 155,13 милиона КМ, као што се види у табели број 26.**

<sup>38</sup> У 2023. години у сврху измирења пореза путем обвезница користиле су се само обвезнице емитоване за измирење ратне штете.

<sup>39</sup> 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.

<sup>40</sup> Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1099 /22 од 02.11.2022. године (“Службени гласник Републике Српске”, број 112/22).

Табела 26. Преглед емитованих и отплаћених трезорских записа, те стање дуга трезорских записа по рочности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године (брuto принцип)<sup>41</sup>

врста хартије	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга
2 мј. трезорски записи	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 мј. трезорски записи	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 мј. трезорски записи	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 мј. трезорски записи	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
<b>Укупно трезорски записи</b>	<b>40,00</b>	<b>39,99</b>	<b>0,00</b>	<b>237,34</b>	<b>128,40</b>	<b>108,70</b>	<b>115,32</b>	<b>222,93</b>	<b>0,00</b>	<b>193,00</b>	<b>106,41</b>	<b>86,30</b>	<b>270,58</b>	<b>199,94</b>	<b>155,13</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

<sup>41</sup> 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.

У погледу цијене ових инструмената, присутан је тренд раста цијена који је започет 2020. године, услед поремећаја на финансијским тржиштима,<sup>42</sup> а настављен је и у наредним годинама. Као што је приказано у табели број 27, пондерисана просјечна каматна стопа на 2-мјесечне трезорске записе емитоване у 2023. години износила је 2,40%, а на 6-мјесечне трезорске записе 3,11%.

**Табела 27. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване трезорске записе у периоду 2019-2023. године**

врста хартије	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
2 мј. трезорски записи	-	-	-	-	2,40
3 мј. трезорски записи	-	-	-	1,21	-
6 мј. трезорски записи	0,05	0,39	0,48	1,12	3,11
12 мј. трезорски записи	0,00	1,06	-	-	-

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 7 ове Информације дат је детаљан преглед свих аукција трезорских записа закључно са 31.12.2023. године.

#### 2.1.2.2. Стање дуга по обвезницама емитованим јавном понудом

На дан 31.12.2023. године **стање дуга по основу емитованих обвезница јавном понудом** износи **1.660,09 милиона КМ** и више је за 485,87 милиона КМ, тј. 41,38% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, одлуке Народне скупштине Републике Српске о дугорочном задужењу у 2023. години<sup>43</sup> и одлука Владе Републике Српске о емисији обвезница Републике Српске јавном понудом, у 2023. години извршено је десет емисија обвезница јавном понудом укупне номиналне вриједности 595,87 милиона КМ.

У наредној табели број 28 дат је преглед емитованих и отплаћених обвезница емитованих јавном понудом, као и стање дуга, по рочности, у милионима КМ, у периоду 2019 - 2023. године.

<sup>42</sup> 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.

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

**Табела 28. Преглед емитованих, преглед отплаћених обвезница емитованих јавном понудом и стање дуга, по рочности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

врста хартије	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга
Обвезнице 3 год.	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
Обвезнице (амортизационе) 4 год.	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
Обвезнице (амортизационе) 5 год.	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
Обвезнице 5 год.	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
Обвезнице 7 год.	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
Обвезнице 10 год.	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
<b>Укупно обвезнице</b>	<b>271,80</b>	<b>135,14</b>	<b>867,76</b>	<b>259,13</b>	<b>80,36</b>	<b>1.084,65</b>	<b>44,86</b>	<b>132,54</b>	<b>999,51</b>	<b>299,71</b>	<b>128,62</b>	<b>1.174,22</b>	<b>595,87</b>	<b>113,12</b>	<b>1.660,09</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 7 ове Информације дат је детаљан преглед свих обвезница емитованих јавном понудом од 2011. године, а закључно са 31.12.2023. године. Као што је приказано у табели број 29, пондерисана просјечна каматна стопа на обвезнице емитоване у 2023. години износила је за 5-годишње амортизационе обвезнице 6,06%, за 5-годишње обвезнице са једнократном отплатом 5,73%, а за 7-годишње обвезнице са једнократном отплатом 6,10%. 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.

**Табела 29. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване обвезнице јавном понудом у периоду 2019-2023. године**

врста хартије	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Обвезнице 3 год.	-	-	-	-	-
Обвезнице (амортизационе) 5 год.	-	-	-	-	6,06
Обвезнице 5 год.	2,28	2,99	-	4,45	5,73
Обвезнице 7 год.	2,02	1,71	1,99	4,41	6,10
Обвезнице 10 год.	2,77	2,96	2,50	6,00	-

Извор: Министарство финансија Републике Српске

### 2.1.3. Стање дуга по кредитним задужењима и активираној гаранцији

На дан 31.12.2023. године **стање дуга по основу кредитних задужења и једне активиране гаранције**<sup>44</sup> износило је **87,90 милиона КМ** и ниже је за 46,56 милиона КМ, тј. 34,63% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

Са аспекта намјене кредитних средстава, стање унутрашњег дуга Републике Српске по буџетским кредитима износило је 83,21 милион КМ и ниже је за 32,86 милиона КМ, тј. 28,31% у односу на стање истог на крају 2022. године.

Сви кредити за финансирање инвестиционих пројеката су отплаћени у 2023. години, док је стање дуга по преузетим кредитима фондова социјалне сигурности<sup>45</sup> износило 4,52 милиона КМ, и ниже је за 7,75 милиона КМ, тј. 63,16% у односу на стање истог на крају 2022. године. Коначно, стање дуга по активираној гаранцији за кредитно

<sup>44</sup> 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.

<sup>45</sup> Добијањем статуса корисника прихода буџета Републике Српске, дуг Фонда за пензијско и инвалидско осигурање Републике Српске постао је дугом Републике Српке (од 01.01.2016. године). Такође, након што су Фонд здравственог осигурања и Универзитетско-клинички центар Бања Лука пријевремено отплатили свој дуг по основу индиректног задужења према Министарству финансија (у току 2018. године), преостали дуг Министарства финансија према банкама за раније крајње кориснике Фонд здравственог осигурања и Универзитетско-клинички центар Бања Лука се више не третира као индиректни дуг, већ као дуг Републике Српске.

задужење ЈП „Никола Тесла“ д.о.о. Бања Лука износило је 0,17 милиона КМ, и ниже је за 0,66 милиона КМ или 79,54% у односу на стање истог на крају 2022. године.

У наредној табели број 30 дат је преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга, по намјени средстава, у периоду 2019 - 2023. године.

*Табела 30. Преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга по намјени средстава, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

намјена средстава	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
Буџетски кредити	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
Инвестициони пројекти	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
Преузети кредити фондова социјалне сигурности	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
Активирана гаранција	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
<b>Укупно кредити</b>	<b>90,00</b>	<b>52,04</b>	<b>247,43</b>	<b>45,00</b>	<b>48,15</b>	<b>244,29</b>	<b>0,00</b>	<b>58,29</b>	<b>186,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51,53</b>	<b>134,47</b>	<b>0,00</b>	<b>46,56</b>	<b>87,90</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 8 ове Информације приказани су детаљи о свим унутрашњим кредитним задужењима и активираној гаранцији Републике Српске са 31.12.2023. године.

#### 2.1.4. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске

Као што је приказано у табели број 31, на име обавеза унутрашњег дуга Републике Српске у 2023. години из буџета је сервисирано укупно 340,71 милион КМ (од чега се на главницу односи 293,88 милиона КМ), и то:

- 51,68 милиона КМ по основу верификованог унутрашњег дуга (од чега се на главницу односи 48,54 милиона КМ),
- 238,54 милиона КМ<sup>46</sup> (нето износ) по основу хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње (од чега се на главницу односи 198,77 милиона КМ), те
- 50,49 милиона КМ по основу кредита и једне активиране гаранције (од чега се на главницу односи 46,56 милиона КМ).

**Табела 31. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Сервис	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
<b>Верификовани унутрашњи дуг</b>	<b>65,63</b>	<b>54,76</b>	<b>53,59</b>	<b>52,19</b>	<b>51,68</b>
Главница	59,30	49,91	49,49	48,51	48,54
Камата и други трошкови	6,33	4,85	4,10	3,68	3,13
<b>Трезорски записи (брuto принцип)</b>	<b>40,00</b>	<b>128,64</b>	<b>224,02</b>	<b>106,70</b>	<b>201,75</b>
Главница за ТЗ емитоване у претходној год	0,00	0,00	107,89	0,00	85,65
Главница за ТЗ емитоване у текућој год	39,99	128,40	115,04	106,41	114,29
Камата и други трошкови	0,01	0,24	1,09	0,29	1,81
<b>Обвезнице емитоване јавном понудом</b>	<b>163,40</b>	<b>109,11</b>	<b>166,14</b>	<b>157,61</b>	<b>151,08</b>
Главница	135,14	80,36	132,54	128,62	113,12
Камата и други трошкови	28,26	28,75	33,59	28,99	37,96
<b>Кредити</b>	<b>60,63</b>	<b>55,79</b>	<b>65,16</b>	<b>56,42</b>	<b>49,81</b>
Главница	51,50	47,58	57,69	50,91	45,91
Камата и други трошкови	9,13	8,21	7,47	5,51	3,90
<b>Активиране гаранције</b>	<b>0,68</b>	<b>0,68</b>	<b>0,68</b>	<b>0,68</b>	<b>0,68</b>
Главница	0,55	0,57	0,60	0,63	0,66
Камата и други трошкови	0,13	0,11	0,08	0,05	0,02
<b>Укупно сервис (нето принцип)</b>	<b>290,35</b>	<b>220,58</b>	<b>394,54</b>	<b>267,19</b>	<b>340,71</b>
<b>Укупно главница</b>	<b>246,48</b>	<b>178,42</b>	<b>348,21</b>	<b>228,66</b>	<b>293,88</b>
<b>Укупно камата и други трошкови</b>	<b>43,87</b>	<b>42,16</b>	<b>46,33</b>	<b>38,53</b>	<b>46,83</b>
Укупно сервис (брuto принцип)	330,34	348,97	509,59	373,60	455,00
Укупно главница	286,47	306,81	463,26	335,07	408,17
Укупно камата и други трошкови	43,87	42,16	46,33	38,53	46,83

Извор: Министарство финансија Републике Српске

<sup>46</sup> У периоду 01.01-31.12.2023. године сервисирано је укупно 201,75 милиона КМ (брuto-принцип) по основу трезорских записа, од чега 114,29 милиона КМ по основу главнице трезорских записа који су емитовани и доспјели у истој години, 85,65 милиона КМ по основу главнице трезорских записа који су емитовани у претходној години, те 1,81 милион КМ по основу камате.

У прилогу број 9 ове Информације приказана је процјена отплате унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске до крајњег рока доспијећа обавеза.

## 2.2. Унутрашњи дуг јединица локалне самоуправе

Од укупно 64 јединице локалне самоуправе у Републици Српској, 59 је реализовало директно кредитно задужење на домаћем тржишту, док пет јединица локалне самоуправе нема кредитних задужења са 31.12.2023. године. **Стање директног (унутрашњег) дуга јединица локалне самоуправе** на дан 31.12.2023. године износи **356,26 милиона КМ**.

Структуру дуга јединица локалне самоуправе чине задужења код банака у износу од 302,45 милиона КМ, те задужења путем емисија обвезница у износу од 53,81 милион КМ.

Стање дуга јединица локалне самоуправе на крају 2023. године ниже је за 3,98 милиона КМ у односу на стање истог на крају 2022. године, при чему је стање дуга по основу задужења код банака више за 2,34 милиона КМ, док је стање дуга по основу емитованих обвезница ниже за 6,32 милиона КМ.

У наредној табели број 32 дат је преглед повучених и отплаћених средстава и стања директног (унутрашњег) дуга јединица локалне самоуправе, по врсти инструмента задужења, у периоду 2019 - 2023. године.

*Табела 32. Повучена, отплаћена средства и стање директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Инструмент задуживања	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
кредитна задужења	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
емисије обвезница	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
<b>Укупно</b>	<b>124,34</b>	<b>106,59</b>	<b>316,00</b>	<b>117,16</b>	<b>62,48</b>	<b>370,68</b>	<b>51,19</b>	<b>56,10</b>	<b>365,77</b>	<b>39,61</b>	<b>45,13</b>	<b>360,25</b>	<b>47,36</b>	<b>51,34</b>	<b>356,26</b>

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

Укупан сервис дуга јединица локалне самоуправе у 2023. години износио је 67,66 милиона КМ. Од тог износа на главницу се односи 58,32 милиона КМ (44,77 милиона КМ по основу кредитних задужења код банака, а 13,55 милиона КМ по основу емитованих обвезница), а 9,34 милиона КМ се односи на камату (6,57 милиона КМ по основу кредитних задужења код банака, а 2,77 милиона КМ по основу емитованих обвезница). Министарство финансија је у 2023. години издало сагласности за задужења јединица локалне самоуправе, те за издавање гаранција јединица локалне самоуправе (а за задужења правних лица чији су оне већински власник) у износу од 2,52 милиона КМ, односно за 1,73 милиона КМ мање у односу на 2022. годину.

**Табела 33. Сервис директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године**

Инструмент задуживања	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
кредитна задужења	111,92	70,21	61,70	49,18	58,32
главница	101,95	58,87	51,85	38,72	44,77
камата	9,97	11,34	9,85	10,46	13,55
емисије обвезница	6,70	5,99	7,41	9,09	9,34
главница	4,64	3,61	4,26	6,41	6,57
камата	2,06	2,38	3,16	2,68	2,77
<b>Укупно сервис</b>	<b>118,62</b>	<b>76,20</b>	<b>69,11</b>	<b>58,27</b>	<b>67,66</b>
<b>главница</b>	<b>106,59</b>	<b>62,48</b>	<b>56,10</b>	<b>45,13</b>	<b>51,34</b>
<b>камата</b>	<b>12,02</b>	<b>13,72</b>	<b>13,01</b>	<b>13,14</b>	<b>16,32</b>

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

### 2.3. Унутрашњи дуг фондова социјалне сигурности

Са 31.12.2023. године, **стање унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности** износи **180,27 милиона КМ**, и више је за 9,70 милиона КМ, тј. 5,69% у односу на стање истог на крају 2022. године. Од **180,27 милиона КМ**, на дуг настао директним задужењем односи се 179,98 милиона КМ, док се на дуг настао индиректним задужењем Републике Српске односи 0,29 милиона КМ.

#### 2.3.1. Стање дуга по основу директног задужења

У периоду 01.01-31.12.2023. године, Фонд здравственог осигурања Републике Српске реализовао је 40,00 милиона кредитних задужења, а ЈУ Јавни фонд за дјечију заштиту Републике Српске 5,00 милиона КМ.

Са 31.12.2023. године, стање директног унутрашњег дуга Фонда здравственог осигурања Републике Српске износи 174,98 милиона КМ, а ЈУ Јавни фонд за дјечију заштиту Републике Српске 5,00 милиона КМ.

Остали фондови социјалне сигурности немају директних кредитних задужења код финансијских институција. Стање укупног директног унутрашњег дуга фондова

социјалне сигурности на крају 2023. године износи 179,98 милиона КМ и више је за 10,20 милиона КМ тј. 6,01% у односу на стање истог на крају 2022. године.

*Табела 34. Повучена, отплаћена средстава и стање директног дуга фондова социјалне сигурности Републике Српске, по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године*

Инструмент задуживања	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
кредитна задужења	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
<b>Укупно</b>	<b>42,00</b>	<b>14,80</b>	<b>199,35</b>	<b>30,00</b>	<b>19,23</b>	<b>210,12</b>	<b>35,00</b>	<b>51,60</b>	<b>193,52</b>	<b>10,00</b>	<b>33,74</b>	<b>169,78</b>	<b>45,00</b>	<b>34,80</b>	<b>179,98</b>

Извор: извјештаји Фонда здравственог осигурања и ЈУ Јавни Фонд за дјечију заштиту Републике Српске

### 2.3.2. Стање дуга по основу индиректног задужења Републике Српске

На основу одлука о индиректном задуживању Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности и јавних здравствених установа (у укупном износу од 265,00 милиона КМ), у периоду 2011 - 2013. године проведен је поступак прибављања финансијских средстава. У 2011. години банке су пласирале износ од 85,50 милиона КМ, у 2012. години износ од 159,50 милиона КМ, а у 2013. години износ од 20,00 милиона КМ.

Будући да је Фонд за пензијско и инвалидско осигурање Републике Српске 01.01.2016. године добио статус буџетског корисника, односно укључен је у Јединствени рачун Трезора Републике, од тог дана дуг по основу индиректног (унутрашњег) задужења поменутог фонда постао је дуг Републике Српске.

Такође, на основу Споразума о пријевременој отплати индиректног кредитног задужења по закљученим супсидијарним споразумима и Анексима, Фонд здравственог осигурања и Универзитетско - клинички центар Бања Лука су у току 2018. године извршили пријевремену отплату индиректног дуга према Влади Републике Српске - Министарству финансија. Имајући у виду наведено, преостали дуг Владе Републике Српске - Министарства финансија према банкама за раније крајње кориснике Фонд здравственог осигурања Републике Српске, у износу од 74,91 милион КМ, те Универзитетско-клинички центар Бања Лука, у износу од 12,65 милиона КМ, се више не третира као индиректни дуг, већ као дуг Републике Српске и отплаћује се према ануитетном плану.

Имајући у виду претходно наведено, **стање дуга Јавног фонда за дјечију заштиту Републике Српске, насталог индиректним задужењем** Републике Српске, на дан 31.12.2023. године износи од **0,29 милиона КМ** и ниже је за 0,50 милиона КМ, тј. 63,16% у односу на вриједност истог на крају 2022. године.

У 2023. години је по основу индиректног унутрашњег дуга сервисирано из буџета Републике Српске 0,55 милиона КМ. Наведени износ обухвата 0,50 милиона КМ издатака по основу главнице, те 0,05 милиона КМ расхода по основу камата.

У наредној табели број 35 дат је преглед повучених и отплаћених средстава и стања индиректног дуга Републике Српске за рачун Јавног фонда за дјечију заштиту Републике Српске, у периоду 2019-2023. године.

У прилогу број 10 ове Информације дат је детаљан преглед унутрашњег индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, са 31.12.2023. године.

Табела 35. Преглед повучених, отплаћених средстава и стања индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године

Носилац задужења	2019.			2020.			2021.			2022.			2023.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
Јавни фонд за дјечију заштиту РС	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
<b>Укупно</b>	<b>0,00</b>	<b>3,09</b>	<b>3,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1,17</b>	<b>2,46</b>	<b>0,00</b>	<b>1,17</b>	<b>1,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,29</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

### III ГАРАНЦИЈЕ НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

У складу са Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, Одлуком о износу гаранција које може издати Република Српска у 2023. години,<sup>47</sup> Влада Републике Српске је у периоду 01.01-31.12.2023. године донијела дванаест одлука о давању сагласности за издавање гаранција Републике Српске и једну Одлуку о измјени и допуни Одлуке о давању сагласности за издавање гаранције Републике Српске, по основу којих је издато укупно тринаест гаранција и то:

- 1) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење МХ „Електропривреда Републике Српске“ МП а.д. Требиње код пословних банака у износу од 30,00 милиона КМ:
  - Нова банка а.д. Бања Лука у износу од 20,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 90 дана, каматна стопа фиксна 4%;
  - Банка Поштанска штедионица а.д. Бања Лука у износу од 10,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 90 дана, каматна стопа фиксна 4%;
- 2) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење МХ „Електропривреда Републике Српске“ МП а.д. Требиње код пословне банке МФ банка а.д. Бања Лука у износу од 30,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате једна година<sup>48</sup>, каматна стопа фиксна 5,9% и трошкови обраде кредита 0,3% од износа кредита, једнократно;
- 3) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење задужење ЈЗУ Завод за физикалну медицину и рехабилитацију „др Мирослав Зотовић“ Бања Лука код пословне банке МФ банка а.д. Бања Лука у износу од 25,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 5 година, грејс период девет мјесеци (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна 5,5% годишње и накнада за обраду кредита 0,10% од износа кредита;
- 4) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда здравственог осигурања Републике Српске код пословне банке Нова банка а.д. Бања Лука у износу од 10,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 5 година, грејс период дванаест мјесеци (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна 6,7% годишње и накнада за обраду кредита 5.000,00 КМ;
- 5) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда здравственог осигурања Републике Српске код пословне банке МФ банка а.д. Бања Лука у износу од 5,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 5 година, грејс период шест мјесеци (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна 6,15% годишње и накнада за обраду кредита 0,2% од износа кредита или 10.000,00 КМ;

<sup>47</sup> Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1100/22 од 02.11.2022. године („Службени гласник Републике Српске“, број 112/22).

<sup>48</sup> Одлуком о измјени и допуни Одлуке, те Анексом гаранције период отплате од 180 дана промијењен је на једну годину.

- 6) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда здравственог осигурања Републике Српске код пословне банке Наша банка а.д. Бања Лука у износу од 5,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 2 године, грејс период дванаест мјесеци (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна 4,95% годишње и накнада за обраду кредита 4.000,00 КМ;
- 7) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење „Сарајево-гас“ а.д. Источно Сарајево код пословне банке Нова банка а.д. Бања Лука у износу од 5,85 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 10 година, грејс период 3 године (урачунат у рок отплате), каматна стопа промјењива - фиксна маржа у износу 4,5% на годишњем нивоу увећана за референтну каматну стопу шестомјесечни EURIBOR (мин.0,0%), трошкови обраде кредита 0,5% на износ одобреног кредита;
- 8) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење а.д. Олимпијски центар „Јахорина“ Пале код пословне банке „Алта банка“ а.д. Београд у износу од 4,61 милион EUR, са сљедећим условима отплате: период отплате шест мјесеци, једнократно по доспијећу, каматна стопа фиксна 10,75% и трошкови обраде кредита 1% на износ кредита, једнократно;
- 9) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење ЈУ Јавни фонд за дјечију заштиту Републике Српске код пословне банке НЛБ банка а.д. Бања Лука у износу од 5,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: период отплате 2 године, каматна стопа номинална фиксна 4,8% годишње, ефективна каматна стопа 5,02% и накнада за обраду кредита 0,10% износа кредита (једнократно);
- 10) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда здравственог осигурања Републике Српске код пословне банке МФ банка а.д. Бања Лука у износу од 10,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 5 година, грејс период 12 мјесеци (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна 6,15% годишње;
- 11) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске код Европске банке за обнову и развој по пројекту „Енергетска ефикасност у јавним објектима“ у износу од 4,50 милиона EUR, са сљедећим условима отплате: рок отплате 13 година, грејс период 3 године (урачунат у рок отплате), номинална каматна стопа шестомјесечни Еурибор, увећан за маржу од 4,75% до 5,50%, а финална маржа коју плаћа Фонд зависи од омјера покривености сервисирања дуга Пројекта, једнократна провизија за обраду кредита 45.000,00 евра, провизија на расположива, а неповучена средства 0,5% годишње;
- 12) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење ЈЗУ Болница „Свети апостол Лука“ Добој код пословне банке Нова банка а.д. Бања Лука у износу од 5,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 10 година, каматна стопа промјењива (шестомјесечни EURIBOR - 2,5%,

минимално 1,80%, максимално 2,90%) +3,10% маржа банке, накнада за обраду кредита 0,5% износа одобреног кредита, једнократно.

На основу наведених сагласности, у периоду 01.01-31.12.2023. године, издато је тринаест гаранција Републике Српске укупне вриједности 148,66 милиона КМ, од чега по основу дуга јавних предузећа 74,86 милиона КМ, дуга фондова социјалне сигурности 35,00 милиона КМ, те дуга јавног сектора 38,80 милиона КМ.

У 2023. години, по основу свих задужења за која су издате гаранције повучено је укупно 144,67 милиона КМ, и то по основу задужења јавних предузећа 80,59 милиона КМ, фондова социјалне сигурности 45,00 милиона КМ, те јавног сектора 19,09 милиона КМ.

Са 31.12.2023. године, **стање дуга** по основу свих задужења за која је Влада Републике Српске издала **гаранције Републике Српске** износи **813,01 милион КМ**, и ниже је за 5,08 милиона КМ, тј. 0,62% у односу на стање истог на крају 2022. године.

У наредној табели број 36 дат је преглед износа издатих гаранција Републике Српске, повучених средстава и стања дуга по гаранцијама Републике Српске, по годинама, у периоду 2019-2023. године.

Детаљан преглед свих издатих гаранција Републике Српске са 31.12.2023. године садржан је у прилогу број 11 ове Информације.

Табела 36. Преглед износа издатих гаранција Републике Српске, повучених средстава и стања дуга по гаранцијама Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2019-2023. године

Поријекло гаранције/корисник кредита	2019			2020			2021			2022			2023		
	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга
<b>Спољне гаранције</b>	<b>136,91</b>	<b>40,92</b>	<b>306,15</b>	<b>0,00</b>	<b>50,94</b>	<b>322,49</b>	<b>370,45</b>	<b>43,32</b>	<b>322,10</b>	<b>0,00</b>	<b>1,73</b>	<b>277,77</b>	<b>17,81</b>	<b>11,06</b>	<b>242,59</b>
Јавна предузећа	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
Јавни сектор	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
<b>Унутрашње гаранције</b>	<b>104,69</b>	<b>91,00</b>	<b>270,17</b>	<b>152,20</b>	<b>79,49</b>	<b>331,53</b>	<b>157,90</b>	<b>179,24</b>	<b>461,06</b>	<b>73,40</b>	<b>133,81</b>	<b>540,32</b>	<b>130,85</b>	<b>133,62</b>	<b>570,42</b>
Јединице локалне самоуправе	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
Фондови социјалне сигурности	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
Јавна предузећа	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
Јавни сектор	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
<b>Укупно</b>	<b>241,60</b>	<b>131,92</b>	<b>576,32</b>	<b>152,20</b>	<b>130,42</b>	<b>654,02</b>	<b>528,35</b>	<b>222,55</b>	<b>783,16</b>	<b>73,40</b>	<b>135,54</b>	<b>818,09</b>	<b>148,66</b>	<b>144,67</b>	<b>813,01</b>

Извор: Министарство финансија Републике Српске

## IV УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

### 4.1. Законска ограничења дуга, макроекономски показатељи, основни индикатори задужености

Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске утврђено је ограничење дуга тако да укупан дуг Републике Српске на крају фискалне године не може бити виши од 60% БДП-а оствареног у тој години, док је за јавни дуг то ограничење 55% БДП-а. У складу са Законом о допунама Закона о задуживању, 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 (60%) и јавни дуг Републике Српске (55%).

Такође, истим Законом је утврђено да краткорочни дуг Републике Српске не може бити виши од 8% износа редовних прихода остварених у претходној фискалној години, а укупна изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама не може бити виша од 15% оствареног БДП-а у тој години.

У складу са Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, Народна скупштина Републике Српске је у новембру 2022. године донијела следеће одлуке („Службени гласник Републике Српске“, број 112/22):

- Одлуку о дугорочном задуживању Републике Српске за 2023. годину којом се одобрава дугорочно задужење Републике Српске за 2023. годину у максималном износу до 1.080,00 милиона КМ,
- Одлуку којом се одобрава краткорочно задуживање Републике Српске у 2023. години, по основу емисија трезорских записа,
- Одлуку о износу гаранција које може издати Република Српска у 2023. години, којом се одобрава издавање гаранција Републике Српске за задужења у 2023. години до износа од 500,00 милиона КМ.

У наставку су представљени трендови у кретању сервиса и стања укупног и јавног дуга, те појединих индикатора задужености у периоду 2019-2023. године, а као што је приказано у табели број 37.

У периоду 2019-2023. године, учешће укупног тј. јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу у БДП-у имало је опадајући тренд изузев у 2020. години када је забиљежен раст. На крају 2023. године учешће укупног, тј. јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу у БДП-у је износило 39,39%, тј. 33,36% респективно, што представља смањење за 3,90%, тј. 2,95% у односу на претходну годину (годишња стопа промјене номиналног износа укупног, тј. јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу у 2023. години је износила -1,58%, тј. -0,62%).

Краткорочни дуг Републике Српске као проценат остварених буџетских прихода у претходној години, на крају 2023. године износио је 4,21%, што представља повећање у односу на 2022. годину за 1,64% (Република Српска на крају 2019. и 2021. године

није имала исказане обавезе по основу краткорочног задужења, с обзиром да је краткорочни дуг Републике Српске у цијелости био отплаћен у поменутиим годинама).

Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама у односу на БДП имала је растући тренд у периоду 2019-2021. године, док је у 2022. години забиљежен пад, који је настављен и у 2023. години. Овај показатељ је на крају 2023. године износио 7,70% БДП-а, што представља смањење за 0,64% у односу на претходну годину (годишња стопа промјене номиналног износа изложености Републике Српске по издатим гаранцијама у 2023. години је износила -0,09%).

Стање спољног дуга у односу на БДП имало је растући тренд у периоду 2019-2021. године, док је у 2022. години забиљежен пад, који је настављен и у 2023. години. На крају 2023. године, стање спољног дуга у односу на БДП је износило 23,25% БДП-а, што представља смањење у односу на претходну годину за 5,82% (годишња стопа промјене номиналног износа спољног дуга у 2023. години је износила -13,48%).

Стање спољног дуга у односу на извоз роба и услуга у посматраном периоду имало је опадајући тренд, изузев у 2020. години када је дошло до раста овог индикатора. На крају 2023. године, стање спољног дуга у односу на извоз роба и услуга износило је 54,79%, што представља смањење за 11,39% у односу на претходну годину.

Сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга у периоду 2019-2023. године имао је волатилан тренд, с обзиром да је након раста овог индикатора у 2020. години услиједио пад у 2021. години, који је настављен и у 2022. години, након чега је 2023. године забиљежен поновни раст. Сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга је на крају 2023. године износио 12,38%, што представља повећање у односу на претходну годину за 7,59% (годишња стопа промјене номиналног износа сервиса спољног дуга на крају 2023. године износила је 170,30%).

Сервис камате укупног дуга Републике Српске у односу на БДП, у периоду 2019-2023. године, имао је опадајући тренд до 2022. године, након чега је у 2023. години забиљежен раст. На крају 2023. године овај показатељ износио је 1,37% што представља повећање у односу на претходну годину за 0,36% (годишња стопа промјене номиналног износа сервиса камате укупног дуга на крају 2023. године износила је 41,95%).

**Табела 37. Преглед сервиса и стања укупног и јавног дуга и основни индикатори задужености по годинама, у периоду 2019-2023. године (на крају године)**

р.б.	ОПИС	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
1	Сервис спољног дуга	293,52	261,63	268,56	305,64	826,14
1.1.	Републике Српске	193,78	156,12	160,08	204,63	705,67
1.2.	јединица локалне самоуправе	6,66	7,61	9,24	9,26	13,29
1.3.	јавних предузећа и ИРБ-а	93,08	97,90	99,24	91,75	107,18
2	Сервис унутрашњег дуга	440,33	322,51	524,19	366,63	452,68
2.1.	Републике Српске	290,36	220,58	394,54	267,19	340,71
2.2.	јединица локалне самоуправе	123,83	74,54	69,11	58,26	67,66
2.3.	фондова социјалне сигурности	26,13	27,39	60,54	41,18	44,31
<b>3</b>	<b>Сервис укупног дуга Републике Српске (1+2)</b>	<b>733,85</b>	<b>584,14</b>	<b>792,75</b>	<b>672,27</b>	<b>1.278,82</b>
<b>3.1.</b>	<b>Сервис дуга из Буџета Републике Српске</b>	<b>586,62</b>	<b>481,96</b>	<b>661,30</b>	<b>569,72</b>	<b>1.162,32</b>
4	Стање спољног дуга	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,85	3.656,27

р.б.	ОПИС	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
4.1.	Републике Српске	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55	2.581,50
4.1.1.	које подлијеже законском ограничењу	2.049,69	2.230,66	2.901,12	3.025,90	2.523,45
4.1.2.	које не подлијеже законском ограничењу	72,29	66,90	67,50	64,66	58,05
4.2.	јединица локалне самоуправе	120,61	121,42	124,53	121,82	127,63
4.3.	јавних предузећа и ИРБ-а	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48	947,14
5	Стање унутрашњег дуга	1.973,01	2.307,06	1.994,86	2.131,35	2.595,11
5.1.	Републике Српске	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,54	2.058,58
5.2.	јединица локалне самоуправе	316,00	370,68	365,77	360,24	356,26
5.3.	фондова социјалне сигурности	202,98	212,58	194,81	170,57	180,27
6	<b>ЈАВНИ ДУГ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ (4.1.+4.2.+5)</b>	<b>4.215,60</b>	<b>4.726,05</b>	<b>5.088,01</b>	<b>5.343,72</b>	<b>5.304,24</b>
7	<b>УКУПАН ДУГ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ (4+5)</b>	<b>5.380,71</b>	<b>5.833,45</b>	<b>6.162,38</b>	<b>6.357,19</b>	<b>6.251,38</b>
8	<b>Јавни дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (4.1.1.+4.2.+5)</b>	<b>4.143,31</b>	<b>4.659,14</b>	<b>5.020,50</b>	<b>5.279,06</b>	<b>5.246,19</b>
9	<b>Укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (4.1.1.+4.2.+4.3.+5)</b>	<b>5.308,42</b>	<b>5.766,55</b>	<b>6.094,87</b>	<b>6.292,54</b>	<b>6.193,33</b>
10	Стање краткорочног дуга Републике Српске	0,00	108,70	0,00	86,30	155,13
11	Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама	704,85	804,32	1.239,29	1.211,36	1.210,27
12	Бруто домаћи производ	11.251,32	11.131,85	12.501,72	14.536,97	15.723,70
13	Буџетски приходи	2.846,09	2.814,73	3.353,27	3.683,34	4.170,83
14	Извоз роба и услуга <sup>49</sup>	4.216,93	3.643,07	4.972,10	6.384,94	6.673,10
15	<b>Јавни дуг Републике Српске (% БДП-а)</b>	<b>37,47%</b>	<b>42,46%</b>	<b>40,70%</b>	<b>36,76%</b>	<b>33,73%</b>
16	<b>Укупан дуг Републике Српске (% БДП-а)</b>	<b>47,82%</b>	<b>52,40%</b>	<b>49,29%</b>	<b>43,73%</b>	<b>39,76%</b>
17	<b>Јавни дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (% БДП-а)</b>	<b>36,83%</b>	<b>41,85%</b>	<b>40,16%</b>	<b>36,31%</b>	<b>33,36%</b>
18	<b>Укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (% БДП-а)</b>	<b>47,18%</b>	<b>51,80%</b>	<b>48,75%</b>	<b>43,29%</b>	<b>39,39%</b>
19	Стање краткорочног дуга Републике Српске (% буџетских прихода остварених у претходној години)	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%	4,21%
20	<b>Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама (% БДП-а)</b>	<b>6,26%</b>	<b>7,23%</b>	<b>9,91%</b>	<b>8,33%</b>	<b>7,70%</b>
21	Стање спољног дуга / БДП (%)	30,29%	31,68%	33,34%	29,07%	23,25%
22	Стање спољног дуга / Извоз роба и услуга (%)	80,81%	96,80%	83,82%	66,18%	54,79%
23	Сервисирање спољног дуга / Извоз роба и услуга (%)	6,96%	7,18%	5,40%	4,79%	12,38%
24	Сервис камате / БДП (%)	1,16%	1,14%	1,01%	1,00%	1,37%

Извор: Министарство финансија Републике Српске, Републички завод за статистику Републике Српске, извјештаји јединица локалне самоуправе и фондова социјалне сигурности

## 4.2. Анализа портфолија укупног дуга

Имајући у виду значај структуре дуга за његову одрживост, у наставку Информације анализирана је структура укупног дуга према неколико критеријума, и то: према валутама, волатилности каматних стопа, фази отплате, начину отплате, рочности и врсти инструмената.

<sup>49</sup> Податак о извозу роба и услуга након елиминације међуентитетског извоза.

#### 4.2.1. Валутна структура укупног дуга

У валутној структури укупног дуга доминирају три валуте, и то: EUR (43,41%), KM (41,51%) и SDR (10,72%). Високо учешће KM-а и EUR-а (84,93%) обезбјеђује висок степен предвидивости будућих обавеза, због чега је Република Српска мање изложена валутном ризику. Међутим, због значајног учешћа SDR-а у валутној структури дуга, а имајући у виду и доминацију USD валуте у структури SDR-а,<sup>50</sup> јачање вриједности USD-а би могло утицати на повећање стања спољног дуга,<sup>51</sup> што би захтијевало више домаће валуте за сервис спољног дуга.

У наредној табели број 38 представљена је валутна структура укупног дуга Републике Српске у периоду 2019-2023. године.

Табела 38. Структура укупног дуга Републике Српске по валутама у периоду 2019-2023. године

оригинална валута	2019		2020		2021		2022		2023	
	у милионима KM	% укупног дуга	у милионима KM	% укупног дуга	у милионима KM	% укупног дуга	у милионима KM	% укупног дуга	у милионима KM	% укупног дуга
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%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
<b>KM</b>	<b>1.973,01</b>	<b>36,67%</b>	<b>2.307,06</b>	<b>39,55%</b>	<b>1.994,86</b>	<b>32,37%</b>	<b>2.131,35</b>	<b>33,53%</b>	<b>2.595,11</b>	<b>41,51%</b>
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

#### 4.2.2. Структура укупног дуга са аспекта волатилности услова отплате

Већи дио укупног дуга, тј. 79,60% отплаћује се по фиксним каматним стопама. Од укупног спољног дуга се по фиксним условима отплаћује 71,01% (што представља

<sup>50</sup> 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 сљедећи: USD 41,73%, JPY 8,33 %, EUR 30,93%, GBP 8,09% и RMB 10,92%.

<sup>51</sup> 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.

41,53% укупног дуга), док се од укупног унутрашњег дуга по фиксним условима отплаћује 91,70% (што представља 38,07% укупног дуга).

У наредној табели број 39 приказана је структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе, у периоду 2019-2023. године.

**Табела 39. Структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе у периоду 2019-2023. године**

Услови отплате	2019		2020		2021		2022		2023	
	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга
промјенљиви	919,65	17,09%	1.131,03	19,39%	1.153,09	18,71%	1.141,76	17,96%	1.050,92	16,81%
фиксни	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%
нису утврђени <sup>52</sup>	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%	9,07	0,15%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
промјенљиви	305,51	5,68%	269,06	4,61%	238,55	3,87%	215,68	3,39%	215,44	3,45%
фиксни	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%
нису утврђени	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
промјенљиви	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%
фиксни	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%
нису утврђени	9,07	0,17%	9,07	0,16%	9,07	0,15%	9,07	0,14%	9,07	0,15%
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Од укупног спољног дуга који се отплаћује по промјенљивим условима, највећи дио, тј. 67,65% везан је за EURIBOR каматну стопу (што представља 11,37% укупног дуга), док су остале промјенљиве каматне стопе и њихово учешће приказане у табели број 40. У оквиру унутрашњег дуга све обавезе које се отплаћују по промјенљивим условима везане су за EURIBOR каматну стопу.

<sup>52</sup> 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.

**Табела 40. Структура укупног спољног дуга према промјенљивим каматним стопама у периоду 2019-2023. године**

Каматна стопа	2019		2020		2021		2022		2023	
	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга	у мил. КМ	% укупног дуга
LIBOR за EUR	25,29	2,75%	12,64	1,12%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
LIBOR за 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%
остале <sup>53</sup>	70,18	7,63%	71,22	6,30%	69,27	6,01%	66,99	5,87%	63,85	6,08%
<b>Укупно</b>	<b>919,65</b>		<b>1.131,03</b>		<b>1.153,09</b>		<b>1.141,76</b>		<b>1.050,92</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

#### 4.2.3. Структура са становишта отплате укупног дуга

Структура дуга са становишта фазе отплате приказана је у табели број 41. Од укупног дуга Републике Српске у фази отплате је 50,14%, док је у грејс периоду 49,86% дуга. Од укупног спољног дуга, у фази отплате је 67,53% (што представља 39,50% укупног дуга), при чему је у отплати 95,69% „старог“ спољног дуга, те 65,81% „новог“ спољног дуга. Од укупног унутрашњег дуга у фази отплате је 25,63% (што представља 10,64% укупног дуга).

**Табела 41. Структура укупног дуга са аспекта фазе отплате у периоду 2019-2023. године**

Фаза отплате	2019		2020		2021		2022		2023	
	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга
у отплати	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%
у гресе периоду	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%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
у отплати	1.073,69	19,95%	948,30	16,26%	794,08	12,89%	783,72	12,33%	665,03	10,64%
у гресе периоду	899,33	16,71%	1.358,77	23,29%	1.200,78	19,49%	1.347,63	21,20%	1.930,08	30,87%
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
<b>у отплати</b>	<b>2.985,37</b>	<b>55,48%</b>	<b>3.066,54</b>	<b>52,57%</b>	<b>3.112,27</b>	<b>50,50%</b>	<b>3.063,01</b>	<b>48,18%</b>	<b>3.134,18</b>	<b>50,14%</b>
<b>у гресе периоду</b>	<b>2.395,33</b>	<b>44,52%</b>	<b>2.766,91</b>	<b>47,43%</b>	<b>3.050,10</b>	<b>49,50%</b>	<b>3.294,18</b>	<b>51,82%</b>	<b>3.117,20</b>	<b>49,86%</b>
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Структура дуга са аспекта начина отплате, у периоду 2019-2023. године, приказана је у табели број 42. Амортизирајућу отплату има 67,07% укупног дуга, при чему од

<sup>53</sup> Cibar, Stibor, IFAD-ова референтна каматна стопа, концесиона аустријска тржишна стопа.

укупног спољног дуга амортизирајућу отплату има 81,44% (што чини 47,63% укупног дуга), док од укупног унутрашњег дуга амортизирајућу отплату има 46,81% (што чини 19,43% укупног дуга). Од укупног дуга који је у грејс периоду 33,96% је са амортизирајућом отплатом, при чему од укупног спољног дуга који је у грејс периоду амортизирајућу отплату има 42,85%, док од укупног унутрашњег дуга који је у грејс периоду амортизирајућу отплату има 28,49%.

**Табела 42. Структура укупног дуга са аспекта начина отплате у периоду 2019-2023. године**

Начин отплате	2019		2020		2021		2022		2023	
	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга
амортизирајућа	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%
једнократна	357,92	6,65%	357,92	6,14%	1.036,35	16,82%	1.036,35	16,30%	678,43	10,85%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
амортизирајућа	1.232,50	22,91%	1.188,72	20,38%	1.045,35	16,96%	895,83	14,09%	1.214,89	19,43%
једнократна	740,51	13,76%	1.118,35	19,17%	949,51	15,41%	1.235,52	19,44%	1.380,22	22,08%
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
амортизирајућа	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%
једнократна	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%
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

#### 4.2.4. Рочна структура укупног дуга

Дугорочан дуг, према изворној рочности, чини 97,48% укупног дуга Републике Српске. Истовремено, у наредној години (2024) доспијева 14,51% укупног дуга (тј. 5,77% БДП-а за 2023. годину). Структура укупног дуга са аспекта рочности, у периоду 2019-2023. године, приказана је у табели број 43.

**Табела 43. Структура укупног дуга са аспекта рочности у периоду 2019-2023. године**

Начин отплате	2019		2020		2021		2022		2023	
	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга
дугорочан дуг	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%
краткорочан дуг	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
дугорочан дуг	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%
краткорочан дуг	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%	157,43	2,52%
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
дугорочан дуг	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%
краткорочан дуг	1,75	0,03%	113,43	1,94%	3,00	0,05%	87,57	1,38%	157,43	2,52%
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

#### 4.2.5. Структура укупног дуга према врсти инструмента

Са становишта инструмената, дуг се може посматрати као: (1) дуг у форми кредитних аранжмана, (2) дуг у форми хартија од вриједности, те (3) дуг који се измирује кроз акциони план или у готовини.<sup>54</sup> Дуг у форми кредитних аранжмана обухвата спољна и унутрашња кредитна задужења Републике Српске, једну активiranу гаранцију, те унутрашња кредитна задужења јединица локалне самоуправе и фондова социјалне сигурности. У оквиру хартија од вриједности су евидентирани обвезнице емитоване по основу верификованог унутрашњег дуга (опште обавезе, стара девизна штедња, ратна штета), обвезнице Републике Српске емитоване јавном понудом на домаћем тржишту, обвезнице Лондонског клуба повјерилаца, обвезнице Републике Српске емитоване на међународном тржишту, те обвезнице јединица локалне самоуправе емитоване на домаћем тржишту. Дуг који се измирује кроз акциони план или у готовини је дио верификованог унутрашњег дуга по основу старе девизне штедње, ратне штете, општих обавеза (извршних судских одлука) и рефундација пореза општинама и фондовима. Структура дуга са становишта инструмената изузетно је важна кад се анализира утрживост дуга.

Као што се види у наредној табели број 44, у Републици Српској утрживи дио дуга износи 41,38% укупног дуга, а чине га обвезнице и трезорски записи Републике Српске и обвезнице јединица локалне самоуправе, а исти омогућава ефикасније управљање дугом.<sup>55</sup>

Табела 44. Структура укупног дуга према врсти инструмента у периоду 2019-2023. године

Инструмент	2019		2020		2021		2022		2023	
	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга	у милионима КМ	% укупног дуга
хартије од вриједности	353,87	6,58%	341,22	5,85%	915,33	14,85%	915,33	14,40%	586,75	9,39%
кредити	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%
акциони план и готовина	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>Укупан спољни дуг</b>	<b>3.407,70</b>		<b>3.526,39</b>		<b>4.167,52</b>		<b>4.225,84</b>		<b>3.656,27</b>	
хартије од вриједности	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%
кредити	719,61	13,37%	765,44	13,12%	687,33	11,15%	605,15	9,52%	570,62	9,13%
акциони план и готовина	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%	24,29	0,39%
<b>Укупан унутрашњи дуг</b>	<b>1.973,01</b>		<b>2.307,06</b>		<b>1.994,86</b>		<b>2.131,35</b>		<b>2.595,11</b>	
хартије од вриједности	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%
кредити	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%
акциони план и готовина	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%	24,29	0,39%
<b>Укупан дуг</b>	<b>5.380,71</b>		<b>5.833,45</b>		<b>6.162,38</b>		<b>6.357,19</b>		<b>6.251,38</b>	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

<sup>54</sup> Класификација дуга по методологији OECD-а "OECD, 2002. Debt management and Government Securities Markets in 21 century", доступно на [www.oecd.org](http://www.oecd.org)

<sup>55</sup> Под утрживим дијелом дуга сматра се дуг с којим се отворено тргује на тржишту капитала (хартије од вриједности), док се са неутрживим не тргује већ се држи до доспијећа (кредити).

#### 4.2.6. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске

Уопштено гледајући, постојећи портфолио<sup>56</sup> карактерише низак ниво трошкова и умјерен ризик каматне стопе. Пондерисана просјечна каматна стопа укупног дуга је 2,36%, спољног дуга 2,26%, а унутрашњег дуга 2,53%, при чему је 82,74% укупног портфолија уговорено са фиксним условима.

Валутни ризик је умјерен. Од укупног портфолија, 36,21% је деноминовано у КМ, док је 47,20% деноминовано у EUR. С обзиром на важећи аранжман валутног одбора, којим је домаћа валута везана за EUR, само је 16,60% укупног портфолија изложено валутном ризику (тј. 12,95% уколико се SDR декомпонује на саставне валуте и искључи дио заснован на EUR-у). У USD је деноминовано 0,78% портфолија (тј. 5,70% уколико се SDR декомпонује на саставне валуте), што носи одређен ниво ризика, имајући у виду флукуације USD у протеклом периоду.

Ризик рефинансирања је умјерен. Просјечно вријеме до доспијећа посматраног портфолија је 5,18 година. Просјечно вријеме до доспијећа спољног дуга је 6,41 година, што је резултат дугорочних концесионих зајмова, а просјечно вријеме до доспијећа унутрашњег дуга је 3,02 године.

Од укупног посматраног дуга, 13,11% доспијева у року од годину дана, при чему 20,73% од укупног унутрашњег дуга, те 8,79% од укупног спољног дуга. Све претходно наведено представљено је у табели број 45.

Табела 45. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија

Индикатори ризика	Спољни дуг	Унутрашњи дуг	Укупан дуг
Износ (у милионима КМ)	3.623,24	2.056,27	5.679,51
<b>Номинални износ дуга у односу на БДП (%)</b>	<b>23,04</b>	<b>13,08</b>	<b>36,12</b>
<b>Садашња вриједност дуга<sup>57</sup> у односу на БДП (%)</b>	<b>20,35</b>	<b>13,08</b>	<b>33,43</b>
<b>Трошак задуживања</b>			
Плаћена камата у односу на БДП (%)	0,52	0,33	0,85
Пондерисана просјечна каматна стопа (%)	2,26	2,53	2,36
<b>Ризик рефинансирања</b>			
Просјечно вријеме до доспијећа изражено у годинама (АТМ)	6,41	3,02	5,18
Дуг који доспијева у року од годину дана (% од укупног)	8,79	20,73	13,11

<sup>56</sup> Анализа трошкова и ризика је рађена за дуг код којег се Република Српска путем Владе (по овлаштењу Народне скупштине Републике Српске) појављује као зајмопримац, укључујући и дуг који је пренесен на крајње кориснике. Стање анализираног спољног дуга обухвата сва задужења настала закључно са 31.12.2023. године, осим дијела обавеза према Паришком клубу Њемачка (обавезе из 1956. године) за који није утврђен начин отплате, те директног дуга јединица локалне самоуправе, јер дати дуг не представља обавезу (нити директну, нити индиректну) Републике Српске, тј. Влада Републике Српске се не појављује као зајмопримац. Стање анализираног унутрашњег дуга обухвата сва задужења Републике Српске и фондова социјалне сигурности настала са 31.12.2023. године, осим директног дуга фондова социјалне сигурности и јединица локалне самоуправе јер такав дуг не представља обавезу (нити директну, нити индиректну) Републике Српске, тј. Влада Републике Српске се не појављује као зајмопримац. Унутрашњи дуг Републике Српске обухвата: верификовани унутрашњи дуг дефинисан Законом о унутрашњем дугу Републике Српске и законским прописима који регулишу стару девизну штедњу (укључује и емитоване износе и планиране емисије, као и готовинске исплате, а по основу верификованих обавеза), дуг по основу унутрашњих дугорочних кредита, обвезница емитованих јавном понудом, трезорских записа и активираних гаранције.

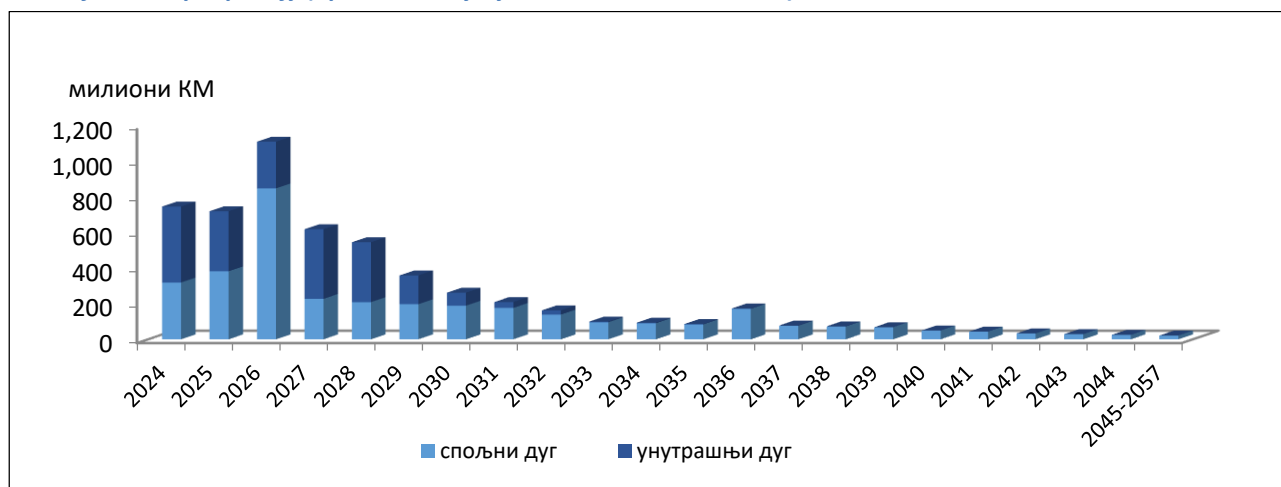
<sup>57</sup> Податак се односи на садашњу вриједност дуга која је добијена дисконтовањем, а иста се рачуна у оквиру аналитичког алата за израду Стратегије управљања дугом Републике Српске.

Индикатори ризика	Спољни дуг	Унутрашњи дуг	Укупан дуг
Дуг који доспијева у року од годину дана (% БДП-а)	2,03	2,71	4,74
<b>Ризик каматне стопе</b>			
Просјечно вријеме до рефиксирања изражено у годинама (ATR)	4,65	3,02	4,06
Дуг који се рефиксира у року од године дана (% од укупног)	32,03	20,73	27,94
Дуг са фиксном каматном стопом (% од укупног)	73,08	99,77	82,74
<b>Валутни ризик</b>			
Спољни дуг (% од укупног)			63,79
Краткорочни спољни дуг (у % девизних резерви)			5,87

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Профил отплате посматраног дуга, приказан графиконом број 1, показује значајнија доспијећа у периоду 2024-2028. године, како по основу спољног тако и по основу унутрашњег дуга, а у 2026. години је примјетан нагли скок, и то као резултат доспијећа обавеза по основу емитованих обвезница Републике Српске на Лондонској берзи. Након 2028. године профил отплате не показује значајније осцилације, те су отплате доста ниже.

**Графикон 1. Профил отплате дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске по постојећем портфолију (према стању дуга са 31.12.2023. године)**



Извор: Министарство финансија Републике Српске

### 4.3. Стратегија управљања дугом за период 2022-2025. године

#### 4.3.1. Имплементација стратегије у 2023. години и евалуација идентификованих индикатора структуре дуга

У сврху остварења основног циља управљања дугом дефинисаног документом Стратегија управљања дугом за период 2022-2025. године, тј. обезбјеђења потребних финансијских средстава, у 2023. години дио инвестиционих пројеката је финансиран из спољних концесионих извора, док је финансирање буџетске потрошње једним дијелом обезбјеђено из спољних извора (7,34%), и то путем кредита закључених са

међународним кредиторима<sup>58</sup>, у валути EUR, а другим дијелом из домаћих извора (92,66%), тј. путем хартија од вриједности емитованих на домаћем тржишту, у валути КМ.

Од укупног финансирања у 2023. години, путем спољних инструмената реализовано је 17,34% (од чега су фиксни 69,96%, и то цјелокупан износ у валути EUR), путем унутрашњих инструмената реализовано је 82,66% (при чему су сви фиксни, те цјелокупан износ у домаћој валути), а учешће свих фиксних инструмената у укупном финансирању износило је 94,79%.

У погледу валутне структуре укупног финансирања у 2023. години тј. финансирања буџетске потрошње и финансирања инвестиционих пројекта (фонд 01 и 05), у EUR је реализовано 7,34%, док је у КМ реализовано 82,66%.

Од финансирања буџетске потрошње у 2023. години, 7,24% је реализовано путем спољних фиксних инструмената, 92,66% путем домаћих фиксних инструмената, док је преосталих 0,10% реализовано путем спољних варијабилних инструмената.

Од стратегијом планираног финансирања буџетске потрошње у 2023. години реализовано је 72,93%<sup>59</sup>. Од планираног финансирања путем спољних концесионих варијабилних инструмената (деноминованих у EUR-у) реализовано је 50,00%. Финансирање планирано путем спољних комерцијалних фиксних инструмената (обвезнице на међународном тржишту) једним дијелом је замијењено финансирањем путем спољних концесионих фиксних инструмената (EXIM Bank Мађарска), које није било планирано стратегијом, као и финансирањем путем унутрашњих фиксних инструмената (обвезнице на домаћем тржишту), чија реализација је износила 227,73% од планираног износа.

**Табела 46. Структура финансирања буџетске потрошње планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2023. години, по инструментима**

Инструменти	Планирано	Реализовано
Спољни варијабилни EUR	0,14%	0,10%
Спољни фиксни EUR	0,00%	7,24%
Еврообвезнице	70,18%	0,00%
Домаћи трезорски записи фиксни	2,68%	19,14%
Домаће обвезнице 5 год. фиксне	12,60%	69,82%
Домаће обвезнице 7 год. фиксне	8,10%	3,70%
Домаће обвезнице 10 год. фиксне	6,30%	0,00%
	100,00%	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Од финансирања реализованог у 2023. години по основу инвестиционих пројекта, 52,54% је прибављено путем спољних фиксних инструмената, 47,46% путем спољних варијабилних инструмената, при чему је цјелокупан износ финансирања по основу инвестиционих пројекта у валути EUR.

<sup>58</sup> EXIM Bank Мађарска, WB IBRD- Пројекат "Хитна помоћ предузећима"

<sup>59</sup> Планирани износ финансирања буџетске потрошње према Стратегији 2022-2025 износио је 1.111.36 милиона КМ, а реализовано је 810,47 милиона КМ.

У односу на стратегијом планирано финансирање инвестиционих пројеката, у 2023. години реализовано је 30,33%, при чему реализација спољних варијабилних инструмената (деноминованих у EUR-у) износи 28,27%, а спољних фиксних инструмената 32,48% (све деноминовано у EUR-у).

**Табела 47. Структура финансирања инвестиционих пројеката планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2023. години, по инструментима**

Инструменти	Планирано	Реализовано
Спољни варијабилни EUR	50,93%	47,46%
Спољни фиксни EUR	49,07%	52,54%
	100,00%	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2023. години прихваћена су три нова спољна задужења, сва деноминована у EUR, два задужења су са промјенљивом каматном стопом (постоји могућност фиксирања дијела каматне стопе<sup>60</sup>), те једно задужење са фиксном каматном стопом<sup>61</sup>. Утицај поменутих задужења на структуру дуга ће бити остварен у наредном периоду приликом повлачења средстава, као и отплате истих.

Посматрајући индикаторе структуре дуга у периоду 2019-2023. године, приказане у табели број 48, види се да учешће спољног дуга искључујући дуг у EUR има повољан тј. опадајући тренд изузев у 2020. години, када је дошло до раста, а услед кредитног задужења код Међународног монетарног фонда, у SDR валути.

Учешће унутрашњег дуга у укупном дугу у посматраном периоду имало је растући тренд до 2021. године, када је дошло до пада, а као посљедица емисије обвезница на међународном финансијском тржишту. У 2022. години учешће унутрашњег дуга у укупном дугу поново је порасло, а растући тренд се задржао и у 2023. години када овај индикатор достиже свој највиши ниво у посматраном периоду.

Просјечно вријеме до доспијећа је у периоду 2019-2023. године имало благи опадајући тренд.

Посматрајући учешће краткорочног дуга у приходима оствареним претходне године примјетно је у да у 2019. и 2021. години није било краткорочног дуга тј. исти је у поменутих годинама био у цијелости измирен, док од 2022. године овај индикатор има растући тренд.

Учешће дуга по фиксним условима у укупном дугу имало је растући тренд у цијелом посматраном периоду изузев у 2020. години када је вриједност овог индикатора смањена, а што је највећим дијелом посљедица кредитног задужења код Међународног монетарног фонда<sup>62</sup>.

<sup>60</sup> Ради се о кредитима Свјетске банке, која у оквиру својих инструмената за управљање ризиком каматне стопе нуди могућност фиксирања референтне каматне стопе, док спред (додатак на каматну стопу) остаје варијабилан (Свјетска банка је 01.04.2021. године укинула могућност избора фиксног спреда).

<sup>61</sup> EXIM Bank Мађарска

<sup>62</sup> Задужење 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.

Пондерисана просјечна каматна стопа током посматраног периода имала је волатилан тренд, с тим да промјене нису биле значајне. У 2022. години пондерисана просјечна каматна стопа достигла је максималну вриједност у читавом посматраном периоду, а као посљедица кретања на међународном финансијском тржишту у погледу континуираног раста каматних стопа, док је у 2023. години дошло до пада овог индикатора.

**Табела 48. Идентификовани индикатори структуре дуга и њихове вриједности у периоду 2019-2023. године**

		Вриједности					
Циљ	Индикатор	утврђене стратегијом	на крају 2019	на крају 2020	на крају 2021	на крају 2022	на крају 2023
Управљање валутним ризиком							
	Спољни дуг, искључујући дуг у EUR (% укупног посматраног дуга)	≤ 35	24,45%	25,49%	23,15%	20,26%	16,60%
Развој домаћег тржишта							
	Унутрашњи дуг (% укупног посматраног дуга)	≥ 20	30,12%	33,05%	25,77%	27,63%	36,21%
Управљање ризиком рефинансирања							
	Просјечно вријеме до доспијећа (године)	≥ 4	6,77	6,17	5,99	5,39	5,18
	Краткорочни дуг - оригиналне рочности (% прихода остварених у претходној години)	≤ 8	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%	4,21%
Управљање ризиком каматних стопа							
	Дуг по фиксним условима (% укупног посматраног дуга)	≥ 60	81,33%	79,14%	80,40%	81,45%	82,74%
Управљање трошковима дуга							
	Пондерисана просјечна каматна стопа (%)	≤ 5	2,25%	2,16%	2,30%	2,51%	2,36%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

## РЕЗИМЕ

Од свега детаљно представљеног овом Информацијом, као најзначајније се може издвојити следеће:

### Укупан и јавни дуг

- стање укупног дуга Републике Српске, на дан 31.12.2023. године, износи 6.251,4 милиона КМ, тј. 39,8 % БДП-а, док стање јавног дуга Републике Српске износи 5.304,2 милиона КМ, тј. 33,7% БДП-а;
- стање укупног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу износи 6.193,33 милиона КМ, тј. 39,39% БДП-а, док стање јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу износи 5.246,19 милиона КМ, тј. 33,36% БДП-а;
- стање укупног дуга у 2023. години је ниже за 105,81 милион КМ тј. 1,66%, док је стање јавног дуга ниже за 39,47 милиона КМ тј. 0,74%, у односу на стање на крају 2022. године;
- краткорочни дуг Републике Српске износи 155,13 милиона, тј. 4,21% остварених буџетских прихода из претходне године;
- по основу сервиса спољног и унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске, у периоду 01.01-31.12.2023. године, на име расхода и издатака плаћено је укупно 1.276,6 милиона КМ, док је у 2022. години по истом основу плаћено 676,1 милион КМ. Дакле, у 2023. годни сервисирано је за 600,5 милиона КМ више него у 2022. години;

### Спољни дуг

- стање укупног спољног дуга на дан 31.12.2023. године износи 3.656,27 милиона КМ, од чега:
  - дуг Републике Српске износи 2.581,50 милиона КМ,
  - дуг јединица локалне самоуправе износи 127,63 милиона КМ и
  - дуг јавних предузећа и ИРБ-а у износу од 947,14 милиона КМ;
- стање спољног дуга у односу на БДП износи 23,25%;
- стање спољног дуга у односу на извоз роба и услуга износи 54,79%, а сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга износи 12,38%;
- у 2023. години, по основу спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске, повучена су кредитна средства у износу од 157,51 милион КМ, од чега се 59,47 милиона КМ односи на повлачења по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње, а 98,04 милиона КМ односи се на повлачења кредитних средстава намијењених за инвестиционе пројекте;

- посматрајући структуру повучених кредитних средстава у 2023. години по намјени улагања, 52,64% укупно повучених средстава односи се на јавну/буџетску потрошњу, 45,15% се односи на инфраструктуру, а 2,22% се односи на привредне дјелатности;
- 2023. години, по основу спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске, плаћено је из буџета Републике Српске укупно 821,04 милиона КМ (на отплату главнице односи се 687,91 милион КМ, а на отплату камате, комисионе провизије и других трошкова 133,13 милиона КМ).

### Унутрашњи дуг

- стање укупног унутрашњег дуга на дан 31.12.2023. године износи 2.595,11 милиона КМ, а односи се на:
  - дуг Републике Српске у износу од 2.058,58 милиона КМ,
  - дуг јединица локалне самоуправе у износу од 356,26 милиона КМ и
  - дуг фондова социјалне сигурности у износу од 180,27 милиона КМ;
- унутрашњи дуг Републике Српске чини:
  - верификовани унутрашњи дуг (стара девизна штедња, ратна штета и опште обавезе) у износу од 155,46 милиона КМ,
  - дуг по основу хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње (трезорски записи и обвезнице емитоване јавном понудом) у износу од 1.815,22 милиона КМ, те
  - дуг по основу кредита и активираних гаранција Републике Српске у износу од 87,90 милиона КМ;
- у 2023. години по основу унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске из буџета Републике Српске плаћено је 341,26 милиона КМ - нето принцип (на отплату главнице односи се 294,38 милиона КМ, а на отплату камате, сервисних и других трошкова 46,88 милиона КМ);
- у 2023. години, по основу унутрашњег дуга Републике Српске створено је обавеза у укупном износу од 865,04 милиона КМ, од чега се износ од 270,58 милиона КМ односи на обавезе по основу емитованих трезорских записа, 595,87 милиона КМ на обавезе по основу емисије обвезница јавном понудом, док се -1,41 милион КМ односи на верификацију обавеза регулисаних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске<sup>63</sup>;
- у 2023. години извршена је једна емисија обвезница на име измирења обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга, и то емисија по основу ратне штете у износу од 2,24 милиона КМ, док су у 2024. години планиране 2 емисије обвезница и то једна по основу измирења ратне штете и једна по основу измирења обавеза по основу старе девизне штедње;

<sup>63</sup> 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.

## Гаранције

- у 2023. години издато је 13 гаранција у укупном износу од 148,66 милиона КМ, по основу свих задужења за која су издате гаранције, у 2023. години повучено је средстава у износу од 144,67 милиона КМ, а двије гаранције које су издате у 2023. години су у потпуности и отплаћене;
- стање дуга по свим задужењима за која је Република Српске издала гаранције на дан 31.12.2023. године износи 813,01 милион КМ;
- изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама на дан 31.12.2023. године износи 1.210,27 милиона КМ, тј. 7,70% БДП-а.

## Управљање дугом

- у валутној структури укупног дуга Републике Српске највећи удио имају валуте EUR (43,41%), КМ (41,51%) и SDR (10,72%);
- по фиксним условима отплаћује се 79,60% укупног дуга, по промјенљивим условима отплаћује се 20,26% дуга, док за 0,15% укупног дуга још није утврђен начин отплате<sup>64</sup>;
- сервис камате укупног дуга Републике Српске у односу на БДП износи 1,37%;
- у фази отплате је 50,14% укупног дуга, док је 49,86% дуга у grace периоду;
- од укупног дуга 67,07% има амортизирајућу отплату, док се 32,93% отплаћује једнократно;
- са аспекта оригиналне рочности, 97,48% укупног дуга је дугорочни дуг, а само 2,52% је краткорочни дуг;
- у наредној (2024.) години доспијева 14,51% укупног дуга (тј. 5,77% БДП-а за 2023. годину);
- посматрано према врсти инструмената, 41,38% укупног дуга је у форми хартија од вриједности, 58,23% дуга је у форми кредита, док је 0,39% дуга у форми акционог плана и осталих готовинских обавеза;
- индикатори структуре дуга (израчунати на основу портфолија дуга обухваћеног Стратегијом управљања дугом Републике Српске), на крају 2023. године имали су сљедеће вриједности:
  - учешће спољног дуга (искључујући дуг у EUR) у укупном посматраном дугу износи 16,60%,
  - учешће унутрашњег дуга у укупном посматраном дугу износи 36,21%,
  - просјечно вријеме до доспијећа износи 5,18 година,
  - краткорочни дуг (оригиналне рочности) износи 4,21% прихода остварених у претходној години,
  - по фиксним условима отплаћује се 82,74% укупног посматраног дуга,

<sup>64</sup> 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.

- просјечна пондерисана каматна стопа посматраног портфолија износи 2,36%.

Постојећи портфолио дуга карактеришу релативно повољни индикатори трошкова и ризика, захваљујући значајној заступљености концесионих извора финансирања, те обвезница за измирење обавеза по основу унутрашњег дуга са ниским трошковима и дугим роком доспијећа. С обзиром да ће у будућности бити потребно веће ослањање на комерцијалне спољне и домаће изворе, неопходно је водити рачуна о томе да пораст нивоа трошкова и ризика буде прихватљив, а што је посебно отежано имајући у виду актуелну ситуацију на међународном финансијском тржишту у погледу раста каматних стопа и девизних курсева, те и даље присутне високе стопе инфлације.

СТАРИ СПОЉНИ ДУГ

СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2023. године

ДУГ (СТАРИ) ДО 02.04.1992.године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	КОНСОЛИДОВАНЕ ОБАВЕЗЕ БиХ		КОНСОЛИДОВАНЕ ОБАВЕЗЕ РС		УЧЕШЋЕ % (6/4)	Отплаћена главница РС		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.				
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ			
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	CPU	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	CPU	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	USD	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	EUR	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	EUR	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	DKK	-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	SEK	556.54	98.10
		USD	5,355,381.84	USD	337,871.04	598,025.66		USD	337,778.61	520,734.06	USD	92.43	163.60
		EUR	578,323.92	EUR	578,323.92	1,131,103.27		EUR	578,322.90	1,175,479.82	EUR	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	USD	0.98	1.73
		EUR	214,194.66	EUR	187,639.18	366,990.34		EUR	187,639.19	366,990.34	EUR	-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	CAD	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	USD	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	EUR	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	CHF	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	EUR	26,222,761.83	51,287,264.27
		EUR	236,556.00	EUR	0.00	0.00		EUR	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00
3.8.	САД	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	USD	234,369.99	414,830.66
3.9.	Норвешка	SDR	550,000.00	SDR	183,333.00	436,567.57	33.33	SDR	183,333.00	509,819.53	SDR	0.00	0.00
3.10.	Шпанија	USD	3,445,928.87	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	USD	0.00	0.00
3.11.	Велика Британија		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	GBP	0.00	0.00
		USD	1,881,610.99	USD	0.00	0.00		USD	0.00	0.00	USD	0.00	0.00
3.12.	Јапан	USD	28,011,122.22	USD	0.00	0.00	0.00	USD	0.00	0.00	USD	0.00	0.00
3.13.	Француска		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	USD	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	EUR	32,157,369.72	62,894,348.42
		EUR	52,761.00	EUR	0.00	0.00		EUR	0.00	0.00	EUR	0.00	0.00

СТАРИ СПОЉНИ ДУГ  
СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2023. године

ДУГ (СТАРИ) ДО 02.04.1992.године														
Ред.	НАЗИВ КРЕДИТА	КОНСОЛИДОВАНЕ ОБАВЕЗЕ БиХ		КОНСОЛИДОВАНЕ ОБАВЕЗЕ РС		УЧЕШ ЋЕ % (6/4)	Отплаћена главница РС		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
бр.		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
3.14.	Њемачка	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
3.15.	Италија			78,790,330.35			30,170,923.86	38.29			13,239,710.66			16,753,995.98
		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.	Кувајт	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.	ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (ЕИБ)	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.	Е 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.	САВЈЕТ ЕВРОПСКЕ РАЗВОЈНЕ БАНКЕ	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.	МАЂАРСКЕ ЖЕЉЕЗНИЦЕ	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.	ЖЕЉЕЗНИЧКА УНИЈА	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.	АУСТРИЈСКЕ ЖЕЉЕЗНИЦЕ	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.	ХРВАТСКЕ ЖЕЉЕЗНИЦЕ	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
УКУПАН СТАРИ ДУГ		-		2,954,209,590.10	-		1,127,233,223.27	38.16			890,134,556.35	-		210,539,055.89

Напомена:

Консолидоване обавезе и стање дуга на дан 31.12.2023. године урађено је по курсној листи ЦБ БиХ број 257 од 30.12.2023. године.

Износ отплаћене главнице у КМ је прерачунат из оригиналних валута по вриједности курса на датум плаћања обавезе.

Код кредита ПК Данска, ПК Финска (у склопу овог задужења дио који је изражен у EUR), ПК Америка (у склопу овог задужења дио који се односи на Exim) стање дуга је у минусу будући да је са 31.12.2021. године завршена отплата по наведеним кредитима али је отплаћена главница већа од износа задужења који је прихватила Република Српска па је стање дуга по овим кредитима у претплати у укупном износу од 183.380,22 КМ (курсирано на дан 31.12.2023). За кредите ПК Шведска, ПК Финска (у склопу овог задужења дио који је изражен у USD) и Паришки клуб Њемачка (у склопу овог задужења дио који се односи на Hermes) такође је завршена отплата у 2021. години а отплаћена главница са 31.12.2021. мања од износа задужења који је прихватила Република Српска за укупан износ од 29.725,84 КМ (курсирано на дан 31.12.2023). Корекција стања дуга ће се извршити након усаглашавања са МФТБИХ (информација добијена од Ресора за трезор 31.03.2022. године).

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
I	Дуг Републике Српске		5,958,205,468.19		4,255,747,248.80			1,879,920,909.32		2,370,958,153.69				
ЕВРОПСКА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (EBRD)			17,700,092.88		17,700,391.77			17,162,688.89		0.00				
1.1.	EBRD 474 - Пројекат хитне реконструкције транспорта	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
ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ АУСТРИЈЕ			73,473,439.30		73,473,439.30			46,705,871.78		26,767,567.42				
1.2.	Пројектовање, изградња и опремање нове болнице у Бијељини	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.	Пројекат набавке опреме за Универзитет у Источном Сарајеву	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.	Пројекат опремања медицинском опремом нове Опште болнице у Невесињу	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.	Набавка опреме за универзитет у Бања Луци	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.	Пројекат модернизације Универзитета Источно Сарајево, фаза 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
ЕВРОПСКА ЗАЈЕДНИЦА			271,371,412.48		179,691,881.23			88,012,344.30		91,679,531.25				
1.7.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - за подршку буџету	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.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ 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.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ 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.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ 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
ОРЕС фонд			5,730,316.73		5,104,657.72			2,591,804.09		2,482,755.34				
1.11.	ОРЕС 1376 - Пројекат стамбеног фонда за избјеглице	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
РЕПУБЛИКА СРБИЈА			17,406,887.00		8,801,235.00			8,801,235.00		0.00				
1.12.	Пројекат набавке опреме за образовне установе	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
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (EIB)			555,455,720.00		380,306,168.53			64,765,595.10		315,540,573.46				
1.13.	EIB 20515 - Кредит за друмски саобраћај	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 - Пројекат болница у РС (Бања Лука, Бијељина)*****	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 - Пројекат болница/Б у РС додатно финансирање	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 - Пројекат хитне помоћи и заштите од поплава	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 - Пројекат мјере заштите од поплава у Републици Српској	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 - Пројекат Медицински комплекс Бања Лука	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
МЕЂУНАРОДНИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ (IFAD)			69,877,506.82		57,804,011.46			20,358,802.54		37,467,887.58				
1.18.	IFAD 449 - Пројекат развоја малих фарми	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 - Пројекат развоја сточарстава и руралног финансирања	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 - Пројекат унапређења руралног предузетништва	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 - Пројекат унапређења живота на селу	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 - Пројекат развоја руралног пословања*****	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 - Програм развоја конкурентности у руралним подручјима	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

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница			СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.				
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10		11	12		13		
1.24.	IFAD 2000002300 - Пројекат развоја сеоског предузетништва и пољопривреде	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
МЕЂУНАРОДНИ МОНЕТАРНИ ФОНД (IMF)				1,776,689,183.99			1,132,388,734.29				882,901,201.39			240,531,806.59
1.25.	Кредит за укључење БиХ у Међународни монетарни фонд, из 1995.године	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 аранжман	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 аранжман	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 аранжман*	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 аранжман	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
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА АСОЦИЈАЦИЈА ЗА РАЗВОЈ (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 - Пројекат хитне демобилизације и реинтеграције	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 - Пројекат шумарства	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 - Пројекат реконструкције и обнове (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 - Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија (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 - Пројекат основног здравства	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 - Кред.за структурално прилагођавање јавних финансија (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 - Кредит за приватизацију предузећа и банака	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 - Пројекат хитног запошљавања радне снаге на нова радна мјеста (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 - Пројекат хитног уклањања мина	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 - Развојни пројекат образовања. (Образовање 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 - Кред.за структурално прилагођавање социјалног сектора (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 - Кредит за техничку помоћ социјалног сектора (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 - Пројекат олакшавања тровине и транспорта у Југоисточној Европи (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 - Кредит за техничку помоћ приватизацији (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 - Кредит за развој заједница (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 - Кредит за развој заједница (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 - Пројекат хитне реконструкције гријања (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 - Пројекат хитне реконструкције образовања	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 - Кредит за прилагођавање пословног амбијента, Прва транша	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 - Кредит за управљање и безбједност на путевима	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 - Пројекат развоја мале комерцијалне пољопривреде	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

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
1.53.	WB IDA 37790 - Пројекат развоја и заштите шума	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 - Пројекат развоја и заштите шума, додатно финансирање	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
	WB IDA 37780 - Пројекат техничке подршке социјалном осигурању	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
1.55.		SDR			SDR				SDR			SDR		
1.56.	WB IDA 29040 - Пројекат јавних радова и запошљавања	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 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга, додатно финансирање	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 - Кредит подршке запошљавању, други пројекат	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 - Кредит за структурално прилагођавање социјалног сектора (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 - Кредит за структурално прилагођавање економског управљања (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 - Пројекат образовања	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 - Пројекат јачања здравственог сектора	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 - Пројекат регистрације земљишта	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 - Пројекат припремљености за авијарну инфлуенцу (птичији грип)	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 - Пројекат пољопривреде и руралног развоја	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 - Кредит за транзицију (ТАС)	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 - Пројекат подршке мрежама социјалне заштите и запошљавања	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 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	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 - Пројекат јачања здравственог сектора, додатно финансирање	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 - Други пројекат хитне реконструкције образовања	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 - Пројекат основних болничких услуга	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 - Пројекат локалних иницијатива	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 - Други хитни пројекат обнове транспорта	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 - Пројекат изградње система за наводњавање	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 - Пројекат регистрације непокретности	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 - Пројекат енергетске ефикасности	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 - Пројекат енергетске ефикасности	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 - Хитни пројекат опоравка од поплава *****	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 - Пројекат заштите од поплава Дрине	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 - Пилот кредитна линија	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 - Пројекат кредитирања приватног сектора	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
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (IBRD)				531,048,491.90			366,609,257.19				5,707,917.74			360,901,339.45
1.82.	WB IBRD 7896 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	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

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
1.83.	WB IBRD 84360- Нови зајам за развојну политику за јавну потрошњу-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- Зајам за развојну политику за јавне финансије-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- Пројекат подршке запошљавању	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- Пројекат јачање банкарског сектора	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-Пројекат реструктурирања Железница РС	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 - Пројекат енергетске ефикасности-додатно финансирање	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- Пројекат регистрација некретнина додатно финансирање	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- Хитни пројекат COVID 19 за БиХ	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 - Хитна помоћ предузећима	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 - Прва фаза програма интегрисаног развоја коридора ријека Саве и Дрине уз коришћење вишефазног програмског приступа	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 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	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 - Пројекат подршке запошљавању	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- Зајам за развојну политику за здравствене системе у БиХ-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
Развојна банка савјета Европе (СЕВ)				59,921,322.27			58,713,512.92			17,985,136.36			40,605,425.84	
1.93.	СЕВ 1499 - Пројекат реконструкције стамбених објеката за повратак избјеглица и расељених лица	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.	СЕВ 1520 - Пројекат унапређења система примарне здравствене заштите	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.	СЕВ 1747 - Пројекат јачања здравственог сектора, кофинансирање пројекта 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.	СЕВ 1789 - Пројекат затварања колективних центара	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.	Пројекат модернизације болница 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.	Пројекат модернизације болница 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.	Пројекат модернизације болница 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
ЕВРООБВЕЗНИЦЕ				915,328,440.00			915,328,440.00			328,579,440.00			586,749,000.00	
2.2.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту, бечка берза	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.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту, лондонска берза	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 МАЂАРСКА				273,816,200.00			273,816,200.00			27,381,620.00			246,434,580.00	
2.4.	Exim Bank Мађарска	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	Дуг јединица локалне самоуправе			255,714,247.49			149,107,400.79			45,589,623.00			103,517,777.74	

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА		3,800,000.00		3,799,583.92				971,986.44		2,827,597.47				
2.4.	КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА - Кредит за изградњу система водоснабдијевања у општини Прњавор	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
ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ АУСТРИЈЕ		19,878,302.21		19,866,672.82				19,296,125.36			570,547.49			
2.5.	Изградња система водоснабдијевања и канализације и управљање чврстим отпадом у општини Градишка	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.	Изградња водоснабдијевања општине Србац	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.	Пројекат изградње водоводних система Маглајани и Кришковци, општина Лакташи	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 - Пројекат обнове градских водовода и канализационих система у БиХ (Дервента и Костајница)	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 - Пројекат водоснабдијевања градског подручја и канализациони систем града Бањалука	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
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (ЕИБ)		156,466,400.00		97,791,500.00				2,427,530.18			95,363,969.82			
3.1.	EIB 25741 - Пројекат рехабилитације и реконструкције водовodne и канализационе мреже у Републици Српској	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- Пројекат Водовод и канализације у Републици Српској 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
ВЛАДА КРАЉЕВИНЕ БЕЛГИЈЕ		3,216,089.85		2,191,939.26				1,582,475.08			609,464.19			
3.3.	Кредит Белгијске Владе 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.	Кредит Белгијске Владе 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
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (IBRD)		46,927,665.43		117,319.17				0.00			117,319.17			
3.5.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	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	Дуг јавних предузећа, ИРБ-а и институција јавног сектора	2,393,952,189.76		1,867,671,644.40				929,613,819.22			947,141,593.84			
ЕВРОПСКА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (EBRD)		650,684,156.28		440,493,986.40				355,682,273.17			84,811,679.44			
3.6.	EBRD 676 - Пројекат хитне реконструкције телекомуникација	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 - Пројекат реконструкције путева	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 - Пројекат регионалног развоја путева	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 - Маховљанска петља	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 - Пројекат обнове жељезница	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 - Регионални пројекат за жељезнице	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 - Пројекат хитне реконструкције електроенергетског система	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) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија 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) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија 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 - Пројекат обнове електродистрибуције	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 - Пројекат изградње система скупљања отпадних вода на подручју општине Бијељина	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 - Пројекат Коридор Vc - обилазница Добој	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
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА АСОЦИЈАЦИЈА ЗА РАЗВОЈ (WB IDA)		143,424,535.49		136,657,947.57				85,206,651.57			52,195,171.16			

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
3.18.	WB IDA 39540 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга**	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 - Пројекат управљања чврстим отпадом	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 - Кредит за управљање чврстим отпадом	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 - Кредит за управљање чврстим отпадом	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 - Пројекат путна инфраструктура и безбједност саобраћаја	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 - Пројекат локалног развоја	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 - Други пројекат локалних иницијатива (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 - Пројекат II хитне реконструкције електроенергетског система	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 - Трећи пројекат за обнову електроенергетског система (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 - Пројекат " Програм енергетске заједнице ЈИ Европе (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
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (IBRD)				179,871,606.83			109,763,624.44				21,471,397.11			88,292,227.35
3.28.	WB IBRD 7629 - Пројекат управљања чврстим отпадом	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 - Пројекат подршке развоју малих и средњих предузећа	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 - Пројекат унапређивања доступности финансијских средстава за мала и средња предузећа (додатно финансирање)	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-Пројекат реструктурирања Железница РС	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 - Хитна помоћ предузећима	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
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (ЕІВ)				938,798,400.00			934,342,591.79				370,958,615.91			563,383,976.19
3.33.	EIB 23599 - Пројекат рехабилитација путева у РС 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 - Пројекат "Национални путеви Бања Лука-Градишка"	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 - Пројекат развоја малих и средњих предузећа	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 - Кредит за обнову жељезница	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 - Пројекат жељезнице БиХ 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 - Кредит за реконструкцију електроенергетског система (Енергија 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 - Пројекат обнове електричне енергије 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 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој	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 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој-додатно финансирање	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
ШВЕДСКА (СИДА)				6,081,108.00			6,081,108.00				7,325,287.26			0.00
3.42.	ШВЕДСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНИ КРЕДИТ (СИДА)	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
РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ				7,627,737.00			7,627,737.00				7,627,737.03			0.00
3.43.	РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ - Споразум о финансијској подршци сектору жељезница	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
ПОЉСКА				39,116,600.00			39,115,917.49				23,491,915.07			15,624,002.38

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023.год.					
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	7	8	9	10	11	12	13				
3.44.	ПОЉСКА - Пројекат набавке вагона	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
РЕПУБЛИКА СРБИЈА				19,558,300.00			15,646,639.92				7,582,101.03			8,064,538.87
3.45.	Пројекат набавке вагона	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
ЈАПАНСКА ВЛАДА				166,345,059.36			166,222,757.20				45,983,487.34			127,335,017.59
3.46.	Кредит за електропривреду (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.	Пројекат одсумпоравања ТЕ Угљевик	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 - Пројекат SCADA систем за дистрибуцију електричне енергије	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 - Пројекат Хидроелектрана Цијевна 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 - Пројекат рехабилитације хидроелектране на Требишњици, фаза 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 - Пројекат изградње Вјетроелектране "Хргуд"	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
Развојна банка савјета Европе (СЕВ)				9,779,150.00			4,889,575.00				1,711,351.25			3,178,223.75
3.52.	СЕВ 1836 - Пројекат социјални програм стамбеног збрињавања у БиХ-Републици Српској, који спроводи ИРБРС	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
УКУПНО НОВИ ДУГ		-		8,607,871,905.44	-		6,272,526,293.99	72.87			2,855,124,351.53	-		3,421,617,525.28

Напомена:  
Износи одобрених, отказаних и повучених средстава, као и износи стања дуга у КМ, прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи ЦБ БиХ број 257 од 30.12.2023. године.

\* Наведени износ одобрених средстава Републици Српској по трећем Stand by аранжману (338.200.000,00 SDR) је износ према Одлуци о прихватању задужења према ММФ-у по Трећем Stand by аранжману ("Службени гласник Републике Српске" број 70/09) , док је прецизнији износ 338.200.666,67 SDR, а добијен је примјеном процената које је одредио ММФ на квоту учешћа БиХ у ММФ-у, за појединачне планиране трансхе у оквиру овог аранжмана.

\*\*Кредит WB IDA 39540 уврштен је у дуг јавних предузећа, иако су поред јавних предузећа корисници дијела кредита Министарство за просторно уређење, грађевинарство и екологију, град Бањалука и општина Сребреница, а због немогућности разбијања стања дуга укупног кредита на појединачне кориснике.

\*\*\*Кредит WB IDA 3028 уврштен је у дуг буџета, иако се дио кредита рефундира од крајњег корисника Електропривреда РС, а због немогућности разбијања стања дуга укупног кредита на појединачне кориснике.

\*\*\*\*Кредит WB IDA 5529 уврштен је у дуг Буџета, иако ће дио кредита да се рефундира од јединица локалне самоуправе, а због немогућности разбијања стања дуга укупног кредита на појединачне кориснике.

\*\*\*\*\*Кредити IDA 3070 и WB IDA 3608 су са 30.09.2019. године пребачени из дуга јавних предузећа, ИРБ-а и институција јавног сектора у дуг Републике Српске, иако је дуг по основу ових кредита постао дуг Републике Српске 17.03.2017. године, када је ИРБ РС извршила једнократну отплату кредита на ЈРТ, а у складу са Одлуком Владе РС број 04/1-012-2-557/17 од 16.03.2017. године

\*\*\*\*\*У складу са извјештајима јединица за имплементацију пројеката са 31.12.2019. године, имплементација пројеката је завршена и преостала средства неће бити повучена.

\*\*\*\*\*Кредит EIB 25741 уврштен је у дуг јединица локалне самоуправе иако није у потпуности рефундирајући, али због природе пројекта није могуће раздвојити кредит на рефундирајућу и неререфундирајућу компоненту док се не заврши имплементација пројекта.

\*\*\*\*\*Код кредита EIB 21127 завршена је отплата у 2021. години али је отплаћена главница за 0,20 КМ мања од повученог износа средстава, па је стање дуга по том кредиту 0,20 КМ. Код кредита EBRD 35418 и EBRD 35806 такође је завршена отплата у 2021. години али је отплаћена главница већа од повученог износа кредита за 0,04 КМ код кредита EIB 35418 и 0,04 КМ код кредита EBRD 35806, па је стање дуга по овим кредитима у претплати за укупан износ од 0,08 КМ. Корекције стања дуга ће се извршити након усаглашавања са МФТБИХ.

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ  
РЕСОР ЗА УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

Прилог број 3

Кредитна средства одобрена Републици Српској, (по закљученим кредитним споразумима после 14.12.1995. године)  
и повучена кредитна средства по намјени улагања

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС			Повучена средства			УЧЕШЋЕ % (8/4-6)
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ	
1	2	3		4	7		8	9
I	Дуг Републике Српске			5,958,205,468.19			4,255,747,248.79	
1	ИНФРАСТРУКТУРА			549,091,870.07			478,228,191.87	
1.1.	Електрична енергија			29,289,768.60			29,289,768.60	
1.1.1.	WB IDA 3028 - Пројекат реконструкције и обнове (RAP)***	SDR	12,300,000.00	29,289,768.60	SDR	12,300,000.00	29,289,768.60	100.00
1.2.	Заштита шума			8,382,112.64			7,774,826.39	
1.2.1.	WB IDA 040 - Пројекат шумарства	SDR	1,630,000.00	3,881,489.66	SDR	1,606,043.37	3,824,442.17	98.53
1.2.2.	WB IDA 37790 - Пројекат развоја и заштите шума	SDR	930,000.00	2,214,592.26	SDR	930,000.00	2,214,592.26	100.00
1.2.3.	WB IDA 37791 - Пројекат развоја и заштите шума, додатно финансирање	SDR	960,000.00	2,286,030.72	SDR	728,931.71	1,735,791.96	75.93
1.3.	Комуналне услуге			6,318,011.60			1,395,043.89	
1.3.1.	WB IDA 38970 - Пројекат хитне реконструкције гријања (TF 024034)	USD	504,129.42	892,300.00	USD	504,129.42	892,300.00	100.00
1.3.2.	WB IDA 39541 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга, додатно финансирање	SDR	220,000.00	523,882.04	SDR	205,977.00	490,489.32	93.63
1.3.3.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	2,506,265.66	4,901,829.57	EUR	6,265.66	12,254.57	0.25
1.4.	Путеви			117,158,378.76			115,748,061.94	
1.4.1.	EBRD 474 - Пројекат хитне реконструкције транспорта	USD	10,000,154.17	17,700,092.88	USD	10,000,323.04	17,700,391.77	100.00
1.4.2.	EIB 20515 - Кредит за друмски саобраћај	EUR	20,000,000.00	39,116,600.00	EUR	20,000,000.00	39,116,600.00	100.00
1.4.3.	WB IDA 3626 - Кредит за управљање и безбједност на путевима	SDR	8,070,000.00	19,216,945.74	SDR	8,070,000.00	19,216,945.74	100.00
1.4.4.	WB IDA 0320 - Други хитни пројекат обнове транспорта	SDR	17,270,000.00	41,124,740.14	SDR	16,677,623.41	39,714,124.43	96.57
1.5.	Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава			387,943,598.47			324,020,491.05	
1.5.1.	ОПЕС - Пројекат стамбеног фонда за избјеглице	USD	3,237,500.00	5,730,316.73	USD	2,884,016.74	5,104,657.72	89.08
1.5.2.	CEB 1499 - Пројекат реконструкције стамбених објеката за повратак избјеглица и расељених лица	EUR	3,700,000.00	7,236,571.00	EUR	3,700,000.00	7,236,571.00	100.00
1.5.3.	CEB 1789 - Пројекат затварања колективних центара	EUR	18,169,412.00	35,536,281.07	EUR	18,169,412.00	35,536,281.07	100.00
1.5.4.	WB IDA 53930 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	7,280,000.00	17,335,732.96	SDR	7,280,000.00	17,335,732.96	100.00
1.5.5.	WB IDA 55380 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	1,040,000.00	2,476,533.28	SDR	1,039,902.15	2,476,300.27	99.99
1.5.6.	EIB 31529 - Пројекат хитне помоћи и заштите од поплава	EUR	55,000,000.00	107,570,650.00	EUR	54,999,857.56	107,570,371.41	100.00
1.5.7.	EIB 88484 - Пројекат мјере заштите од поплава у Републици Српској	EUR	19,000,000.00	37,160,770.00	EUR	12,000,000.00	23,469,960.00	63.16
1.5.8.	WB IDA 55290 - Хитни пројекат опоравка од поплава*****	SDR	30,875,000.00	73,522,081.75	SDR	30,415,188.24	72,427,140.28	98.51
1.5.9.	WB IDA 54440 - Пројекат заштите од поплава Дрине	SDR	8,970,000.00	21,360,099.54	SDR	7,019,056.39	16,714,352.64	78.25
1.5.10.	WB IBRD 8906 - Пројекат енергетске ефикасности-додатно финансирање	EUR	10,910,796.00	21,339,662.14	EUR	10,910,795.99	21,339,662.12	100.00
1.5.11.	Дрина уз коришћење вишефазног програмског приступа	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	EUR	7,571,957.47	14,809,461.58	25.24
2	ЈАВНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА			5,166,852,861.55			3,572,471,779.70	
2.1.	Буџетска подршка			4,299,227,587.27			2,919,722,370.37	
2.1.1.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - за подршку буџету	EUR	8,333,333.33	16,298,583.33	EUR	8,333,333.33	16,298,583.33	100.00
2.1.2.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ I	EUR	6,666,666.66	13,038,866.65	EUR	6,666,666.66	13,038,866.65	100.00
2.1.3.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ II	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00	100.00
2.1.4.	Кредит за укључење БиХ у Међународни монетарни фонд, из 1995.године	SDR	10,100,000.00	24,050,948.20	SDR	10,100,000.00	24,050,948.20	100.00
2.1.5.	IMF - STAND-by аранжман	SDR	34,291,666.67	81,658,128.59	SDR	34,282,935.00	81,637,336.02	99.97
2.1.6.	IMF - II STAND-by аранжман	SDR	22,533,333.00	53,658,220.27	SDR	22,533,333.33	53,658,221.06	100.00
2.1.7.	IMF - III STAND-by аранжман*	SDR	338,200,000.00	805,349,572.40	SDR	112,733,333.33	268,449,857.46	33.33
2.1.8.	IMF - IV STAND-by аранжман	SDR	199,256,166.67	474,485,123.07	SDR	154,162,833.34	367,105,180.10	77.37
2.1.9.	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
2.1.10.	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
2.1.11.	WB IDA 3090 - Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC I)	SDR	22,000,000.00	52,388,204.00	SDR	22,000,000.00	52,388,204.00	100.00
2.1.12.	WB IDA 3258 - Кред.за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC II)	SDR	22,163,000.00	52,776,352.97	SDR	22,163,000.00	52,776,352.97	100.00
2.1.13.	WB IDA 3262 - Кредит за приватизацију предузећа и банака	SDR	15,040,000.00	35,814,481.28	SDR	15,040,000.00	35,814,481.28	100.00
2.1.14.	WB IDA 3465 - Кред.за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC)	SDR	5,100,000.00	12,144,538.20	SDR	5,100,000.00	12,144,538.20	100.00
2.1.15.	WB IDA 3645 - Кредит за прилагођавање пословног амбијента, Прва транша	SDR	14,120,000.00	33,623,701.84	SDR	14,120,000.00	33,623,701.84	100.00
2.1.16.	WB IDA 3926 - Кредит за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC II)	SDR	11,600,000.00	27,622,871.20	SDR	0.00	0.00	0.00
2.1.17.	WB IDA 3925 - Кредит за структурално прилагођавање економског управљања (EMSAC )	SDR	7,800,000.00	18,573,999.60	SDR	2,800,000.00	6,667,589.60	35.90
2.1.18.	WB IDA 29140 - Кредит за транзицију (ТАС)	SDR	3,021,307.09	7,194,584.19	SDR	3,021,307.09	7,194,584.19	100.00
2.1.19.	WB IDA 4729 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	SDR	16,880,000.00	40,196,040.16	SDR	16,880,000.00	40,196,040.16	100.00
2.1.20.	WB IBRD 7896 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	EUR	12,520,000.00	24,486,991.60	EUR	12,520,000.00	24,486,991.60	100.00
2.1.21.	WB IBRD 8436 - Нови зајам за развојну политику за јавну потрошњу-DPO	EUR	14,960,000.00	29,259,216.80	EUR	14,960,000.00	29,259,216.80	100.00
2.1.22.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300,000,000.00	530,994,600.00	USD	0.00	0.00	0.00
2.1.23.	WB IBRD 8713- Зајам за развојну политику за јавне финансије-DPL	EUR	29,800,000.00	58,283,734.00	EUR	29,800,000.00	58,283,734.00	100.00
2.1.24.	WB IBRD 8741- Пројекат јачање банкарског сектора	EUR	28,300,000.00	55,349,989.00	EUR	28,300,000.00	55,349,989.00	100.00
2.1.25.	WB IBRD 9097- Пројекат хитне помоћи COVID 19 за БиХ	EUR	3,912,872.97	7,652,914.34	EUR	3,912,872.97	7,652,914.34	100.00
2.1.26.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту	EUR	168,000,000.00	328,579,440.00	EUR	168,000,000.00	328,579,440.00	100.00
2.1.27.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту	EUR	300,000,000.00	586,749,000.00	EUR	300,000,000.00	586,749,000.00	100.00

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ  
РЕСОР ЗА УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

Прилог број 3

Кредитна средства одобрена Републици Српској, (по закљученим кредитним споразумима после 14.12.1995. године)  
и повучена кредитна средства по намјени улагања

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)			
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3		4		7	8	9	
I	Дуг Републике Српске			5,958,205,468.19		4,255,747,248.79			
2.1.28.	WB IBRD 91830 - Хитна помоћ предузећима	EUR	1,764,411.03	3,450,888.02		EUR	1,359,411.03	2,658,776.87	77.05
2.1.29.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ 2021	EUR	93,750,000.00	183,359,062.50		EUR	46,875,000.00	91,679,531.25	50.00
2.1.30.	Exim Bank Мађарска	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-Програмско финансирање развојних политика за здравствене системе у БиХ	EUR	36,920,000.00	72,209,243.60		EUR 0.00		0.00	0.00
2.2.	Демобилизација, запошљавање, разминиравање, реконструкција, реструктурирање Жељезница РС			179,086,355.18				144,236,954.48	
2.2.1.	WB IDA 29060 - Пројекат хитне демобилизације и реинтеграције	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 - Пројекат хитног запошљавања радне снаге на нова радна мјеста (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 - Пројекат хитног уклањања мина	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 - Пројекат јавних радова и запошљавања	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 - Кредит подршке запошљавању, други пројекат	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- Пројекат подршке запошљавању	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-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	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 - Други Пројекат подршке запошљавању	EUR	14,000,000.00	27,381,620.00		EUR 35,000.00		68,454.05	0.25
2.3.	Здравство			596,292,384.81				430,470,215.70	
2.3.1.	Република Аустрија-Пројектовање, изградња и опремање нове болнице у Бијељини	EUR	13,500,000.00	26,403,705.00		EUR	13,500,000.00	26,403,705.00	100.00
2.3.2.	Република Аустрија-Пројекат опремања медицинском опремом нове Опште болнице у Невесињу	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 - Пројекат болница у РС (Бања Лука, Бијељина)*****	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 - Пројекат болница/Б у РС додатно финансирање	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 - Пројекат основног здравства	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 - Кредит за техничку помоћ социјалног сектора (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 - Пројекат техничке подршке социјалном осигурању	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 - Пројекат јачања здравственог сектора	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 - Пројекат припремљености за авијарну инфлуенцу (птичији грип)	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 - Пројекат јачања здравственог сектора, додатно финансирање	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 - Пројекат основних болничких услуга	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 - Пројекат унапређења система примарне здравствене заштите	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.	Република Кореја-Пројекат модернизације болница 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.	Републлика Кореја-Пројекат модернизације болница 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.	Република Кореја-Пројекат модернизације болница 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 - Пројекат подршке мрежама социјалне заштите и запошљавања	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 - Пројекат јачања здравственог сектора, кофинансирање пројекта 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- Пројекат хитне помоћи COVID 19 за БиХ	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 - Пројекат Медицински комплекс Бања Лука	EUR	75,000,000.00	146,687,250.00		EUR	0.00	0.00	
2.4.	Образовање			79,625,739.70				65,686,015.40	
2.4.1.	Република Аустрија-Пројекат набавке опреме за Универзитет у Источном Сарајеву	EUR	5,950,000.00	11,637,188.50		EUR	5,950,000.00	11,637,188.50	100.00
2.4.2.	Република Аустрија-Пројекат модернизације Универзитета Источно Сарајево, фаза II	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00		EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	100.00
2.4.3.	Република Аустрија - Набавка опреме за универзитет у Бања Луци	EUR	6,000,000.00	11,734,980.00		EUR	6,000,000.00	11,734,980.00	100.00
2.4.4.	Влада Србије-Пројекат набавке опреме за образовне установе	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 - Развојни пројекат образовања. (Образовање 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 - Пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	350,000.00	833,448.70		SDR	350,001.01	833,451.11	100.00
2.4.7.	WB IDA 4080 - Пројекат образовања	SDR	2,240,000.00	5,334,071.68		SDR	0.00	0.00	0.00
2.4.8.	WB IDA 0350 - Други пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	2,810,000.00	6,691,402.42		SDR	2,809,998.73	6,691,399.40	100.00
2.5.	Развој локалне заједнице			12,620,794.60				12,356,223.74	
2.5.1.	WB IDA 35380 - Кредит за развој заједница (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 - Кредит за развој заједница (CDP)	SDR	1,360,000.00	3,238,543.52		SDR	1,274,870.95	3,035,827.25	93.74
3	ПРИВРЕДНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ			242,260,736.57				205,047,277.22	
3.1.	Пољопривреда и сточарство			126,459,148.43				111,796,291.31	
3.1.1.	IFAD 449 - Пројекат развоја малих фарми	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 - Пројекат развоја сточарстава и руралног финансирања	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 - Пројекат унапређења руралног предузетништва	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 - Пројекат унапређења живота на селу	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 - Пројекат развоја руралног пословања*****	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 - Пројекат развоја мале комерцијалне пољопривреде	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 - Пројекат пољопривреде и руралног развоја	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 - Пројекат изградње система за наводњавање	SDR	13,222,000.00	31,485,310.60		SDR	13,221,577.84	31,484,305.32	100.00

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ  
РЕСОР ЗА УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

Прилог број 3

Кредитна средства одобрена Републици Српској, (по закљученим кредитним споразумима после 14.12.1995. године)  
и повучена кредитна средства по намјени улагања

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)			
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3		4		7	8	9	
I	Дуг Републике Српске			5,958,205,468.19		4,255,747,248.79			
3.1.9.	IFAD - Програм развоја конкурентности у руралним подручјима	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 - Програм развоја сеоског предузетништва и пољопривреде	EUR	4,724,800.00	9,240,905.58		EUR	1,795,412.37	3,511,521.38	38.00
3.2.	Помоћ у приватизацији			35,242,973.60				21,494,235.56	
3.2.1.	WB IDA 3531 - Кредит за техничку помоћ приватизацији (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 - Пројекат кредитирања приватног сектора	SDR	8,000,000.00	19,050,256.00		SDR	7,932,087.92	18,888,538.19	99.15
3.3.	Локалне иницијативе			4,167,243.50				4,167,243.50	
3.3.1.	WB IDA 0020 - Пројекат локалних иницијатива	SDR	1,750,000.00	4,167,243.50		SDR	1,750,000.00	4,167,243.50	100.00
3.4.	Подршка развоју МСП			8,810,743.40				8,806,640.67	
3.4.1.	WB IDA 3070 - Пилот кредитна линија	SDR	3,700,000.00	8,810,743.40		SDR	3,698,277.09	8,806,640.67	99.95
3.5.	Остало			67,580,627.64				58,782,866.19	
3.5.1.	WB IDA 3466 - Пројекат олакшавања тровине и транспорта у Југоисточној Европи (TTTSE)	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 - Пројекат регистрације земљишта	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 - Пројекат регистрације непокретности	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- Пројекат регистрација некретнина додатно финансирање	EUR	12,820,513.00	25,074,743.94		EUR	8,627,616.12	16,874,150.44	67.30
II	Дуг јединица локалне самоуправе			255,714,247.49				149,107,400.79	
1	ИНФРАСТРУКТУРА			255,714,247.49				149,107,400.79	
1.1.	Комуналне услуге			254,114,283.44				147,485,716.25	
1.1.1.	Република Аустрија-Изградња система водоснабдијевања и канализације и управљање чврстим отпадом у општини Градишка	EUR	4,928,820.04	9,639,934.10		EUR	4,928,320.03	9,638,956.16	99.99
1.1.2.	Република Аустрија-Изградња водоснабдијевања општине Србац	EUR	1,700,000.00	3,324,911.00		EUR	1,694,553.70	3,314,258.96	99.68
1.1.3.	Република Аустрија-Пројекат изградње водоводних система Маглајани и Кришковци, општина Лакташи	EUR	3,534,794.49	6,913,457.11		EUR	3,534,794.79	6,913,457.69	100.00
1.1.4.	KFW - Пројекат обнове градских водовода и канализационих система у БиХ	EUR	3,000,000.00	5,867,490.00		EUR	2,956,333.43	5,782,085.61	98.54
1.1.5.	KFW - Пројекат водоснабдијевања градског подручја и канализациони систем града Бањалука	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 - Пројекат рехабилитације и реконструкције водоводне и канализационе мреже у Републици Српској	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 - Пројекат Водовод и канализације у Републици Српској	EUR	30,000,000.00	58,674,900.00		EUR	0.00	0.00	0.00
1.1.8.	Кредит Белгијске Владе 3	EUR	826,312.00	1,616,125.80		EUR	291,566.61	570,254.72	35.29
1.1.9.	КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА - Кредит за изградњу система водоснабдијевања у општини Прњавор	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 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	23,993,734.34	46,927,665.43		EUR	59,984.34	117,319.17	0.25
1.2.	Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава			1,599,964.05				1,621,684.54	
1.2.1.	Кредит Белгијске Владе 2	EUR	818,048.63	1,599,964.05		EUR	829,154.14	1,621,684.54	101.36
III	Дуг јавних предузећа, ИРБ-а и институција јавног сектора			2,393,952,189.76				1,867,671,644.41	
1.	ИНФРАСТРУКТУРА			2,127,176,436.77				1,661,336,012.18	
1.1.	Електрична енергија			696,738,977.28				459,849,393.56	
1.1.1.	EBRD 891 (37972) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија 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 - Пројекат обнове електродистрибуције	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 - Пројекат хитне реконструкције електроенергетског система	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) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија 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 - Пројекат II хитне реконструкције електроенергетског система	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 - Трећи пројекат за обнову електроенергетског система (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 - Пројекат " Програm енергетске заједнице ЈИ Европе (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 - Кредит за реконструкцију електроенергетског система (Енергија 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 - Пројекат обнове електричне енергије II	EUR	42,600,000.00	83,318,358.00		EUR	40,325,904.00	78,870,612.82	94.66
1.1.10.	Влада Јапана-Кредит за електропривреду (JBIC)	JPY	663,000,000.00	8,294,733.33		JPY	660,628,647.00	8,265,065.55	99.64
1.1.11.	Влада Јапана-Пројекат одсумпоравања ТЕ Угљевик	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 - Пројекат SCADA систем за дистрибуцију електричне енергије	EUR	2,960,000.00	5,789,256.80		EUR	2,960,000.00	5,789,256.80	100.00
1.1.13.	KFW - Пројекат Хидроелектрана Цијевна III	EUR	50,000,000.00	97,791,500.00		EUR	0.00	0.00	0.00
1.1.14.	KFW - Пројекат рехабилитације хидроелектране на Требишњици, фаза III	EUR	6,000,000.00	11,734,980.00		EUR	0.00	0.00	0.00
1.1.15.	KFW - Пројекат изградње Вјетроелектране "Хргуд"	EUR	60,000,000.00	117,349,800.00		EUR	532,000.63	1,040,502.79	0.89
1.2.	Жељезнице			252,734,901.55				244,039,939.71	

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ  
РЕСОР ЗА УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

Прилог број 3

Кредитна средства одобрена Републици Српској, (по закљученим кредитним споразумима после 14.12.1995. године)  
и повучена кредитна средства по намјени улагања

Ред. бр.	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред.сред.за РС			Повучена средства			УЧЕШЋЕ % (8/4-6)
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ	
1	2	3		4	7		8	9
I	Дуг Републике Српске			5,958,205,468.19			4,255,747,248.79	
1.2.1.	EBRD 944 - Пројекат обнове жељезница	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 - Регионални пројекат за жељезнице	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 - Кредит за обнову жељезница	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 - Пројекат жељезнице БиХ 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.	РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ - Споразум о финансијској подршци сектору жељезница	EUR	3,900,000.00	7,627,737.00	EUR	3,900,000.00	7,627,737.00	100.00
1.2.6.	ПОЉСКА - Пројекат набавке вагона	EUR	20,000,000.00	39,116,600.00	EUR	19,999,651.04	39,115,917.49	100.00
1.2.7.	Влада Србије-Пројекат набавке вагона	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-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	EUR	8,521,303.26	16,666,220.55	EUR	6,090,522.86	11,912,027.33	71.47
1.3.	Комуналне услуге			63,997,484.47			54,980,928.60	
1.3.1.	EBRD 36876 - Пројекат изградње система скупљања отпадних вода на подручју општине Бијељина	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 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга**	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 - Пројекат управљања чврстим отпадом	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 - Кредит за управљање чврстим отпадом	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 - Кредит за управљање чврстим отпадом	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 - Пројекат управљања чврстим отпадом	EUR	7,650,000.00	14,962,099.50	EUR	5,069,557.00	9,915,191.67	66.27
1.4.	Путеви			1,084,295,815.46			878,470,747.70	
1.4.1.	EBRD 37543 - Пројекат реконструкције путева	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 - Пројекат регионалног развоја путева	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 - Маховљанска петља	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 - Пројекат путна инфраструктура и безбједност саобраћаја	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 - Пројекат рехабилитација путева у РС 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 - Пројекат "Национални путеви Бања Лука-Градишка"	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 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој	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 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој-додатно финансирање	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 -Пројекат Коридор Vc-обилазница Добој	EUR	150,000,000.00	293,374,500.00	EUR	46,009,033.26	89,985,847.52	30.67
1.5.	Телекомуникације			19,630,108.00			19,105,427.62	
1.5.1.	EBRD 676 - Пројекат хитне реконструкције телекомуникација	EUR	6,927,493.70	13,549,000.00	EUR	6,659,228.88	13,024,319.62	96.13
1.5.2.	ШВЕДСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНИ КРЕДИТ (СИДА)	SEK	34,500,000.00	6,081,108.00	SEK	34,500,000.00	6,081,108.00	100.00
1.6.	Стамбено збрињавање			9,779,150.00			4,889,575.00	
1.6.1.	СЕВ 1836-Пројекат социјални програм стамбеног збрињавања у БиХ-Републици Српској, који спроводи ИРБРС	EUR	5,000,000.00	9,779,150.00	EUR	2,500,000.00	4,889,575.00	50.00
2	ЈАВНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА			8,191,610.08			8,101,812.48	
2.1.	Развој локалне заједнице			8,191,610.08			8,101,812.48	
2.1.1.	WB IDA 3191 - Пројекат локалног развоја	SDR	3,440,000.00	8,191,610.08	SDR	3,402,290.23	8,101,812.48	98.90
3	ПРИВРЕДНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ			258,584,142.92			198,233,819.74	
3.1.	Локалне иницијативе			12,549,356.14			12,513,977.31	
3.2.1.	WB IDA 3533 - Други пројекат локалних иницијатива (LIP)	SDR	5,270,000.00	12,549,356.14	SDR	5,255,142.95	12,513,977.31	99.72
3.2.	Подршка развоју МСП			246,034,786.78			185,719,842.43	
3.3.1.	WB IBRD 7839 - Пројекат подршке развоју малих и средњих предузећа	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 - Пројекат унапређивања доступности финансијских средстава за мала и средња предузећа (додатно финансирање)	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 - Пројекат развоја малих и средњих предузећа	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 - Хитна помоћ предузећима	EUR	20,635,588.97	40,359,703.98	EUR	5,051,588.97	9,880,049.26	24.48
УКУПНО НОВИ ДУГ		-		8,607,871,905.44	-		6,272,526,293.99	

Напомена:

Износи одобрених, отказаних и повучених средстава, као и износи стања дуга у КМ, прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи ЦБ БиХ број 259 од 31.12.2022. године.

\* Наведени износ одобрених средстава Републици Српској по трећем Stand by аранжману (338.200.000,00 SDR) је износ према Одлуци о прихватању задужења према ММФ-у по Трећем Stand by аранжману ("Службени гласник Републике Српске" број 70/09) , док је прецизнији износ 338.200.666,67 SDR, а добијен је примјеном процената које је одредио ММФ на квоту учешћа БиХ у ММФ-у, за појединачне планиране трансхе у оквиру овог аранжмана.

\*\*Кредит WB IDA 39540 уврштен је у дуг јавних предузећа, иако су поред јавних предузећа корисници дијела кредита Министарство за просторно уређење, грађевинарство и екологију, град Бањалука и општина Сребрени

\*\*\*Кредит WB IDA 3028 уврштен је у дуг буџета, иако се дио кредита рефундира од крајњег корисника Електропривреда РС, а због немогућности разбијања стања дуга укупног кредита на појединачне кориснике.

\*\*\*\*Кредит WB IDA 5529 уврштен је у дуг Буџета, иако ће дио кредита да се рефундира од јединица локалне самоуправе, а због немогућности разбијања стања дуга укупног кредита на појединачне кориснике.

\*\*\*\*\*Кредити IDA 3070 и WB IDA 3608 су са 30.09.2019. године пребачени из дуга јавних предузећа, ИРБ-а и институција јавног сектора у дуг Републике Српске, иако је дуг по основу ових кредита постао дуг Републике

\*\*\*\*\*У складу са извјештајима јединица за имплементацију пројеката са 31.03.2021. године, имплементација пројеката је завршена и преостала средства неће бити повучена.

\*\*\*\*\*Кредит EIB 25741 уврштен је у дуг јединица локалне самоуправе иако није у потпуности рефундирајући, али због природе пројекта није могуће раздвојити кредит на рефундирајућу и неререфундирајућу

## “СТАРИ И НОВИ СПОЉНИ ДУГ” – УСЛОВИ ОТПЛАТЕ

### “Стари дуг”

Услови по којима Република Српска тренутно отплаћује кредите старог дуга су:

- за кредите **WB IBRD** (Зајам „В“ и „С“, тј. WB IBRD 4039 и 4040): период отплате 30 година, грејс период 5 година, отплата полугодишња, каматна стопа за зајам “В” 2,78%, за зајам “С” LIBOR +/- 0,5%;
- за кредите **Лондонског клуба повјерилаца**: за кредит основног дуга период отплате 20 година, грејс период од 7 година (укључен у период отплате), каматна стопа 2% до 2002. године; 3% до 2005. године; 3,5% до 2008. године, те до 2017. године Libor + 13/16; за кредит опционог дуга отплата 12 година у једнаким полугодишњим ратама од којих свака износи 1/24 износа опционог дуга, каматна стопа Libor + 0,8125%;
- услови отплате кредита Паришког клуба повјерилаца:

Редни бр.	Кредитори	Структура дуга	Период отплате* (у год.)	Грејс период (у год.)	Каматна стопа
1	САД	ОДА кредит	40	16	3,50%
		Комерцијални кредит	23	6	7,00%
		Мораториј камата	6	3	3,5% и 7,00%
2	Белгија	Комерцијални кредит	33	0	1,16%
		Мораториј камата	6	3	6,80%
3	Њемачка	ОДА кредит	40	16	2,30%
		Комерцијални кредит	23	6	6,40%
		Мораториј камата	6	3	За EUR 6,4%, а за DEM 2,3%
		Редовно доспијеће	5	0	2,00%
4	Швајцарска	Комерцијални кредит	33	0	0,10%
		Мораториј камата	6	3	0,10%
5	Финска	Комерцијални кредит	23	6	За FIM и DEM Euribor + 0,50; за USD Libor + 0,50
		Мораториј камата	6	3	За FIM и DEM Euribor + 0,50; за USD Libor + 0,60
6	Француска	Комерцијални кредит	33	0	За EUR 1,03%, а за USD редуцирани Libor + 0,50
		Краткорочни дуг и морат. камата	6	3	За EUR 7,2%, а за USD Libor + 0,50
7	Аустрија	Комерцијални кредит	33	0	Аустријска тржишна стопа + 0,60%
		Краткорочни дуг и морат. камата	6	3	Аустријска тржишна стопа + 0,60%
8	Шведска	Комерцијални кредит	23	6	За SEK Stibor + 0,50; за USD Libor + 0,50; за DEM Euribor 0,50
		Мораториј камата	6	3	За SEK Stibor + 0,50; за USD Libor + 0,50; за DEM Euribor 0,50

Редни бр.	Кредитори	Структура дуга	Период отплате* (у год.)	Грејс период (у год.)	Каматна стопа
9	Канада	Комерцијални кредит	23	6	7,75%
		Мораториј камата	6	3	7,75%
10	Данска	Комерцијални кредит	23	6	Cibor + 0,50
		Мораториј камата	6	3	Cibor + 0,50
11	Италија	ОДА кредит	40	16	3а USD 0,94%, а за ITL 0,62%
		Комерцијални кредит	33	0	3а USD 0,94%, а за ITL 0,62%
		Мораториј камата	6	3	3а USD Libor + 0,50, а за ITL Euribor + 0,50

\*У период отплате укључен и грејс период

### “Нови дуг”

Генерални услови по којима Република Српска тренутно отплаћује кредите новог дуга су:

- за кредите **WB IDA**: кредити закључени под најповољнијим условима, са роком отплате 35 година, грејс периодом за главницу 10 година који је урачунат у рок отплате, без камата, сервисним трошком од 0,75% годишње и комисионом провизијом на неискориштена средства до 0,5% годишње. Од 2003. године рок отплате је смањен на 20 година са грејс периодом 10 година. Од 2012. године кредити Свјетске банке одобравају се са роком отплате 25 година, грејс периодом 5 година, каматном стопом 1,25% годишње, сервисним трошком 0,75% годишње и комисионом провизијом до 0,50% годишње. У 2013. години Свјетска банка је активирала клаузулу убрзане отплате кредита Босни и Херцеговини, која према критеријумима Свјетске банке испуњава услове за активирање ове клаузуле (уколико БНД по становнику пређе утврђени праг и зајмопримац је кредитно способан да позајмљује од IBRD). Опција убрзане отплате, за кредите који подлијежу овој клаузули, подразумијева плаћање додатне камате од 1,97% у периоду 01.07.2015 - 30.06.2022. године, а од 01.07.2022. године удвостручене отплате главнице. У 2020. и 2021. години, усљед настале кризе због пандемије изазване вирусом COVID-19, Свјетска банка је одобрила модификације убрзане отплате IDA кредита, у складу с чим се додатна камата од 1,97% не плаћа у року од двије године (01.07.2020.-30.06.2022.).
- за кредите **WB IBRD**: рок отплате 15-32 године, укључујући грејс период 5-10 година, каматна стопа 6мј. EUR Libor, односно 6мј. EURIBOR + варијабилни или фиксни распон, једнократна провизија 0,25% на одобрени износ кредита, те комисиона провизија 0,25% на одобрена а неповучена средства; На иницијативу Министарства финансија Републике Српске, која је подржана од стране Федералног министарства финансија, као и Министарства финансија и трезора БиХ, Свјетска банка је у марту 2019. године извршила фиксирање каматне стопе за шест зајмова IBRD-а код којих је постојала ова могућност, при чему просјечна пондерисана каматна стопа износи 1,81%.

- за кредите **IFAD**: рок отплате 40 година укључујући грејс период од 10 година, без камате, са сервисним трошком 0,75% годишње, а за кредите закључене од 2009. године рок отплате је 18-20 година, грејс период 3-10 година урачунат у рок отплате, сервисни трошак 0,75% годишње или каматна стопа која износи  $\frac{1}{2}$  IFAD-ове референтне годишње каматне стопе;
- за кредите **EBRD**: рок отплате 8-16 година, грејс период 0-5 година (урачунат у рок отплате), промјенљива каматна стопа бмј. EURIBOR + 1%, комисиона провизија 0,5% годишње на неповучени износ кредита и једнократна провизија 1% на износ одобреног кредита;
- за кредите **EIB**: рок отплате 3-30 година, грејс период 3-8 година (урачунат у рок отплате), каматна стопа фиксна или промјенљива (EURIBOR + фиксни распон), а одређује се при сваком повлачењу;
- за кредите **IMF**: По Stand by аранжману и инструменту за брзо финансирање (RFI-Rapid Financing Instrument) рок отплате је 5 година укључујући грејс период од 3 године, са тржишном каматном стопом за трансакције са IMF-ом, док је по кредиту у оквиру проширеног аранжмана са IMF-ом (EFF-Extended Fund Facility) рок отплате 10 година, укључујући грејс период од 4,5 године, са тржишном каматном стопом за трансакције са IMF-ом.
- за кредите **Владе Аустрије**: рок отплате 10-15,5 година, грејс период (урачунат у рок отплате) 4,5-6 година, фиксна каматна стопа или без камате, фиксна или промјенљива маржа (накнада за гаранцију Републике Аустрије која се плаћа Аустријској извозно-кредитној агенцији ОЕКВ), једнократна накнада 0,42%-0,50% на укупан износ кредита, те комисиона провизија 0,30%-0,35% на одобрена а неповучена средства;
- за кредите **Владе Јапана**: рок отплате 30-40 година, грејс период 10 година (урачунат у рок отплате), каматна стопа 0,01-0,75% годишње, комисиона провизија 0,1% годишње на одобрена а неповучена средства;
- за кредите **Владе Краљевине Белгије**: рок отплате од 20 година и грејс период од 10 година (који није урачунат у рок отплате), без камате;
- за кредите **Владе Краљевине Шпаније**: рок отплате 36 година, грејс период 15 година (урачунат у рок отплате), каматна стопа 0,1% годишње, комисиона провизија 0,05% годишње на одобрена а неискориштена средства, једнократна провизија на управљање 0,05% на одобрени износ кредита;
- за кредите **Европске заједнице**: рок отплате 10-15 година, грејс период урачунат у рок отплате 5-14 година, каматна стопа фиксна 0,25-2% годишње, или варијабилна (EURIBOR + фиксна маржа);
- за кредите **Владе Републике Португал**: рок отплате 21 година, грејс период урачунат у рок отплате 10 година, каматна стопа 3,28% годишње, провизија на одобрени износ кредита 1% једнократно;
- за кредите **Владе Републике Кореје**: рок отплате 22-30 година, грејс период (урачунат у рок отплате) 5-10 година, каматна стопа 1,5% годишње, једнократна накнада по 0,1% на износ сваке исплате по кредиту;
- за кредите **Кредитног завода за обнову Франкфурт на Мајни**: рок отплате 14-40 година, грејс период (урачунат у рок отплате) 3-10 година, каматна стопа фиксна 0,75-2,7% годишње, комисиона провизија на одобрена а неповучена средства 0,25 % годишње;

- за кредите **Развојне банке Савјета Европе**: рок отплате 15-20 година, грејс период (урачунат у рок отплате) 1-5 година, каматна стопа утврђује се за сваку траншу, фиксна или промјенљива тј. EURIBOR уколико се транша повлачи у EUR или LIBOR уколико се транша повлачи у USD, увећана за маржу (до 1%) и умањена за субвенцију, условна комисиона провизија на неповучени износ кредита 0,5 %;
- за кредите **Републике Пољске**: рок отплате 20 година, грејс период урачунат у рок отплате 2 године, камата 1% годишње;
- за кредите **ОПЕС Фонда за међународни развој, OFID**: рок отплате 20 година, грејс период урачунат у рок отплате 5 година, камата 2,5%, комисиона провизија 1% годишње на одобрена а неповучена средства;
- за **обвезнице емитоване на Бечкој берзи**: рок отплате 5 година, грејс период урачунат у рок отплате 4 године (једнократна отплата), купонска каматна стопа 4,75%;
- за **обвезнице емитоване на Лондонској берзи**: рок отплате 5 година, грејс период урачунат у рок отплате 4 године (једнократна отплата), купонска каматна стопа 4,75%;
- за кредит **ЕХИМ банке Мађарске**: рок отплате 10 година, каматна стопа 5,00% годишње, комисиона провизија 0,5% годишње на одобрена а неповучена средства.

ПРЕГЛЕД ОДОБРЕНИХ И ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТАВА ИНО ГРАНТОВА  
КОЈИ КОФИНАНСИРАЈУ ПРОЈЕКТЕ, са 31.12.2023. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ			Повучен износ са 31.12.2023.		
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ
1	2	3		4	5		6
1	Пројекат јавних радова и запошљавања (WB DA 29040)			10,836,366.91			10,795,605.02
1.1.	Норвешки грант TF 020472	USD	1,893,523.45	3,351,502.42	USD	1,893,523.45	3,351,502.42
1.2.	Швајцарски грант TF 024088	USD	250,000.00	442,495.50	USD	249,781.78	442,109.25
1.3.	Јапански грант TF 024767	USD	1,800,000.00	3,185,967.60	USD	1,777,188.67	3,145,591.96
1.4.	Италијански грант TF 024093	USD	1,578,780.00	2,794,412.18	USD	1,578,780.00	2,794,412.18
1.5.	Холандски грант TF 021198	USD	600,000.00	1,061,989.20	USD	600,000.00	1,061,989.20
2	Пројекат демобилизације и реинтеграције (WB IDA 29060)			530,994.60			505,900.84
2.1.	Шведски грант TF 020434	USD	300,000.00	530,994.60	USD	285,822.59	505,900.84
3	Пројекат локалних иницијатива (WB IDA 020)			6,317,327.20			6,317,327.20
3.1.	Италијански грант TF 024083	USD	1,167,860.10	2,067,091.36	USD	1,167,860.10	2,067,091.36
3.2.	Швајцарски грант TF 024087	USD	311,057.00	550,565.29	USD	311,057.00	550,565.29
3.3.	Јапански грант TF 024768	USD	1,300,000.00	2,300,976.60	USD	1,300,000.00	2,300,976.60
3.4.	Аустријски грант TF 024076	EUR	181,204.18	354,404.57	EUR	181,204.18	354,404.57
3.5.	Холандски грант TF 021194	USD	590,000.00	1,044,289.38	USD	590,000.00	1,044,289.38
4	Пројекат локалног развоја (WB IDA 3191)			1,177,038.03			1,139,816.88
4.1.	Холандски грант TF 023576	USD	400,000.00	707,992.80	USD	400,000.00	707,992.80
4.2.	Италијански грант TF 023689	USD	265,000.00	469,045.23	USD	243,970.89	431,824.08
5	Пројекат помоћи у обнови (WB IDA 3028)			16,308,781.36			16,308,781.36
5.1.	Италијански грант TF 024092	USD	2,241,779.11	3,967,908.67	USD	2,241,779.11	3,967,908.67
5.2.	Италијански грант TF 021828	USD	900,873.36	1,594,529.63	USD	900,873.36	1,594,529.63
5.3.	Шведски грант TF 023669 (за PMAU)	USD	261,442.00	462,747.63	USD	261,442.00	462,747.63
5.4.	Јапански грант TF 025687	USD	4,000,000.00	7,079,928.00	USD	4,000,000.00	7,079,928.00
5.5.	Холандски грант TF 023574	USD	1,000,000.00	1,769,982.00	USD	1,000,000.00	1,769,982.00
5.6.	Холандски грант TF 021197	USD	810,000.00	1,433,685.42	USD	810,000.00	1,433,685.42
6	Пројекат пилот кредитне линије (WB IDA 3070)			7,649,217.74			7,649,217.74
6.1.	Аустријски грант TF 20521	EUR	476,012.74	931,000.00	EUR	476,012.74	931,000.00
6.2.	Шведски грант TF 20717	EUR	206,010.73	402,921.97	EUR	206,010.73	402,921.97
6.3.	Британски (UK) грант TF 020219	USD	1,568,000.00	2,775,331.78	USD	1,568,000.00	2,775,331.78
6.4.	Холандски грант TF 023573	USD	1,000,000.00	1,769,982.00	USD	1,000,000.00	1,769,982.00
6.5.	Холандски грант TF 021199	USD	1,000,000.00	1,769,982.00	USD	1,000,000.00	1,769,982.00
7	Пројекат техничке помоћи социјалном сектору (WB IDA 34390)			109,835.26			93,114.14
7.1.	Британски грант	GBP	48,804.00	109,835.26	GBP	41,374.17	93,114.14
8	Пројекат презапошљавања бивших војника (WB IDA 33850)			850,850.22			850,850.22
8.1.	Норвешки грант TF 29816	NOK	4,890,000.00	850,850.22	NOK	4,890,000.00	850,850.22
9	Развојни пројекат образовања (WB IDA 3351)			1,047,544.38			1,024,538.81
9.1.	Италијански грант TF 023826	USD	409,000.00	723,922.64	USD	409,000.00	723,922.64
9.2.	Јапански грант JPN 51893	USD	127,300.00	225,318.71	USD	115,888.55	205,120.65
9.3.	Јапански грант TF 052113	USD	55,539.00	98,303.03	USD	53,952.82	95,495.52
10	II Пројекат хитне реконструкције у области просвјете (WB IDA 0350)			884,991.00			884,991.00
10.1.	Италијански грант TF 021083	USD	500,000.00	884,991.00	USD	500,000.00	884,991.00
11	Пројекат хитног уклањања мина (WB IDA 29050)			8,991,145.54			7,810,946.86
11.1.	Холандски грант TF 024774	USD	980,000.00	1,734,582.36	USD	908,487.71	1,608,006.89
11.2.	Италијански грант TF 024073	USD	1,183,657.50	2,095,052.47	USD	1,079,784.16	1,911,198.53
11.3.	Канадски грант TF 024052	CAD	350,000.00	467,518.45	CAD	331,469.79	442,766.41
11.4.	USA грант TF 021613	USD	2,287,000.00	4,047,948.83	USD	2,140,215.33	3,788,142.61
11.5.	Италијански грант TF 021084	USD	365,000.00	646,043.43	USD	34,368.95	60,832.42
12	Пројекат основног здравства (WB IDA 3202)			590,289.00			590,289.00
12.1.	Италијански грант TF 023688	USD	268,700.00	475,594.16	USD	268,700.00	475,594.16
12.2.	Јапански грант TF 052112	USD	64,800.00	114,694.83	USD	64,800.00	114,694.83
13	Пројекат основних болничких услуга (WB IDA 030)			4,920,549.96			4,920,549.96
13.1.	Италијански грант TF 024084	USD	2,160,000.00	3,823,161.12	USD	2,160,000.00	3,823,161.12
13.2.	Италијански грант TF 021087	USD	620,000.00	1,097,388.84	USD	620,000.00	1,097,388.84
14	II хитни пројекат обнове транспорта (WB IDA 0320)			10,318,995.06			8,365,332.77
14.1.	Јапански грант TF 24766	USD	5,000,000.00	8,849,910.00	USD	4,058,924.47	7,184,223.25
14.2.	Италијански грант TF 21086	USD	380,000.00	672,593.16	USD	299,602.58	530,291.17
14.3.	Јапански грант TF 029673	USD	200,000.00	353,996.40	USD	200,000.00	353,996.40
14.4.	Италијански грант TF 024085	USD	250,000.00	442,495.50	USD	167,697.72	296,821.95
15	Пројекат шумарства (WB IDA 040)			2,708,072.46			2,386,468.27
15.1.	Норвешки грант TF 021051	USD	1,530,000.00	2,708,072.46	USD	1,348,300.87	2,386,468.27
16	Пројекат хитне обнове телекомуникација (EBRD 676)			4,908,049.43			4,908,049.43
16.1.	Италијански грант	USD	1,843,754.08	3,263,411.53	USD	1,843,754.08	3,263,411.53
16.2.	Јапански грант	USD	929,183.40	1,644,637.89	USD	929,183.40	1,644,637.89
17	Пројекат помоћи у обнови (RAP)-електрокомпонента			7,312,327.37			7,312,327.37
17.1.	Норвешки грант (NORAD)	NOK	42,025,353.00	7,312,327.37	NOK	42,025,353.00	7,312,327.37
18	PFSAC I (WB IDA 3090)			10,574,534.44			10,574,534.44
18.1.	Холандски грант TF 020537	USD	5,974,374.00	10,574,534.44	USD	5,974,374.00	10,574,534.44
19	PFSAC II (WB IDA 3258)			13,992,629.66			13,992,629.66
19.1.	Холандски грант TF 023282	USD	6,500,000.00	11,504,883.00	USD	6,500,000.00	11,504,883.00
19.2.	Швајцарски грант TF 023344	USD	1,405,520.88	2,487,746.66	USD	1,405,520.88	2,487,746.66
20	Кредит за приватизацију банака и предузећа (WB IDA 3262)			7,964,919.00			7,964,919.00
20.1.	Холандски грант TF 023283	USD	4,500,000.00	7,964,919.00	USD	4,500,000.00	7,964,919.00
21	Кредит Европске комисије			43,517,216.85			43,517,216.85
21.1.	Грант Европске комисије	EUR	14,333,333.67	28,033,563.99	EUR	14,333,333.67	28,033,563.99
21.2.	Грант Европске комисије	EUR	7,916,666.00	15,483,652.86	EUR	7,916,666.00	15,483,652.86
22	Кредит за прилагођавање пословног амбијента (WB IDA 3645)			222,092.64			209,006.83
22.1.	Грант Владе Шведске TF 052216	SEK	1,260,000.00	222,092.64	SEK	1,185,760.16	209,006.83
23	Пројекат техничке помоћи социјалном осигурању (WB IDA 3778 и WB IDA 4047)			1,292,495.74			1,187,538.26
23.1.	Грант Уједињеног краљевства TF 052086	GBP	453,000.00	1,019,493.71	GBP	408,696.40	919,786.78
23.2.	Јапански грант TF 053748	USD	154,240.00	273,002.02	USD	151,273.56	267,751.48
24	Пројекат развоја и заштите шума WB IDA 3779			469,399.20			460,118.63
24.1.	Италијански грант TF 052694	EUR	240,000.00	469,399.20	EUR	235,254.92	460,118.63
25	Пројекат развоја сточарства и руралног финансирања (IFAD 562)			580,554.10			547,855.45

ПРЕГЛЕД ОДОБРЕНИХ И ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТАВА ИНО ГРАНТОВА  
КОЈИ КОФИНАНСИРАЈУ ПРОЈЕКТЕ, са 31.12.2023. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ			Повучен износ са 31.12.2023.		
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ
		3		4	5		6
1	2						
25.1.	Италијански грант	USD	328,000.00	580,554.10	USD	309,526.00	547,855.45
26	Припремни пројекат регионалног интегрисаног управљања екосистемом слива ријека Неретве и Требишњице			4,417,875.07			169,918.27
26.1.	TF 052845 (грант IBRD)	USD	96,000.00	169,918.27	USD	96,000.00	169,918.27
26.2.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF)	USD	2,400,000.00	4,247,956.80	USD	0.00	0.00
27	Пројекат водоснабдијевања Приједора			25,345,524.00			808,944.64
27.1.	Донаторска средства Владе Швајцарске конфедерације	CHF	12,000,000.00	25,345,524.00	CHF	383,000.00	808,944.64
28	Пројекат санације Психијатријске клинике "Подроманија", Соколац			5,913,955.60			0.00
28.1.	Донаторска средства Владе Швајцарске конфедерације	CHF	2,800,000.00	5,913,955.60	CHF	0.00	0.00
29	Пројекат убрзања реструктурирања предузећа и ПИФ-ова			1,935,293.79			957,394.43
29.1.	Донаторска средства ЕЗ, TF 056484	EUR	989,500.00	1,935,293.79	EUR	489,508.00	957,394.43
30	Пројекат обнове градских водовода и канализационих система у БиХ (KfW)			5,867,490.00			5,260,070.71
30.1.	Грант KfW	EUR	3,000,000.00	5,867,490.00	EUR	2,689,431.45	5,260,070.71
31	Пројекат рехабилитације ХЕ Требиње-фаза II			10,000,000.00			10,000,000.00
31.1.	Грант KfW	EUR	5,112,918.81	10,000,000.00	EUR	5,112,918.81	10,000,000.00
32	Пројекат "Градски систем водоснабдијевања и одвођења отпадних вода у граду Бањалуци"			16,526,763.50			16,550,799.01
32.1.	Финансијски допринос Владе СР Њемачке	EUR	4,000,000.00	7,823,320.00	EUR	3,999,725.91	7,822,783.93
32.2.	Финансијски допринос Европске комисије	EUR	4,450,000.00	8,703,443.50	EUR	4,462,563.25	8,728,015.08
33	Пројекат пољопривреде и руралног развоја (WB IDA 43250)			3,627,513.12			3,627,111.87
33.1.	Грант Владе Шведске TF 90773	SEK	20,580,000.00	3,627,513.12	SEK	20,577,723.57	3,627,111.87
34	Пројекат изградње система сакупљања отпадних вода на подручју општине Бијељина (фаза II)			21,580,927.23			21,040,445.93
34.1.	Донаторска средства ЕУ	EUR	6,500,000.00	12,712,895.00	EUR	6,497,364.01	12,707,739.45
34.2.	Донаторска средства СИДА	EUR	4,534,152.88	8,868,032.23	EUR	4,260,445.17	8,332,706.48
35	Пројекат шумских и планинских заштићених подручја			3,008,969.40			3,008,969.40
35.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF) TF 091919	USD	1,700,000.00	3,008,969.40	USD	1,700,000.00	3,008,969.40
36	Пројекат подстицања предузетништва у сектору воћарства и повртларства у регији Тузла-Бања Лука, фаза 4			1,584,095.25			0.00
36.1.	Влада Швајцарске Конфедерације	CHF	750,000.00	1,584,095.25	CHF	0.00	0.00
37	Пројекат управљања ријечним сливом Неретве и Требишњице			4,445,536.19			4,445,536.19
37.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF) TF 91969	USD	2,511,627.91	4,445,536.19	USD	2,511,627.91	4,445,536.19
38	Пројекат изградње петље "Маховљани"			9,779,150.00			9,779,150.00
38.1.	Донаторска средства Европске уније	EUR	5,000,000.00	9,779,150.00	EUR	5,000,000.00	9,779,150.00
39.	Пројектовање, изградња и опремање нове болнице у Бијељини			2,933,745.00			2,933,745.00
39.1.	Грант Владе Аустрије	EUR	1,500,000.00	2,933,745.00	EUR	1,500,000.00	2,933,745.00
40	Пројекат SCADA систем за дистрибуцију електричне енергије			3,148,886.30			3,131,916.29
40.1.	Грант Кредитног завода за обнову Франкфурт на Мајни-KfW	EUR	1,610,000.00	3,148,886.30	EUR	1,601,323.37	3,131,916.29
41	Пројекат набавке опреме за универзитет у Источном Сарајеву			2,053,621.50			2,053,621.50
41.1.	Грант Владе Републике Аустрије путем Raiffeisen Bank International	EUR	1,050,000.00	2,053,621.50	EUR	1,050,000.00	2,053,621.50
42	Пројекат опремања медицинском опремом нове опште болнице у Невесињу			730,457.52			730,457.52
42.1.	Грант Владе Републике Аустрије путем Erste Bank der oesterreichischen Sparkassen AG	EUR	373,477.00	730,457.52	EUR	373,477.00	730,457.52
43	Пројекат хидроелектрана Цијевна III на ријеци Босни			10,541,923.70			3,150,903.76
43.1.	Донација Европске комисије	EUR	5,390,000.00	10,541,923.70	EUR	1,611,031.51	3,150,903.76
44	Пројекат "Програм мјерења карактеристика вјетра у Републици Српској"			1,173,498.00			1,169,435.74
44.1.	Донација Владе СР Њемачке путем KfW	EUR	600,000.00	1,173,498.00	EUR	597,923.00	1,169,435.74
45	Пројекат Жељезнице БиХ II (EIB 23376)			4,889,575.00			4,787,676.98
45.1.	Донаторска средства ЕУ	EUR	2,500,000.00	4,889,575.00	EUR	2,447,900.37	4,787,676.98
46	Други Пројекат за управљање чврстим отпадом			5,581,938.82			5,451,725.76
46.1.	Донација Европске комисије (из IPA 2010.)TF 011456	EUR	2,854,000.00	5,581,938.82	EUR	2,787,423.12	5,451,725.76
47	Пројекат унапређења инвестиционог окружења и институционалног јачања			2,654,973.00			2,654,973.00
47.1.	Донаторска средства Шведске развојне агенције (SIDA), TF 011205	USD	1,500,000.00	2,654,973.00	USD	1,500,000.00	2,654,973.00
48	Пројекат "Водовод и канализација у Републици Српској"			30,519,117.50			29,355,398.65
48.1.	Донатоорска средства ЕУ - IPA I	EUR	9,846,022.00	19,257,145.21	EUR	9,846,022.00	19,257,145.21
48.2.	Донатоорска средства ЕУ - IPA II	EUR	2,032,782.00	3,975,776.02	EUR	2,032,782.00	3,975,776.02
48.3.	Донатоорска средства ЕУ - SIDA	EUR	3,130,373.00	6,122,477.42	EUR	3,130,373.00	6,122,477.42
48.4.	Грант Европског заједничког Фонда за Западни Балкан - Пројекат изградње водоводног система Локањ-Пилица (прва фаза) и постројења за пречишћавање отпадних вода за насеље Табанци у Граду Зворнику	EUR	595,000.00	1,163,718.85	EUR	0.00	0.00
48.5.	Донаторска средства ЕУ - IPA II (EIB 96.193)	EUR	3,000,000.00	5,867,490.00	EUR	0.00	0.00
49	Пројекат рехабилитације ХЕ на Требишњици, фаза III			7,823,320.00			951,249.96
49.1.	Грант KfW	EUR	4,000,000.00	7,823,320.00	EUR	486,366.38	951,249.96
50	Пројекат одрживог управљања шумама и крајолицима			4,934,495.65			4,934,495.65
50.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF), TF 016646	USD	2,787,879.00	4,934,495.65	USD	2,787,879.00	4,934,495.65
51	Пројекат развоја руралног пословања			473,875.12			480,842.75
51.1.	Грант IFAD 1337	SDR	199,000.00	473,875.12	SDR	201,926.00	480,842.75
52	Програм развоја конкурентности у руралним подручјима			391,166.00			391,166.00
52.1.	Грант IFAD	EUR	200,000.00	391,166.00	EUR	200,000.00	391,166.00
53.	Пројекат "Централно гријање Приједор"			5,121,732.02			5,010,381.87
53.1.	Грант из SIDA-EBRD Фонда за еколошке и климатске програме	EUR	2,618,700.00	5,121,732.02	EUR	2,561,767.57	5,010,381.87
54	Регионални програм стамбеног збрињавања за БиХ			459,620.05			0.00
54.1.	Грант средства СЕВ	EUR	235,000.00	459,620.05	EUR	0.00	0.00
55	Пројекат управљања водним ресурсима у сливу ријеке Дрине на Западном Балкану			1,999,858.41			1,991,885.30
55.1.	GEF-TF0A2317	USD	342,254.00	605,783.42	USD	337,749.37	597,810.31
55.2.	SCCF-TF0A2320	USD	787,621.00	1,394,074.99	USD	787,621.00	1,394,074.99
56	Пројекат смањивања фактора здравствених ризика у Босни и Херцеговини			1,222,604.45			1,169,709.30
56.1.	Swiss Agency for Development and Cooperation, грант се реализије преко Свјетске банке	USD	690,744.00	1,222,604.45	USD	660,859.43	1,169,709.30
57	Пројекат енергетске ефикасности у јавним зградама			19,558,300.00			1,588,262.38
57.1.	Грант Кредитног завода за обнову Франкфурт на Мајни - KfW	EUR	10,000,000.00	19,558,300.00	EUR	812,065.66	1,588,262.38
58	Пројекат прикупљање и третман отпадних вода Градишка			27,512,358.36			1,672,910.98
58.1.	Грант Швајцарске конфедерације (SECO)	EUR	3,800,000.00	7,432,154.00	EUR	82,331.59	161,026.59
58.2.	Грант Њемачке-KfW	EUR	10,266,845.46	20,080,204.36	EUR	773,014.21	1,511,884.38
59	Пројекат Коридор Vc			85,469,771.00			25,230,207.00
59.1.	Грант Инвестиционог Фонда за Западни Балкан (WBIF) - Пројекат Коридор Vc - дио I	EUR	12,900,000.00	25,230,207.00	EUR	12,900,000.00	25,230,207.00
59.2.	Грант Инвестиционог Фонда за Западни Балкан (WBIF) - Пројекат коридор Vc - обилазница Добој	EUR	30,800,000.00	60,239,564.00	EUR	0.00	0.00
60	Пројекат обнове одређеног броја кућа повратника у Сребреници и пројекта економске подршке			1,955,830.00			1,659,483.42
60.1.	Донаторска средства Краљевине Саудијске Арабије	EUR	1,000,000.00	1,955,830.00	EUR	848,480.40	1,659,483.42
61	Пројекат модернизације водних и санитарних услуга (WB 93020)			2,249,204.50			0.00

ПРЕГЛЕД ОДОБРЕНИХ И ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТАВА ИНО ГРАНТОВА  
КОЈИ КОФИНАНСИРАЈУ ПРОЈЕКТЕ, са 31.12.2023. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ		Повучен износ са 31.12.2023.		
		оригинална валута		КМ		КМ
1	2	3		4		5
						6
61.1.	Донаторска средства повјереничког фонда TF B8622	EUR	1,150,000.00	2,249,204.50	EUR	0.00
62	Пројекат јачања приправности и реаговања на ванредне ситуације (Пројекат унапређења здравствених система)			1,570,859.03		0.00
62.1.	Донаторска средства повјереничког фонда TF B8258	USD	887,500.00	1,570,859.03	USD	0.00
УКУПНО				503,080,041.19		336,466,715.22

Напомена: Износи одобрених и повучених средстава у КМ, прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи ЦБ БиХ број 257 од 31.12.2023. године.

Процјена сервиса спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске  
према стању дуга са 31.12.2023. године

у 000 000 КМ

Год.	Дуг Републике Српске			Дуг јединица локалне самоуправе			Дуг јавних предузећа и ИРБ-а			УКУПНО		
	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно
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
Укупно	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

Напомене:

\*План отплате спољног дуга у оригиналној валути сачињен је на бази стања спољног дуга са 31.12.2023. године.

\*\*За прерачунавање планираних доспијећа обавеза по основу спољног дуга, из оригиналних валута у КМ, кориштене су вриједности девизних курсева на дан 31.12.2023.

\*\*\*За разлику од стања спољног дуга Републике Српске, план отплате главнице спољног дуга обухвата обавезе по основу кредита IGA (Народна скупштина Републике Српске није донијела одлуке о прихватању задужења Републике Српске по основу кредита WB IDA 32570 - Хитно поновно покретање индустрије укључујући гаранције за политички ризик и WB IDA 0010-Извозна подршка предузећима, те исти нису обухваћени евиденцијом стања дуга), али не обухвата обавезе према Паришком клубу Њемачка (обавезе из 1956. године) за које није утврђен начин отплате.

\*\*\*\*Амортизација за еврообвезнице из 2021. године је урађена примјеном купонске каматне стопе на номинални износ обвезнице.

Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Ред. бр.	Локална ознака хартије	Номинална вриједност емисије	Отплата	Камата	Укупно сервис	Стање дуга	Услови емисије					
							Датум уплате	валутна клаузула	Рок отплате	Грејс период	Купонска каматна стопа	ЈРЦ/Посљедња цијена на БЛ берзи**
1	2	3	4			5	6					
1.	Укупно трезорски записи	1,928,140,000.00	1,756,125,465.03	16,884,534.97	1,773,010,000.00	155,130,000.00						
од чега са валутном клаузулом:		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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	9 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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.	евро	3 мјесеца	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	9 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	9 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	3 мјесеца	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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.	евро	1 мјесец	-	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 мјесеци	-	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 мјесец	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	6 мјесеци	-	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.	евро	12 мјесеци	-	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 мјесеци	-	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 мјесеци	-	0.84%	99.58
1.49.	RS17-T04	21,880,000.00	21,776,835.80	103,164.								

Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Ред. бр.	Локална ознака хартије	Номинална вриједност емисије	Отплата	Камата	Укупно сервис	Стање дуга	Услови емисије					
							Датум уплате	валутна клаузула	Рок отплате	Грејс период	Купонска каматна стопа	ЈРЦ/Посљедња цијена на БЛ берзи**
1	2	3	4			5	6					
2.	Укупно обвезнице емитоване јавном понудом*		2,684,348,000.00	1,030,590,478.74	298,565,604.48	1,329,156,083.22	1,660,090,000.00					
од чега са валутном клаузулом:		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 год.	6 год.	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 год.	6 год.	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 год.	6 год.	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 год.	-	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 год.	-	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.	евро	4 год.	-	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.	евро	5 год.	-	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.	евро	4 год.	-	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.	евро	5 год.	-	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.	евро	4 год.	-	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.	евро	5 год.	-	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.	евро	5 год.	-	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.	евро	3 год.	2 год.	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.	евро	7 год.	6 год.	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.	евро	5 год.	4 год.	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.	евро	10 год.	9 год.	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.	евро	5 год.	4 год.	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.	евро	7 год.	6 год.	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.	евро	5 год.	4 год.	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.	евро	7 год.	6 год.	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.	евро	3 год.	2 год.	3.25%	101.45
2.22.	RSBD-O01	35,000,000.00	37,033,500.00	4,529,000.01	41,562,500.01	0.00	15.03.2017.	евро	5 год.	4 год.	3.75%	105.81
2.23.	RSBD-O02	50,000,000.00	50,030,000.00	8,720,000.00	58,750,000.00	0.00	05.05.2017.	евро	5 год.	4 год.	3.50%	100.06
2.24.	RSBD-O03	25,000,000.00	178,960.02	6,571,039.98	6,750,000.00	25,000,000.00	21.06.2017.	евро	10 год.	9 год.	4.50%	101.30
2.25.	RSBD-O04	25,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6,000,000.00	25,000,000.00	04.08.2017.	евро	10 год.	9 год.	4.00%	100.00
2.26.	RSBD-O05	35,000,000.00	0.00	7,781,250.00	7,781,250.00	35,000,000.00	06.09.2017.	евро	7 год.	6 год.	3.75%	99.80
2.27.	RSBD-O06	15,000,000.00	15,510,000.01	2,114,999.99	17,625,000.00	0.00	03.11.2017.	евро	5 год.	4 год.	3.50%	103.40
2.28.	RSBD-O07	10,000,000.00	128,665.18	2,121,334.82	2,250,000.00	10,000,000.00	08.12.2017.	евро	7 год.	6 год.	3.75%	101.52
2.29.	RSBD-O08	100,000,000.00	100,350,000.01	10,149,999.99	110,500,000.00	0.00	31.01.2018.	евро	5 год.	1 год.	3.00%	100.35
2.30.	RSBD-O09	35,000,000.00	1,351,955.18	3,548,044.82	4,900,000.00	35,000,000.00	06.02.2019.	евро	5 год.	4 год.	3.50%	104.89
2.31.	RSBD-O10	36,000,000.00	1,738,795.15	3,301,204.85	5,040,000.00	36,000,000.00	04.03.2019.	евро	5 год.	4 год.	3.50%	106.10
2.32.	RSBD-O11	30,000,000.00	687,067.13	4,112,932.87	4,800,000.00	30,000,000.00	03.04.2019.	евро	10 год.	9 год.	4.00%	106.32
2.33.	RSBD-O12	35,000,000.00	1,238,779.36	3,661,220.64	4,900,000.00	35,000,000.00	20.05.2019.	евро	7 год.	6 год.	3.50%	106.43
2.34.	RSBD-O13	35,000,000.00	1,960,961.80	2,939,038.20	4,900,000.00	35,000,000.00	19.06.2019.	евро	5 год	4 год.	3.50%	107.07
2.35.	RSBD-O14	35,000,000.00	758,183.02	2,741,816.97	3,499,999.99	35,000,000.00	21.08.2019.	евро	7 год.	6 год.	2.50%	103.90
2.36.	RSBD-O15	30,000,000.00	1,200.00	2,758,800.00	2,760,000.00	30,000,000.00	09.10.2019.	евро	10 год.	9 год.	2.30%	100.01
2.37.	RSBD-O16	35,800,000.00	783,828.82	2,509,771.18	3,293,600.00	35,800,000.00	04.12.2019.	евро	7 год.	6 год.	2.30%	103.93
2.38.	RSBD-O17	35,000,000.00	651,895.17	1,868,104.83	2,520,000.00	35,000,000.00	07.02.2020.	евро	7 год.	6 год.	2.40%	104.50
2.39.	RSBD-O18	35,000,000.00	0.00	2,100,000.00	2,100,000.00	35,000,000.00	08.04.2020.	евро	5 год.	4 год.	2.00%	95.41
2.40.	RSBD-O19	144,134,000.00	0.00	8,648,040.00	8,648,040.00	144,134,000.00	16.04.2020.	-	5 год.	4 год.	2.00%	95.41
2.41.	RSBD-O20	25,000,000.00	68,179.53	2,331,820.47	2,400,000.00	25,000,000.00	10.06.2020.	-	5 год.	4 год.	3.20%	100.46
2.42.	RSBD-O21	25,000,000.00	270,986.83	2,129,013.17	2,400,000.00	25,000,000.00	10.07.2020.	-	5 год.	4 год.	3.20%	101.85
2.43.	RSBD-O23	30,000,000.00	374,600.00	2,775,400.00	3,150,000.00	30,000,000.00	04.12.2020.	евро	10 год.	9 год.	3.50%	104.61
2.44.	RSBD-O24	24,863,000.00	216,805.36	1,274,974.64	1,491,780.00	24,863,000.00	24.02.2021.	евро	10 год.	9 год.	3.00%	104.36
2.45.	RSBD-O25	20,000,000.00	251,240.93	828,759.07	1,080,000.00	20,000,000.00	24.03.2021.	евро	7 год.	6 год.	2.70%	104.61
2.46.	RSBD-O26	30,000,000.00	0.00	810,000.00	810,000.00	30,000,000.00	25.03.2022.	-	5 год.	4 год.	2.70%	96.83
2.47.	RSBD-O27	35,000,000.00	0.00	1,190,000.00	1,190,000.00	35,000,000.00	21.04.2022.	-	5 год.	4 год.	3.40%	99.70
2.48.	RSBD-O28	36,400,000.00	0.00	1,274,000.00	1,274,000.00	36,40						

Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Ред. бр.	Локална ознака хартије	Номинална вриједност емисије	Отплата	Камата	Укупно сервис	Стање дуга	Услови емисије					
							Датум уплате	валутна клаузула	Рок отплате	Грејс период	Купонска каматна стопа	ЈРЦ/Посљедња цијена на БЛ берзи**
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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	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 год.	3 год.	1.50%	73.35
УКУПНО ХАРТИЈЕ ОД ВРИЈЕДНОСТИ		5,662,784,577.00	3,718,700,089.67			1,933,532,431.10						

\*У 2018. години дошло је до промјене методологије књиговодственог вођења обвезница (са вођења обавеза по номиналној вриједности прешло се на вођење по ефективној каматној стопи и примјену ефективне амортизације осим код RSBD-O-R, RSBD-O-02 и RSBD-O-05 код којих је примјијењена линеарна амортизација), стога код обвезница емитованих са премијом износ главнице обухвата збир плаћене главнице и премије, а износ камате је једнак износу плаћене купонске камате умањене за износ премије, док је код обвезница емитованих са дисконтом износ камате обухвата збир плаћене камате

\*\* У колони ЈРЦ/Посљедња цијена је за трезорске записе и обвезнице емитоване јавном понудом приказана јединствена равнотежна цијена, док је за обвезнице емитоване за измирење обавеза регулисаних Законом у унутрашњем дугу приказана посљедња цијена на Бањалучкој берзи на дан 10.04.2024. године.

\*\*\* Сви купони по обвезницама локалних ознака 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 и RSRS-O-C су доспјели те су поменуте обвезнице делистиране са тржишта капитала, али обавезе по свим купонима нису измирене усљед гашења трансакционих рачуна власника истих.

Преглед унутрашњих задужења по основу кредитних споразума и активираних гаранција Републике Српске, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Ред. бр.	Кредит/Гаранција	Одобрен износ	Отплата	Камата	Укупно сервис	Стање дуга	Услови				
							Датум закључивања уговора	валутна клаузула	рок отплате	грејс период	каматна стопа
1	2	3	4			5	6				
1.	Укупно буџетски кредити	235,000,000.00	151,785,714.23	25,381,527.66	177,167,241.89	83,214,285.77					
1.1.	Прво дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2017. години	50,000,000.00	50,000,000.00	6,847,334.70	56,847,334.70	0.00	22.05.2017.	евро	6 год.	1 год.	3.65%
1.2.	Друго дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2017. години	50,000,000.00	50,000,000.00	6,912,157.08	56,912,157.08	0.00	02.10.2017.	евро	6 год.	1 год.	3.87%
1.3.	Прво дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2019. години	90,000,000.00	41,785,714.23	7,097,799.77	48,883,514.00	48,214,285.77	05.09.2019.	-	8 год.	1 год.	2.22%
1.4.	Прво дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2020. години	45,000,000.00	10,000,000.00	4,524,236.11	14,524,236.11	35,000,000.00	14.10.2020.	-	10 год.	1 год.	3.50%
2.	Укупно инвестициони пројекти	83,800,000.00	83,800,000.00	11,467,511.16	95,267,511.16	0.00					
2.1.	Кредит за финансирање капиталних инвестиција у МУП-у	15,000,000.00	15,000,000.00	2,157,309.54	17,157,309.54	0.00	12.12.2013.	евро	4 год.	1 год.	5.65%
2.2.	Пројекат изградња павиљона у кампусу Универзитета БЛ	6,200,000.00	6,200,000.00	1,153,157.73	7,353,157.73	0.00	19.06.2014.	евро	4 год.	1 год.	5.75%
2.3.	Пројекат "Доситеј"	9,000,000.00	9,000,000.00	1,167,056.63	10,167,056.63	0.00	18.06.2014.	евро	4 год.	1 год.	5.07%
2.4.	Пројекат потпуног стамбеног збрињавања породица погинулих бораца и РВИ	25,000,000.00	25,000,000.00	3,149,672.41	28,149,672.41	0.00	19.06.2014.	евро	4 год.	1 год.	5.79%
2.5.	Кредит за рефинансирање дуга Универзитета у И. Сарајеву	12,700,000.00	12,700,000.00	1,490,252.35	14,190,252.35	0.00	06.10.2015.	евро	5 год.	3 мј.	4.40%
2.6.	Дугорочни кредит за набавку хеликоптера за потребе Хеликоптерског сервиса РС	9,400,000.00	9,400,000.00	1,272,525.00	10,672,525.00	0.00	28.08.2017.	-	6 год.	1 год.	2.85%
2.7.	Пројекат санације, адаптације, реконструкције и изградње комплекса Касарне "Крајишких бригада" Залужани	6,500,000.00	6,500,000.00	1,077,537.50	7,577,537.50	0.00	26.09.2017	-	6 год.	3 год.	3.49%
3.	Укупно преузети кредити фондова социјалне сигурности и УКЦ*	249,052,956.78	245,177,957.54	27,209,634.59	231,387,592.13	3,874,999.24					
3.1.	Фонд за пензијско и инвалидско осигурање РС	161,494,509.22	160,494,509.60	15,299,177.62	134,793,687.22	999,999.62					
3.1.1.	Краткорочни кредити	41,000,000.00	41,000,000.00	0.00	0.00	0.00					
3.1.1.1.	Револвинг кредит	41,000,000.00	41,000,000.00			0.00					
3.1.2.	Дугорочни кредити	120,494,509.22	119,494,509.60	15,299,177.62	134,793,687.22	999,999.62					
3.1.2.1.	Нова банка а.д. Бања Лука	27,289,416.07	27,289,416.07	2,502,774.88	29,792,190.95	0.00	13.11.2015.	-	3 год.	-	6мј EURIBOR+6,24%
3.1.2.2.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука (11 мил. КМ)	8,558,304.71	8,558,304.71	614,467.46	9,172,772.17	0.00	04.08.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+5,2%
3.1.2.3.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука (7 мил. КМ)	6,820,197.54	6,820,197.54	542,890.40	7,363,087.94	0.00	12.11.2015.	-	3 год.	-	6мј EURIBOR+5,45%
3.1.2.4.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	3,410,939.84	3,410,939.84	314,975.01	3,725,914.85	0.00	12.11.2015.	-	3 год.	-	6мј EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Павловић Интернационал банка а.д. Бијељина	4,873,307.32	4,873,307.32	458,475.21	5,331,782.53	0.00	13.11.2015.	-	3 год.	-	6мј EURIBOR+6,351%
3.1.2.1.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (6,5 мил. КМ)	6,500,000.00	6,500,000.00	621,811.83	7,121,811.83	0.00	09.12.2015.	-	3 год.	-	6мј EURIBOR+6,3%
3.1.2.1.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (6 мил. КМ)	5,088,323.37	5,088,323.37	452,515.00	5,540,838.37	0.00	19.09.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (9 мил. КМ)	7,629,485.09	7,629,485.09	678,735.16	8,308,220.25	0.00	19.09.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+6,07%
3.1.2.1.	Unicredit banka д.д. Мостар (6 мил. КМ)	5,083,640.46	5,083,640.46	446,511.57	5,530,152.03	0.00	16.10.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka д.д. Мостар (5 мил. КМ)	4,236,367.06	4,236,367.06	372,092.99	4,608,460.05	0.00	16.10.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Unicredit banka д.д. Мостар (3 мил. КМ)	2,541,820.23	2,541,820.23	223,255.80	2,765,076.03	0.00	16.10.2014.	-	4 год.	6 мј.	6мј EURIBOR+6%
3.1.2.1.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	3,409,135.73	3,409,135.73	508,874.89	3,918,010.62	0.00	22.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	12,053,571.48	12,053,571.48	2,062,362.66	14,115,934.14	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Нова банка а.д. Бања Лука	5,833,333.71	5,833,333.71	787,992.90	6,621,326.61	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.1.2.1.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	17,166,666.61	16,166,666.99	4,711,441.86	20,878,108.85	999,999.62	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.2.	Универзитетски клинички центар РС	12,649,375.58	12,499,375.58	1,378,598.03	13,877,973.61	150,000.00					
3.2.1.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	4,583,333.55	4,583,333.55	491,496.32	5,074,829.87	0.00	21.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,2%
3.2.2.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	1,608,750.53	1,608,750.53	98,282.60	1,707,033.13	0.00	21.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.2.3.	Нова банка а.д. Бања Лука	1,041,666.52	1,041,666.52	47,749.40	1,089,415.92	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.2.4.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	3,515,624.98	3,515,624.98	361,350.50	3,876,975.48	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.2.5.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	1,900,000.00	1,750,000.00	379,719.21	2,129,719.21	150,000.00	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.3.	Фонд здравственог осигурања РС	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 а.д. Бања Лука	15,229,166.65	15,229,166.65	1,602,268.12	16,831,434.77	0.00	22.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,2%
3.3.2.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	3,072,762.73	3,072,762.73	180,066.96	3,252,829.69	0.00	22.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.3.3.	Нова банка а.д. Бања Лука	2,916,666.69	2,916,666.69	126,859.79	3,043,526.48	0.00	31.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.3.4.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	11,294,642.82	11,294,642.82	1,136,641.03	12,431,283.85	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6мј EURIBOR+5,85%
3.3.5.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (54,5 мил. КМ)	34,062,499.85	31,337,500.23	6,737,044.02	38,074,544.25	2,724,999.62	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.3.6.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (5 мил. КМ)	2,083,333.31	2,083,333.31	187,244.74	2,270,578.05	0.00	12.04.2013.	-	8 год.	1 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.3.7.	Unicredit banka а.д. Бања Лука (15 мил. КМ)	6,249,999.93	6,249,999.93	561,734.28	6,811,734.21	0.00	12.04.2013.	-	8 год.	1 год.	6мј EURIBOR+6,5%
4.	Укупно активиране гаранције	5,000,000.00	4,831,414.50	1,294,450.29	5,000,000.00	168,585.50					
4.1.	Никола Тесла д.о.о. - активирана гаранција	5,000,000.00	4,831,414.50	1,294,450.29	5,000,000.00	168,585.50	24.01.2014.	евро	10 год.	1 год.	4.60%
УКУПНО КРЕДИТИ/АКТИВИРАНЕ ГАРАНЦИЈЕ		572,852,956.78	485,595,086.27	65,353,123.70	508,822,345.18	87,257,870.51					
од чега са валутном клаузулом:		290,587,821.85	286,544,237.11	43,403,540.99	328,821,913.31	4,043,584.74					

Напомена:  
\*Фонд за пензијско и инвалидско осигурање Републике Српске је 01.01.2016. године добио статус корисника прихода буџета Републике Српске, чиме је дугорочни дуг Фонда (настао директним или индиректним кредитним задужењем) постао дуг Републике Српске. На основу Споразума о пријевременој отплати индиректног кредитног задужења по закљученим супсидијарним споразумима и Анексима, Фонд здравственог осигурања Републике Српске и Универзитетски клинички центар РС су, 2018. године, извршили пријевремену отплату индиректног дуга према Министарству финансија. Имајући у виду наведено, преостали дуг Министарства финансија према банкама за раније крајње кориснике Фонд здравственог осигурања Републике Српске и Универзитетски клинички центар РС се више не третира као индиректни дуг, већ као дуг Републике Српске.

Процјена сервиса унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске  
према стању дуга са 31.12.2023. године

у 000 000 КМ

Година	ВЕРИФИКОВАНИ УНУТРАШЊИ ДУГ*			ДУГОРОЧНЕ ОБВЕЗНИЦЕ**			КРЕДИТИ**			ТРЕЗОРСКИ ЗАПИСИ**			ИНДИРЕКТНИ ДУГ**			АКТИВИРАНЕ ГАРАНЦИЈЕ**			УКУПНО		
	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно	Главница	Камата	Укупно
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
Укупно	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

Напомене:

\*План отплате верификованог унутрашњег дуга обухвата преглед доспијећа обавеза по основу емитованих обвезница и усвојених планова исплате за измирење обавеза, закључно за 31.12.2023. године, те доспијећа обавеза по основу планираних емисија за верификоване обавезе унутрашњег дуга.

\*\*План отплате дугорочних обвезница Републике Српске, дугорочних кредита, трезорских записа, индиректног дуга Републике Српске и активираних гаранција представља преглед доспијећа наведених обавеза, насталих закључно са 31.12.2023. године, према распореду доспијећа до крајњег датума отплате. Амортизација дугорочних обвезница је урађена примјеном уговорене купонске каматне стопе на номинални износ обвезнице.

МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ  
РЕСОР ЗА УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ

Прилог број 10

Преглед унутрашњег индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2023. године

Ред. бр.	Назив корисника кредита/Банке	Одобрен износ	Отплата	Стање дуга	Датум потписивања уговора	Услови задужења			
						валутна клаузула	рок отплате	грејс период	каматна стопа
1	Јавни фонд за дјечију заштиту РС	25,000,000.00	24,708,333.69	291,666.31					
1.1.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
1.2.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	15.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
1.3.	Нова банка а.д. Бања Лука	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
1.4.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	5,000,000.00	4,708,333.69	291,666.31	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6м Еурибор+6,5%
2	Фонд здравственог осигурања РС**	160,000,000.00	160,000,000.00	0.00					
2.1.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	23,000,000.00	23,000,000.00	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
2.2.	Павловић Интернационал банка а.д. Бијељина	3,500,000.00	3,500,000.00	0.00	21.12.2011.	евро	7 год.	1 год.	6м Еурибор+6,351%
2.3.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	15.12.2011.	евро	8 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
2.4.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	34,000,000.00	34,000,000.00	0.00	14.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+6,2%
2.5.	Нова банка а.д. Бања Лука	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
2.6.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	54,500,000.00	54,500,000.00	0.00	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6м Еурибор+6,5%
2.7.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	12.04.2013.	-	8 год.	1 год.	6м Еурибор+6,5%
3	Универзитетски клинички центар РС**	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00					
3.1.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	7,000,000.00	7,000,000.00	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
3.2.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	15.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
3.3.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	14.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+6,2%
3.4.	Нова банка а.д. Бања Лука	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
3.5.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6м Еурибор+6,5%
4	Фонд за пензијско и инвалидско осигурање РС*	50,000,000.00	11,537,293.32	0.00					
4.1.	НЛБ Развојна банка а.д. Бања Лука	15,000,000.00	2,946,428.52	0.00	28.12.2011.	евро	10 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
4.2.	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	5,000,000.00	1,590,864.71	0.00	15.12.2011.	евро	8 год.	1 год.	6м Еурибор+5,85%
4.3.	Нова банка а.д. Бања Лука	10,000,000.00	4,166,666.70	0.00	03.01.2012.	евро	7 год.	2 год.	6м Еурибор+5,85%
4.4.	Unicredit banka а.д. Бања Лука	20,000,000.00	2,833,333.39	0.00	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6м Еурибор+6,5%
УКУПНО ИНДИРЕКТНИ ДУГ РС		265,000,000.00	226,245,627.01	291,666.31					

Напомене:

\*Фонд за пензијско и инвалидско осигурање Републике Српске је 01.01.2016. године добио статус корисника прихода буџета Републике Српске, те је преостали дуг по основу индиректног задужења Фонда постао дуг Републике Српске.

\*\*Фонд здравственог осигурања РС и Универзитетски клинички центар РС Бања Лука су 2018. године, на основу Споразума о пријевременој отплати индиректног кредитног задужења по закљученим супсидијарним споразумима и Анексима, извршили пријевремену отплату индиректног дуга према Министарству финансија, те се преостали дуг Министарства финансија према банкама више не третира као индиректни дуг, већ као дуг Републике Српске.

ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА КРЕДИТНА СРЕДСТВА,  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	Дужник по кредиту/ХоВ	Кредитор или ознака ХоВ/корисник гаранције	Година издавања гаранције	Одобрена кредитна средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023. год.			
				оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11	12	13	
I	СПОЉНЕ ГАРАНЦИЈЕ					930,024,550.53			552,776,976.60	59.44%	310,188,658.40		242,588,318.20	
1.	Јавна предузећа					921,223,315.53			552,688,964.25	60.00%	310,188,658.40		242,500,305.85	
1.1.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука-укупно					518,294,950.00			518,253,147.48	99.99%	295,216,041.91		223,037,105.56	
1.1.1.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука	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	EUR	56,062,480.05
1.1.2.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука	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	EUR	4,434,945.21
1.1.3.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука	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	EUR	53,539,636.02
1.2.	МХ Електропривреда РС Матично предузеће а.д. Требиње-укупно					370,451,808.38			1,961,215.46	0.53%	0.00		1,961,215.46	
1.2.1.	ХЕ "Дабар" д.о.о. Требиње	CEXIM банка	2021	EUR	189,409,002.00	370,451,808.38	EUR	1,002,753.54	1,961,215.46	0.53%	EUR	0.00	EUR	1,002,753.54
1.3.	Остали-укупно					32,476,557.15			32,474,601.32	99.99%	14,972,616.49		17,501,984.83	
1.3.1.	"Водовод и канализација" АД. Бијељина	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	EUR	843,622.79
1.3.2.	А.Д. "Топлана" Приједор	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	EUR	3,499,999.96
1.3.3.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Алта банка а.д. Београд	2023	EUR	4,605,000.00	9,006,597.15	EUR	4,605,000.00	9,006,597.15	100.00%	EUR	0.00	KM	4,605,000.00
2.	Јавни сектор					8,801,235.00			88,012.35		0.00		88,012.35	
2.1.	Фонд за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске					8,801,235.00			88,012.35		0.00		88,012.35	
2.1.1.	Фонд за заштиту животне средине и енергетску ефикасност Републике Српске	EBRD	2023	EUR	4,500,000.00	8,801,235.00	EUR	45,000.00	88,012.35	0.01	EUR	0.00	EUR	45,000.00
II	УНУТРАШЊЕ ГАРАНЦИЈЕ					877,684,628.17			857,179,154.20	97.66%	286,758,065.29		570,421,088.91	
1.	Јединице локалне самоуправе					13,375,000.00			13,375,000.00	100.00%	2,046,608.82		11,328,391.18	
1.1.	Општина Билећа	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	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	KM	1,582,193.65
1.2.	Општина Костајница	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	KM	350,000.00	350,000.00	KM	350,000.00	350,000.00	100.00%	KM	168,083.82	KM	181,916.18
1.3.	Општина Крупа на Уни	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	KM	175,000.00	175,000.00	KM	175,000.00	175,000.00	100.00%	KM	74,134.07	KM	100,865.93
1.4.	Општина Језеро	Комерцијална банка а.д.Бања Лука	2021	KM	850,000.00	850,000.00	KM	850,000.00	850,000.00	100.00%	KM	150,848.63	KM	699,151.37
1.5.	Град Добој	Нова банка а.д. Бања Лука	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	KM	8,764,264.05
2.	Фондови социјалне сигурности					283,000,000.00			283,000,000.00	100.00%	110,751,411.68		172,248,588.32	
2.1.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске-укупно					278,000,000.00			278,000,000.00	100.00%	110,751,411.68		167,248,588.32	
2.1.1.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, UniCredit Bank д.д. Мостар и Нова банка а.д. Бања Лука	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	KM	73,840,041.45
2.1.2.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, НЛБ банка а.д. Бања Лука, Комерцијална банка а.д. Бања Лука и Нова банка а.д. Бања Лука	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	KM	14,390,127.12
2.1.3.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, Нова банка а.д. Бања Лука и НЛБ банка а.д. Бања Лука	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	KM	29,018,419.75
2.1.4.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	Нова банка а.д. Бања Лука	2022	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	KM	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	KM	0.00	KM	20,000,000.00
2.1.5.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	Нова банка а.д. Бања Лука	2023	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	0.00	KM	10,000,000.00
2.1.6.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	МФ банка	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
2.1.7.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	Наша банка а.д. Бања Лука	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
2.1.8.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	МФ банка а.д. Бања Лука	2023	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	KM	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	KM	0.00	KM	10,000,000.00
2.2.	ЈУ Фонд за дјечију заштиту					5,000,000.00			5,000,000.00	100.00%	0.00		5,000,000.00	
2.2.1.	ЈУ Јавни фонд за дјечију заштиту	НЛБ банка а.д. Бања лука	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
3.	Јавна предузећа					456,469,628.17			446,964,154.20	97.92%	139,860,107.72		307,104,046.48	
3.1.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука-укупно					40,000,000.00			40,000,000.00	100.00%	40,000,000.00		0.00	
3.1.1.	ЈП „Аутопутеви РС“ д.о.о. Бања Лука	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, Нова банка а.д. Бања Лука, Комерцијална банка а.д. Бања Лука и НЛБ банка а.д. Бања Лука	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	KM	0.00
3.2.	ЈП "Путеви РС" д.о.о. Бања Лука-укупно					95,000,000.00			95,000,000.00	100.00%	22,166,666.62		72,833,333.38	
3.2.1.	ЈП "Путеви РС" д.о.о. Бања Лука	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, Нова банка а.д. Бања Лука, UniCredit Bank д.д. Мостар, НЛБ банка а.д. Бања Лука, Sparkasse Bank д.д. Босна и Херцеговина и Raiffeisen Bank д.д. Босна и Херцеговина	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	KM	72,833,333.38
3.3.	Железнице РС АД Добој-укупно					8,911,459.87			8,462,339.01	94.96%	8,462,339.01		0.00	
3.3.1.	Железнице РС АД Добој*	Unicredit bank а.д. Бања Лука	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	EUR	0.00
3.4.	МХ Електропривреда РС Матично предузеће а.д. Требиње-укупно					145,826,000.00			138,878,516.18	95.24%	60,117,578.49		78,760,937.69	
3.4.1.	МХ Електропривреда Републике Српске Матично предузеће а.д. Требиње****	Комерцијана банка а.д. Бања Лука	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	KM	0.00

ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА КРЕДИТНА СРЕДСТВА,  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	Дужник по кредиту/ХоВ	Кредитор или ознака ХоВ/корисник гаранције	Година издавана гаранције	Одобрена кредитна средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023. год.					
				оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
3.4.2.	МХ Електропривреда Републике Српске Матично предузеће а.д. Требиње	Банка Поштанска штедионица а.д. Бања Лука	2023	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	КМ	0.00	0.00
3.4.3.	МХ Електропривреда Републике Српске Матично предузеће а.д. Требиње	Нова банка а.д. Бања Лука	2023	КМ	20,000,000.00	20,000,000.00	КМ	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	КМ	20,000,000.00	20,000,000.00	КМ	0.00	0.00
3.4.4.	МХ Електропривреда Републике Српске Матично предузеће а.д. Требиње	МФ банка а.д. Бања Лука	2023	КМ	30,000,000.00	30,000,000.00	КМ	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	30,000,000.00	30,000,000.00
3.4.5.	ЗП РиТЕ "Гацко" а.д. Гацко	Sberbank а.д. Бања Лука	2019	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	КМ	5,400,113.36	5,400,113.36	КМ	599,886.64	599,886.64
3.4.6.	ЗП РиТЕ "Гацко" а.д. Гацко	Нова банка а.д. Бања Лука	2019	КМ	12,400,000.00	12,400,000.00	КМ	12,400,000.00	12,400,000.00	100.00%	КМ	10,233,039.35	10,233,039.35	КМ	2,166,960.65	2,166,960.65
3.4.7.	ЗП "Електрокрајина" а.д. Бања Лука	Емисија обвезница	2021	КМ	27,436,000.00	27,436,000.00	КМ	27,436,000.00	27,436,000.00	100.00%	КМ	4,753,201.57	4,753,201.57	КМ	22,682,798.43	22,682,798.43
3.4.8.	ЗП "Хидроелектране на Требишњици" а.д. Требиње	Sparkasse д.д. БиХ	2021	КМ	8,000,000.00	8,000,000.00	КМ	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00%	КМ	141,224.21	141,224.21	КМ	7,858,775.79	7,858,775.79
3.4.9.	ЗП "Хидроелектране на Требишњици" а.д. Требиње	Sberbank а.д. Бања Лука, Нова банка а.д. Бања Лука и МФ Банка а.д. Бања Лука	2021	КМ	22,400,000.00	22,400,000.00	КМ	15,452,516.18	15,452,516.18	68.98%	КМ	0.00	0.00	КМ	15,452,516.18	15,452,516.18
3.5.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале-укупно				144,900,000.00		142,791,130.71		98.54%	2,296,349.39		140,494,781.32				
3.5.1.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	НЛБ банка а.д. Бања Лука и Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2019	КМ	9,000,000.00	9,000,000.00	КМ	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	КМ	2,296,349.39	2,296,349.39	КМ	6,703,650.61	6,703,650.61
3.5.2.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Sberbank Србија а.д. Београд	2020	КМ	23,400,000.00	23,400,000.00	КМ	23,400,000.00	23,400,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	23,400,000.00	23,400,000.00
3.5.3.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Sparkasse д.д. БиХ	2020	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00
3.5.4.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Нова банка А.Д. Бања Лука	2020	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	КМ	9,272,025.87	9,272,025.87	92.72%	КМ	0.00	0.00	КМ	9,272,025.87	9,272,025.87
3.5.5.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	UniCredit Bank д.д.Мостар	2021	КМ	19,600,000.00	19,600,000.00	КМ	19,600,000.00	19,600,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	19,600,000.00	19,600,000.00
3.5.6.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Sparkasse д.д. БиХ	2021	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	10,000,000.00	10,000,000.00
3.5.7.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Нова банка А.Д. Бања Лука	2021	КМ	20,000,000.00	20,000,000.00	КМ	18,619,104.84	18,619,104.84	93.10%	КМ	0.00	0.00	КМ	18,619,104.84	18,619,104.84
3.5.8.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2021	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00
3.5.9.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале	Нова банка а.д. Бања Лука, Банка Поштанска штедионица а.д. Бања Лука и Sparkasse bank а.д. БиУ	2022	КМ	36,900,000.00	36,900,000.00	КМ	36,900,000.00	36,900,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	36,900,000.00	36,900,000.00
3.6.	Остали-укупно				21,832,168.30		21,832,168.30		100.00%	6,817,174.21		15,014,994.09				
3.6.1.	АД "Град" Бијељина	НЛБ Банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	950,000.00	950,000.00	КМ	950,000.00	950,000.00	100.00%	КМ	193,063.37	193,063.37	КМ	756,936.63	756,936.63
3.6.2.	ЈПШ "Шуме Републике Српске" а.д. Соколац	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2020	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	КМ	2,400,000.00	2,400,000.00	КМ	3,600,000.00	3,600,000.00
3.6.3.	ЈПШ "Шуме Републике Српске" а.д. Соколац	НЛБ банка а.д. Бања Лука	2020	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	КМ	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	КМ	2,400,000.00	2,400,000.00	КМ	3,600,000.00	3,600,000.00
3.6.4.	"Градска топлана" а.д. Добој	Нова банка а.д. Бања Лука	2021	КМ	1,500,000.00	1,500,000.00	КМ	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	КМ	1,500,000.00	1,500,000.00	КМ	0.00	0.00
3.6.5.	ЈП "Лутрија Републике Српске" а.д. Бања Лука*****	НЛБ банка а.д. Бања Лука и Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2021	КМ	1,532,168.30	1,532,168.30	КМ	1,532,168.30	1,532,168.30	100.00%	КМ	324,110.84	324,110.84	КМ	1,208,057.46	1,208,057.46
3.6.6.	Сарајево-гас а.д. Источно Сарајево	Нова банка а.д. Бања Лука	2023	КМ	5,850,000.00	5,850,000.00	КМ	5,850,000.00	5,850,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	5,850,000.00	5,850,000.00
4.	Јавни сектор				124,840,000.00		113,840,000.00		91.19%	34,099,937.07		79,740,062.93				
4.1.	ЈЗУ Универзитетски клинички центар РС-укупно				51,000,000.00		51,000,000.00		100.00%	19,785,862.05		31,214,137.95				
4.1.1.	ЈЗУ Универзитетски клинички центар РС	UniCredit Bank а.д. Бања Лука, UniCredit Bank д.д. Мостар и Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	51,000,000.00	51,000,000.00	КМ	51,000,000.00	51,000,000.00	100.00%	КМ	19,785,862.05	19,785,862.05	КМ	31,214,137.95	31,214,137.95
4.2.	Остали-укупно				73,840,000.00		62,840,000.00		85.10%	14,314,075.02		48,525,924.98				
4.2.1.	ЈЗУ Универзитетска болница Фоча	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2018	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	КМ	2,986,470.59	2,986,470.59	КМ	2,013,529.41	2,013,529.41
4.2.2.	ЈЗУ Болница "Свети апостол Лука" Добој	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2018	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	КМ	1,850,942.87	1,850,942.87	КМ	3,149,057.13	3,149,057.13
4.2.3.	ЈЗУ Болница "Свети врачевци" Бијељина	Нова банка а.д. Бања Лука и Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	4,000,000.00	4,000,000.00	КМ	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	КМ	2,363,944.57	2,363,944.57	КМ	1,636,055.43	1,636,055.43
4.2.4.	ЈЗУ Болница "Свети врачевци" Бијељина	Нова банка а.д. Бања Лука	2022	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	КМ	274,551.89	274,551.89	КМ	4,725,448.11	4,725,448.11
4.2.5.	ЈЗУ Болница Невесње	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	1,700,000.00	1,700,000.00	КМ	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	КМ	905,873.39	905,873.39	КМ	794,126.61	794,126.61
4.2.6.	ЈЗУ Болница Источно Сарајево	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	1,200,000.00	1,200,000.00	КМ	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	КМ	1,200,000.00	1,200,000.00	КМ	0.00	0.00
4.2.7.	ЈЗУ Болница "Србија" Источно Сарајево	Банка поштанске штедионице а.д. Бања Лука	2022	КМ	2,500,000.00	2,500,000.00	КМ	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	КМ	659,031.21	659,031.21	КМ	1,840,968.79	1,840,968.79
4.2.8.	ЈЗУ Болница "Др Младен Стојановић" Приједор	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2018	КМ	3,500,000.00	3,500,000.00	КМ	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	КМ	1,323,109.37	1,323,109.37	КМ	2,176,890.63	2,176,890.63
4.2.9.	ЈУ Национални парк "Сутјеска" Тјентиште	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	1,500,000.00	1,500,000.00	КМ	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	КМ	551,188.30	551,188.30	КМ	948,811.70	948,811.70
4.2.10.	ЈЗУ Болница Градишка	Нова банка а.д. Бања Лука и Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2019	КМ	5,200,000.00	5,200,000.00	КМ	5,200,000.00	5,200,000.00	100.00%	КМ	1,101,369.37	1,101,369.37	КМ	4,098,630.63	4,098,630.63
4.2.11.	ЈЗУ Болница Градишка	Нова банка а. д. Бања Лука и Комерцијална банка а. д. Бања Лука	2021	КМ	4,940,000.00	4,940,000.00	КМ	4,940,000.00	4,940,000.00	100.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	4,940,000.00	4,940,000.00
4.2.12.	ЈЗУ Специјална болница за психијатрију "Соколац"	Наша банка а.д. Бијељина	2019	КМ	2,500,000.00	2,500,000.00	КМ	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00%	КМ	378,448.85	378,448.85	КМ	2,121,551.15	2,121,551.15
4.2.13.	ЈЗУ Болница Зворник	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2020	КМ	1,800,000.00	1,800,000.00	КМ	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	КМ	719,144.61	719,144.61	КМ	1,080,855.39	1,080,855.39

ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА КРЕДИТНА СРЕДСТВА,  
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2023. године

Ред. бр.	Дужник по кредиту/ХоВ	Кредитор или ознака ХоВ/корисник гаранције	Година издавања гаранције	Одобрена кредитна средства			Повучена средства			УЧЕШЋЕ % (8/6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2023. год.			
				оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ
1	2	3	4	5		6	7		8	9	10		11	12		13
4.2.14.	ЈЗУ Завод за физикалну медицину и рехабилитацију "Др Мирослав Зотовић" Бања Лука	МФ банка а.д. Бања Лука	2023	КМ	25,000,000.00	25,000,000.00	КМ	19,000,000.00	19,000,000.00	76.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	19,000,000.00	19,000,000.00
4.2.15.	ЈЗУ Болница "Свети апостол Лука" Добој	Нова банка а.д. Бања Лука	2023	КМ	5,000,000.00	5,000,000.00	КМ	0.00	0.00	0.00%	КМ	0.00	0.00	КМ	0.00	0.00
УКУПНО:						1,807,709,178.70			1,409,956,130.80	78.00%		596,946,723.69			813,009,407.12	

\*Анексом број 5 Уговора о кредиту је измијењен одобрен износ на 4.556.357,08 EUR. Кредит је 12.06.2013. године затворен, а банка ће разлику до одобреног износа искњижити.

\*\*Гаранција по основу задужења "Никола Тесла д.о.о." је активирана и укључена је у стање унутрашњег дуга РС.

\*\*\*у октобру 2021. године корисник је ликвидирао целокупан кредит код Комерцијалне банке те је и гаранција враћена и укинута.

\*\*\*\*Анексом Гаранције од 06.04.2022. године смањен је износ гарантованих обавеза на 1.532.168,30 КМ, будући да је смањен и износ кредита.