

ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ

ИНФОРМАЦИЈА О ДУГУ
са стањем на дан 31.12.2022. године

Бања Лука, мај 2023. године

Садржај

УВОД.....	5
I СПОЉНИ ДУГ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ.....	8
1.1. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске.....	11
1.1.1. Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске	11
1.1.2. Преглед прихваћених спољних задужења у 2022. години од стране Народне скупштине односно Владе Републике Српске.....	16
1.1.3. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске по секторима, односно по намјени кориштења кредитних средстава ...	16
1.1.3.1. Улагање у инфраструктуру	17
1.1.3.2. Улагање у јавну/буџетску потрошњу	18
1.1.3.3. Улагање у привредне дјелатности.....	19
1.1.4. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске	19
1.2. Спољни дуг јединица локалне самоуправе по основу директног задужења.....	24
II УНУТРАШЊИ ДУГ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ	25
2.1. Унутрашњи дуг Републике Српске.....	26
2.1.1. Стање верификованог унутрашњег дуга	27
2.1.1.1. Стара девизна штедња.....	32
2.1.1.2. Ратна материјална и нематеријална штета	32
2.1.1.3. Опште обавезе	33
2.1.2. Стање дуга по основу емитованих хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње.....	34
2.1.2.1. Стање дуга по трезорским записима	34
2.1.2.2. Стање дуга по обвезницама емитованим јавном понудом	36
2.1.3. Стање дуга по кредитним задужењима и активираној гаранцији	38
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	45
III ГАРАНЦИЈЕ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ	47
IV УПРАВЉАЊЕ ДУГОМ.....	50
4.1. Законска ограничења дуга, макроекономски показатељи, основни индикатори задужености.....	50
4.2. Анализа портфолија укупног дуга.....	52
4.2.1. Валутна структура укупног дуга	52
4.2.2. Структура укупног дуга са аспекта волатилности услова отплате....	53
4.2.3. Структура са становишта отплате укупног дуга.....	55
4.2.4. Рочна структура укупног дуга	56
4.2.5. Структура укупног дуга према врсти инструмента	56
4.2.6. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске	57
4.3. Стратегија управљања дугом за период 2021-2024. године.....	59
4.3.1. Имплементација стратегије у 2022. години и евалуација идентификованих индикатора структуре дуга	59
РЕЗИМЕ	63

Прилози:

Прилог број 1 - Стари спољни дуг са стањем на дан 31.12.2022. године

Прилог број 2 - Нови спољни дуг - одобрена, отказана, повучена средства и стање дуга на дан 31.12.2022. 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 31.12.2022. године

Прилог број 6 - Процјена отплате спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске према стању дуга са 31.12.2022. године

Прилог број 7 - Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. године

Прилог број 8 - Преглед унутрашњих задужења по основу кредитних споразума и активираних гаранција Републике Српске, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. године

Прилог број 9 - Процјена отплате унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске према стању дуга са 31.12.2022. године

Прилог број 10 - Преглед унутрашњег индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. године

Прилог број 11 - Гаранције Републике Српске - одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2022. 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 2018-2022. године 9

Табела 2. Структура стања укупног спољног дуга према носиоцу обавезе и врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 10

Табела 3. Структура стања укупног спољног дуга по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 11

Табела 4. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 12

Табела 5. Структура стања спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 12

Табела 6. Стање, повлачење средстава и сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 14

Табела 7. Одобрена, повучена и отплаћена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године 15

Табела 8. Преглед прихваћених спољних задужења у току 2022. године 16

Табела 9: Одобрена и повучена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга по секторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	17
Табела 10. Структура одобрених и повучених средства по појединим инфраструктурним областима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године.....	18
Табела 11. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединима областима јавне потрошње у периоду 2018-2022. године у милионима КМ	18
Табела 12. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединима привредним дјелатностима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године.....	19
Табела 13. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	21
Табела 14. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	22
Табела 15. Сервис комисионе провизије у КМ по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	22
Табела 16. Сервис комисионе провизије у КМ по намјени кредита, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	23
Табела 17. Одобрена и повучена средстава директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	24
Табела 18. Отплаћена средства и стање директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	24
Табела 19. Структура стања унутрашњег дуга по носиоцу дуга и начину настанка обавезе, у милионима КМ и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2018-2022. године	26
Табела 20. Структура унутрашњег дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године.....	26
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.....	27
Табела 22. Структура верификованог унутрашњег дуга, начин измирења, извршено плаћање и стање дуга, у милионима КМ, на дан 31.12.2022. године.....	28
Табела 23. Преглед промјена верификованог и отплаћеног дуга ,те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	29
Табела 24. Структура отплате верификованог унутрашњег дуга Републике Српске у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	30
Табела 25. Преглед емитованих, отплаћених и стање дуга по основу хартија од вриједности емитованих у складу са Законом о унутрашњем дугу, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године.....	31
Табела 26. Преглед емитованих и отплаћених трезорских записа, те стање дуга трезорских записа по рочности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године (брutto принцип)	35
Табела 27. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване трезорске записе у периоду 2018-2022. године.....	36
Табела 28. Преглед емитованих, преглед отплаћених обвезница емитованих јавном понудом и стање дуга по рочности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године.....	37
Табела 29. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване обвезнице јавном понудом у периоду 2018-2022. године	38
Табела 30. Преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга по намјени средстава, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	39
Табела 31. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	40

Табела 32. Повучена, отплаћена средстава и стање директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	42
Табела 33. Сервис директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. 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	44
Табела 35. Преглед повучених, отплаћених средстава и стања индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	46
Табела 36. Преглед износа издатих гаранција Републике Српске, повучених средстава и стања дуга по гаранцијама Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године	49
Табела 37. Преглед сервиса и стања укупног и јавног дуга и основни индикатори задужености у периоду 2018-2022. године	51
Табела 38. Структура укупног дуга Републике Српске по валутама у периоду 2018-2022. године	53
Табела 39. Структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе у периоду 2018-2022. године	54
Табела 40. Структура укупног спољног дуга према промјенљивим каматним стопама у периоду 2018-2022. године	54
Табела 41. Структура укупног дуга са аспекта фазе отплате у периоду 2018-2022. године	55
Табела 42. Структура укупног дуга са аспекта начина отплате у периоду 2018-2022. године	55
Табела 43. Структура укупног дуга са аспекта рочности у периоду 2018-2022. године	56
Табела 44. Структура укупног дуга према врсти инструмента у периоду 2018-2022. године	57
Табела 45. Индикатори трошкова и ризика постојећег портфолија	58
Табела 46. Структура финансирања буџетске потрошње планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2022. години, по инструментима	60
Табела 47. Структура финансирања инвестиционих пројеката планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2022. години, по инструментима	61
Табела 48. Идентификовани индикатори структуре дуга и њихове вриједности у периоду 2016-2022. године	62

Графикони:

Графикон 1. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години, према врсти кредитора	21
Графикон 2. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години, по кредиторима	21
Графикон 3. Профил отплате дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске по постојећем портфолију (стању дуга са 31.12.2022. године)	59

УВОД

У складу са законским одредбама,¹ у дијелу који се односи на извјештавање, овом Информацијом презентујемо податке о јавном и укупном дугу и гаранцијама Републике Српске на дан 31.12.2022. 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);
 - Упутство о спровођењу поступка поравнања у поступку остваривања права на накнаду материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних

¹ 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.

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 31.12.2022. године износи **5.343,71 милиона КМ**, што представља 37,53% БДП-а,² док стање **укупног дуга Републике Српске** износи **6.357,19 милиона КМ**, тј. 44,65% БДП-а, а чини га:

- дуг Републике Српске у износу од 4.691,09 милиона КМ,
- дуг јединица локалне самоуправе у износу од 482,05 милиона КМ,
- дуг фондова социјалне сигурности у износу од 170,57 милиона КМ, те
- дуг јавних предузећа и Инвестиционо-развојне банке Републике Српске³ (у даљем тексту: ИРБ РС) у износу од 1.013,48 милиона КМ.

Стање **укупног дуга Републике Српске** на дан 31.12.2022. године у износу од **6.357,19 милиона КМ**, према поријеклу дуга, односи се на:

- **спољни дуг** у износу од **4.225,84 милиона КМ**, од чега
 - дуг Републике Српске износи 3.090,55 милиона КМ,
 - дуг јединица локалне самоуправе износи 121,81 милион КМ,
 - дуг јавних предузећа и ИРБ РС износи 1.013,48 милиона КМ, те
- **унутрашњи дуг** у износу од **2.131,35 милиона КМ**, од чега
 - дуг Републике Српске износи 1.600,54 милиона КМ,
 - дуг јединица локалне самоуправе износи 360,24 милиона КМ, те
 - дуг фондова социјалне сигурности износи 170,57 милиона КМ.

На дан 31.12.2022. године, **укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу**⁴ износи 6.292,53 милиона КМ, тј. **44,19% БДП-а**, док **јавни дуг који подлијеже законском ограничењу** износи 5.279,05 милиона КМ, тј. **37,08% БДП-а**.

² Према тромјесечном саопштењу Републичког завода за статистику Републике Српске од 28.02.2023. године, БДП за 2022. годину износи 14.238,70 милиона КМ.

³ 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.

⁴ 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 2022. години је, по основу задужења Републике Српске и индиректног задужења Републике Српске, створено обавеза у укупном износу од **663,53 милиона КМ**, и то:

- **спољног задужења 271,67 милиона КМ⁵** (217,00 милиона КМ по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње, тј. по основу кредита Свјетске банке и кредита Exim Bank Мађарска, а 54,67 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 28,83 милиона КМ.
- **унутрашњег задужења 391,86 милиона КМ⁶** (86,30 милиона КМ по основу емитованих трезорских записа, 299,71 милион КМ по основу емисија обвезница јавном понудом, те 5,85 милиона КМ по основу верификације обавеза регулисаних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске).

По основу сервиса дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске у 2022. години је из буџета Републике Српске плаћено **569,72 милиона КМ**, од чега се:

- на сервис **спољног дуга** односи **301,96 милиона КМ⁷**, у оквиру којег се на сервис спољног дуга јединица локалне самоуправе, те јавних предузећа и ИРБ РС, тј. индиректан спољни дуг Републике Српске односи 97,33 милиона КМ, те
- на сервис **унутрашњег дуга** односи **267,76 милиона КМ⁸** (нето принцип), у оквиру којег се на сервис унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности, тј. индиректни унутрашњи дуг Републике Српске, односи 0,57 милиона КМ.

⁵ У ГКТ Републике на примицима од задуживања у иностранству у 2022. години евидентиран је износ од 268,20 милиона КМ, од чега се износ од 51,20 милиона КМ односи на инвестиционе пројекте (фонд 05), а износ од 217,00 милиона КМ на задуживање за финансирање буџетске потрошње (фонд 01). Јединица за координацију пољопривредних пројеката (која је изван ГКТ Републике) у 2022. години евидентирала је примитке од задуживања у иностранству у износу од 3,46 милиона КМ.

⁶ Уколико се том износу дода износ од 106,70 милион КМ, по основу трезорских записа који су емитовани и доспјели (отплаћени) у истој години, унутрашње задужење исказано по бруто принципу износи 498,56 милиона КМ.

⁷ У ГКТ, као расходи и издаци 2022. године, на фонду 01 евидентиран је износ од 303,13 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 97,33 милиона КМ.

⁸ Уколико се том износу дода износ од 106,41 милион КМ по основу трезорских записа који су емитовани и доспјели у истој години, износ сервиса (бруто принцип) по основу унутрашњег дуга износи 374,16 милиона КМ. У ГКТ, као расходи и издаци 2022. године, евидентиран је износ од 272,30 милиона КМ, у оквиру којег се на сервис унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности, тј. индиректни унутрашњи дуг, односи 0,57 милиона КМ.

I СПОЉНИ ДУГ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

Стање **укупног спољног дуга Републике Српске** на дан 31.12.2022. године износи **4.225,84 милиона КМ**⁹ и више је за 58,32 милиона КМ, тј. 1,40% у односу на стање истог на крају 2021. године.

Стање **јавног спољног дуга** износи **3.212,36 милиона КМ** (тј. 76,02% укупног спољног дуга) и више је за 119,21 милион КМ, тј. 3,85% у односу на стање истог на крају 2021. године.

Са 31.12.2022. године стање спољног дуга Републике Српске износи 3.090,55 милиона КМ, јединица локалне самоуправе 121,81 милион КМ (директно задужење износи 25,34 милиона КМ, док индиректно задужење износи 96,46 милиона КМ), а стање спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС износи 1.013,48 милиона КМ.

Након пада номиналне вриједности стања спољног дуга Републике Српске у 2017. години, у периоду 2018-2022. године забиљежен је тренд раста, и то усљед повећаног спољног задужења у 2018. години реализацијом прве емисије обвезница Републике Српске на Бечкој берзи и повлачењем уговорених кредитних средстава у сврху финансирања инвестиционих активности, те у 2019. години усљед депрецијације домаће валуте у односу на стране валуте која је неутралисала негативно спољно нето задужење. Надаље, активности Владе Републике Српске током пандемије вируса Covid 19 су биле усмјерене ка ублажавању негативних посљедица на животе и здравље људи и привреду Републике Српске, што је такође довело до раста спољног задуживања, највише реализацијом ММФ-овог инструмента за брзо финансирање у 2020. години, те емисијом обвезница Републике Српске на Лондонској берзи у 2021. години¹⁰. Коначно, на раст спољног задужења утицала је у 2022. години и реализација Споразума о зајму за финансирање буџетске потрошње са ЕХИМ банком Мађарске, уз напомену да је у 2022. години на раст овог дуга додатно утицала и депрецијација домаће валуте у односу на стране валуте (у највећој мјери се односи на SDR и USD).

Имајући у виду наведено, годишње стопе раста спољног дуга Републике Српске у периоду 2018-2022. године износиле су 21,11%, 0,18%, 8,27%, 29,21% и 4,11%, респективно. Анализирајући номиналне износе спољног дуга може се констатовати да је спољни дуг на крају 2022. године виши за 45,91% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Номинална вриједност стања спољног дуга јединица локалне самоуправе имала је растући тренд у периоду 2018-2021. године, као резултат инвестиционе активности истих, иако са примјетним успоравањем након 2017. године. С друге стране, у 2022. години забиљежен је пад спољног дуга јединица локалне самоуправе, и то за 2,19%. Годишње стопе раста спољног дуга јединица локалне самоуправе у периоду 2018-2022. године износиле су 4,77%, 4,47%, 0,67%, 2,56% и -2,19%, респективно. Анализирајући стање спољног дуга јединица локалне самоуправе може се

⁹ Износи стања дуга у КМ прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи Централне Банке Босне и Херцеговине број 259 од 31.12.2022. године.

¹⁰ У 2021. години емитоване су обвезнице на Лондонској берзи ради обезбјеђивања средстава за финансирање буџетског дефицита који, између осталог, укључује расходе на име реалокације средстава за Компензациони фонд Републике Српске с циљем спровођења мјера за ублажавање ефеката COVID 19 на економију и становништво Републике Српске, као и за рефинансирање дијела дуга.

констатовати да је спољни дуг на крају 2022. године виши за 5,51% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

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. Тренд пада је настављен и у 2021. и 2022. години, највише због смањене инвестиционе активности поменутих јавних предузећа и ИРБ РС због пандемије вируса Covid 19 с једне, те редовне отплате доспјелих дугова, с друге стране. Годишња промјена номиналне вриједности стања спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС у периоду 2018-2022. године износила је 2,11%, 3,14%, -4,95%, -2,98% и -5,67%, респективно. Посматрајући вриједност спољног дуга јавних предузећа и ИРБ РС, може се констатовати да је спољни дуг јавних предузећа и ИРБ РС на крају 2022. године нижи за 10,28% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Коначно, годишње стопе раста укупног спољног дуга у периоду 2018-2022. године износиле су 13,41%, 1,33%, 3,48%, 18,18% и 1,40%, респективно, те је на крају 2022. године укупан спољни дуг виши за 25,65% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Годишње стопе раста јавног спољног дуга у периоду 2018-2022. године износиле су 20,14%, 0,40%, 7,87%, 27,87% и 3,85%, респективно, те је на крају 2022. године јавни спољни дуг виши за 43,82% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Табела 1. Структура стања спољног дуга по носиоцу и начину настанка обавезе, у милионима КМ, и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	износ	%	износ	%	износ	%	износ	%	износ	%
1 Републике Српске	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%
1.1. релевантни дуг	1.787,44	53,15%	1.793,08	52,62%	1.968,99	55,84%	2.053,29	49,27%	1.960,08	46,38%
1.2. директни дуг	330,65	9,83%	328,89	9,65%	328,58	9,32%	915,33	21,96%	1.130,47	26,75%
2 Јединица локалне самоуправе	115,44	3,43%	120,61	3,54%	121,42	3,44%	124,53	2,99%	121,81	2,88%
2.1. директни дуг	16,33	0,49%	16,33	0,48%	21,75	0,62%	23,84	0,57%	25,34	0,60%
2.2. индиректно-релевантни дуг РС ¹¹	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%
3 Јавних предузећа и ИРБ-а	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%
3.1. индиректно-релевантни дуг РС	1.086,35	32,30%	1.125,78	33,04%	1.071,98	30,40%	1.042,86	25,02%	985,88	23,33%
3.2. индиректно-директни дуг РС	43,24	1,29%	39,33	1,15%	35,42	1,00%	31,51	0,76%	27,60	0,65%
4 Укупан релевантни спољни дуг	2.972,91	88,40%	3.023,15	88,72%	3.140,64	89,06%	3.196,85	76,71%	3.042,43	72,00%
5 Укупан директни спољни дуг	390,22	11,60%	384,55	11,28%	385,75	10,94%	970,67	23,29%	1.183,41	28,00%
6 Укупан индиректни спољни дуг РС	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%	1.109,94	26,27%
7 Јавни дуг (1+2)	2.233,54	66,41%	2.242,59	65,81%	2.418,98	68,60%	3.093,15	74,22%	3.212,36	76,02%
8 Укупан дуг (1+2+3)	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

¹¹ У складу са појмовима дефинисаним Упутством о прикупљању података и вођењу евиденције о укупном дугу и гаранцијама Републике Српске, под индиректно-релевантним дугом се подразумева задужење Републике Српске преко Министарства финансија и трезора Босне и Херцеговине у име и за рачун јединица локалне самоуправе, фондова социјалне сигурности, ИРБ РС, јавних предузећа и институција јавног сектора.

Као што је приказано у табели 2, на крају 2022. године обавезе према мултилатералним кредиторима¹² износе 2.629,15 милиона КМ (тј. 62,22% укупног спољног дуга), обавезе према билатералним кредиторима износе 681,36 милиона КМ¹³ (тј. 16,12% укупног спољног дуга), док обавезе по основу обвезница¹⁴ износе 915,33 милиона КМ (тј. 21,66% укупног спољног дуга).

У оквиру мултилатералних кредитора, највеће обавезе су према Свјетској банци (WB IDA, WB IBRD) у износу од 1.015,33 милиона КМ, Европској инвестиционој банци (EIB) у износу од 982,16 милиона КМ, те Међународном монетарном фонду (IMF) у износу од 325,71 милиона КМ, док су у оквиру билатералних кредитора највеће обавезе према земљама чланицама Европске уније у износу од 282,89 милиона КМ, према Паришком клубу повјерилаца у износу од 163,30 милиона КМ, те према Влади Јапана у износу од 150,38 милиона КМ. Претходно описана структура дуга представљена је у табели број 3.

Табела 2. Структура стања укупног спољног дуга према носиоцу обавезе и врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Републике Српске	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55
мултилатерални кредитори	1.379,38	1.423,83	1.635,24	1.755,02	1.687,73
билатерални кредитори	372,20	344,28	321,10	298,27	487,49
комерцијални кред./обвезнице	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
јединица локалне самоуправе	115,44	120,61	121,42	124,53	121,81
мултилатерални кредитори	86,46	96,24	101,67	109,39	110,44
билатерални кредитори	28,98	24,37	19,75	15,14	11,37
јавних предузећа и ИРБ-а	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48
мултилатерални кредитори	956,36	957,18	888,22	866,80	830,98
билатерални кредитори	173,23	207,93	219,18	207,57	182,50
Укупно мултилатерални кредитори	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15
Укупно билатерални кредитори	574,42	576,59	560,04	520,98	681,36
Укупно комерцијални кред./обвезнице	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
Укупан спољни дуг	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,84

Извор: Министарство финансија Републике Српске

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

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

¹⁴ Обвезнице емитоване према повјериоцима Лондонског клуба, обвезнице емитоване на Бечкој берзи, обвезнице емитоване на Лондонској берзи

Табела 3. Структура стања укупног спољног дуга по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Мултилатерални кредитори	2.422,20	2.477,24	2.625,13	2.731,21	2.629,15
Европска инвестициона банка (EIB)	1.007,63	1.087,16	1.054,90	1.031,84	982,16
Свјетска банка (WB IDA)	617,72	619,68	566,15	548,63	492,32
Свјетска банка (WB IBRD)	419,61	456,40	484,12	521,96	523,01
Међународни монетарни фонд (IMF)	145,91	102,19	328,15	334,49	325,71
Европска комисија	63,89	55,42	48,24	132,75	126,88
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	95,15	68,88	54,15	69,98	90,48
Остали	72,28	87,52	89,41	91,56	88,58
Билатерални кредитори	574,42	576,59	560,04	520,98	681,36
Паришки клуб	212,92	201,23	186,85	172,52	163,30
Влада Јапана	128,01	165,86	181,33	171,56	150,38
Република Кореја	102,77	92,74	89,13	85,53	75,68
Земље чланице Европске уније ¹⁵	115,37	104,21	91,52	81,22	282,89
Република Србија	15,36	12,55	11,19	10,15	9,11
Комерцијални кред./обвезнице	366,51	353,87	341,22	915,33	915,33
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00	0,00	586,75	586,75
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	328,58	328,58	328,58	328,58	328,58
Лондонски клуб	37,93	25,29	12,64	0,00	0,00
Укупан спољни дуг (1+2+3)	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,84

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**¹⁶ на дан 31.12.2022. године износи **4.200,49 милиона КМ** (тј. 99,40% укупног спољног дуга¹⁷) и више је за 56,81 милион КМ, тј. 1,37% у односу на стање истог на крају 2021. године. Подаци о стању спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у периоду 2018-2022. године приказани су у табели број 4.

¹⁵ Као у фусноти број 13.

¹⁶ У складу са појмовима дефинисаним Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске.

¹⁷ Укупан спољни дуг Републике Српске, поред спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске, обухвата и директни спољни дуг јединица локалне самоуправе.

Табела 4. Спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
1 Републике Српске	2.118,10	62,98%	2.121,98	62,27%	2.297,56	65,15%	2.968,62	71,23%	3.090,55	73,13%
<i>који подлијеже ограничењу</i>	2.060,66	61,27%	2.049,69	60,15%	2.230,66	63,26%	2.901,12	69,61%	3.025,90	71,60%
<i>који не подлијеже ограничењу</i>	57,44	1,71%	72,29	2,12%	66,90	1,90%	67,50	1,62%	64,66	1,53%
2 Јединица локалне самоуправе	99,12	2,95%	104,28	3,06%	99,67	2,83%	100,69	2,42%	96,46	2,28%
3 Јавних предузећа и ИРБ-а	1.129,59	33,59%	1.165,11	34,19%	1.107,40	31,40%	1.074,37	25,78%	1.013,48	23,98%
4 Индиректни дуг РС	1.228,70	36,53%	1.269,39	37,25%	1.207,07	34,23%	1.175,06	28,20%	1.109,94	26,27%
5 Дуг и индиректни дуг РС	3.346,80	99,51%	3.391,37	99,52%	3.504,64	99,38%	4.143,68	99,43%	4.200,49	99,40%
6 Укупан дуг РС	3.363,13	100,00%	3.407,70	100,00%	3.526,39	100,00%	4.167,52	100,00%	4.225,84	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

На крају 2022. године, стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске према мултилатералним кредиторима износи 2.603,80 милиона КМ, према билатералним кредиторима 681,36 милиона КМ, док обавезе по основу обвезница износе 915,33 милиона КМ.

Структура спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске према типу кредитора и према појединачним кредиторима представљена је у табели број 5. Од исказаних обавеза према мултилатералним кредиторима, највеће учешће имају обавезе према Свјетској банци (WB IDA, WB IBRD) са 38,99%, Европској инвестиционој банци (EIB) са 37,72%, те Међународном монетарном фонду (IMF) са 12,51%. У оквиру обавеза према билатералним кредиторима највеће учешће имају обавезе према земљама чланицама Европске уније са 41,52%, Паришком клубу повјерилаца са 23,97%, те Влади Јапана са 22,07%.

Табела 5. Структура стања спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
Мултилатерални кредитори	2.405,87	71,89%	2.460,92	72,56%	2.603,38	74,28%	2.707,37	65,34%	2.603,80	61,99%
Европска инвестициона банка (EIB)	1.007,63	30,11%	1.087,16	32,06%	1.054,90	30,10%	1.031,84	24,90%	982,16	23,38%
Свјетска банка (WB IBRD)	419,61	12,54%	456,40	13,46%	484,12	13,81%	521,96	12,60%	523,01	12,45%
Свјетска банка (WB IDA)	617,72	18,46%	619,68	18,27%	566,15	16,15%	548,63	13,24%	492,32	11,72%
Међународни монетарни фонд (IMF)	145,91	4,36%	102,19	3,01%	328,15	9,36%	334,49	8,07%	325,71	7,75%
Европска комисија	63,89	1,91%	55,42	1,63%	48,24	1,38%	132,75	3,20%	126,88	3,02%
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	78,83	2,36%	52,55	1,55%	32,40	0,92%	46,14	1,11%	65,14	1,55%
Остали	72,28	2,16%	87,52	2,58%	89,41	2,55%	91,56	2,21%	88,58	2,11%

Спољни дуг	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
Билатерални кредитори	574,42	17,16%	576,59	17,00%	560,04	15,98%	520,98	12,57%	681,36	16,22%
Земље чланице Европске уније ¹⁸	115,37	3,45%	104,21	3,07%	91,52	2,61%	81,22	1,96%	282,89	6,73%
Паришки клуб	212,92	6,36%	201,23	5,93%	186,85	5,33%	172,52	4,16%	163,30	3,89%
Влада Јапана	128,01	3,82%	165,86	4,89%	181,33	5,17%	171,56	4,14%	150,38	3,58%
Република Кореја	102,77	3,07%	92,74	2,73%	89,13	2,54%	85,53	2,06%	75,68	1,80%
Република Србија	15,36	0,46%	12,55	0,37%	11,19	0,32%	10,15	0,24%	9,11	0,22%
Комерцијални/обвезнице	366,51	10,95%	353,87	10,43%	341,22	9,74%	915,33	22,09%	915,33	21,79%
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	586,75	14,16%	586,75	13,97%
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	328,58	9,82%	328,58	9,69%	328,58	9,38%	328,58	7,93%	328,58	7,82%
Лондонски клуб	37,93	1,13%	25,29	0,75%	12,64	0,36%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Укупно спољни дуг и индиректни (спољни) дуг РС	3.346,80	100,00%	3.391,37	100,00%	3.504,64	100,00%	4.143,68	100,00%	4.200,49	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Имајући у виду вријеме настанка обавезе, спољни дуг и индиректни (спољни) дуг Републике Српске дијели се на „стари“ и „нови“ дуг. **„Стари“ спољни дуг** се односи на кредитне обавезе настале до 02.04.1992. године. Консолидација, репрограм и отпис „старог“ дуга започет је после рата и завршен 2001. године, осим за неколико кредитних аранжмана код којих процес консолидације и алокације на ентитете још увијек траје. Стање „старог“ спољног дуга са 31.12.2022. године износи **245,33 милиона КМ** и ниже је за 27,32 милиона КМ, тј. 10,02%, у односу на стање истог на крају 2021. 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 31.12.2022. године износи **3.955,16 милиона КМ** и више је за 84,13 милиона КМ, тј. 2,17% у односу на стање истог на крају 2021. године.

У прилозима број 1 и 2 ове Информације дат је детаљан преглед стања „старог“ и „новог“ спољног дуга са 31.12.2022. године, а у прилогу број 4 услови отплате „старог“ и „новог“ спољног дуга.

Као што се види у табели број 6, на крају 2022. године стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње износи 1.900,03 милиона КМ и више је за 183,38 милиона КМ, тј. 10,68% у односу на стање истог на крају 2021. године. Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по основу кредита за финансирање инвестиционих пројеката на крају 2022. године износи 2.300,46 милиона КМ, и ниже је за 126,57 милиона КМ или 5,21% у односу на стање истог на крају 2021. године.

¹⁸ Као у фусноти број 13.

Табела 6. Стање, повлачење средстава и сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Опис	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Стање спољног дуга и индиректног (спољног) дуга РС	3.346,80	3.391,37	3.504,64	4.143,68	4.200,49
по буџетским инструментима	841,80	819,66	1.038,22	1.716,65	1.900,03
по инвестиционим пројектима	2.505,01	2.571,71	2.466,41	2.427,03	2.300,46
Укупна повлачења	648,10	256,40	367,99	803,78	271,67
по буџетским инструментима	435,61	34,89	263,62	687,06	217,00
по инвестиционим пројектима	212,49	221,51	104,37	116,72	54,67
Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга РС¹⁹	344,86	292,86	260,03	265,48	301,96
по буџетским инструментима	156,90	90,61	47,55	56,01	98,12
по инвестиционим пројектима	187,96	202,25	212,48	209,47	203,84

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

Нето задужење спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години укупно износи 56,03 милиона КМ, при чему нето задужење по инструментима за финансирање буџетске потрошње износи 176,48 милиона КМ (повучена средства износе 217,00 милиона КМ, а отплата главнице 40,52 милиона КМ), док нето задужење по инвестиционим кредитима износи -120,45 милиона КМ (повучена средства износе 54,67 милиона КМ, а отплата главнице 175,12 милиона КМ).

У 2022. години одобрено је укупно 266,97 милиона КМ средстава, и то од мултилатералних кредитора 51,83 милиона КМ, а од билатералних кредитора 215,14 милиона КМ. Са аспекта намјене средстава, по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње у 2022. години одобрено је 215,14 милиона КМ, док је по основу кредита за финансирање инвестиционих пројеката одобрено 51,83 милиона КМ.

Нето задужење у 2022. години према мултилатералним кредиторима износило је -121,68 милиона КМ, док је према билатералним кредиторима износило 177,70 милиона КМ.

¹⁹ Обухвата сервис главнице, камате и осталих трошкова.

Табела 7. Одобрена, повучена и отплаћена средстава спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти кредитора, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	одобрено	повучено ²⁰	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено	одобрено	повучено	отплаћено
Републике Српске	464,09	496,76	211,17	21,34	115,56	144,53	331,79	331,53	105,75	841,47	747,70	120,81	220,16	242,83	132,96
мултилатерални кредитори	135,51	168,18	178,29	21,34	115,56	109,81	331,79	331,53	70,65	254,73	160,95	84,53	5,02	27,69	111,83
билатерални кредитори	0,00	0,00	20,24	0,00	0,00	22,07	0,00	0,00	22,45	0,00	0,00	23,64	215,14	215,14	21,13
комерцијални/обвезнице	328,58	328,58	12,64	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00
Јединица локалне самоуправе	0,00	9,78	4,53	0,00	9,78	4,61	58,67	0,00	4,61	0,00	5,87	4,84	46,81	0,00	4,23
мултилатерални кредитори	0,00	9,78	0,00	0,00	9,78	0,00	58,67	0,00	0,00	0,00	5,87	0,23	46,81	0,00	0,46
билатерални кредитори	0,00	0,00	4,53	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	4,61	0,00	0,00	3,77
Јавних предузећа и ИРБ-а	108,55	141,56	75,29	293,37	131,06	80,64	0,04	36,46	84,90	40,36	50,21	81,48	0,00	28,83	78,45
мултилатерални кредитори	108,55	68,84	71,04	293,37	92,22	71,37	0,04	4,71	69,92	40,36	42,36	67,37	0,00	28,01	65,09
билатерални кредитори	0,00	72,72	4,24	0,00	38,84	9,28	0,00	31,75	14,99	0,00	7,85	14,10	0,00	0,82	13,36
Укупно	572,63	648,10	290,98	314,71	256,40	229,79	390,51	367,99	195,27	881,83	803,78	207,13	266,97	271,67	215,64
мултилатерални кредитори	244,06	246,81	249,33	314,71	217,56	181,18	390,51	336,24	140,57	295,09	209,18	152,13	51,83	55,71	177,38
билатерални кредитори	0,00	72,72	29,01	0,00	38,84	35,96	0,00	31,75	42,06	0,00	7,85	42,35	215,14	215,96	38,26
комерцијални/обвезнице	328,58	328,58	12,64	0,00	0,00	12,64	0,00	0,00	12,64	586,75	586,75	12,64	0,00	0,00	0,00

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

²⁰ У документу Информација о дугу на дан 31.12.2018. године, цијели износ повлачења по основу једнократне накнаде за кредит WB IBRD 8808 које се десило 2018. године је био стављен на терет дуга Републике Српске. Иако је тек 2020. године, Анексом број 1 Уговора о преносу средстава зајма, потписаним 04.02.2020. године, дефинисано да се једнократна накнада дијели између Владе РС и ЖРС, сходно удјелу у укупном зајму расположивом за трошење, за потребе овог прегледа износ једнократне накнаде је подијељен у 2018. години на припадајући дио који се односи на дуг Републике Српске и дуг јавних предузећа и ИРБ РС.

1.1.2. Преглед прихваћених спољних задужења у 2022. 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 2022. години.

Табела 8. Преглед прихваћених спољних задужења у току 2022. године

Кредитор	Назив пројекта	Кредит	Износ кредита у ориг. валути	Статус
Свјетска банка (WB IBRD)	Програм модернизације водних и канализационих услуга у БиХ	кредит	26.500.000 EUR	усвојен на НСПС, у процесу ратификације
Европска инвестициона банка (EIB)	Медицински комплекс Бања Лука	кредит	75.000.000 EUR	усвојен на НСПС, у процесу ратификације ²¹
Извозно-увозна банка Мађарске (EXIM bank)	Споразум о зајму за финансирање буџетске потрошње	кредит	110.000.000 EUR	донесена одлука Владе РС, ефективан ²²

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Детаљан преглед одобренних и повучених средстава ино грантова који кофинансирају пројекте, са 31.12.2022. 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 2022. години за потребе финансирања инфраструктурних пројеката одобрено је укупно 51,83 милиона КМ, од чега је за 5,02 милиона КМ носилац обавеза Република Српска, док су за 46,81 милион КМ носилац обавеза јединице локалне самоуправе.

Такође, у 2022. години је за финансирање јавне/буџетске потрошње одобрено 215,14 милиона КМ при чему је носилац обавеза у цијелости Република Српска.

По основу одобрених кредитних средстава закључно са 31.12.2022. године, за инфраструктурне пројекте је у 2022. години повучено укупно 34,36 милиона КМ (по основу задужења Републике Српске 5,53 милиона КМ, те 28,83 милиона КМ по основу задужења јавних предузећа и ИРБ РС), за финансирање јавне/буџетске потрошње повучено је 225,10 милиона КМ (носилац задужења је Република Српска), док је за

²¹ Народна скупштина Републике Српске је на 5. посебној сједници, одржаној 28.12.2022. године, донијела Одлуку о прихватању задужења Републике Српске према Европској инвестиционој банци по Пројекту "Медицински комплекс Бања Лука" ("Службени гласник Републике Српске", број 132/22). Наведена одлука ступила је на снагу осмог дана од дана објављивања у Службеном гласнику Републике Српске, тј. 07.01.2023. године.

²² Народна скупштина Републике Српске је на 26. посебној сједници, одржаној 15. децембра 2021. године, донијела Одлуку о дугорочном задужевању Републике Српске за 2022. годину („Службени гласник Републике Српске“ број 121/21), те на 33. посебној сједници, одржаној 06. јула 2022. године, донијела Одлуку о измјени Одлуке о дугорочном задужевању Републике Српске за 2022. годину („Службени гласник Републике Српске“ број 68/22). Тачком 2. став 2. дефинисани су начини и извор обезбјеђења средстава, и то, између осталих, и кредитно задужење, односно зајам Републике Српске код међународних кредитора, односно зајмодаваца, међународних организација, међународних финансијских институција и страних влада. Тачком 4, став 1 наведене Одлуке је дефинисано да је Влада Републике Српске дужна да донесе појединачне одлуке о задужењима. У складу са наведеним, Влада Републике Српске је на 198. сједници, одржаној 08.12.2022. године донијела Одлуку о прихватању задужења Републике Српске према Извозно-увозној банци Мађарске ("Службени гласник Републике Српске", број 122/22).

финансирање привредних дјелатности повучено 12,20 милиона КМ (носилац задужења је Република Српска).

Табела 9: Одобрена и повучена средства спољног дуга и индиректног (спољног) дуга по секторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Категорија дуга/Сектор	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Дуг Републике Српске	464,09	496,76	21,34	115,56	331,79	331,53	841,47	747,70	220,16	242,83
инфраструктура	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	5,02	5,53
јавна/буџетска потрошња	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10
привредне дјелатности	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	9,24	7,54	0,00	12,20
Дуг јединица локалне самоуправе	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00
инфраструктура	0,00	9,78	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	46,81	0,00
Дуг јавних предузећа и ИРБ РС	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	40,36	50,21	0,00	28,83
инфраструктура	108,55	141,56	293,37	131,06	0,04	36,46	0,00	40,33	0,00	28,83
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	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00
Инфраструктура	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36
Јавна/буџетска потрошња	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10
Привредне дјелатности	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20
УКУПНО СЕКТОРИ	572,63	648,10	314,71	256,40	390,51	367,99	881,83	803,78	266,97	271,66

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

Као што се види у табели број 10, за инфраструктурне пројекте у 2022. години одобрено је укупно 51,83 милиона КМ кредитних средстава.

С друге стране, у 2022. години је повучено укупно 34,36 милиона КМ, од којих се 5,53 милиона КМ односило на енергетску ефикасност и заштиту и опоравак од поплава, 28,01 милиона КМ на путеве и 0,82 милиона КМ на финансирање пројеката из области електроенергетског система.

Поредећи повлачења у 2022. години са повлачењима средстава за исту намјену у 2021. години, видимо да је у 2022. години повучено 49,07 милиона КМ мање, тј. 58,82 % у односу на средства повучена у 2021. години.

Табела 10. Структура одобрених и повучених средстава по појединим инфраструктурним областима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Области	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Електрична енергија	0,00	72,72	0,00	38,84	0,00	31,75	0,00	7,85	0,00	0,82
Путеви	91,92	9,78	293,37	91,92	0,00	0,00	0,00	32,48	0,00	28,01
Жељезнице	16,62	59,10	0,00	0,29	0,04	4,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Комуналне услуге	0,00	9,74	0,00	9,78	58,67	0,00	0,00	5,87	51,83	0,00
Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава	0,00	34,74	21,34	46,21	37,16	28,86	58,67	37,23	0,00	5,53
Укупно инфраструктура	108,55	186,08	314,71	187,05	95,88	65,32	58,67	83,43	51,83	34,36

Извор: Министарство финансија Републике Српске

1.1.3.2. Улагање у јавну/буџетску потрошњу

У 2022. години за финансирање јавне/буџетске потрошње укупно је одобрено средстава у износу од 215,14 милиона КМ (читав износ за подршку буџету), док је повучено укупно 225,10 милиона КМ (217,17 милиона КМ за подршку буџету, а 7,93 милиона КМ за подршку запошљавању), односно мање за 477,83 милиона КМ, тј. 67,98% у односу на повучена средства у 2021. години за исту намјену.

Табела 11. Структура одобрених и повучених кредитних средстава по појединим областима јавне потрошње у периоду 2018-2022. године у милионима КМ

Области	2018.		2019.		2020. ²³		2021.		2022.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Здравство	0,00	8,09	0,00	0,00	18,24	9,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Буџетска подршка	380,38	435,61	0,00	34,89	251,35	263,62	773,56	695,21	215,14	217,17
Демобилизација, запошљавање, разминиравање, реконструкција, реструктурирање	83,71	7,09	0,00	21,33	-0,04	20,81	0,00	7,72	0,00	7,93
Жељезница РС										
Укупно јавна/буџетска потрошња	464,09	450,80	0,00	56,22	269,55	294,35	773,56	702,93	215,14	225,10

Извор: Министарство финансија Републике Српске

²³ У 2020. години за кредит WB IBRD 8808 потписан је Анекс број 1 Уговора о преносу средстава зајма потписаног 04.02.2020. години, 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 као дуг јавних предузећа и ИРБ.

1.1.3.3. Улагање у привредне дјелатности

У сврху финансирања привредних дјелатности у 2022. години није било одобрених кредитних средстава, док је за ове намјене у 2022. години повучено укупно 12,20 милиона КМ раније одобрених кредитних средстава, и то 9,96 милиона КМ по основу пројекта регистрације некретнина, те 2,24 милиона КМ по основу пројекта у пољопривреди. Поредећи повлачења за улагања у привредне дјелатности у 2022. години са повлачењима за исте намјене у 2021. години, видимо да је у 2022. години повучено мање за 5,22 милиона КМ или за 29,97% у односу на повучена средства у 2020. години за исту намјену. 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 2018-2022. године

Дјелатности	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено	Одобрено	Повучено
Пољопривреда и сточарство	0,00	9,49	0,00	10,04	0,00	7,41	9,24	2,34	0,00	2,24
Подршка развоју малих и средњих предузећа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,36	9,88	0,00	0,00
Остало	0,00	1,74	0,00	3,09	25,07	0,91	0,00	5,20	0,00	9,96
Укупно привредне дјелатности	0,00	11,23	0,00	13,13	25,07	8,32	49,60	17,42	0,00	12,20

Извор: Министарство финансија Републике Српске

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

Из буџета Републике Српске, по основу спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске, у 2022. години плаћено је укупно **301,96 милиона КМ**.²⁴ Од укупног сервиса спољног дуга и индиректног (спољног) дуга, 204,63 милиона КМ односи се на обавезе по основу дуга Републике Српске (132,96 милиона КМ по основу главнице и 71,67 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова), 5,58 милиона КМ на обавезе по основу дуга јединица локалне самоуправе (4,23 милиона КМ по основу главнице и 1,35 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова), те 91,75 милиона КМ на обавезе по основу дуга јавних предузећа и ИРБ РС (78,45 милиона КМ по основу главнице и 13,30 милиона КМ по основу камате и осталих трошкова).

Као што се може видјети у табели број 13, мултилатералним кредиторима је плаћено укупно 216,34 милиона КМ (од чега највише Свјетској банци - IBRD и IDA и то 49,91%, Европској инвестиционој банци 28,59%, те Међународном монетарном фонду 10,14%), билатералним кредиторима плаћено је 42,14 милиона КМ (од чега највише земљама чланицама Европске уније²⁵ и то 36,68%, те Паришком клубу повјерилаца 26,09%), док је по основу обвезница плаћено укупно 43,48 милиона КМ (при чему се 64,10% плаћених средстава односи на обвезнице Републике Српске емитоване на

²⁴ Износи отплаћених обавеза су курсирани на дан плаћања.

²⁵ Видјети фусноту 13.

Лондонској берзи, а 35,90% на обвезнице Републике Српске емитоване на Бечкој берзи).

Табела 13. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Спољни дуг	2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса	износ	% укупног сервиса
Мултилатерални кредитори	289,04	83,81	223,35	76,27	185,12	71,19	190,76	71,85	216,34	71,64
Свјетска банка (WB IDA)	44,55	12,92	50,52	17,25	58,50	22,50	51,15	19,27	71,84	23,79
Европска инвестициона банка (EIB)	49,19	14,26	49,35	16,85	54,06	20,79	54,80	20,64	61,85	20,48
Свјетска банка (WB IBRD)	26,83	7,78	32,24	11,01	34,46	13,25	32,88	12,39	36,12	11,96
Међународни монетарни фонд (IMF)	133,66	38,76	50,44	17,22	4,29	1,65	12,08	4,55	21,94	7,27
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	26,97	7,82	26,82	9,16	20,49	7,88	25,37	9,56	10,77	3,57
Остали ²⁶	7,84	2,27	13,98	4,77	13,31	5,12	14,48	5,45	13,82	4,58
Билатерални кредитори	35,09	10,17	41,06	14,02	46,49	17,88	46,41	17,48	42,14	13,96
Земље чланице Европске уније ²⁷	13,93	4,04	13,90	4,75	14,78	5,69	14,57	5,49	15,46	5,12
Паришки клуб	13,30	3,86	14,32	4,89	15,39	5,92	16,58	6,24	10,99	3,64
Влада Јапана	0,39	0,11	5,42	1,85	10,48	4,03	9,93	3,74	9,63	3,19
Остали	7,47	2,17	7,42	2,53	5,84	2,25	5,34	2,01	6,06	2,01
Комерцијални кредитори/обвезнице	20,73	6,01	28,44	9,71	28,42	10,93	28,31	10,66	43,48	14,40
Обвезнице емитоване на Лондонској берзи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,87	9,23
Обвезнице емитоване на Бечкој берзи	7,83	2,27	15,61	5,33	15,65	6,02	15,61	5,88	15,61	5,17
Лондонски клуб	12,91	3,74	12,83	4,38	12,77	4,91	12,70	4,78	0,00	0,00
Укупно	344,86	100,00	292,86	100,00	260,03	100,00	265,48	100,00	301,96	100,00

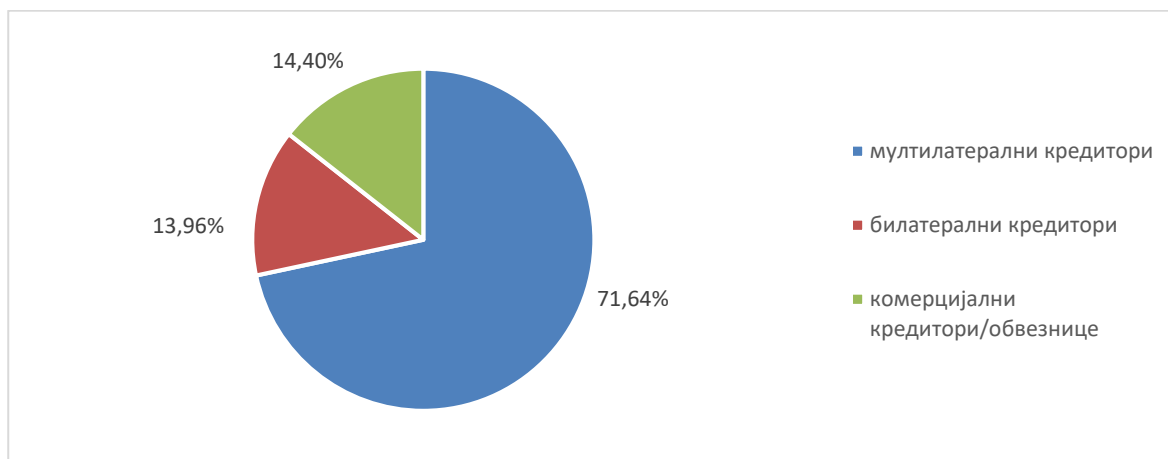
Извор: Министарство финансија Републике Српске

Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години према врсти кредитора, те по појединачним кредиторима, приказан је графиконима број 1 и 2.

²⁶ Сервис наведен у категорији Мултилатерални кредитори-остали, у 2022. години, обухвата и остале трошкове који се не могу приписати неком кредитору, док су за период до 2021. године наведени трошкови били обухваћени у категорији обвезница (Лондонски клуб).

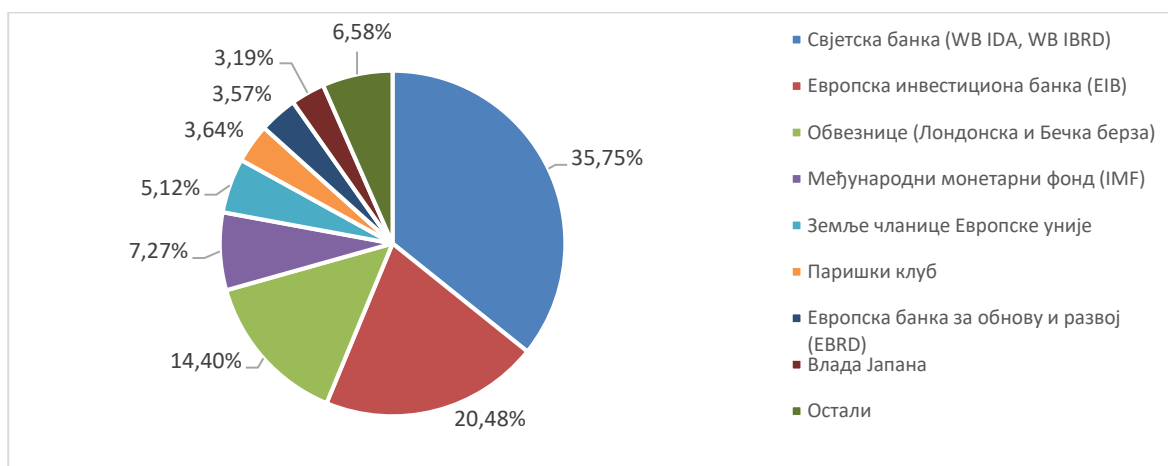
²⁷ Видјети фусноту 13.

Графикон 1. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години, према врсти кредитора



Извор: Министарство финансија РС

Графикон 2. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске у 2022. години, по кредиторима



Извор: Министарство финансија РС

У табели број 14 је приказан сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године. Посматрано по врсти обавезе, од укупно сервисираних обавеза у 2022. години на отплату главнице се односи 215,64 милиона КМ или 71,41%, а на отплату камате, сервисних и других трошкова (комисиона провизија, једнократна накнада за обраду кредита, банкарска провизија) односи се 86,32 милиона КМ или 28,59% укупно плаћеног износа.

Табела 14. Сервис спољног дуга и индиректног (спољног) дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Опис	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Отплата главнице	290,98	229,79	195,27	207,13	215,64
Камата и други трошкови	53,11	61,97	64,17	54,11	84,31
Комисиона провизија	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01
Укупно	344,86	292,86	260,03	265,48	301,96

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2022. години на име трошкова комисионе провизије плаћено је укупно 2,01 милион КМ, и то по основу дуга јавних предузећа и ИРБ РС 1,77 милиона КМ, те дуга Републике Српске 0,24 милиона КМ.

Од укупно плаћене комисионе провизије у 2022. години, Европској банци за обнову и развој је плаћено 1,30 милиона КМ²⁸ (64,67%), при чему је цјелокупан износ рефундиран од крајњег корисника, тј. ЈП Аутопутева Републике Српске, затим Свјетској банци (WB IBRD) 0,39 милиона КМ (19,31%), од чега је износ од 0,24 милиона КМ плаћен на терет буџета Републике Српске, а 0,15 милиона КМ је рефундирано од крајњих корисника, тј. Жељезница Републике Српске АД Добој и ИРБ РС, док је Кредитном заводу за обнову Франкфурт на Мајни, те Влади Јапана плаћено укупно 0,32 милиона КМ (16,02%), при чему је цјелокупан износ рефундирајући, тј. наплаћује се од крајњег корисника МХ Електропривреда Републике Српске.

Табела 15. Сервис комисионе провизије у КМ по кредиторима, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Кредитор	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	0,02	0,00	0,00	3,46	1,30
Кредитни завод за обнову Франкфурт на Мајни (KfW)	0,14	0,33	0,33	0,33	0,32
Међународни монетарни фонд (IMF)	0,22	0,40	0,00	0,00	0,00
Свјетска банка (WB IBRD)	0,37	0,37	0,25	0,45	0,39
Влада Јапана	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0001
УКУПНО	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01

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 2022. години, за инфраструктурне пројекте (изградња аутопута-Коридор Vc, пројекти енергетске ефикасности, унапређења електроенергетског система, реструктурирања жељезница, те заштите од поплава) плаћено 1,80 милиона КМ (89,30%), по

²⁸ Износ комисионе провизије плаћен по основу кредита EBRD за Пројекат Коридор Vc - обилазница Добој. Према информацији добијеној од EBRD каснило се са проглашењем ефикасности због успорене тендерске процедуре коју је проводило ЈП Аутопутеви Републике Српске. Комисиона провизија се почиње обрачунавати 60 дана од датума потписивања Уговора о зајму између БиХ и ЕБРД (потписан 09.05.2019. године), а плаћа се по проглашењу ефикасности зајма. Уговор о зајму је ратификован 03.02.2020. године („Службени гласник БиХ“, број 2/20), а ефикасност је проглашена 26.04.2021. године.

пројектима намијењеним за јавну/буџетску потрошњу (подршка запошљавању, јачање банкарског сектора, здравство, те реконструкција жељезница) плаћено је 0,05 милиона КМ (2,47%), док је за пројекте у оквиру привредних дјелатности (пројекат регистрације некретнина, те хитна помоћ предузећима) плаћено 0,17 милиона КМ (8,24%).

Табела 16. Сервис комисионе провизије у КМ по намјени кредита, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Намјена	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Инфраструктура	0,17	0,33	0,45	4,10	1,80
Путеви	0,00	0,00	0,00	3,46	1,30
Жељезнице	0,02	0,00	0,03	0,03	0,03
Електрична енергија	0,14	0,33	0,33	0,33	0,32
Остало	0,00	0,00	0,09	0,29	0,14
Јавна буџетска потрошња	0,60	0,77	0,13	0,08	0,05
Буџет	0,32	0,60	0,04	0,02	0,01
Запошљавање	0,14	0,08	0,06	0,04	0,02
Здравство	0,00	0,00	0,00	0,003	0,008
Остало	0,13	0,08	0,02	0,01	0,01
Привредне дјелатности	0,00	0,00	0,00	0,06	0,17
Подршка развоју малих и средњих предузећа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12
Остало (Регистрација некретнина)	0,00	0,00	0,00	0,06	0,05
Укупно	0,76	1,10	0,58	4,23	2,01

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 дио готово свих ино кредита, осим кредита Европске инвестиционе банке, који ту ставку немају. Додатно, износи комисионе провизије, по основу дуга јединица локалне самоуправе и дуга јавних предузећа и ИРБ РС, а који су плаћени из буџета Републике Српске, рефундирају се од крајњих корисника.

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 31.12.2022. 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 два кредита Европске банке за обнову и развој (EBRD). Од наведеног износа је са 31.12.2022. године повучено 31,21 милион КМ. У периоду 01.01-31.12.2022. године Град Бања Лука је по овом основу отплатио 2,76 милиона КМ, а стање дуга на дан 31.12.2022. године износи 25,34 милиона КМ.²⁹ Намјена средстава је рефинансирање неисплаћеног дугорочног дуга 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 31.12.2022. године износи **25,34 милиона КМ**.

Табела 17. Одобрена и повучена средстава директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Опис	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27
Укупно јединице локалне самоуправе	0,00	0,00	7,82	0,00	11,73	6,31	0,00	4,30	0,00	4,27

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

Табела 18. Отплаћена средства и стање директног спољног дуга јединица локалне самоуправе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Опис	2018		2019		2020		2021		2022	
	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга	Отплаћени износ	Остатак дуга
Задужење града Б. Лука код EBRD-а	0,00	16,33	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34
Укупно јединице локалне самоуправе	0,00	16,33	0,00	16,33	0,89	21,75	2,22	23,84	2,76	25,34

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

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

II УНУТРАШЊИ ДУГ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

Стање **укупног унутрашњег дуга** једнако је стању **јавног унутрашњег дуга Републике Српске** и на дан 31.12.2022. године износи **2.131,35 милиона КМ**, те је више за 136,49 милиона КМ, односно за 6,84% у односу на стање истог на крају 2021. године.

Са 31.12.2022. године стање унутрашњег дуга Републике Српске износи 1.600,54 милиона КМ, јединица локалне самоуправе 360,24 милиона КМ, а унутрашњи дуг фондова социјалне сигурности износи 170,57 милиона КМ (директно задужење износи 169,78 милиона КМ, док индиректно задужење износи 0,79 милиона КМ).

Након пада номиналне вриједности стања дуга Републике Српске као резултат негативног унутрашњег нето задужења у 2018. години, забиљежен је двогодишњи раст, и то у 2019. години услед стратешког опредјељења Владе да потребе за задуживањем највећим дијелом, тј. 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. У 2021. години је дошло до новог пада и то испод нивоа стања дуга из 2019. године, јер су потребе за задуживањем само мањим дијелом, тј. 6,13%, финансиране из домаћих извора, док је у 2022. години дошло до новог раста номиналне вриједности стања дуга Републике Српске. Годишње стопе раста дуга Републике Српске у периоду 2018-2022. године износиле су -13,25%, 8,65%, 18,55%, -16,80% и 11,59%, респективно, те је на крају 2022. године унутрашњи дуг Републике Српске виши за 19,60% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Номинална вриједност стања дуга јединица локалне самоуправе има растући тренд у периоду 2018-2020. године, са примјетним убрзањем у 2020. години, као резултат позитивног унутрашњег нето задужења узрокованог доминантно мјерама са циљем смањења негативних посљедица пандемије вируса Covid 19, док је у 2021. години дошло до благог пада који је настављен и у 2022. години. Годишње стопе раста дуга јединица локалне самоуправе у периоду 2018-2022. године износиле су 1,44%, 5,95%, 17,30%, -1,32% и -1,51%, респективно, те је на крају 2022. године унутрашњи дуг јединица локалне самоуправе виши за 20,78% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Стање дуга фондова социјалне сигурности у периоду 2018-2020. године биљежи тренд раста, док је 2021. године дошло до пада који је настављен и у 2022. години, да би на крају 2022. године стање дуга било регистровано на нивоу испод оног забиљеженог у 2018. години. Годишње стопе раста дуга фондова социјалне сигурности у периоду 2018-2022. године износиле су 7,86%, 13,48%, 4,73%, -8,36% и -12,44% респективно.

На крају 2022. године унутрашњи дуг фондова социјалне сигурности је нижи за -4,64% у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Годишње стопе раста укупног и јавног унутрашњег дуга у периоду 2018-2022. године износиле су -9,35%, 8,68%, 16,93%, -13,53% и 6,84%, респективно, те је на крају 2022. године укупан и јавни унутрашњи дуг Републике Српске виши за 17,41%, у односу на вриједност истог на крају 2018. године.

Табела 19. Структура стања унутрашњег дуга по носиоцу дуга и начину настанка обавезе, у милионима КМ и процентуално учешће у укупном дугу, у периоду 2018-2022. године

Унутрашњи дуг		2018.		2019.		2020.		2021.		2022.	
		износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга	износ	% укупног дуга
1	Републике Српске	1.338,24	73,72%	1.454,03	73,70%	1.723,81	74,72%	1.434,28	71,90%	1.600,54	75,09%
	1.1. директни дуг	1.338,24	73,72%	1.454,03	73,70%	1.723,81	74,72%	1.434,28	71,90%	1.600,54	75,09%
2	јединица локалне самоуправе	298,25	16,43%	316,00	16,02%	370,68	16,07%	365,77	18,34%	360,24	16,90%
	2.1. директни дуг	298,25	16,43%	316,00	16,02%	370,68	16,07%	365,77	18,34%	360,24	16,90%
3	фондова социјалне сигурности	178,87	9,85%	202,98	10,29%	212,58	9,21%	194,81	9,77%	170,57	8,00%
	3.1. директни дуг	172,16	9,48%	199,35	10,10%	210,12	9,11%	193,52	9,70%	169,78	7,97%
	3.2. индиректно-директни дуг РС	6,72	0,37%	3,63	0,18%	2,46	0,11%	1,29	0,06%	0,79	0,04%
4	Укупно директни дуг	1.808,66	99,63%	1.969,38	99,82%	2.304,60	99,89%	1.993,57	99,94%	2.130,56	99,96%
5	Укупно индиректни дуг РС	6,72	0,37%	3,63	0,18%	2,46	0,11%	1,29	0,06%	0,79	0,04%
6	ЈАВНИ И УКУПАН ДУГ (1+2+3)	1.815,37	100,00%	1.973,01	100,00%	2.307,06	100,00%	1.994,86	100,00%	2.131,35	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

2.1. Унутрашњи дуг Републике Српске

Стање унутрашњег дуга Републике Српске на дан 31.12.2022. године износи **1.600,54 милиона КМ** (тј. 75,09% укупног унутрашњег дуга Републике Српске) и више је за 166,25 милиона КМ, тј. 11,59% у односу на стање истог на крају 2021. године.

Од наведеног износа, на стање верификованог унутрашњег дуга (дуг по основу старе девизне штедње, ратне штете и општих обавеза) односи се 205,55 милиона КМ (тј. 9,64% укупног унутрашњег дуга Републике Српске), на стање дуга по основу хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње односи се 1.260,52 милиона КМ (тј. 59,14% укупног унутрашњег дуга Републике Српске), те на стање дуга по основу кредита и активираних гаранција 134,47 милиона КМ (тј. 6,31% укупног унутрашњег дуга Републике Српске).

Табела 20. Структура унутрашњег дуга Републике Српске по врсти обавезе, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Врста обавезе	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Верификовани унутрашњи дуг	398,30	338,83	286,17	248,77	205,55
Хартије од вриједности за финансирање буџетске потрошње	730,47	867,76	1.193,35	999,51	1.260,52
Кредити и активирани гаранција	209,48	247,43	244,29	186,00	134,47
Укупно	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,54

Извор: Министарство финансија Републике Српске

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 дуга је 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 штедне 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 31.12.2022. године износи 478,98 милиона КМ.

Закључно са 31.12.2022. године верификовано је свих претходно поменутих обавеза у укупном износу од 1.284,06 милиона КМ, што представља 82,44% од пројектованог износа по Закону о унутрашњем дугу.

Са истим датумом, измирено је 1.078,58 милиона КМ тј. 84,00% верификованог дуга, односно 69,25% 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

Врста обавезе	Пројектовани износ	Верификовани износ	% вериф. обавеза	Износ емитованих обвезница	Укупно измирено	% измирених обавеза	Неизмирене вериф. обавезе ³⁰	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	39,75	21,77%	5,14	38,69	97,33%	1,06	143,91
Стара девизна штедња	774,90	673,78	86,95%	588,91	648,96	96,32%	24,82	125,94
Ратна штета	600,00	570,54	95,09%	454,00	390,93	68,52%	179,60	209,07
I УКУПНО	1.557,50	1.284,06	82,44%	1.048,06	1.078,58	84,00%	205,48	478,92
II Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница		59,48			59,42		0,07	0,07
III УКУПНО (I+II)	1.557,50	1.343,55		1.048,06	1.138,00		205,55	478,98

Извор: Министарство финансија Републике Српске

³⁰ Неизмирене верификоване обавезе обухватају обавезе по основу емитованих обвезница за измирење обавеза утврђених Законом о унутрашњем дугу Републике Српске, а које још нису доспјеле на наплату, затим обавезе по основу Акционог плана које се измирују утврђеном динамиком, као и верификоване обавезе које нису измирене због недостатка потребне документације за исплату.

Стање дуга на дан 31.12.2022. године, са аспекта **верификованих обавеза**, износи 205,48 милиона КМ, тј. **205,55 милиона КМ**, уколико се том износу дода и износ обавеза по основу рефундације пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница³¹, а као што је приказано у табели број 22.

Стање верификованог дуга на крају 2022. године је ниже за 43,23 милиона КМ, тј. 17,38% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

Табела 22. Структура верификованог унутрашњег дуга, начин измирења, извршено плаћање и стање дуга, у милионима КМ, на дан 31.12.2022. године

СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022.											
ВРСТА ОБАВЕЗЕ	ВЕРИФИКОВАНИ ИЗНОС	ГОТОВИНСКЕ ИСПЛАТЕ				ОБВЕЗНИЦЕ			Измирење обавеза обвезницама	СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022.	
		укупно за исплату	извршено 2002-2022	укупно за емисију	емитовано	Отписано због заокруж.	извршена отплата главнице	камате			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11=3+5-4-7-8-9	
Опште обавезе	Добављачи	2,28	0,00	0,00	2,28	2,28	0,00	1,74	0,31	0,21	0,33
	Извршне судске одлуке	30,43	27,56	27,00	2,87	2,87	0,00	0,86	0,16	1,84	0,73
	Надгробни споменици	7,04	7,04	7,04	0,00	0,00	0,00	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
	Остале опште обавезе	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Стара девизна штедња	673,78	84,85	84,76	588,93	588,91	0,02	564,19	39,37	0,00	24,82	
Ратна штета	570,54	102,19	72,32	468,35	454,00	0,01	205,78	39,23	112,83	179,60	
Трошкови поступка и извршења			19,94								
Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница										0,07	
Укупно	1.284,06	221,64	211,06	1.062,42	1.048,06	0,02	772,57	79,07	114,88	205,55	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Укупно нето задужење верификованог унутрашњег дуга у 2022. години износи -43,23 милиона КМ (верификација нових обавеза износи 5,85 милиона КМ, а отплаћене обавезе 49,07 милиона КМ), од чега нето задужење по основу општих обавеза износи -0,34 милиона КМ, старе девизне штедње -5,51 милион КМ, ратне штете -37,16 милиона КМ, те рефундације пореза -0,22 милиона КМ.

Наредном табелом број 23 дат је преглед промјена верификованог и отплаћеног дуга, те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у периоду 2018 - 2022. године.

³¹ У складу са чланом 8. Уредбе о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске.

Табела 23. Преглед промјена верификованог и отплаћеног дуга, те стање верификованог унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Врста обавезе	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга	вериф.	отплаћено	стање дуга
Опште обавезе	0,76	4,03	2,84	0,06	0,65	2,25	0,05	0,54	1,75	0,05	0,39	1,40	0,01	0,35	1,06
Добављачи	0,00	0,32	1,02	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33
Извршне судске одлуке	0,73	3,68	1,82	0,04	0,46	1,40	0,03	0,34	1,09	0,03	0,21	0,91	0,00	0,18	0,73
Надгробни споменици	0,03	0,03	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	0,01	0,00
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
Стара девизна штедња	48,72	34,17	77,86	0,00	26,39	51,48	0,02	15,66	35,84	11,16	16,67	30,33	6,16	11,67	24,82
Ратна штета	3,94	39,02	315,42	0,67	33,51	282,58	0,32	34,51	248,39	2,09	33,72	216,76	-0,39	36,77	179,60
Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница	0,95	0,42	2,18	0,34	0,00	2,52	0,19	2,52	0,19	0,28	0,19	0,28	0,07	0,28	0,07
Укупно	54,37	77,64	398,30	1,07	60,55	338,83	0,58	53,23	286,17	13,57	50,97	248,77	5,85	49,07	205,55

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Као што се види у наредној табели број 24, од горе поменутих отплаћених обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга у 2022. години, у износу од 49,07 милиона КМ, на отплату главнице односи се 48,51 милион КМ или 98,84%, на пренос обвезница на Републику Српску по основу измирења пореза путем обвезница и откупа земљишта 0,28 милиона КМ или 0,58%, те на рефундације пореза 0,28 милиона КМ или 0,57%.

Табела 24. Структура отплате верификованог унутрашњег дуга Републике Српске у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Сервис	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Отплата главнице	73,87	59,30	49,91	49,49	48,51
Пренос обвезница на РС	3,35	1,25	0,80	1,29	0,28
Отпис због заокруживања	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Рефундација пореза	0,42	0,00	2,52	0,19	0,28
Укупно отплата	77,64	60,55	53,23	50,97	49,07

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2022. години реализоване су двије емисије обвезница за измирење обавеза регулираних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске у укупном номиналном износу од 8,97 милиона КМ.

Стање дуга по свим емитованим обвезницама за измирење обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга, са 31.12.2022. године, износи 160,62 милиона КМ и ниже је за 33,46 милиона КМ, тј. 17,24% у односу на вриједност истог на крају 2021. 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 у периоду 2018 - 2022. 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 2018-2022. године

Врста обавезе	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга
Добављачи	0,00	0,32	1,02	0,00	0,17	0,84	0,00	0,18	0,66	0,00	0,17	0,49	0,00	0,16	0,33
Извршне судске одлуке	0,00	0,19	0,54	0,00	0,09	0,45	0,00	0,09	0,35	0,00	0,09	0,26	0,00	0,09	0,17
Стара девизна штедња	45,30	30,83	77,72	0,00	26,33	51,39	0,00	15,63	35,76	10,29	15,82	30,23	5,67	11,17	24,72
Ратна штета	26,09	29,55	221,01	15,11	28,05	208,07	5,83	29,17	184,73	8,15	29,79	163,10	3,30	30,72	135,40
Укупно	71,40	60,90	300,29	15,11	54,64	260,75	5,83	45,07	221,50	18,44	45,87	194,07	8,97	42,14	160,62

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 31.12.2022. 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 31.12.2022. године износи **24,82 милиона КМ** и ниже је за 5,51 милион КМ, тј. 18,17% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

Са 31.12.2022. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 673,78 милиона КМ (или 86,95% од пројектованог износа) за 55.482 штедиша (од чега је у 2022. години³² верификовано обавеза према 316 лица), што представља повећање за 6,16 милиона КМ, тј. 0,92% у односу на износ верификованих обавеза на крају 2021. године,
- извршено укупно десет емисија обвезница у износу од 588,92 милиона КМ, по основу којих је укупно плаћено 603,56 милиона КМ (главнице 564,19 милиона КМ и камате 39,37 милиона КМ), од чега је у 2022. години извршена једна емисија у износу од 5,67 милиона КМ, те је у истој години по основу свих емитованих обвезница плаћено укупно 11,82 милиона КМ (главнице 11,17 милиона КМ и камате 0,65 милиона КМ),
- укупно отписано³³ због заокруживања 0,02 милиона КМ, при чему је у 2022. години отписано 0,69% наведеног износа,
- исплаћено укупно 84,82 милиона КМ (главнице и камате која се придружује главници дуга 84,76 милиона КМ) по основу усвојеног Акционог плана од стране Владе РС (Закључак број 04/1-012-2-614/09 од 06.04.2009. године), те Уредбе о поступку верификовања потраживања и готовинских исплата по основу рачуна старе девизне штедње у Републици Српској. Од наведеног износа у 2022. години плаћено је по основу поменутих готовинских исплата укупно 0,50 милиона 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 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.

³² Посљедња верификација старе девизне штедње, посредством Агенције за посредничке, информатичке и финансијске услуге а.д. Бања Лука, је трајала од 15.03.2022. године до 15.05.2022. године.

³³ У складу са чланом 15. Закона о унутрашњем дугу Републике Српске, номинална вриједност емитованих обвезница износи 1 КМ, а износи добијени у пфенинзима прерачунавањем се отписују.

Стање верификованог дуга по основу **ратне штете** на дан 31.12.2022. године износи **179,60 милиона КМ** и ниже је за 37,16 милиона КМ, тј. 17,14% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

Са 31.12.2022. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 570,54 милиона КМ дуга (или 95,09% од пројектованог износа), што представља умањење за 0,39 милиона КМ, тј. 0,07% у односу на износ верификованих обавеза на крају 2021. године.
- извршено укупно шеснаест емисија обвезница у износу од 454,00 милиона КМ, по основу којих је исплаћено укупно 245,01 милион КМ (главнице 205,78 милиона КМ и камате 39,23 милиона КМ); уколико се посматра само 2022. година, извршена је једна емисија обвезница по овом основу у износу од 3,30 милиона КМ, те је у истој години по основу свих емитованих обвезница плаћено укупно 33,11 милиона КМ (главнице 30,72 милиона КМ и камате 2,39 милиона КМ),
- укупно отписано због заокруживања 0,01 милион КМ, од чега у 2022. години свега 0,27% наведеног износа,
- укупно исплаћено 73,04 милиона КМ (од чега главнице и камате која се придружује главници дуга 72,32 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 2022. години плаћено 5,77 милиона КМ,
- укупно измирено доспјелих пореза и извршен откуп грађевинског земљишта обвезницама за ратну штету у износу од 112,83 милиона КМ, од чега је у 2022. години извршено 0,28 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 31.12.2022. године износи **1,06 милиона КМ** и ниже је за 0,34 милиона КМ, тј. 24,37% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

Са 31.12.2022. године је:

- верификовано обавеза у укупном износу од 39,75 милиона КМ дуга (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 2021. 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. У 2022. години није било нових емисија за измирење општих обавеза. По основу поменутих обвезница је исплаћено укупно 3,07 милиона КМ (главнице 2,60 милиона КМ и камате 0,47 милиона КМ), од чега је у 2022. години плаћено 0,26 милиона КМ (главнице 0,25 милиона КМ и камате 0,01 милион КМ),

- укупно исплаћено у готовини по извршним судским одлукама и надгробним споменицима 35,53 милиона КМ (од чега главнице и камате која се придружује главници дуга 34,04 милиона КМ), од чега је у 2022. години плаћено 0,13 милиона КМ,
- укупно измирено доспјелих пореза обвезницама за опште обавезе у износу од 2,05 милиона КМ, при чему у 2022. години није било извршења по том основу,
- 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 31.12.2022. године због недостатка документације потребне за исплату није исплаћено 0,56 милиона КМ. Претходно поменути неисплаћени износ ће бити исплаћен промптно 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 2022. години,³⁴ те рјешења министра финансија о емисији трезорских записа Републике Српске, у периоду 01.01-31.12.2022. године извршено је шест емисија трезорских записа у укупној номиналној вриједности од 193,00 милиона КМ.

Од поменутих шест емисија, четири емисије укупне номиналне вриједности 106,70 милиона КМ су доспјеле у 2022. години, односно дуг по истим је у цијелости исплаћен. С друге стране, двије емисије номиналне вриједности 86,30 милиона КМ имају доспијеће у 2023. години.

Стање дуга по основу трезорских записа на дан 31.12.2022. године износи 86,30 милиона КМ, као што се види у табели број 26.

³⁴ Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1093 /21 од 15.12.2021. године (“Службени гласник Републике Српске”, број 121/21).

Табела 26. Преглед емитованих и отплаћених трезорских записа, те стање дуга трезорских записа по рочности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године (брuto принцип)³⁵

врста хартије	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга	емитовано	отплаћено	стање дуга
1 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	0,00	0,00	0,00
3 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	48,00	47,86	0,00
6 мј. трезорски записи	20,00	57,88	0,00	40,00	39,99	0,00	166,64	128,40	38,00	115,32	152,97	0,00	145,00	58,55	86,30
12 мј. трезорски записи	0,00	43,62	0,00	0,00	0,00	0,00	70,70	0,00	70,70	0,00	69,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно трезорски записи	20,00	101,50	0,00	40,00	39,99	0,00	237,34	128,40	108,70	115,32	222,93	0,00	193,00	106,41	86,30

Извор: Министарство финансија Републике Српске

³⁵ У табели 26 под емитованим износом наводи се номинални износ, док се под отплаћеним износом наводи износ отплаћене главнице, имајући у виду да се трезорски записи емитују уз дисконт, односно разлика између номиналне вриједности и прилива представља камату.

Тренд раста цијена ових инструмената започет 2020. године, настављен је и у 2021. и 2022. години, услед поремећаја на финансијским тржиштима.³⁶ Као што је приказано у табели број 27, примјетан је раст пондерисане просјечне каматне стопе, која је на 3-мјесечне трезорске записе емитоване у 2022. години износила 1,21%, а на 6-мјесечне трезорске записе 1,12%.

Табела 27. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване трезорске записе у периоду 2018-2022. године

врста хартије	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
1 мј. трезорски записи	-	-	-	-	-
3 мј. трезорски записи	-	-	-	-	1,21
6 мј. трезорски записи	0,30	0,05	0,39	0,48	1,12
12 мј. трезорски записи	0,00	0,00	1,06	-	-

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 7 ове Информације дат је детаљан преглед свих емисија трезорских записа закључно са 31.12.2022. године.

2.1.2.2. Стање дуга по обвезницама емитованим јавном понудом

На дан 31.12.2022. године **стање дуга по основу емитованих обвезница јавном понудом** износи **1.174,22 милиона КМ** и више је за 174,71 милион КМ, тј. 17,48% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, одлуке Народне скупштине Републике Српске о дугорочном задужењу у 2022. години³⁷ и одлука Владе Републике Српске о емисији обвезница Републике Српске јавном понудом, у 2022. години извршено је девет емисија обвезница јавном понудом укупне номиналне вриједности 299,71 милион 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 2018 - 2022. године.

³⁶ 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.

³⁷ Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1092/21 од 15.12.2021. године ("Службени гласник Републике Српске", бр. 121/21 и 68/22).

Табела 28. Преглед емитованих, преглед отплаћених обвезница емитованих јавном понудом и стање дуга по рочности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

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

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У прилогу број 7 ове Информације дат је детаљан преглед свих обвезница емитованих јавном понудом са 31.12.2022. године. Као што је приказано у табели број 29, пондерисана просјечна каматна стопа на 5-годишње обвезнице емитоване у 2022. години износила је 4,45%, на 7-годишње обвезнице 4,41%, а на 10-годишње обвезнице 6,00%, што указује на тренд раста цијена ових инструмената у посматраном периоду³⁸.

Табела 29. Преглед пондерисаних просјечних ефективних каматних стопа на емитоване обвезнице јавном понудом у периоду 2018-2022. године

врста хартије	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Обвезнице 3 год.	-	-	-	-	-
Обвезнице (амортизационе) 5 год.	2,89	-	-	-	-
Обвезнице 5 год.	-	2,28	2,99	-	4,45
Обвезнице 7 год.	-	2,02	1,71	1,99	4,41
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 31.12.2022. године **стање дуга по основу кредитних задужења и једне активиране гаранције**³⁹ износило је **134,47 милиона КМ** и ниже је за 51,53 милиона КМ, тј. 27,71% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

Са аспекта намјене кредитних средстава, стање унутрашњег дуга Републике Српске по буџетским кредитима износило је 116,07 милиона КМ и ниже је за 37,86 милиона КМ, тј. 24,59% у односу на стање истог на крају 2021. године.

Стање дуга по кредитима за финансирање инвестиционих пројеката износило је 5,30 милиона КМ, и ниже је за 5,30 милиона КМ, тј. 50,00% у односу на стање истог на крају 2021. године, док је стање дуга по преузетим кредитима фондова социјалне сигурности износило 12,27 милиона КМ, и ниже је за 7,75 милиона КМ, тј. 38,71% у односу на стање истог на крају 2021. године. Коначно, стање дуга по активираној гаранцији за кредитно задужење ЈП „Никола Тесла“ д.о.о. Бања Лука износило је 0,82 милиона КМ, и ниже је за 0,63 милиона КМ или 43,17% у односу на стање истог на крају 2021. године.

У наредној табели број 30 дат је преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга, по намјени средстава, у периоду 2018 - 2022. године.

³⁸ Детаљније о узроцима раста каматних стопа у фусноти број 36.

³⁹ 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.

Табела 30. Преглед повучених и отплаћених домаћих кредитних средстава и стање дуга по намјени средстава, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

намјена средстава	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
Буџетски кредити	0,00	5,00	95,00	90,00	20,00	165,00	45,00	23,21	186,79	0,00	32,86	153,93	0,00	37,86	116,07
Инвестициони пројекти	0,00	9,37	20,80	0,00	2,67	18,13	0,00	2,23	15,90	0,00	5,30	10,60	0,00	5,30	5,30
Преузети кредити фондова социјалне сигурности	87,56	49,53	90,51	0,00	28,82	61,69	0,00	22,13	39,55	0,00	19,53	20,02	0,00	7,75	12,27
Активирана гаранција	0,00	0,52	3,16	0,00	0,55	2,62	0,00	0,57	2,05	0,00	0,60	1,45	0,00	0,63	0,82
Укупно кредити	87,56	64,43	209,48	90,00	52,04	247,43	45,00	48,15	244,29	0,00	58,29	186,00	0,00	51,53	134,47

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 31.12.2022. 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 2022. години из буџета је сервисирано укупно 267,19 милиона КМ (од чега се на главницу односи 228,66 милиона КМ), и то:

- 52,19 милиона КМ по основу верификованог унутрашњег дуга (од чега се на главницу односи 48,51 милион КМ),
- 157,90 милиона КМ⁴⁰ (нето износ) по основу хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње (од чега се на главницу односи 157,61 милион КМ), те
- 57,10 милиона КМ по основу кредита и активираних гаранција (од чега се на главницу односи 51,53 милиона КМ).

Табела 31. Сервис унутрашњег дуга Републике Српске, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Сервис	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
Верификовани унутрашњи дуг	80,38	65,63	54,76	53,59	52,19
Главница	73,87	59,30	49,91	49,49	48,51
Камата и други трошкови	6,51	6,33	4,85	4,10	3,68
Трезорски записи (брuto принцип)	102,00	40,00	128,64	224,02	106,70
Главница за ТЗ емитоване у претходној год	81,53	0,00	0,00	107,89	0,00
Главница за ТЗ емитоване у текућој год	19,97	39,99	128,40	115,04	106,41
Камата и други трошкови	0,50	0,01	0,24	1,09	0,29
Обвезнице емитоване јавном понудом	258,46	163,40	109,11	166,14	157,61
Главница	215,69	135,14	80,36	132,54	128,62
Камата и други трошкови	42,76	28,26	28,75	33,59	28,99
Кредити	73,72	60,63	55,79	65,16	56,42
Главница	63,91	51,50	47,58	57,69	50,91
Камата и други трошкови	9,81	9,13	8,21	7,47	5,51
Активирани гаранције	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68
Главница	0,52	0,55	0,57	0,60	0,63
Камата и други трошкови	0,16	0,13	0,11	0,08	0,05
Укупно сервис (нето принцип)	495,26	290,35	220,58	394,54	267,19
Укупно главница	435,53	246,48	178,42	348,21	228,66
Укупно камата и други трошкови	59,74	43,87	42,16	46,33	38,53
Укупно сервис (брuto принцип)	515,23	330,34	348,97	509,59	373,60
Укупно главница	455,50	286,47	306,81	463,26	335,07
Укупно камата и други трошкови	59,74	43,87	42,16	46,33	38,53

Извор: Министарство финансија Републике Српске

⁴⁰ У периоду 01.01-31.12.2022. године сервисирано је укупно 106,70 милиона КМ (брuto-принцип) по основу трезорских записа, од чега 106,41 милион КМ по основу главнице емитованих трезорских записа који су доспјели у истој години, те 0,29 милиона 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 са 31.12.2022. године нема кредитних задужења. **Стање директног дуга јединица локалне самоуправе** на дан 31.12.2022. године износи **360,24 милиона КМ**.

Структуру дуга јединица локалне самоуправе чине задужења код банака у износу од 300,11 милиона КМ, те задужења путем емисија обвезница у износу од 60,13 милиона КМ.

Износ остатка дуга на крају 2022. године нижи је у односу на стање на крају 2021. године за 6,41 милион КМ, кад је ријеч о задужењу јединица локалне самоуправе код банака, односно виши за 0,89 милиона КМ кад је ријеч о задужењу путем емисија обвезница.

У наредној табели број 32 дат је преглед повучених и отплаћених средстава и стања директног дуга јединица локалне самоуправе, по врсти инструмента задужења, у периоду 2018 - 2022. године.

Табела 32. Повучена, отплаћена средства и стање директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Инструмент задуживања	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
кредитна задужења	38,65	45,22	254,10	117,04	101,95	269,19	98,26	58,87	308,58	49,79	51,85	306,52	32,31	38,72	300,11
емисије обвезница	16,90	6,08	44,16	7,30	4,64	46,81	18,90	3,61	62,10	1,40	4,26	59,24	7,30	6,41	60,13
Укупно	55,55	51,30	298,25	124,34	106,59	316,00	117,16	62,48	370,68	51,19	56,10	365,77	39,61	45,13	360,25

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

Укупан годишњи ануитет јединица локалне самоуправе у 2022. години износио је 58,27 милиона КМ. Од тог износа на главницу се односи 45,13 милиона КМ (38,72 милиона КМ по основу кредитних задужења код банака, а 6,41 милион КМ по основу емитованих обвезница), а 13,14 милиона КМ се односи на камату (10,46 милиона КМ по основу кредитних задужења код банака, а 2,68 милиона КМ по основу емитованих обвезница). Вриједност издатих сагласности у 2022. години по основу гаранција, правним лицима чији је локална заједница већински власник, износила је 4,25 милиона КМ и већа је за 1,42 милиона КМ у односу на 2021. годину.

Табела 33. Сервис директног дуга јединица локалне самоуправе по врсти инструмента задужења, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Инструмент задуживања	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
кредитна задужења	55,39	111,92	70,21	61,70	49,18
главница	45,22	101,95	58,87	51,85	38,72
камата	10,18	9,97	11,34	9,85	10,46
емисије обвезница	7,19	6,70	5,99	7,41	9,09
главница	6,08	4,64	3,61	4,26	6,41
камата	1,11	2,06	2,38	3,16	2,68
Укупно сервис	62,59	118,62	76,20	69,11	58,27
главница	51,30	106,59	62,48	56,10	45,13
камата	11,29	12,02	13,72	13,01	13,14

Извор: извјештаји јединица локалне самоуправе

2.3. Унутрашњи дуг фондова социјалне сигурности

Са 31.12.2022. године, **стање унутрашњег дуга фондова социјалне сигурности** износи **170,57 милиона КМ**, од чега се на дуг настао директним задужењем односи 169,78 милиона КМ, док се на дуг настао индиректним задужењем Републике Српске односи 0,79 милиона КМ и нижи је за 24,24 милиона КМ, тј. 12,44% у односу на стање истог на крају 2021. године.

2.3.1. Стање дуга по основу директног задужења

У периоду 01.01-31.12.2022. године Фонд здравственог осигурања Републике Српске је реализовао кредитно задужење у износу од 10,00 милиона КМ.

Стање директног унутрашњег дуга Фонда здравственог осигурања Републике Српске са 31.12.2022. године износи **169,78 милиона КМ** и нижи је за 23,74 милиона КМ тј. 12,27% у односу на стање истог на дан 31.12.2021. године.

Остали фондови социјалне сигурности немају директних кредитних задужења код финансијских институција.

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

Инструмент задуживања	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга	повучено	отплаћено	стање дуга
кредитна задужења	121,00	8,75	172,16	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78
Укупно	121,00	8,75	172,16	42,00	14,80	199,35	30,00	19,23	210,12	35,00	51,60	193,52	10,00	33,74	169,78

Извор: извјештаји Фонда здравственог осигурања

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 је проведен 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.

Како је раније у Информацији наведено, будући да је Фонд за пензијско и инвалидско осигурање Републике Српске добио статус корисника прихода буџета Републике Српске, дуг по основу индиректног (унутрашњег) задужења Фонда од 01.01.2016. године је постао 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 Министарству финансија. Имајући у виду наведено, преостали дуг Министарства финансија према банкама за раније крајње кориснике Фонд здравственог осигурања Републике Српске, у износу од 74,91 милион КМ и Универзитетско-клинички центар Бања Лука, у износу од 12,65 милиона КМ, се више не третира као индиректни дуг, већ као дуг Републике Српске.

Имајући у виду претходно наведено, **стање дуга фондова социјалне сигурности, тј. Јавног фонда за дјечију заштиту Републике Српске, насталог индиректним задужењем** Републике Српске, на дан 31.12.2022. године износи од **0,79 милиона КМ** и ниже је за 0,50 милиона КМ, тј. 38,71% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

У 2022. години је по овом основу сервисирано из буџета Републике Српске 0,57 милиона КМ. Наведени износ обухвата 0,50 милиона КМ издатака по основу главнице, те 0,07 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 фондова социјалне сигурности, у периоду 2018-2022. године.

У прилогу број 10 ове Информације дат је детаљан преглед унутрашњег индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, са 31.12.2022. године.

Табела 35. Преглед повучених, отплаћених средстава и стања индиректног дуга Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности, у милионима КМ, у периоду 2018-2022. године

Носилац задужења	2018.			2019.			2020.			2021.			2022.		
	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	3,72	6,72	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79
Фонд здравственог осигурања РС	0,00	81,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Универзитетски клинички центар БЛ	0,00	13,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Фонд за пензијско и инвалидско осигурање РС	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
Укупно	0,00	99,22	6,72	0,00	3,09	3,63	0,00	1,17	2,46	0,00	1,17	1,29	0,00	0,50	0,79

Извор: Министарство финансија Републике Српске

III ГАРАНЦИЈЕ НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

У складу са Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, Одлуком о износу гаранција које може издати Република Српска у 2022. години,⁴¹ Влада Републике Српске је у периоду 01.01-31.12.2022. године донијела шест одлука о давању сагласности за издавање гаранција Републике Српске за задужења у 2022. години, те једну измјену одлуке о давању сагласности за издавање гаранције Републике Српске за задужење у 2021. години, и то:

- 1) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење ЈЗУ Болница „Свети Врачеви“ Бијељина, код банке „Нова банка а.д. Бања Лука“ у износу од 5,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 10 година, укључујући грејс период од 1 године, каматна стопа номинална 3,83% и каматна стопа ефективна 3,90%;
- 2) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење ЈЗУ Болница „Србија“ Источно Сарајево код банке „Банка поштанска штедионица а.д. Бања Лука“ у износу од 2,50 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок доспијећа 5 година, каматна стопа номинална 3,95%, каматна стопа ефективна 4,19% и трошкови обраде кредита у износу од 10.000,00 КМ;
- 3) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Града Добоја код банке „Нова банка а.д. Бања Лука“ у износу од 9,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 11 година, укључујући грејс период од 1 године, номинална каматна стопа 4,80%;
- 4) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење Фонда здравственог осигурања Републике Српске код банке „Нова банка а.д. Бања Лука“ у износу од 20,00 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 5 година, укључујући грејс период од 12 мјесеци, каматна стопа варијабилна, фиксна маржа 4% на годишњем нивоу увећана за шестомјесечни EURIBOR, износ номиналне каматне стопе не може бити мањи од 4%, нити већи од 7% на годишњем нивоу, једнократна накнада за обраду кредита у износу од 20.000,00 КМ;
- 5) сагласност за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење АД Олимпијски центар „Јахорина“ Пале код пословних банака: „Нова банка а.д. Бања Лука“, „Банка Поштанска штедионица а.д. Бања Лука“ и „Sparkasse Bank“ д.д. БиХ у износу од 36,90 милиона КМ, са сљедећим условима отплате: рок отплате 10 година, укључујући грејс период од 3 године, каматна стопа шестомјесечни EURIBOR+фиксна маржа од 4,77%, трошкови обраде кредита у износу од 85.050,00 КМ;
- 6) 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 до 4,50 милиона EUR, са сљедећим

⁴¹ Одлука Народне скупштине Републике Српске број: 02/1-021-1094/21 од 15.12.2021. године („Службени гласник Републике Српске“, број 121/21).

условима отплате: рок отплате 13 година, укључујући грејс период од 3 године, номинална каматна стопа шестомјесечни EURIBOR плус маржа 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 EUR, провизија на расположива а неповучена средства 0,50% годишње;

- 7) измјена одлуке о давању сагласности за издавање гаранције Републике Српске за кредитно задужење ЈП „Лутрија Републике Српске“ код конзорцијума банака: „НЛБ банка а.д. Бања Лука“ и „Комерцијална банка а.д. Бања Лука“, а која се односи на смањење гарантованог износа, јер је и износ кредита смањен, са 2,18 милиона КМ на 1,53 милиона КМ (Влада Републике Српске је донијела одлуку о давању сагласности за издавање ове гаранције у 2021. години).

На основу наведених сагласности, у периоду 01.01-31.12.2022. године, издато је пет гаранција Републике Српске укупне вриједности од 73,40 милиона КМ, од чега по основу дуга јавних предузећа 36,90 милиона КМ, дуга фондова социјалне сигурности 20,00 милиона КМ, дуга јединица локалне самоуправе 9,00 милиона КМ, те дуга јавног сектора 7,50 милиона КМ.

У 2022. години, по основу свих задужења за која су издате гаранције повучено је укупно 135,54 милиона КМ, и то по основу задужења јавних предузећа 109,04 милиона КМ, фондова социјалне сигурности 10,00 милиона КМ, јавног сектора 7,50 милиона КМ, те јединица локалне самоуправе 9,00 милиона КМ.

Са 31.12.2022. године, **стање дуга** по основу свих задужења за која је Влада Републике Српске издала **гаранције Републике Српске** износи **818,09 милиона КМ**, и више је за 34,93 милиона КМ, тј. 4,46% у односу на вриједност истог на крају 2021. године.

У наредној табели број 36 дат је преглед износа издатих гаранција Републике Српске, повучених средстава и стања дуга по гаранцијама Републике Српске, у периоду 2018-2022. године.

Детаљан преглед свих издатих гаранција Републике Српске са 31.12.2022. 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 2018-2022. године

Поријекло гаранције/корисник кредита	2018			2019			2020			2021			2022		
	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга	издато	повучено	стање дуга
Спољне гаранције	0,00	19,52	299,83	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	8,80	1,73	277,77
Јавна предузећа	0,00	19,52	299,83	136,91	40,92	306,15	0,00	50,94	322,49	370,45	43,32	322,10	0,00	1,73	277,77
Унутрашње гаранције	250,38	231,57	231,26	104,69	91,00	270,17	152,20	79,49	331,53	157,90	179,24	461,06	73,40	133,81	540,32
Јединице локалне самоуправе	3,53	3,35	3,23	0,00	0,18	3,13	0,00	0,00	2,97	0,85	0,85	3,43	9,00	9,00	12,01
Фондови социјалне сигурности	133,00	121,00	121,00	60,00	42,00	155,76	0,00	30,00	174,80	35,00	35,00	181,57	20,00	10,00	160,08
Јавна предузећа	40,95	40,00	40,00	36,99	37,94	37,54	150,40	47,69	82,43	117,11	135,95	204,14	36,90	107,31	297,49
Јавни сектор	72,90	67,22	67,03	7,70	10,88	73,74	1,80	1,80	71,33	4,94	7,44	71,91	7,50	7,50	70,74
Укупно	250,38	251,09	531,09	241,60	131,92	576,32	152,20	130,42	654,02	528,35	222,55	783,16	82,20	135,54	818,09

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.

Народна скупштина Републике Српске је у децембру 2021. године донијела Одлуку о износу гаранција које може издати Република Српска у 2022. години, којом се одобрава издавање гаранција Републике Српске за задужења у 2022. години до износа од 700,00 милиона КМ, с тим да укупна изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама не може прећи ограничење дефинисано Законом о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, односно 15% БДП оствареног у конкретној години.

У периоду 2018-2022. 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 2022. године учешће укупног, тј. јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу у БДП-у је износило 44,19%, тј. 37,08% респективно, што представља смањење за 4,56%, тј. 3,08% у односу на претходну годину (годишња стопа промјене номиналног износа укупног, тј. јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу у 2022. години је износила 3,24%, тј. 5,15%).

Краткорочни дуг Републике Српске као проценат остварених буџетских прихода у претходној години је на крају 2022. године износио 2,57%, што представља повећање у односу на 2021. годину, при чему Република Српска у 2021. години (као и у 2018 и 2019. години) није имала исказане обавезе по основу краткорочног задужења, с обзиром да је краткорочни дуг Републике Српске у цјелини био отплаћен.

Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама у односу на БДП у периоду 2018-2021. године је имала растући тренд, док је у 2022. години забиљежен пад. Овај показатељ је на крају 2022. године износио 8,51% БДП-а, што представља смањење за 1,41% у односу на претходну годину (годишња стопа промјене номиналног износа изложености Републике Српске по издатим гаранцијама у 2022. години је износила -2,25%).

Стање спољног дуга у односу на БДП у периоду 2018-2022. године имало је волатилан тренд, с обзиром да је након пада овог индикатора у 2019. години услиједио раст у 2020. години, који је настављен и у 2021. години, након чега је 2022. године забиљежен поновни пад. На крају 2022. године, стање спољног дуга у односу на БДП је износило 29,68% БДП-а, што представља смањење у односу на претходну годину за 3,66% (годишња стопа промјене номиналног износа спољног дуга у 2022. години је износила 1,40%).

Однос стања спољног дуга и извоза роба и услуга у периоду 2018-2022. године имао је растући тренд до 2020. године, након чега је у 2021. години забиљежен пад, који је настављен и у 2022. години. Стање спољног дуга у односу на извоз роба и услуга на крају 2022. године износило је 71,21%, што представља смањење за 19,42% у односу на претходну годину.

Сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга у периоду 2018-2022. године имао је опадајући тренд, изузев у 2020. години када је забиљежен раст. Сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга је на крају 2022. године износио 5,15%, што представља смањење у односу на претходну годину за 0,69% (годишња стопа промјене номиналног износа сервиса спољног дуга на крају 2022. године износила је 13,81%).

Сервис камате укупног дуга Републике Српске у односу на БДП у периоду 2018-2022. године имао је опадајући тренд до 2022. године, када је забиљежен незнатан раст. На крају 2022. године овај показатељ износио је 1,02% што представља повећање у односу на претходну годину за 0,01% (годишња стопа промјене номиналног износа сервиса камате укупног дуга на крају 2022. године је износила 15,46%).

Табела 37. Преглед сервиса и стања укупног и јавног дуга и основни индикатори задужености у периоду 2018-2022. године

р.б.	ОПИС	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
1	Сервис спољног дуга	345,57	293,52	261,63	268,56	305,64
1.1.	Републике Српске	250,37	193,78	156,12	160,08	204,63
1.2.	јединица локалне самоуправе	6,51	6,66	7,61	9,24	9,26
1.3.	јавних предузећа и ИРБ-а	88,69	93,08	97,90	99,24	91,75
2	Сервис унутрашњег дуга	587,38	440,33	322,51	524,19	366,63
2.1.	Републике Српске	495,26	290,36	220,58	394,54	267,19
2.2.	јединица локалне самоуправе	62,51	123,83	74,54	69,11	58,26
2.3.	фондова социјалне сигурности	29,61	26,13	27,39	60,54	41,18
3	Сервис укупног дуга Републике Српске (1+2)	932,95	733,85	584,14	792,75	672,27
3.1.	Сервис дуга из Буџета Републике Српске	854,50	586,62	481,96	661,30	569,72
4	Стање спољног дуга	3.363,13	3.407,70	3.526,39	4.167,52	4.225,85
4.1.	Републике Српске	2.118,10	2.121,98	2.297,56	2.968,62	3.090,55
4.1.1.	које подлијеже законском ограничењу	2.060,66	2.049,69	2.230,66	2.901,12	3.025,90
4.1.2.	које не подлијеже законском ограничењу	57,44	72,29	66,90	67,50	64,66
4.2.	јединица локалне самоуправе	115,44	120,61	121,42	124,53	121,82
4.3.	јавних предузећа и ИРБ-а	1.129,59	1.165,11	1.107,40	1.074,37	1.013,48
5	Стање унутрашњег дуга	1.815,37	1.973,01	2.307,06	1.994,86	2.131,32
5.1.	Републике Српске	1.338,24	1.454,03	1.723,81	1.434,28	1.600,50
5.2.	јединица локалне самоуправе	298,25	316,00	370,68	365,77	360,25

р.б.	ОПИС	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.
5.3.	фондова социјалне сигурности	178,87	202,98	212,58	194,81	170,57
6	ЈАВНИ ДУГ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ (4.1.+4.2.+5)	4.048,92	4.215,60	4.726,05	5.088,01	5.343,69
7	УКУПАН ДУГ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ (4+5)	5.178,50	5.380,71	5.833,45	6.162,38	6.357,16
8	Јавни дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (4.1.1.+4.2.+5)	3.991,48	4.143,31	4.659,14	5.020,50	5.279,03
9	Укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (4.1.1.+4.2.+4.3.+5)	5.121,07	5.308,42	5.766,55	6.094,87	6.292,51
10	Стање краткорочног дуга Републике Српске	0,00	0,00	108,70	0,00	86,30
11	Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама	549,94	704,85	804,32	1.239,26	1.211,36
12	Бруто домаћи производ	10.701,01	11.251,32	11.131,85	12.501,72	14.238,70
13	Буџетски приходи	2.783,24	2.846,09	2.814,73	3.353,27	3.774,97
14	Извоз роба и услуга ⁴²	4.298,94	4.216,93	3.643,07	4.598,05	5.934,03
15	Јавни дуг Републике Српске (% БДП-а)	37,84%	37,47%	42,46%	40,70%	37,53%
16	Укупан дуг Републике Српске (% БДП-а)	48,39%	47,82%	52,40%	49,29%	44,65%
17	Јавни дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (% БДП-а)	37,30%	36,83%	41,85%	40,16%	37,08%
18	Укупан дуг Републике Српске који подлијеже законском ограничењу (% БДП-а)	47,86%	47,18%	51,80%	48,75%	44,19%
19	Стање краткорочног дуга Републике Српске (% буџетских прихода остварених у претходној години)	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%	2,57%
20	Изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама (% БДП-а)	5,14%	6,26%	7,23%	9,91%	8,51%
21	Стање спољног дуга / БДП (%)	31,43%	30,29%	31,68%	33,34%	29,68%
22	Стање спољног дуга / Извоз роба и услуга (%)	78,23%	80,81%	96,80%	90,64%	71,21%
23	Сервисирање спољног дуга / Извоз роба и услуга (%)	8,04%	6,96%	7,18%	5,84%	5,15%
24	Сервис камате / БДП (%)	1,27%	1,16%	1,14%	1,01%	1,02%

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 наредних пет поднаклова анализирана је структура укупног дуга према неколико критеријума, и то: према валутама, волатилности каматних стопа, фази отплате, начину отплате, рочности и врсти инструмената.

4.2.1. Валутна структура укупног дуга

У валутној структури укупног дуга доминирају три валуте, и то: EUR (48,02%), KM (33,53%) и SDR (13,33%). Високо учешће KM-а и EUR-а (81,55%) обезбјеђује висок степен предвидивости будућих обавеза, због чега је Република Српска мање изложена валутном ризику. Међутим, због значајног учешћа SDR-а у валутној

⁴² Податак о извозу роба и услуга представља калкулацију Министарства финансија Републике Српске засновану на елиминацији међуентитетског извоза из извоза роба и услуга у БДП-у, израженом у текућим цијенама, с тим да је податак за 2022. годину процијењена вриједност кориштена у сврху израде Програма економских реформи Републике Српске за период 2023-2025. године.

структури дуга, а имајући у виду и доминацију USD валуте у структури SDR-а,⁴³ јачање вриједности USD-а би могло утицати на повећање стања спољног дуга,⁴⁴ што би захтијевало више домаће валуте за сервис спољног дуга.

У наредној табели број 38 дат је преглед структуре укупног дуга Републике Српске по валутама у периоду 2018-2022. године.

Табела 38. Структура укупног дуга Републике Српске по валутама у периоду 2018-2022. године

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

Извор: Министарство финансија Републике Српске

4.2.2. Структура укупног дуга са аспекта волатилности услова отплате

Већи дио укупног дуга, тј. 78,50% отплаћује се по фиксним каматним стопама. Од укупног спољног дуга се по фиксним условима отплаћује 72,77% (што представља 48,37% укупног дуга), док се од укупног унутрашњег дуга по фиксним условима отплаћује 89,88% (што представља 30,13% укупног дуга).

У наредној табели број 39 приказана је структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе, у периоду 2018-2022. године.

⁴³ 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%.

⁴⁴ На крају 2022. 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 17,97 милиона КМ, те позитивне курсне разлике у укупном износу од 18,18 милиона КМ.

Табела 39. Структура укупног дуга са аспекта волатилности каматне стопе у периоду 2018-2022. године

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

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Од укупног спољног дуга који се отплаћује по промјењивим условима, 61,31% спољних обавеза везано је за EURIBOR каматну стопу (што представља 11,01% укупног дуга), док су у оквиру унутрашњег дуга све обавезе које се отплаћују по промјењивим условима везане за EURIBOR каматну стопу.

У наредној табели број 40 приказана је структура укупног спољног дуга према промјенљивим каматним стопама, у периоду 2018-2022. године.

Табела 40. Структура укупног спољног дуга према промјенљивим каматним стопама у периоду 2018-2022. године

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

Извор: Министарство финансија Републике Српске

⁴⁵ Cibur, Stibor, IFAD-ова референтна каматна стопа, концесиона аустријска тржишна стопа.

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 48,18%, док је у гресе периоду 51,82% дуга. Од укупног спољног дуга, у фази отплате је 53,94% (што представља 35,85% укупног дуга), при чему је у отплати 96,30% „старог“ спољног дуга, те 51,33% „новог“ спољног дуга. Од укупног унутрашњег дуга у фази отплате је 36,77% (што представља 12,33% укупног дуга).

Табела 41. Структура укупног дуга са аспекта фазе отплате у периоду 2018-2022. године

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

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Структура дуга са аспекта начина отплате, у периоду 2018-2022. године, приказана је у табели број 42. Амортизирајућу отплату има 64,26% укупног дуга, при чему од укупног спољног дуга амортизирајућу отплату има 75,48% (што чини 50,17% укупног дуга), док од укупног унутрашњег дуга амортизирајућу отплату има 42,03% (што чини 14,09% укупног дуга). Од укупног дуга који је у гресе периоду 31,03% је са амортизирајућом отплатом, при чему је од укупног спољног дуга који је у грејс периоду 46,76% са амортизирајућом отплатом, а што представља 27,63% укупног дуга који је у грејс периоду.

Табела 42. Структура укупног дуга са аспекта начина отплате у периоду 2018-2022. године

Начин отплате	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	3.005,21	58,03%	3.049,78	56,68%	3.168,47	54,32%	3.131,17	50,81%	3.189,49	50,17%
једнократна	357,92	6,91%	357,92	6,65%	357,92	6,14%	1.036,35	16,82%	1.036,35	16,30%
Укупан спољни дуг	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
амортизирајућа	1.283,66	24,79%	1.232,50	22,91%	1.188,72	20,38%	1.045,35	16,96%	895,83	14,09%
једнократна	531,71	10,27%	740,51	13,76%	1.118,35	19,17%	949,51	15,41%	1.235,52	19,44%
Укупан унутрашњи дуг	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	

Начин отплате	2018		2019		2020		2021		2022	
	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	4.288,87	82,82%	4.282,28	79,59%	4.357,19	74,69%	4.176,52	67,77%	4.085,32	64,26%
једнократна	889,63	17,18%	1.098,43	20,41%	1.476,26	25,31%	1.985,85	32,23%	2.271,87	35,74%
Укупан дуг	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

4.2.4. Рочна структура укупног дуга

Дугорочан дуг, према изворној рочности, чини 98,62% укупног дуга Републике Српске.

Истовремено, у наредној години доспијева 16,92% укупног дуга (тј. 7,55% БДП-а за 2022. годину). Структура укупног дуга са аспекта рочности, у периоду 2018-2022. године, приказана је у табели број 43.

Табела 43. Структура укупног дуга са аспекта рочности у периоду 2018-2022. године

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

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.⁴⁶ Дуг у форми кредитних аранжмана обухвата спољна и унутрашња кредитна задужења Републике Српске, активiranу гаранцију, те унутрашња кредитна задужења јединица локалне самоуправе и фондова социјалне сигурности. У оквиру хартија од вриједности налазе се 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

⁴⁶ Класификација дуга по методологији OECD-а "OECD, 2002. Debt management and Government Securities Markets in 21 century", доступно на www.oecd.org

емитоване на Бечкој и Лондонској берзи, 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 37,92% укупног дуга, а чине га обвезнице и трезорски записи Републике Српске и обвезнице јединица локалне самоуправе и исти омогућава ефикасније управљање дугом.⁴⁷

Табела 44. Структура укупног дуга према врсти инструмента у периоду 2018-2022. године

Инструмент	2018		2019		2020		2021		2022	
	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
хартине од вриједности	366,51	7,08%	353,87	6,58%	341,22	5,85%	915,33	14,85%	915,33	14,40%
кредити	2.996,62	57,87%	3.053,83	56,76%	3.185,16	54,60%	3.252,19	52,77%	3.310,51	52,08%
акциони план и готовина	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Укупан спољни дуг	3.363,13		3.407,70		3.526,39		4.167,52		4.225,84	
хартине од вриједности	1.095,43	21,15%	1.192,24	22,16%	1.492,81	25,59%	1.267,98	20,58%	1.495,61	23,53%
кредити	642,45	12,41%	719,61	13,37%	765,44	13,12%	687,33	11,15%	605,15	9,52%
акциони план и готовина	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%
Укупан унутрашњи дуг	1.815,37		1.973,01		2.307,06		1.994,86		2.131,35	
хартине од вриједности	1.461,94	28,23%	1.546,11	28,73%	1.834,03	31,44%	2.183,31	35,43%	2.410,94	37,92%
кредити	3.639,06	70,27%	3.773,44	70,13%	3.950,61	67,72%	3.939,52	63,93%	3.915,66	61,59%
акциони план и готовина	77,49	1,50%	61,16	1,14%	48,81	0,84%	39,54	0,64%	30,59	0,48%
Укупан дуг	5.178,50		5.380,71		5.833,45		6.162,38		6.357,19	

Извор: Министарство финансија Републике Српске

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

Уопштено гледајући, постојећи портфолио⁴⁸ карактерише низак ниво трошкова и умјерен ризик каматне стопе. Пондерисана просјечна каматна стопа укупног дуга је

⁴⁷ Под утрживим дијелом дуга сматра се дуг с којим се отворено тргује на тржишту капитала (хартине од вриједности), док се са неутрживим не тргује већ се држи до доспијећа (кредити).

⁴⁸ Анализа трошкова и ризика је рађена за дуг код којег се Влада Републике Српске (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 31.12.2022. 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 31.12.2022. 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

2,51%, спољног дуга 2,28%, а унутрашњег дуга 3,11%, при чему је 81,45% укупног портфолија уговорено са фиксним условима.

Валутни ризик је умјерен. Од укупног портфолија, 27,63% је деноминовано у КМ, док је 52,11% деноминовано у EUR. С обзиром на важећи аранжман валутног одбора, којим је домаћа валута везана за EUR, само је 20,26% укупног портфолија изложено валутном ризику (тј. 15,73% уколико се SDR декомпонује на саставне валуте и искључи дио заснован на EUR-у). У USD је деноминовано 1,02% портфолија (тј. 7,13% 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 5,39 година. Просјечно вријеме до доспијећа спољног дуга је 6,15 године, што је резултат дугорочних концесионих зајмова, а просјечно вријеме до доспијећа унутрашњег дуга је 3,42 године.

Од укупног посматраног дуга, 16,97% доспијева у року од годину дана, при чему 18,75% од укупног унутрашњег дуга, те 16,29% 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)	4.191,59	1.600,68	5.792,26
Износ (у милионима USD)	2.285,86	872,92	3.158,78
Номинални износ дуга у односу на БДП (%)	29,44	11,24	40,68
Садашња вриједност дуга у односу на БДП (%)	25,71	11,24	36,95
Трошак задуживања			
Плаћена камата у односу на БДП (%)	0,67	0,35	1,02
Пондерисана просјечна каматна стопа (%)	2,28	3,11	2,51
Ризик рефинансирања			
Просјечно вријеме до доспијећа изражено у годинама (АТМ)	6,15	3,42	5,39
Дуг који доспијева у року од годину дана (% од укупног)	16,29	18,75	16,97
Дуг који доспијева у року од годину дана (% БДП-а)	4,79	2,11	6,90
Ризик каматне стопе			
Просјечно вријеме до рефиксирања изражено у годинама (АТМ)	4,55	3,42	4,24
Дуг који се рефиксира у року од године дана (% од укупног)	38,34	19,05	33,01
Дуг са фиксном каматном стопом (% од укупног)	74,68	99,18	81,45
Валутни ризик			
Спољни дуг (% од укупног)			72,37
Краткорочни спољни дуг (у % девизних резерви)			12,75

Извор: Министарство финансија Републике Српске

зајмопримац. Унутрашњи дуг Републике Српске обухвата: верификовани унутрашњи дуг дефинисан Законом о унутрашњем дугу Републике Српске и законским прописима који регулишу стару девизну штедњу (дуг укључује и емитоване износе и планиране емисије као и готовинске исплате по основу верификованих обавеза), дуг по основу унутрашњих дугорочних кредита, обвезница емитованих јавном понудом и активираних гаранције.

Профил отплате посматраног дуга, приказан графиконом број 3, показује значајнија доспијећа обавеза по основу унутрашњег дуга у периоду 2023-2027. године, док је отплата спољног дуга прилично уравнотежена кроз године, изузев у 2023, 2026 и 2036. години када је примјетан нагли скок, а који је резултат доспијећа обавеза по основу емитованих обвезница Републике Српске на Бечкој и Лондонској берзи, доспијећа прве транше Макрофинансијске помоћи II Европске комисије, доспијећа ММФ-овог инструмента за брзо финансирање⁴⁹ (по основу којег се значајнија доспијећа задржавају све до 2025. године), те доспијећа прве транше Макрофинансијске помоћи Европске комисије из 2021. године.

Графикон 3. Профил отплате дуга Републике Српске и индиректног дуга Републике Српске по постојећем портфолију (стању дуга са 31.12.2022. године)



Извор: Министарство финансија Републике Српске

4.3. Стратегија управљања дугом за период 2021-2024. године

4.3.1. Имплементација стратегије у 2022. години и евалуација идентификованих индикатора структуре дуга

У 2022. години управљање дугом вршено је у складу са смјерницама дефинисаним Стратегијом управљања дугом за период 2021-2024. године (у даљем тексту: Стратегија 2021-2024), коју је Влада Републике усвојила у децембру 2021. године.

У сврху остварења основног циља управљања дугом, дефинисаног документом Стратегија 2021-2024. године, тј. обезбјеђења потребних финансијских средстава у 2022. години инвестициони пројекти су финансирани из спољних концесионих извора. Поред тога, 35,99% финансирања буџетске потрошње обезбијеђено је из спољних извора, и то путем кредита закључених са међународним кредиторима, док је 64,01% финансирања буџетске потрошње реализовано из домаћих извора, тј. путем хартија од вриједности емитованих на домаћем тржишту.

⁴⁹ Rapid financing Instrument (RFI)

Од укупног финансирања у 2022. години, путем спољних инструмената реализовано је 41,31% (од чега су фиксни 79,50%, а у валути EUR 99,94%), а учешће свих фиксних инструмената у укупном финансирању износило је 91,53%.

У погледу валутне структуре укупног финансирања у 2022. години, 41,28% је реализовано у EUR, 58,69% у KM, док је у другим страним валутама осим EUR реализовано 0,03%.

Од укупног финансирања буџетске потрошње у 2022. години, 35,68% је реализовано путем спољних фиксних инструмената (што представља 32,71% укупног финансирања), 64,01% путем домаћих фиксних инструмената (што представља 58,69% укупног финансирања), док је преосталих 0,31% (што представља 0,28% укупног финансирања) реализовано путем спољних варијабилних инструмената. Што се тиче валутне структуре финансирања буџетске потрошње у 2022. години, 35,99% реализовано је у EUR, док је 64,01% реализовано у KM.

Од стратегијом планираног финансирања буџетске потрошње у 2022. години реализовано је 98,14%⁵⁰, при чему је реализација спољних концесионих варијабилних инструмената (деноминовано у EUR-у) износила 53,98% од планираног износа, док је финансирање планирано путем спољних комерцијалних фиксних инструмената једним дијелом замијењено финансирањем путем спољних концесионих фиксних инструмената, које није било планирано стратегијом, као и финансирањем путем унутрашњих фиксних инструмената, чија реализација је износила 182,94% од планираног износа.

Табела 46. Структура финансирања буџетске потрошње планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2022. години, по инструментима

Инструменти	Планирано	Реализовано
Спољни варијабилни EUR	0,56%	0,31%
Спољни фиксни EUR	0,00%	35,68%
Еврообвезнице	65,10%	0,00%
Домаћи трезорски записи фиксни	0,00%	14,31%
Домаће обвезнице 3 год. фиксне	2,60%	0,00%
Домаће обвезнице 5 год. фиксне	17,09%	32,34%
Домаће обвезнице 7 год. фиксне	9,76%	14,33%
Домаће обвезнице 10 год. фиксне	4,88%	3,04%
	100,00%	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

Од укупног финансирања реализованог у 2022. години по основу инвестиционих пројеката, 1,50% је прибављено путем спољних фиксних инструмената (0,12% укупног финансирања), 98,50% путем спољних варијабилних инструмената (8,19% укупног финансирања), те 99,70% у валути EUR (8,29% укупног финансирања).

У односу на стратегијом планирано финансирање инвестиционих пројеката, у 2022. години реализовано је 19,22%, при чему реализација спољних варијабилних

⁵⁰ Планирани износ финансирања буџетске потрошње према Стратегији 2021-2024 износио је 614,44 милиона KM, а реализовано је 603,01 милион KM, односно 98,14% планираног.

инструмената (деноминираних у EUR-у) износи 27,90%, а спољних фиксних 0,90% (деноминираних у EUR-у 0,72%, у другој страни валути осим EUR 56,83%).

Табела 47. Структура финансирања инвестиционих пројеката планирана стратегијом и реализовано финансирање у 2022. години, по инструментима

Инструменти	Планирано	Реализовано
Спољни варијабилни EUR	67,87%	98,50%
Спољни фиксни USD	0,10%	0,30%
Спољни фиксни EUR	32,03%	1,20%
	100,00%	100,00%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

У 2022. години прихваћена су три нова спољна задужења, сва деноминирана у EUR, једно задужење је са промјенљивом каматном стопом (постоји могућност фиксирања каматне стопе), једно са фиксном каматном стопом, док се код једног задужења избор каматне стопе врши приликом повлачења средстава. Утицај поменутих задужења на структуру дуга ће бити остварен у наредном периоду приликом повлачења средстава.

Посматрајући индикаторе структуре дуга у претходном периоду, приказане у табели број 48, видимо да учешће спољног дуга искључујући дуг у EUR има повољан тј. опадајући тренд све до 2020. године, када долази до раста, а услед кредитног задужења код Међународног монетарног фонда, а затим у 2021. години овај индикатор поново опада. У 2022. години је дошло до поновног раста овог индикатора, а као посљедица раста курсева страних валута у односу на КМ. Удио унутрашњег дуга у укупном дугу има растући тренд до 2018. године када опада (услед замјене домаћих инструмената финансирања спољним инструментима, и то највећим дијелом у виду обвезница емитованих на међународном финансијском тржишту), а затим у 2019. и 2020. години поново расте, али је и даље испод максималног нивоа који је забиљежен 2017. године. У 2021. години долази до поновног пада учешћа унутрашњег дуга у укупном дугу, а као посљедица емисије обвезница на међународном финансијском тржишту, док је у 2022. години учешће унутрашњег дуга у укупном дугу поново порасло. Просјечно вријеме до доспијећа је у посматраном периоду имало растући тренд све до 2020. године када се смањује (највећим дијелом услед кредитног задужења код Међународног монетарног фонда, с обзиром да се ради о инструменту краће рочности). Пад овог индикатора је настављен у 2021, а затим и у 2022. години, када је достигао најнижу вриједност у цијелом посматраном периоду. Учесће краткорочног дуга у приходима оствареним претходне године имало је опадајући тренд изузев у 2020. години када је овај индикатор порастао, а његова вриједност је била приближно једнака оној из 2017. године. На крају 2021. године овај индикатор биљежи пад, односно краткорочни дуг је у цијелости измирен, док у 2022. години долази до поновног раста овог индикатора. Учесће 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. Пондерисана просјечна каматна стопа током посматраног периода је имала волатилан тренд, с тим да промјене нису биле

значајне. Од 2020. године овај индикатор има растући тренд, те у 2022. години пондерисана просјечна каматна стопа достиже максималну вриједности у читавом посматраном периоду, а што је последица актуелних кретања на међународном финансијском тржишту у погледу континуираног раста каматних стопа.

Табела 48. Идентификовани индикатори структуре дуга и њихове вриједности у периоду 2016-2022. године

Циљ	Индикатор	утврђене стратегијом	Вриједности						
			на крају 2016	на крају 2017	на крају 2018	на крају 2019	на крају 2020	на крају 2021	на крају 2022
Управљање валутним ризиком									
	Спољни дуг, искључујући дуг у EUR (% укупног посматраног дуга)	≤ 35	30,63%	26,54%	25,85%	24,45%	25,49%	23,15%	27,99%
Развој домаћег тржишта									
	Унутрашњи дуг (% укупног посматраног дуга)	≥ 25	33,43%	35,94%	28,77%	30,12%	33,05%	25,77%	27,63%
Управљање ризиком рефинансирања									
	АТМ (године)	≥ 4	6,32	6,37	6,71	6,77	6,17	5,99	5,39
	Краткорочни дуг - оригиналне рочности (% прихода остварених у претходној години)	≤ 8	5,47%	3,30%	0,00%	0,00%	3,82%	0,00%	2,42%
Управљање ризиком каматних стопа									
	Дуг по фиксним условима (% укупног посматраног дуга)	≥ 60	66,04%	71,92%	78,59%	81,33%	79,14%	80,40%	81,45%
Управљање трошковима дуга									
	Пондерисана просјечна каматна стопа (%)	≤ 3,5	2,32%	2,19%	2,27%	2,25%	2,16%	2,30%	2,51%

Извор: Министарство финансија Републике Српске

РЕЗИМЕ

Из података детаљно представљених овом Информацијом, као најзначајније би се могло издвојити следеће:

Спољни дуг

- стање укупног спољног дуга на дан 31.12.2022. године износи 4.225,84 милиона КМ, од чега:
 - дуг Републике Српске износи 3.090,55 милиона КМ,
 - дуг јединица локалне самоуправе износи 121,81 милион КМ и
 - дуг јавних предузећа и ИРБ-а у износу од 1.013,48 милиона КМ;
- у 2022. години, по основу спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске, повучена су кредитна средства у износу од 271,67 милиона КМ, од чега се износ од 217,00 милиона КМ односи на повлачења по основу инструмената за финансирање буџетске потрошње, а 54,67 милиона КМ се односи се на повлачења кредитних средстава намијењених за инвестиционе пројекте;
- посматрајући структуру повучених кредитних средстава у 2022. години по намјени улагања, 82,86% повлачења је за јавну/буџетску потрошњу, за инфраструктуру 12,65%, те за привредне дјелатности 4,49%;
- у 2022. години, по основу спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске, плаћено је из буџета Републике Српске укупно 301,96 милиона КМ (на отплату главнице односи се 215,64 милиона КМ, а на отплату камате, сервисних и других трошкова, те банкарске провизије 86,32 милиона КМ).

Унутрашњи дуг

- стање укупног унутрашњег дуга на дан 31.12.2022. године износи 2.131,35 милиона КМ, а односи се на:
 - дуг Републике Српске у износу од 1.600,54 милиона КМ,
 - дуг јединица локалне самоуправе у износу од 360,24 милиона КМ и
 - дуг фондова социјалне сигурности износи 170,57 милиона КМ,
- унутрашњи дуг Републике Српске чини:
 - верификовани унутрашњи дуг (стара девизна штедња, ратна штета и опште обавезе) у износу од 205,55 милиона КМ,
 - дуг по основу хартија од вриједности за финансирање буџетске потрошње (обвезница емитованих јавном понудом) у износу од 1.174,22 милиона КМ, те
 - дуг по основу кредита и активираних гаранције Републике Српске у износу од 134,47 милиона КМ,
- у 2022. години по основу унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске из буџета Републике Српске плаћено је 267,76 милиона КМ - нето принцип (на отплату главнице односи се 229,16 милиона КМ, а на отплату камате, сервисних и других трошкова 38,59 милиона КМ),
- у 2022. години, по основу унутрашњег дуга Републике Српске створено је обавеза у укупном износу од 498,56 милиона КМ, од чега се износ од 193,00 милиона КМ односи на обавезе по основу емитованих трезорских записа,

299,71 милион КМ на обавезе по основу емисије обвезница јавном понудом, док се 5,85 милиона КМ односи на верификацију обавеза регулисаних Законом о унутрашњем дугу Републике Српске,

- у 2022. години извршено је укупно 2 емисије обвезница на име измирења обавеза по основу верификованог унутрашњег дуга, у износу од 8,97 милиона КМ и то:
 - 1 емисија по основу измирења старе девизне штедње у износу од 5,67 милиона КМ и
 - 1 емисија по основу ратне штете у износу од 3,30 милиона КМ;

Гаранције

- у 2022. години издато је 5 гаранција у укупном износу од 73,40 милиона КМ, повучена средства по основу свих задужења за која су издате гаранције износе 135,54 милиона КМ;
- стање дуга на дан 31.12.2022. године по задужењима за која је Република Српске издала гаранције износи 818,09 милиона КМ;

Управљање дугом

- стање укупног дуга Републике Српске износи 6.357,19 милиона КМ, тј. 44,65% БДП-а (БДП за 2022. годину износи 14.238,70 милиона КМ),
- стање укупног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу износи 6.292,53 милиона КМ, тј. 44,19% БДП-а,
- стање јавног дуга Републике Српске износи 5.343,71 милион КМ, тј. 37,53% БДП-а,
- стање јавног дуга Републике Српске који подлијеже законском ограничењу износи 5.279,05 милиона КМ, тј. 37,08% БДП-а,
- краткорочни дуг Републике Српске износи 86,30 милиона, тј. 2,57% остварених буџетских прихода из претходне године,
- изложеност Републике Српске по издатим гаранцијама износи 1.211,36 милиона КМ, тј. 8,51% БДП-а,
- стање спољног дуга у односу на БДП износи 29,68%,
- стање спољног дуга у односу на извоз роба и услуга износи 71,21%, а сервис спољног дуга у односу на извоз роба и услуга износи 5,15%,
- сервис камате укупног дуга Републике Српске у односу на БДП износи 1,02%,
- у валутној структури укупног дуга Републике Српске највећи удио имају валуте EUR (48,02%), КМ (33,53%) и SDR (13,33%),
- по фиксним условима отплаћује се 78,50% укупног дуга, по промјенљивим условима отплаћује се 21,35% дуга, док за 0,14% укупног дуга још није утврђен начин отплате,
- у фази отплате је 48,18% укупног дуга, док је 51,82% дуга у грасе периоду,
- од укупног дуга 64,26% има амортизирајућу отплату, док се 35,74% отплаћује једнократно,
- са аспекта оригиналне рочности, 98,62% укупног дуга је дугорочни дуг, а само 1,38% је краткорочни дуг,
- 16,92% укупног дуга (тј. 7,55% БДП-а за 2022. годину) доспијева у наредној години,

- посматрано према врсти инструмената, 37,92% укупног дуга је у форми хартија од вриједности, 61,59% дуга је дуг у форми кредита, док је 0,48% дуга у форми акционог плана и осталих готовинских обавеза,
- индикатори структуре дуга, идентификовани Стратегијом управљања дугом Републике Српске за период 2021-2024. године, на крају 2022. године имали су следеће вриједности:
 - спољни дуг (искључујући дуг у EUR) чини 27,99% укупног посматраног дуга,
 - унутрашњи дуг чини 27,63% укупног посматраног дуга,
 - просјечно вријеме до доспијећа износи 5,39 година,
 - краткорочни дуг (оригиналне рочности) износи 2,42% прихода остварених у претходној години,
 - по фиксним условима отплаћује се 81,45% укупног посматраног дуга,
 - просјечна пондерисана каматна стопа посматраног портфолија износи 2,51%.

СТАРИ СПОЉНИ ДУГ
СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2022. 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 31.12.2022.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			1.042.951.234,90			543.041.235,85	52,07			428.558.772,42			82.034.772,28
1.1.	Свјетска банка - IBRD -Консолидовани кредит "А" No. 4038	CPU	254,51	6.058.443,41	CPU	0,00	0,00	0,00	CPU	0,00	0,00	CPU	0,00	0,00
1.2.	Свјетска банка - IBRD - Консолидовани кредит "В" No. 4039	CPU	19.900,75	473.724.285,01	CPU	10.244,98	243.875.021,06	51,48	CPU	8.814,14	205.769.314,75	CPU	1.430,84	34.060.206,57
1.3.	Свјетска банка - IBRD -Консолидовани кредит "С" No. 4040	USD	307.120.560,00	563.168.506,47	USD	163.148.497,05	299.166.214,78	53,12	USD	136.985.856,00	222.789.457,67	USD	26.162.641,05	47.974.565,71
2	"EUROBONDS ICC 1997" (Лондонски клуб)	EUR	357.108.235,39	698.443.000,02			242.778.787,02	34,76	EUR		242.778.902,61			0,00
2.1.	ОСНОВНИ ДУГ	EUR	133.917.058,24	261.919.000,02	EUR	46.549.569,24	91.043.044,01		EUR	46.549.569,42	91.043.159,56	EUR	0,00	0,00
2.2.	ОПЦИОНИ ДУГ	EUR	223.191.177,15	436.524.000,01	EUR	77.581.253,49	151.735.743,01		EUR	77.581.253,49	151.735.743,05	EUR	0,00	0,00
3	ПАРИШКИ КЛУБ			1.123.727.535,12			312.670.587,20	27,82			147.656.828,62			163.297.264,62
3.1.	Данска	DKK	4.293.645,92	1.129.246,05	DKK	2.612.773,12	687.169,78	60,85	DKK	2.612.773,92	690.865,29	DKK	-0,80	-0,21
3.2.	Шведска			12.339.819,75			2.446.505,02	19,83			2.491.387,17			269,36
		SEK	7.895.812,58	1.388.526,02	SEK	3.956.907,52	695.845,93		SEK	3.956.350,98	795.173,29	SEK	556,54	97,87
		USD	5.355.381,84	9.820.190,46	USD	337.871,04	619.555,82		USD	337.778,61	520.734,06	USD	92,43	169,49
		EUR	578.323,92	1.131.103,27	EUR	578.323,92	1.131.103,27		EUR	578.322,90	1.175.479,82	EUR	1,02	1,99
3.3.	Финска			941.547,34			405.762,47	43,10			402.245,83			1,78
		USD	285.007,13	522.619,00	USD	21.144,15	38.772,13		USD	21.143,17	35.255,49	USD	0,98	1,80
		EUR	214.194,66	418.928,34	EUR	187.639,18	366.990,34		EUR	187.639,19	366.990,34	EUR	-0,01	-0,02
3.4.	Канада	CAD	5.175.325,32	7.009.734,91	CAD	93.414,62	126.525,71	1,80	CAD	93.414,64	125.137,94	CAD	0,00	0,00
3.5.	Белгија			9.815.996,93			6.337.107,49	64,56			2.450.402,28			3.886.705,19
		USD	1.225.343,36	2.246.918,25	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
		EUR	3.870.008,48	7.569.078,69	EUR	3.240.111,61	6.337.107,49		EUR	1.252.870,80	2.450.402,28	EUR	1.987.240,81	3.886.705,19
3.6.	Швајцарска	CHF	30.893.025,77	61.360.314,75	CHF	5.245.894,08	10.419.494,49	16,98	CHF	1.884.549,18	3.151.423,73	CHF	3.361.344,90	6.676.367,11
3.7.	Аустрија			187.765.332,35			89.333.814,95	47,58			34.045.847,68			55.287.967,28
		EUR	95.766.334,00	187.302.669,03	EUR	45.675.654,30	89.333.814,95		EUR	17.407.365,50	34.045.847,68	EUR	28.268.288,80	55.287.967,28
		EUR	236.556,00	462.663,32	EUR	0,00	0,00		EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.8.	САД	USD	27.563.453,11	50.543.241,79	USD	5.881.213,99	10.784.411,50	21,34	USD	5.638.879,64	9.419.102,28	USD	242.334,35	444.369,71
3.9.	Норвешка	SDR	550.000,00	1.347.763,45	SDR	183.333,00	449.253,67	33,33	SDR	183.333,00	509.819,53	SDR	0,00	0,00
3.10.	Шпанија	USD	3.445.928,87	6.318.817,00	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
3.11.	Велика Британија			4.273.944,26			0,00	0,00			0,00			0,00
		GBP	373.497,52	823.624,78	GBP	0,00	0,00		GBP	0,00	0,00	GBP	0,00	0,00
		USD	1.881.610,99	3.450.319,48	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
3.12.	Јапан	USD	28.011.122,22	51.364.134,87	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
3.13.	Француска			363.294.030,66			110.209.512,48	30,34			42.414.128,56			67.800.640,94
		USD	16.063.232,00	29.455.228,83	USD	0,00	0,00		USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
		EUR	170.636.308,00	333.735.610,28	EUR	56.349.228,96	110.209.512,48		EUR	21.683.311,71	42.414.128,56	EUR	34.665.917,25	67.800.640,94
		EUR	52.761,00	103.191,55	EUR	0,00	0,00		EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.14.	Њемачка	EUR	144.438.224,44	282.496.612,51	EUR	26.055.839,40	50.960.792,37	18,04	EUR	20.463.549,45	40.036.396,61	EUR	5.592.289,95	10.937.568,45
				80.334.887,69			30.510.237,27	37,98			11.920.071,72			18.263.375,02

СТАРИ СПОЉНИ ДУГ
СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2022. 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 31.12.2022.год.			
		оригинална валута	КМ	оригинална валута		КМ		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ		
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10		11
3.15.	Италија	USD	24.238.616,27	44.446.471,85	USD	5.324.818,42	9.764.146,16		USD	2.154.230,84	3.623.433,34	USD	5.813.922,30
		EUR	18.349.455,65	35.888.415,84	EUR	10.607.307,95	20.746.091,11		EUR	4.242.003,85	8.296.638,38	EUR	12.449.452,72
3.16.	Кувајт	USD	1.849.867,25	3.392.110,83	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	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
5.	Е U R O F I M A	CHF	38.903.308,00	77.270.489,51	CHF	12.966.472,56	25.754.254,16	33,33	CHF	12.553.982,61	16.689.013,37	CHF	0,00
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
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
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
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
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
УКУПАН СТАРИ ДУГ		-	2.991.690.758,06	-		1.146.038.766,91	38,31		857.740.583,09	-		245.332.036,90	

Напомена:

Консолидоване обавезе и стање дуга на дан 31.12.2022. године урађено је по курсној листи ЦБ БиХ број 259 од 31.12.2022. 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 189.982,28 КМ (курсирано на дан 31.12.2022). 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 29.731,57 КМ (курсирано на дан 31.12.2022). 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 31.12.2022. године

бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА 2		Одобрена кред. сред. за РС		Отказана средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022. год.				
			оригинална валута 3	КМ 4	оригинална валута 5	КМ 6	оригинална валута 7	КМ 8		оригинална валута 10	КМ 11	оригинална валута 12	КМ 13			
I	Дуг Републике Српске			5.748.727.317,86		1.306.088.876,61		4.202.106.686,27			1.317.307.266,85		2.845.221.100,50			
ЕВРОПСКА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (EBRD)				18.337.332,70		0,00		18.337.642,36			17.162.688,89		0,00			
1.1.	EBRD 474 - Пројекат хитне реконструкције транспорта	USD	10.000.154,17	18.337.332,70	USD	0,00	0,00	10.000.323,04	18.337.642,36	100,00	USD	10.000.323,04	17.162.688,89	USD	0,00	0,00
ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ АУСТРИЈЕ				73.473.439,30		0,00		73.473.439,30			40.101.480,34		33.371.958,85			
1.2.	Пројектовање, изградња и опремање нове болнице у Бијељини	EUR	13.500.000,00	26.403.705,00	EUR	0,00	0,00	13.500.000,00	26.403.705,00	100,00	EUR	12.150.000,00	23.763.334,50	EUR	1.350.000,00	2.640.370,50
1.3.	Пројекат набавке опреме за Универзитет у Источном Сарајеву	EUR	5.950.000,00	11.637.188,50	EUR	0,00	0,00	5.950.000,00	11.637.188,50	100,00	EUR	3.746.296,29	7.327.118,66	EUR	2.203.703,71	4.310.069,83
1.4.	Пројекат опремања медицинском опремом нове Опште болнице у Невесињу	EUR	2.116.373,00	4.139.265,80	EUR	0,00	0,00	2.116.373,00	4.139.265,80	100,00	EUR	1.991.880,48	3.895.779,52	EUR	124.492,52	243.486,21
1.5.	Набавка опреме за универзитет у Бања Луци	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	0,00	0,00	6.000.000,00	11.734.980,00	100,00	EUR	1.615.384,61	3.159.417,66	EUR	4.384.615,39	8.575.562,32
1.6.	Пројекат модернизације Универзитета Источно Сарајево, фаза II	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	0,00	0,00	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00	EUR	1.000.000,00	1.955.830,00	EUR	9.000.000,00	17.602.470,00
ЕВРОПСКА ЗАЈЕДНИЦА				271.371.412,48		0,00		179.691.881,23			52.807.404,30		126.884.471,25			
1.7.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - за подршку буџету	EUR	8.333.333,33	16.298.583,33	EUR	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00	EUR	12.000.000,00	23.469.960,00	EUR	18.000.000,00	35.204.940,00
1.10.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ 2021	EUR	93.750.000,00	183.359.062,50	EUR	0,00	0,00	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				5.936.619,94		1.198.295,52		5.288.435,92			2.223.485,22		2.939.582,52			
1.11.	ОРЕС 1376 - Пројекат стамбеног фонда за избјеглице	USD	3.237.500,00	5.936.619,94	USD	653.483,26	1.198.295,52	2.884.016,74	5.288.435,92	89,08	USD	1.280.933,08	2.223.485,22	USD	1.603.083,66	2.939.582,52
РЕПУБЛИКА СРБИЈА				17.406.887,00		8.605.652,00		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	4.400.000,00	8.605.652,00	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)				408.768.470,00		1.080.681,47		341.189.568,53			51.297.417,12		289.892.151,41			
1.13.	EIB 20515 - Кредит за друмски саобраћај	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	0,00	0,00	20.000.000,00	39.116.600,00	100,00	EUR	17.368.421,08	33.969.678,94	EUR	2.631.578,92	5.146.921,00
1.14.	EIB 31243 - Пројекат болница у РС (Бања Лука, Бијељина)*****	EUR	100.000.000,00	195.583.000,00	EUR	552.401,22	1.080.402,88	99.447.598,78	194.502.597,12	99,45	EUR	8.076.923,14	15.797.088,64	EUR	91.370.675,64	178.705.508,54
1.15.	EIB 31526 - Пројекат болница/Б у РС додатно финансирање	EUR	15.000.000,00	29.337.450,00	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
1.16.	EIB 31529 - Пројекат хитне помоћи и заштите од поплава	EUR	55.000.000,00	107.570.650,00	EUR	142,44	278,59	54.999.857,56	107.570.371,41	100,00	EUR	782.608,68	1.530.649,54	EUR	54.217.248,88	106.039.721,88
1.17.	EIB 88484 - Пројекат мјере заштите од поплава у Републици Српској	EUR	19.000.000,00	37.160.770,00	EUR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
МЕЂУНАРОДНИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ (IFAD)				71.373.545,96		6.528.462,89		57.274.299,34			17.689.863,64		39.097.749,70			
1.18.	IFAD 449 - Пројекат развоја малих фарми	SDR	4.000.000,00	9.801.916,00	SDR	39.922,13	97.828,34	3.960.077,87	9.704.087,66	99,00	SDR	2.112.064,00	4.908.125,00	SDR	1.848.013,87	4.528.519,18
1.19.	IFAD 562 - Пројекат развоја сточарстава и руралног финансирања	SDR	4.775.000,00	11.701.037,23	SDR	3.094,48	7.582,96	4.771.905,52	11.693.454,27	99,94	SDR	1.829.229,33	4.363.999,53	SDR	2.942.676,19	7.210.966,21
1.20.	IFAD 697 - Пројекат унапређења руралног предузетништва	SDR	5.300.000,00	12.987.538,70	SDR	52.902,75	129.637,08	5.247.097,25	12.857.901,62	99,00	SDR	1.139.671,00	2.748.811,34	SDR	4.107.426,25	10.065.161,77
1.21.	IFAD 772 - Пројекат унапређења живота на селу	SDR	4.300.000,00	10.537.059,70	SDR	1.858.036,25	4.553.078,81	2.441.963,75	5.983.980,89	56,79	SDR	1.585.064,98	3.825.667,31	SDR	856.898,77	2.099.812,44
1.22.	IFAD 859 - Пројекат развоја руралног пословања*****	SDR	3.245.000,00	7.951.804,36	SDR	710.202,25	1.740.335,70	2.534.797,75	6.211.468,66	78,11	SDR	253.479,78	622.822,54	SDR	2.281.317,97	5.590.321,78
1.23.	IFAD 2000001440 - Програм развоја конкурентности у руралним подручјима	EUR	4.680.000,00	9.153.284,40	EUR	0,00	0,00	4.680.000,00	9.153.284,40	100,00	EUR	624.000,00	1.220.437,92	EUR	4.056.000,00	7.932.846,48
1.24.	IFAD 2000002300 - Пројекат развоја сеоског предузетништва и пољопривреде	EUR	4.724.800,00	9.240.905,58	EUR	0,00	0,00	853.919,74	1.670.121,85	18,07	EUR	0,00	0,00	EUR	853.919,74	1.670.121,85
МЕЂУНАРОДНИ МОНЕТАРНИ ФОНД (IMF)				1.828.317.492,38		663.022.995,01		1.165.294.498,18			806.436.786,22		325.712.053,04			
1.25.	Кредит за укључење БиХ у Међународни монетарни фонд, из 1995. године	SDR	10.100.000,00	24.749.837,90	SDR	0,00	0,00	10.100.000,00	24.749.837,90	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	84.031.009,05	SDR	8.731,67	21.396,77	34.282.935,00	84.009.612,28	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	55.217.459,32	SDR	0,00	0,00	22.533.333,33	55.217.460,13	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	828.751.997,80	SDR	225.466.666,67	552.501.331,87	112.733.333,33	276.250.665,93	33,33	SDR	112.733.333,33	255.330.541,99	SDR	0,00	0,00

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА 2	Одобрена кред.сред.за РС		Отказана средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022.год.						
		оригинална валута 3	КМ 4	оригинална валута 5	КМ 6	оригинална валута 7	КМ 8		оригинална валута 10	КМ 11	оригинална валута 12	КМ 13					
1.29.	IMF - IV STAND-by аранжман	SDR	199.256.166,67	488.273.052,04	SDR	45.093.333,33	110.500.266,36	SDR	154.162.833,34	377.772.785,68	77,37	SDR	154.162.833,34	367.429.210,57	SDR	0,00	0,00
1.30.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42.275.000,00	103.593.999,73	SDR	0,00	0,00	SDR	42.275.000,00	103.593.999,73	100,00	SDR	8.807.291,65	21.568.057,98	SDR	33.467.708,35	82.011.916,49
1.31.	IMF- Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55	100,00	SDR	0,00	0,00	SDR	99.450.000,00	243.700.136,55
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА АСОЦИЈАЦИЈА ЗА РАЗВОЈ (WB IDA)				775.896.512,34			75.510.198,23			700.413.067,54	90,27			269.000.309,63			424.541.908,76
1.32.	WB IDA 29060 - Пројекат хитне демобилизације и реинтеграције	SDR	1.800.000,00	4.410.862,20	SDR	83.835,14	205.436,25	SDR	1.716.164,86	4.205.425,95	95,34	SDR	1.029.691,98	2.429.181,92	SDR	686.472,88	1.682.187,38
1.33.	WB IDA 040 - Пројекат шумарства	SDR	1.630.000,00	3.994.280,77	SDR	23.956,63	58.705,22	SDR	1.606.043,37	3.935.575,55	98,53	SDR	803.015,20	1.911.726,68	SDR	803.028,17	1.967.803,67
1.34.	WB IDA 3028 - Пројекат реконструкције и обнове (RAP)***	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	SDR	0,00	0,00	SDR	12.300.000,00	30.140.891,70	100,00	SDR	6.457.500,00	15.346.773,90	SDR	5.842.500,00	14.316.923,56
1.35.	WB IDA 3090 - Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	SDR	0,00	0,00	SDR	22.000.000,00	53.910.538,00	100,00	SDR	11.000.000,00	26.157.722,92	SDR	11.000.000,00	26.955.269,00
1.36.	WB IDA 3202 - Пројекат основног здравства	SDR	2.460.000,00	6.028.178,34	SDR	7.656,21	18.761,38	SDR	2.452.343,79	6.009.416,96	99,69	SDR	1.103.548,75	2.653.704,49	SDR	1.348.795,04	3.305.193,92
1.37.	WB IDA 3258 - Кред.за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	SDR	0,00	0,00	SDR	22.163.000,00	54.309.966,08	100,00	SDR	9.973.350,00	23.752.571,18	SDR	12.189.650,00	29.870.481,34
1.38.	WB IDA 3262 - Кредит за приватизацију предузећа и банака	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	SDR	0,00	0,00	SDR	15.040.000,00	36.855.204,16	100,00	SDR	6.768.000,00	16.276.068,29	SDR	8.272.000,00	20.270.362,29
1.39.	WB IDA 3385 - Пројекат хитног запошљавања радне снаге на нова радна мјеста (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.380.638,18	SDR	30.404,03	74.504,44	SDR	3.389.595,97	8.306.133,74	99,11	SDR	1.355.831,24	3.274.710,29	SDR	2.033.764,73	4.983.697,76
1.40.	WB IDA 29050 - Пројекат хитног уклањања мина	SDR	1.520.000,00	3.724.728,08	SDR	0,00	0,00	SDR	1.531.014,47	3.751.718,81	100,72	SDR	918.600,97	2.167.112,81	SDR	612.413,50	1.500.706,42
1.41.	WB IDA 3351 - Развојни пројекат образовања. (Образовање III)	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	SDR	0,00	0,00	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	100,00	SDR	1.080.000,00	2.582.797,77	SDR	1.620.000,00	3.969.775,98
1.42.	WB IDA 3465 - Кред.за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	SDR	0,00	0,00	SDR	5.100.000,00	12.497.442,90	100,00	SDR	1.912.500,00	4.638.443,08	SDR	3.187.500,00	7.810.901,81
1.43.	WB IDA 3439 - Кредит за техничку помоћ социјалног сектора (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.403.919,90	SDR	116.642,08	285.828,97	SDR	864.357,92	2.118.090,93	88,11	SDR	324.133,76	785.849,48	SDR	540.224,16	1.323.807,96
1.44.	WB IDA 3466 - Пројекат олакшавања тровине и транспорта у Југоисточној Европи (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	6.003.673,55	SDR	63.210,07	154.894,95	SDR	2.386.789,93	5.848.778,60	97,42	SDR	895.043,25	2.146.842,26	SDR	1.491.746,68	3.655.493,91
1.45.	WB IDA 3531 - Кредит за техничку помоћ приватизацији (PTAC)	SDR	6.800.000,00	16.663.257,20	SDR	5.705.758,59	13.981.841,60	SDR	1.094.241,41	2.681.415,60	16,09	SDR	382.981,20	911.044,36	SDR	711.260,21	1.742.928,21
1.46.	WB IDA 35380 - Кредит за развој заједница (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.654.887,26	SDR	25.975,33	63.652,00	SDR	3.914.024,67	9.591.235,26	99,34	SDR	1.369.904,16	3.264.750,14	SDR	2.544.120,51	6.234.313,88
1.47.	WB IDA 35381 - Кредит за развој заједница (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.332.651,44	SDR	85.129,05	208.606,95	SDR	1.274.870,95	3.124.044,49	93,74	SDR	764.922,60	1.830.727,21	SDR	509.948,35	1.249.617,72
1.48.	WB IDA 38970 - Пројекат хитне реконструкције гријања (TF 024034)	USD	504.129,42	924.424,64	USD	0,00	0,00	USD	504.129,42	924.424,64	100,00	USD	367.479,67	747.652,41	USD	136.649,75	250.575,33
1.49.	WB IDA 28970 - Пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	350.000,00	857.667,65	SDR	0,00	0,00	SDR	350.001,01	857.670,12	100,00	SDR	210.000,61	495.136,88	SDR	140.000,40	343.068,04
1.50.	WB IDA 3645 - Кредит за прилагођавање пословног амбијента, Прва транша	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	SDR	0,00	0,00	SDR	14.120.000,00	34.600.763,48	100,00	SDR	4.236.000,00	10.141.440,36	SDR	9.884.000,00	24.220.534,44
1.51.	WB IDA 3626 - Кредит за управљање и безбједност на путевима	SDR	8.070.000,00	19.775.365,53	SDR	0,00	0,00	SDR	8.070.000,00	19.775.365,53	100,00	SDR	2.622.750,00	6.271.545,81	SDR	5.447.250,00	13.348.371,73
1.52.	WB IDA 37420 - Пројекат развоја мале комерцијалне пољопривреде	SDR	3.890.000,00	9.532.363,31	SDR	83.263,10	204.034,48	SDR	3.806.736,90	9.328.328,83	97,86	SDR	3.616.399,96	8.588.046,32	SDR	190.336,94	466.416,67
1.53.	WB IDA 37790 - Пројекат развоја и заштите шума	SDR	930.000,00	2.278.945,47	SDR	0,00	0,00	SDR	930.000,00	2.278.945,47	100,00	SDR	883.500,00	2.104.224,92	SDR	46.500,00	113.947,27
1.54.	WB IDA 37791 - Пројекат развоја и заштите шума, додатно финансирање	SDR	960.000,00	2.352.459,84	SDR	231.068,29	566.227,99	SDR	728.931,71	1.786.231,85	75,93	SDR	400.912,49	962.083,99	SDR	328.019,22	803.804,21
1.55.	WB IDA 37780 - Пројекат техничке подршке социјалном осигурању	SDR	2.662.500,00	6.524.400,34	SDR	774.475,95	1.897.837,05	SDR	1.888.024,05	4.626.563,29	70,91	SDR	1.793.622,80	4.271.865,11	SDR	94.401,25	231.328,28
1.56.	WB IDA 29040 - Пројекат јавних радова и запошљавања	SDR	1.850.000,00	4.533.386,15	SDR	50.747,17	124.354,87	SDR	1.799.252,83	4.409.031,28	97,26	SDR	1.079.543,80	2.546.686,92	SDR	719.709,03	1.763.631,86
1.57.	WB IDA 39541 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга, додатно финансирање	SDR	220.000,00	539.105,38	SDR	14.023,00	34.363,07	SDR	205.977,00	504.742,31	93,63	SDR	113.287,35	270.561,12	SDR	92.689,65	227.134,04
1.58.	WB IDA 39270 - Кредит подршке запошљавању, други пројекат	SDR	2.733.500,00	6.698.384,35	SDR	200,40	491,08	SDR	2.733.299,60	6.697.893,27	99,99	SDR	2.323.304,66	5.570.899,31	SDR	409.994,94	1.004.683,99
1.59.	WB IDA 3926 - Кредит за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	28.425.556,40	SDR	11.600.000,00	28.425.556,40	SDR	0,00	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00
1.60.	WB IDA 3925 - Кредит за структурално прилагођавање економског управљања (EMSAC)	SDR	7.800.000,00	19.113.736,20	SDR	5.000.000,00	12.252.395,00	SDR	2.800.000,00	6.861.341,20	35,90	SDR	2.379.993,03	5.706.826,50	SDR	420.006,97	1.029.218,26
1.61.	WB IDA 4080 - Пројекат образовања	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	SDR	0,00	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00	SDR	0,00	0,00
1.62.	WB IDA 40470 - Пројекат јачања здравственог сектора	SDR	4.800.000,00	11.762.299,20	SDR	65.814,30	161.276,56	SDR	4.734.185,70	11.601.022,64	98,63	SDR	3.550.639,35	8.581.562,39	SDR	1.183.546,35	2.900.255,48

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

Ед. бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА 2	Одобрена кред.сред.за РС		Отказана средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022.год.						
		оригинална валута 3	КМ 4	оригинална валута 5	КМ 6	оригинална валута 7	КМ 8		оригинална валута 10	КМ 11	оригинална валута 12	КМ 13					
1.63.	WB IDA 4167 - Пројекат регистрације земљишта	SDR	4.300.000,00	10.537.059,70	SDR	187.426,12	459.283,77	SDR	4.112.573,88	10.077.775,93	95,64	SDR	2.673.173,10	6.437.551,13	SDR	1.439.400,78	3.527.221,38
1.64.	WB IDA 4331 - Пројекат припремљености за авијарну инфлуенцу (птичији грип)	SDR	1.400.000,00	3.430.670,60	SDR	25.219,24	61.799,22	SDR	1.374.780,76	3.368.871,38	98,20	SDR	756.129,44	1.814.729,08	SDR	618.651,32	1.515.992,07
1.65.	WB IDA 4325 - Пројекат пољопривреде и руралног развоја	SDR	6.649.000,00	16.293.234,87	SDR	1.003.696,14	2.459.536,31	SDR	5.645.303,86	13.833.698,56	84,90	SDR	3.104.917,09	7.451.876,38	SDR	2.540.386,77	6.225.164,43
1.66.	WB IDA 29140 - Кредит за транзицију (ТАС)	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	SDR	0,00	0,00	SDR	3.021.307,09	7.403.649,58	100,00	SDR	1.812.784,31	4.310.255,18	SDR	1.208.522,78	2.961.459,69
1.67.	WB IDA 4704 - Пројекат подршке мрежама социјалне заштите и запошљавања	SDR	3.840.000,00	9.409.839,36	SDR	82.107,57	201.202,88	SDR	3.757.892,43	9.208.636,48	97,86	SDR	1.127.367,72	2.711.697,88	SDR	2.630.524,71	6.446.045,56
1.68.	WB IDA 4729 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	SDR	0,00	0,00	SDR	16.880.000,00	41.364.085,52	100,00	SDR	4.220.000,00	10.135.047,81	SDR	12.660.000,00	31.023.064,14
1.69.	WB IDA 4912 - Пројекат јачања здравственог сектора, додатно финансирање	SDR	2.786.000,00	6.827.034,49	SDR	240.526,11	589.404,18	SDR	2.545.473,89	6.237.630,31	91,37	SDR	381.821,07	920.368,55	SDR	2.163.652,82	5.301.985,80
1.70.	WB IDA 0350 - Други пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	2.810.000,00	6.885.845,99	SDR	1,27	3,11	SDR	2.809.998,73	6.885.842,88	100,00	SDR	1.545.499,24	3.656.368,10	SDR	1.264.499,49	3.098.629,45
1.71.	WB IDA 0030 - Пројекат основних болничких услуга	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	SDR	0,00	0,00	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	100,00	SDR	1.995.250,00	4.717.853,72	SDR	1.474.750,00	3.613.843,91
1.72.	WB IDA 0020 - Пројекат локалних иницијатива	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	SDR	0,00	0,00	SDR	1.750.000,00	4.288.338,25	100,00	SDR	1.006.243,23	2.379.506,92	SDR	743.756,77	1.822.560,35
1.73.	WB IDA 0320 - Други хитни пројекат обнове транспорта	SDR	17.270.000,00	42.319.772,33	SDR	592.376,59	1.451.606,39	SDR	16.677.623,41	40.868.165,94	96,57	SDR	9.172.691,56	21.700.375,81	SDR	7.504.931,85	18.390.677,89
1.74.	WB IDA 50980 - Пројекат изградње система за наводњавање	SDR	13.222.000,00	32.400.233,34	SDR	422,16	1.034,49	SDR	13.221.577,84	32.399.198,84	100,00	SDR	2.617.916,61	6.283.399,16	SDR	10.603.661,23	25.984.049,17
1.75.	WB IDA 51880 - Пројекат регистрације непокретности	SDR	11.100.000,00	27.200.316,90	SDR	139,63	342,16	SDR	11.099.860,37	27.199.974,74	100,00	SDR	2.014.296,56	4.828.152,96	SDR	9.085.563,81	22.263.983,32
1.76.	WB IDA 53930 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	7.280.000,00	17.839.487,12	SDR	0,00	0,00	SDR	7.280.000,00	17.839.487,12	100,00	SDR	960.960,00	2.312.600,69	SDR	6.319.040,00	15.484.674,82
1.77.	WB IDA 55380 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	1.040.000,00	2.548.498,16	SDR	0,00	0,00	SDR	1.039.902,15	2.548.258,38	99,99	SDR	137.264,62	330.333,62	SDR	902.637,53	2.211.894,31
1.78.	WB IDA 55290 - Хитни пројекат опоравка од поплава *****	SDR	30.875.000,00	75.658.539,13	SDR	459.811,76	1.126.759,06	SDR	30.415.188,24	74.531.780,06	98,51	SDR	4.029.978,65	9.698.440,62	SDR	26.385.209,59	64.656.402,01
1.79.	WB IDA 54440 - Пројекат заштите од поплава Дрине	SDR	8.970.000,00	21.980.796,63	SDR	1.950.943,61	4.780.746,35	SDR	7.019.056,39	17.200.050,28	78,25	SDR	971.159,60	2.352.021,66	SDR	6.047.896,79	14.820.244,08
1.80.	WB IDA 3070 - Пилот кредитна линија	SDR	3.700.000,00	9.066.772,30	SDR	1.722,91	4.221,95	SDR	3.698.277,09	9.062.550,35	99,95	SDR	1.849.120,00	4.412.794,23	SDR	1.849.157,09	4.531.320,62
1.81.	WB IDA 3608 - Пројекат кредитирања приватног сектора	SDR	8.000.000,00	19.603.832,00	SDR	67.912,08	166.417,13	SDR	7.932.087,92	19.437.414,87	99,15	SDR	2.577.926,00	6.158.377,31	SDR	5.354.161,92	13.120.261,35
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (IBRD)				431.574.947,48			0,00			357.582.455,57				4.077.084,10			353.505.371,47
	WB IBRD 7896 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	EUR	0,00	0,00	EUR	12.520.000,00	24.486.991,60	100,00	EUR	2.084.580,00	4.077.084,10	EUR	10.435.420,00	20.409.907,50
1.82.	WB IBRD 84360- Нови зајам за развојну политику за јавну потрошњу-DPO	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	EUR	0,00	0,00	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	14.960.000,00	29.259.216,80
1.83.	WB IBRD 8713- Зајам за развојну политику за јавне финансије-DPL	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00	EUR	0,00	0,00	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	29.800.000,00	58.283.734,00
1.84.	WB IBRD 8687- Пројекат подршке запошљавању	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	0,00	0,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12	93,93	EUR	0,00	0,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12
1.85.	WB IBRD 8741- Пројекат јачање банкарског сектора	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	EUR	0,00	0,00	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	28.300.000,00	55.349.989,00
1.86.	WB IBRD 8808-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	EUR	42.778.696,74	83.667.858,45	EUR	0,00	0,00	EUR	39.937.727,14	78.111.404,88	93,36	EUR	0,00	0,00	EUR	39.937.727,14	78.111.404,88
1.87.	WB IBRD 8906 - Пројекат енергетске ефикасности-додатно финансирање	EUR	10.910.796,00	21.339.662,14	EUR	0,00	0,00	EUR	10.910.795,99	21.339.662,12	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.910.795,99	21.339.662,12
1.88.	WB IBRD 9048- Пројекат регистрација некретнина додатно финансирање	EUR	12.820.513,00	25.074.743,94	EUR	0,00	0,00	EUR	7.781.724,13	15.219.729,51	60,70	EUR	0,00	0,00	EUR	7.781.724,13	15.219.729,51
1.89.	WB IBRD 9097- Хитни пројекат COVID 19 за БиХ	EUR	13.240.100,00	25.895.384,78	EUR	0,00	0,00	EUR	13.240.100,01	25.895.384,80	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	13.240.100,01	25.895.384,80
1.90.	WB IBRD 91830 - Хитна помоћ предузећима	EUR	1.764.411,03	3.450.888,02	EUR	0,00	0,00	EUR	954.411,03	1.866.665,72	54,09	EUR	0,00	0,00	EUR	954.411,03	1.866.665,72
1.91.	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	0,00	0,00	EUR	4.698.147,09	9.188.777,02	15,66	EUR	0,00	0,00	EUR	4.698.147,09	9.188.777,02
1.92.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	2.566.250,00	5.019.148,74	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
1.93.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	2.566.250,00	5.019.148,74	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
Развојна банка савјета Европе (СЕВ)				60.278.171,07			0,00			58.909.779,76				15.512.965,79			43.122.189,31
	СЕВ 1499 - Пројекат реконструкције стамбених објеката за повратак избеглица и расељених лица	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00	EUR	3.119.562,50	6.101.333,93	EUR	580.437,50	1.135.237,08

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА 2	Одобрена кред. сред. за РС			Отказана средства		Повучена средства			УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница			СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022. год.			
		оригинална валута 3		КМ 4	оригинална валута 5	КМ 6	оригинална валута 7	КМ 8	оригинална валута 10		КМ 11	оригинална валута 12	КМ 13				
1.94.	СЕВ 1520 - Пројекат унапређења система примарне здравствене заштите	USD	5.600.000,00	10.268.748,00	USD	0,00	0,00	USD	3.080.000,00	5.647.811,40	86,67	USD	2.240.000,00	3.832.874,52	USD	840.000,00	1.540.312,20
				0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	1.663.000,00	3.252.545,29		EUR	1.376.800,00	2.692.786,75	EUR	286.200,00	559.758,55
1.95.	СЕВ 1747 - Пројекат јачања здравственог сектора, кофинансирање пројекта WB IDA No 4047	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.700.000,00	7.236.571,00	100,00	EUR	1.233.333,33	2.412.190,33	EUR	2.466.666,67	4.824.380,67
1.96.	СЕВ 1789 - Пројекат затварања колективних центара	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	EUR	0,00	0,00	EUR	18.169.412,00	35.536.281,07	100,00	EUR	242.240,00	473.780,26	EUR	17.927.172,00	35.062.500,81
Република Кореја				105.411.247,20			31.091,50			105.380.643,53				32.196.546,59			75.683.924,19
1.97.	Пројекат модернизације болница No BiH-1	KRW	7.817.200.000,00	10.944.080,00	KRW	13.701.525,76	19.182,14	KRW	7.803.498.474,24	10.924.897,86	99,82	KRW	2.536.137.419,24	3.845.067,22	KRW	5.267.361.055,00	7.374.305,48
1.98.	Пројекат модернизације болница No BiH-2	KRW	34.229.548.000,00	47.921.367,20	KRW	0,00	0,00	KRW	34.229.896.452,00	47.921.855,03	100,00	KRW	18.121.718.660,00	27.559.539,36	KRW	16.108.177.792,00	22.551.448,91
1.99.	Пројекат модернизације болница No BiH-3	KRW	33.247.000.000,00	46.545.800,00	KRW	8.506.690,00	11.909,37	KRW	33.238.493.310,00	46.533.890,63	99,97	KRW	554.086.310,00	791.940,01	KRW	32.684.407.000,00	45.758.169,80
GLOBAL BANCORP COMMODITIES & INVESTMENTS, INC.				550.111.500,00			550.111.500,00			0,00				0,00			0,00
2.1.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300.000.000,00	550.111.500,00	USD	300.000.000,00	550.111.500,00	USD	0,00	0,00	0,00	USD	0,00	0,00	USD	0,00	0,00
ЕВРООБВЕЗНИЦЕ				915.328.440,00			0,00			915.328.440,00				0,00			915.328.440,00
2.2.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту, бечка берза	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	EUR	0,00	0,00	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	168.000.000,00	328.579.440,00
2.3.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту, лондонска берза	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	EUR	0,00	0,00	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	300.000.000,00	586.749.000,00
EXIM BANK МАЂАРСКА				215.141.300,00			0,00			215.141.300,00				0,00			215.141.300,00
2.4.	Exim Bank Мађарска	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	EUR	0,00	0,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00
II	Дуг јединица локалне самоуправе			255.596.928,32			1.036.196,64			136.981.285,42				40.516.773,31			96.464.512,06
КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА				3.800.000,00			416,08			3.799.583,92				795.261,62			3.004.322,28
2.4.	КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА - Кредит за изградњу система водоснабдијевања у општини Прњавор	EUR	1.942.909,15	3.800.000,00	EUR	212,74	416,08	EUR	1.942.696,41	3.799.583,92	99,99	EUR	406.610,82	795.261,62	EUR	1.536.085,59	3.004.322,28
ВЛАДА РЕПУБЛИКЕ АУСТРИЈЕ				19.878.302,21			11.629,97			19.866.672,82				18.221.440,65			1.645.232,21
2.5.	Изградња система водоснабдијевања и канализације и управљање чврстим отпадом у општини Градишка	EUR	4.928.820,04	9.639.934,10	EUR	500,01	977,93	EUR	4.928.320,03	9.638.956,16	99,99	EUR	4.087.126,16	7.993.723,99	EUR	841.193,87	1.645.232,21
2.6.	Изградња водоснабдијевања општине Србац	EUR	1.700.000,00	3.324.911,00	EUR	5.446,30	10.652,04	EUR	1.694.553,70	3.314.258,96	99,68	EUR	1.694.553,70	3.314.258,93	EUR	0,00	0,00
2.7.	Пројекат изградње водоводних система Маглајани и Кришковци, општина Лакташи	EUR	3.534.794,49	6.913.457,11	EUR	0,00	0,00	EUR	3.534.794,79	6.913.457,69	100,00	EUR	3.534.794,79	6.913.457,73	EUR	0,00	0,00
KfW				25.425.790,00			0,00			25.340.385,61				19.336.899,98			6.003.485,57
2.8.	KfW - Пројекат обнове градских водова и канализационих система у БиХ (Дервента и Костајница)	EUR	3.000.000,00	5.867.490,00	EUR	0,00	0,00	EUR	2.956.333,43	5.782.085,61	98,54	EUR	796.800,00	1.558.405,28	EUR	2.159.533,43	4.223.680,27
2.9.	KfW - Пројекат водоснабдијевања градског подручја и канализациони систем града Бањалука	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	0,00	0,00	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	100,00	EUR	9.090.000,00	17.778.494,70	EUR	910.000,00	1.779.805,30
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (ЕІВ)				156.466.400,00			0,00			85.782.703,80				690.292,95			85.092.410,85
3.1.	ЕІВ 25741 - Пројекат рехабилитације и реконструкције водовodne и канализационе мреже у Републици Српској	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	0,00	0,00	EUR	43.860.000,00	85.782.703,80	87,72	EUR	352.941,18	690.292,95	EUR	43.507.058,82	85.092.410,85
3.2.	ЕІВ 90345- Пројекат Водовод и канализације у Републици Српској II	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
ВЛАДА КРАЉЕВИНЕ БЕЛГИЈЕ				3.216.089,85			1.024.150,59			2.191.939,26				1.472.878,11			719.061,15
3.3.	Кредит Белгијске Владе 2	EUR	818.048,63	1.599.964,05	EUR	0,00	0,00	EUR	829.154,14	1.621.684,54	101,36	EUR	621.865,65	1.216.263,45	EUR	207.288,49	405.421,05
3.4.	Кредит Белгијске Владе 3	EUR	826.312,00	1.616.125,80	EUR	523.639,88	1.024.150,59	EUR	291.566,61	570.254,72	35,29	EUR	131.204,97	256.614,66	EUR	160.361,64	313.640,11
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (ІБРD)				46.810.346,26			0,00			0,00				0,00			0,00
3.5.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	23.933.750,00	46.810.346,26	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
III	Дуг јавних предузећа, ІРБ-а и институција јавног сектора			2.416.637.146,76			154.831.470,63			1.853.421.843,90				843.098.838,59			1.013.477.261,87
ЕВРОПСКА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (ЕВRD)				650.684.156,28			6.801.496,26			411.001.692,51				345.861.729,08			65.139.929,67
3.6.	ЕВRD 676 - Пројекат хитне реконструкције телекомуникација	EUR	6.927.493,70	13.549.000,00	EUR	268.264,82	524.680,38	EUR	6.659.228,88	13.024.319,62	96,13	EUR	6.659.543,91	13.024.935,73	EUR	0,00	0,00

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

Ред. бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА 2	Одобрена кред.сред.за РС			Отказана средства			Повучена средства			УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница			СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022.год.		
		оригинална валута 3		КМ 4	оригинална валута 5		КМ 6	оригинална валута 7		КМ 8		оригинална валута 10		КМ 11	оригинална валута 12		КМ 13
3.7.	EBRD 37543 - Пројекат реконструкције путева	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	EUR	0,00	0,00	EUR	30.000.000,00	58.674.900,00	100,00	EUR	30.000.000,00	58.674.899,95	EUR	0,00	0,00
3.8.	EBRD 31788 - Пројекат регионалног развоја путева	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	EUR	0,00	0,00	EUR	31.407.900,00	61.428.513,06	100,00	EUR	31.407.900,00	61.428.513,08	EUR	0,00	0,00
3.9.	EBRD 40327 - Маховљанска петља	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	1.148.346,00	2.245.969,56	EUR	19.851.654,00	38.826.460,44	94,53	EUR	16.511.012,13	32.292.732,85	EUR	3.340.641,87	6.533.727,59
3.10.	EBRD 944 - Пројекат обнове железница	EUR	8.400.000,00	16.428.972,00	EUR	14.523,19	28.404,89	EUR	8.385.476,81	16.400.567,11	99,83	EUR	8.385.476,81	16.399.910,24	EUR	0,00	0,00
3.11.	EBRD 35418 - Регионални пројекат за железнице	EUR	28.000.000,00	54.763.240,00	EUR	0,00	0,00	EUR	27.999.989,19	54.763.218,86	100,00	EUR	27.999.989,21	54.763.218,86	EUR	-0,02	-0,04
3.12.	EBRD 599 - Пројекат хитне реконструкције електроенергетског система	EUR	4.508.314,63	8.817.497,00	EUR	3,63	7,10	EUR	4.508.311,00	8.817.489,90	100,00	EUR	4.508.314,60	8.817.496,99	EUR	0,00	0,00
3.13.	EBRD 891 (12413) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија III)	EUR	23.369.945,17	45.707.639,86	EUR	1.842.146,98	3.602.926,33	EUR	21.527.798,19	42.104.713,53	92,12	EUR	21.527.798,19	42.104.713,57	EUR	0,00	0,00
3.14.	EBRD 891 (37972) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија III)	EUR	5.075.872,83	9.927.544,36	EUR	7.713,03	15.085,38	EUR	5.068.159,80	9.912.458,98	99,85	EUR	5.068.159,80	9.912.458,96	EUR	0,00	0,00
3.15.	EBRD 35806 - Пројекат обнове електродистрибуције	EUR	17.000.000,00	33.249.110,00	EUR	192.757,06	377.000,04	EUR	16.807.242,94	32.872.109,96	98,87	EUR	16.807.242,96	32.872.109,91	EUR	-0,02	-0,04
3.16.	EBRD 36876 - Пројекат изградње система скупљања отпадних вода на подручју општине Бијељина	EUR	7.000.000,00	13.690.810,00	EUR	3.795,11	7.422,59	EUR	6.996.204,89	13.683.387,41	99,95	EUR	6.996.204,89	13.683.387,46	EUR	0,00	0,00
3.17.	EBRD 50603 - Пројекат Коридор Ус - обилазница Добој	EUR	150.000.000,00	293.374.500,00	EUR	0,00	0,00	EUR	30.929.862,84	60.493.553,64	20,62	EUR	964.987,49	1.887.351,48	EUR	29.964.875,35	58.606.202,16
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА АСОЦИЈАЦИЈА ЗА РАЗВОЈ (WB IDA)				147.592.268,50			6.963.216,29			140.629.052,21				71.330.404,53			67.774.796,65
3.18.	WB IDA 39540 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга**	SDR	4.100.000,00	10.046.963,90	SDR	65.836,00	161.329,74	SDR	4.034.164,00	9.885.634,16	98,39	SDR	3.429.039,40	8.227.704,72	SDR	605.124,60	1.482.845,12
3.19.	WB IDA 4540 - Пројекат управљања чврстим отпадом	SDR	4.320.000,00	10.586.069,28	SDR	1.598.068,34	3.916.032,91	SDR	2.721.931,66	6.670.036,37	63,01	SDR	1.224.869,22	2.960.386,50	SDR	1.497.062,44	3.668.520,07
3.20.	WB IDA 36720 - Кредит за управљање чврстим отпадом	SDR	4.766.666,67	11.680.616,57	SDR	0,00	0,00	SDR	4.766.666,67	11.680.616,57	100,00	SDR	1.429.999,94	3.423.573,93	SDR	3.336.666,73	8.176.431,75
3.21.	WB IDA 36721 - Кредит за управљање чврстим отпадом	SDR	1.656.000,00	4.057.993,22	SDR	0,00	0,00	SDR	1.656.000,00	4.057.993,22	100,00	SDR	1.242.000,00	2.991.513,39	SDR	414.000,00	1.014.498,31
3.22.	WB IDA 4371 - Пројекат путна инфраструктура и безбедност саобраћаја	SDR	8.200.000,00	20.093.927,80	SDR	79.976,13	195.979,83	SDR	8.120.023,87	19.897.947,97	99,02	SDR	4.466.013,09	10.728.052,26	SDR	3.654.010,78	8.954.076,68
3.23.	WB IDA 3191 - Пројекат локалног развоја	SDR	3.440.000,00	8.429.647,76	SDR	37.709,77	92.407,00	SDR	3.402.290,23	8.337.240,76	98,90	SDR	1.531.030,31	3.681.696,11	SDR	1.871.259,92	4.585.483,14
3.24.	WB IDA 3533 - Други пројекат локалних иницијатива (LIP)	SDR	5.270.000,00	12.914.024,33	SDR	14.857,05	36.406,89	SDR	5.255.142,95	12.877.617,44	99,72	SDR	1.839.294,47	4.383.398,72	SDR	3.415.848,48	8.370.464,97
3.25.	WB IDA 3071 - Пројекат II хитне реконструкције електроенергетског система	SDR	5.550.000,00	13.600.158,45	SDR	0,00	0,00	SDR	5.550.000,00	13.600.158,45	100,00	SDR	2.913.744,22	6.910.479,36	SDR	2.636.255,78	6.460.089,43
3.26.	WB IDA 3534 - Трећи пројекат за обнову електроенергетског система (Power III)	SDR	9.607.300,00	23.542.486,90	SDR	1.044.681,85	2.559.970,94	SDR	8.562.618,15	20.982.515,96	89,13	SDR	2.996.916,41	7.258.969,63	SDR	5.565.701,74	13.638.635,23
3.27.	WB IDA 4197 - Пројекат " Програм енергетске заједнице ЈИ Европе (ECSEE)	SDR	13.320.000,00	32.640.380,28	SDR	444,40	1.088,99	SDR	13.319.555,60	32.639.291,29	100,00	SDR	8.657.711,14	20.764.629,91	SDR	4.661.844,46	11.423.751,95
СВЈЕТСКА БАНКА - МЕЂУНАРОДНА БАНКА ЗА ОБНОВУ И РАЗВОЈ (IBRD)				179.871.606,83			34.874.134,43			102.918.219,44				15.445.916,83			87.472.302,62
3.28.	WB IBRD 7629 - Пројекат управљања чврстим отпадом	EUR	7.650.000,00	14.962.099,50	EUR	2.580.443,00	5.046.907,83	EUR	5.069.557,00	9.915.191,67	66,27	EUR	2.748.206,89	5.375.025,47	EUR	2.321.350,11	4.540.166,19
3.29.	WB IBRD 7839 - Пројекат подршке развоју малих и средњих предузећа	EUR	19.120.000,00	37.395.469,60	EUR	0,02	0,04	EUR	19.119.999,98	37.395.469,56	100,00	EUR	4.456.871,93	8.716.883,84	EUR	14.663.128,05	28.678.585,73
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	15.250.418,78	29.827.226,56	EUR	20.789.581,22	40.660.886,64	57,68	EUR	692.293,05	1.354.007,52	EUR	20.097.288,17	39.306.879,12
3.31.	WB IBRD 8808-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	EUR	8.521.303,26	16.666.220,55	EUR	0,00	0,00	EUR	2.590.522,86	5.066.622,32	30,40	EUR	0,00	0,00	EUR	2.590.522,86	5.066.622,32
3.32.	WB IBRD 91830 - Хитна помоћ предузећима	EUR	20.635.588,97	40.359.703,98	EUR	0,00	0,00	EUR	5.051.588,97	9.880.049,26	24,48	EUR	0,00	0,00	EUR	5.051.588,97	9.880.049,26
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА (EIB)				938.798.400,00			4.455.808,21			934.342.591,79				327.170.796,19			607.171.795,93
3.33.	EIB 23599 - Пројекат рехабилитација путева у РС 23599	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	EUR	0,00	0,00	EUR	40.000.000,00	78.233.200,00	100,00	EUR	21.920.000,00	42.871.793,60	EUR	18.080.000,00	35.361.406,40
3.34.	EIB 23255 - Пројекат "Национални путеви Бања Лука-Градишка"	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	EUR	0,00	0,00	EUR	65.000.000,00	127.128.950,00	100,00	EUR	32.500.000,06	63.564.475,08	EUR	32.499.999,94	63.564.474,88
3.35.	EIB 25254 - Пројекат развоја малих и средњих предузећа	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	4.122,56	8.063,03	EUR	49.995.877,44	97.783.436,97	99,99	EUR	43.804.611,92	85.674.374,12	EUR	6.191.265,52	12.109.062,84
3.36.	EIB 21127 - Кредит за обнову жељезница	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	EUR	0,00	0,00	EUR	16.000.000,00	31.293.280,00	100,00	EUR	15.999.999,90	31.293.280,07	EUR	0,10	0,20
3.37.	EIB 23376 - Пројекат жељезнице БиХ II 23376	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	EUR	0,00	0,00	EUR	34.400.000,00	67.280.552,00	100,00	EUR	11.145.806,56	21.799.303,07	EUR	23.254.193,44	45.481.249,16

НОВИ СПОЉНИ ДУГ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА, ОТКАЗАНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

бр. 1	НАЗИВ КРЕДИТА	Одобрена кред. сред. за РС		Отказана средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6) 9	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022. год.						
		оригинална валута 3	КМ 4	оригинална валута 5	КМ 6	оригинална валута 7	КМ 8		оригинална валута 10	КМ 11	оригинална валута 12	КМ 13					
3.38.	EIB 20785 - Кредит за реконструкцију електроенергетског система (Енергија III)	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	EUR	0,00	0,00	EUR	25.000.000,00	48.895.750,00	100,00	EUR	25.000.000,00	48.895.749,98	EUR	0,00	0,00
3.39.	EIB 23871 - Пројекат обнове електричне енергије II	EUR	42.600.000,00	83.318.358,00	EUR	2.274.096,00	4.447.745,18	EUR	40.325.904,00	78.870.612,82	94,66	EUR	10.330.405,90	20.204.517,68	EUR	29.995.498,10	58.666.095,05
3.40.	EIB 82135 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	EUR	0,00	0,00	EUR	160.000.000,00	312.932.800,00	100,00	EUR	6.578.947,35	12.867.302,60	EUR	153.421.052,65	300.065.497,40
3.41.	EIB 83977 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој-додатно финансирање	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	EUR	0,00	0,00	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00	100,00	EUR	0,00	0,00	EUR	47.000.000,00	91.924.010,00
ШВЕДСКА (СИДА)				6.067.032,00			0,00			6.067.032,00				7.325.287,26			0,00
3.42.	ШВЕДСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНИ КРЕДИТ (СИДА)	SEK	34.500.000,00	6.067.032,00	SEK	0,00	0,00	SEK	34.500.000,00	6.067.032,00	100,00	SEK	34.500.000,00	7.325.287,26	SEK	0,00	0,00
РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ				7.627.737,00			0,00			7.627.737,00				6.934.306,30			693.430,73
3.43.	РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ - Споразум о финансијској подршци сектору железница	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	EUR	0,00	0,00	EUR	3.900.000,00	7.627.737,00	100,00	EUR	3.545.454,50	6.934.306,30	EUR	354.545,50	693.430,73
ПОЉСКА				39.116.600,00			682,51			39.115.917,49				21.318.808,91			17.797.108,55
3.44.	ПОЉСКА - Пројекат набавке вагона	EUR	20.000.000,00	39.116.600,00	EUR	348,96	682,51	EUR	19.999.651,04	39.115.917,49	100,00	EUR	10.900.133,93	21.318.808,91	EUR	9.099.517,11	17.797.108,55
РЕПУБЛИКА СРБИЈА				19.558.300,00			3.911.660,08			15.646.639,92				6.538.991,69			9.107.648,22
3.45.	Пројекат набавке вагона	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	2.000.000,04	3.911.660,08	EUR	7.999.999,96	15.646.639,92	80,00	EUR	3.343.333,37	6.538.991,69	EUR	4.656.666,59	9.107.648,22
ЈАПАНСКА ВЛАДА				184.876.359,36			32.972,86			184.740.432,40				37.775.973,44			150.384.344,74
3.46.	Кредит за електропривреду (JIBC)	JPY	663.000.000,00	9.218.789,58	JPY	2.371.353,00	32.972,86	JPY	660.628.647,00	9.185.816,72	99,64	JPY	314.074.919,00	4.943.130,69	JPY	346.553.728,00	4.818.711,76
3.47.	Пројекат одсумпоравања ТЕ Угљевик	JPY	12.633.000.000,00	175.657.569,78	JPY	0,00	0,00	JPY	12.625.595.712,00	175.554.615,67	99,94	JPY	2.156.757.712,00	32.832.842,75	JPY	10.468.838.000,00	145.565.632,99
KfW				232.665.536,80			97.791.500,00			6.442.954,13				1.929.751,86			4.513.202,27
3.48.	KfW - Пројекат SCADA систем за дистрибуцију електричне енергије	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	EUR	0,00	0,00	EUR	2.960.000,00	5.789.256,80	100,00	EUR	986.666,46	1.929.751,86	EUR	1.973.333,54	3.859.504,94
3.49.	KfW - Пројекат Хидроелектрана Цијевна III	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	50.000.000,00	97.791.500,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.50.	KfW - Пројекат рехабилитације хидроелектране на Требишњици, фаза III	EUR	6.000.000,00	11.734.980,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
3.51.	KfW - Пројекат изградње Вјетроелектране "Хргуд"	EUR	60.000.000,00	117.349.800,00	EUR	0,00	0,00	EUR	334.230,14	653.697,33		EUR	0,00	0,00	EUR	334.230,14	653.697,33
Развојна банка савјета Европе (СЕВ)				9.779.150,00			0,00			4.889.575,00				1.466.872,50			3.422.702,50
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	0,00	0,00	EUR	2.500.000,00	4.889.575,00		EUR	750.000,00	1.466.872,50	EUR	1.750.000,00	3.422.702,50
УКУПНО НОВИ ДУГ		-		8.420.961.392,94	-		1.461.956.543,89	-		6.192.509.815,59	73,54			2.200.922.878,74	-		3.955.162.874,44

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 236 од 30.11.2022. 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 о 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 IPT, 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.

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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27	
1	ИНФРАСТРУКТУРА		556.281.102,28		455.948.259,74	
1.1.	Електрична енергија		30.140.891,70		30.140.891,70	
1.1.1.	WB IDA 3028 - Пројекат реконструкције и обнове (RAP)***	SDR	12.300.000,00	SDR	12.300.000,00	100,00
1.2.	Заштита шума		8.625.686,08		8.000.752,87	
1.2.1.	WB IDA 040 - Пројекат шумарства	SDR	1.630.000,00	SDR	1.606.043,37	98,53
1.2.2.	WB IDA 37790 - Пројекат развоја и заштите шума	SDR	930.000,00	SDR	930.000,00	100,00
1.2.3.	WB IDA 37791 - Пројекат развоја и заштите шума, додатно финансирање	SDR	960.000,00	SDR	728.931,71	75,93
1.3.	Комуналне услуге		6.482.678,76		1.429.166,95	
1.3.1.	WB IDA 38970 - Пројекат хитне реконструкције гријања (TF 024034)	USD	504.129,42	USD	504.129,42	100,00
1.3.2.	WB IDA 39541 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга, додатно финансирање	SDR	220.000,00	SDR	205.977,00	93,63
1.3.3.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	2.566.250,00	EUR	0,00	0,00
1.4.	Путевима		119.549.070,56		118.097.773,83	
1.4.1.	EBRD 474 - Пројекат хитне реконструкције транспорта	USD	10.000.154,17	USD	10.000.323,04	100,00
1.4.2.	EIB 20515 - Кредит за друмски саобраћај	EUR	20.000.000,00	EUR	20.000.000,00	100,00
1.4.3.	WB IDA 3626 - Кредит за управљање и безбједност на путевима	SDR	8.070.000,00	SDR	8.070.000,00	100,00
1.4.4.	WB IDA 0320 - Други хитни пројекат обнове транспорта	SDR	17.270.000,00	SDR	16.677.623,41	96,57
1.5.	Реконструкција јавне расвјете и стамбених објеката, енергетска ефикасност, заштита и опоравак од поплава		391.482.775,19		298.279.674,39	
1.5.1.	ОПЕС - Пројекат стамбеног фонда за избјеглице	USD	3.237.500,00	USD	2.884.016,74	89,08
1.5.2.	СЕВ 1499 - Пројекат реконструкције стамбених објеката за повратак избјеглица и расељених лица	EUR	3.700.000,00	EUR	3.700.000,00	100,00
1.5.3.	СЕВ 1789 - Пројекат затварања колективних центара	EUR	18.169.412,00	EUR	18.169.412,00	100,00
1.5.4.	WB IDA 53930 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	7.280.000,00	SDR	7.280.000,00	100,00
1.5.5.	WB IDA 55380 - Пројекат енергетске ефикасности	SDR	1.040.000,00	SDR	1.039.902,15	99,99
1.5.6.	EIB 31529 - Пројекат хитне помоћи и заштите од поплава	EUR	55.000.000,00	EUR	54.999.857,56	100,00
1.5.7.	EIB 88484 - Пројекат мјере заштите од поплава у Републици Српској	EUR	19.000.000,00	EUR	0,00	0,00
1.5.8.	WB IDA 55290 - Хитни пројекат опоравка од поплава*****	SDR	30.875.000,00	SDR	30.415.188,24	98,51
1.5.9.	WB IDA 54440 - Пројекат заштите од поплава Дрине	SDR	8.970.000,00	SDR	7.019.056,39	78,25
1.5.10.	WB IBRD 8906 - Пројекат енергетске ефикасности-додатно финансирање	EUR	10.910.796,00	EUR	10.910.795,99	100,00
1.5.11.	WB IBRD 9129- Програм интегрисаног развоја коридора ријека Сава и Дрина уз коришћење вишефазног програмског приступа	EUR	30.000.000,00		4.698.147,09	15,66
2	ЈАВНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА		4.944.408.844,25		3.539.506.923,12	
2.1.	Буџетска подршка		4.247.234.820,94		2.900.158.621,79	
2.1.1.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - за подршку буџету	EUR	8.333.333,33	EUR	8.333.333,33	100,00
2.1.2.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ I	EUR	6.666.666,66	EUR	6.666.666,66	100,00
2.1.3.	КРЕДИТ ЕВРОПСКЕ ЗАЈЕДНИЦЕ - макропомоћ II	EUR	30.000.000,00	EUR	30.000.000,00	100,00
2.1.4.	Кредит за укључење БиХ у Међународни монетарни фонд, из 1995.године	SDR	10.100.000,00	SDR	10.100.000,00	100,00
2.1.5.	IMF - STAND-by аранжман	SDR	34.291.666,67	SDR	34.282.935,00	99,97
2.1.6.	IMF - II STAND-by аранжман	SDR	22.533.333,00	SDR	22.533.333,33	100,00
2.1.7.	IMF - III STAND-by аранжман*	SDR	338.200.000,00	SDR	112.733.333,33	33,33
2.1.8.	IMF - IV STAND-by аранжман	SDR	199.256.166,67	SDR	154.162.833,34	77,37
2.1.9.	IMF - Extended fund Facility (EFF)	SDR	42.275.000,00	SDR	42.275.000,00	100,00
2.1.10.	IMF - Rapid Financing Instrument (RFI)	SDR	99.450.000,00	SDR	99.450.000,00	100,00
2.1.11.	WB IDA 3090 - Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC I)	SDR	22.000.000,00	SDR	22.000.000,00	100,00
2.1.12.	WB IDA 3258 - Кред.за структурално прилагођавање јавних финансија (PFSAC II)	SDR	22.163.000,00	SDR	22.163.000,00	100,00
2.1.13.	WB IDA 3262 - Кредит за приватизацију предузећа и банака	SDR	15.040.000,00	SDR	15.040.000,00	100,00
2.1.14.	WB IDA 3465 - Кред.за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC)	SDR	5.100.000,00	SDR	5.100.000,00	100,00
2.1.15.	WB IDA 3645 - Кредит за прилагођавање пословног амбијента, Прва транша	SDR	14.120.000,00	SDR	14.120.000,00	100,00
2.1.16.	WB IDA 3926 - Кредит за структурално прилагођавање социјалног сектора (SOSAC II)	SDR	11.600.000,00	SDR	0,00	0,00
2.1.17.	WB IDA 3925 - Кредит за структурално прилагођавање економског управљања (EMSAC)	SDR	7.800.000,00	SDR	2.800.000,00	35,90
2.1.18.	WB IDA 29140 - Кредит за транзицију (ТАС)	SDR	3.021.307,09	SDR	3.021.307,09	100,00
2.1.19.	WB IDA 4729 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	SDR	16.880.000,00	SDR	16.880.000,00	100,00
2.1.20.	WB IBRD 7896 - Први програмски зајам за развојну политику за јавну потрошњу	EUR	12.520.000,00	EUR	12.520.000,00	100,00
2.1.21.	WB IBRD 8436 - Нови зајам за развојну политику за јавну потрошњу-DPO	EUR	14.960.000,00	EUR	14.960.000,00	100,00
2.1.22.	Global Bancorp commodities & Investments, Inc.	USD	300.000.000,00	USD	0,00	0,00
2.1.23.	WB IBRD 8713- Зајам за развојну политику за јавне финансије-DPL	EUR	29.800.000,00	EUR	29.800.000,00	100,00
2.1.24.	WB IBRD 8741- Пројекат јачања банкарског сектора	EUR	28.300.000,00	EUR	28.300.000,00	100,00
2.1.25.	WB IBRD 9097- Пројекат хитне помоћи COVID 19 за БиХ	EUR	3.912.872,97	EUR	3.912.872,97	100,00
2.1.26.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту	EUR	168.000.000,00	EUR	168.000.000,00	100,00
2.1.27.	Обвезнице емитоване на међународном тржишту	EUR	300.000.000,00	EUR	300.000.000,00	100,00

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			5.748.727.317,86				4.202.106.686,27
2.1.28.	WB IBRD 91830 - Хитна помоћ предузећима	EUR	1.764.411,03	3.450.888,02	EUR	954.411,03	1.866.665,72	54,09
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	110.000.000,00	215.141.300,00	EUR	110.000.000,00	215.141.300,00	100,00
2.2.	Демобилизација, запошљавање, разминиравање, реконструкција, реструктурирање Жељезница РС			152.488.287,41				144.062.508,04
2.2.1.	WB IDA 29060 - Пројекат хитне демобилизације и реинтеграције	SDR	1.800.000,00	4.410.862,20	SDR	1.716.164,86	4.205.425,95	95,34
2.2.2.	WB IDA 3385 - Пројекат хитног запошљавања радне снаге на нова радна мјеста (PERLP)	SDR	3.420.000,00	8.380.638,18	SDR	3.389.595,97	8.306.133,74	99,11
2.2.3.	WB IDA 29050 - Пројекат хитног уклањања мина	SDR	1.520.000,00	3.724.728,08	SDR	1.531.014,47	3.751.718,81	100,72
2.2.4.	WB IDA 29040 - Пројекат јавних радова и запошљавања	SDR	1.850.000,00	4.533.386,15	SDR	1.799.252,83	4.409.031,28	97,26
2.2.5.	WB IDA 39270 - Кредит подршке запошљавању, други пројекат	SDR	2.733.500,00	6.698.384,35	SDR	2.733.299,60	6.697.893,27	99,99
2.2.6.	WB IBRD 8687- Пројекат подршке запошљавању	EUR	21.000.000,00	41.072.430,00	EUR	19.726.101,00	38.580.900,12	93,93
2.2.7.	WB IBRD 8808-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	EUR	42.778.696,74	83.667.858,45	EUR	39.937.727,14	78.111.404,88	93,36
2.3.	Здравство			451.511.961,81				416.479.003,73
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	0,00	0,00	
2.3.4.	WB IDA 3202 - Пројекат основног здравства	SDR	2.460.000,00	6.028.178,34	SDR	2.452.343,79	6.009.416,96	99,69
2.3.5.	WB IDA 3439 - Кредит за техничку помоћ социјалног сектора (SOTAC)	SDR	981.000,00	2.403.919,90	SDR	864.357,92	2.118.090,93	88,11
2.3.6.	WB IDA 37780 - Пројекат техничке подршке социјалном осигурању	SDR	2.662.500,00	6.524.400,34	SDR	1.888.024,05	4.626.563,29	70,91
2.3.7.	WB IDA 40470 - Пројекат јачања здравственог сектора	SDR	4.800.000,00	11.762.299,20	SDR	4.734.185,70	11.601.022,64	98,63
2.3.8.	WB IDA 4331 - Пројекат припремљености за авијарну инфлуенцу (птичији грип)	SDR	1.400.000,00	3.430.670,60	SDR	1.374.780,76	3.368.871,38	98,20
2.3.9.	WB IDA 4912 - Пројекат јачања здравственог сектора, додатно финансирање	SDR	2.786.000,00	6.827.034,49	SDR	2.545.473,89	6.237.630,31	91,37
2.3.10.	WB IDA 0030 - Пројекат основних болничких услуга	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	SDR	3.470.000,00	8.503.162,13	100,00
2.3.11.	CEB 1520 - Пројекат унапређења система примарне здравствене заштите	USD	5.600.000,00	10.268.748,00	USD	3.080.000,00	5.647.811,40	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.	Република 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	9.409.839,36	SDR	3.757.892,43	9.208.636,48	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
2.4.	Образовање			80.186.235,40				66.091.509,80
2.4.1.	Република Аустрија-Пројекат набавке опреме за Универзитет у Источно 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	6.616.293,30	SDR	2.700.000,00	6.616.293,30	100,00
2.4.6.	WB IDA 28970 - Пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	350.000,00	857.667,65	SDR	350.001,01	857.670,12	100,00
2.4.7.	WB IDA 4080 - Пројекат образовања	SDR	2.240.000,00	5.489.072,96	SDR	0,00	0,00	0,00
2.4.8.	WB IDA 0350 - Други пројекат хитне реконструкције образовања	SDR	2.810.000,00	6.885.845,99	SDR	2.809.998,73	6.885.842,88	100,00
2.5.	Развој локалне заједнице			12.987.538,70				12.715.279,75
2.5.1.	WB IDA 35380 - Кредит за развој заједница (CDP)	SDR	3.940.000,00	9.654.887,26	SDR	3.914.024,67	9.591.235,26	99,34
2.5.2.	WB IDA 35381 - Кредит за развој заједница (CDP)	SDR	1.360.000,00	3.332.651,44	SDR	1.274.870,95	3.124.044,49	93,74
3	ПРИВРЕДНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ			248.037.371,32				206.651.503,41
3.1.	Пољопривреда и сточарство			129.599.377,48				112.835.525,57
3.1.1.	IFAD 449 - Пројекат развоја малих фарми	SDR	4.000.000,00	9.801.916,00	SDR	3.960.077,87	9.704.087,66	99,00
3.1.2.	IFAD 562 - Пројекат развоја сточарстава и руралног финансирања	SDR	4.775.000,00	11.701.037,23	SDR	4.771.905,52	11.693.454,27	99,94
3.1.3.	IFAD 697 - Пројекат унапређења руралног предузетништва	SDR	5.300.000,00	12.987.538,70	SDR	5.247.097,25	12.857.901,62	99,00
3.1.4.	IFAD 772 - Пројекат унапређења живота на селу	IFAD	772 - Пројекат унапређења живота на селу	10.537.059,70	SDR	2.441.963,75	5.983.980,89	56,79
3.1.5.	IFAD 859 - Пројекат развоја руралног пословања*****	SDR	3.245.000,00	7.951.804,36	SDR	2.534.797,75	6.211.468,66	78,11
3.1.6.	WB IDA 37420 - Пројекат развоја мале комерцијалне пољопривреде	SDR	3.890.000,00	9.532.363,31	SDR	3.806.736,90	9.328.328,83	97,86
3.1.7.	WB IDA 4325 - Пројекат пољопривреде и руралног развоја	SDR	6.649.000,00	16.293.234,87	SDR	5.645.303,86	13.833.698,56	84,90
3.1.8.	WB IDA 50980 - Пројекат изградње система за наводњавање	SDR	13.222.000,00	32.400.233,34	SDR	13.221.577,84	32.399.198,84	100,00
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	853.919,74	1.670.121,85	18,07

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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27	
3.2.	Помоћ у приватизацији		36.267.089,20		22.118.830,47	
3.2.1.	WB IDA 3531 - Кредит за техничку помоћ приватизацији (PTAC)	SDR	6.800.000,00	SDR	1.094.241,41	16,09
3.2.2.	WB IDA 3608 - Пројекат кредитирања приватног сектора	SDR	8.000.000,00	SDR	7.932.087,92	99,15
3.3.	Локалне иницијативе		4.288.338,25		4.288.338,25	
3.3.1.	WB IDA 0020 - Пројекат локалних иницијатива	SDR	1.750.000,00	SDR	1.750.000,00	100,00
3.4.	Подношка развоју МСП		9.066.772,30		9.062.550,35	
3.4.1.	WB IDA 3070 - Пилот кредитна линија	SDR	3.700.000,00	SDR	3.698.277,09	99,95
3.5.	Остало		68.815.794,09		58.346.258,77	
3.5.1.	WB IDA 3466 - Пројекат олакшавања тровине и транспорта у Југоисточној Европи (TTFSE)	SDR	2.450.000,00	SDR	2.386.789,93	97,42
3.5.2.	WB IDA 4167 - Пројекат регистрације земљишта	SDR	4.300.000,00	SDR	4.112.573,88	95,64
3.5.3.	WB IDA 51880 - Пројекат регистрације непокретности	SDR	11.100.000,00	SDR	11.099.860,37	100,00
3.5.4.	WB IBRD 9048- Пројекат регистрација некретнина додатно финансирање	EUR	12.820.513,00	EUR	7.781.724,13	60,70
II	Дуг јединица локалне самоуправе		255.596.928,32		136.981.285,42	
1	ИНФРАСТРУКТУРА		255.596.928,32		136.981.285,42	
1.1.	Комуналне услуге		253.996.964,27		135.359.600,88	
1.1.1.	Република Аустрија-Изградња система водоснабдијевања и канализације и управљање чврстим отпадом у општини Градишка	EUR	4.928.820,04	EUR	4.928.320,03	99,99
1.1.2.	Република Аустрија-Изградња водоснабдијевања општине Србац	EUR	1.700.000,00	EUR	1.694.553,70	99,68
1.1.3.	Република Аустрија-Пројекат изградње водоводних система Маглајани и Кришковци, општина Лакташи	EUR	3.534.794,49	EUR	3.534.794,79	100,00
1.1.4.	KFW - Пројекат обнове градских водовода и канализационих система у БиХ	EUR	3.000.000,00	EUR	2.956.333,43	98,54
1.1.5.	KFW - Пројекат водоснабдијевања градског подручја и канализациони систем града Бањалука	EUR	10.000.000,00	EUR	10.000.000,00	100,00
1.1.6.	EIB 25741 - Пројекат рехабилитације и реконструкције водоводне и канализационе мреже у Републици Српској	EUR	50.000.000,00	EUR	43.860.000,00	87,72
1.1.7.	EIB 90345 - Пројекат Водовод и канализације у Републици Српској	EUR	30.000.000,00	EUR	0,00	0,00
1.1.8.	Кредит Белгијске Владе 3	EUR	826.312,00	EUR	291.566,61	35,29
1.1.9.	КРАЉЕВИНА ШПАНИЈА - Кредит за изградњу система водоснабдијевања у општини Пњавор	EUR	1.942.909,15	EUR	1.942.696,41	99,99
1.1.10.	WB IBRD 93020 - Пројекат модернизације водних и санитарних услуга	EUR	23.933.750,00	EUR	0,00	0,00
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	EUR	829.154,14	101,36
III	Дуг јавних предузећа, ИРБ-а и институција јавног сектора		2.416.637.146,76		1.853.421.843,90	
1.	ИНФРАСТРУКТУРА		2.149.258.687,90		1.646.487.143,28	
1.1.	Електрична енергија		717.240.821,01		479.878.487,43	
1.1.1.	EBRD 891 (37972) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија III)	EUR	5.075.872,83	EUR	5.068.159,80	99,85
1.1.2.	EBRD 35806 - Пројекат обнове електродистрибуције	EUR	17.000.000,00	EUR	16.807.242,94	98,87
1.1.3.	EBRD 599 - Пројекат хитне реконструкције електроенергетског система	EUR	4.508.314,63	EUR	4.508.311,00	100,00
1.1.4.	EBRD 891 (12413) - Пројекат реконструкције електроенергетског система (Енергија III)	EUR	23.369.945,17	EUR	21.527.798,19	92,12
1.1.5.	WB IDA 3071 - Пројекат II хитне реконструкције електроенергетског система	SDR	5.550.000,00	SDR	5.550.000,00	100,00
1.1.6.	WB IDA 3534 - Трећи пројекат за обнову електроенергетског система (Power III)	SDR	9.607.300,00	SDR	8.562.618,15	89,13
1.1.7.	WB IDA 4197 - Пројекат " Програм енергетске заједнице ЈИ Европе (ECSEE)	SDR	13.320.000,00	SDR	13.319.555,60	100,00
1.1.8.	EIB 20785 - Кредит за реконструкцију електроенергетског система (Енергија III)	EUR	25.000.000,00	EUR	25.000.000,00	100,00
1.1.9.	EIB 23871 - Пројекат обнове електричне енергије II	EUR	42.600.000,00	EUR	40.325.904,00	94,66
1.1.10.	Влада Јапана-Кредит за електропривреду (JBIC)	JPY	663.000.000,00	JPY	660.628.647,00	99,64
1.1.11.	Влада Јапана-Пројекат одсумпоравања ТЕ Угљевик	JPY	12.633.000.000,00	JPY	12.625.595.712,00	99,94
1.1.12.	KFW - Пројекат SCADA систем за дистрибуцију електричне енергије	EUR	2.960.000,00	EUR	2.960.000,00	100,00
1.1.13.	KFW - Пројекат Хидроелектрана Цијевна III	EUR	50.000.000,00	EUR	0,00	0,00
1.1.14.	KFW - Пројекат рехабилитације хидроелектране на Требишњици, фаза III	EUR	6.000.000,00	EUR	0,00	0,00
1.1.15.	KFW - Пројекат изградње Вјетроелектране "Хргуд"	EUR	60.000.000,00	EUR	334.230,14	0,56
1.2.	Жељезнице		252.734.901,55		237.194.534,70	
1.2.1.	EBRD 944 - Пројекат обнове жељезница	EUR	8.400.000,00	EUR	8.385.476,81	99,83
1.2.2.	EBRD 35418 - Регионални пројекат за жељезнице	EUR	28.000.000,00	EUR	27.999.989,19	100,00
1.2.3.	EIB 21127 - Кредит за обнову жељезница	EUR	16.000.000,00	EUR	16.000.000,00	100,00
1.2.4.	EIB 23376 - Пројекат жељезнице БиХ II 23376	EUR	34.400.000,00	EUR	34.400.000,00	100,00

Кредитна средства одобрена Републици Српској, (по закљученим кредитним споразумима послје 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		5.748.727.317,86		4.202.106.686,27	
1.2.5.	РЕПУБЛИКА ПОРТУГАЛ - Споразум о финансијској подршци сектору жељезница	EUR	3.900.000,00	EUR	3.900.000,00	100,00
1.2.6.	ПОЉСКА - Пројекат набавке вагона	EUR	20.000.000,00	EUR	19.999.651,04	100,00
1.2.7.	Влада Србије-Пројекат набавке вагона	EUR	10.000.000,00	EUR	7.999.999,96	80,00
1.2.8.	WB IBRD 8808-Пројекат реструктурирања Жељезница РС	EUR	8.521.303,26	EUR	2.590.522,86	30,40
1.3.	Комуналне услуге		65.024.552,48		55.892.859,41	
1.3.1.	EBRD 36876 - Пројекат изградње система скупљања отпадних вода на подручју општине Бијељина	EUR	7.000.000,00	EUR	6.996.204,89	99,95
1.3.2.	WB IDA 39540 - Кредит урбане инфраструктуре и пружања услуга**	SDR	4.100.000,00	SDR	4.034.164,00	98,39
1.3.3.	WB IDA 4540 - Пројекат управљања чврстим отпадом	SDR	4.320.000,00	SDR	2.721.931,66	63,01
1.3.4.	WB IDA 36720 - Кредит за управљање чврстим отпадом	SDR	4.766.666,67	SDR	4.766.666,67	100,00
1.3.5.	WB IDA 36721 - Кредит за управљање чврстим отпадом	SDR	1.656.000,00	SDR	1.656.000,00	100,00
1.3.6.	WB IBRD 7629 - Пројекат управљања чврстим отпадом	EUR	7.650.000,00	EUR	5.069.557,00	66,27
1.4.	Путеви		1.084.863.230,86		849.540.335,11	
1.4.1.	EBRD 37543 - Пројекат реконструкције путева	EUR	30.000.000,00	EUR	30.000.000,00	100,00
1.4.2.	EBRD 31788 - Пројекат регионалног развоја путева	EUR	31.407.900,00	EUR	31.407.900,00	100,00
1.4.3.	EBRD 40327 - Маховљанска петља	EUR	21.000.000,00	EUR	19.851.654,00	94,53
1.4.4.	WB IDA 4371 - Пројекат путна инфраструктура и безбједност саобраћаја	SDR	8.200.000,00	SDR	8.120.023,87	99,02
1.4.5.	EIB 23599 - Пројекат рехабилитација путева у РС 23599	EUR	40.000.000,00	EUR	40.000.000,00	100,00
1.4.6.	EIB 23255 - Пројекат "Национални путеви Бања Лука-Градишка"	EUR	65.000.000,00	EUR	65.000.000,00	100,00
1.4.7.	EIB 82135 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој	EUR	160.000.000,00	EUR	160.000.000,00	100,00
1.4.8.	EIB 83977 - Пројекат изградње аутопута БањаЛука-Добој-додатно финансирање	EUR	47.000.000,00	EUR	47.000.000,00	100,00
1.4.9.	EBRD 50603 -Пројекат Коридор Vc-обилазница Добој	EUR	150.000.000,00	EUR	30.929.862,84	20,62
1.5.	Телекомуникације		19.616.032,00		19.091.351,62	
1.5.1.	EBRD 676 - Пројекат хитне реконструкције телекомуникација	EUR	6.927.493,70	EUR	6.659.228,88	96,13
1.5.2.	ШВЕДСКИ ТЕЛЕКОМУНИКАЦИОНИ КРЕДИТ (СИДА)	SEK	34.500.000,00	SEK	34.500.000,00	100,00
1.6.	Стамбено збрињавање		9.779.150,00		4.889.575,00	
1.6.1.	CEB 1836-Пројекат социјални програм стамбеног збрињавања у БиХ-Републици Српској, који спроводи ИРБРС	EUR	5.000.000,00	EUR	2.500.000,00	50,00
2	ЈАВНА БУЏЕТСКА ПОТРОШЊА		8.429.647,76		8.337.240,76	
2.1.	Развој локалне заједнице		8.429.647,76		8.337.240,76	
2.1.1.	WB IDA 3191 - Пројекат локалног развоја	SDR	3.440.000,00	SDR	3.402.290,23	98,90
3	ПРИВРЕДНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ		258.948.811,11		198.597.459,87	
3.1.	Локалне иницијативе		12.914.024,33		12.877.617,44	
3.2.1.	WB IDA 3533 - Други пројекат локалних иницијатива (LIP)	SDR	5.270.000,00	SDR	5.255.142,95	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	EUR	19.119.999,98	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	EUR	20.789.581,22	57,68
3.3.3.	EIB 25254 - Пројекат развоја малих и средњих предузећа	EUR	50.000.000,00	EUR	49.995.877,44	99,99
3.3.4.	WB IBRD 91830 - Хитна помоћ предузећима	EUR	20.635.588,97	EUR	5.051.588,97	24,48
УКУПНО НОВИ ДУГ		-	8.420.961.392,94	-	6.192.509.815,59	

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.
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 Бања Лука и општина Сребреници
***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 31.03.2021. 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 6мј. 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 31.12.2022. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ		Повучен износ са 31.12.2022.	
		оригинална валута	КМ	оригинална валута	КМ
1	2	3	4	5	6
1	Пројекат јавних радова и запошљавања (WB DA 29040)		11.226.498,45		11.184.269,05
1.1.	Норвешки грант TF 020472	USD	1.893.523,45	USD	1.893.523,45
1.2.	Швајцарски грант TF 024088	USD	250.000,00	USD	249.781,78
1.3.	Јапански грант TF 024767	USD	1.800.000,00	USD	1.777.188,67
1.4.	Италијански грант TF 024093	USD	1.578.780,00	USD	1.578.780,00
1.5.	Холандски грант TF 021198	USD	600.000,00	USD	600.000,00
2	Пројекат демобилизације и реинтеграције (WB IDA 29060)		550.111,50		524.114,31
2.1.	Шведски грант TF 020434	USD	300.000,00	USD	285.822,59
3	Пројекат локалних иницијатива (WB IDA 020)		6.532.004,70		6.532.004,70
3.1.	Италијански грант TF 024083	USD	1.167.860,10	USD	1.167.860,10
3.2.	Швајцарски грант TF 024087	USD	311.057,00	USD	311.057,00
3.3.	Јапански грант TF 024768	USD	1.300.000,00	USD	1.300.000,00
3.4.	Аустријски грант TF 024076	EUR	181.204,18	EUR	181.204,18
3.5.	Холандски грант TF 021194	USD	590.000,00	USD	590.000,00
4	Пројекат локалног развоја (WB IDA 3191)		1.219.413,83		1.180.852,64
4.1.	Холандски грант TF 023576	USD	400.000,00	USD	400.000,00
4.2.	Италијански грант TF 023689	USD	265.000,00	USD	243.970,89
5	Пројекат помоћи у обнови (WB IDA 3028)		16.895.931,10		16.895.931,10
5.1.	Италијански грант TF 024092	USD	2.241.779,11	USD	2.241.779,11
5.2.	Италијански грант TF 021828	USD	900.873,36	USD	900.873,36
5.3.	Шведски грант TF 023669 (за PMAU)	USD	261.442,00	USD	261.442,00
5.4.	Јапански грант TF 025687	USD	4.000.000,00	USD	4.000.000,00
5.5.	Холандски грант TF 023574	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
5.6.	Холандски грант TF 021197	USD	810.000,00	USD	810.000,00
6	Пројекат пилот кредитне линије (WB IDA 3070)		7.876.581,40		7.876.581,40
6.1.	Аустријски грант TF 20521	EUR	476.012,74	EUR	476.012,74
6.2.	Шведски грант TF 20717	EUR	206.010,73	EUR	206.010,73
6.3.	Британски (UK) грант TF 020219	USD	1.568.000,00	USD	1.568.000,00
6.4.	Холандски грант TF 023573	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
6.5.	Холандски грант TF 021199	USD	1.000.000,00	USD	1.000.000,00
7	Пројекат техничке помоћи социјалном сектору (WB IDA 34390)		107.621,02		91.237,00
7.1.	Британски грант	GBP	48.804,00	GBP	41.374,17
8	Пројекат презапошљавања бивших војника (WB IDA 33850)		909.662,25		909.662,25
8.1.	Норвешки грант TF 29816	NOK	4.890.000,00	NOK	4.890.000,00
9	Развојни пројекат образовања (WB IDA 3351)		1.085.258,13		1.061.424,31
9.1.	Италијански грант TF 023826	USD	409.000,00	USD	409.000,00
9.2.	Јапански грант JPN 51893	USD	127.300,00	USD	115.888,55
9.3.	Јапански грант TF 052113	USD	55.539,00	USD	53.952,82
10	II Пројекат хитне реконструкције у области просвјете (WB IDA 0350)		916.852,50		916.852,50
10.1.	Италијански грант TF 021083	USD	500.000,00	USD	500.000,00
11	Пројекат хитног уклањања мина (WB IDA 29050)		9.304.553,79		8.082.410,39
11.1.	Холандски грант TF 024774	USD	980.000,00	USD	908.487,71
11.2.	Италијански грант TF 024073	USD	1.183.657,50	USD	1.079.784,16
11.3.	Канадски грант TF 024052	CAD	350.000,00	CAD	331.469,79
11.4.	USA грант TF 021613	USD	2.287.000,00	USD	2.140.215,33
11.5.	Италијански грант TF 021084	USD	365.000,00	USD	34.368,95
12	Пројекат основног здравства (WB IDA 3202)		611.540,62		611.540,62
12.1.	Италијански грант TF 023688	USD	268.700,00	USD	268.700,00
12.2.	Јапански грант TF 052112	USD	64.800,00	USD	64.800,00
13	Пројекат основних болничких услуга (WB IDA 030)		5.097.699,90		5.097.699,90
13.1.	Италијански грант TF 024084	USD	2.160.000,00	USD	2.160.000,00
13.2.	Италијански грант TF 021087	USD	620.000,00	USD	620.000,00
14	II хитни пројекат обнове транспорта (WB IDA 0320)		10.690.500,15		8.666.501,99
14.1.	Јапански грант TF 24766	USD	5.000.000,00	USD	4.058.924,47
14.2.	Италијански грант TF 21086	USD	380.000,00	USD	299.602,58
14.3.	Јапански грант TF 029673	USD	200.000,00	USD	200.000,00
14.4.	Италијански грант TF 024085	USD	250.000,00	USD	167.697,72
15	Пројекат шумарства (WB IDA 040)		2.805.568,65		2.472.386,05
15.1.	Норвешки грант TF 021051	USD	1.530.000,00	USD	1.348.300,87
16	Пројекат хитне обнове телекомуникација (EBRD 676)		5.084.749,32		5.084.749,32
16.1.	Италијански грант	USD	1.843.754,08	USD	1.843.754,08
16.2.	Јапански грант	USD	929.183,40	USD	929.183,40
17	Пројекат помоћи у обнови (RAP)-електрокомпонента		7.817.766,29		7.817.766,29
17.1.	Норвешки грант (NORAD)	NOK	42.025.353,00	NOK	42.025.353,00
18	PFSAC I (WB IDA 3090)		10.955.239,48		10.955.239,48
18.1.	Холандски грант TF 020537	USD	5.974.374,00	USD	5.974.374,00
19	PFSAC II (WB IDA 3258)		14.496.393,17		14.496.393,17

ПРЕГЛЕД ОДОБРЕНИХ И ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТАВА ИНО ГРАНТОВА
КОЈИ КОФИНАНСИРАЈУ ПРОЈЕКТЕ, са 31.12.2022. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ			Повучен износ са 31.12.2022.		
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ
1	2	3		4	5		6
19.1.	Холандски грант TF 023282	USD	6.500.000,00	11.919.082,50	USD	6.500.000,00	11.919.082,50
19.2.	Швајцарски грант TF 023344	USD	1.405.520,88	2.577.310,67	USD	1.405.520,88	2.577.310,67
20	Кредит за приватизацију банака и предузећа (WB IDA 3262)			8.251.672,50			8.251.672,50
20.1.	Холандски грант TF 023283	USD	4.500.000,00	8.251.672,50	USD	4.500.000,00	8.251.672,50
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)			221.578,56			208.523,04
22.1.	Грант Владе Шведске TF 052216	SEK	1.260.000,00	221.578,56	SEK	1.185.760,16	208.523,04
23	Пројекат техничке помоћи социјалном осигурању (WB IDA 3778 и WB IDA 4047)			1.281.771,76			1.178.635,31
23.1.	Грант Уједињеног краљевства TF 052086	GBP	453.000,00	998.941,10	GBP	408.696,40	901.244,22
23.2.	Јапански грант TF 053748	USD	154.240,00	282.830,66	USD	151.273,56	277.391,08
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)			601.455,24			567.579,37
25.1.	Италијански грант	USD	328.000,00	601.455,24	USD	309.526,00	567.579,37
26	Припремни пројекат регионалног интегрисаног управљања екосистемом слива ријека Неретве и Требишњице			4.576.927,68			176.035,68
26.1.	TF 052845 (грант IBRD)	USD	96.000,00	176.035,68	USD	96.000,00	176.035,68
26.2.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF)	USD	2.400.000,00	4.400.892,00	USD	0,00	0,00
27	Пројекат водоснабдијевања Приједора			23.834.628,00			760.721,88
27.1.	Донаторска средства Владе Швајцарске конфедерације	CHF	12.000.000,00	23.834.628,00	CHF	383.000,00	760.721,88
28	Пројекат санације Психијатријске клинике "Подроманија", Соколац			5.561.413,20			0,00
28.1.	Донаторска средства Владе Швајцарске конфедерације	CHF	2.800.000,00	5.561.413,20	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 Немачке	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)			3.619.116,48			3.618.716,16
33.1.	Грант Владе Шведске TF 90773	SEK	20.580.000,00	3.619.116,48	SEK	20.577.723,57	3.618.716,16
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			3.117.298,50			3.117.298,50
35.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF) TF 091919	USD	1.700.000,00	3.117.298,50	USD	1.700.000,00	3.117.298,50
36	Пројекат подстицања предузетништва у сектору воћарства и повртларства у регији Тузла-Бања Лука, фаза 4			1.489.664,25			0,00
36.1.	Влада Швајцарске Конфедерације	CHF	750.000,00	1.489.664,25	CHF	0,00	0,00
37	Пројекат управљања ријечним сливом Неретве и Требишњице			4.605.584,66			4.605.584,66
37.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF) TF 91969	USD	2.511.627,91	4.605.584,66	USD	2.511.627,91	4.605.584,66
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 Немачке 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			2.750.557,50			2.750.557,50
47.1.	Донаторска средства Шведске развојне агенције (SIDA), TF 011205	USD	1.500.000,00	2.750.557,50	USD	1.500.000,00	2.750.557,50
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

ПРЕГЛЕД ОДОБРЕНИХ И ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТАВА ИНО ГРАНТОВА
КОЈИ КОФИНАНСИРАЈУ ПРОЈЕКТЕ, са 31.12.2022. године

Р.бр.	Пројекат / грант	Одобрен износ			Повучен износ са 31.12.2022.		
		оригинална валута		КМ	оригинална валута		КМ
1	2	3		4	5		6
48.2.	Донаторска средства ЕУ-IPA II	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02	EUR	2.032.782,00	3.975.776,02
48.3.	Донаторска 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	EUR	595.000,00	1.163.718,85	EUR	0,00	0,00
49	Пројекат рехабилитације ХЕ на Требишњици, фаза III			7.823.320,00			880.848,53
49.1.	Грант KfW	EUR	4.000.000,00	7.823.320,00	EUR	450.370,70	880.848,53
50	Пројекат одрживог управљања шумама и крајолицима			5.112.147,66			5.112.147,66
50.1.	Грант средства Глобалног фонда за заштиту (GEF), TF 016646	USD	2.787.879,00	5.112.147,66	USD	2.787.879,00	5.112.147,66
51	Пројекат развоја руралног пословања			487.645,32			494.815,42
51.1.	Грант IFAD 1337	SDR	199.000,00	487.645,32	SDR	201.926,00	494.815,42
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			2.071.857,44			2.063.597,27
55.1.	GEF-TFOA2317	USD	342.254,00	627.592,87	USD	337.749,37	619.332,71
55.2.	SCCF-TFOA2320	USD	787.621,00	1.444.264,57	USD	787.621,00	1.444.264,57
56	Пројекат смањивања фактора здравствених ризика у Босни и Херцеговини			1.266.620,73			1.211.821,24
56.1.	Swiss Agency for Development and Cooperation, грант се реализује преко Свјетске банке	USD	690.744,00	1.266.620,73	USD	660.859,43	1.211.821,24
57	Пројекат енергетске ефикасности у јавним зградама			19.558.300,00			1.035.685,43
57.1.	Грант Кредитног завода за обнову Франкфурт на Мајни-KfW	EUR	10.000.000,00	19.558.300,00	EUR	529.537,55	1.035.685,43
58	Пројекат прикупљање и третман отпадних вода Градишка			27.512.358,36			1.359.204,88
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	612.618,83	1.198.178,29
59	Пројекат Коридор Vc			25.230.207,00			25.230.207,00
59.1.	Грант Европског заједничког Фонда за Западни Балкан	EUR	12.900.000,00	25.230.207,00	EUR	12.900.000,00	25.230.207,00
УКУПНО				440.379.593,05			338.812.893,11

Напомена: Износи одобрених и повучених средстава у КМ, прерачунати су из оригиналних валута по курсној листи ЦБ БиХ број 259 од 31.12.2022. године.

Процјена сервиса спољног дуга и индиректног дуга Републике Српске
према стању дуга са 31.12.2022. 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
2023	593,20	106,78	699,98	5,07	2,47	7,54	85,90	24,74	110,64	684,17	133,99	818,17
2024	294,44	87,80	382,24	3,56	2,34	5,90	80,18	22,09	102,27	378,18	112,22	490,40
2025	238,46	77,63	316,09	3,67	2,24	5,91	78,84	19,63	98,47	320,97	99,50	420,47
2026	759,50	72,33	831,83	4,01	2,14	6,15	80,02	17,51	97,53	843,53	91,97	935,51
2027	143,27	40,10	183,36	4,58	2,03	6,61	73,88	15,48	89,36	221,73	57,61	279,33
2028	126,06	36,78	162,84	5,08	1,67	6,75	70,14	13,62	83,77	201,28	52,08	253,36
2029	117,58	33,91	151,48	5,25	1,54	6,80	65,40	11,81	77,22	188,23	47,26	235,50
2030	112,58	31,05	143,63	5,42	1,42	6,84	60,87	10,09	70,97	178,88	42,56	221,43
2031	103,70	28,22	131,93	5,42	1,28	6,71	56,80	8,49	65,28	165,92	38,00	203,92
2032	71,31	25,62	96,93	5,42	1,15	6,58	51,41	6,99	58,40	128,14	33,76	161,91
2033	37,25	23,30	60,55	5,42	1,02	6,45	47,76	5,76	53,51	90,43	30,08	120,51
2034	37,28	22,24	59,52	5,40	0,89	6,29	43,65	4,60	48,24	86,33	27,73	114,06
2035	36,53	21,17	57,70	5,40	0,76	6,16	38,99	3,69	42,69	80,92	25,63	106,55
2036	126,08	20,12	146,20	5,40	0,63	6,03	37,23	2,93	40,16	168,70	23,68	192,39
2037	33,60	18,86	52,46	5,40	0,50	5,90	34,45	2,23	36,68	73,44	21,60	95,04
2038	32,50	17,86	50,36	5,17	0,37	5,54	31,70	1,64	33,33	69,36	19,87	89,22
2039	31,10	16,92	48,01	4,94	0,26	5,19	28,53	1,11	29,64	64,56	18,28	82,85
2040	25,55	16,03	41,58	3,48	0,16	3,64	17,39	0,74	18,13	46,43	16,93	63,36
2041	22,97	15,29	38,26	3,04	0,11	3,15	14,31	0,47	14,77	40,32	15,86	56,19
2042	20,47	14,60	35,08	2,03	0,06	2,10	7,36	0,26	7,62	29,86	14,93	44,79
2043	18,96	13,95	32,91	1,69	0,04	1,73	5,04	0,16	5,20	25,69	14,14	39,83
2044	18,21	3,43	21,65	1,10	0,02	1,11	2,62	0,08	2,70	21,93	3,53	25,46
2045	17,36	2,83	20,19	0,35	0,01	0,35	0,20	0,05	0,25	17,91	2,89	20,80
2046	16,44	2,27	18,71	0,17	0,00	0,17	0,20	0,04	0,24	16,81	2,31	19,12
2047	15,57	1,73	17,30	0,00	0,00	0,00	0,20	0,03	0,23	15,78	1,76	17,53
2048	15,06	1,20	16,26	0,00	0,00	0,00	0,20	0,02	0,22	15,27	1,22	16,48
2049	13,70	0,69	14,39	0,00	0,00	0,00	0,20	0,01	0,21	13,91	0,70	14,61
2050	4,97	0,31	5,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,97	0,31	5,28
2051	3,86	0,18	4,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,86	0,18	4,04
2052	1,62	0,06	1,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,62	0,06	1,68
2053	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно	3.089,20	753,25	3.842,45	96,46	23,11	119,58	1.013,48	174,26	1.187,74	4.199,14	950,62	5.149,77

Напомене:

*План отплате спољног дуга у оригиналној валути сачињен је на бази стања спољног дуга са 31.12.2022. године.

**За прерачунавање планираних доспијећа обавеза по основу спољног дуга, из оригиналних валута у КМ, кориштене су вриједности девизних курсева на дан 31.12.2022.

***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 31.12.2022. 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/Последња цијена на БЛ берзи**
1	2	3	4			5	6					
1.	Укупно трезорски записи	1.657.560.000,00	3.142.520.000,00	14.783.123,85	3.596.261.321,81	86.300.000,00						
	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	103.164,20	21.880.000,00	0,00	05.04.2017.	-	6 мјесеци	-	0,95%	99,53
1.50.	RS17-T05	10.000.000,00	9.965.220,00	34.780,00	10.000.000,00	0,00	09.06.2017.	-	6 мјесеци	-	0,70%	99,65
1.51.	RS17-T06	24.000.000,00	23.821.848,00	178.152,00	24.000.000,00	0,00	06.07.2017.	-	12 мјесеци	-	0,75%	99,26
1.52.	RS17-T07	15.000.000,00	14.948.025,00	51.975,00	15.000.000,00	0,00	08.08.2017.	-	6 мјесеци	-	0,69%	99,65
1.53.	RS17-T08	10.000.000,00	9.978.200,00	21.800,00	10.000.000,00	0,00	19.09.2017.	-	6 мјесеци	-	0,45%	99,78
1.54.	RS17-T09	13.000.000,00	12.980.682,00	19.318,00	13.000.000,00	0,00	10.10.2017.	-	6 мјесеци	-	0,30%	99,85
1.55.	RS17-T10	20.000.000,00	19.970.440,00	29.560,00	20.000.000,00	0,00	12.01.2018.	-	6 мјесеци	-	0,30%	99,85
1.56.	RS19-T01	20.000.000,00	19.990.320,00	9.680,00	20.000.000,00	0,00	22.01.2019.	-	6 мјесеци	-	0,10%	99,95
1.57.	RS19-T02	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,00	23.04.2019.	-	6 мјесеци	-	0,00%	100,00
1.58.	RS20-T01	26.000.000,00	26.000.000,00	0,00	26.000.000,00	0,00	21.01.2020.	-	6 мјесеци	-	0,00%	100,00
1.59.	RS20-T02	39.990.000,00	39.990.000,00	0,00	39.990.000,00	0,00	11.02.2020.	-	6 мјесеци	-	0,00%	100,00
1.60.	RS20-T03	22.000.000,00	22.000.000,00	0,00	22.000.000,00	0,00	03.03.2020.	-	6 мјесеци	-	0,00%	100,00
1.61.	RS20-T04	40.650.000,00	40.406.913,00	243.087,00	40.650.000,00	0,00	02.04.2020.	-	6 мјесеци	-	1,20%	99,40
1.62.	RS20-T05	39.500.000,00	38.917.849,00	582.151,00	39.500.000,00	0,00	18.08.2020.	-	12 мјесеци	-	1,50%	98,53
1.63.	RS20-T06	38.000.000,00	37.924.000,00	76.000,00	38.000.000,00	0,00	11.09.2020.	-	6 мјесеци			

Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. 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*	2.088.480.000,00	917.470.399,00	260.601.438,51	1.178.071.837,51	1.174.222.000,00						
	од чега са валутном клаузулом:	1.357.946.000,00	673.263.487,52	173.665.996,78	846.929.484,30	698.688.000,00						
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	0,00	5.400.000,00	5.400.000,00	20.000.000,00	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	3.522,72	17.610.077,28	17.613.600,00	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	0,00	10.800.000,00	10.800.000,00	40.000.000,00	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	621.044,34	6.128.659,95	6.749.704,29	25.000.000,00	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-001	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-002	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-003	25.000.000,00	145.383,58	5.479.616,42	5.625.000,00	25.000.000,00	21.06.2017.	евро	10 год.	9 год.	4,50%	101,30
2.25.	RSBD-004	25.000.000,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	25.000.000,00	04.08.2017.	евро	10 год.	9 год.	4,00%	100,00
2.26.	RSBD-005	35.000.000,00	0,00	6.562.500,00	6.562.500,00	35.000.000,00	06.09.2017.	евро	7 год.	6 год.	3,75%	99,80
2.27.	RSBD-006	15.000.000,00	15.510.000,01	2.114.999,99	17.625.000,00	0,00	03.11.2017.	евро	5 год.	4 год.	3,50%	103,40
2.28.	RSBD-007	10.000.000,00	105.174,77	1.769.825,23	1.875.000,00	10.000.000,00	08.12.2017.	евро	7 год.	6 год.	3,75%	101,52
2.29.	RSBD-008	100.000.000,00	75.323.565,01	9.426.434,99	84.750.000,00	25.000.000,00	31.01.2018.	евро	5 год.	1 год.	3,00%	100,35
2.30.	RSBD-009	35.000.000,00	1.001.000,29	2.673.999,71	3.675.000,00	35.000.000,00	06.02.2019.	евро	5 год.	4 год.	3,50%	104,89
2.31.	RSBD-010	36.000.000,00	1.289.244,81	2.490.755,19	3.780.000,00	36.000.000,00	04.03.2019.	евро	5 год.	4 год.	3,50%	106,10
2.32.	RSBD-011	30.000.000,00	506.250,29	3.093.749,71	3.600.000,00	30.000.000,00	03.04.2019.	евро	10 год.	9 год.	4,00%	106,32
2.33.	RSBD-012	35.000.000,00	916.937,01	2.758.062,99	3.675.000,00	35.000.000,00	20.05.2019.	евро	7 год.	6 год.	3,50%	106,43
2.34.	RSBD-013	35.000.000,00	1.455.557,53	2.219.442,47	3.675.000,00	35.000.000,00	19.06.2019.	евро	5 год.	4 год.	3,50%	107,07
2.35.	RSBD-014	35.000.000,00	562.776,42	2.062.223,57	2.624.999,99	35.000.000,00	21.08.2019.	евро	7 год.	6 год.	2,50%	103,90
2.36.	RSBD-015	30.000.000,00	900,00	2.069.100,00	2.070.000,00	30.000.000,00	09.10.2019.	евро	10 год.	9 год.	2,30%	100,01
2.37.	RSBD-016	35.800.000,00	582.453,89	1.887.746,11	2.470.200,00	35.800.000,00	04.12.2019.	евро	7 год.	6 год.	2,30%	103,93
2.38.	RSBD-017	35.000.000,00	430.323,65	1.249.676,35	1.680.000,00	35.000.000,00	07.02.2020.	евро	7 год.	6 год.	2,40%	104,50
2.39.	RSBD-018	35.000.000,00	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	35.000.000,00	08.04.2020.	евро	5 год.	4 год.	2,00%	95,41
2.40.	RSBD-019	144.134.000,00	0,00	5.765.360,00	5.765.360,00	144.134.000,00	16.04.2020.	-	5 год.	4 год.	2,00%	95,41
2.41.	RSBD-020	25.000.000,00	44.756,31	1.555.243,69	1.600.000,00	25.000.000,00	10.06.2020.	-	5 год.	4 год.	3,20%	100,46
2.42.	RSBD-021	25.000.000,00	178.155,17	1.421.844,83	1.600.000,00	25.000.000,00	10.07.2020.	-	5 год.	4 год.	3,20%	101,85
2.43.	RSBD-023	30.000.000,00	236.300,00	1.863.700,00	2.100.000,00	30.000.000,00	04.12.2020.	евро	10 год.	9 год.	3,50%	104,61
2.44.	RSBD-024	24.863.000,00	108.402,68	637.487,32	745.890,00	24.863.000,00	24.02.2021.	евро	10 год.	9 год.	3,00%	104,36
2.45.	RSBD-025	20.000.000,00	124.385,12	415.614,88	540.000,00	20.000.000,00	24.03.2021.	евро	7 год.	6 год.	2,70%	104,61
2.44.	RSBD-026	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	25.03.2022.	-	5 год.	4 год.	2,70%	96,83
2.45.	RSBD-027	35.000.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000.000,00	21.04.2022.	-	5 год.	4 год.	3,40%	99,70
2.44.	RSBD-028	36.400.000,00	0,00	0,00	0,00	36.400.000,00	20.05.2022.	-	7 год.	6 год.	3,50%	99,37
2.45.	RSBD-030	40.000.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000.000,00	22.07.2022.	-	5 год.	4 год.	4,00%	97,80
2.44.	RSBD-031	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	26.08.2022.	-	5 год.	4 год.	5,00%	100,00
2.45.	RSBD-032	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00	16.09.2022.	-	7 год.	6 год.	5,00%	100,00
2.44.	RSBD-033	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	14.10.2022.	-	5 год.	4 год.	5,00%	100,00
2.45.	RSBD-034	18.313.000,00	0,00	0,00	0,00	18.313.000,00	16.12.2022.	евро	10 год.	9 год.	6,00%	100,00
2.44.	RSBD-035	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	23.12.2022.	-	5 год.	4 год.	5,00%	97,86
3.	Укупно обвезнице емитоване за измирење обавеза регулисаних Законом у унутрашњем дугу	1.044.760.456,00	887.417.900,80	79.072.173,38	966.490.074,18	160.615.239,20						
3.1.	Довољачи	2.278.255,00	1.946.711,00	307.578,49	2.254.289,49	331.544,00						
3.1.1.	RSOD-O-A	1.735.962,00	1.564.468,00	244.823,50	1.809.291,50	171.494,00	31.12.2007.	-	15 год.	5 год.	1,50%	делистирана***
3.1.2.	RSOD-O-B	542.293,00	382.243,00	62.754,99	444.997,99	160.050,00	15.12.2008.	-	15 год.	5 год.	1,50%	85,80
3.2.	Стара девизна штедња	588.912.307,00	564.189.052,20	39.374.642,40	603.563.694,60	24.723.254,80						
3.2.1.	RSDS-O-A	209.736.579,00	209.531.407,30	14.411.047,74	223.942.455,04	205.171,70	28.02.2008.	-	5 год.	-	2,50%	делистирана***
3.2.2.	RSDS-O-B	6.621.416,00	6.554.994,80	450.897,38	7.005.892,18	66.421,20	28.08.2009.	-	5 год.	-	2,50%	делистирана***
3.2.3.	RSDS-O-C	81.721.367,00	81.441.638,30	5.609.811,79	87.051.450,09	279.728,70	30.09.2010.	-	5 год.	-	2,50%	делистирана***
3.2.4.	RSDS-O-D	76.858.467,00	76.479.799,30	5.266.414,87	81.746.214,17	378.667,70	05.09.2012.	-	5 год.	-	2,50%	делистирана***
3.2.5.	RSDS-O-E	66.286.299,00	66.090.915,00	4.548.308,66	70.639.2.							

Преглед емитованих хартија од вриједности Републике Српске на домаћем тржишту, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. 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	41.967.269,20	5.212.308,47	47.179.577,67	13.458.997,80	31.05.2012.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,50
3.4.7.	RSRS-O-G	21.818.286,00	16.753.515,20	2.064.234,48	18.817.749,68	5.064.770,80	24.12.2012.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,50
3.4.8.	RSRS-O-H	27.281.604,00	19.047.133,10	2.304.541,95	21.351.675,05	8.234.470,90	25.09.2013.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,50
3.4.9.	RSRS-O-I	31.842.978,00	21.691.428,20	2.059.881,44	23.751.309,64	10.151.549,80	26.09.2014.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,00
3.4.10.	RSRS-O-J	23.795.791,00	11.127.511,80	1.960.383,66	13.087.895,46	12.668.279,20	18.12.2015.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,00
3.4.11.	RSRS-O-K	21.112.388,00	8.436.197,40	1.513.182,40	9.949.379,80	12.676.190,60	22.11.2016.	-	13 год.	3 год.	1,50%	98,20
3.4.12.	RSRS-O-L	26.092.803,00	5.361.068,10	1.345.833,32	6.706.901,42	20.731.734,90	05.03.2018.	-	13 год.	3 год.	1,50%	97,30
3.4.13.	RSRS-O-M	15.115.492,00	1.206.479,00	619.320,07	1.825.799,07	13.909.013,00	15.11.2019.	-	13 год.	3 год.	1,50%	96,00
3.4.14.	RSRS-O-N	5.825.691,00	725.500,00	151.180,52	876.680,52	5.100.191,00	20.10.2020.	-	13 год.	3 год.	1,50%	97,00
3.4.16.	RSRS-O-P	8.150.169,00	347.508,00	115.503,59	463.011,59	7.802.661,00	05.11.2021.	-	13 год.	3 год.	1,50%	97,00
3.4.15.	RSRS-O-R	3.299.834,00	27.150,00	0,00	27.150,00	3.272.684,00	01.09.2022.	-	13 год.	3 год.	1,50%	86,00
УКУПНО ХАРТИЈЕ ОД ВРИЈЕДНОСТИ		4.790.800.456,00	4.947.408.299,80			1.421.137.239,20						

*У 2018. години дошло је до промјене методологије калитоводственог 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 примјењена 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 и дисконта, а

** 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 Бангалучкој берзи на дан 03.04.2023. године.

*** Сви купони по обвезницама локалних ознака RSDS-O-A, RSDS-O-B, RSDS-O-C, RSDS-O-D, RSDS-O-E, RSDS-O-F и RSDS-O-G, емитованим за измирење обавеза по основу старе девизне штедње, су доспјели те су поменуће обвезнице делистиране са тржишта капитала, али обавезе по свим купонима нису измирене услед гашења трансакционих рачуна власника истих.

Преглед унутрашњих задужења по основу кредитних споразума и активираних гаранција Републике Српске, отплаћен износ и стање дуга са 31.12.2022. године

Ред. бр.	Кредит/Гаранција	Одобрен износ	Отплата	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	118.928.571,23	139.171.582,36	116.071.428,77					
1.1.	Прво дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2017. години	50.000.000,00	45.000.000,00	51.756.334,70	5.000.000,00	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	39.999.999,84	44.488.062,43	10.000.000,16	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	28.928.571,39	34.777.914,40	61.071.428,61	05.09.2019.	-	8 год.	1 год.	2,22%
1.4.	Прво дугорочно кредитно задужење Републике Српске у 2020. години	45.000.000,00	5.000.000,00	8.149.270,83	40.000.000,00	14.10.2020.	-	10 год.	1 год.	3,50%
2.	Укупно инвестициони пројекти	83.800.000,00	78.500.000,00	89.843.823,66	5.300.000,00					
2.1.	Кредит за финансирање капиталних инвестиција у МУП-у	15.000.000,00	15.000.000,00	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	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	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	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	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	6.266.666,68	7.472.216,68	3.133.333,32	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	4.333.333,32	5.354.158,32	2.166.666,68	26.09.2017	-	6 год.	3 год.	3,49%
3.	Укупно преузети кредити фондова социјалне сигурности и УКЦ*	249.052.956,78	236.782.124,12	222.126.163,97	12.270.832,66					
3.1.	Фонд за пензијско и инвалидско осигурање РС	161.494.509,22	158.327.842,89	132.403.641,24	3.166.666,33					
3.1.1.	Краткорочни кредити	41.000.000,00	41.000.000,00	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	117.327.842,89	132.403.641,24	3.166.666,33					
3.1.2.1.	Нова банка а.д. Бања Лука	27.289.416,07	27.289.416,07	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	14.000.000,28	18.488.062,87	3.166.666,33	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.2.	Универзитетски клинички центар РС	12.649.375,58	12.174.375,58	13.519.466,73	475.000,00					
3.2.1.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	4.583.333,55	4.583.333,55	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	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	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	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	1.425.000,00	1.771.212,33	475.000,00	27.07.2012.	евро	12 год.	2 год.	6мј EURIBOR+6,5%
3.3.	Фонд здравственог осигурања РС	74.909.071,98	66.279.905,65	76.203.056,00	8.629.166,33					
3.3.1.	Addiko Bank а.д. Бања Лука	15.229.166,65	15.229.166,65	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	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	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	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	25.433.333,52	31.561.668,95	8.629.166,33	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	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	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	4.176.095,29	5.000.000,00	823.904,71					
4.1.	Никола Тесла д.о.о. - активирана гаранција	5.000.000,00	4.176.095,29	5.000.000,00	823.904,71	24.01.2014.	евро	10 год.	1 год.	4,60%
УКУПНО КРЕДИТИ/АКТИВИРАНЕ ГАРАНЦИЈЕ		572.852.956,78	438.386.790,64	456.141.569,99	134.466.166,14					
од чега са валутном клаузулом:		290.587.821,85	262.493.084,32	302.045.390,50	28.094.737,53					

Процјена сервиса унутрашњег дуга и индиректног дуга Републике Српске
према стању дуга са 31.12.2022. 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
2023	57,14	2,74	59,88	110,00	41,18	151,18	45,91	3,41	49,32	85,65	0,65	86,30	0,50	0,03	0,53	0,66	0,02	0,68	299,86	48,04	347,90
2024	29,89	2,12	32,01	151,00	36,60	187,60	22,38	2,20	24,58	0,00	0,00	0,00	0,29	0,01	0,30	0,17	0,00	0,17	203,72	40,94	244,66
2025	28,47	1,83	30,31	229,13	31,21	260,34	17,86	1,64	19,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,46	34,68	310,15
2026	18,18	1,44	19,62	164,51	26,02	190,53	17,86	1,18	19,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,55	28,64	229,19
2027	14,82	1,17	15,98	280,00	20,16	300,16	14,64	0,72	15,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,46	22,05	331,51
2028	12,64	0,98	13,62	20,00	9,10	29,10	5,00	0,45	5,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,64	10,53	48,17
2029	9,95	0,80	10,76	146,40	8,56	154,96	5,00	0,27	5,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161,35	9,63	170,99
2030	8,91	0,67	9,58	30,00	2,89	32,89	5,00	0,10	5,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,91	3,66	47,57
2031	7,80	0,59	8,39	24,86	1,84	26,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,66	2,44	35,10
2032	5,94	0,53	6,47	18,31	1,10	19,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,25	1,63	25,88
2033	3,80	0,49	4,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,80	0,49	4,29
2034	3,66	0,17	3,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,66	0,17	3,84
2035	2,18	0,18	2,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,18	0,18	2,36
2036	1,43	0,03	1,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,43	0,03	1,47
2037	0,73	0,01	0,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,73	0,01	0,74
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно	205,55	13,77	219,31	1.174,22	178,67	1.352,89	133,64	9,98	143,62	85,65	0,65	86,30	0,79	0,04	0,83	0,82	0,03	0,85	1.600,68	203,13	1.803,81

Напомене:

*План отплате верификованог унутрашњег дуга обухвата преглед доспијећа обавеза по основу емитованих обвезница и усвојених планова исплате за измирење обавеза, закључно за 31.12.2022. 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 31.12.2022. 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 31.12.2022. године

Ред. бр.	Назив корисника кредита/Банке	Одобрен износ	Отплата	Стање дуга	Датум потписивања уговора	валутна клаузула	рок отплате	грејс период	каматна стопа
1	Јавни фонд за дјечију заштиту РС	25.000.000,00	24.208.333,65	791.666,35					
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	4.208.333,65	791.666,35	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	225.745.626,97	791.666,35					

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 31.12.2022. 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 31.12.2022.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						912.216.718,38			541.721.151,65		59,39%		263.951.175,86		277.769.975,79	
1.	Јавна предузећа						912.216.718,38			541.721.151,65		59,39%		263.951.175,86		277.769.975,79	
1.1.	ЈП "Аутопутеви РС" д.о.о. Бања Лука-укупно						518.294.950,00			518.253.147,48		99,99%		250.944.451,65		267.308.695,83	
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	113.359.399,97	221.711.715,24	EUR	71.640.600,03	140.116.834,76
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	4.434.945,20	8.673.998,87	EUR	5.543.681,51	10.842.498,61
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	10.511.515,59	20.558.737,54	EUR	59.488.484,41	116.349.362,46
1.2.	МХ Електропривреда РС Матично предузеће а.д. Требиње-укупно						370.451.808,38			0,00		0,00%		0,00		0,00	
1.2.1.	ХЕ "Дабар" д.о.о. Требиње	CEXIM банка	2021	EUR	189.409.002,00		370.451.808,38	EUR	0,00	0,00	0,00%	EUR	0,00	0,00	EUR	0,00	0,00
1.3.	Остали-укупно						23.469.960,00			23.468.004,17		99,99%		13.006.724,21		10.461.279,96	
1.3.1.	"Водовод и канализација" А.Д. Бијељина	EBRD	2014	EUR	5.000.000,00		9.779.150,00	EUR	4.999.000,00	9.777.194,17	99,98%	EUR	3.733.565,79	7.302.219,98	EUR	1.265.434,21	2.474.974,19
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	2.916.666,70	5.704.504,23	EUR	4.083.333,30	7.986.305,77
II	УНУТРАШЊЕ ГАРАНЦИЈЕ						746.834.628,17			723.560.960,55		96,88%		183.243.836,66		540.317.123,89	
1.	Јединице локалне самоуправе						13.375.000,00			13.375.000,00		100,00%		1.368.669,14		12.006.330,86	
1.1.	Општина Билећа	UniCredit Bank а.д. Бања Лука	2018	КМ	3.000.000,00		3.000.000,00	КМ	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00%	КМ	1.107.626,37	1.107.626,37	КМ	1.892.373,63	1.892.373,63
1.2.	Општина Костајница	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	350.000,00		350.000,00	КМ	350.000,00	350.000,00	100,00%	КМ	119.152,52	119.152,52	КМ	230.847,48	230.847,48
1.3.	Општина Крупа на Уни	Нова банка а.д. Бања Лука	2018	КМ	175.000,00		175.000,00	КМ	175.000,00	175.000,00	100,00%	КМ	57.394,07	57.394,07	КМ	117.605,93	117.605,93
1.4.	Општина Језеро	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2021	КМ	850.000,00		850.000,00	КМ	850.000,00	850.000,00	100,00%	КМ	84.496,18	84.496,18	КМ	765.503,82	765.503,82
1.5.	Град Добој	Нова банка а.д. Бања Лука	2022	КМ	9.000.000,00		9.000.000,00	КМ	9.000.000,00	9.000.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	9.000.000,00	9.000.000,00
2.	Фондови социјалне сигурности						248.000.000,00			238.000.000,00		95,97%		77.916.305,09		160.083.694,91	
2.1.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске-укупно						248.000.000,00			238.000.000,00		95,97%		77.916.305,09		160.083.694,91	
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	КМ	133.000.000,00		133.000.000,00	КМ	133.000.000,00	133.000.000,00	100,00%	КМ	45.045.425,78	45.045.425,78	КМ	87.954.574,22	87.954.574,22
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	КМ	60.000.000,00		60.000.000,00	КМ	60.000.000,00	60.000.000,00	100,00%	КМ	30.353.787,89	30.353.787,89	КМ	29.646.212,11	29.646.212,11
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	КМ	35.000.000,00		35.000.000,00	КМ	35.000.000,00	35.000.000,00	100,00%	КМ	2.517.091,42	2.517.091,42	КМ	32.482.908,58	32.482.908,58
2.1.4.	Фонд здравственог осигурања Републике Српске	Нова банка а.д. Бања Лука	2022	КМ	20.000.000,00		20.000.000,00	КМ	10.000.000,00	10.000.000,00	50,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	10.000.000,00	10.000.000,00
3.	Јавна предузећа						390.619.628,17			377.345.960,55		96,60%		79.853.968,74		297.491.991,81	
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	КМ	40.000.000,00		40.000.000,00	КМ	40.000.000,00	40.000.000,00	100,00%	КМ	40.000.000,00	40.000.000,00	КМ	0,00	0,00
3.2.	ЈП "Путеви РС" д.о.о. Бања Лука-укупно						95.000.000,00			95.000.000,00		100,00%		3.166.666,66		91.833.333,34	
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	КМ	95.000.000,00		95.000.000,00	КМ	95.000.000,00	95.000.000,00	100,00%	КМ	3.166.666,66	3.166.666,66	КМ	91.833.333,34	91.833.333,34
3.3.	Жељезнице РС АД Добој-укупно						8.911.459,87			8.462.339,01		94,96%		8.462.339,01		0,00	
3.3.1.	Жељезнице РС АД Добој*	Unicredit bank а.д. Бања Лука	2014	EUR	4.556.357,08		8.911.459,87	EUR	4.326.725,23	8.462.339,01	94,96%	EUR	4.326.725,23	8.462.339,01	EUR	0,00	0,00
3.4.	МХ Електропривреда РС Матично предузеће а.д. Требиње-укупно						85.826.000,00			75.818.994,98		88,34%		23.313.413,10		52.505.581,88	
3.4.1.	МХ Електропривреда Републике Српске Матично предузеће а.д. Требиње***	Комерцијална банка а.д. Бања Лука	2019	КМ	9.590.000,00		9.590.000,00	КМ	9.590.000,00	9.590.000,00	100,00%	КМ	9.590.000,00	9.590.000,00	КМ	0,00	0,00
3.4.2.	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	3.984.574,10	3.984.574,10	КМ	2.015.425,90	2.015.425,90
3.4.3.	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	7.403.464,89	7.403.464,89	КМ	4.996.535,11	4.996.535,11
3.4.4.	ЗП "Електроматрија" 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	2.335.374,11	2.335.374,11	КМ	25.100.625,89	25.100.625,89
3.4.5.	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	0,00	0,00	КМ	8.000.000,00	8.000.000,00
3.4.6.	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	12.392.994,98	12.392.994,98	55,33%	КМ	0,00	0,00	КМ	12.392.994,98	12.392.994,98
3.5.	АД Олимпијски центар "Јахорина" Пале-укупно						144.900.000,00			142.082.458,26		98,06%		1.254.868,52		140.827.589,74	
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	1.254.868,52	1.254.868,52	КМ	7.745.131,48	7.745.131,48
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

ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА КРЕДИТНА СРЕДСТВА,
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2022. године

			Болница	Одобрена кредитна средства			Повучена средства				Отплаћена главница			СТАЊЕ ДУГА 31.12.2022.год.		
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	17.910.432,39	17.910.432,39	89,55%	КМ	0,00	0,00	КМ	17.910.432,39	17.910.432,39
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 д.д. БиХ	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					15.982.168,30			15.982.168,30	100,00%			3.656.681,45			12.325.486,85
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	104.741,71	104.741,71	КМ	845.258,29	845.258,29
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	1.200.000,00	1.200.000,00	КМ	4.800.000,00	4.800.000,00
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	1.200.000,00	1.200.000,00	КМ	4.800.000,00	4.800.000,00
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	1.000.000,00	1.000.000,00	КМ	500.000,00	500.000,00
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	151.939,74	151.939,74	КМ	1.380.228,56	1.380.228,56
4.	Јавни сектор					94.840.000,00			94.840.000,00	100,00%			24.104.893,70			70.735.106,30
4.1.	ЈЗУ Универзитетски клинички центар РС-укупно					51.000.000,00			51.000.000,00	100,00%			13.859.882,30			37.140.117,70
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	13.859.882,30	13.859.882,30	КМ	37.140.117,70	37.140.117,70
4.2.	Остали-укупно					43.840.000,00			43.840.000,00	100,00%			10.245.011,40			33.594.988,60
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	2.306.289,02	2.306.289,02	КМ	2.693.710,98	2.693.710,98
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	1.261.104,04	1.261.104,04	КМ	3.738.895,96	3.738.895,96
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	1.848.634,34	1.848.634,34	КМ	2.151.365,66	2.151.365,66
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	0,00	0,00	КМ	5.000.000,00	5.000.000,00
4.2.5.	ЈЗУ Болница Невесиње	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	663.504,64	663.504,64	КМ	1.036.495,36	1.036.495,36
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	228.406,90	228.406,90	КМ	2.271.593,10	2.271.593,10
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	937.801,08	937.801,08	КМ	2.562.198,92	2.562.198,92
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	455.241,01	455.241,01	КМ	1.044.758,99	1.044.758,99
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	675.094,81	675.094,81	КМ	4.524.905,19	4.524.905,19
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	168.164,30	168.164,30	КМ	2.331.835,70	2.331.835,70
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	500.771,26	500.771,26	КМ	1.299.228,74	1.299.228,74
УКУПНО:						1.659.051.346,55			1.265.282.112,20	76,27%			447.195.012,53			818.087.099,67

*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.

****Стање дуга по основу гаранција под ред.бр. 4.1.1. је прецизијено, будући да је, након мораторијума, у отплатном плану у осталим уплатама садржан и дио који се односи на главницу, али још увијек нису раздвојене остале уплате на дио који се односи на главницу и дио који се односи на камату. У току је процес корекције отплатног плана, у складу са којим ће се кориговати и извјештај, те ће доћи до корекције стања дуга по наведеној гаранцији.