

BOSNA I HERCEGOVINA
MINISTARSTVO FINANSIJA/
FINANSIJA I TREZORA



БОСНА И ХЕРЦЕГОВИНА
МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА
И ТРЕЗОРА

BOSNIA AND HERZEGOVINA
MINISTRY OF FINANCE
AND TREASURY

***ИНФОРМАЦИЈА О СТАЊУ ЈАВНЕ ЗАДУЖЕНОСТИ
БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ
на дан 31.12.2018. године***

Сарајево, март 2019. године

САДРЖАЈ

САДРЖАЈ	2
1. СПОЉНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ	6
1.1. Стање спољне задужености на дан 31.12.2018. године.....	6
1.2. Структура спољне задужености по периоду настанка обавезе и кредиторима.....	7
1.3. Стање спољног дуга кроз период.....	8
1.4. Спољна задуженост (нови кредити) по секторима/намјени кориштења кредита	9
1.5. Сервисирање спољног дуга.....	10
1.6. Кредитни услови, каматна и валутна структура спољног дуга БиХ.....	12
1.7. Показатељи изложености спољног дуга ризицима	13
1.8. Преглед пројеката у поступку закључивања.....	14
1.9. Пројекција стања и обавеза спољног дуга за период 2019.-2021. године	15
1.10. Задуженост невладиног сектора.....	16
2. УНУТРАШЊА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ	17
2.1. Стање унутрашњег дуга	17
2.1.1. Директни и индиректни унутрашњи државни дуг.....	18
2.1.2. Унутрашњи дуг ентитета и Дистрикта.....	18
2.1.3. Стара девизна штедња	18
2.1.4. Обавезе по основу ратних потраживања.....	18
2.1.5. Опште обавезе.....	19
2.1.6. Дугорочно задужење емисијом обвезница	19
2.1.7. Трезорски записи ентитета	20
2.1.8. Обавезе по кредитима	20
2.1.9. Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница Републике Српске	21
2.1.10. Обавезе по основу активираних гаранција	21
2.1.11. Унутрашњи дуг општина, градова и кантона	21
2.1.12. Дуг фондова социјалне сигурности	22
2.1.13. Дуг јавних предузећа.....	22
2.2. Стање унутрашњег дуга кроз период.....	22
3. ГАРАНЦИЈЕ ПО ОСНОВУ СПОЉНЕ И УНУТРАШЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ.....	23
3.1. Спољне државне гаранције.....	23
3.2. Гаранције ентитета и Дистрикта	24
4. ЈАВНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ	24
4.1. Стање јавне задужености на дан 31.12.2018. године.....	24
4.2. Стање јавне задужености кроз период	25

4.3. Показатељи задужености по основу јавног дуга	26
САЖЕТАК.....	27
ПРИЛОГ 1	
Аналитички преглед спољног дуга Босне и Херцеговине закључно са 31.12.2018. године	28
ПРИЛОГ 2	
Преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и плаћени commitment fee закључно са 31.12.2018. године.....	35
ПРИЛОГ 3	
Преглед стања спољне задужености Босне и Херцеговине кроз период 1995-2018. године	38
ПРИЛОГ 4	
Преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за период 1.1.-31.12.2018. године.....	40
ПРИЛОГ 5	
Преглед пројеката у поступку закључивања на дан 31.12.2018. године	42
ПРИЛОГ 6	
Стање невладиног спољног дуга по NACE Rev2 класификацији дјелатности дужника закључно са 30.9.2018. године.....	47
ПРИЛОГ 7	
Преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске.....	50
ПРИЛОГ 8	
Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске у 2018. години	53
ПРИЛОГ 9	
Кредитно задужење Владе Републике Српске на дан 31.12.2018. године	55
ПРИЛОГ 10	
Стање унутрашњег дуга кантона, градова и општина у Федерацији БиХ и Републици Српској на дан 31.12.2018. године.....	58
ПРИЛОГ 11	
Преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина и градова на дан 31.12.2018. године.....	63
ПРИЛОГ 12	
Преглед гаранција Владе Републике Српске, одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2018. године.....	65

Уводне напомене

Предметна Информација презентује стање јавне задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2018. године, а на основу података којима располаже Министарство финансија и трезора БиХ. Термини кориштени у Информацији о стању јавне задужености, а на основу дефиниција утврђених у Закону о задуживању, дугу и гаранцијама БиХ, члан 3. – дефиниције („Службени гласник БиХ“, бр. 52/05, 103/09 и 90/16), имају сљедећа значења:

Државни дуг: дуг изражен у домаћој валути чији је зајмопримац Министарство финансија и трезора Босне и Херцеговине у име Босне и Херцеговине.

Спољни државни дуг: државни дуг настао у складу с међународним споразумом. Дуг настао у периоду од 2. априла 1992. до 14. децембра 1995. године не сматра се спољним дугом државе.

Спољна државна гаранција: гаранција државе да ће зајам који је предмет међународног споразума отплатити у цијелости или дјелимично уколико то не уради зајмопримац.

Дуг ентитета и Дистрикта: дуг изражен у домаћој валути чији је зајмопримац, директно или индиректно, министарство финансија ентитета у име ентитета / Дирекција за финансије Брчко дистрикта БиХ у име Дистрикта.

Спољни дуг ентитета и Дистрикта: дуг ентитета или Дистрикта који је предмет међународног споразума закљученог у складу са процедурама дефинисаним Законом о задуживању дугу и гаранцијама БиХ.

Унутрашњи државни дуг: државни дуг, изузимајући спољни државни дуг.

Директни унутрашњи државни дуг: унутрашњи државни дуг настао директно у име Босне и Херцеговине.

Индиректни унутрашњи државни дуг: унутрашњи државни дуг настао на захтјев и у име дужника, а враћа га држава искључиво из средстава која тај дужник уплати за свој релевантни унутрашњи дуг.

Унутрашњи дуг ентитета и Дистрикта: дуг ентитета или Дистрикта искључујући спољни дуг ентитета или Дистрикта.

Сервисирање дуга: уплата средстава сваке фискалне године за главницу, камату, дисконт и друге обавезе по основу дуга, укључујући остале пратеће трошкове.

Гаранције ентитета и Дистрикта: гаранције на зајмове плативе у домаћој и страној валути, за које је министарство финансија ентитета у име ентитета, односно Дирекција за финансије Брчко дистрикта БиХ у име Дистрикта, носилац гаранције.

Остали кориштени термини¹:

Јавни дуг БиХ (јавна задуженост): збир спољне и унутрашње задужености.

Спољни дуг БиХ (спољна задуженост): дуг који укључује спољни државни дуг, спољни дуг ентитета и Дистрикта и спољни дуг јединица локалне самоуправе.

Спољни дуг јединица локалне самоуправе: дуг јединица локалне самоуправе који је предмет међународног споразума закљученог директно између јединице локалне самоуправе и кредитора, и који се директно сервисира од стране јединице локалне самоуправе.

Унутрашњи дуг БиХ (унутрашња задуженост): збир директног и индиректног унутрашњег државног дуга, унутрашњег дуга ентитета, унутрашњег дуга Дистрикта, унутрашњег дуга кантона, градова, општина, фондова социјалне сигурности и јавних предузећа.

„Стари“ дуг: спољни државни дуг настао прије 02.04.1992. године, односно дуг који је Босна и Херцеговина преузела као насљеђене међународне обавезе, настале до 02.04.1992. године, а које су након преговора са ино-повјериоцима реконструисане и репрограмиране.

„Нови“ дуг: спољни дуг настао после 14.12.1995. године.

Уговорени кредити: укупни износи уговорених кредита у складу са међународним споразумима.

Ангажовани кредити: укупни износи ангажованих кредитних средстава до посматраног периода, укључујући "стари" дуг.

Неангажовани кредити: укупни износи уговорених кредита закључених у складу са међународним споразумима умањени за укупне ангажоване износе.

Стање задужености: укупни ангажовани износи кредита умањени за отплаћене главнице.

Commitment fee (*трошак/накнада за одобрена, а неангажована средства*): Накнада која се плаћа на неангажовану кредитну линију, односно на неангажовани дио кредитних средстава. Commitment fee је дефинисан генералним условима пословања појединих кредитора (KfW, IMF, EBRD и др.) и обично је одређен као фиксан процент који се обрачунава на неангажовани износ кредита. Зајмопримац плаћа накнаду (commitment fee) као компензацију за држање средстава на отвореној кредитној линији, односно за осигурање исплате кредитних средстава на специфичне датуме у будућности.

¹ Термини су кориштени у сврху израде Информације о стању јавне задужености, ради једнообразности и једноставности презентовања података.

1. СПОЉНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

1.1. Стање спољне задужености на дан 31.12.2018. године

Спољни дуг БиХ на дан 31.12.2018. године износи **8.205,41 мил КМ²**, а исти обухвата спољни државни дуг³ у износу од 7.736,19 мил КМ који је алоциран на Федерацију Босне и Херцеговине (у даљем тексту: Федерација БиХ), Републику Српску, Брчко дистрикт БиХ (у даљем тексту: Дистрикт) и Институције Босне и Херцеговине (у даљем тексту: Институције БиХ), спољни дуг ентитета и Дистрикта⁴ у износу од 452,89 мил КМ, те спољни дуг јединица локалне самоуправе у износу 16,33 мил КМ, а како је приказано у Табели 1.

Табела 1. Стање спољног дуга БиХ на дан 31.12.2018. године (у мил КМ)

Опис	Укупно	од тога:			
		Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ ⁵
Спољни државни дуг	7.736,19	4.636,65	2.975,95	49,64	73,95
Спољни дуг ентитета и Дистрикта	452,89	79,00	373,89	0,00	0,00
Спољни дуг јединица локалне самоуправе	16,33	0,00	16,33	0,00	0,00
Спољни дуг БиХ	8.205,41	4.715,65	3.366,17	49,64	73,95

Закључно са 31.12.2018. године уговорено је спољних кредита у укупном износу од 15.169,66 мил КМ⁶, од чега је ангажовано 12.449,41 мил КМ, док је 2.720,25 мил КМ⁷ расположиво за ангажовање у складу са реализацијом одобрених пројеката и утврђеном динамиком - планом ангажовања уговорених кредита, односно одобрених финансијских аранжмана.

Аналитички преглед спољног дуга БиХ дат је у Прилогу 1, а преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и плаћени commitment fee дат је у Прилогу 2.

У 2018. години ангажовано је 1.081,43 мил КМ одобрених кредитних средстава. Од укупног износа повучених средстава 30,38% се односи на Еврообвезницу РС, 20,55% на кредите WBIBRD, IMF 13,48%, EBRD 11,12 %, док остали кредитори учествују са 24,47% (WBIDA, EIB, OPEC, IFAD, CEB, Влада Јапана, KWT, SFD, KfW).

² Прелиминарни подаци.

³ Процедуре и начин закључивања међународних споразума по основу спољног државног дуга регулисан је Законом о задуживању, дугу и гаранцијама БиХ, Поглавље III, члан 39. ("Службени гласник БиХ", бр. 52/05, 103/09 и 90/16) и Законом о поступку закључивања и извршавања међународних уговора ("Службени гласник БиХ", бр. 29/00 и 32/13).

⁴ Спољни дуг ентитета и Дистрикта регулисан је чланом 49. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама БиХ и законима о задуживању, дугу и гаранцијама ентитета. Обавезе настале по овом дугу измирују се директно од стране ентитета и Дистрикта. Иако ентитети нису провели све процедуре задуживања за спољни дуг ентитета дефинисане чланом 49. Закона, МФИТ презентује ове податке, на основу достављених извјештаја ентитета, а у циљу свеобухватног извјештавања о спољној задужености БиХ.

⁵ За Институције БиХ: кредит EBRD - Ваздушни саобраћај, Извозни кредит „1“ Владе Белгије, кредит Европске комисије - Макрофинансијска помоћ II, CEB – Државни затвор, Судијски развојни фонд (SFD) - Обнова стамбених јединица за расељене у БиХ.

⁶ Наведени износ обухвата уговорене износе спољног државног дуга, укључујући и све уговорене транше по IMF EFF аранжману, као и спољни дуг ентитета и Дистрикта и спољни дуг јединица локалне самоуправе. Кредити који су отплаћени нису укључени.

⁷ Укључене све уговорене транше према IMF EFF аранжману, односно и оне транше које су према плану повлачења предвиђене послје 2018. године (сва 751 мил КМ).

1.2. Структура спољне задужености по периоду настанка обавезе и кредиторима

Учешће „старог” дуга у стању спољне задужености са 31.12.2018. године од 12,90% и даље исказује тенденцију смањења, обзиром да је учешће овог дуга у 2017. години износило 14,64%, а 2016. године 16,15%. „Стари” дуг чине наслеђени комерцијални дугови према Паришком клубу кредитора, Лондонском клубу кредитора, те зајмови WBIBRD-а.

У оквиру „новог” дуга, највећу процентуалну заступљеност чине дугови према међународним финансијским институцијама (Свјетска банка – IDA i IBRD, EIB, IMF, EBRD).

Табела 2. Стање спољног дуга БиХ на дан 31.12.2018. године према подјели кредитора на мултилатералне и билатералне, носиоцима обавеза и периоду настанка обавезе (у мил КМ)

Кредитор	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ	Укупан спољни дуг	% учешћа у укупном стању дуга
Билатерала	1.107,08	604,40	2,59	9,22	1.723,29	21,00%
"Нови дуг"	602,16	361,58	2,59	9,22	975,55	11,89%
Банка за рад и економију и Аустријска поштанска штедионица (BAWAG)	4,80	0,00	0,00	0,00	4,80	0,06%
Влада Белгије (BEL)	0,59	1,15	0,00	1,94	3,68	0,04%
ERSTE Банка (EBA)	12,70	2,19	0,00	0,00	14,89	0,18%
Влада Шпаније (ESP)	116,67	3,71	0,00	0,00	120,38	1,47%
Влада Јапана (JPN)	34,92	128,01	0,00	0,00	162,93	1,99%
Извозно - увозна банка Кореје (KEXIM)	48,20	102,76	0,00	0,00	150,96	1,84%
Њемачка развојна банка (KfW)	127,85	15,97	0,00	0,00	143,82	1,75%
Кувајтски фонд за арапски економски развој (KWT)	70,43	0,00	0,00	0,00	70,43	0,86%
Влада Пољске (POL)	0,00	26,49	0,00	0,00	26,49	0,32%
Република Португал (PRT)	62,57	3,47	0,00	0,00	66,04	0,80%
Raiffeisen банка (RBA)	13,02	35,72	0,00	0,00	48,74	0,59%
Саудијски развојни фонд (SFD)	88,68	0,00	0,00	7,28	95,96	1,18%
Република Србија (SRB)	0,00	15,36	0,00	0,00	15,36	0,19%
UniCredit Bank Аустрија (UCBA)	21,73	26,75	2,59	0,00	51,07	0,62%
"Стари дуг"	504,92	242,82	0,00	0,00	747,74	9,11%
Лондонски клуб кредитора	71,20	37,93	0,00	0,00	109,13	1,33%
Паришки клуб кредитора	433,72	204,89	0,00	0,00	638,61	7,78%
Мултилатерала	3.608,57	2.433,19	47,05	64,73	6.153,54	75,00%
"Нови дуг"	3.460,70	2.270,62	47,05	64,73	5.843,10	71,22%
Развојна банка Савјета Европе (CEB)	42,91	34,61	0,88	37,75	116,15	1,42%
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	409,72	95,15	37,63	7,43	549,93	6,70%
Европска инвестициона банка (EIB)	874,88	1.007,63	0,00	0,00	1.882,51	22,94%
Европска комисија (ЕК)	127,78	63,89	0,00	19,55	211,22	2,58%
Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD)	49,54	33,89	0,00	0,00	83,43	1,02%
Међународни монетарни фонд (IMF)	267,22	145,91	1,00	0,00	414,13	5,05%
Опец фонд за међународни развој (OFID)	141,88	4,08	0,66	0,00	146,62	1,79%
Свјетска банка - Међународна банка за обнову и развој (WBIBRD)	388,70	257,17	0,00	0,00	645,87	7,87%
Свјетска банка - Међународна асоцијација за развој (WBIDA)	1.158,07	628,29	6,88	0,00	1.793,24	21,85%
"Стари дуг"	147,87	162,57	0,00	0,00	310,44	3,78%
Свјетска банка - Међународна банка за обнову и развој (WBIBRD)	147,87	162,57	0,00	0,00	310,44	3,78%
Еврообвезница РС	0,00	328,58	0,00	0,00	328,58	4,00%
"Нови дуг"	0,00	328,58	0,00	0,00	328,58	4,00%
Еврообвезница РС	0,00	328,58	0,00	0,00	328,58	4,00%
Укупно:	4.715,65	3.366,17	49,64	73,95	8.205,41	100,00%

1.3. Стање спољног дуга кроз период

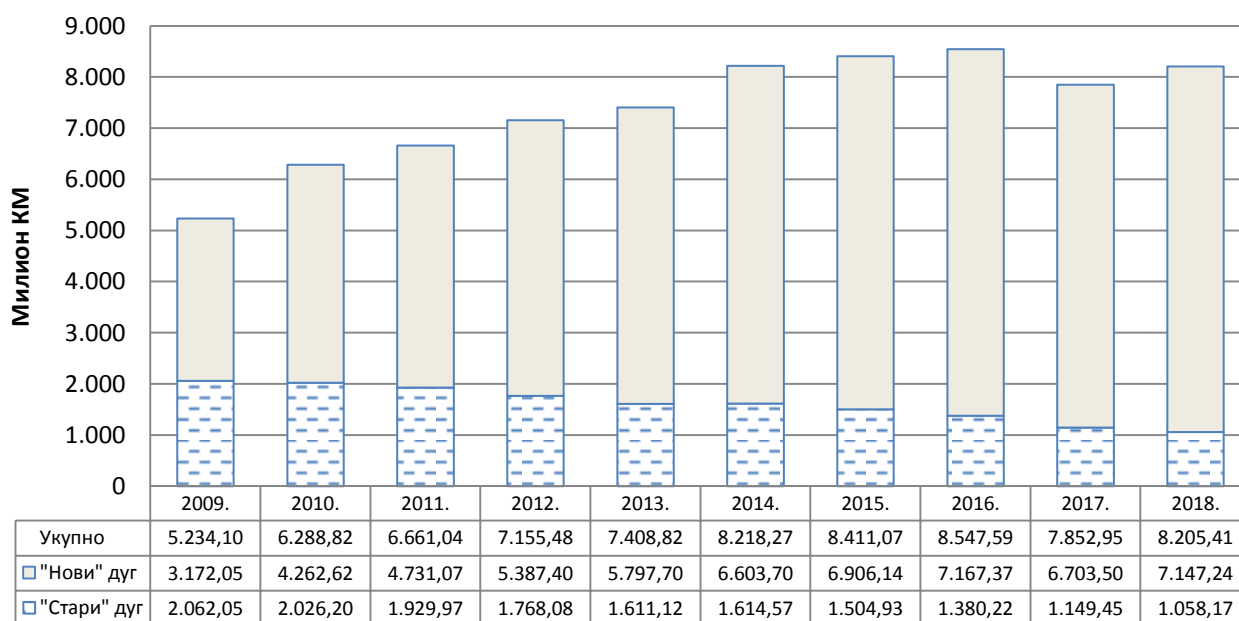
Ниже наведена табела презентује кретање стања спољног дуга БиХ кроз период (2009.-2018. година), уз исказане номиналне и процентуалне величине повећања/смањења спољног дуга БиХ у односу на претходну годину.

Табела 3. Повећање/смањење спољног дуга БиХ у односу на претходну годину

Година		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017.	2018.
Спољни дуг БиХ	у мил КМ	5.234,10	6.288,82	6.661,04	7.155,48	7.408,82	8.218,27	8.411,07	8.547,59	7.852,95	8.205,41
Повећање/смањење спољног дуга БиХ у односу на претходну годину	у мил КМ	993,71	1.054,72	372,22	494,44	253,34	809,45	192,80	136,52	-694,64	352,46
	у %	23,43%	20,15%	5,92%	7,42%	3,54%	10,93%	2,35%	1,62%	-8,13%	4,49%

Кретање спољног дуга БиХ према периоду настанка обавезе приказано је у наредном графикону.

Графикон 1. Спољна задуженост БиХ кроз период 2009.- 2018. година



Стање спољне задужености кроз период (1995-2018. година), алоциране на Федерацију БиХ, Републику Српску, Дистрикт и Институције БиХ приказано је у Прилогу 3.

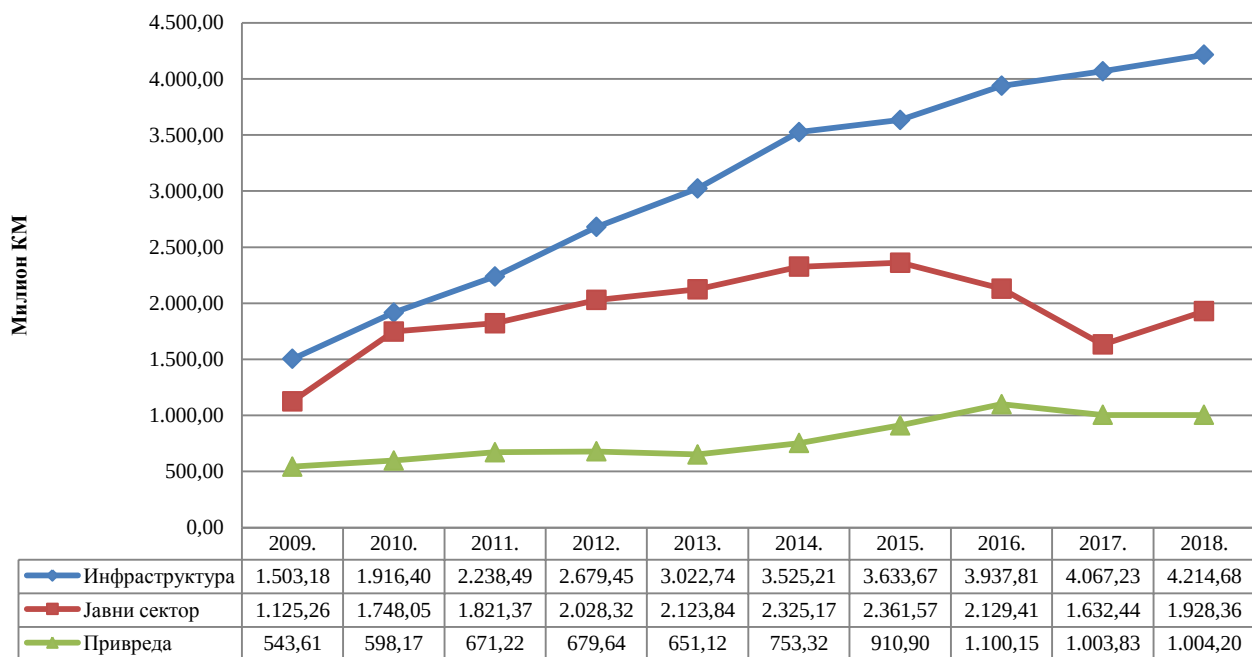
1.4. Спољна задуженост (нови кредити) по секторима/намјени кориштења кредита

Намјена кредита посматра се кроз задуживање у секторе за подршку инфраструктурним пројектима⁸, пројектима за подршку јавног сектора⁹ и привредне дјелатности¹⁰.

У укупном стању спољне задужености на дан 31.12.2018. године, по основу нових кредита, 58,97% односи се на кредите усмјерене за реализацију инфраструктурних пројеката, 26,98% на кредите намијењене јавном сектору, док је 14,05% ангажовано за привредне дјелатности.

У периоду од 1. 1.-31.12.2018. године ангажовано је 1.081,43 мил КМ кредитних средства, од чега се 60,22% односи на јавни сектор, 36,92% на инфраструктурне пројекте, док се 2,86% односи на пројекте усмјерене на привредне дјелатности.

Графикон 2. Намјена кредита у односу на стање „новог“ дуга кроз период 2009. - 2018. године



⁸ Инфраструктура обухвата кредите за подршку следећим пројектима: телекомуникације, пројекти за воду, набавке возова и вагона, електрична енергија, цестовна инфраструктура, железнице, санације цеста, јавни радови, локално гријање, плин, становање, локални развој, транспорт, пројекат хитне реконструкције, управљање чврстим отпадом, пројекти цестовне инфраструктуре и сигурности у БиХ итд.

⁹ Јавни сектор обухвата кредите за подршку следећим пројектима: образовање, жртве рата, разминирање, културно наслеђе, здравствени сектор, пројекти за прилагођавање социјалном сектору, развој општина stand-by и EFF аранжман, помоћ избјеглим и расељеним лицима, макрофинансијска помоћ, помоћ социјалном сектору, кредити за подршку буџету итд.

¹⁰ Привредне дјелатности обухватају кредите за подршку следећим пројектима: локалне иницијативе, демобилизација, фарме, индустрија, шумарство, извозна подршка предузећима, подршка приватизацији банака, трговина и транспортне олакшице, пројекти за запошљавање, локалне иницијативе, техничка помоћ у приватизацији, прилагођавање пословног амбијента, кредити за приватни сектор, развој мале пољопривреде, развој и заштита шума итд.

1.5. Сервисирање спољног дуга

- *Сервисирање обавезе кроз период 2009.-2018. године*

Преглед плаћених обавеза по основу спољног државног дуга за период 2009. - 2018. године, као и спољног дуга ентитета и јединица локалне самоуправе, са структуром плаћања главница и камата, сервисних и других трошкова приказан је у наредној табели.

Табела 4. Преглед плаћених главница и камата кроз период 2009. – 2018. година¹¹ (у мил КМ)

		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Сервис спољног државног дуга БиХ	Главница	150,83	211,37	235,53	305,38	594,16	659,82	477,99	602,77	864,62	829,97	
	Камата сервисни и други трошкови	95,05	89,51	104,49	107,93	90,69	101,1	103,34	120,36	118,64	125,38	
	Укупно	245,88	300,88	340,02	413,31	684,85	760,92	581,33	723,13	983,26	955,35	
Сервис спољног дуга	Федерација БиХ	Главница	2,81	2,97	3,04	2,79	3,30	2,44	3,76	4,02	3,26	3,89
		Камата сервисни и други трошкови	2,68	2,94	2,87	2,68	2,73	2,48	2,69	2,61	2,42	2,39
		Укупно	5,49	5,91	5,91	5,47	6,03	4,92	6,45	6,63	5,68	6,28
	Република Српска	Главница	0,03	0,00	2,9	0,00	2,53	2,81	4,3	4,9	5,67	5,67
		Камата сервисни и други трошкови	0,25	0,25	0,47	0,69	0,76	0,83	0,81	0,74	0,67	8,42
		Укупно	0,28	0,25	3,37	0,69	3,29	3,64	5,11	5,64	6,34	14,09
Сервис спољног дуга јединица локалне самоуправе	Република Српска	Главница	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00	
		Камата сервисни и други трошкови	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,71
		Укупно	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,71
Укупно		251,65	307,04	349,30	419,47	694,17	769,48	592,89	735,40	995,28	976,43	

- *Сервисирање спољног државног дуга током 2018. године*

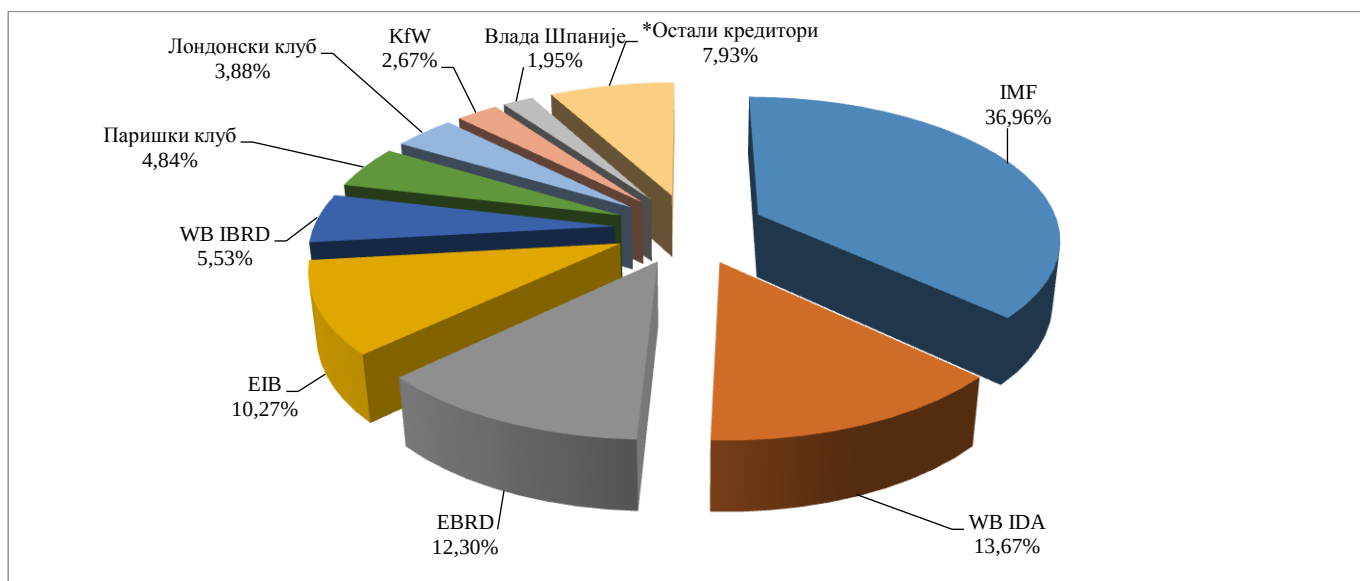
У периоду 1. 1.-31.12.2018. године, доспјеле обавезе по спољном државном дугу сервисирање су редовно, у укупном износу од 955,35 мил КМ¹², од чега се на отплату главнице односи 829,97 мил КМ или 86,88%, на отплату камате, сервисних и других трошкова 125,38 мил КМ или 13,12%.

На мултилатералне кредиторе се односи 82,15% од укупно сервисираних обавеза по спољном државном дугу, док се на билатералне кредиторе односи 17,85%. Структура сервисираних обавеза по спољном државном дугу према кредиторима приказана је у следећем графикону.

¹¹ Наведени преглед односи се на сервис спољног државног дуга, као и сервис спољног дуга ентитета и спољног дуга јединица локалне самоуправе у чијим ингеренцијама је сервисирање истих.

¹² Не садржи сервисирање обавеза по кредитима закљученим директно од стране ентитета и јединица локалне самоуправе, који исте самостално сервисирају (ФБиХ 6,28 мил КМ, РС 14,09 мил КМ и јединице локалне самоуправе 0,71 мил КМ).

Графикон 3. Учесће кредитора у сервису спољног државног дуга



*Остали кредитори: OFID, KEXIM, Европска комисија, UniCredit Bank Аустрија, Raiffeisen bank, CEB, IFAD, ABN Amro, Влада Јапана, BAWAG, Erste bank, SFD, Влада Белгије и KWT.

У укупно сервисаном износу обавеза, Федерација БиХ је учествовала са 612,34 мил КМ (64,10%), Република Српска 330,48 мил КМ (34,59%), Дистрикт 7,11 мил КМ (0,74%), те Институције БиХ 5,42 мил КМ (0,57%).

Детаљан преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за период 1. 1.-31.12.2018. године дат је у Прилогу 4.

1.6. Кредитни услови, каматна и валутна структура спољног дуга БиХ

Преглед кредитних услова спољног задужења Босне и Херцеговине по основу „старог” и „новог” дуга, врсти камате, те њиховог учешћа у укупном спољном задужењу, дат је у Табели 5.

Табела 5. Структура каматних стопа спољног дуга БиХ

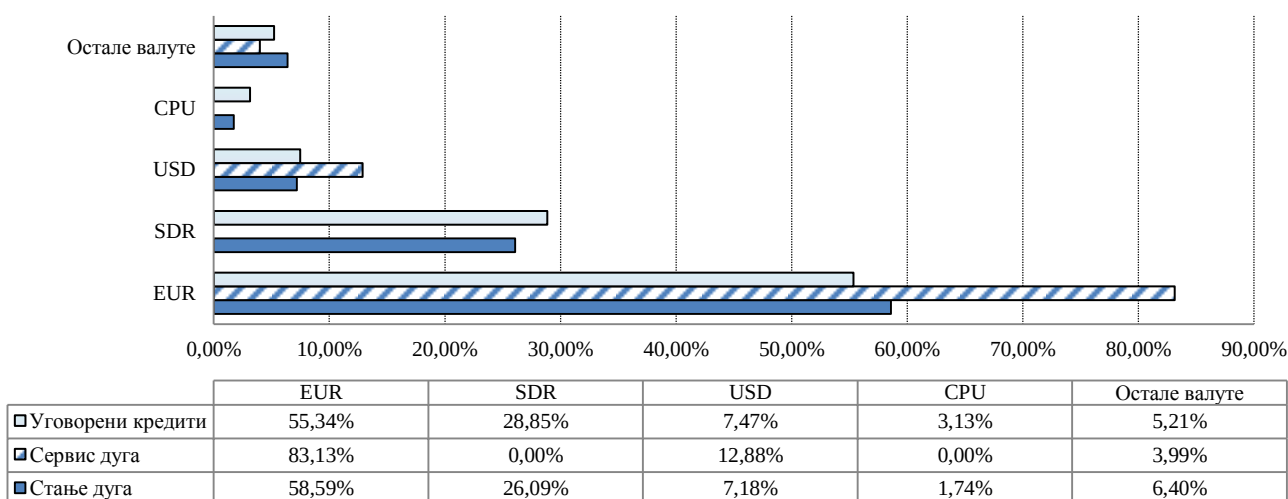
Опис		Укупно	у "отплати"	у "грејсу"	са фиксном каматном стопом	са варијабилном каматном стопом
Стање спољног дуга	Износи у мил КМ	8.205,41	4.648,34	3.557,07	4.894,41	3.311,00
	% учешће	100,00%	56,65%	43,35%	59,65%	40,35%
	Просјечна каматна стопа	1,58%			2,11%	0,80%
Стање "старог" спољног дуга	Износи у мил КМ	1.058,17	1.058,17	0	610,93	447,24
	% учешће	100,00%	100,00%	0,00%	57,73%	42,27%
	Просјечна каматна стопа	1,61%			1,97%	1,12%
Стање "новог" спољног дуга	Износи у мил КМ	7.147,24	3.590,17	3.557,07	4.283,48	2.863,76
	% учешће	100,00%	50,23%	49,77%	59,93%	40,07%
	Просјечна каматна стопа	1,58%			2,13%	0,75%

У Графикону 4. приказана је валутна структура спољног дуга БиХ из којег је видљиво већинско учешће валута EUR, SDR¹³ и USD у валутној структури уговореног вањског дуга, као и стања спољног дуга. Од укупно уговорених кредита 91,66% се односи на три горе наведене валуте, док су у стању дуга заступљене са 91,86%.

Када је у питању валутна структура извршеног сервиса спољног дуга БиХ у посматраном периоду, главнина доспјелих обавеза или 83,13% је исплаћена у EUR, 12,88% у USD, док је 3,99% реализовано у другим валутама (по кредитима из билатералних споразума или према неким од земаља Паришког клуба кредитора). Приближно половину исплаћених обавеза у валути EUR (43,50%), чине исплате обавеза према IMF-у обзиром да су обрачунате обавезе у валути SDR исплаћене у валути EUR.

¹³ SDR (Special Drawing Right) - Специјална права вучења, обрачунска јединица коју користи IMF, Свјетска банка и неколико других међународних финансијских институција. Састоји се од корпе валута коју сачињавају (USD 41,73%, EUR 30,93%, CNY 10,92, JPY 8,33% и GBP 8,09%).

Графикон 4. Валутна структура спољних кредита¹⁴



*CPU- Уговорена обрачунска валута Свјетске банке за обавезе по Консолидованом зајму - IBRD бр. 40390, које су у 2018. години сервисирале у JPY и EUR обухваћене су у валутној структури извршеног сервиса дуга у EUR и JPY (остале валуте).

1.7. Показатељи изложености спољног дуга ризицима

Поред висине дуга, структура дуга представља један од разлога настанка финансијских криза и нестабилности у држави због чега је потребно портфолио спољног дуга посматрати и кроз његову изложеност ризицима. Стога се може рећи да је, између осталог, сврха анализе структуре спољног дуга БиХ идентификација изложености постојећег портфолија спољног дуга валутном ризику, ризику каматне стопе и ризику рефинансирања. Параметри који показују изложеност спољног дуга БиХ наведеним ризицима приказани су у наредној табели.

Табела 6. Индикатори ризика спољног дуга БиХ у 2017. и 2018. години

Индикатори ризика		2017.	2018.
Ризик каматне стопе	Учешће фиксне каматне стопе (%)	57,0	59,6
	Учешће варијабилне каматне стопе (%)	43,0	40,4
	Дуг који се рефиксира у року од годину дана (% укупног)	46,2	44,0
	Просјечно вријеме рефиксирања (године)	4,6	4,4
Ризик рефинансирања	Просјечно вријеме доспијећа (године)	7,2	7,3
	Дуг који доспијева у року од годину дана (% укупног)	9,8	8,0
	Просјечно вријеме "грејс" периода (године)	6,7	6,7
Валутни ризик	Учешће неEUR валута у укупном стању спољног дуга (%)	44,4	41,4

Ризик рефинансирања приказује рочну структуру дуга и проценат дуга који доспијева на наплату у кратком року, ризик каматне стопе изложеност дуга промјенама каматних стопа, а валутни

¹⁴ Преглед валутне структуре укључује и податке о спољном дугу ентитета и Дистрикта и спољном дугу јединица локалне самоуправе, а у чијим ингеренцијама је сервисирање истих. Остале валуте чине: JPY, KRW, CHF, KWD, SAR, CAD, SEK, DKK, GBP.

ризик степен изложености структуре укупног дуга промјенама валутних курсева оних валута које се налазе у портфолију дуга.

За рефиксирање спољног дуга просјечно је потребно 4,4 године. Учешће спољног дуга који се рефиксира у року од годину дана је 44,0% укупног портфолија спољног дуга, а што је резултат чињенице да је нешто мање од половине портфолија спољног дуга уговорено са варијабилном каматном стопом (40,4%). Иако су индикатори који се односе на ризик каматне стопе побољшани и даље остаје изложеност спољног дуга **ризик у каматне стопе**. У циљу даљег смањења изложености овом ризику пожељно је задуживање по фиксној каматној стопи притом водећи рачуна о односу трошка и ризика, обзиром да је тренутно трошак варијабилне каматне стопе знатно нижи од трошка фиксне каматне стопе.

Индикатори **ризика рефинансирања** у 2018. години нису се значајније промијенили у односу на претходну годину. Просјечно вријеме доспијећа у 2018. години износи 7,3 године и незнатно је побољшано у односу на претходну годину када је износило 7,2 године. Индикатор који се односи на учешће дуга који доспијева на наплату у наредној години износи 8,0% и мањи је у односу на 2017. годину, када је износио 9,8%. Просјечни „грејс“ период кредита са стањем задужености на дан 31.12.2018. године износи 6,7 година и исти се није промијенио у односу на претходну годину.

Обзиром да је постојећи модел монетарне и политике девизног курса, који спроводи Централна банка БиХ, заснован на валутном одбору и фиксном курсу КМ-а у односу на EUR-о, 41,4% спољног дуга подложно је промјенама валутних курсева, односно изложено **валутном ризику**. У 2018. години учешће не EUR валута у укупном стању вањског дуга у односу на 2017. годину је смањено, односно смањена је изложеност валутном ризику. Даље смањење валутног ризика могуће је кроз повећање спољног задуживања у валути EUR у односу на остале стране валуте.

1.8. Преглед пројеката у поступку закључивања

Пројекти у поступку закључивања¹⁵ обухватају пројекте који су у поступку иницијативе за преговоре, преговарања са кредиторима, поступку одобравања од стране кредитора, те пројекте који су закључени и налазе се у поступку ратификације. Овим су обухваћени пројекти из области путне, жељезничке, водоводне и комуналне инфраструктуре, енергетике, здравства, пољопривреде, банкарства, образовања итд. (Прилог 5).

¹⁵ Извор: Министарство финансија и трезора БиХ, Сектор за односе са финансијским институцијама.

Укупна вриједност пројеката планираних за кредитно финансирање из спољних извора на дан 31.12.2018. године износи 1.390,72 мил КМ, од чега се на Федерацију БиХ односи 85,64%, на Републику Српску 12,96%, те на Дистрикт 1,40%. Наведени пројекти се планирају финансирати углавном из мултилатералних извора односно 91,53%, од чега највече учешће имају EBRD, EIB и Свјетска банка, док се из билатералних извора планира финансирати 8,47%.

Од укупне вриједности пројеката планираних за кредитно финансирање, на инфраструктурне пројекте се односи 82,98%, на пројекте за јавни сектор 15,36%, те на пројекте за привредне дјелатности 1,66%. У валутној структури спољних кредита који се планирају користити за финансирање пројеката који су у поступку закључивања преовладава валута EUR са 87,12%.

1.9. Пројекција стања и обавеза спољног дуга за период 2019.-2021. године

Пројекције стања и сервиса спољног дуга за период 2019.-2021. година урађене су на два начина, и то:

- *Пројекције стања и обавеза спољног дуга по основу постојећих кредита*¹⁶, које укључују спољне кредите који се воде у бази података за јавни дуг тј. постојећа кредитна задужења – Сценарио 1 (Табела 7-а.),
- *Пројекције стања и обавеза спољног дуга по основу постојећих кредита и кредита у поступку закључивања*¹⁷, које укључују спољне кредите који се воде у бази података за јавни дуг, односно постојећа кредитна задужења, те кредите у поступку закључивања – Сценарио 2 (Табела 7-б.).

Табела 7-а. Пројекција стања и обавеза спољног дуга БиХ по основу постојећих кредита

(у мил КМ)

Опис	2019.	2020.	2021.
Стање дуга по годинама	8.950,75	8.769,47	8.316,89
Обавезе по основу главнице	674,24	630,40	664,15
Обавезе по основу камате	141,02	129,26	123,52
Укупно обавезе по годинама	815,26	759,66	787,67

Табела 7-б. Пројекција стања и обавеза спољног дуга БиХ по основу постојећих кредита и кредита у поступку закључивања

(у мил КМ)

Опис	2019.	2020.	2021.
Стање дуга по годинама	9.049,16	9.209,49	9.139,35
Обавезе по основу главнице	674,24	630,40	664,15
Обавезе по основу камате	144,63	141,88	136,28
Укупно обавезе по годинама	818,87	772,28	800,43

¹⁶ Пројекција не укључује корективни фактор 5%.

¹⁷ Пројекција не укључује корективни фактор 5%.

- *Пројекције сервисирања спољног државног дуга у односу на нето приходе од индиректних пореза на ЈР УИО:*

Учешће пројигцираних обавеза по основу спољног државног дуга у односу на пројигцирана кретања нето прихода на ЈР Управе за индиректно опорезивање, из којих се сервисирају ино-обавезе, даје се кроз сљедећи табеларни преглед:

Табела 7-ц. Пројекција обавеза по основу сервисирања спољног државног дуга/пројекција нето прихода на ЈР УИО

Опис	2019.	2020.	2021.
Нето приходи од инд. пореза на ЈР УИО (у мил КМ) ¹⁸	5.899,50	6.068,10	6.253,70
Сервисирање спољног државног дуга БиХ (Сценарио 1) ¹⁹ / Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО (у %)	13,33%	12,02%	12,10%
Сервисирање спољног државног дуга БиХ (Сценарио 2) ²⁰ / Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО (у %)	13,39%	12,23%	12,31%

1.10. Задуженост невладиног сектора

Информација о стању јавне задужености Босне и Херцеговине има за предмет јавну задуженост, те подаци о задужености невладиног сектора нису укључени у укупан износ стања спољног дуга, али се због обухватности и транспарентности расположивих података укупне задужености Босне и Херцеговине наводе као посебан дио Информације.

Стање невладиног спољног дуга на дан 30. 9.2018. године износи 8.071,98 мил КМ²¹.

По евиденцији коју Централна банка БиХ доставља Министарству финансија и трезора, подаци о стању задужености невладиног сектора су изражени у валути КМ по NACE класификацији дјелатности дужника.

У Прилогу 6 наведен је квартални аналитички приказ стања невладиног спољног дуга, за период 31.12.2017. – 30. 9.2018. године.

¹⁸ Извор: Управа за индиректно/неизравно опорезивање – Одјељење за макроекономску анализу, Ревидиране пројекције прихода од индиректних пореза за период 2018-2021 – ОМА билтен 160/161, нов/дец 2018. године

¹⁹ Не укључује обавезе по основу сервиса спољног дуга ентитета и спољног дуга јединица локалне самоуправе.

²⁰ Не укључује обавезе по основу сервиса спољног дуга ентитета и спољног дуга јединица локалне самоуправе.

²¹ Извор: Централна банка БиХ (на основу Упутства о прикупљању података и вођењу евиденције невладиног спољног дуга, Централна банка БиХ доставља Министарству финансија и трезора БиХ податке о невладином спољном дугу).

2. УНУТРАШЊА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

2.1. Стање унутрашњег дуга

Према подацима којима располаже Министарство финансија и трезора БиХ, а које су приказане у Табели 8., унутрашња задуженост БиХ на дан 31.12.2018. године износи **2.913,18 мил КМ²²**.

Табела 8. Стање унутрашње задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2018. године (у мил КМ)

Врста обавеза	Носилац обавеза			Укупно
	Босна и Херцеговина			
Директни унутрашњи државни дуг			0,00	0,00
Индиректни унутрашњи државни дуг			0,00	0,00
Укупно унутрашњи дуг по коме је БиХ носилац обавезе:			0,00	0,00
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Стара девизна штедња	19,47	77,87	0,00	97,34
Ратна потраживања	203,11	315,29	0,00	518,40
Опште обавезе	12,08	2,81	0,00	14,89
Дугорочне обвезнице	430,00	730,47	0,00	1.160,47
Дуг по трезорским записима	40,00	0,00	0,00	40,00
Обавезе по кредитима	0,00	206,31	2,98	209,29
Рефунд. пореза општина и фондова по основу измирења пореза путем обвезница	0,00	2,60	0,00	2,60
Активирани гаранције	0,00	3,16	0,00	3,16
Укупно дуг влада ентитета/Дистрикта:	704,66	1.338,51	2,98	2.046,15
	Дуг кантона			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	163,91	0,00	0,00	163,91
Дугорочне обвезнице	18,81	0,00	0,00	18,81
Укупно дуг кантона	182,72	0,00	0,00	182,72
	Дуг градова			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	22,23	137,60	0,00	159,83
Дугорочне обвезнице	0,00	7,09	0,00	7,09
Укупно дуг градова	22,23	144,69	0,00	166,92
	Дуг општина			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	41,60	115,67	0,00	157,27
Дугорочне обвезнице	0,00	37,07	0,00	37,07
Укупно дуг општина	41,60	152,74	0,00	194,34
	Дуг фондова			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Дуг фондова социјалне сигурности	0,00	190,87	0,00	190,87
Укупно дуг фондова	0,00	190,87	0,00	190,87
	Дуг јавних предузећа			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	83,18	0,00	0,00	83,18
Дугорочне обвезнице	49,00	0,00	0,00	49,00
Укупно дуг јавних предузећа	132,18	0,00	0,00	132,18
УНУТРАШЊА ЗАДУЖЕНОСТ	1.083,39	1.826,81	2,98	2.913,18

²² Извор података: Федерално министарство финансија, Министарство финансија Републике Српске, Дирекција за финансије Брчко дистрикта БиХ.

У укупном износу унутрашње задужености на дан 31.12.2018. године, Федерација БиХ учествује са 37,19%, Република Српска 62,70%, те Дистрикт са 0,11%.

2.1.1. Директни и индиректни унутрашњи државни дуг

На дан 31.12.2018. године није било директног ни индиректног унутрашњег дуга по којем је држава носилац обавеза.

2.1.2. Унутрашњи дуг ентитета и Дистрикта

Структура унутрашњег дуга ентитета и Дистрикта обухвата:

- обавезе по основу старе девизне штедње, ратних потраживања, општих обавеза,
- обавезе по основу издатих хартија од вриједности (дугорочних и краткорочних),
- обавезе по основу кредитних задужења у земљи и
- обавезе по основу рефундације пореза, активираних гаранција, обавезе фондова социјалне сигурности и сл.

2.1.3. Стара девизна штедња

Од почетка верификације до 31.12.2018. године верификовано је 1.708,82 мил КМ обавеза, што представља око 89,94% процијењених обавеза по овом основу. До 31.12.2018. године ентитети и Дистрикт су готовински исплатили 196,88 мил КМ, а емитовали су обвезнице по основу рачуна старе девизне штедње у износу од 1.511,94 мил КМ. На тај износ су обрачунате и камате у износу 106,03 мил КМ. До 31.12.2018. године отплаћено је 1.427,81 мил КМ обавеза по основу главнице и 101,63 мил КМ обавеза по основу камате.

2.1.4. Обавезе по основу ратних потраживања

По овом основу Федерација БиХ је емитовала четири емисије обвезница у износу 195,42 мил КМ с роком доспијећа 14 година, „грејс“ периодом од 9 година уз каматну стопу 2,5%.

Република Српска је емитовала дванаест емисија обвезница у износу 422,04 мил КМ, с роком доспијећа 13 до 15 година, „грејс“ периодом 3 до 5 година и уз каматну стопу 1,5%.

2.1.5. Опште обавезе

Опште обавезе Федерације БиХ на дан 31.12.2018. године износе 12,08 мил КМ, а односе се на неисплаћене накнаде добављачима бившег Федералног министарства одбране у износу 7,25 мил КМ и неисплаћене плате и накнаде запосленима бившег Федералног министарства одбране и Војске Федерације БиХ у износу 4,83 мил КМ.

На дан 31.12.2018. године опште обавезе Републике Српске износе 2,81²³ мил КМ, а чине их: обавезе према добављачима 1,00 мил КМ, обавезе по извршним судским одлукама 1,81 мил КМ.

2.1.6. Дугорочно задужење емисијом обвезница

На основу Закона о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији Босне и Херцеговине²⁴, као и Одлуке о условима и процедурама емисије обвезница Федерације БиХ²⁵, а у циљу прикупљања средстава за финансирање издатака утврђених буџетом Федерације БиХ, Влада Федерације БиХ је у току 2018. године донијела једну одлуку о задуживању Федерације БиХ путем емисије обвезница, у номиналном износу 20,00 мил КМ с роком доспијећа 5 година и каматном стопом од 0,91%. Стање дуга по овом основу износи 430,00 мил КМ.

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске²⁶ и Одлуке о дугорочном задуживању Републике Српске за 2018 годину²⁷, а у сврху обезбјеђења средстава за намјене прописане чланом 14. Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, Влада Републике Српске у току 2018. године емитовала је једну емисију дугорочних обвезница у номиналном износу 100,00 мил КМ, с роком доспијећа 5 година и каматном стопом од 3,00%. Стање дуга по основу емитованих дугорочних обвезница на дан 31.12.2018. године износи 730,47 мил КМ.

У Прилогу 7 дат је преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске.

²³ Министарство финансија Републике Српске је у новембру 2018.године доставило извјештај о стању унутрашњег дуга у којем је примјенило кориговану методологију, а која се односи на опште обавезе.

²⁴ Закон о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији Босне и Херцеговине ("Службене новине Федерације БиХ", бр. 86/07, 24/09, 44/10 и 30/16).

²⁵ Одлука о условима и процедурама емисије обвезница Федерације Босне и Херцеговине („Службене новине Федерације БиХ“, број: 31/12).

²⁶ Закон о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, бр. 71/12 и 52/14)

²⁷ Одлука о дугорочном задуживању Републике Српске за 2018.годину ("Службени гласник Републике Српске", број: 114/17)

2.1.7. *Трезорски записи ентитета*

У току 2018. године, а на основу Закона о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији БиХ, Влада Федерације БиХ је донијела двије одлуке о задуживању Федерације БиХ путем емисије трезорских записа у номиналном износу 40,00 мил КМ²⁸, с роком доспијећа 9 мјесеци уз каматну стопу од -0,134 до -0,105%.

Средства прикупљена емисијом трезорских записа користе се приоритетно за извршење дијела обавеза по основу унутрашњег дуга утврђеног Законом о утврђивању и начину измирења унутрашњих обавеза Федерације БиХ и Законом о измирењу обавеза по основу рачуна старе девизне штедње у Федерацији БиХ. Стање дуга на дан 31.12.2018. године по овом основу износи 40,00 мил КМ.

У Републици Српској, у циљу развоја финансијског тржишта, као и потреба за превазилажењем краткорочне неусклађености између прихода и расхода у буџету Републике Српске, Народна скупштина Републике Српске усвојила је Одлуку о краткорочном задуживању Републике Српске емисијом трезорских записа.²⁹

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама Републике Српске, као и Уредбе о условима, поступку емисије и елементима примарног тржишта трезорских записа, Одлуке о краткорочном задуживању Републике Српске емисијом трезорских записа, Министар финансија Републике Српске је у 2018. години донио једно рјешење о емисији трезорских записа Републике Српске, у износу од 20,00 мил КМ, уз каматну стопу од 0,30% и роком доспијећа 6 мјесеци. На дан 31.12.2018. године нема дуга Владе Републике Српске по овом основу.

Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске у 2018. години приказан је у Прилогу 8.

2.1.8. *Обавезе по кредитима*

У посматраном периоду владе ентитета и Дистрикта нису се задуживале по основу дугорочних кредита, а повећање стања дуга по овом основу у Републици Српској у односу на 31.12.2017. године резултат је евидентирања дуга Фонда здравственог осигурања Републике Српске и Универзитетског клиничког центра Републике Српске.

²⁸ Извор података: Сарајевска берза (www.sase.ba)

²⁹ Извор података: Бањалучка берза (www.blberza.com)

Кредитно задужење Владе Републике Српске код банака у БиХ на дан 31.12.2018. године износи 206,31 мил КМ, од чега на директне обавезе по кредитима 115,80 мил КМ, 19,11 мил КМ на преузете обавезе ПИО РС, који је 1. 1.2016. године ушао у трезорски систем пословања, 9,56 мил КМ обавезе УКЦ и 61,84 мил КМ обавезе ФЗО.

Преглед кредитног задужења Владе Републике Српске на дан 31.12.2018. године дат је у Прилогу 9.

Кредитно задужење Дистрикта по комерцијалном кредиту код Нуро Алпе Адриа Банк а.д. Бања Лука, на дан 31.12.2018. године износи 2,98 мил КМ, а односи се на Уговор о пројектовању и изградњи система за пречишћавање воде ријеке Саве у воду за пиће. Рок отплате кредита је 15 година, уз каматну стопу 6м EURIBOR и каматну маржу од 2,6% годишње.

2.1.9. Рефундација пореза општинама и фондовима по основу измирења пореза путем обвезница Републике Српске

Влада Републике Српске је донијела Уредбу о измирењу пореских обавеза путем обвезница Републике Српске, којом се уређују услови и поступак за измирење доспјелих пореских обавеза, насталих до 31.12.2007. године, а односе се на пореске обавезе чија је наплата у надлежности Републике Српске.³⁰ Стање дуга по том основу на дан 31.12.2018. године износи 2,60 мил КМ.

2.1.10. Обавезе по основу активираних гаранција

На основу издате гаранције, Република Српска је преузела обавезу враћања кредита за „Никола Тесла“ д.о.о. у износу од 5 мил КМ уз рок отплате 10 година, „грејс“ период 1 година и уз каматну стопу 4,60%. Стање дуга по овом основу износи 3,16 мил КМ.

2.1.11. Унутрашњи дуг општина, градова и кантона

Унутрашњи дуг општина, градова и кантона се односи на дуг настао по основу задужења код комерцијалних банака у земљи и по основу емисије обвезница.

³⁰Пореске обавезе се измирују обвезницама по номиналној вриједности у току „грејс“ периода, прије доспијећа главнице, а након истека „грејс“ периода пореске обавезе се могу измирити обвезницама само у износима који одговарају износу неотплаћеног главног дуга по обвезницама. Уредба се односи на обвезнице Републике Српске емитоване за измирење обавеза по унутрашњем дугу, односно општих обавеза и обавеза по основу материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава.

Према подацима којима располаже Министарство финансија и трезора³¹, стање дуга на дан 31.12.2018. године по овом основу износи 543,98 мил КМ од чега дуг по основу издатих обвезница износи 62,97 мил КМ, а дуг по основу кредитних задужења 481,01 мил КМ, што је приказано у Прилогу 10.

2.1.12. Дуг фондова социјалне сигурности

Народна скупштина Републике Српске донијела је Одлуку о индиректном задужењу Републике Српске за рачун фондова социјалне сигурности и јавне здравствене установе³² и то за: Фонд здравственог осигурања, Јавни фонд за дјечију заштиту и Универзитетски клинички центар Бања Лука.

Стање дуга фондова по овом основу на дан 31.12.2018. године износи 190,87 мил КМ и то: директни дуг 184,16 мил КМ и индиректни дуг 6,71 мил КМ.

2.1.13. Дуг јавних предузећа

Унутрашњи дуг јавних предузећа у већинском власништву Владе Федерације БиХ на дан 31.12.2018. године износи 119,51 мил КМ, а односи се на кредите узете од банака у БиХ у износу 70,51 мил КМ (ЈП Жељезнице ФБиХ у износу 19,00 мил КМ и ЈП Аутоцесте ФБиХ у износу 51,51 мил КМ) и издате обвезнице у износу 49,00 мил КМ (ЈП Аутоцесте ФБиХ).

Унутрашњи дуг кантоналних, градских и општинских јавних предузећа износи 12,67 мил КМ.

2.2. Стање унутрашњег дуга кроз период

Унутрашња задуженост на дан 31.12.2018. године је за 7,65% мања у односу на 2017. годину³³, док је у 2017. години била мања за 11,15 % у односу на 2016. годину. Према пројекцијама ентитетских министарстава финансија и Дирекције за финансије Брчко дистрикта³⁴ унутрашњи дуг би требао имати тенденцију смањења у наредне три године, што је приказано у наредној табели.

³¹ Одредбама Закона о задуживању, дугу и гаранцијама БиХ, као и подзаконским актима регулисано је да, на основу информација, односно документације коју достављају ентитети и Дистрикт, Министарство финансија и трезора БиХ води евиденције у вези са цјелокупним дугом и гаранцијама ентитета, укључујући и дуг и гаранције кантона, градова и општина, те дуг и гаранције Дистрикта.

³² Одлука Народне скупштине Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 99/11).

³³ Министарство финансија Републике Српске је у новембру 2018.године доставило извјештај о стању унутрашњег дуга у којем је примјенило кориговану методологију, а која се односи на опште обавезе. У вези с тим је извршило и корекцију стања унутрашњег дуга РС на дан 31.12.2017.године, а што је условило и смањење стања укупног унутрашњег дуга на тај датум.

³⁴ Извор: ЕРП БиХ 2019-2021. годину (јануар 2019. године)

Табела 9. Стање унутрашњег дуга и пројекције стања у периоду 2009 – 2021. године (у мил КМ)

Година	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Укупно
2009	1.533,27	1.437,65	67,21	3.038,13
2010	1.584,98	1.568,24	48,82	3.202,04
2011	1.568,33	1.696,61	49,53	3.314,47
2012	1.560,42	1.731,94	40,03	3.332,39
2013	957,62	2.029,31	31,57	3.018,50
2014	1.109,05	2.168,04	20,95	3.298,04
2015	1.263,55	2.265,03	9,45	3.538,03
2016	1.273,87	2.272,64	4,11	3.550,62
2017	1.148,50	2.002,53	3,56	3.154,59
2018	1.083,39	1.826,81	2,98	2.913,18
2019	757,30	1.735,70	2,50	2.495,50
2020	651,90	1.706,50	1,80	2.360,20
2021	547,40	1.679,10	1,20	2.227,70

3. ГАРАНЦИЈЕ ПО ОСНОВУ СПОЉНЕ И УНУТРАШЊЕ ЗАДУЖЕНОСТИ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

3.1. Спољне државне гаранције

Имајући у виду да издате гаранције државе не представљају дуг Босне и Херцеговине, као ни ентитета, већ потенцијални дуг, који ће бити плаћен у случају неизмиривања обавеза од стране крајњег корисника, исте нису укључене у укупно стање јавне задужености.

Законом о задуживању, дугу и гаранцијама БиХ (поглавље IV Закона), између осталог, дефинисана је и сврха издавања државне гаранције, по којој Босна и Херцеговина може издати гаранцију намијењену финансирању капиталних инвестиција, или за провођење приоритетног пројекта који је од значаја за економску стабилност земље.

У досадашњем периоду доспјеле обавезе по издатим спољним државним гаранцијама су благовремено извршаване од стране крајњих корисника.

Табела 10. Стање дуга по издатим спољним државним гаранцијама на дан 31.12.2018. године

Кредитор	Зајмопримац	Давалац гаранције	Намјена кредита	Уговорени износ у оригиналној валути у мил EUR	Уговорени износ у мил КМ	Статус гаранције на дан 31.12.2018. године	Ангажовано до 31.12.2018. у мил КМ	Стање дуга по гаранцији у мил КМ
EBRD	ЈП „Водовод и канализација а.д.Бијељина”	БиХ Подгаранција РС	Канализацион и систем Бијељина	5,00	9,78	Ефективна	9,78	5,77
EBRD	ЈП „Аутопутеви Републике Српске“ Бања Лука	БиХ Подгаранција РС	Цеста од Бања Луке до Добоја Фаза-1	195,00	381,38	Ефективна	381,34	281,51
EBRD	Топлана а.д. Приједор	БиХ Подгаранција РС	Централно гријање	7,00	13,69	Ефективна	13,69	12,55
УКУПНО				207,00	404,85		404,81	299,83

3.2. Гаранције ентитета и Дистрикта

На основу достављених података од стране ентитетских министарстава финансија, у Прилогу 11 наведен је преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина и градова у Федерацији БиХ закључно са 31.12.2018. године, а у Прилогу 12 преглед гаранција Владе Републике Српске (одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга) на дан 31.12.2018. године.

4. ЈАВНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

4.1. Стање јавне задужености на дан 31.12.2018. године

Јавна задуженост Босне и Херцеговине на дан 31.12.2018. године износи **11.118,59 мил КМ**.

У Табели 11. је приказано стање јавног, спољног и унутрашњег дуга, као и њихова алокација на Федерацију БиХ, Републику Српску, Дистрикт и Институције БиХ на дан 31.12.2018. годину.

Табела 11. Стање јавне задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2018. године (у мил КМ)

Стање јавног, спољног и унутрашњег дуга на дан 31.12.2018. год.		од тога:							
		Федерација БиХ	%	Република Српска	%	Дистрикт	%	Институције БиХ	%
Јавни дуг	11.118,59	5.799,04	52,16	5.192,98	46,71	52,62	0,47	73,95	0,66
Спољни дуг	8.205,41	4.715,65	57,47	3.366,17	41,02	49,64	0,61	73,95	0,90
Унутрашњи дуг	2.913,18	1.083,39	37,19	1.826,81	62,71	2,98	0,10	0,00	0,00

Јавна задуженост БиХ у 2018. години у односу на 2017. годину се повећала за 111,05 мил КМ или 1,01 %.

Учешће спољног дуга у структури укупне јавне задужености у 2018. години је 73,80%, док је учешће унутрашњег дуга 26,20%.

Босна и Херцеговина има рејтинг Б са позитивним изгледима, који је додијелила рејтинг кућа S&P, те рејтинг Б3 са стабилним изгледима додијељен од рејтинг куће Moody's.

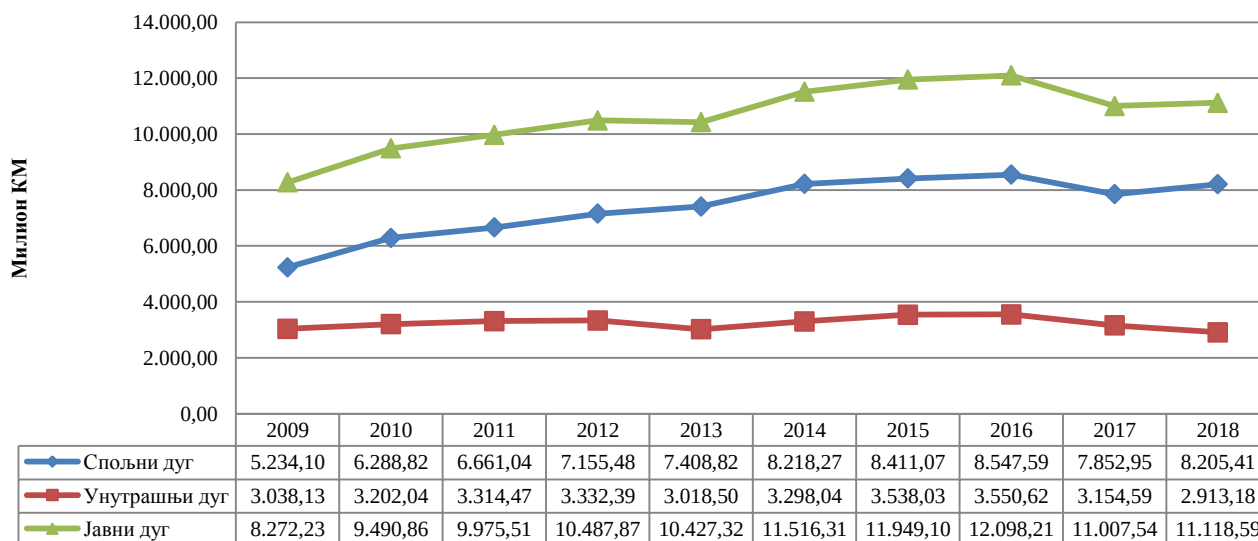
4.2. Стање јавне задужености кроз период

Према подацима који су приказани у наредној табели и графикону јавни дуг се у периоду 2009-2018. година повећао за 34,41%.

Табела 12. Стање јавне задужености у периоду 2009 – 2018. година

Година		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017.	2018.
Јавни дуг БиХ	у мил КМ	8.272,23	9.490,86	9.975,51	10.487,87	10.427,32	11.516,31	11.949,10	12.098,21	11.007,54	11.118,59
Повећање/смањење јавног дуга БиХ у односу на претходну годину	у мил КМ	870,59	1.218,63	484,65	512,36	-60,55	1.088,99	432,79	149,11	-1.090,67	111,05
	у %	11,76%	14,73%	5,11%	5,14%	-0,58%	10,44%	3,76%	1,25%	-9,02%	1,01%

Графикон 5. Кретање задужености кроз период 2009. - 2018. године



4.3. Показатељи задужености по основу јавног дуга

Преглед најчешће кориштених показатеља јавне задужености за период 2016-2018. година дат је у наредној табели.

Табела 13. Основни показатељи задужености БиХ 2016-2018. година

Опис	2016.	2017.	2018.
Стање јавног дуга (у мил КМ)	12.098,21	11.007,54	11.118,59
Стање спољног дуга (у мил КМ)	8.547,59	7.852,95	8.205,41
Стање унутрашњег дуга (у мил КМ)	3.550,62	3.154,59	2.913,18
Сервис спољног дуга (у мил КМ)	735,40	995,28	976,43
БДП (у мил КМ) ³⁵	31.033,54	32.298,76	33.800,00
Нето приходи од индиректних пореза (у мил КМ) ³⁶	5.387,20	5.573,20	5.758,80
Извоз роба и услуга (у мил КМ) ³⁷	10.623,00	12.180,00	13.538,00
Стање јавног дуга/БДП	38,98%	34,08%	32,90%
Стање спољног дуга/БДП	27,54%	24,31%	24,28%
Стање унутрашњег дуга/БДП	11,44%	9,77%	8,62%
Сервис спољног дуга/БДП	2,37%	3,08%	2,89%
Сервис спољног дуга ³⁸ /Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО	13,42%	17,64%	16,59%
Стање спољног дуга/Извоз роба и услуга	80,46%	64,47%	60,61%
Сервис спољног дуга/Извоз роба и услуга	6,92%	8,17%	7,21%

³⁵ Извор: за 2016. и 2017. годину Агенција за статистику БиХ, Тематски билтен 01, јануар 2019. године; за 2018. годину Дирекција за економско планирање, Документ оквирног буџета, Макроекономски показатељи за период 2016-2021., септембар 2018. године

³⁶ Извор: УИНО – Одјељење за макроекономску анализу, за 2016. годину ОМА билтен бр. 148/149 нове/дец 2017. године, за 2017. и 2018. годину ОМА билтен бр 160/161 нов/дец 2018. године

³⁷ Извор: за 2016. и 2017. годину Агенција за статистику БиХ, Тематски билтен 01, јануар 2019. године; за 2018. годину Дирекција за економско планирање, Документ оквирног буџета, Макроекономски показатељи за период 2016-2021., септембар 2018. године

³⁸ Не садржи сервисирање обавезе по кредитима закљученим директно од стране ентитета и јединица локалне самоуправе, које се не сервисирају из нето прихода од индиректних пореза.

САЖЕТАК

- Стање јавне задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2018. године износи 11.118,59 мил КМ, од чега се на спољни дуг односи 8.205,41 мил КМ или 73,80%, а на унутрашњи дуг 2.913,18 мил КМ или 26,20% јавне задужености.
- У односу на 31.12.2017. године јавни дуг се повећао за 111,05 мил КМ или 1,01 %, с тим да се спољни дуг повећао за 352,46 мил КМ или 4,49%, док се унутрашњи дуг смањио за 241,41 мил КМ или 7,65%. У укупном стању јавне задужености Федерација БиХ учествује са 52,16%, Република Српска са 46,71%, Институције БиХ са 0,66% и Дистрикт са 0,47% .
- Учешће јавног дуга Босне и Херцеговине у Бруто друштвеном производу (БДП) у 2018. години износи 32,90%.
- Када се посматра структура спољног дуга по кредиторима највеће учешће у стању спољног дуга имају Свјетска банка – IDA и IBRD са 33,51%, Европска инвестициона банка са 22,94%, Паришки клуб кредитора са 7,78%, Европска банка за обнову и развој са 6,70%, Међународни монетарни фонд са 5,05%, а што представља 75,98% укупног стања спољног дуга.
- Сервис спољног дуга БиХ у 2018. години износи 976,43 мил КМ од чега се на главницу односи 839,53 мил КМ или 85,98%, а на камату 136,90 мил КМ или 14,02%. У укупном износу сервиса спољног дуга БиХ Федерација БиХ учествује са 63,35%, Република Српска са 35,36%, док Дистрикт и Институције БиХ учествују са 0,73%, односно 0,56%.

ПРИЛОГ 1

Аналитички преглед спољног дуга Босне и Херцеговине закључно са 31.12.2018. године

(у КМ)³⁹

Кредитори по пројектима	Уговорено	Ангажовано	Неангажовано	Стање дуга
Спољни државни дуг				
Банка за рад и економију и Аустријска поштанска штедионица (BAWAG)	17.540.187	17.540.187	0	4.797.694
РМЦ Сафет Мујић	5.015.863	5.015.863	0	1.567.457
Клиничка болница Мостар	10.937.842	10.937.842	0	2.734.461
Дом здравља Мостар	1.586.482	1.586.482	0	495.776
Развојна банка Савјета Европе (СЕВ)	216.628.191	135.435.429	81.192.762	116.149.114
Социјални и стамбени фонд за расељене	15.646.640	15.646.640	0	8.087.357
Примарна здравствена заштита	11.747.958	11.747.958	0	6.707.264
Примарна здравствена заштита	9.239.341	9.239.341	0	4.797.993
Мостарска гимназија	2.013.722	2.013.722	0	320.394
Државни затвор	37.747.519	37.747.519	0	37.747.519
Јачање здравственог сектора - фаза II	17.993.636	17.993.636	0	17.930.931
Затварање колективних центара	117.349.800	36.157.038	81.192.762	36.157.038
Социјални програм стамбеног збрињавања у БиХ	4.889.575	4.889.575	0	4.400.618
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	1.469.170.612	1.199.225.074	269.945.538	533.604.680
Регионални путеви	136.908.100	136.908.100	0	14.232.293
Електрична енергија 3	107.096.551	107.096.551	0	23.014.587
Жељезнице 2	128.039.667	128.039.667	0	47.684.612
Ваздушни саобраћај	33.246.593	33.246.593	0	7.428.870
Канализациони систем Бијељина	13.683.387	13.683.387	0	4.561.129
Пројекат реконструкције путева	146.298.467	146.298.467	0	47.184.850
Коридор Vc	400.945.150	400.945.150	0	207.705.064
Петља Маховљани	38.826.461	38.826.461	0	19.601.183
Гасификација СБК	28.954.176	28.954.176	0	14.782.166
Пројекат обилазнице Брчко	55.741.155	43.208.029	12.533.126	37.628.738
Градске саобраћајнице Сарајево	44.006.175	40.617.942	3.388.233	30.398.613
Водоснабдијевање Чапљине	9.779.035	9.779.035	0	7.766.161
Пројекат водовод Високо	8.801.235	3.732.850	5.068.385	3.732.850
Пројекат коридор Vc 2	156.466.400	7.325.051	149.141.349	7.325.051
Пројекат коридор Vc - наставак	148.643.080	60.227.804	88.415.276	60.227.804
Пројекат водоснабдијевања Градачац	11.734.980	335.811	11.399.169	330.709
ERSTE банка (EBA)	16.835.660	16.835.660	0	14.887.770
Опрема за болницу Невесиње	4.139.266	4.139.266	0	2.191.376
Болнице Унско-санског кантона	12.696.394	12.696.394	0	12.696.394
Европска комисија (ЕК)	234.699.600	234.699.600	0	211.229.640
Макрофинансијска помоћ I	39.116.600	39.116.600	0	15.646.640
Макрофинансијска помоћ II	195.583.000	195.583.000	0	195.583.000
Европска Инвестициона банка (EIB)	2.747.832.847	2.286.076.246	461.756.601	1.882.508.656
Путеви	5.451.701	5.451.701	0	1.865.056
Путеви	110.504.395	110.504.395	0	47.372.514
Електрична енергија	114.448.196	114.448.196	0	15.259.759

³⁹ Прерачун података у КМ извршен по средњем курсу - курсна листа број 256 ЦБ БиХ од 29.12.2018. године.

Железнице	78.233.200	78.233.200	0	13.038.867
Бања Лука - Градишка	127.128.950	127.128.950	0	90.328.464
Железнице 2	168.201.380	168.201.380	0	147.675.680
Санација путева у РС	78.233.200	78.233.200	0	60.396.031
Електрична енергија 2	176.308.108	176.308.108	0	161.122.365
Санација путева у ФБиХ	97.791.500	97.791.500	0	74.761.471
Водовод и канализација у ФБиХ	117.349.800	73.539.208	43.810.592	73.070.838
Коридор Vc	146.687.250	146.687.250	0	134.952.270
Мала и средња предузећа	97.783.437	97.783.437	0	51.401.115
Вода и санитација за РС	97.791.500	70.136.064	27.655.436	70.136.064
Болнице у РС	195.583.000	194.502.597	1.080.403	194.001.102
Хитна помоћ у случају поплава	107.570.650	70.409.880	37.160.770	70.409.880
Коридор Vc - II Фаза	324.667.780	324.667.780	0	324.667.780
Аутопут Бања Лука-Добој	312.932.800	312.932.800	0	312.932.800
Дистрибуција електричне енергије у БиХ Б	39.116.600	19.558.300	19.558.300	19.558.300
Дистрибуција електричне енергије у БиХ Ц	29.337.450	0	29.337.450	0
Почитељ Бијача Коридор Vc	195.583.000	0	195.583.000	0
Модернизација цеста у ФБиХ	97.791.500	19.558.300	78.233.200	19.558.300
Болнице у РС -Б	29.337.450	0	29.337.450	0
Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD)	131.932.817	109.486.978	22.445.839	83.431.692
Мале фарме 1	10.324.413	10.324.413	0	6.020.003
Мале фарме 2	23.891.146	23.891.146	0	14.334.686
Сточарство	22.672.440	22.672.440	0	17.004.333
Унапријеђење руралног предузетништва	20.773.018	20.773.018	0	19.039.380
Побољшање животних услова на селу	13.405.452	13.405.452	0	8.612.781
Развој руралног пословања	19.117.518	15.513.641	3.603.877	15.513.641
Програмски развој конкурентности у руралним подручјима	21.748.830	2.906.868	18.841.962	2.906.868
Извозно - увозна банка Кореје (KEXIM)	184.232.117	184.232.117	0	150.961.612
Модернизација болница	184.232.117	184.232.117	0	150.961.612
Њемачка развојна банка (KfW)	741.259.570	194.826.981	546.432.589	143.822.144
Вода за Унско-сански регион	9.779.150	9.779.150	0	8.480.479
Санација ХЕ Рама	19.558.300	19.558.300	0	8.692.578
Вода за Бања Луку	19.558.300	19.558.300	0	8.899.026
Вјетроелектрана Месиховина	138.863.930	138.863.930	0	112.826.943
Струја SCADA	21.514.130	3.225.222	18.288.908	3.225.222
Санација ХЕ Требиње 1, Фаза III	11.734.980	0	11.734.980	0
Вјетроелектрана Подвележје	127.128.950	1.640.806	125.488.144	1.297.007
Хидроелектрана Јањићи	58.674.900	0	58.674.900	0
Пумпна ХЕ Врило	195.583.000	0	195.583.000	0
Вода и канализација у БиХ II	21.514.130	2.201.273	19.312.857	400.889
Вјетропарк Хргуд	117.349.800	0	117.349.800	0
Кувајтски фонд за Арапски економски развој (KWT)	59.447.850	55.423.023	4.024.827	55.423.023
Аутопут Какањ-Доња Грачаница	59.447.850	55.423.023	4.024.827	55.423.023
Лондонски клуб кредитора	436.524.000	436.524.000	0	109.131.000
Опциони	436.524.000	436.524.000	0	109.131.000
Међународни монетарни фонд (IMF)	2.056.123.534	1.305.156.540	750.966.994	414.136.210

IMF SBA IV	1.003.966.569	1.003.966.569	0	112.946.239
IMF EFF	1.052.156.965	301.189.971	750.966.994	301.189.971
Опек фонд за међународни развој (OFID)	229.904.305	178.710.179	51.194.126	145.194.780
Развој сточарства и руралног финансирања	8.537.760	8.537.760	0	1.707.825
Унапријеђење руралног предузетништва	10.159.935	10.159.935	0	5.418.711
Сарајевска заобилазница	30.484.715	30.484.715	0	17.204.098
Реконструкција пруге Сарајево - Братина	20.490.623	20.314.855	175.768	16.216.730
Пројекат руралног развоја	10.240.588	10.240.588	0	7.509.257
Пројекат стамбене обнове	11.952.864	10.647.802	1.305.062	8.813.635
Поддионица Клопча-Доња Грачаница	81.962.496	81.933.034	29.462	81.933.034
Поддионица Клопча-Доња Грачаница	46.939.920	0	46.939.920	0
Развој руралног предузетништва	9.135.404	6.391.490	2.743.914	6.391.490
Паришки клуб кредитора	910.650.372	910.650.372	0	638.607.281
САД	44.318.977	44.318.977	0	19.531.221
Белгија	9.568.078	9.568.078	0	7.281.307
Њемачка	106.359.952	106.359.952	0	47.625.024
Швицарска	53.772.760	53.772.760	0	41.668.513
Јапан	47.107.059	47.107.059	0	35.848.487
Финска	867.776	867.776	0	354.053
Француска	358.143.291	358.143.291	0	272.547.044
Аустрија	186.817.312	186.817.312	0	142.167.974
Шведска	11.226.478	11.226.478	0	4.580.404
Велика Британија	3.823.505	3.823.505	0	1.559.990
Шпанија	413.988	413.988	0	315.045
Канада	6.089.162	6.089.162	0	2.484.378
Данска	1.083.990	1.083.990	0	442.268
Италија	81.058.044	81.058.044	0	62.201.573
Raiffeisen bank A.G. (RBA)	81.601.210	81.601.210	0	48.740.451
Модернизација Универзитета у Зеници	9.730.293	9.730.293	0	3.648.860
Вода за Лакташе	6.913.458	6.913.458	0	3.024.638
Водоснабдијевање Ливна	6.869.308	6.869.308	0	3.434.654
Нова болница Бијељина	26.403.705	26.403.705	0	13.201.852
Модернизација Универзитета у Источно Сарајеву	11.637.189	11.637.189	0	7.758.126
Модернизација Универзитета у Бања Луци	11.734.980	11.734.980	0	11.734.980
Модернизација Универзитета у Бихаћу	8.312.277	8.312.277	0	5.937.341
Саудијски развојни фонд (SFD)	179.032.723	157.239.617	21.793.106	95.965.835
Реконструкција БиХ	51.632.473	51.632.473	0	7.731.035
Опремање 4 болнице	43.040.625	43.040.625	0	33.360.042
Градска магистрала у Зеници	43.040.625	42.936.485	104.140	37.560.424
Обнова стамбених јединица у БиХ	30.989.250	14.361.769	16.627.481	12.046.069
Развој инфраструктуре у Горажду	10.329.750	5.268.265	5.061.485	5.268.265
UniCredit Bank Аустрија (UCBA)	80.871.301	80.871.301	0	51.067.939
Вода за Груде	4.488.493	4.488.493	0	598.466
Вода за Брчко	9.704.787	9.704.787	0	2.587.943
Вода за Посушје	4.887.399	4.887.399	0	2.280.786
Вода за Србац	3.314.259	3.314.259	0	1.242.847

Вода и канализација Кисељак-Фојница	9.769.526	9.769.526	0	6.513.017
Вода за Градишку	4.789.301	4.789.301	0	2.520.685
Опрема за РАД Сарајево	4.273.669	4.273.669	0	2.765.315
Опрема за 2 болнице Сарајево	6.190.135	6.190.135	0	3.641.256
Канализација за Градишку	4.849.655	4.849.655	0	3.423.286
Кантонална болница Орашје	3.872.544	3.872.544	0	2.733.560
Вода и канализација за Челић	5.173.233	5.173.233	0	3.202.478
Модернизација Универзитета у Источном Сарајеву II А	19.558.300	19.558.300	0	19.558.300
Влада Јапана	258.952.265	184.783.780	74.168.485	162.930.742
Подршка рударству	63.477.561	63.477.561	0	41.624.523
ТЕ Угљевик	195.474.704	121.306.219	74.168.485	121.306.219
Влада Белгије	8.336.072	8.336.072	0	3.680.168
Извозни кредит 1	4.842.817	4.842.817	0	1.937.127
Извозни кредит 2	2.923.000	2.923.000	0	1.315.350
Извозни кредит 3	570.255	570.255	0	427.691
Влада Шпаније	146.405.371	146.405.371	0	120.384.304
Пројекат за воду	10.699.582	10.699.582	0	10.450.755
Набавка 9 гарнитура возова	131.699.897	131.699.897	0	107.006.166
Вода за Широки, Љубушки, Фојницу	4.005.892	4.005.892	0	2.927.383
Свјетска банка - Међународна банка за обнову и развој (WBIBRD)	1.998.120.099	1.652.672.243	345.447.856	956.306.213
Консолидовани Б	475.359.767	475.359.767	0	142.477.169
Консолидовани Ц	524.424.331	524.424.331	0	167.955.775
Управљање чврстим отпадом II	15.898.220	15.898.220	0	12.637.759
Финансирање малих и средњих предузећа	93.488.674	93.488.674	0	93.488.674
Отпадне воде за Сарајево	40.367.498	40.367.498	0	36.613.083
Развој политике јавна потрошње	61.217.479	61.217.479	0	61.217.479
Побољшање приступа малих и средњих предузећа	146.243.056	146.243.056	0	146.243.056
Развојна политика пословног амбијента	73.148.042	73.148.042	0	73.148.042
Модернизација путног сектора у БиХ	113.438.140	7.187.217	106.250.923	7.187.217
Пројекат подршке запошљавању	97.791.500	17.271.544	80.519.956	17.271.544
Развојна политика јавних финансија	145.709.335	145.709.335	0	145.709.335
Жељезнице РС	100.334.079	52.080.330	48.253.749	52.080.330
Јачање банкарског сектора	110.699.978	276.750	110.423.228	276.750
Свјетска банка - Међународна асоцијација за развој (WBIDA)	2.421.378.483	2.330.515.979	90.862.504	1.793.233.037
Локалне иницијативе	11.625.618	11.625.618	0	7.556.679
Хитни јавни радови и запошљавање	16.321.454	16.321.454	0	10.200.963
Хитна демобилизација и реинтеграција	12.283.607	12.283.607	0	7.677.294
Хитна обнова централног гријања	33.722.297	33.722.297	0	23.605.614
Хитна обнова образовања	8.311.965	8.311.965	0	5.194.978
Есенцијалне болничке услуге	24.698.409	24.698.409	0	16.053.966
Хитна обнова система природног гаса	17.335.726	17.335.726	0	12.135.035
Хитна санација стамбеног фонда	24.934.904	24.934.904	0	15.584.359
Помоћ у реконструкцији	29.210.618	29.210.618	0	20.447.433
Пилот локални развој	26.052.078	26.052.078	0	19.864.711
Рехабилитација жртва рата	8.047.715	8.047.715	0	5.029.831

Хитна обнова образовања 2	18.286.322	18.286.322	0	12.343.267
Хитно деминирање	12.229.860	12.229.860	0	7.643.710
Хитна обнова електричне енергије	58.743.096	58.743.096	0	36.714.443
Хитна обнова транспорта 2	64.810.343	64.810.343	0	43.746.984
Вода, канализација и чврсти отпад	34.151.040	34.151.040	0	23.905.728
Хитна обнова транспорта	58.515.245	58.515.245	0	40.960.714
Хитна обнова фарми	34.151.040	34.151.040	0	23.905.728
Хитан опоравак	51.226.560	51.226.560	0	34.834.061
Кредит за помоћ у транзицији	148.190.453	148.190.453	0	92.619.033
Хитно поновно покретање индустрије	16.623.929	16.623.929	0	10.805.554
Шумарство	11.559.519	11.559.519	0	8.380.677
Пилот кредит	8.782.842	8.782.842	0	6.367.585
Обнова електричне енергије 2	43.777.446	43.777.446	0	30.644.238
Управљање чврстим отпадом	33.853.652	33.853.652	0	28.352.433
Управљање чврстим отпадом-додатак	12.453.027	12.453.027	0	8.094.468
Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија	109.717.931	109.717.931	0	79.545.500
Пилот културно наслеђе	6.961.678	6.961.678	0	5.308.314
Основно здравство	17.421.971	17.421.971	0	13.284.275
Извозна подрска предузећима	21.136.138	21.136.138	0	16.116.305
Кредит за структурално прилагођавање јавних финансија 2	126.341.860	126.341.860	0	96.335.669
Кредит за приватизацију предузећа и банака	89.294.247	89.294.247	0	68.086.863
Водоснабдијевање и канализација за Мостар	21.568.520	21.568.520	0	16.985.244
Развој образовања	18.998.776	18.998.776	0	14.961.536
Трговинске и транспортне олакшице у ЈИ Европи	20.661.128	20.661.128	0	16.528.932
Хитна преквалификација - пилот кредит	27.001.048	27.001.048	0	21.263.363
Кредит за прилагођавање социјалног сектора	36.335.159	36.335.159	0	29.068.127
Техничка помоћ за социјални сектор	5.449.428	5.449.428	0	4.359.544
Обнова електричне енергије 3	57.375.170	57.375.170	0	46.617.326
Локалне иницијативе 2 (Микрофинансирање)	36.518.066	36.518.066	0	29.670.955
Техничка помоћ у приватизацији	6.840.378	6.840.378	0	5.557.819
Развој заједнице	27.961.186	27.961.186	0	22.718.486
Развој заједнице-додатак	7.873.603	7.873.603	0	6.298.882
Управљање цестама и сигурност	55.858.941	55.858.941	0	46.083.626
Кредит за прилагођавање пословног амбијента	83.832.099	83.832.099	0	70.209.383
Кредит за приватни сектор	18.837.495	18.837.495	0	15.540.937
Развој мале комерцијалне пољопривреде	20.275.998	20.275.998	0	9.124.199
Развој и заштита шума	6.649.523	6.649.523	0	2.992.285
Развој и заштита шума-додатак	4.144.034	4.144.034	0	3.522.429
Техничка помоћ у социјалном осигурању	9.887.956	9.887.956	0	4.449.580
Кредит за прилагођавање економског управљања	16.148.960	16.148.960	0	8.881.949
Подршка запошљавању 2	19.473.527	19.473.527	0	10.710.440
Урбана инфраструктура и пружање услуга	31.097.710	31.097.710	0	17.103.741
Урбана инфраструктура и пружање услуга-додатак	7.023.205	7.023.205	0	5.969.724
Јачање здравственог сектора	26.441.988	26.441.988	0	17.187.292
Програм енергетске заједнице ЈИ Европе	59.257.253	59.257.253	0	44.442.940
Регистрација земљишта	22.627.091	22.627.091	0	16.970.318

Припремљеност за авијарну инфлуенцу	7.775.729	7.775.729	0	6.609.370
Пољопривреда и рурални развој	29.983.355	29.983.355	0	25.485.851
Путна инфраструктура и сигурност	38.709.230	38.709.230	0	32.902.845
Управљање чврстим отпадом 2	13.108.305	13.108.305	0	12.452.889
Прво програмско финансирање за развојну политику јавне потрошње	100.218.543	100.218.543	0	100.218.543
Подршка мрежама социјалне сигурности и запошљавање	21.830.713	21.830.713	0	21.830.713
Додатно финансирање за јачање здравственог сектора	14.852.211	14.852.211	0	14.852.211
Развој наводњавања	61.271.053	32.497.798	28.773.255	29.464.881
Регистрација некретнина	53.909.027	44.756.648	9.152.379	42.977.650
Хитан опоравак од поплава	154.365.055	131.670.982	22.694.073	131.670.982
Пројекат заштите од поплава ријеке Дрине	37.047.613	12.491.976	24.555.637	12.491.976
Енергетска ефектност дио А	43.222.215	40.683.878	2.538.337	40.683.878
Енергетска ефектност дио Б	6.174.602	3.025.779	3.148.823	3.025.779
Укупно спољни државни дуг	14.627.479.186	11.907.247.959	2.720.231.227	7.736.193.985
Спољни дуг ентитета и Дистрикта				
Кувајтски фонд за Арапски економски развој (KWT)	46.425.940	46.425.940	0	15.003.505
Четири цесте и мост Мусала	16.985.100	16.985.100	0	4.246.275
Водоснабдијевање водом	29.440.840	29.440.840	0	10.757.230
Опек фонд за међународни развој (OFID)	17.074.759	17.074.759	0	1.422.449
Образовање	17.074.759	17.074.759	0	1.422.449
Република Србија	24.447.875	24.447.875	0	15.355.548
Набавка вагона	15.646.640	15.646.640	0	13.280.086
Опрема за образовање	8.801.235	8.801.235	0	2.075.462
Влада Португала	70.214.297	70.198.650	15.647	66.038.067
Набавка вагона	62.586.560	62.570.913	15.647	62.570.914
Набавка вагона	7.627.737	7.627.737	0	3.467.153
Влада Пољске	39.115.917	39.115.917	0	26.489.533
Железнице	39.115.917	39.115.917	0	26.489.533
Еврообвезница РС	328.579.440	328.579.440	0	328.579.440
Укупно спољни дуг ентитета и Дистрикта	525.858.228	525.842.581	15.647	452.888.542
Спољни дуг јединица локалне самоуправе				
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	16.325.313	16.325.313	0	16.325.313
Еко топлане град Бања Лука	16.325.313	16.325.313	0	16.325.313
Укупно спољни дуг јединица локалне самоуправе	16.325.313	16.325.313	0	16.325.313
Укупно спољни дуг БиХ	15.169.662.727	12.449.415.853	2.720.246.874	8.205.407.840

ПРИЛОГ 2

*Преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и
плаћени commitment fee закључно са 31.12.2018. године*

(у КМ)

Кредитори по пројектима	Неангажовано до 31.12.2018. године					Плаћени commitment fee 1.1.2018.- 31.12.2018.
	Укупно	Од тога Федерација БиХ	Од тога Република Српска	Од тога Дистрикт	Од тога Институци је БиХ	
Спољни државни дуг						
Развојна банка Савјета Европе (СЕВ)	81.192.762	57.342.008	21.373.920	2.476.834	0	0
Затварање колективних центара	81.192.762	57.342.008	21.373.920	2.476.834	0	0
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	269.945.538	257.412.412	0	12.533.126	0	3.490.556
Гасификација СВК	0	0	0	0	0	21.773
Градске саобраћајнице Сарајево	3.388.233	3.388.233	0	0	0	44.089
Пројекат Коридор Vc 2	149.141.349	149.141.349	0	0	0	1.845.679
Пројекат Коридор Vc - наставак	88.415.276	88.415.276	0	0	0	1.070.361
Водоснабдијевање Чапљине	0	0	0	0	0	5.443
Железнице 2	0	0	0	0	0	69.717
Пројекат водовод Високо	5.068.385	5.068.385	0	0	0	75.375
Пројекат водооснабдијевања Градачац	11.399.169	11.399.169	0	0	0	217.888
Пројекат обилазнице Брчко	12.533.126	0	0	12.533.126	0	140.231
Европска инвестициона банка (ЕИБ)	461.756.601	366.522.542	95.234.059	0	0	0
Болнице у РС	29.337.450	0	29.337.450	0	0	0
Дистрибиција електричне енергије у БиХ Б	19.558.300	19.558.300	0	0	0	0
Дистрибуција електричне енергије у БиХ Ц	29.337.450	29.337.450	0	0	0	0
Почитељ Бијача Коридор Vc	195.583.000	195.583.000	0	0	0	0
Помоћ у случају поплава	37.160.770	0	37.160.770	0	0	0
Вода и санитација за РС	27.655.436	0	27.655.436	0	0	0
Водовод и канализација у ФБиХ	43.810.592	43.810.592	0	0	0	0
Болнице у РС -Б	1.080.403	0	1.080.403	0	0	0
Модернизација цеста у ФБиХ	78.233.200	78.233.200	0	0	0	0
Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD)	22.445.838	10.627.475	11.818.363	0	0	0
Програмски развој конкурентности у руралним подручјима	18.841.961	10.627.475	8.214.486	0	0	0
Развој руралног пословања	3.603.877	0	3.603.877	0	0	0
Њемачка развојна банка (KfW)	546.432.589	413.543.838	132.888.751	0	0	945.825
Хидроелектрана Јањићи	58.674.900	58.674.900	0	0	0	146.687
Пумпна ХЕ Врило	195.583.000	195.583.000	0	0	0	244.479
Санација ХЕ Требиње 1,фаза III	11.734.980	0	11.734.980	0	0	29.337
Струја SCADA	18.288.908	14.484.937	3.803.971	0	0	49.734
Вјетроелектрана Подвележје	125.488.144	125.488.144	0	0	0	317.112
Вјетроелектрана Месиховина	0	0	0	0	0	7.672
Вода и канализација у БиХ II	19.312.857	19.312.857	0	0	0	50.567
Вјетропарк Хргуд	117.349.800	0	117.349.800	0	0	100.237
Кувајтски фонд за арапски економски развој (KWT)	4.024.827	4.024.827	0	0	0	0
Аутопут Какањ-Доња Грачаница	4.024.827	4.024.827	0	0	0	0
Међународни монетарни фонд (IMF)	750.966.994	500.644.663	250.322.331	0	0	670.904
IMF EFF	750.966.994	500.644.663	250.322.331	0	0	670.904

Опек фонд за међународни развој (OFID)	51.194.127	50.492.656	603.591	97.880	0	0
Поддионица Клопча-Доња Грачаница	46.969.382	46.969.382	0	0	0	0
Пројекат стамбене обнове	1.305.062	603.591	603.591	97.880	0	0
Реконструкција пруге Сарајево-Брадина	175.769	175.769	0	0	0	0
Развој руралног предузетништва	2.743.914	2.743.914	0	0	0	0
Саудијски развојни фонд (SFD)	21.793.106	5.180.715	0	0	16.612.391	0
Градска магистрала у Зеници	104.140	104.140	0	0	0	0
Обнова стамбених јединица у БиХ	16.627.481	15.090	0	0	16.612.391	0
Развој инфраструктуре у Горажду	5.061.485	5.061.485	0	0	0	0
Влада Јапана	74.168.485	0	74.168.485	0	0	0
ТЕ Угљевик	74.168.485	0	74.168.485	0	0	0
Свјетска банка - Међународна банка за обнову и развој (WBIBRD)	345.447.856	152.580.037	192.867.819	0	0	1.214.126
Модернизација путног сектора у БиХ	106.250.923	106.250.923	0	0	0	451.855
Пројекат подршке запошљавању	80.519.956	46.329.114	34.190.842	0	0	334.843
Развојна политика јавних финансија	0	0	0	0	0	294.238
Железнице РС	48.253.749	0	48.253.749	0	0	133.190
Јачање банкарског сектора	110.423.228	0	110.423.228	0	0	0
Свјетска банка - Међународна асоцијација за развој (WBIDA)	90.862.504	42.215.481	47.804.729	842.294	0	0
Пројекат хитног опоравка од поплава	22.694.073	5.964.983	15.886.796	842.294	0	0
Пројекат заштите од поплава ријеке Дрине	24.555.637	6.194.398	18.361.239	0	0	0
Пројекат изградње система за наводњавање	28.773.254	19.095.032	9.678.222	0	0	0
Пројекат енергетске ефикасности А	2.538.338	2.538.338	0	0	0	0
Пројекат енергетске ефикасности Б	3.148.823	3.148.591	232	0	0	0
Пројекат регистрације некретнина	9.152.379	5.274.139	3.878.240	0	0	0
Укупно спољни државни дуг	2.720.231.227	1.860.586.654	827.082.048	15.950.134	16.612.391	6.321.411
Спољни дуг ентитета и Дистрикта						
Влада Португала	15.647	15.647	0	0	0	0
Набавка вагона	15.647	15.647	0	0	0	0
Укупно спољни дуг ентитета и Дистрикта	15.647	15.647	0	0	0	0
Спољни дуг јединица локалне самоуправе						
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	0	0	0	0	0	1.360
Еко топлане Бања Лука	0	0	0	0	0	1.360
Укупно спољни дуг јединица локалне самоуправе	0	0	0	0	0	1.360
Укупно спољни дуг БиХ	2.720.246.874	1.860.602.301	827.082.048	15.950.134	16.612.391	6.322.771

ПРИЛОГ 3

Преглед стања спољне задужености Босне и Херцеговине кроз период 1995-2018. године

(у КМ)

Година	Спољни државни дуг				Спољни дуг ентитета и Дистрикта			Спољни дуг јединица локалне самоуправе	Спољни дуг БиХ				
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Република Српска	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ	Укупно
1995	42.446.361	21.223.181	0	0	0	0	0	0	42.446.361	21.223.181	0	0	63.669.542
1996	900.364.145	570.448.221	0	0	0	0	0	0	900.364.145	570.448.221	0	0	1.470.812.366
1997	1.188.375.714	658.550.021	0	1.206.367	0	0	0	0	1.188.375.714	658.550.021	0	1.206.367	1.848.132.102
1998	1.414.860.125	820.041.670	0	4.844.939	0	0	0	0	1.414.860.125	820.041.670	0	4.844.939	2.239.746.734
1999	2.422.465.992	1.309.157.832	0	4.844.439	8.445.981	0	0	0	2.430.911.973	1.309.157.832	0	4.844.439	3.744.914.244
2000	2.624.855.282	1.403.308.545	0	4.872.807	21.330.897	1.306.103	0	0	2.646.186.179	1.404.614.648	0	4.872.807	4.055.673.634
2001	2.834.120.817	1.531.253.431	0	4.842.841	49.363.347	1.005.700	0	0	2.883.484.164	1.532.259.131	0	4.842.841	4.420.586.136
2002	2.747.349.974	1.480.023.439	0	4.842.841	52.537.884	5.083.406	0	0	2.799.887.858	1.485.106.845	0	4.842.841	4.289.837.544
2003	2.560.800.020	1.387.763.496	0	4.842.841	52.667.553	7.817.280	0	0	2.613.467.573	1.395.580.776	0	4.842.841	4.013.891.190
2004	2.540.813.789	1.422.713.530	0	4.842.841	55.045.781	8.342.969	0	0	2.595.859.570	1.431.056.499	0	4.842.841	4.031.758.910
2005	2.731.548.932	1.521.667.722	0	4.842.841	70.792.049	9.077.103	0	0	2.802.340.981	1.530.744.825	0	4.842.841	4.337.928.647
2006	2.570.598.867	1.425.792.385	768.406	4.842.841	60.525.480	8.540.231	0	0	2.631.124.347	1.434.332.616	768.406	4.842.841	4.071.068.210
2007	2.476.804.776	1.386.867.547	2.262.788	7.613.328	79.810.790	7.988.022	0	0	2.556.615.566	1.394.855.569	2.262.788	7.613.328	3.961.347.251
2008	2.654.491.852	1.451.375.758	8.226.915	10.761.582	107.882.199	7.653.826	0	0	2.762.374.051	1.459.029.584	8.226.915	10.761.582	4.240.392.132
2009	3.270.746.681	1.820.906.265	8.251.091	23.250.866	103.319.192	7.627.737	0	0	3.374.065.873	1.828.534.002	8.251.091	23.250.866	5.234.101.832
2010	3.959.974.057	2.178.129.126	10.878.285	27.765.367	104.445.316	7.627.737	0	0	4.064.419.373	2.185.756.863	10.878.285	27.765.367	6.288.819.888
2011	4.136.252.476	2.334.586.224	10.878.285	27.969.334	101.644.055	49.713.568	0	0	4.237.896.531	2.384.299.792	10.878.285	27.969.334	6.661.043.942
2012	4.386.834.535	2.574.546.190	10.854.815	28.648.131	99.195.260	55.401.361	0	0	4.486.029.795	2.629.947.551	10.854.815	28.648.131	7.155.480.292
2013	4.645.948.739	2.555.997.575	10.242.176	44.992.742	93.877.649	57.759.993	0	0	4.739.826.388	2.613.757.568	10.242.176	44.992.742	7.408.818.874
2014	5.158.953.824	2.825.816.887	15.903.715	58.990.357	92.757.207	65.851.574	0	0	5.251.711.031	2.891.668.461	15.903.715	58.990.357	8.218.273.564
2015	5.226.587.468	2.954.013.506	21.064.963	55.776.668	92.080.894	61.547.979	0	0	5.318.668.362	3.015.561.484	21.064.963	55.776.668	8.411.071.477
2016	5.207.790.498	3.115.515.372	25.102.940	54.153.388	88.377.229	56.652.020	0	0	5.296.167.727	3.172.167.393	25.102.940	54.153.388	8.547.591.448
2017	4.704.846.061	2.903.136.615	36.722.440	75.041.512	82.224.340	50.982.127	0	0	4.787.070.401	2.954.118.742	36.722.440	75.041.512	7.852.953.095
2018	4.636.650.684	2.975.949.299	49.639.953	73.954.050	78.996.867	373.891.674	0	16.325.313	4.715.647.551	3.366.166.286	49.639.953	73.954.050	8.205.407.840

ПРИЛОГ 4

*Преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за
период 1.1.-31.12.2018. године*

(у КМ)

Кредитор	Укупно сервис у периоду од 1. 1.- 31.12.2018. године	од тога			
		Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ
ABN Амго - Фортис банка	1.533.316	1.533.316	0	0	0
Банка за рад и економију и Аустријска поштанска штедионица (BAWAG)	2.289.007	2.289.007	0	0	0
ERSTE банка (ЕВА)	668.589	139.660	528.929	0	0
Европска банка за обнову и развој (EBRD)	117.528.329	84.040.064	26.974.013	3.471.594	3.042.658
Европска инвестициона банка (EIB)	98.079.355	48.890.570	49.188.785	0	0
Европска комисија (ЕК)	11.726.179	7.557.262	3.778.631	0	390.286
Извозно-увозна банка Кореје (KEXIM)	8.609.692	4.122.739	4.486.953	0	0
KWT	1.001.600	1.001.600	0	0	0
Лондонски клуб кредитора	37.079.593	24.190.727	12.888.866	0	0
Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD)	4.034.011	2.364.578	1.669.433	0	0
Међународни монетарни фонд (IMF)	353.115.613	217.418.712	133.660.105	2.036.796	0
Њемачка развојна банка (KfW)	25.513.037	22.483.239	3.029.798	0	0
Опек фонд за међународни развој (OFID)	11.618.295	11.140.228	411.360	66.707	0
Паришки клуб кредитора	46.255.609	32.954.004	13.301.605	0	0
Raiffeisen bank A.G. (RBA)	8.016.938	2.941.596	5.075.342	0	0
Развојна банка Савјета Европе (CEB)	5.389.887	2.835.883	1.984.114	123.609	446.281
Саудијски развојни фонд (SFD)	9.895.317	8.601.874	0	0	1.293.443
Свјетска банка - Међународна асоцијација за развој (WBIDA)	130.584.224	85.949.605	44.547.899	86.720	0
Свјетска банка - Међународна банка за обнову и развој (WBIBRD)	52.785.427	26.243.753	26.541.674	0	0
UniCredit Bank Аустрија (UCBA)	8.177.967	5.033.117	1.817.102	1.327.748	0
Влада Белгије	416.804	65.066	109.597	0	242.141
Влада Јапана	2.395.912	2.010.091	385.821	0	0
Влада Шпаније	18.605.241	18.513.026	92.215	0	0
УКУПНО	955.319.942	612.319.717	330.472.242	7.113.174	5.414.809
Провизије и банкарски трошкови	29.126	17.854	9.354	173	1.745
СВЕУКУПНО	955.349.068	612.337.571	330.481.596	7.113.347	5.416.554

ПРИЛОГ 5

Преглед пројеката у поступку закључивања на дан 31.12.2018. године

Редни број	НАЗИВ ПРОЈЕКТА	ДАТУМ ЗАХТЈЕВА	ДАТУМ ПОТПИС ИВАЊА	ИЗНОС КРЕДИТА/ГАРАНЦИЈЕ /ГРАНТА (у оригиналној валути)				Фаза	Статус
				БиХ	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрик т		
Европска банка за обнову и развој (EBRD)									
1	Уговор о зајму (Пројекат регионални водовод Плава вода)	8.7.2015.	19.11.2015.		11.000.000 €			Ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности, неопходно потписивање супсидијарних уговора, достављен ФБиХ Супсидијарни уговор 9.2.2016., ургенција 17.7.2017., достављен кориговани текст с.споразума, захтјев за продужење рока ефективности, EBRD продужен рок за ефективност
2	Уговор о зајму (Пројекат санације штета након поплава и модернизација цеста ФБиХ)	24.3.2016.	13.7.2016.		65.000.000€			Ефективност	Ажурирање услова за ефективност, ажурирање осталих услова за ефективност (Услов Закон ФБиХ о расподјели за путеве и аутопутеве из акцизе на гориво), припрема и усаглашавање Правног мишљења, EBRD продужење рока за ефективност
3	Уговор о зајму (Пројекат Лука Брчко)	15.8.2016.	22.12.2016.				10.000.000 €	Ефективност	Ажурирање услова за ефективност, припремљен и достављен супсидијарни уговор БДБиХ 2.2.2017., Влада БД није донијела одлуку о задужењу, EBRD продужење рока за ефективност, преписка МФТБиХ са БД око статуса зајма
4	Уговор о зајму (Пројекат водовод Сарајево)	8.9.2016.	11.5.2017.		25.000.000 €			Ефективност	Ажурирање услова за ефективност, ратификован, објављен, припремљен и достављен супсидијарни уговор ФБиХ 21.06.2017., EBRD продужење рока за ефективност, потписан супсидијарни споразум, издато правно мишљење 11.10.2018., достава EBRD -у 2.11.2018., EBRD продужење рока зе ефективност EBRD 29.11.2018.
5	Уговор о гаранцији (Коридор Vc у РС-у Дио 1)	4.9.2017.	05.1.2018.			70.000.000 €		Ефективност	Уговор ратификован, објављен, потписан супсидијарни уговор, МИП издало правно мишљење, активности око објаве Одлуке о издавању ДГ, достављено ЛО EBRD -у 13.11.2018.
6	Уговор о гранту (Пројекат побољшања енергетске ефикасности у Болници Зеница) РЕЕП	18. 1.2018.	27.6.2018.		1.000.000 €			Ратификациј а	Потписан 27.6.2018., ажурирање захтјева за ратификацију према МИП-у 4.10.2018., припремљен и достављен супсидијарни уговор ФБиХ 11.10.2018. године
7	Уговор о зајму (Пројекат побољшања енергетске ефикасности у Болници Зеница)	14.12.2017.	27.6.2018.		10.000.000 €			Ратификациј а	Потписан 27.6.2018., ажурирање захтјева за ратификацију према МИП-у 4.10.2018., припремљен и достављен супсидијарни уговор ФБиХ 11.10.2018. године
8	Уговор о зајму (Пројекат Коридор Vc у ФБиХ Дио 3)	18.6.2018.	12.8.2018.		180.000.000 €			Ратификациј а	Потписан 12. 9.2018., достављен МИП-у на ратификацију 14.11.2018., достављен супсидијарни споразум ФБиХ 14.11.2018. године
9	Уговор о гранту (Регионални водовод Плава вода) EBRD-SIDA	4.9.2018.			2.000.000 €			Иницијатива	EBRD доставио нацрт уговора, ажурирање захтјева за прибављање мишљења, разговори о нацрту уговора
10	Гаранција - Споразум између БиХ и EBRD за финансирање Агенције за осигурање депозита	1.6.2018.		30.000.000 €				Преговори	СМБиХ усвојило Иницијативу за вођење преговора 4. 9.2018. Ажурирање захтјева за доставу мишљења.
Европска инвестициона бака (EIB)									

1	Уговор о финансирању Коридор Vc- Мостар Југ (Тунел Кван-Буна)	9.6.2016.	26.4.2018.		100.000.000 €			Ефективност	Ратификован Одлуком Председништва 1.8.2018., издато Правно мишљење 10.12.2018. године
2	Уговор о финансирању Коридор Vc- Тунел Зеница Сјевер	9.6.2016.	26.4.2018.		50.000.000 €			Ефективност	Ратификован Одлуком Председништва 1.8.2018.,достављено МП ради издавања мишљења 27.11.2018. године
3	Амандман број 2 на Уговор о финансирању (Болнице у РС/А)	15.6.2018.	25.9.2018.		продужење рока завршетка пројекта			Ратификациј а	6.9.2018. Председништво донијело Одлуку о прихватању, Амандман достављен потписан МФРС 5.10.2018. достављен МИП-у на ратификацију 30.11.2018
4	Споразум и инвестиционом гранту (изградња моста Градишка) EIB-WBIF	22.5.2017.	13.3.2018.			6.800.000 €		Ефективност	Ратификован 1.8.2018., објављен, достављени измјењени супсидијарни споразуми на потпис РС-у 11.9.2018. године
5	Уговор о финансирању (аутопут Бања Лука - Добој Б	22.5.2017.	13.3.2018.			47.000.000 €		Ефективност	Ратификован 1.8.2018., објављен, достављени супсидијарни споразуми 14.5.2018., издато Правно мишљење 29.8.2018, достављени супсидијарни споразуми 29.11.2018. године
6	Амандман бр. 1 на Споразум о гранту у оквиру SIDA BiH Munic WatSan-Invest Grant	9. 3.2018.	25. 9.2018.		продужење рока заврсетка пројекта			Ратификациј а	6.9.2018. Председништво донијело Одлуку о прихватању, Одлука Председништва о прихватању на превод 13.9.2018, достављен потписан Амандман МФ РС 5.10.2018, достављен МИП-у на ратификацију 30.11.2018
7	Амандман број 2 на Уговор о финансирању- Почитељ -Бијача	20.3.2018.	25.9.2018.		продужење рока заврсетка пројекта			Ратификациј а	6.9.2018. Председништво донијело Одлуку о прихватању, достављена Одлука Председништва о прихватању на превод 13.9.2018.,достављен потписан Амандман МФ РС 5.10.2018., достављен МИП-у на ратификацију 30.11.2018. године
8	Амандман број 2 на Уговор о финансирању- Водовод и канализација РС	20.4.2018.	25.9.2018.		продужење рока заврсетка пројекта			Ратификациј а	6.9.2018. Председништво донијело Одлуку о прихватању, достављен потписан Амандман МФ РС 5.10.2018, достављен МИП-у на ратификацију 30.11.2018. године
Свјетска банка (WB)									
1	Зајам за јачање банкарског сектора у БиХ 56,6 мил EUR	8.3.2017.	31.10.2017.			56.600.000 €		Ефективност	Потписан је Супсидијарни споразум са Републиком Српском 24.10.2018. Кредит је ефективан 25.10.2018. године
2	Споразум о зајму (Пројекат за унапредјење здравственог сектора) (50,0 милиона USD оквирно)	20.1.2017. WB мисија			25.000.000 €	25.000.000 €		Иницијатива	WB мисије, припрема пројекта
3	ТФСЦБ Споразум о гранту (EU-SILC анкете за БиХ) Статистика 246.210 USD	6.10.2017.		\$65.635	\$114.692	\$65.883		Иницијатива	WB доставила споразум 6.10.2017., ажурирање захтјева за прибављање мишљења МИП-а, ФМФ, МФРС, АСБиХ, достава коментара на нацрт споразума СБ 8.2.2018., WB доставила измјењени нацрт споразума 1.10.2018., ажурирање захтјева за прибављање мишљења АСБиХ и МФРС 18.10.2018., МФРС доставило позитивно мишљење 20.11.2018. године
4	Споразум о зајму (Додатно финансирање за Пројекат енергетске ефикасности) IBRD	РС 19.2.2018. ФБиХ 20.2.2018.			16.366.193 €	10.910.796 €		Потписивањ е	Председништво БиХ донијело Одлуку о прихватању споразума 12.12.2018. године
Њемачка развојна банка (KfW)									
1	Изградња ВП Хргуд	06.05.2015.	08.11.2018.	кредит		60.000.000 €		Ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум БиХ/РС и Правно мишљење), издато Правно мишљење 20.11.2018. године

2	Нота споразум - тех.сарадња у 2014	19.12.2014.		грант 4 мил EUR-а	није још алоциран	није још алоциран		Ратификациј а	Ажурирање захтјева МИП-а (30.11.2017.)
3	Споразум о фин. и пројекту за пројект прикупљања и третмана отп.вода у Зеници	20.3.2017.	13.11.2017.	грант	13.513.697 €			Ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум БиХ/ФБиХ), достављени потписани СС ФМФ 29.11.2018. године
4	Споразум о фин и пројекту за пројект прикупљања и третмана отпадних вода у Зеници	27.10.2017.	31.7.2018.	грант	4.750.000 €			Ратификациј а	Потписан 31.7.2018., упућен на ратификацију 13.12.2018
5	Амандман на споразум за ВП Подвележје	8.11.2017.	31.7.2018.					Ратификациј а	Потписан 31.7.2018., ажурирање захтјева за ратификацију (превод), достављени СС ФМФ на потписивање 4.10.2018, послато МИП-у на ратификацију 6.11.2018
6	Амандман 6 на Споразум о оснивању и финансирању ЕФБИХ	7.6.2017.	5.6.2018.	пријем средстава ИЗ KGF III EUR 4.729.108				Ратификациј а	Доставља МИП-у у поступак ратификације 30.10.2018. године
7	Амандман 1 на Споразум о финансирању између БиХ и KfW у вези финансирања KGF III	7.6.2017.	5.6.2018.	пренос средстава у ЕФБиХ EUR 4.729.108				Ратификациј а	Доставља МИП-у у поступак ратификације 30.10.2018. године
Развојна банка Савјета Европе (СЕВ)									
1	Оквирни споразум - изградње регионалног водовода „Плава вода“	31.10.2011.	16.5.2018.		11.000.000 €			Ефективност	Ажурирање захтјева за ефективност кредита (припрема Правног мишљења)
2	Споразум о гранту између БиХ и СЕВ у вези са RHP пројектом БиХ 5-(2017)	25.4.2018.	17.9.2018.	10.197.423 €				Ефективност	Правно мишљење издато 24.10.2018. године
3	Амандман 1 Споразума о гранту за подршку државном пројекту стамбеног збрињавања између БиХ- СЕВ	8.6.2018.		1.155.200 €				Потписивањ е	Предсједништво је одобрило амандман 12.12.2018., Потписивање извршено 20.12.2018. године
4	Амандман 2 на Споразума о гранту у вези са RHP пројектом БиХ -2	28.9.2018.		реалокација трошкова				Преговори	Савјет министара БиХ је прихватио Амандман на 161. сједници 21.12.2018., ажурирање захтјева према Предсједништву БиХ за одобрење
5	Споразум о зајму између БиХ и СЕВ у вези са пројектом реконструкције, изградње и опремања психијатријских клиника у БиХ	12.6.2018.			3.465.536 €	7.669.378 €		Преговори	Припрема нацрта споразума од стране кредитора
Опш фонд за међународни развој (OFID)									
1	Споразум о зајму - Коридор Vc поддионица Врандук - тунел Зеница "А"	20.6.2016.	30.8.2018.		\$27.150.000			Ратификациј а	Потписан 30.8.2018., достављено на ратификацију
2	Споразум о зајму - Коридор Vc поддионица Врандук - тунел Зеница "Б"	20.6.2016.	30.8.2018.		24.300.000 €			Ратификациј а	Потписан 30.8.2018., достављено на ратификацију
SECO									
1	Сакупљање и третман отпадних вода у Зеници	30.6.2017.	31.7.2018.		4.750.000 €			Ратификациј а	Потписан 31.7.2018., Послато МИП-у на ратификацију 6.11.2018. године
Саудијски развојни фонд (SFD)									
1	Споразум о кредиту са SFD за Пројекат изградње и обнове одређеног броја болница у БиХ	26.1.2015.	25.8.2018.		73.130.000 SAR			Ефективност	Предсједништво донијело одлуку о ратификацији 25.10.2018, потписани СС, прослијеђен захтјев МИП ради издавања Правног мишљења 20.12.2018. године

2	Споразум о кредиту са SFD за финансирање Пројекта развоја инфраструктуре у општини Стари град	25.3.2014.	28.8.2018.		30.000.000 SAR			Ефективност	Предсједништво донијело одлуку о ратификацији 25.10.2018, потписани СС, прослијеђен захтјев МП ради издавања Правног мишљења 20.12.2018. године
3	МОР за Пројекат изградње истраживачког института на универзитету Сарајевска школа за знаност и технологију	21.8.2015.	14.9.2016.		38.000.000 SAR			Ратификација	Парламентарна процедура ратификације.
4	МОР за Пројекат водоснабдијевања и пречишћавања у Сребренику	20.12.2016.			3.500.000 €			Иницијатива	Апликација достављена SFD 27.3.2017. године
Кувајтски фонд за арапски економски развој (KWT)									
1	Кредитни споразум између Кувајтског фонда за арап.екон.развој и БиХ за пројекат на Коридору Vc поддионица Немила-Врандук	20.6.2016.			36.000.000 €			Потписивање	Ажуриран захтјев за потписивање
Међународни фонд за развој пољопривреде (IFAD)									
1	Пројекат пољопривредног развоја и руралних предузећа	10.2.2018.			7.062.200 €	4.724.800 €		Иницијатива	Ажурирање захтјева за прибављање мишљења ради слања на СМБиХ, достављен на мишљење УЗЗ 13.03.2018. године
USAID									
1	Споразум о грант средствима за развојне циљеве између USAID и БиХ путем Агенције за јавне набавке	24.5.2018.		\$8.000.000				Потписивање	Споразум је потписан 25.10.2018. године

ПРИЛОГ 6

*Стање невладиног спољног дуга по NACE Rev 2 класификацији дјелатности
дужника закључно са 30. 9. 2018. године*

(y 000 KM)

ШИФРА NACE	NACE ⁴⁰ ДЈЕЛАТНОСТ	31.12.2017.	31.3.2018.	30.6.2018.	30.9.2018.
01	Билна и сточарска производња, ловство и услужне дјелатности у вези с њима	21.860	21.860	21.860	21.860
07	Вађење металних руда	11.373	12.557	15.923	17.715
08	Вађење осталих руда и камена	22.693	22.579	22.579	15.680
10	Производња прехранбених производа	83.053	81.094	81.094	81.094
11	Производња пића	7.129	7.129	32.329	31.988
12	Производња духанских производа	32.267	32.267	32.267	32.267
13	Производња текстила	...	...	...	...
15	Производња коже и сродних производа	24.722	26.286	27.782	29.640
16	Прерада дрва и производа од дрва и плута, осим намјештаја; производња предмета од сламе и плетарских материјала	30.313	29.893	27.881	27.364
17	Производња папира и производа од папира	22.679	20.724	20.724	20.724
19	Производња кокса и рафинираних нафтних производа	1.554.246	1.612.668	1.508.412	1.559.815
20	Производња хемикалија и хемијских производа	67.627	67.432	59.202	53.335
22	Производња производа од гуме и пластичних маса	16.809	17.769	14.456	9.177
23	Производња осталих неметалних минералних производа	53.119	54.097	52.532	44.107
24	Производња базних метала	233.456	282.002	285.003	263.387
25	Производња готових металних производа, осим машина и опреме	13.182	13.182	13.182	13.182
26	Производња рачунара те електричних и оптичких производа	10.565	10.565	10.565	10.565
27	Производња електричне опреме	12.030	11.567	10.956	11.410
28	Производња машина и уређаја, д. н.	14.085	14.085	13.792	13.792
29	Производња моторних возила, приколица и полуприколица	53.717	53.718	53.680	53.615
31	Производња намјештаја	1.708	1.708	1.708	1.708
35	Производња и снабдијевање електричном енергијом, плинот, паром и климатизација	810.431	800.455	800.181	796.394
38	Сакупљање отпада, дјелатности обраде и збрињавања отпада; рециклажа материјала	664	664	664	664
41	Градња грађевина високоградње	2.911	2.911	2.911	2.911
42	Градња грађевина нискоградње	35.491	33.157	32.320	35.400
43	Специјализоване грађевинске дјелатности	7.709	7.804	8.262	9.134
45	Трговина на велико и на мало моторним возилима и мотоциклима; поправка моторних возила и мотоцикала	11.917	12.113	8.201	8.201
46	Трговина на велико, осим трговине моторним возилима и мотоциклима	232.024	249.103	238.086	236.331
47	Трговина на мало, осим трговине моторним возилима и мотоциклима	359.204	359.313	227.363	219.612
49	Копнени превоз и цјевоводни транспорт	2.350	2.350	2.349	2.349
52	Складиштење и помоћне дјелатности у превозу	1.447	1.447	1.447	1.447
55	Смјештај	28.323	28.323	28.323	28.323
56	Дјелатности припреме и услуживања хране и пића	3.582	3.582	3.582	3.582

⁴⁰ NACE је статистичка класификација економских дјелатности у Европској унији. NACE Rev.1 је основна класификација дјелатности Европске уније, објављена 24.10.1990. као "Пропис Савјета министара Европске заједнице број 3037/90" (Council Regulation (EEC) No 3037/90 on the statistical classification of economic activities in the European Community). Савјет министара Европске заједнице је одобрило овај пропис 9. октобра 1990. године (www.stat.gov.ba/klasifikacije/KDBiH_2010).
"...у овој дјелатности мање је од 3 предузећа са директним улагањем, те у складу са статистичким стандардима нисмо у могућности приказати износе улагања.

59	Производња филмова, видеофилмова и телевизијског програма, дјелатности снимања звучних записа и издавања музичких записа	2.209	2.209	2.209	2.209
61	Телекомуникације	196.865	192.549	231.698	279.996
62	Рачунарско програмирање, савјетовање и дјелатности у вези с њима	1	1	3.130	3.130
63	Информацијске услужне дјелатности	1.381	1.381	1.381	1.381
64	Финансијске услужне дјелатности, осим осигурања и пензијских фондова	3.102.609	2.961.423	3.422.973	3.337.275
66	Помоћне дјелатности код финансијских услуга и дјелатности осигурања	10.734	10.734	10.734	10.734
68	Пословање некретностама	201.068	203.300	204.382	204.898
70	Управљачке дјелатности; савјетовање у вези с управљањем	83.035	91.699	90.876	83.718
71	Архитектонске и инжењерске дјелатности; техничко испитивање и анализа	170.503	171.011	171.520	172.012
73	Промоција (реклама и пропаганда) и истраживање тржишта	25.431	25.431	25.431	25.431
79	Путничке агенције, организатори путовања, туроператори и остале резервацијске услуге, те дјелатности у вези с њима	261	261	261	261
82	Канцеларијске административне и помоћне дјелатности, те остале пословне помоћне дјелатности	2.573	2.573	2.573	2.573
86	Дјелатности здравствене заштите	4.433	4.293	3.905	3.857
93	Спортске, забавне и рекреацијске дјелатности	14.379	14.379	14.379	14.379
	Нераспоређено	270.374	272.571	273.779	273.353
	Укупно	7.868.542	7.848.219	8.118.847	8.071.980

ПРИЛОГ 7

Преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске

Преглед емитованих обвезница Федерације БиХ

Редни број	Ознака обвезнице	Износ (у КМ)	Датум емисије	Рок доспијећа / год	Исплата главнице	Исплата камате	Каматна стопа %	Остатак дуга на дан 31.12.2018. (у КМ)
1	ФБХ30512	80.000.000	29. 5.2012.	3	једнократно	полугодишње	5,25	0
2	ФБХ50612	17.165.000	27. 6.2012.	5	једнократно	полугодишње	6,1	0
3	ФБХ50612	12.835.000	29. 8.2012.	5	једнократно	полугодишње	6,1	0
4	ФБХ01213	40.000.000	23.12.2013.	3	једнократно	полугодишње	4,55	0
5	ФБХ30914	50.000.000	2. 9.2014.	3	једнократно	полугодишње	4,2	0
6	ФБХ30914	50.000.000	15.10.2014.	5	једнократно	полугодишње	5,05	50.000.000
7	ФБХ30124	40.000.000	2.12.2014.	3	једнократно	полугодишње	3,95	0
8	ФБХ30515	30.000.000	13. 5.2015.	3	једнократно	полугодишње	3,16	0
9	ФБХ30616	30.000.000	3. 6.2015.	3	једнократно	полугодишње	2,83	0
10	ФБХ30815	20.000.000	19. 8.2015.	5	једнократно	полугодишње	3,32	20.000.000
11	ФБХ50015	30.000.000	21.10.2015.	5	једнократно	полугодишње	3,06	30.000.000
12	ФБХ70115	70.000.000	27.11.2015.	7	једнократно	полугодишње	3,9	70.000.000
13	ФБХ50125	70.000.000	9.12.2015.	5	једнократно	полугодишње	2,71	70.000.000
14	ФБХ30125	60.000.000	18.12.2015.	3	једнократно	полугодишње	2,21	0
15	ФБХ50116	40.000.000	24. 5.2016.	5	једнократно	полугодишње	1,87	40.000.000
16	ФБХ50216	60.000.000	20.12.2016.	5	једнократно	полугодишње	3,42	60.000.000
17	ФБХ30116	40.000.000	27.12.2016.	3	једнократно	полугодишње	2,99	40.000.000
18	ФБХ50117	30.000.000	27.12.2017.	5	једнократно	полугодишње	1,2	30.000.000
19	ФБХ50118	20.000.000	5.12.2018.	5	једнократно	полугодишње	0,91	20.000.000
УКУПНО		790.000.000						430.000.000

Преглед емитованих обвезница Републике Српске

Редни број	Ознака обвезнице	Износ (у КМ)	Датум емисије	Рок доспијећа / год	Исплата главнице	Исплата камате	Каматна стопа %	Остатак дуга на дан 31.12.2018. (у КМ)
1	РСБД-О-А	120.000.000	18.11.2011.	7	једнократно	полугодишње	5,07	0
2	РСБД-О-Б	23.500.000	26. 4.2012.	7	једнократно	полугодишње	5,79	23.500.000
3	РСБД-О-Ц	6.500.000	27. 6.2012.	7	једнократно	полугодишње	5,75	6.500.000
4	РСБД-О-Д	65.000.000	9. 4.2014.	4	25% годишње	годишње	4,5	0
5	РСБД-О-Е	40.000.000	16. 6.2014.	5	20% годишње	годишње	6	8.000.000
6	РСБД-О-Ф	30.000.000	22. 9.2014.	4	25% годишње	годишње	6	0
7	РСБД-О-Г	50.000.000	1.12.2014.	5	20% годишње	годишње	5,5	10.000.000
8	РСБД-О-Х	60.000.000	11. 3.2015.	4	25% годишње	годишње	4,5	15.000.000
9	РСБД-О-И	56.000.000	3. 6.2015.	5	20% годишње	годишње	4,75	22.400.000
10	РСБД-О-Ј	45.000.000	8. 7.2015.	4	25% годишње	годишње	4	11.250.000
11	РСБД-О-К	45.000.000	19.10.2015.	5	20% годишње	годишње	4,25	18.000.000
12	РСБД-О-Л	35.258.000	30.12.2015.	5	20% годишње	годишње	3,5	14.103.200
13	РСБД-О-М	33.000.000	10.02.2016.	3	једнократно	годишње	3,5	33.000.000
14	РСБД-О-Н	20.000.000	3. 3.2016.	7	једнократно	годишње	4,5	20.000.000
15	РСБД-О-П	40.000.000	6. 5.2016.	5	једнократно	годишње	4	40.000.000
16	РСБД-О-Р	58.712.000	3. 6.2016.	10	једнократно	годишње	5	58.712.000
17	РСБД-О-С	40.000.000	3. 8.2016.	5	једнократно	годишње	4	40.000.000
18	РСБД-О-Т	40.000.000	7. 9.2016.	7	једнократно	годишње	4,5	40.000.000
19	РСБД-О-У	25.000.000	3.11.2016.	5	једнократно	годишње	4	25.000.000
20	РСБД-О-В	25.000.000	7.12.2016.	7	једнократно	годишње	4,5	25.000.000
21	РСБД-О-З	25.000.000	25. 1.2017.	3	једнократно	годишње	3,25	25.000.000
22	РСБД-О-01	35.000.000	13. 3.2017.	5	једнократно	годишње	3,75	35.000.000
23	РСБД-О-02	50.000.000	5. 5.2017.	5	једнократно	годишње	3,5	50.000.000
24	РСБД-О-03	25.000.000	21. 6.2017.	10	једнократно	годишње	4,5	25.000.000
25	РСБД-О-04	25.000.000	4. 8.2017.	10	једнократно	годишње	4	25.000.000
26	РСБД-О-05	35.000.000	6. 9.2017.	7	једнократно	годишње	3,78	35.000.000
27	РСБД-О-06	15.000.000	1.11.2017.	5	једнократно	годишње	2,76	15.000.000
28	РСБД-О-07	10.000.000	8.12.2017.	7	једнократно	годишње	3,5	10.000.000
29	РСБД-О-07	100.000.000	31. 1.2018.	5	25% годишње (грејс период 1 година)	годишње	3	100.000.000
Укупно		1.177.970.000						730.465.200

ПРИЛОГ 8

*Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике
Српске у 2018. години*

Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ у 2018. години

Редни број	Ознака	Датум аукције	Рок доспијећа /мјесеци	Вриједност емисије (у КМ)	Каматна стопа %	Остатак дуга на дан 31.12.2018. (у КМ)
1	ФБХТ3118	17.10.2018.	9	20.000.000	-0,105	20.000.000
2	ФБХТ3218	12.12.2018.	9	20.000.000	-0,134	20.000.000
УКУПНО				40.000.000		40.000.000

Преглед емитованих трезорских записа Владе Републике Српске у 2018. години

Редни број	Ознака	Датум аукције	Рок доспијећа /мјесеци	Вриједност емисије (у КМ)	Каматна стопа %	Остатак дуга на дан 31.12.2018. (у КМ)
1	РС17-T10	11. 1.2018.	6	20.000.000	0,3001	0
УКУПНО				20.000.000		0

ПРИЛОГ 9

Кредитно задужење Владе Републике Српске на дан 31.12.2018. године

Преглед кредитног задужења Владе Републике Српске на дан 31.12.2018. године

Ред бр.	Кредит	Износ кредита (у КМ)	Датум уговора	Кредитни услови			Остатак дуга (у КМ)
				Рок отплате / год	„грејс“ период	Каматна стопа %	
1	Дугорочни кредит за МУП Републике Српске	15.000.000	12.12.2013.	4	1 година	5,65	0
2	Пројекат „Доситеј“	9.000.000	18. 6.2014.	4	1 година	5,07	0
3	Пројекат стамбеног збрињавања породица погинулих бораца и РВИ	25.000.000	19. 6.2014.	4	1 година	5,79	0
4	Пројекат изградње павиљона у кампусу Универзитета Бања Лука	6.200.000	19. 6.2014.	4	1 година	5,75	0
5	Рефинансирање дуга Универзитета у И. Сарајеву	12.700.000	6.10.2015.	5	3 мјесеца	4,4	4.901.754
6	Синдицирани кредит за буџет	50.000.000	22. 5.2017.	6	1 година	3,65	45.000.000
7	Дугорочни кредит за набавку хеликоптера за потребе Хеликоптерског савеза РС	9.400.000	28. 8.2017.	6	1 година	2,85	9.400.000
8	Дугорочни кредит за касарну „Крајишких бригада“ Залужани	6.500.000	26. 9.2017.	6	3 године	3,49	6.500.000
9	Дугорочни кредит за буџет	50.000.000	2.10.2017.	7	1 година	3,87	50.000.000
	Укупно:	183.800.000					115.801.754
	Преузете обавезе ПИО на дан 01.01.2016.године						
10	Нова банка	27.289.416	13.11.2015.	3	-	6 мј EURIBOR +6,24%	0
11	НЛБ 11	8.558.305	4. 8.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +5,20%	0
12	НЛБ 7	6.820.198	12.11.2015.	3	-	6 мј EURIBOR +5,45%	0
13	Комерцијална банка	3.410.940	12.11.2015.	3	-	6 мј EURIBOR +6,30%	0
14	Павловић банка	4.873.307	13.11.2015.	3	-	6 мј EURIBOR +6,351%	0
15	УНИББАНК 6,5	6.500.000	9.12.2015.	3	-	6 мј EURIBOR +6,30%	0
16	УНИББАНК 6	5.088.323	19. 9.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +6,07%	0
17	УНИББАНК 9	7.629.485	19. 9.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +6,07%	0
18	УНИМБАНК 6	5.083.640	16.10.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +6,00%	0
19	УНИМБАНК 5	4.236.367	16.10.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +6,00%	0
20	УНИМБАНК 3	2.541.820	16.10.2014.	4	6 мјесеци	6 мј EURIBOR +6,00%	0
21	Комерцијална банка	3.409.135	22.12.2011.	8	1 година	6 мј EURIBOR +5,85%	943,496
22	НЛБ	12.053.571	28.12.2011.	10	2 године	6 мј EURIBOR +5,85%	6.026.786

23	Нова банка	5.833.333	3. 1.2012.	7	1 година	6 мј EURIBOR +5,85%	972,222
24	УНИББАНК	17.166.667	27. 7.2012.	12	2 године	6 мј EURIBOR +6,50%	11.166.667
	Укупно за ПИО:	120.494.507					19.109.171
	Преузете обавезе УКЦ						
25	УКЦ-АДДИ	4.583.333	21.12.2011.	10	2 године	6 мј EURIBOR +6,20%	3.645.833
26	УКЦ-КОМ	1.608.751	21.12.2011.	8	1 година	6 мј EURIBOR +5,85%	943,496
27	УКЦ-НЛБ	3.515.625	28.12.2011.	10	2 године	6 мј EURIBOR +5,85%	486,111
28	УКЦ-НОВА	1.041.667	3. 1.2012.	7	1 година	6 мј EURIBOR P +5,85%	2.812.500
29	УКЦ-УНИ	1.900.000	27. 7.2012.	12	2 године	6 мј EURIBOR +6,50%	1.675.000
	Укупно за УКЦ	12.649.376					9.562.940
	Преузете обавезе ФЗО						
30	ФЗО-АДДИ	15.229.167	22.12.2011.	10	2 године	6 мј EURIBOR +6,20%	12.395.834
31	ФЗО-КОМ	3.072.763	22.12.2011.	8	1 година	6 мј EURIBOR +5,85%	1.886.992
32	ФЗО-НЛБ	11.294.643	28.12.2011.	10	2 године	6 мј EURIBOR +5,85%	9.241.071
33	ФЗО-НОВА	2.916.667	31. 1.2012.	7	1 година	6 мј EURIBOR +5,85%	1.458.333
34	ФЗО-УНИ	34.062.500	27. 7.2012.	12	2 године	6 мј EURIBOR +6,50%	30.429.166
35	ФЗО-УНИ	6.250.000	12. 4.2013.	8	1 година	6 мј EURIBOR +6,50%	4.821.428
36	ФЗО-УНИ	2.083.333	12. 4.2013.	8	1 година	6 мј EURIBOR +6,50%	1.607.143
	Укупно за ФЗО	74.909.073					61.839.967
	УКУПНО	391.852.956					206.313.832

ПРИЛОГ 10

*Стање унутрашњег дуга кантона, градова и општина у Федерацији БиХ и Републици
Српској на дан 31.12.2018. године*

Стање унутрашњег дуга кантона у Федерацији БиХ на дан 31.12.2018. године

(у КМ)

Редни број	Назив кантона	Стање дуга (по основу кредита)	Стање дуга (по основу издатих обвезница)	Укупно
1	Босанско-подрињски кантон	0	0	0
2	Сарајевски кантон	24.414.045	18.806.000	43.220.045
3	Херцеговачко-неретвански кантон	8.268.667	0	8.268.667
4	Кантон 10	2.500.000	0	2.500.000
5	Посавски кантон	0	0	0
6	Средњобосански кантон	39.352.808	0	39.352.808
7	Тузлански кантон	8.304.533	0	8.304.533
8	Унско-сански кантон	16.661.350	0	16.661.350
9	Западнохерцеговачки кантон	8.122.594	0	8.122.594
10	Зеничко-добојски кантон	56.291.814	0	56.291.814
Укупно		163.915.811	18.806.000	182.721.811

Стање унутрашњег дуга градова на дан 31.12.2018. године

(у КМ)

Редни број	Назив града	Стање дуга (по основу кредита)	Стање дуга (по основу издатих обвезница)	Укупно
У Федерацији БиХ				
1	Бихаћ	10.281.806	0	10.281.806
2	Цазин	1.216.667	0	1.216.667
3	Горажде	18.699	0	18.699
4	Ливно	0	0	0
5	Тузла	6.591.509	0	6.591.509
6	Мостар	0	0	0
7	Сарајево	0	0	0
8	Широки Бријег	2.120.700	0	2.120.700
9	Зеница	0	0	0
Укупно		20.229.381		20.229.381
У Републици Српској				
1	Бијељина	21.741.496	1.456.353	23.197.849
2	Бања Лука	63.807.790	5.630.626	69.438.416
3	Добој	21.370.819	0	21.370.819
4	Источно Сарајево	1.803.581	0	1.803.581
5	Приједор	20.051.551	0	20.051.551
6	Требиње	8.828.376	0	8.828.376
Укупно		137.603.613	7.086.979	144.690.592

Стање унутрашњег дуга општина на дан 31.12.2018. године

(у КМ)

Редни број	Назив општине	Стање дуга (по основу кредита)	Стање дуга (по основу издатих обвезница)	Укупно
У Федерацији БиХ				
1	Бановићи	540.000	0	540.000
2	Босанска Крупа	330.000	0	330.000
3	Босански Петровац	60.000	0	60.000
4	Босанско Грахово	0	0	0
5	Бреза	0	0	0
6	Бугојно	38.480	0	38.480
7	Бусовача	1.100.000	0	1.100.000
8	Бужим	232.538	0	232.538
9	Центар	0	0	0
10	Чапљина	1.000.000	0	1.000.000
11	Челић	150.000	0	150.000
12	Читлук	1.997.140	0	1.997.140
13	Добој Исток	0	0	0
14	Добој Југ	0	0	0
15	Добретићи	20.000	0	20.000
16	Домањевац-Шамац		0	0
17	Доњи Вакуф	830.000	0	830.000
18	Дрвар	0	0	0
19	Фоча-Устиколина	0	0	0
20	Фојница	0	0	0
21	Гламоч	0	0	0
22	Горњи Вакуф-Ускопље	610.000	0	610.000
23	Грачаница	282.229	0	282.229
24	Градачац	1.850.000	0	1.850.000
25	Груде	1.466.690	0	1.466.690
26	Хацићи	2.764.479	0	2.764.479
27	Илиџа		0	
28	Илијаш	101.556	0	101.556
29	Јабланица	200.000	0	200.000
30	Јајце	8.000.000	0	8.000.000
31	Какањ	1.600.000	0	1.600.000
32	Калесија	0	0	0
33	Кисељак	0	0	0
34	Кладањ	360.000	0	360.000
35	Кључ	131.700	0	131.700
36	Коњиц	3.040.000	0	3.040.000
37	Крешево	178.502	0	178.502
38	Купрес	0	0	0
39	Лукавац	1.083.618	0	1.083.618
40	Љубушки	3.430.000	0	3.430.000
41	Маглај	0	0	0
42	Неум	0	0	0
43	Нови град Сарајево	0	0	0
44	Нови Травник	1.170.000	0	1.170.000
45	Ново Сарајево	0	0	0
46	Оџак	263.015	0	263.015
47	Олово	80.000	0	80.000

48	Орашје	0	0	0
49	Пале -Прача	0	0	0
50	Посушје	0	0	0
51	Прозор-Рама	200.000	0	200.000
52	Равно	0	0	0
53	Сански Мост	1.029.164	0	1.029.164
54	Сапна	118.657	0	118.657
55	Сребреник	0	0	0
56	Стари град Сарајево	160.000	0	160.000
57	Столац	0	0	0
58	Теочак	40.000	0	40.000
59	Тешањ	0	0	0
60	Томиславград	32.102	0	32.102
61	Травник	5.958.333	0	5.958.333
62	Трново	0	0	0
63	Усора	0	0	0
64	Вареш	0	0	0
65	Велика Кладуша	0	0	0
66	Високо	0	0	0
67	Витез	0	0	0
68	Вогошћа	0	0	0
69	Завидовићи	760.000	0	760.000
70	Жепче	0	0	0
71	Живинице	390.000	0	390.000
Укупно		41.598.203		41.598.203
У Републици Српској				
1	Братунац	1.353.029	0	1.353.029
2	Брод	4.571.955	1.023.591	5.595.546
3	Берковићи	327.919	0	327.919
4	Билећа	5.948.612	0	5.948.612
5	Чајниче	805.784	0	805.784
6	Челинац	38.842	0	38.842
7	Дервента	5.133.988	0	5.133.988
8	Доњи Жабар	584.351	0	584.351
9	Фоча	1.923.432	0	1.923.432
10	Гацко	3.716.939	0	3.716.939
11	Градишка	18.514.705	0	18.514.705
12	Хан Пијесак	177.027	0	177.027
13	Источни Дрвар	0	0	0
14	Источна Илица	2.882.715	0	2.882.715
15	Источно Ново Сарајево	0	5.000.000	5.000.000
16	Источни Мостар	0	0	0
17	Источни Стари Град	310.000	128.959	438.959
18	Језеро	550.734	0	550.734
19	Калиновик	405.961	0	405.961
20	Костајница	174.234	1.554.044	1.728.278
21	Котор Варош	0	5.075.122	5.075.122
22	Козарска Дубица	84.894	9.709.551	9.794.445
23	Кнежево	1.075.633	5.600.000	6.675.633
24	Крупа на Уни	164.690	0	164.690
25	Купрес	132.323	0	132.323
26	Лакташи	4.000.000	0	4.000.000
27	Лопаре	1.750.125	303.959	2.054.084

28	Љубиње	767.461	0	767.461
29	Милићи	1.963.228	0	1.963.228
30	Модрича	435.807	0	435.807
31	Мркоњић Град	1.804.952	0	1.804.952
32	Невесиње	3.435.360	0	3.435.360
33	Ново Горажде	2.125.488	0	2.125.488
34	Нови Град	2.345.884	1.416.026	3.761.910
35	Осмаци	400.000	0	400.000
36	Оштра Лука	266.453	0	266.453
37	Пале	2.418.860	0	2.418.860
38	Пелагићево	403.583	0	403.583
39	Петровац	64.951	0	64.951
40	Петрово	260.100	220.618	480.718
41	Прњавор	6.634.286	0	6.634.286
42	Рибник	195.050	0	195.050
43	Рогатица	213.549	900.000	1.113.549
44	Рудо	0	0	0
45	Соколац	4.059.959	0	4.059.959
46	Србац	4.340.420	3.500.000	7.840.420
47	Сребреница	0	0	0
48	Шамац	5.137.692	3.083	5.140.775
49	Шековићи	0	0	0
50	Шипово	2.627.419	822.220	3.449.639
51	Теслић	4.145.586	0	4.145.586
52	Трново	0	700.293	700.293
53	Угљевик	3.352.627	0	3.352.627
54	Вишеград	3.671.417	0	3.671.417
56	Власеница	815.602	0	815.602
57	Вукосавље	0	0	0
58	Зворник	9.155.677	1.116.665	10.272.342
Укупно		115.669.303	37.074.131	152.743.434

ПРИЛОГ 11

*Преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина
и градова на дан 31.12.2018. године*

Гаранције Федерације БиХ на дан 31.12.2018. године⁴¹

Дужник	Назив кредита	Кредитор	Уговорени износ кредита у оригиналној валути	Валута	Врста дуга	Стање дуга (у КМ)
Федерација БиХ	Гаранција за ЈП Жељезнице ФБиХ	UniCredit Bank дд Мостар Интеса Санпаоло банка дд БиХ	40.350.051	EUR	Унутрашњи	16.806.574
Укупно гаранције Федерације БиХ			40.350.051			16.806.574

Гаранције кантона, градова и опћина у Федерацији БиХ на дан 31.12.2018. године⁴²

(у мил КМ)

Давалац гаранције	Стање дуга по спољним гаранцијама	Стање дуга по унутрашњим гаранцијама	Укупно стање дуга по гаранцијама
Кантони			
Средњобосански кантон	6,89	6,14	13,03
Херцеговачко-неретвански кантон	0,38	0,00	0,38
Западнохерцеговачки кантон	3,43	0,00	3,43
Кантон Сарајево	20,76	0,00	20,76
Кантон 10	0,53	0,00	0,53
Укупно	31,99	6,14	38,13
Градови			
Град Мостар	6,07	0,00	6,07
Град Широки Бријег	0,00	0,53	0,53
Град Тузла	3,11	0,00	3,11
Град Зеница	2,13	0,00	2,13
Град Цазин	3,07	0,26	3,33
Град Ливно	2,03	0,00	2,03
Укупно	16,40	0,79	17,19
Општина			
Општина Бановићи	2,33	0,00	2,33
Општина Босанска Крупа	2,78	0,00	2,78
Општина Босански Петровац	0,00	2,00	2,00
Општина Чапљина	8,18	0,00	8,18
Општина Фојница	3,26	0,00	3,26
Општина Калесија	1,02	0,00	1,02
Општина Лукавац	0,00	0,9	0,9
Општина Сански Мост	0,00	0,35	0,35
Општина Сапна	0,48	0,09	0,58
Општина Столац	0,45	0,00	0,45
Општина Тешањ	0,39	0,09	0,47
Општина Велика Кладуша	0,00	0,46	0,46
Укупно	18,88	3,89	22,77

⁴¹ Извор: Федерално министарство финансија/финанција

⁴² Извор: Федерално министарство финансија/финанција

ПРИЛОГ 12

Преглед гаранција Владе Републике Српске, одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2018. године

Гаранције Владе Републике Српске - одобрена, повучена кредитна средства⁴³ и стање дуга на дан 31.12.2018. године

Редни број	Назив кредита по основу којег је издата гаранција Владе Републике Српске	Одобрена кредитна средства		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (8/4-6)	Отплаћена главница		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2018.год.					
		у оригиналној валути	КМ	у оригиналној валути	КМ		у оригиналној валути	КМ	у оригиналној валути	КМ				
1	2	3		4	5		6	7	8		9	10		11
1	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука, „UniCredit Bank“ д.д. Мостар и Комерцијална банка а.д. Бања Лука-ЈЗУ Универзитетски клинички центар РС	КМ	51.000.000,00	51.000.000,00	КМ	51.000.000,00	51.000.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	51.000.000,00	51.000.000,00
2	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука-Општина Билећа	КМ	3.000.000,00	3.000.000,00	КМ	3.000.000,00	3.000.000,00	100,00%	КМ	118.667,20	118.667,20	КМ	2.881.332,80	2.881.332,80
3	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука, „UniCredit Bank“ д.д. Мостар и Нова банка а.д. Бања Лука-Фонд здравственог осигурања Републике Српске	КМ	133.000.000,00	133.000.000,00	КМ	121.000.000,00	121.000.000,00	90,98%	КМ	0,00	0,00	КМ	121.000.000,00	121.000.000,00
4	„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-ЈП Аутопутеви РС, кредит за завршетак радова на дионици аутопута од Бања Луке до Добоја	КМ	40.000.000,00	40.000.000,00	КМ	40.000.000,00	40.000.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	40.000.000,00	40.000.000,00
5	"Нова банка" а.д. Бања Лука-Општина Костајница	КМ	350.000,00	350.000,00	КМ	350.000,00	350.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	350.000,00	350.000,00
6	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука-ЈЗУ Универзитетска болница Фоча	КМ	5.000.000,00	5.000.000,00	КМ	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%	КМ	127.545,40	127.545,40	КМ	4.872.454,60	4.872.454,60
7	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука-ЈЗУ Болница "Свети апостол Лука" Добој	КМ	5.000.000,00	5.000.000,00	КМ	4.320.000,00	4.320.000,00	86,40%	КМ	0,00	0,00	КМ	4.320.000,00	4.320.000,00
8	„Нова банка“ а.д. Бања Лука и Комерцијална банка а.д. Бања Лука-ЈЗУ Болница "Свети врачевци" Бијељина	КМ	4.000.000,00	4.000.000,00	КМ	4.000.000,00	4.000.000,00	100,00%	КМ	65.569,80	65.569,80	КМ	3.934.430,20	3.934.430,20
9	„Нова банка“ а.д. Бања Лука - ЈЗУ Болница Невесиње	КМ	1.700.000,00	1.700.000,00	КМ	1.700.000,00	1.700.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	1.700.000,00	1.700.000,00
10	„Нова банка“ а.д. Бања Лука - ЈЗУ Болница Источно Сарајево	КМ	1.200.000,00	1.200.000,00	КМ	1.200.000,00	1.200.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	1.200.000,00	1.200.000,00
11	"НЛБ Банка" а.д. Бања Лука-АД "Град" Бијељина	КМ	950.000,00	950.000,00	КМ	950.000,00	950.000,00	100,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	950.000,00	950.000,00

⁴³ Извор: Министарство финансија Републике Српске

12	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука-ЈЗУ Болница "Др Младен Стојановић" Приједор	КМ	3.500.000,00	3.500.000,00	КМ	0,00	0,00	0,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	0,00	0,00
13	"Нова банка" а.д. Бања Лука- Општина Крупа на Уни	КМ	175.000,00	175.000,00	КМ	0,00	0,00	0,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	0,00	0,00
14	"Нова банка" а.д. Бања Лука-ЈУ Национални парк "Сутјеска" Тјентиште	КМ	1.500.000,00	1.500.000,00	КМ	0,00	0,00	0,00%	КМ	0,00	0,00	КМ	0,00	0,00
Укупно гаранције Владе Републике Српске			-	250.375.000,00	-		232.520.000,00	92,87%	-		311.782,40	-		232.208.217,60

*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