



Broj: 05-07-3-1497/16
Sarajevo, 2.6.2016. godine

 BOSNA I HERCEGOVINA
PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BOSNE I HERCEGOVINE
SARAJEVO

PARLAMENTARNA SKUPŠTINA BiH
- Zastupnički dom -
- Dom naroda -

PRIMLJENO: 02-06-2016			
Organizaciona jedinica	Klasifikaciona oznaka	Redni broj	Broj priloga
01,02-	16-1-	1587	16

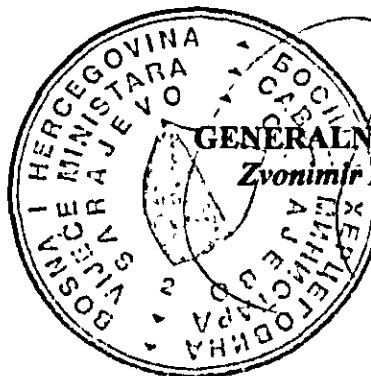
SARAJEVO

PREDMET: Dostava Informacije

Vijeće ministara je na 56. sjednici, održanoj 18.5.2016. godine, usvojilo Informaciju o stanju javne zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 31.12.2016. godine, i zadužilo Ministarstvo financija i trezora da istu dostavi Parlamentarnoj skupštini Bosne i Hercegovine, radi upoznavanja.

U provedbi zaključka Vijeća ministara BiH, u prilogu dostavljamo navedenu informaciju na bosanskom, hrvatskom i srpskom jeziku, kao i njegovu elektronsku verziju.

S poštovanjem,


GENERALNI TAJNIK
Zvonimir Kutleša

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 31.12.2015. године

Сарајево, мај 2016. године

САДРЖАЈ

САДРЖАЈ	2
1. СПОЉНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ.....	6
1.1. Стање спољне задужености на дан 31.12.2015. године.....	6
1.2. Структура спољне задужености БиХ 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 БиХ.....	10
1.6. Кредитни услови, каматна и валутна структура кредита.....	11
1.7. Показатељи изложености спољног дуга ризицима.....	12
1.8. Преглед пројеката у поступку закључивања.....	14
1.9. Пројекција стања и обавеза спољног дуга за период 2016.-2019. године	14
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	21
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.....	22
2.1.11. Унутрашњи дуг општина, градова и кантона	22
2.1.12. Дуг фондова социјалне сигурности	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.....	25
4.1. Стање јавне задужености на дан 31.12.2015. године.....	25
4.2. Кредитни рејтинг Босне и Херцеговине	25
4.3. Показатељи задужености по основу јавног дуга.....	27

ЗАКЉУЧАК	29
ПРИЛОГ 1	
Аналитички преглед спољног државног дуга и спољног дуга ентитета и Дистрикта закључно са 31.12.2015. године	30
ПРИЛОГ 2	
Преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и плаћени трошкови закључно са 31.12.2015. године.....	35
ПРИЛОГ 3	
Преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за период 01.01.-31.12.2015. године.....	38
ПРИЛОГ 4	
Преглед пројеката у поступку закључивања на дан 31.12.2015. године	40
ПРИЛОГ 5	
Стање невладиног спољног дуга по NACE Rev 2 класификацији дјелатности дужника	45
ПРИЛОГ 6	
Преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске	47
ПРИЛОГ 7	
Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске	49
ПРИЛОГ 8	
Стање унутрашњег дуга кантона, градова и општина у Федерацији БиХ и Републици Српској на дан 31.12.2015. године.....	51
ПРИЛОГ 9	
Преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина и градова на дан 31.12.2015. године	56
ПРИЛОГ 10	
Преглед гаранција Владе Републике Српске, одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2015. године	61

Уводне напомене

Предметна Информација презентује стање јавне задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2015. 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 и 103/09), имају сљедећа значења:

Државни дуг: државни дуг је 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, 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, Дистрикта: дуг ентитета, 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, 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, Дистрикта: гаранције на зајмове плативе и у домаћој и иностраној валути, за које је Министарство у име ентитета, односно Дирекција за финансије Брчко Дистрикта БиХ у име Дистрикта, носилац гаранције.

Остали кориштени термини¹:

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

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

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

„Стари“ дуг: спољни државни дуг настао прије 02.04.1992. године, односно дуг који је Босна и Херцеговина преузела као наслеђене 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 „повучених“ кредита 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 неискориштену кредитну линију, односно на неискориштени 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 неискориштени износ кредита. Зајмопримац плаћа накнаду Commitment fee као компензацију за држање средстава на отвореној кредитној линији, односно за обезбјеђење исплате кредитних средстава на специфициране 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 31.12.2015. године

Спољни дуг Босне и Херцеговине на дан 31.12. 2015. године износи 8.401,49 мил КМ², а исти обухвата спољни државни дуг³ у износу од 8.246,07 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), те спољни дуг ентитета и Дистрикта⁴ у износу од 155,42 мил КМ, а како је приказано у Табели 1.

Табела 1. Стање спољног дуга БиХ на дан 31.12.2015. године (мил КМ)

Опис	Укупно	од тога:			
		Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ ⁵
Спољни државни дуг	8.246,07	5.216,14	2.953,14	21,02	55,77
Спољни дуг ентитета и Дистрикта	155,42	92,79	62,63	0,00	0,00
Спољни дуг БиХ	8.401,49	5.308,93	3.015,77	21,02	55,77

Закључно са 31.12.2015. године уговорено је спољних кредита у укупном износу од 12.833,76 мил КМ⁶, од чега је ангажовано 10.745,41 КМ, док је 2.088,35 мил КМ расположиво за ангажовање у складу са реализацијом одобрених пројеката.

Аналитички преглед спољног државног дуга и спољног дуга ентитета и Дистрикта дат је у Прилогу 1, а преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и плаћених трошкова дат је у Прилогу 2.

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 и 103/09) 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.

⁵ За Институције БиХ, кредит EBRD - Ваздушни саобраћај, Извозни кредит „1“ Владе Белгије, кредит Европске комисије - Макрофинансијска помоћ II, СЕВ – Државни затвор

⁶ Наведени износ укључује уговорене износе спољног државног дуга, као и спољни дуг ентитета и Дистрикта. Кредити који су отплаћени нису укључени.

1.2. Структура спољне задужености БиХ по периоду настанка обавезе и кредиторима

Учешће „старог” дуга у стању спољне задужености са 31.12.2015. године од 17,91% исказује тенденцију смањења, обзиром да је учешће овог дуга у 2014. години износило 19,65%, а 2013. године 21,75%. „Стари” дуг чине наслеђени комерцијални дугови према Паришком клубу кредитора, Лондонском клубу кредитора, те зајмови IBRD-а.

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

Табела 2. Стање спољног дуга БиХ на дан 31.12.2015. 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	% учешће у стању дуга
Билатерала	1.259,20	627,09	6,47	2,66	1.895,43	22,56%
"Нови дуг"	542,56	281,01	6,47	2,66	832,70	9,91%
ABN AMRO Fortis Bank	7,65	0,00	0,00	0,00	7,65	0,09%
BAWAG P.S K. Bank	11,38	0,00	0,00	0,00	11,38	0,14%
ERSTE Bank	12,70	3,65	0,00	0,00	16,35	0,19%
Извозно-Увозна Банка Кореје	54,84	101,88	0,00	0,00	156,72	1,87%
KfW	18,99	19,90	0,00	0,00	38,90	0,46%
Кувајт фонд за Арапски ек развој	37,48	0,00	0,00	0,00	37,48	0,45%
Raiffeisen Bank	21,33	48,82	0,00	0,00	70,15	0,84%
Република Србија	0,00	23,00	0,00	0,00	23,00	0,27%
Саудијски развојни фонд	98,79	0,00	0,00	0,00	98,79	1,18%
UniCredit Bank Austrija	35,05	26,71	6,47	0,00	68,23	0,81%
Влада Јапана	38,56	12,13	0,00	0,00	50,68	0,60%
Влада Краљевине Белгије	0,78	1,49	0,00	2,66	4,93	0,06%
Влада Краљевине Шпаније	142,45	3,80	0,00	0,00	146,25	1,74%
Влада Португала	62,57	5,55	0,00	0,00	68,12	0,81%
Влада Републике Пољске	0,00	34,08	0,00	0,00	34,08	0,41%
"Стари дуг"	716,65	346,08	0,00	0,00	1.062,73	12,65%
Лондонски клуб	190,24	101,36	0,00	0,00	291,60	3,47%
Паришки клуб	526,41	244,72	0,00	0,00	771,13	9,18%
Мултилатерала	4.049,73	2.388,67	14,55	53,11	6.506,06	77,44%
"Нови дуг"	3.839,14	2.157,06	14,55	53,11	6.063,86	72,18%
CEB	36,09	20,39	1,20	17,21	74,89	0,89%
EBRD	539,59	139,86	5,14	16,34	700,93	8,34%
Европска комисија	143,43	71,71	0,00	19,56	234,70	2,79%
Европска Инвестициона банка	837,22	712,03	0,00	0,00	1.549,25	18,44%
IFAD	43,31	35,16	0,00	0,00	78,48	0,93%
Међународни монетарни фонд (IMF)	653,90	378,52	4,21	0,00	1.036,62	12,34%
OPEC (OFID) FUND	42,75	4,16	0,67	0,00	47,58	0,57%
Свјетска банка IBRD	270,78	139,59	0,00	0,00	410,37	4,88%
Свјетска банка IDA	1.272,07	655,63	3,33	0,00	1.931,03	22,98%
"Стари дуг"	210,59	231,62	0,00	0,00	442,21	5,26%
Свјетска банка IBRD	210,59	231,62	0,00	0,00	442,21	5,26%
Укупно	5.308,93	3.015,77	21,02	55,77	8.401,49	100,00%

Уколико се посматра подјела кредитора на мултилатералне и билатералне, у 2015. години учешће мултилатералних кредитора је износило 77,44% док се на билатералне односи 22,56% укупног стања дуга.

1.3. Стање спољног дуга кроз период

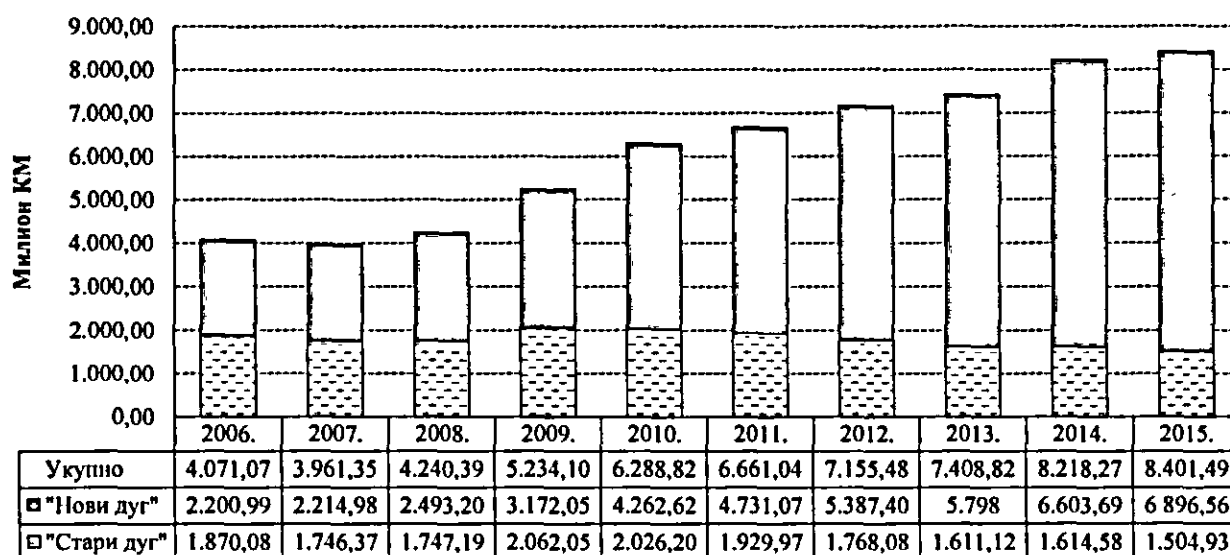
Спољни дуг Босне и Херцеговине у 2015. години се повећао за 2,23% (183,22 мил КМ) у односу на 2014. годину, а што је резултат ангажовања одобрених кредитних средстава, умањених за износ плаћених главница уз корекцију дијела који се односи на курсне разлике у посматраном периоду. У табели испод приказано је кретање стања спољног дуга БиХ у десетогодишњем периоду.

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

Година		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Спољни дуг БиХ	у мил КМ	4.071,07	3.961,35	4.240,39	5.234,10	6.288,82	6.661,04	7.155,48	7.408,82	8.218,27	8.401,49
Повећање/смањење спољног дуга БиХ у односу на претходну годину	у мил КМ	-266,86	-109,72	279,04	993,71	1.054,72	372,22	494,44	253,34	809,45	183,22
	у %	-6,15	-2,70	7,04	23,43	20,15	5,92	7,42	3,54	10,93	2,23

У 2015. години ангажовано је 400,98 мил КМ одобрених кредитних средстава, од чега се 21% односи на кредите чија су прва повлачења почела у 2015. години (СЕВ, ИДА и ИБРД). Од укупног износа повучених средстава 34,37% се односи на ИБРД, 30,16% на ЕИВ, на ИДА и ЕБРД 11,33%, односно 5,41% итд..

Графикон 1. Спољна задуженост БиХ кроз период 2006- 2015. година



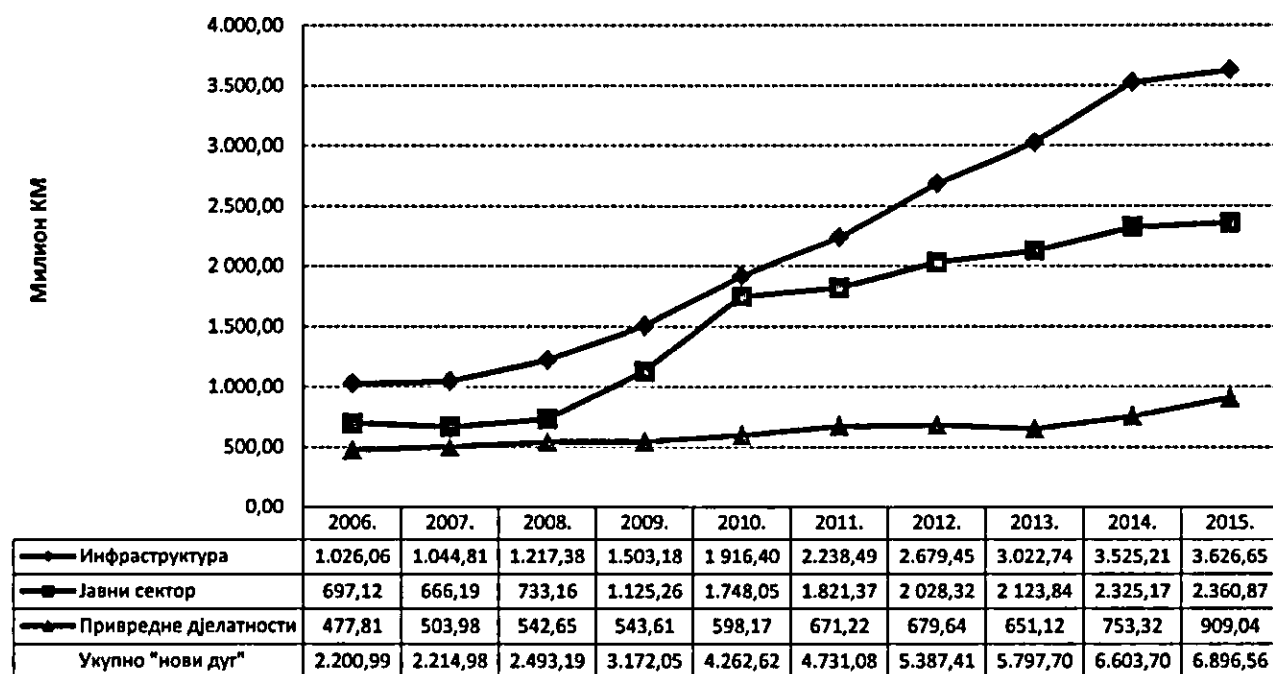
1.4. Спољна задуженост (нови кредити) по секторима/намјени кориштења кредита

Намјена кредита посматра се кроз задуживање у секторе за подршку инфраструктурним пројектима⁷, пројектима за подршку јавног сектора⁸ и привредне дјелатности⁹.

У укупном стању спољне задужености по основу нових кредита 52,59% односи се на кредите усмјерене за реализацију инфраструктурних пројеката, 34,23% на кредите намијењене јавном сектору, те 13,18% је ангажовано за привредне дјелатности.

Од укупно повучених средстава у 2015. години 53,28% се односи на инфраструктурне пројекте, 33,71% на пројекте усмјерене на привредне дјелатности, док се 13,01% односи на јавни сектор. Уколико се посматрају кредити чија су прва повлачења почела у 2015. години, намјена истих је рапоређена на сљедећи начин: инфраструктура 1,23%, привредне дјелатности 85,12% и 13,65% јавни сектор.

Графикон 2. Намјена кредита у односу на стање «новог дуга» кроз период 2006 - 2015. године



⁷ Инфраструктура обухвата кредите за подршку сљедећим пројектима: телекомуникације, пројекти за воду, набавке возова и вагона, електрична енергија, путна инфраструктура, жељезнице, санације путева, јавни радови, локално гријање, плин, становање, локални развој, транспорт, пројекат хитне реконструкције, управљање чврстим отпадом, пројекти путне инфраструктуре и безбједности у БиХ итд.

⁸ Јавни сектор обухвата кредите за подршку сљедећим пројектима: образовање, жртве рата, разминирање, културно наслеђе, здравствени сектор, пројекти за прилагођавање социјалном сектору, развој општина, stand-by аранжман, помоћ избјеглим и расељеним лицима, макрофинансијска помоћ, помоћ социјалном сектору, кредити за подршку буџету итд.

⁹ Привредне дјелатности обухватају кредите за подршку сљедећим 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 БиХ

- *Сервисирање обавезе кроз период 2006-2015. године*

Ниже наведена Табела 4. даје преглед плаћених обавеза по основу спољног државног дуга за период 2006 - 2015. године, као и спољног дуга ентитета, са структуром плаћања главница и камата, сервисних и других трошкова.

Табела 4. Преглед плаћених главница и камата кроз период 2006 - 2015. година¹⁰ (у мил КМ)

		2006.	2007.	2008.	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.	2014.	2015.
Босна и Херцеговина	Главница	169,97	138,35	121,30	150,83	211,37	235,53	305,38	594,16	659,82	477,99
	Камата серв и др трошк	99,58	100,74	108,75	95,05	89,51	104,49	107,93	90,69	101,10	103,34
	Укупно	269,55	239,09	230,05	245,88	300,88	340,02	413,31	684,85	760,92	581,33
Федерација БиХ	Главница	2,20	2,22	21,76	2,81	2,97	3,04	2,79	3,30	2,44	3,76
	Камата серв и др трошк	1,42	1,83	1,68	2,68	2,94	2,87	2,68	2,73	2,48	2,69
	Укупно	3,62	4,05	23,44	5,49	5,91	5,91	5,47	6,03	4,92	6,45
Република Српска	Главница	0,54	0,55	0,33	0,03	0,00	2,90	0,00	2,53	2,81	4,30
	Камата серв и др трошк	0,29	0,27	0,26	0,25	0,25	0,47	0,69	0,76	0,83	0,81
	Укупно	0,83	0,82	0,59	0,28	0,25	3,37	0,69	3,29	3,64	5,11
Укупно		274,00	243,96	254,08	251,65	307,04	349,30	419,47	694,17	769,48	592,89

- *Сервисирање спољног државног дуга током 2015. године*

У периоду 01.01.-31.12.2015. године, доспјеле обавезе по спољном државном дугу сервисирање су редовно, у укупном износу од 581,33 мил КМ¹¹, од чега на отплату главнице се односи 477,99 мил КМ или 82,22%, на отплату камате, сервисних и других трошкова 103,34 мил КМ или 17,78%.

Већинско учешће у укупно сервисираним износу заузимају исплате према следећа три кредитора: Европској банци за обнову и развој исплаћено је 121,04 милиона КМ, Свјетској банци 119,20 милиона КМ, те Међународном монетарном фонду 106,68 милиона КМ.

У укупном оствареном износу сервисираних обавеза у посматраном периоду, Федерација БиХ је учествовала са 375,23 мил КМ (64,55%), Република Српска са 199,12 мил КМ (34,25%), Дистрикт са 2,87 мил КМ (0,49%), те Институције БиХ са 4,11 мил КМ (0,71%).

¹⁰ Наведени преглед односи се на сервис спољног државног дуга, као и сервис спољног дуга ентитета у чијој надлежности је сервисирање истог.

¹¹ Не садржи сервисирање обавезе по кредитима закљученим директно од стране ентитета, који исти самостално сервисирају (ФБиХ 6,45 мил КМ, РС 5,11 мил КМ).

Детаљан преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за период 01.01.-31.12.2015. године дат је у Прилогу 3.

1.6. Кредитни услови, каматна и валутна структура кредита

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. Каматна структура спољног дуга Босне и Херцеговине

Опис		Укупно	у "отплати"	у "grace"	са фиксном кам.стопом	са варијабл. кам.стопом
Стање спољног дуга	Износи у мил КМ	8.401,49	4 942,62	3 458,87	4 219,95	4.181,54
	% учешће	100,00%	58,83%	41,17%	50,23%	49,77%
	Просјечна каматна стопа	1,49%			2,07%	0,90%
Стање "старог" спољног дуга	Износи у мил КМ	1 504,93	1 504,93	0,00	779,02	725,91
	% учешће	100,00%	100,00%	0,00%	51,76%	48,24%
	Просјечна каматна стопа	1,46%			2,25%	0,61%
Стање "новог" спољног дуга	Износи у мил КМ	6.896,56	3 437,69	3 458,87	3 440,93	3 455,63
	% учешће	100,00%	49,85%	50,15%	49,89%	50,11%
	Просјечна каматна стопа	1,49%			2,03%	0,96%

Просјечна каматна стопа на спољни дуг је релативно ниска, што је у великој мјери резултат спољног концесионалног задуживања, као и ниских референтних каматних стопа. Просјечна каматна стопа на спољни дуг у 2015. години износи 1,49% и иста је нижа за 12,08% у односу на 2014. годину.

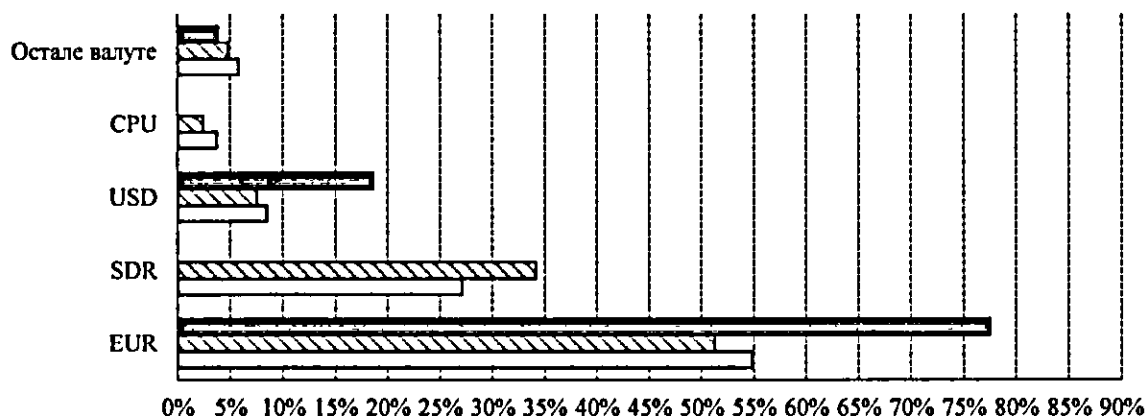
У Графикону 3. приказана је валутна структура спољног дуга БиХ из којег је видљиво већинско учешће валута EUR, SDR¹² и USD у валутној структури уговореног спољног дуга, као и стања спољног дуга. Од укупно уговорених кредита 90,46% се односи на три горе наведене валуте, док су у стању дуга заступљене са 92,88%.

Када је у питању валутна структура извршеног сервиса спољног дуга БиХ у посматраном периоду, главнина доспјелих обавеза или 77,54% је исплаћена у EUR, 18,61% у USD, док је 3,85% реализовано у другим валутама (по кредитима из билатералних споразума или према неким од земаља Паришког клуба кредитора). Приближно четвртину исплаћених обавеза у EUR

¹² 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 41,9%, EUR 37,4%, JPY 9,4% и GBP 11,3%).

(23,21%), чине исплате обавеза према IMF-у обзиром да су обрачунате обавезе у SDR исплаћене у валути EUR.

Графикон 3. Валутна структура спољних кредита¹³



	EUR	SDR	USD	CPU	Остале валуте
■ Сервис дуга	77,54%		18,61%		3,85%
▨ Стање дуга	51,25%	34,12%	7,51%	2,39%	4,73%
□ Уговорени кредити	54,82%	27,13%	8,51%	3,72%	5,82%

*CPU- Уговорена обрачунска валута Свјетске банке за обавезе по Консолидованом зајму - IBRD бр 40390, које су у 2015. год. сервисирани у JPY и USD обухваћене су у валутној структури извршеног сервиса дуга у USD 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. У Табели 6. дати су параметри који показују изложеност спољног дуга БиХ наведеним ризицима.

Табела 6. Индикатори ризика спољног дуга у 2014. и 2015. години

Индикатори ризика		2014.	2015.
Ризик каматне стопе	Учешће фиксне каматне стопе (%)	49,2	50,2
	Учешће варијабилне каматне стопе (%)	50,8	49,8
	Дуг који се рефиксира у 1 години (%)	52,6	52,4
	Просјечно вријеме рефиксирања (године)	4,5	4,2
Ризик рефинансирања	Просјечно вријеме доспијећа (године)	7,6	7,2
	Дуг који доспијева у 1 год (%)	5,7	7,2
	Просјечно вријеме уговореног "grace" периода (године)	6,6	8,2
Валутни ризик	Учешће неEUR валута у укупном стању спољног дуга (%)	48,1	48,8

¹³ Преглед валутне структуре укључује и податке о дугу ентитета и Дистрикта, а у чијој ингеренцији је сервисирање истих. Остале валуте чине: JPY, KRW, CHF, KWD, SAR, CAD, SEK, DKK, GBP.

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

Приближно половина спољног дуга БиХ је изложена каматном ризику, односно ризику промјене каматних стопа. Наиме, учешће кредита са варијабилном каматном стопом у структури спољног дуга је 49,8%, што указује да је око половина портфолија спољног дуга изложена промјенама референтних каматних стопа на тржишту, а што може утицати на трошкове сервисирања дуга. Просјечно је потребно 4,2 године за рефиксирање каматне стопе, односно до промјене каматне стопе за спољни дуг, а дуг који се рефиксира у првој години је 52,4%, односно у 2016. години 52,4% укупног спољног дуга је подложно промјенама каматних стопа. У односу на претходну годину, ризик каматне стопе се незнатно смањило, а у циљу даљег смањења изложености овом ризику пожељно је задуживање по фиксној каматној стопи притом водећи рачуна о односу трошка и ризика с обзиром да је тренутно трошак варијабилне каматне стопе нижи од трошка фиксне каматне стопе.

Просјечно вријеме доспијећа од 7,2 године је нешто ниже у 2015. години у односу на 2014. Годину када је износило 7,6 година. Индикатор који указује на учешће дуга који доспијева на наплату у наредној години, у 2014. години је износио 5,9%, а у 2015. износи 7,2%, а што указује да 7,2% од укупног спољног дуга доспијева на наплату у 2016. години. Просјечно уговорени „grace“ период у 2014. години је износио 6,6 година, што у поређењу са истим податком за 2015. годину, указује на чињеницу да је већи удио кредита са дужим „grace“ периодом у укупном стању спољног дуга који су постали ефективни у 2015 години. Индикатори ризика рефинансирања у 2015. години су незнатно погоршани, а како би се смањило и ублажило ризик рефинансирања потребно је продужити рочност спољног дуга.

Иако је учешће спољног дуга у јавном дугу 70,4%, тек 48,8% спољног дуга подложно је промјенама валутних курсева, односно изложено валутном ризику 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. Узимајући у обзир наведено, смањење валутног ризика је могуће кроз повећање спољног задуживања у валути EUR у односу на остале стране валуте.

1.8. Преглед пројеката у поступку закључивања

Пројекти у поступку закључивања¹⁴ 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 4).

Укупна вриједност наведених пројеката планираних за кредитно финансирање са 31.12.2015. године, који обухвата мултилатералне и билатералне кредиторе, износи 1.568,64 мил КМ, од чега се на Федерацију БиХ односи 1.461,50 мил КМ, а на Републику Српску 107,14 мил КМ. Од укупне вриједности пројеката планираних за кредитно финансирање на инфраструктурне пројекте се односи 93,67%, на пројекте за јавни сектор 4,01%, те на пројекте за привредне дјелатности 2,32%.

Табела 7. Пројекције стања спољног дуга и обавеза по основу кредита у поступку закључивања закључно са 31.12.2015. године (мил КМ)

Опис	2016.	2017.	2018.	2019.
Стање дуга по годинама	130,60	331,10	404,20	381,80
Обавезе по основу главнице	0	0	0	20,49
Обавезе по основу камате	3,77	8,63	11,77	51,41
Укупно обавезе по годинама	3,77	8,63	11,77	71,90

1.9. Пројекција стања и обавеза спољног дуга за период 2016.-2019. године

Пројекције стања спољног дуга и обавеза за период 2016-2019. година урађене су на два начина, и то:

- Пројекције стања и обавеза спољног дуга по основу постојећих кредита¹⁵, које укључују кредите који се воде у бази података за јавни дуг тј. постојећа кредитна задужења, као и дуг ентитета (Табела 8-а.),
- Пројекције стања и обавеза спољног дуга по основу постојећих кредита и кредита у поступку закључивања¹⁶ које укључују кредите који се воде у бази података за јавни дуг тј. постојећа кредитна задужења, као и дуг ентитета, те кредите у поступку закључивања (Табела 8-б.).

¹⁴ Извор: Министарство финансија и трезора БиХ, Сектор за сарадњу с финансијским институцијама.

¹⁵ Пројекција не укључује корективни фактор 5%.

¹⁶ Пројекција не укључује корективни фактор 5%

Табела 8-а. Пројекција стања и обавеза спољног дуга БиХ по основу постојећих кредита (мил КМ)

Опис	2016.	2017.	2018.	2019.
Стање дуга по годинама	8.329,97	7.763,09	7.071,31	6.367,46
Обавезе по основу главнице	611,42	791,12	806,65	703,85
Обавезе по основу камате	135,20	136,05	123,79	111,29
Укупно обавезе по годинама	746,62	927,17	930,44	815,14

Табела 8-б. Пројекција стања и обавеза спољног дуга по основу постојећих кредита и кредита у поступку закључивања (мил КМ)

Опис	2016.	2017.	2018.	2019.
Стање дуга по годинама	8.460,57	8.094,19	7.475,51	6.749,26
Обавезе по основу главнице	611,42	791,12	806,65	724,34
Обавезе по основу камате	138,97	144,68	135,56	162,70
Укупно обавезе по годинама	750,39	935,80	942,21	887,04

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

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

Табела 8-ц. Пројекција обавеза по основу сервисирања спољног државног дуга/пројекција нето прихода на ЈР УИО

Опис	2016.	2017.	2018.	2019.
Нето приходи од инд. пореза на ЈР УИО (мил КМ) ¹⁷	5.311,80	5.482,20	5.659,30	5.836,70
Сервисирање спољног државног дуга БиХ (Сценарио 1) ¹⁸ / Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО (%)	14,06	16,91	16,44	13,97
Сервисирање спољног државног дуга БиХ (Сценарио 2) ¹⁹ / Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО (%)	14,13	17,07	16,65	15,20

¹⁷ Извор: Управа за индиректно/неизравно опорезивање, Одјељење за макроекономску анализу

¹⁸ Не укључује обавезе по основу сервиса спољног дуга ентитета

¹⁹ Не укључује обавезе по основу сервиса спољног дуга ентитета

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 30.09.2015. године износи 8.641,89 мил КМ²⁰.

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

У Прилогу 5 наведен је квартални аналитички приказ стања невладиног спољног дуга, за период 01.01.2015. – 30.09.2015. године.

²⁰ 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

Табела 9. Стање унутрашње задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2015. 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	199,49	318,67	4,81	522,97
Ратна потраживања	195,93	457,00	0,00	652,93
Опште обавезе ²¹	12,16	156,69	0,00	168,85
Дугорочне обвезнице	520,00	534,51	0,00	1.054,51
Дуг по трезорским записима	100,00	86,75	0,00	186,75
Обавезе по кредитима	0,00	56,20	4,64	60,84
Рефунд. пореза општина. и фонд. по основу измирења пореза путем обвезница	0,00	4,80	0,00	4,80
Активирани гаранције	0,00	4,66	0,00	4,66
Укупно дуг влада ентитета/Дистрикта:	1.027,58	1.619,28	9,45	2.656,31
	Дуг кантона			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	174,46	0,00	0,00	174,46
Дугорочне обвезнице	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно дуг кантона	174,46	0,00	0,00	174,46
	Дуг градова			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	21,06	163,50	0,00	184,56
Дугорочне обвезнице	0,00	5,29	0,00	5,29
Укупно градова	21,06	168,79	0,00	189,85
	Дуг општина			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Обавезе по кредитима	39,45	96,06	0,00	135,51
Дугорочне обвезнице	1,00	38,40	0,00	39,40
Укупно дуг општина	40,45	134,46	0,00	174,91
	Дуг фондова			
	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	
Дуг фондова социјалне сигурности	0,00	339,91	0,00	339,91
УНУТРАШЊА ЗАДУЖЕНОСТ	1.263,55	2.262,44	9,45	3.535,44

²¹ Опште обавезе обавезе према добављачима, пензије, инвалиднине, обавезе настале у поступку приватизације, извршне судске одлуке.

Према подацима којима располаже Министарство финансија и трезора БиХ, а које су приказане у Табели 9., унутрашња задуженост БиХ на дан 31.12.2015. године износи 3.535,44 мил КМ²².

У укупном износу унутрашње задужености на дан 31.12.2015. године, Федерација БиХ учествује са 35,74%, Република Српска 63,99%, те Дистрикт са 0,27%.

2.1.1. Директни и индиректни унутрашњи државни дуг

На дан 31.12.2015. 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.

2.1.3. Стара девизна штедња

Од почетка верификације до 31.12.2015. године верификовано је 1.570,21 мил КМ обавеза што представља око 80% процијењених обавеза по овом основу. До 31.12.2015. године ентитети и Дистрикт су готовински исплатили 189,67 мил КМ, а емитовали су обвезнице по основу рачуна старе девизне штедње у износу од 1.380,54 мил КМ. До 31.12.2015. године отплаћено је 1.083,70 мил КМ обавеза по основу главнице и 88,92 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, „grase“ периодом од 9 година уз каматну стопу 2,5%.

Република Српска је емитовала десет емисија обвезница у износу 374,82 мил КМ, с роком доспијећа 13 до 15 година, „grase“ периодом 3 до 5 година и уз каматну стопу од 1,5%.

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

2.1.5. Опште обавезе

Опште обавезе Федерације БиХ на дан 31.12.2015. године износе 12,16 мил КМ, а односе се на неисплаћене накнаде добављачима бившег Федералног министарства одбране у износу 7,28 мил КМ и неисплаћене плате и накнаде запосленицима бившег Федералног министарства одбране и Војске Федерације БиХ у износу 4,88 мил КМ.

На дан 31.12.2015. године опште обавезе Републике Српске износе 156,69 мил КМ, а чине их: обавезе према добављачима 67,01 мил КМ, обавезе по извршним судским одлукама 26,59 мил КМ, обавезе за изградњу надгробних споменика 3,09 мил КМ, обавезе настале по основу Закона о почетном билансу стања у поступку приватизације државног капитала у предузећима 40,00 мил КМ, остале опште обавезе које се појаве у поступку верификације 20,00 мил КМ.

2.1.6. Дугорочно задужење емисијом обвезница

На основу Закона о задуживању, дугу и гаранцијама у Федерацији Босне и Херцеговине²³, као и Одлуке о условима и процедурама емисије обвезница Федерације БиХ²⁴, а у циљу прикупљања средстава за финансирање издатака утврђених буџетом Федерације БиХ, Влада Федерације БиХ је у току 2015. године донијела седам одлука о задуживању Федерације БиХ путем емисије обвезница, у номиналном износу 310,00 мил КМ с роком доспијећа од 3 до 7 година и каматном стопом од 2,21 до 3,90%. Стање дуга по овом основу износи 520,00 мил КМ.

Република Српска у току 2015. године емитовала је пет емисија дугорочних обвезница у сврху финансирања буџетских издатака у номиналном износу 241,26 мил КМ, с роком доспијећа од 4 до 5 година и каматном стопом од 3,50 до 4,75%. Стање дуга по основу емитованих дугорочних обвезница на дан 31.12.2015. године износи 534,51 мил КМ.

У Прилогу 6 дат је преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске.

²³ Закон о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији Босне и Херцеговине ("Службене новине Федерације БиХ", бр. 86/07, 24/09 и 44/10).

²⁴ Одлука о условима и процедурама емисије обвезница Федерације Босне и Херцеговине („Службене новине Федерације БиХ”, број: 31/12)

2.1.7. Трезорски записи ентитета

У току 2015. године, а на основу Закона о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији БиХ, Влада Федерације БиХ је донијела четрнаест Одлука о задуживању Федерације БиХ путем емисије трезорских записа у номиналном износу 299,03 мил КМ²⁵, с роком доспијећа од 3 до 12 мјесеци уз каматну стопу од 0,26 до 0,75%.

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 31.12.2015. године по овом основу износи 100 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.²⁶

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 2015. години донио једанаест рјешења о емисији шестомјесечних трезорских записа Републике Српске, у укупном износу од 166,75 мил КМ, уз каматну стопу од 0,81 до 3,20%. Стање дуга на дан 31.12.2015. године по овом основу износи 86,75 мил КМ.

Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске приказан је у Прилогу 7.

²⁵ Извор података. Сарајевска берза (www.sase.ba)

²⁶ Извор података. Бањалучка берза (www.blberza.com)

2.1.8. Обавезе по кредитима

Кредитно задужење Владе Републике Српске код банака у БиХ на дан 31.12.2015. године износи 56,20 мил КМ, а односи се на кредите приказане у Табели 10.

Табела 10. Кредитно задужење Владе Републике Српске на дан 31.12.2015. године

Ред бр.	Кредит	Износ кредита КМ	Датум уговора	Кредитни услови			Остатак дуга КМ
				Рок отплате / год	„grace“ период	Каматна стопа %	
1	Дугорочни кредит за МУП Републике Српске	15.000.000	12.12.2013.	4	1 год	5,65	10 000.000
2	Пројекат „Доситеј“	9.000.000	18.06.2014.	4	1 год	5,07	7.500.000
3	Пројекат стамбеног збрињавања породица погинулих бораца и РВИ	25.000.000	19.06.2014.	4	1 год	5,79	20.833.333
4	Пројекат изградње павиљона у кампусу Универзитета Бања Лука	6.200.000	19.06.2014.	4	1 год	5,75	5.166.667
5	Рефинансирање дуга Универзитета у И. Сарајеву	12.700.000	06.10.2015.	5	3 мје	4,40	12.700.000

Кредитно задужење Дистрикта по комерцијалном кредиту код Нуро Алре Адриа Банк а.д. Бања Лука, на дан 31.12.2015. године износи 4,64 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 бм 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.²⁷ Стање дуга по том основу на дан 31.12.2015. године износи 4,80 мил КМ.

²⁷ Пореске обавезе се измирују обвезницама по номиналној вриједности у току „grace“ периода, прије доспијећа главнице, а након истека „grace“ 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 смитоване за измирење обавеза по унутрашњем дугу, односно општих обавеза и обавеза по основу материјалне и нематеријалне штете настале у периоду ратних дејстава.

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, „grase“ период 1 година и уз каматну стопу 4,60%. Стање дуга по овом основу износи 4,66 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.

Према подацима којима располаже Министарство финансија и трезора²⁸, стање дуга на дан 31.12.2015. године по овом основу износи 539,22 мил КМ од чега дуг по основу издатих обвезница износи 44,69 мил КМ, а дуг по основу кредитних задужења 494,53 мил КМ, што је приказано у Прилогу 8.

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 установе²⁹ и то за: Фонд за пензијско-инвалидско осигурање, Фонд здравственог осигурања, Јавни фонд за дјечију заштиту и Универзитетски клинички центар Бања Лука.

Стање дуга фондова по овом основу на дан 31.12.2015. године износи 339,91 мил КМ и то: директни дуг 138,28 мил КМ и индиректни дуг 201,63 мил КМ.

2.2. Стање унутрашњег дуга кроз период

Унутрашња задуженост на дан 31.12.2015. године је за 7,20% већа у односу на 2014. годину, док је у 2014. години била већа за 9,26 % у односу на 2013. годину. Према пројекцијама ентитетских

²⁸ 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 и општина, те дуг и гаранције Дистрикта.

²⁹ Одлука Народне скупштине Републике Српске („Службени гласник Републике Српске“, број: 99/11)

министарстава финансија и Дирекције за финансије Брчко дистрикта³⁰ унутрашњи дуг би требао имати тенденцију смањења у наредне три године, што је приказано у наредној табели.

Табела 11. Стање унутрашњег дуга и пројекције стања у периоду 2013 – 2018. година

Година	Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Укупно
2013	957,62	2.029,30	31,57	3.018,50
2014	1.109,05	2.168,04	20,95	3.298,05
2015	1.263,55	2.262,44	9,45	3.535,44
2016	1.130,59	2.029,40	3,96	3.163,95
2017	1.146,84	1.886,60	3,41	3.036,85
2018	1.096,79	1.731,50	2,84	2.831,13

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.

³⁰ Извор: Програм економских реформи за 2016-2018. годину (јануар 2016. године)

Табела 12. Стање дуга по издатим спољним државним гаранцијама на дан 31.12.2015. године

Кредитор	Зајмопримац	Давалац гаранције	Намјена кредита	Уговорени износ у оригиналној валути мил EUR	Уговорени износ у мил KM	Статус гаранције на дан 31.12.2015. године	Ангажовано до 31.12.2015. мил KM	Стање дуга по гаранцији у мил KM
Извозно-увозна банка Мађарске	ЈКП "Водовод и канализација Тузла"	БиХ Подгаранција ФБиХ	Вода за Тузлу из језера Модрац	5,80	11,34	Ефективна	11,34	3,40
EBRD	ЈП „Водовод и канализација а.д Бијељина“	БиХ Подгаранција РС	Канализациони систем Бијељина	5,00	9,78	Ефективна	9,78	8,25
EBRD	Агенција за осигурање депозита	БиХ	Кредитна линија Агенцији за осигурање депозита	50,00	97,79	Ефективна	0,00	0,00
EBRD	ЈП „Аутопутеви Републике Српске“ Бања Лука	БиХ Подгаранција РС	Цеста од Бања Луке до Добоја Фаза-1	150,00	293,37	Ефективна	291,76	279,53
EBRD	Топлана а.д. Приједор	БиХ Подгаранција РС	Централно гријање	7,00	13,69	Ефективна	5,05	5,05
УКУПНО				217,80	425,97		317,93	296,23

3.2. Гаранције ентитета и Дистрикта

На основу достављених података од стране ентитетских министарстава финансија, у Прилогу 9 наведен је преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина и градова у Федерацији БиХ закључно са 31.12.2015. године, а у Прилогу 10 преглед гаранција Владе Републике Српске (одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга) на дан 31.12.2015. године.

4. ЈАВНА ЗАДУЖЕНОСТ БОСНЕ И ХЕРЦЕГОВИНЕ

4.1. Стање јавне задужености на дан 31.12.2015. године

Јавна задуженост Босне и Херцеговине на дан 31.12.2015. године износи **11.936,93** мил КМ.

У Табели 13. је приказано стање јавног, спољног и унутрашњег дуга, као и њихова алокација на Федерацију БиХ, Републику Српску, Дистрикт и Институције БиХ за 2015. годину.

Табела 13. Стање јавне задужености Босне и Херцеговине на дан 31.12.2015. године (у мил КМ)

Стање јавног, спољног и унутрашњег дуга на дан 31.12.2015.	од тога:								
	Федерација БиХ	%	Република Српска	%	Дистрикт	%	Институције БиХ	%	
Јавни дуг	11.936,93	6.572,48	55,06	5.278,21	44,22	30,47	0,26	55,77	0,47
Спољни дуг	8.401,49	5.308,93	63,19	3.015,77	35,90	21,02	0,25	55,77	0,66
Унутрашњи дуг	3.535,44	1.263,55	35,74	2.262,44	63,99	9,45	0,27	0,00	0,00

Учешће спољног дуга у структури укупне јавне задужености у 2015. години је 70,38%, док је учешће унутрашњег дуга 29,62%.

Јавна задуженост БиХ у 2015. години у односу на 2014. годину повећана је за 420,61 мил КМ или 3,65 %.

4.2. Кредитни рејтинг Босне и Херцеговине

Кредитни рејтинг Босне и Херцеговине оцјењују и прате двије међународне рејтинг агенције Moody's Investors Service и Standard & Poor's. Обје агенције редовно прате стање у Босни и Херцеговини у оквиру својих годишњих мисија.

Преглед рејтинга од првог додијељеног до данас, а које су наведене рејтинг агенције на основу својих анализа и процјена додијелиле Босни и Херцеговини, дат је у наредној табели.

Табела 14. Кредитни рејтинг Босне и Херцеговине³¹

Агенција	Рејтинг	Датум	Активност
Moody's Investors Service	Б3 / стабилни изгледи	26.2.2016.	потврђен рејтинг
	Б3 / стабилни изгледи	10.7.2012.	потврђен рејтинг/изглед измијењен
	Б3 / на посматрању - негативно	3.4.2012.	снижен рејтинг
	Б2 / негативни изгледи	16.5.2011.	изглед измијењен
	Б2 / стабилни изгледи	17.5.2006.	повећан рејтинг
	Б3 / позитивни изгледи	29.3.2004.	додијељен рејтинг
Standard & Poor's	Б / стабилни изгледи	11.3.2016.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	11.9.2015.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	13.3.2015.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	19.9.2014.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	28.3.2014.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	27.9.2013.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	27.3.2013.	потврђен рејтинг
	Б / стабилни изгледи	28.3.2012.	потврђен рејтинг / изглед измијењен
	Б / на посматрању - негативно	30.11.2011.	снижен рејтинг
	Б+ / негативни изгледи	28.7.2011.	изглед измијењен
	Б+ / стабилни изгледи	8.12.2009.	потврђен рејтинг
	Б+ / стабилни изгледи	22.12.2008.	додијељен рејтинг

С обзиром да агенције Moody's Investors Service и Standard & Poor's користе различите ознаке за рејтинг, у Табели 15. дата је класификација и упоредни преглед тих ознака.

Табела 15. Упоредни преглед ознака рејтинга

Moody's Investors Service	Standard & Poor's	Кратак опис категорије рејтинга
Инвестициони ниво		
Ааа	ААА	Најбоља кредитна способност, минималан кредитни ризик
Аа1	АА+	Висока кредитна способност, веома низак кредитни ризик
Аа2	АА	
Аа3	АА-	
А1	А+	Средње висока кредитна способност, низак кредитни ризик
А2	А	
А3	А-	
Баа1	БББ+	Средња кредитна способност, умјерен кредитни ризик
Баа2	БББ	
Баа3	БББ-	
Неинвестициони (спекулативни) ниво		
Ба1	ББ+	Кредитна способност са спекулативним елементима, знатан кредитни ризик
Ба2	ББ	
Ба3	ББ-	
Б1	Б+	Шпекулативна кредитна способност, висок кредитни ризик
Б2	Б	
Б3	Б-	
Цаа1	ЦЦЦ+	Лоша кредитна способност, веома висок кредитни ризик
Цаа2	ЦЦЦ	
Цаа3	ЦЦЦ-	

³¹ Извор: Централна банка БиХ

Ца	ЦЦ	Високошпекулативна кредитна способност, извјесно неизвршавање обавеза, селективни банкрот, банкрот
Ц	Ц	
	СД	
	Д	

4.3. Показатељи задужености по основу јавног дуга

Преглед најчешће кориштених показатеља јавне задужености дат је за 2014. и 2015. годину у ниже наведеној табели.

Табела 16. Основни показатељи задужености БиХ за 2014. и 2015. годину

Опис	2014	2015
Стање јавног дуга (мил КМ)	11.516,32	11.936,93
Стање спољног дуга (мил КМ)	8.218,27	8.401,49
Стање унутрашњег дуга (мил КМ)	3.298,05	3.535,44
Сервис спољног дуга (мил КМ)	769,48	592,89
БДП расходовни метод (мил КМ) ³²	28.217,00	29.277,00
БДП, текуће цијене, производни метод (мил КМ) ³³	27.304,00	27.852,00
Нето приходи од индиректних пореза (мил КМ) ³⁴	4.951,30	5.131,1
Извоз роба и услуга (мил КМ) ³⁵	9.257,00	9.799,00
Стање јавног дуга/БДП, расходовни метод	40,81%	40,77%
Стање спољног дуга/БДП, расходовни метод	29,13%	28,70%
Стање унутрашњег дуга/БДП, расходовни метод	11,69%	12,08%
Стање јавног дуга/БДП, производни метод	42,18%	42,86%
Стање спољног дуга/БДП, производни метод	30,10%	30,16%
Стање унутрашњег дуга/БДП, производни метод	12,08%	12,69%
Сервис спољног дуга ³⁶ /Нето приходи од индиректних пореза на ЈР УИО	15,37%	11,33%
Стање спољног дуга/Извоз роба и услуга	88,78%	85,74%
Сервис спољног дуга/Извоз роба и услуга	8,31%	6,05%

Као што се може видјети из претходне табеле, индикатори јавне задужености БиХ у 2015. години нису се значајно промијенили у односу на 2014. годину.

Узимајући у обзир критериј задужености из Уговора постигнутог у Мaastrichtу, по ком је одређена горња граница укупног јавног дуга у односу на БДП у висини до 60%, као и индикатор задужености IMF-а и Свјетске банке можемо рећи да се индикатори задужености

³² Извор: ДЕП (Документ оквирног буџета Макроекономске пројекције 2017-2019. година).

³³ Извор: IMF World Economic Outlook Databases, April 2016

(https://www.imf.org/external/pubs/ft/weo/2016/01/weodata/weorept.aspx?sy=2014&ey=2021&scsm=1&ssd=1&sort=country&ds=.&br=1&c=963&s=N&GDP_R%2CNGDP&grp=0&a=&pr1x=69&pr1y=9).

³⁴ Извор: за 2014. годину - ДЕП (Програм економских реформи за период 2016.-2018. година), за 2015. годину Управа за индиректно/неизравно опорезивање, Одјељење за макроекономску анализу.

³⁵ Извор: ДЕП (Документ оквирног буџета Макроекономске пројекције 2017-2019. година).

³⁶ Не садржи сервисирани обавезе по кредитима закљученим директно од стране ентитета, које се не сервисирају из нето прихода од индиректних пореза.

БиХ и даље крећу о оквирима одрживог дуга³⁷. Међутим, имајући у виду осјетљивост БДП-а и прихода на још увијек присутне негативне утицаје свјетске економске кризе, као и на утицаје природне катастрофе која је задесила Босну и Херцеговину у мају 2014. године свакако је потребан опрез при будућем задуживању.

Имајући у виду да су процјене показатеља задужености у директној зависности од кретања нивоа јавне задужености и обавеза за сервисирање дуга према нивоу повећања/смањења БДП-а, извоза, као и расположивих прихода за сервисирање дуга, одлуке о даљим задуживањима мораће узимати у обзир њихов утицај на релевантне макроекономске показатеље.

У наредној табели дат је преглед омјера јавног дуга и БДП-а земаља окружења за 2014. и 2015. годину.

Табела 17. Преглед омјера јавног дуга и БДП-а земаља у окружењу за период 2014. -2015. године³⁸

Земља	2014.	2015.
Албанија	71,70	71,89
Бугарска	26,43	26,90
Хрватска	85,12	87,69
Грчка	178,40	178,40
Мађарска	76,18	75,52
Македонија	38,25	38,59
Црна Гора	59,91	66,41
Румунија	40,50	39,45
Србија	72,01	77,43
Словенија	80,78	83,27

Напомена: Обојене челије представљају процјену IMF особља.

³⁷ The IMF-World Bank Guidelines for Public Debt Management (http://treasury.worldbank.org/bdm/html/guidelines_publicdebt.html).

³⁸ Извор: IMF World Economic Outlook Databases., Април 2016

https://www.imf.org/external/pubs/ft/weo/2016/01/weodata/weorept.aspx?sy=2014&ey=2021&scsm=1&ssd=1&sort=country&ds=.&br=1&c=914%2C962%2C943%2C918%2C960%2C968%2C942%2C961%2C174%2C944&s=GGXWDG_NGDP&grp=0&a=&pr x=54&pr y=7

ЗАКЉУЧАК

Показатељи задужености Босне и Херцеговине за 2015. годину не одступају значајно од индикатора дуга из претходне године, те се и даље задржавају у оквирима дефинисаних граница одрживости дуга.

Међутим, опште стање економије, те привреде у цјелини, упућује на неопходност системске контроле даљег задуживања, као и активнију политику управљања дугом.

Наиме, у ситуацији скромног и успореног привредног раста, као и повећања обима задужења, оцјена стања задужености захтјева свеобухватнију анализу карактеристика јавног дуга, како у контексту тренутне макроекономске ситуације, тако и у контексту будућих кретања. Веома је важно стално надгледање ризика повезаних са администрирањем (управљањем) дугом, а у циљу правовременог подузимања мјера на сузбијању негативних ефеката и обезбјеђењу ефикаснијег кориштења кредитних средстава.

У том смислу, а у циљу одржавања прихватљивог капацитета отплате дуга и стања дуга, те смањења трошкова задуживања и изложености ризицима, потребно је у наредном периоду активно управљати дугом, те пажљиво вршити избор приоритетних пројеката за које би се БиХ и ентитети задужили.

Стога, остаје нагласак на селекцији при будућем задуживању, водећи рачуна о кредитним условима и њиховој секторској употреби, односно потреби смањивања учешћа кредита у сврху буџетске подршке, а повећања учешћа кредита за развојну/економску подршку.

У том контексту, нова задуживања требају бити повезана са производним пројектима, односно са финансирањем пројеката који би допринијели убрзању реформи, као основе за даљи привредни раст.

ПРИЛОГ 1

*Аналитички преглед спољног државног дуга и спољног дуга ентитета и Дистрикта
закључно са 31.12.2015. године*

Кредитори по пројектима	(у КМ) ³⁹			
	Уговорено	Ангажовано	Неангажовано	Стање дуга
спољни државни дуг				
ABN AMRO Fortis Bank	30.584.180	30.584.180		7.646.130
Клинички центар у Тузли	30 584 180	30 584 180		7 646 130
BAWAG P.S.K. Bank	17.540.187	17.540.187		11.375.264
Дом здравља Мостар	1 586 482	1 586 482		1 090.706
Клиничка болница Мостар	10 937 842	10 937 842		6 836 151
PMЦ Сафет Мујић	5 015 864	5 015 864		3 448 406
Развојна банка Савјета Европе (СЕВ)	212.306.340	82.048.061	130.258.279	74.889.645
Државни затвор	37 747 519	17 211.304	20.536 215	17 211 304
Јачање здрав Сектора II фаза	17 993 636	13 886 392	4 107.244	13 886 393
Мостарска гимназија	2 013 723	2 013 723		1 342.752
Примарна здрав заштита	21 555 023	21 555 023		18 402 267
Пројекат "Затварање колективних центара"	117 349 800	11 734 980	105 614 820	11.734 980
Соци стамб фонд за расељене	15 646 640	15 646 640		12.311 950
EBRD	1.219.234.018	1.116.008.313	103.225.705	700.933.206
Пројекат обилазнице Брчко	55 741 155	5.369 719	50 371 436	5.136 253
Електрична енергија 2	0	0		0
Електрична енергија 3	107 096 551	107 096 551		50 632 092
Електронергетски систем	31 103 342	31 103 342	0	10 033 921
Гасификација СБК	33 249 110	28 954 176	4 294 934	22 173 248
Градске саобраћај Сарајево	32 271 195	26 078 520	6 192 675	24 252 486
Канализациони систем Бијељина	13 683 387	13 683.387		7 981.976
Коридор V ц	400 945 150	400 945 150	0	320 998 735
Петља Маховљани	41 072 430	38 826 460	2 245 970	29 401 774
Прој реконструкције путева	87 623 567	87 623 567	0	52 234 053
Пројекат реконструкције путева	58 674 900	58 674 900		35 394 954
Регионални путеви	136 908 100	136 908 100		56 929 173
Ваздушни саобраћај	33 246 593	33 246 593		16 343 515
Водоснабдијевање Чапљине	9 779 150	3 696 886	6 082 264	3 551 806
Железнице	40 931 287	40 931 287		3 406 098
Железнице 2	136 908 100	102 869 674	34 038 426	62 463 123
ERSTE Bank	16.835.659	16.835.659		16.348.687
Болнице Ун Сан Кантона	12 696 394	12 696 394		12 696.394
Опрема за болницу Невесинје	4 139 266	4 139 266		3 652 293
Европска комисија	254.257.900	254.257.900		234.699.600
Марофинансијска помоћ I	39 116 600	39 116 600		35 204 940
Марофинансијска помоћ II	195 583 000	195 583 000		195 583 000
Подршка буџету	19 558 300	19 558 300		3 911 660
Европска инвестицијска банка	2.356.930.302	1.748.667.172	608.263.130	1.549.248.201
Аутопут Бања Лука-Добој	312 932 800	97 791 500	215 141.300	97.791 500
БањаЛука - Градишка	127 128 950	127 128 950		110 401 457
Болнице у РС	195 583 000	88 012 350	107 570 650	88 012 350
Електрична енергија	114 448 196	114 448 196		38 149 399
Електрична енергија 2	176.308 108	176 308 108		175 083 655
Коридор V ц	146 687.250	146 687 250		146 687 250
Коридор V ц - II Фаза	324 667 780	324 667.780		324 667.780
Мала и средња предузећа	97 783 437	97 783 437		95 594 206
Помоћ у случају поплава	107 570 650	35 204 940	72 365 710	35 204 940
Путевн	116 219 551	116 219 551		72 097 579
Санација путева у ФБиХ	97 791 500	97 791 500		94 779 522
Санација путева у РС	78 233 200	78 233 200		74 165 074
Вода и санитација за РС	97 791 500	36 965 187	60 826 313	36 965 187
Водов и канализ У ФБиХ	117.349 800	9 974 733	107 375 067	9 974 733
Железнице	78 233 200	78 233 200		28 685 507
Железнице 2	168 201 380	123 217 290	44 984 090	120 988 064
IFAD	100.079.137	94.852.825	5.226.312	78.478.394
Мале фарме I	10 822 591	10 822 591		7 393 389

³⁹ Прераџун података у КМ извршен по средњем курсу - курсна листа 258 СБ ВИН од 31.12.2015 год

Мале фарме 2	25 043 950	25 043 950		17 530 764
Побољш живот увјета на селу	18 670 793	13 444 481	5 226 312	11 577.402
Развој руралног пословања	0	0		0
Сточарство	23 766 439	23 766 439		20 201 475
Унапријед руралног подузет	21.775 365	21 775 365	0	21 775 365
Извозно-Увозна Банка Кореје	172.730.369	167.731.836	4.998.533	156.717.129
Модернизација болница	172 730 369	167 731 836	4 998 533	156 717.129
КГВ	623.909.770	48.895.750	575.014.020	38.897.112
ЦИЈЕВНА III	0	0	0	0
Хидроелектрана Јањићи	58 674 900	0	58 674 900	0
Пумпна ХЕ Врило	195 583 000	0	195 583 000	0
Рама Санација ХЕ	19 558 300	19 558 300	0	15 212 011
Санација ХЕ Требиње I, фаза III	11 734 980	0	11.734 980	0
Струја SCADA	21 514 130	0	21 514 130	0
Вјетроелектр Подвележје	127 128 950	0	127 128 950	0
Вјетроелектрана Месиховина	138 863 930	0	138 863 930	0
Вода и канал у БиХ II	21 514 130	0	21.514 130	0
Вода за Бања Луку	19 558 300	19 558 300	0	14 230 619
Вода за УнскоСански регион	9 779 150	9 779 150	0	9 454 482
Кувајтски фонд за арапски ек. развој	62.269.200	13.220.339	49.048.861	13.220.339
Аутопут Какањ-Д Грачаница	62 269 200	13 220 339	49 048 861	13.220 339
Лондонски клуб	698.443.000	698.443.000		291.599.320
Опциони	436 524 000	436 524 000		218 262 000
Основни	261 919 000	261 919 000		73 337 320
Међународни монетарни фонд	1.052.410.337	1.052.410.337	0	1.036.624.182
IMF SBA 3	0	0		0
IMF SBA 4	1 052 410 337	1 052 410 337	0	1 036 624 182
ОРЕС (OFID) FUND	96.574.277	56.433.657	40.140.620	41.618.522
Пројекат руралног развоја	10 740 420	7 866 379	2 874 041	7 150 351
Пројекат стамбене обнове	12 530 490	8 998 522	3 531 968	8 998 522
Развој сточарства и рур финанс	8 950 350	8 950 350		3 580 355
Реконстр пруге Сарај-Брадина	21 480 840	0	21 480 840	0
Сарајевска заобилазница	32 221.260	19 967 489	12 253 771	14 078 575
Унапред руралног подузети	10 650 917	10 650 917		7 810.720
Паришки клуб	946.965.339	946.965.339		771.129.279
Аустрија	186 817.312	186 817 312		155 936 410
Белгија	9 668 207	9 668 207		8 070 052
Данска	1 084 689	1 084 689		734 986
Финска	890 133	890 133		603 154
Француска	359 460 060	359 460 060		300 041 312
Италија	83 282 532	83 282 532		69 998 300
Јапан	49 383 523	49 383 523		41 220 440
Канада	6 262 154	6 262 154		4 243 236
Нјемачка	131 436 321	131 436 321		99 581 089
Шпанија	433 994	433 994		362 255
Шведска	11 817 565	11 817.565		8 007 583
Швицарска	55 826 406	55 826 406		47 167 730
САД	46 460 706	46 460 706		32.356 292
Велика Британија	4 141 736	4 141 736		2 806 440
Raiffeisen Bank	81.601.210	81.601.210	0	70.153.717
Модерн универ у Бањалуци	11 734 980	11 734 980	0	11.734 980
Модерн универзитета у Бихаћу	8 312 278	8 312 278	0	8 312 278
Модерн универзитета у И Сарајеву	11 637 189	11 637 189		10 344 168
Модерн универзитета у Зеници	9.730 293	9 730 293		7.297.720
Нова болница Бијељина	26 403 705	26 403 705		21 122 964
Вода за Лакташе	6 913 458	6 913 458		5 617 184
Водоснабјевање Ливна	6 869 308	6 869 308		5.724 424
Саудијски развојни фонд	149.524.500	139.992.153	9.532.347	98.787.284
Градска магистр у Зеници	45 037 500	37 508 007	7 529 493	37 508 007
Обнова стамб јединица у БиХ	5 404 500	5 377 770	26 730	5 377 770
Опремање 4 болнице	45 037 500	43 078 408	1 959 092	39 705 039
Реконструкција БиХ	54 045 000	54 027 968	17 032	16 196 468

UniCredit Bank Austria	80.871.301	76.655.011	4.216.290	68.232.214
Канализација за Градишку	4 849 655	4 849 655		4 849 655
Кантон болница Орашје	3 872 543	3 872 543		3 872 543
Модерн Универз у И Сарајево IIА	19 558 300	15 342 010	4 216 290	15 342 010
Опрема за 2 болнице Сарајево	6 190 135	6 190 135		5 826 010
Опрема за РАД Сарајево	4 273 668	4 273 668		4 273 668
Вода и канализ за Челић	5 173 233	5 173 233	0	4 680.544
Вода и канализ Кисељ -Фојница	9 769 526	9 769 526		9 769 526
Вода за Брчко	9.704 787	9 704 787		6 469 858
Вода за Градишку	4.789 301	4 789 301		4 033 096
Вода за Груде	4 488 493	4 488 493		2 393 863
Вода за Посушје	4 887 399	4 887 399		4 235 746
Вода за Србац	3 314 259	3 314 259		2 485 694
Влада Јапана	248.606.786	65.669.474	182.937.312	50.683.728
Подршка рударству	60 941 550	60 941 550		45 955 804
ТЕ Угљевик	187 665 236	4 727 924	182 937 312	4.727 924
Влада Краљевине Белгије	8.336.072	8.336.072		4.930.579
Извозни кредит 1	4 842 817	4 842 817		2 663 549
Извозни кредит 2	2 923 000	2 923 000		1 753 800
Извозни кредит 3	570 255	570 255		513 229
Влада Краљевине Шпаније	146.972.503	146.405.371	567.132	146.251.299
Набавка 9 гарнитура возова	132 267 029	131 699 897	567 132	131 699 897
Пројекат за воду	10 699 582	10 699 582		10 699 582
Вода за Широки, Љубушки, Фојницу	4 005 892	4 005 892	0	3 851 819
Свјетска банка IBRD	1.505.101.339	1.437.542.207	67.559.132	852.579.768
Финансирање малих и средњих предузећа	93 488 674	93 488 674		93 488 674
Консолидирани Б	476 895 610	476 895 610		200 187 461
Консолидирани Ц	549 767 305	549 767 305		242 018 471
Отпадне воде за Сарајево	46 157 588	25 073 502	21 084 086	24 568 046
Побољш приступа малих и средњих предузећа	176 220 283	144 811 410	31 408 873	144 811 410
Развој политике јавна потрошње	61 217 479	61 217 479		61 217 479
Развојна политика пословног амбијента	73 148 042	73 148 042		73 148 042
Управљање чврстим отпадом II	28 206 358	13 140 185	15 066.173	13 140 185
Свјетска банка IDA	2.551.372.935	2.244.029.098	307.343.837	1.931.026.989
Болнице	25 890 166	25 890 166		20 064 878
Демобилизација	12 876 320	12 876 320		9 818 228
Е Р П	53 702 100	53 702.100		42 961 680
Екон управљ струк прилаг	16 928 185	16 928 185		14 388 965
Фарме	35 801 400	35 801 400		28 999 134
Гас	18 172.216	18 172 216		14 537.795
II Управљање чврстим отпадом	23 141 504	13 190.375	9 951.129	13 190 375
Индустрија (IGA)	17 426 073	17 426 073		13 505 207
Извозна подршка (IGA)	22 156 007	22 156 007		18 555 656
Јачање здравственог сектора	16 181 354	15 568 866	612 488	15 568 865
Јавни радови	17 109 003	17 109 003		13 045 659
Контрола авијарне инфлуенце	8 150 926	8 150 926		8 150 926
Кредит за приватни сектор	19 746 449	19 746 449		17.771 806
Културно наслеђе	7 297 595	7 297 595		6 111 761
Локалне иницијативе	12 186 582	12.186 582		9 444 619
Локалне иницијативе	38 280.149	38 280.149		33 973 649
Локални развој	27 309 152	27.309 152		22 871 416
Локално гријање	35 351 937	35 351 937		28 635 074
Мине	12 819 980	12 819 980		9 775 274
Образовање 1	8 713 037	8 713 037		6 643 690
Образовање 2	19 168 680	19 168 680		15 095 336
Образовање 3	19 915 512	19 915 512		17.177 129
PFSAC 1	115 012 082	115 012 082		93 447.316
PFSAC 2	132 438 155	132 438 155		110 916 955
Пилот(PC)	9 206 635	9 206 635		7 480 408
Подршка запошљавању	20 413 171	20 413 171		17 351 196
Подршка приватизацији банака	93 602 906	93 602 906		78 392 434
Пољопривреда и рурални развој	34 354 258	30 008 584	4 345 674	30 008 584

Поновно запошљавање	28 303 913	28 303 913		24 412.151
Пројекат хитног опоравка од поплава	161 813 535	41 131 224	120 682 311	41 131 224
Прилагођавање послов амбијенту	87 877.197	87 877.197		80.187 942
Програм развој политике јавне потрошње	105 054 326	105 054 326		105 054 326
Пројекат енергетске ефикасности А	45 307.790	1 195 658	44 112 132	1 195 658
Пројекат енергетске ефикасности Б	6 472 541	-1	6 472 542	0
Пројекат развоја наводњавања	64 227 526	16 158 031	48 069 495	16 158 032
Пројекат регистрације некретнина	56 510 265	19.724 592	36 785 673	19 724 592
Пројекат заштите од поплава	38 835.248	2.535 894	36 299 354	2 535 895
Путне инфраструктуре и сигурност у БиХ	40 577 042	40 577 042		40 577 042
РАП	30 620 100	30 620 100		24 496 080
Развој и заштита шума	11 314 371	11 314 371		9 571.777
Развој мале пољопривреде	21 254 363	21 254 363		15 940 772
Развој општина	37 563 903	37 563 903		34 266 499
Регистрација земљишта	23 718 902	23.718 902		23.718 902
SIGAP	10 365 073	10 365 073		7 773 805
Социјал сигурн и запошљавање	23 088 530	23 075 487	13 043	23 075 487
SOSAC	38 088 417	38 088 417		33 327.365
SOTAC	5 712 375	5 712 375		4 998 330
Становање	26 138 072	26 138 072		19 930 317
Струја 1	61 577 590	61 577 590		46 952 917
Струја 2	45 889 811	45 889 811		36 711 867
Струја 3	60 143 658	60 143 658		53 377 497
Струја 4	62 116 556	62 116 556		62 116 556
Шумарство	12 117 293	12.117 293		9 845.319
TAC 1	155 340 994	155 340 994		118 447 508
Техничка помоћ у приватизацији	7.170 443	7 170 443		6 363 775
Транспорт 1	61 343 013	61 343 013		49 687 874
Транспорт 2	67 937 596	67 937 596		53 500 859
Трговинске и трансп олакшице	21 658 076	21 658 076		18 950 836
Управљање цестима и сиг	58 554 267	58 554 267		52 698 841
Управљање чврстим отпадом	48 541 086	48 541 086		44 783 263
Урбана инфраструктура	39 960 340	39 960 340		35 070 603
Вола	35 801.400	35 801 400		28 999.134
Вола за Мостар	22 609 253	22 609 253		19 500 504
Здравствени сектор	27 717 876	27 717 876		26 331 982
Здравство	18 262 622	18 262 622		15 294 962
Жртве рата	8 436 036	8 436 036		6 432 484
Укупно спољни државни дуг	12.633.456.663	10.545.125.153	2.088.331.509	8.246.070.590
спољни дуг ентитета и Дистрикта				
Кувајт фонд за арапски ек. развој	48.629.280	48.629.280		24.255.336
Четири цесте и мост Мусала	17 791.200	17.791 200		7 116 480
Опскрба водом	30 838 080	30 838 080		17.138 856
OPEC (OFID) FUND	17.899.902	17.899.902		5.966.293
Образовање	17 899 902	17 899 902		5 966 293
Република Србија	24.444.688	24.444.688		22.999.656
Набавка вагона	15 643 453	15 643 453		15 643 453
Опрема за образовање	8 801 235	8 801 235		7 356 203
Влада Португала	70.214.297	70.198.650	15.647	68.118.358
Набавка вагона	70 214 297	70 198 650	15 647	68 118 358
Влада Републике Пољске	39.115.917	39.115.917		34.083.444
Железнице	39 115 917	39 115 917		34 083 444
Укупно спољни дуг ентитета и Дистрикта	200.304.084	200.288.437	15.647	155.423.087
Укупно спољни дуг	12.833.760.747	10.745.413.590	2.088.347.156	8.401.493.677

ПРИЛОГ 2

*Преглед неангажованих кредитних средстава по закљученим кредитним споразумима и
плаћени трошкови закључно са 31.12.2015. године*

(у КМ)

Кредитори по пројектима	Неангажовано до 31.12.2015. године					Плаћени commitment fee 1.01.2015.- 31.12.2015.
	Укупно	Од тога Федерација БиХ	Од тога Република Српска	Од тога Дистрикт	Од тога Институције БиХ	

Спољни државни дуг

ВЛАДА КРАЈЕВИНЕ ШПАНИЈЕ	567.132	567.132	0	0	0	0
Набавка 9 гарнитура возова и вагона	567.132	567.132	0	0	0	0
Вода за Широки, Љубушки, Фојницу	0	0	0	0	0	0
ЕВРОПСКА ИНВЕСТИЦИЈСКА БАНКА	608.263.130	134.365.521	473.897.609	0	0	0
23376 Жељезнице 2	44.984.090	26.990.454	17.993.636	0	0	0
24569 Вода и канализација у ФБиХ	107.375.067	107.375.067	0	0	0	0
25741 Вода и санитација у РС	60.826.313	0	60.826.313	0	0	0
31243 Болнице у РС	107.570.650	0	107.570.650	0	0	0
31529 Хитна помоћ у случају поплава	72.365.710	0	72.365.710	0	0	0
82135 Аутопут Бања Лука - Добој	215.141.300	0	215.141.300	0	0	0
СВЈЕТСКА БАНКА - IDA	307.343.837	163.230.164	139.351.983	4.761.690	0	0
43250 Пољопривреда и рурални развој	4.345.674	1.050.232	3.295.442	0	0	0
45400 II Пројекат управљања чврстим отпадом	9.951.129	6.193.461	3.757.668	0	0	0
4704-БА Социјална сигурност и запошљавање	13.043	31	13.012	0	0	0
4912-БА Јачање здравственог сектора	612.488	13.713	598.775	0	0	0
50980-БА Развој наводњавања	48.069.495	23.761.395	24.308.100	0	0	0
5188-БА Пројекат регистрације некретнина	36.785.673	21.562.906	15.222.767	0	0	0
5529-БА Пројекат опоравка од поглава	120.682.311	65.021.307	50.899.314	4.761.690	0	0
54440-БА Пројекат заштите од воде Дрине	36.299.354	14.558.922	21.740.432	0	0	0
53930-БА Пројекат енергетске ефикасности А	44.112.132	27.184.674	16.927.458	0	0	0
55380-БА Пројекат енергетске ефикасности Б	6.472.542	3.883.525	2.589.017	0	0	0
САУДИЈСКИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ	9.532.347	9.532.347	0	0	0	0
1/350 Реконструкција БиХ	17.032	17.032	0	0	0	0
2/498 Пројекат четири болнице	1.959.092	1.959.092	0	0	0	0
3/539 Градска магистрала у Зеници	7.529.493	7.529.493	0	0	0	0
4/560 Обнова стамбених јединица	26.730	26.730	0	0	0	0
IFAD	5.226.312	696.174	4.530.138	0	0	0
687 Унапређење руралног подухватности	0	0	0	0	0	0
772 Побољшање животних услова на селу	5.226.312	696.174	4.530.138	0	0	0
МЕЂУНАРОДНИ МОНЕТАРНИ ФОНД	0	0	0	0	0	0
Stand-by аранжман 4	0	0	0	0	0	0
РАЗВОЈНА БАНКА САВЈЕТА ЕВРОПЕ	130.258.279	71.641.662	35.598.453	2.481.948	20.536.215	0
1688 Државни затвор	20.536.215	0	0	0	20.536.215	0
1747 Јачање здравства II фаза	4.107.244	488.958	3.618.286	0	0	0
1789 Затварање колективних центара	105.614.820	71.152.704	31.980.167	2.481.948	0	0
ВЛАДА ЈАПАНА	182.937.312	0	182.937.312	0	0	0
БХ-П1 ТЕ Угљевик	182.937.312	0	182.937.312	0	0	0
ОРЕС (OFID) FUND	40.140.620	38.242.187	1.633.535	264.898	0	89.056
1022ПБ Сарајевска заобилазница	12.253.771	12.253.771	0	0	0	89.056
1189П Реконстр Жељезнице(Сар - Брајина)	21.480.840	21.480.840	0	0	0	0
1322П Пројекат руралног развоја	2.874.041	2.874.041	0	0	0	0
1376П Пројекат стамбене обнове	3.531.968	1.633.535	1.633.535	264.898	0	0
СВЈЕТСКА БАНКА - IBRD	67.559.132	35.601.555	31.957.577	0	0	0
IBRD 76290 Чврсти отпад	15.066.173	14.517.469	548.704	0	0	0
IBRD 7842 Отпадне воде за Сарајево	21.084.086	21.084.086	0	0	0	0
IBRD 8167Побољш приступа МиС пред.	31.408.873	0	31.408.873	0	0	0

KfW	575.014.020	557.489.783	17.524.237	0	0	1.563.908
Санација градског водов у Унско-Сан регији	0	0	0	0	0	44
23476 Санација Хидроелектране Рама	0	0	0	0	0	0
24282 Водоснабјевање Бања Лука	0	0	0	0	0	6 276
24478 Вјетроелектрана Месиховина	138 863 930	138 863 930	0	0	0	347.160
25322 Струја SCADA	21 514 130	15 724 873	5 789 257	0	0	53 785
25255 ЦИЈЕВНА III (РС ОТКАЗАЛА 30 12 2015)	0	0	0	0	0	244 479
26096 Санација ХЕ Требиње, фаза III	11 734 980	0	11 734 980	0	0	29 337
26571 Вјетроелектрана Подвележје	127.128 950	127 128 950	0	0	0	317 822
26848 Хидроелектрана Јањићи	58 674 900	58 674 900	0	0	0	140 168
26849 Пумпна ХЕ Врло	195 583 000	195 583 000	0	0	0	366 718
26934 Вода и канализација у БиХ II	21 514 130	21 514 130	0	0	0	58 118
ИЗВОЗНО УВОЗНА БАНКА КОРЕЈЕ	4.998.533	0	4.998.533	0	0	0
Модернизација бочица	4 998 533	0	4 998 533	0	0	0
UNICREDIT BANK AUSTRIA	4.216.290	0	4.216.290	0	0	38.832
Вода за Челић	0	0	0	0	0	654
Универзитет у И Сарајеву, фаза II А	4 216 290	0	4 216 290	0	0	38 178
RAIFFAISEN BANK	0	0	0	0	0	0
Универзитет у Бања Луци	0	0	0	0	0	0
Универзитет у Бихаћу	0	0	0	0	0	0
КУВАЈТСКИ ФОНД ЗА АРАПСКИ ЕКОНОМСКИ РАЗВОЈ	0	0	0	0	0	0
794 Аутопут Какањ-Доња Грачаница	0	0	0	0	0	0
ERSTE BANK	49.048.861	49.048.861	0	0	0	0
Опрема за здравствене установе УСКантона	49 048 861	49 048 861	0		0	
EBRD	103.225.705	35.251.398	17.602.871	50.371.436	0	1.694.895
35418 Жељезнице 2	34 038 426	18 681 525	15 356 901	0	0	209 427
37543 Пројекат реконструкције путева	0	0	0	0	0	
38716 Пројекат коридор Vc	0	0	0	0	0	327 197
40327 Петља Маховљани	2 245 970	0	2.245 970	0	0	11 709
38770 Пројекат гасификације Ср Бос Кантон	4 294 934	4 294 934	0	0	0	21 713
42473 Пројекат обилазнице Брчко	50 371 436	0	0	50 371 436	0	1 021 755
42889 Прој градских саобр Сарајево	6 192 675	6 192 675	0	0	0	71 800
42557 Водоснабјевање за Чапљину	6 082 264	6 082 264	0	0	0	31 293
УКУПНО СПОЉНИ ДРЖАВНИ ДУГ	2.088.331.509	1.095.666.783	914.248.537	57.879.971	20.536.214	3.386.689

спољни дуг ентитета (Федерација БиХ)

ВЛАДА ПОРТУГАЛА	15.647	15.647	0	0	0	0
Набавка вагона	15.647	15.647	0	0	0	0,00

УКУПНО	2.088.347.156	1.095.682.430	914.248.537	57.879.971	20.536.214	3.386.689
---------------	----------------------	----------------------	--------------------	-------------------	-------------------	------------------

ПРИЛОГ 3

*Преглед сервисирања спољног државног дуга по кредиторима и носиоцима обавеза за период
01.01.-31.12.2015. године*

(у КМ)

Кредитор	Укупно сервис БиХ у периоду 01.01.- 31.12.2015.год.	од тога			
		Федерација БиХ	Република Српска	Дистрикт	Институције БиХ
EBRD	121 044 682,94	86 204 844,29	30 389 485,34	1 264 684,11	3 185 669,20
IMF	106 677 255,79	70.730 757,53	35 902 640,20	43 858,06	0,00
Свјетска банка -IDA	67 968 110,52	45 960 384,40	21 959 291,34	48 434,78	0,00
Лондонски клуб	65.706 201,02	42 866 725,56	22 839 475,46	0,00	0,00
EIB	59 051 166,09	29 839 372,77	29 211 793,32	0,00	0,00
Свјетска банка -IBRD	51 235 368,72	24 969 513,58	26 265 855,14	0,00	0,00
Паришки Клуб	38 344 430,95	27 440 126,37	10 904 304,58	0,00	0,00
Европска комисија	11.824 312,11	7 622 684,14	3 811 342,09	0,00	390 285,88
KfW	8 385 688,87	5 724 470,76	2 661 218,11	0,00	0,00
Raiffeisen bank	7.519 685,55	2 216 242,52	5 303 443,03	0,00	0,00
Кореја (Exim Bank)	7 990 343,30	3 636 220,17	4 354 123,13	0,00	0,00
Саудијски фонд	6 698 094,80	6 698 094,80	0,00	0,00	0,00
OPEC	4 897 589,21	4 795.771,69	87 610,43	14 207,09	0,00
UniCredit bank Austria	5 089.735,51	2 554 105,75	1 165.951,87	1 369 677,89	0,00
CEB	4 112 442,97	2 137 504,55	1.553 980,03	126 645,09	294 313,30
IFAD	3 784 102,94	2 096 830,03	1 687 272,91	0,00	0,00
ABN AMRO – Fortis bank	3 151 078,80	3 151 078,80	0,00	0,00	0,00
Bawag	2 344 296,03	2 344 296,03	0,00	0,00	0,00
Влада Јапана	2 294 065,53	1 924 644,86	369 420,67	0,00	0,00
Влада Шпаније	1 913 234,01	1 909 381,67	3 852,34	0,00	0,00
Кувајт фонд	188 636,08	188 636,08	0,00	0,00	0,00
ERSTE Bank	685 589,54	146 897,10	538 692,44	0,00	0,00
Влада Белгије	416 803,61	65 065,63	109 597,11	0,00	242 140,87
УКУПНО	581.322.914,89	375.223.649,08	199.119.349,54	2.867.507,02	4.112.409,25
Провизије и банкарски трошкови	7 951,36	4 912,90	2 898,42	27,64	112,40
СВЕУКУПНО	581.330.866,25	375.228.561,98	199.122.247,96	2.867.534,66	4.112.521,65

ПРИЛОГ 4

Преглед пројеката у поступку закључивања на дан 31.12.2015. године

Р.бр.	Назив пројекта	Износ кредита/гаранције /грант (у оригиналној валути)			Фаза	Статус
		ФБиХ	РС	Дистрикт		
EBRD						
1.	Уговор о гаранцији Централно гријање Пале		4.500 000,00 €		отказивање	Ратификован, објављен; у процедури отказивања (Опћина Пале одустала од пројекта, РС обавијест о отказивању Опћине Пале)
2.	Уговор о кредиту - Пројекат водовод и канализација Сарајево		30 000 000,00€		ефективност	Ажурирање захтјева за стицање ефективности (потребно потписивање Уговора о подршци пројекта, супсидијарни споразум БиХ/ФБиХ и др Супсидијарних уговора)
3.	Уговор о гаранцији - Пројекат међународни аеродром Сарајево	25 000 000,00 €			отказивање	Ажурирање захтјева за стицање ефективности (отказивање, писмо ЈП Аеродром за раскидање уговора)
4.	Уговор о кредиту (Пројекат канализације Цазин)	5.000 000,00 €			ефективност	Ажурирање захтјева за стицање ефективности (потребно потписивање Уговора о подршци пројекта, супсидијарни споразум БиХ/ФБиХ, EBRD-Продужење рока за ефективност)
5.	Уговор о зајму (Пројекат водоснабдијевања Градачац)	6 000 000,00 €			ефективност	Ратификован, објављен, ажурирање услова за ефективност (достављање супс Споразума на потпис ФБиХ 19 02 2015)
6.	Амандман на Споразум Регионални пројекат жељезница	10.000 000,00 €			ефективност	Ажурирање захтјева за стицање ефективности (ратификован, објављен, Федерација БиХ није донијела Одлуку о задужењу)
7.	Уговор о гранту SIDA/EBRD (Пројекат водоснабдијевања Градачац)	1 400 000,00 €			потписивање	Потписан 15. децембар 2015 - упућен на превод
8.	Уговор о гранту SIDA/EBRD (Пројекат централно гријање Приједор)		2 000 000,00 €		ефективност	Ратификован 2.12.2015., потписан супсидијарни споразум, неопходна објава уговора, издавање правног мишљења
9.	Уговор о зајму (Пројекат Коридор Vц 2)	80 000 000,00€			ратификација	Потписан 22. децембра 2015. упућен на превод
10.	Меморандум о разумијевању Бијељина/EBRD/ORIO/БиХ-Канализациона мрежа и				иницијатива	Ажурирање захтјева за прибављање мишљења

	постројење за третман отпадних вода Бијељина					(достављени коментари ЕБРД-у)
11.	Меморандум о разумијевању Цазин/ЕБРД/ORIO/БиХ-Водовод и канализација Цазин				иницијатива	Ажурирање захтјева за прибављање мишљења ФБИХ 25 03.2014.- 08 07 2014
12.	Амандман на Уговор о зајму (Уговор о гаранцији Бања Лука - Добој)		35 000.000,00 €		ефикасност	Ратификован и објављен, потписан супс. спор, донијета Одлука о одобравању др гар, ажурирање осталих услова за ефективност (неопходно повећање накнаде на гориво за аутопутеве, правно мишљење)
13.	Уговор о зајму (Пројекат регионалног водовода Плава вода)	11 000 000,00€			ратификација	Потписан 19 новембра 2015., Захтјев МИП-у за ратификацију 28 12 2015.
ЕИВ						
14.	Споразум о кредиту- Дистрибуција електричне енергије ЕПБиХ	15.000 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум 17 07.2014. и ургенција 20 05 02015)
15.	Споразум о кредиту - Дистрибуција електричне енергије ЕПХЗХБ	20 000 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум 17 07.2014 и ургенција 20 05 2015)
16.	Споразум о кредиту - Дистрибуција електричне енергије ЕПРС		25 000 000,00 €		преговори	Ажурирање приједлога Уговора према Председништву
17.	Споразум о кредиту- Коридор Vц Дионица Почитељ-Бијача	100 000 000,00 €			ратификација	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум 16.01.2015. и ургенција 20 05 02015)
18.	Споразум о кредиту ХЕ Врандук	37.500 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за стицање ефективности (супсидијарни споразум 21 08 2014. и ургенција 20 05 2015)
19.	Уговор о финансирању за Пројекат Хитне помоћи и заштите од поплава/Б		19 000 000,00€		преговорн	Ажурирање нацрта основа за преговоре
20.	Споразу о гранту у оквиру IPA 2010 за БиХ Дно 2 -Водовод и канализација у РС-измјена		продужење рока завршетка пројекта		ефективност	Председништво БиХ - Одлука о ратификацији 2 12.2015 , потребна објава у Сл гласнику (ефективан потписивањем)
21.	Споразум о кредиту – Модернизација цеста у ФБиХ	50 000 000,00€			потписивање	Председништво БиХ донијело

						Одлуку о прихватању 2.12.2015., активности око потписивања
22	Споразум о гранту у оквиру IPA 2009 за БиХ – Побољшање инфраструктуре регионалне основне прометне мреже у БиХ – железнички саобраћај		продужење рока завршетка пројекта, измена дионица		ефективност	Споразум прошао парламентарну процедуру ратификације
23.	Споразум о фин за техничку помоћ за Аутопут Коридор Vц-БиХ Амандман на Споразум о финансирању		продужење рока завршетка пројекта		ратификација	Потписан 3. децембра 2015 упућен на превод

СВЈЕТСКА БАНКА

24	Споразум о гранту ТФ 0A0656 (Пројекат за јачање финансијског управљања и контроле)	150 600,00\$			ратификација	Потписан 7.12.2015. WB, 21.12.2015. БиХ, упућен на превод
25	Пројекат Регионалног фонда за Југоисточну Европу и Кавказ за осигурање катастрофа		2.500 000,00\$		преговори	Ажурирање нацрта основа за преговоре
26.	Споразум о GEF гранту (припрема Регионалног пројекта управљања сливом Дрине/IBRD) 200 000,00\$				ратификација	Објава Одлуке о ратификацији Председништва БиХ 10/15 од 17.12.15 г
27.	Споразум о SCCF гранту (Регионални пројекат управљања сливом Дрине/IBRD) 200 000,00\$				ратификација	Објава Одлуке о ратификацији Председништва БиХ 10/15 од 17.12.15 г.

КФВ - ЊЕМАЧКА

28	Изградња ХЕ Врило (кредит 100 мил EUR) (КfW)	100 000 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за ефективност
29	Изградња ХПП Јањићи (кредит до 30 мил EUR) (КfW)	30 000 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за ефективност
30.	Изградња ВП Хргуд – кредит КfW	60.000 000,00 €			иницијатива	Ажурирање захтјева за прибављање мишљења
31.	Споразум о зајму - Пројекат водоснабдијевања и управљања отпадним водама (Тузла и Зеница)	11 000 000,00 €			ефективност	Ажурирање услова за ефективност
32.	Споразум о финансирању - Пројекат водоснабдијевања и управљања отпадним водама (Тузла и Зеница) Грант	10 990 000,00 €			иницијатива	Ажурирање услова за ефективност
33.	Први амандман на Споразум о гранту између КfW и БиХ за пројекат водос. и канализације (Тузла и Зеница)	2.375.000,00 €			иницијатива	Пријем мишљења институција
34.	Споразум о финансијској сарадњи са Њемачком за 2012. (50 мил EUR)				ратификација	Ажурирање Одлуке о ратификацији Председништва БиХ (објава Одлуке ПС 9/15 од 26.11.15 г
35.	Споразум о финансијској сарадњи са Њемачком за 2013. (50 мил EUR)				преговори	Ажурирање приједлога Основа (закључак СМБиХ и достављање материјала Председништву БиХ

РАЗВОЈНА БАНКА САВЈЕТА ЕВРОПЕ (СЕВ)

36	Оквирни споразум - Пројекат Плава вода	11 000 000,00 €			иницијатива	Поново је покренута иницијатива за реактивирање кредита
37.	Кредитни споразум за социјални програм стамбеног збрињавања у БиХ који проводи ИБРС		5 000 000,00 €		ратификација	Споразум достављен МИП-у на поступак

						ратификације
38	Споразум о средствима гранта између БиХ и СЕБ-а у вези са RHP пројектом БиХ 3 (2014) 12 343 875,00 €					ратификација
39	Споразум о средствима гранта између БиХ и СЕБ-а у вези са РХП пројектом БиХ 4 (2014) 8.569 651,00 €					преговори
40.	Споразум о средствима гранта потпоре између БиХ и СЕБ-а у вези RHP пројектом СНР БиХ 1 (2015) 699 858,00 €					потписивање

МЕЂУНАРОДНИ ФОНД ЗА РАЗВОЈ ПОЉОПРИВРЕДЕ (IFAD)

41.	Кредитни споразум – Програм развоја конкуретности у руралним подручјима	7 930 000,00 \$	5.780 000,00 \$			преговори	Завршени преговори, СМ усвојило споразум, Ажурирање захтјева према Предсједништву БиХ на прихватање
-----	---	-----------------	-----------------	--	--	-----------	---

OFID

42.	Кредитни споразум - Развој руралног подузетништва	5.350 000,00 \$				преговори	СМ прихватило споразум, Ажурирање захтјева према Предсједништву БиХ 22 12 2015
43	Споразум о кредиту за Пројекат Коридор Vц (Клопче-Грчаница)	24 000 000,00 €				ефективност	Ажурирање услова за ефективност
44	Споразум о кредиту за Пројекат Коридор Vц (Клопче-Грчаница)	48 000 000,00 \$				ефективност	Ажурирање услова за ефективност

SECO

45.	Споразум о гранту – Пројекат водоснабјевања и управљања отпадним водама (Тузла и Зеница)	10 000 000,00 €				ратификација	Објављен у Сл гласнику БиХ- Међународни уговори" бр 3/15
46	Први амандман на Споразум између Владе Швајцарске конфедерације и БиХ (грант)	2 375 000,00 €				иницијатива	Пријем мишљења институција

САУДИЈСКИ РАЗВОЈНИ ФОНД

47.	Меморандум о разумијевању за Пројекат Изградње и опремање Универзитетске библиотеке у Сарајеву (Грант)	82 000 000,00 SAR				потписивање	Ажурирање догађаја о потписивању уговора
48.	Споразум о кредиту са SFD за Пројекат инфраструктуре у Горажду	6 000 000,00 USD				потписивање	Ажурирање догађаја о потписивању уговора
49.	Споразум о кредиту са SFD за Пројекат модернизација здравствених установа у Херцеговачко-неретванском кантону	19 500-000,00 \$				иницијатива	Ажурирање закључка СМБиХ- преговори
50.	Споразум о кредиту са SFD за финансирање капиталних пројеката у општини Стари Град	8 062 000,00 \$				иницијатива	Ажурирање закључка СМБиХ- преговори
51.	Меморандум о разумијевању за Пројекат обнове одређеног броја кућа повратника у Сребреницу (Грант)	1 000 000,00 €				иницијатива	Ажурирање закључка СМБиХ- преговори
32.	Меморандум о разумијевању за Пројекат изградње истраживачког института на универзитету Сарајевска школа за знаност и технологију	38 000 000,00 SAR				иницијатива	Ажурирање захтјева за прибављање мишљења

Извор: Министарство финансија и трезора БиХ, Сектор за сарадњу са финансијским институцијама

ПРИЛОГ 5

Стање невладиног спољног дуга по NACE Rev 2 класификацији дјелатности дужника

ШИФРА NACE	NACE ⁴⁰ ДЈЕЛАТНОСТ	31.03.2015. (у 000 КМ)	30.06.2015. (у 000 КМ)	30.09.2015. (у 000 КМ)
01	Биљна и стодарска производња, ловство и услужне дјелатности у вези с њима	14 291	14 492	15.492
05	Вађење угљена и лигнита	580.718	618 466	618 466
07	Вађење металних руда	2.232	2 232	2.232
08	Вађење осталих руда и камена	31 850	31 850	32.564
10	Производња прехрамбених производа	19 414	14 090	14 090
11	Производња пића	16 567	16 567	16 600
12	Производња дуванских производа	20.923	20 923	20 923
13	Производња текстила	13 267	13 554	13 829
14	Производња одјеће	520	520	520
15	Производња коже и сродних производа	5 686	5 686	5.686
16	Прерада дрва и производа од дрва и плута, осим намјештаја, производња предмета од сламе и плетарских материјала	47.178	47.046	47 005
17	Производња папира и производа од папира	45 216	42 656	41 600
19	Производња кокса и рафинираних нафтних производа	1.439 519	1.463.903	1 402.742
20	Производња хемикалија и хемијских производа	97.012	117.548	115 035
22	Производња производа од гуме и пластичних маса	14 937	18.533	16.933
23	Производња осталих неметалних минералних производа	129 428	128 483	128 483
24	Производња базич метала	203 822	185.334	190.464
25	Производња готових металних производа, осим машина и опреме	18 062	17.964	17.836
27	Производња електричне опреме	7 984	7 682	7.535
28	Производња машина и уређаја, д. н	12 942	3 764	3 422
29	Производња моторних возила, приколица и полуприколица	28 316	28 316	28 316
31	Производња намјештаја	2 609	2 609	2 609
35	Производња и снабдијевање електричном енергијом, глинном, паром и климатизација	120 095	123.986	128 108
38	Сакупљање отпада, дјелатности обраде и збрињавања отпада; рециклажа материјала	664	664	664
41	Градња градевина високоградње	2 894	2 894	2 894
42	Градња градевина нискоградње	43 801	44.593	43 168
45	Трговина на велико и на мало моторним возилима и мотоциклима, поправак моторних возила и мотоцикала	11.276	9.233	9 628
46	Трговина на велико, осим трговине моторним возилима и мотоциклима	280 677	290.056	293.585
47	Трговина на мало, осим трговине моторним возилима и мотоциклима	330 950	334 062	331 861
49	Копнени превоз и цесоводни транспорт	782	782	782
52	Складиштење и помоћне дјелатности у превозу	2 046	1 995	1 943
55	Смјештај	89.730	37.685	37 685
59	Производња филмова, видеофилмова и телевизијског програма, дјелатности снимања звучних записа и издавања музичких записа	3.790	3.790	3.790
61	Телекомуникације	97 856	161 907	162.737
62	Рачунарско програмирање, савјетовање и дјелатности у вези с с њима	1 007	1.007	1.007
63	Информацијске услужне дјелатности	1.280	1.280	1.280
64	Финансијске услужне дјелатности, осим осигурања и пензијских фондова	3 784 243	3.763 809	3.726 702
66	Помоћне дјелатности код финансијских услуга и дјелатности осигурања	10 855	10 855	10 855
68	Пословање некретнинама	688 502	689 391	687 905
70	Управљачке дјелатности; савјетовање у вези с управљањем	68 662	97.987	97.987
71	Архитектонске и инжењерске дјелатности, техничко испитивање и анализа	163 361	164 040	164.721
73	Промоција (реклама и пропаганда) и истраживање тржишта	26 991	26 991	26 991
86	Дјелатности здравствене заштите	4 238	5 536	5.567
92	Дјелатности козикања и клађења	622	622	622
93	Спортске, забавне и рекреацијске дјелатности	8 696	8 696	8 696
	Нераспоређено	146 939	162 695	150.306
	УКУПНО	8.642.450	8.746.774	8.641.886

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 одобрио овај пропис 9. октобра 1990. године (www.stat.gov.ba/klasifikacije/KDBIH_2010).

ПРИЛОГ 6

Преглед емитованих обвезница Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске

Преглед емитованих облигација Владе Федерације БиХ

Ред. бр.	Ознака облигације	Износ КМ	Датум емисије	Рок доспијећа / год	Исплата главнице	Исплата камате	Каматна стопа %	Остатак дуга / КМ
1	ФБХ30512	80.000 000	29.05.2012.	3	Једнократно	полугодишње	5,25	0
2	ФБХ50612	17.165 000	27.06.2012.	5	Једнократно	полугодишње	6,10	17.165.000
3	ФБХ50612	12 835 000	29.08.2012.	5	Једнократно	полугодишње	6,10	12.835.000
4	ФБХ01213	40.000 000	23.12.2013.	3	Једнократно	полугодишње	4,55	40.000.000
5	ФБХ30914	50 000 000	02.09.2014.	3	Једнократно	полугодишње	4,20	50.000.000
6	ФБХ30914	50 000 000	15.10.2014.	5	Једнократно	полугодишње	5,05	50.000.000
7	ФБХ30124	40 000 000	02.12.2014.	3	Једнократно	полугодишње	3,95	40.000.000
8	ФБХ30515	30.000.000	13.05.2015.	3	Једнократно	полугодишње	3,16	30.000.000
9	ФБХ30616	30.000.000	03.06.2015.	3	Једнократно	полугодишње	2,83	30.000.000
10	ФБХ30815	20.000.000	19.08.2015.	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	3,90	70.000.000
13	ФБХ50125	70.000.000	09.12.2015.	5	Једнократно	полугодишње	2,71	70.000.000
14	ФБХ30125	60.000.000	18.12.2015.	3	Једнократно	полугодишње	2,21	60.000.000
УКУПНО:		600.000.000						520.000.000

Преглед емитованих облигација Владе Републике Српске

Ред. бр.	Ознака облигације	Износ КМ	Датум емисије	Рок доспијећа / год	Исплата главнице	Исплата камате	Каматна стопа %	Остатак дуга КМ
1	РСБД-О-А	120 000 000	18.11.2011.	7	Једнократно	полугодишње	5,07	120.000.000
2	РСБД-О-Б	23.500 000	26.04.2012.	7	Једнократно	полугодишње	5,79	23.500.000
3	РСБД-О-Ц	6 500 000	27.06.2012.	7	Једнократно	полугодишње	5,75	6.500.000
4	РСБД-О-Д	65 000 000	09.04.2014.	4	25% годишње	годишње	4,50	48.750.000
5	РСБД-О-Е	40 000 000	16.06.2014.	5	20% годишње	годишње	6,00	32.000.000
6	РСБД-О-Ф	30 000 000	22.09.2014.	4	25% годишње	годишње	6,00	22.500.000
7	РСБД-О-Г	50 000 000	01.12.2014.	5	20% годишње	годишње	5,50	40.000.000
8	РСБД-О-Х	60.000.000	11.03.2015.	4	25% годишње	годишње	4,50	60.000.000
9	РСБД-О-И	56.000.000	03.06.2015.	5	20% годишње	годишње	4,75	56.000.000
10	РСБД-О-Ј	45.000.000	08.07.2015.	4	25% годишње	годишње	4,00	45.000.000
11	РСБД-О-К	45.000.000	19.10.2015.	5	20% годишње	годишње	4,25	45.000.000
12	РСБД-О-Л	45.000.000	30.12.2015.	5	20% годишње	годишње	3,50	35.258.000
УКУПНО:		586.000.000						534.508.000

ПРИЛОГ 7

Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ и Владе Републике Српске

Преглед емитованих трезорских записа Владе Федерације БиХ у 2015. години

Ред. бр.	Ознака	Датум аукције	Рок доспијећа /мјесеци	Вриједност емисије КМ	Каматна стопа %	Остатак дуга КМ
1	ФБХТ3513	11.03.2015.	6	30 000 000	0,75	0
2	ФБХТ3523	25.03.2015.	6	30 000 000	0,63	0
3	ФБХТ3514	29.04.2015.	3	19 030 000	0,63	0
4	ФБХТ3515	06.05.2015.	6	20 000 000	0,67	0
5	ФБХТ3525	20.05.2015.	6	20 000 000	0,60	0
6	ФБХТ3615	17.06.2015.	6	20 000 000	0,51	0
7	ФБХТ3517	07.07.2015.	3	20 000 000	0,53	0
8	ФБХТ3527	21.07.2015.	3	20 000 000	0,63	0
9	ФБХТ3519	08.09.2015.	9	20 000 000	0,61	20 000 000
10	ФБХТ3529	15.09.2015.	12	20 000 000	0,45	20 000 000
11	ФБХТ3539	22.09.2015.	3	20 000 000	0,31	0
12	ФБХТ3510	13.10.2015.	6	20 000 000	0,35	20 000 000
13	ФБХТ3511	10.11.2015.	6	20 000 000	0,32	20 000 000
14	ФБХТ3512	15.12.2015.	9	20 000 000	0,26	20 000 000
Укупно:				299.030.000		100.000.000

Преглед емитованих трезорских записа Владе Републике Српске у 2015. години

Ред. бр.	Симбол	Датум аукције	Рок доспијећа /мјесеци	Вриједност емисије КМ	Каматна стопа %	Остатак дуга КМ
1	РС15-ТО1	28.01.2015.	6	20 000 000	1,66	0
2	РС15-ТО2	23.02.2015.	6	15 000 000	1,49	0
3	РС15-ТО3	07.04.2015.	6	15 000 000	1,78	0
4	РС15-ТО4	11.05.2015.	6	15 000 000	1,90	0
5	РС15-ТО5	17.06.2015.	6	15 000 000	1,50	0
6	РС15-ТО6	28.07.2015.	6	15 000 000	1,05	15 000 000
7	РС15-ТО7	25.08.2015.	6	15 000 000	1,35	15 000 000
8	РС15-ТО8	21.09.2015.	6	15 000 000	3,20	15 000 000
9	РС15-ТО9	08.10.2015.	6	10 000 000	0,83	10 000 000
10	РС15-Т10	16.11.2015.	6	20 000 000	0,89	20 000 000
11	РС15-Т11	21.12.2015.	6	11 750 000	0,81	11 750 000
Укупно:				166.750.000		86.750.000

ПРИЛОГ 8

*Стање унутрашњег дуга кантона, градова и општина у Федерацији БиХ и Републици
Српској на дан 31.12.2015. године*

Стање унутрашњег дуга кантона у Федерацији БиХ на дан 31.12.2015. године (у КМ)

Ред. бр.	Назив кантона	Стање дуга (по основу кредита)
1	Босанско-подрињски кантон	0
2	Сарајевски кантон	71.857.963
3	Херцеговачко-неретвански кантон	22 310 800
4	Кантон 10	4 000 000
5	Посавски кантон	0
6	Средњобосански кантон	20 199.336
7	Тузлански кантон	38 664.299
8	Унско-сански кантон	0
9	Западнохерцеговачки кантон	16.790.505
10	Зеничко-добојски кантон	638 960
Укупно		174.461.863

Стање унутрашњег дуга градова на дан 31.12.2015. године (у КМ)

Ред. бр.	Назив града	Стање дуга (по основу кредита)	Стање дуга (по основу издатих облигација)	УКУПНО
У Федерацији БиХ				
1	Мостар	0	0	0
2	Бихаћ	16 911 660	0	16 911 660
3	Широки Бријег	0	0	0
4	Тузла	4 148.102	0	4.148.102
5	Зеница	0	0	0
6	Сарајево	0	0	0
Укупно:		21.059.762	0	21.059.762
У Републици Српској				
1	Бијелина	26.134.241	5.287.804	31.422 045
2	Бања Лука	87.222.360	0	87 222 360
3	Источно Сарајево	3.102.966	0	3.102.966
4	Добој	21.241.230	0	21 241.230
5	Приједор	20 234.246	0	20 234.246
6	Требинје	5.573 015	0	5.573.015
Укупно:		163.508.058	5.287.804	168.795.862

Стање унутрашњег дуга општина на дан 31.12.2015. године (у КМ)

Ред. бр.	Назив града	Стање дуга (по основу кредита)	Стање дуга (по основу издатих обвезница)	УКУПНО
У Федерацији БиХ				
1	Бановићи	1.775 446	0	1 775 446
2	Босанска Крупа	861.102	0	861 102
3	Босански Петровац	71 880	0	71 880
4	Босанско Грахово	0	0	0
5	Бреза	0	0	0
6	Бугојно	275 375	0	275.375
7	Бусовача	1 120 410	0	1 120 410
8	Бужим	361.490	0	361 490
9	Цазин	496 883	400 000	896 883
10	Центар	0	0	0
11	Чапљина	1.412 500	0	1 412 500
12	Челић	150 701	0	150.701
13	Читлук	3.121.945	0	3.121 945
14	Добој Исток	0	0	0
15	Добој Југ	9.376	0	9.376
16	Добретићи	0	0	0
17	Домањевац-Шамац	0	0	0
18	Доњи Вакуф	174 384	0	174 384
19	Дрвар	0	0	0
20	Фоча-Устиколина	0	0	0
21	Фојница	0	0	0
22	Гламоч	0	0	0
23	Горажде	39 112	0	39 112
24	Горњи Вакуф-Ускопље	835 938	0	835 938
25	Грачаница	1 745 621	0	1.745 621
26	Градачац	173.181	0	173.181
27	Груде	2.502.339	0	2 502 339
28	Хацићи	3 500 000	600 000	4.100 000
29	Илица	0	0	0
30	Илијаш	520.396	0	520 396
31	Јабланица	726 695	0	726 695
32	Јајце	22.192	0	22 192
33	Какањ	1 506 823	0	1 506 823
34	Калесија	0	0	0
35	Кисељак	0	0	0
36	Кладањ	1 892 841	0	1.892 841
37	Кључ	463.290	0	463.290
38	Коњиц	5.428 976	0	5 428 976
39	Крешево	350 000	0	350 000
40	Купрес	0	0	0
41	Ливно	0	0	0
42	Лукавац	166 667	0	166 667
43	Љубушки	4 198 471	0	4.198 471
44	Маглај	0	0	0

45	Неум	1.750	0	1.750
46	Нови град Сарајево	0	0	0
47	Нови Травник	166 656	0	166 656
48	Ново Сарајево	0	0	0
49	Озак	691 988	0	691 988
50	Олово	177 600	0	177.600
51	Орашје	0	0	0
52	Пале -Прача	0	0	0
53	Посушје	49 987	0	49 987
54	Прозор-Рама	200 000	0	200 000
55	Равно	0	0	0
56	Сански Мост	2.124.167	0	2.124 167
57	Сапна	63 385	0	63 385
58	Сребреник	0	0	0
59	Стари град Сарајево	405 945	0	405.945
60	Столац	0	0	0
61	Теочак	0	0	0
62	Тешањ	0	0	0
63	Теслић	0	0	0
64	Томиславград	0	0	0
65	Травник	0	0	0
66	Трново	0	0	0
67	Усора	0	0	0
68	Вареш	70.436	0	70 436
69	Велика Кладуша	223 376	0	223.376
70	Високо	0	0	0
71	Витез	0	0	0
72	Вогошћа	0	0	0
73	Завидовићи	1 051 020	0	1 051.020
74	Жепче	320 487	0	320 487
75	Живинице	0	0	0
Укупно:		39.450.829	1.000.000	40.450.829

У Републици Српској

1	Братунац	240 000	0	240 000
2	Брод	2.709 540	2 502 871	5.212 411
3	Берковићи	167.855	0	167 855
4	Вишеград	3 482 680	0	3 482 680
5	Власеница	1 656 352	0	1 656.352
6	Градишка	3 279 884	7 000 000	10 279 884
7	Дервента	2 996 838	0	2 996 838
8	Доњи Жабар	490.594	0	490.594
9	Осмањ	0	192 369	192.369
10	Оштра Лука	495 037	0	495 037
11	Лакташи	0	3 984 897	3.984 897
12	Лопаре	1 251 948	449 884	1 701 832
13	Љубиње	362 540	0	362.540
14	Прњавор	7 565 143	0	7.565.143
15	Петрово	626 711	376 589	1.003.300

16	Петровац	171 053	0	171 053
17	Пале	2 433.142	0	2.433.142
18	Пелагићево	656 381	0	656 381
19	Србац	5 113.187	2.305 583	7 418 770
20	Соколац	2 878.320	0	2 878.320
21	Шамац	177.591	4.372.433	4 550 024
22	Нови Град	2 474 495	1.823 010	4 297.505
23	Невесиње	2.369 838	0	2 369 838
24	Костајница	445 561	1 642.313	2 087 874
25	Котор Варош	0	3 615.351	3 615.351
26	Козарска Дубица	9 809.513	0	9 809 513
27	Кнежево	2 070 500	5 600 000	7 670.500
28	Фоча	3 118 501	0	3.118 501
29	Чајниче	469 017	0	469 017
30	Хан Пијесак	500.737	0	500.737
31	Милићи	2 701.389	0	2.701.389
32	Модрича	2 208 986	0	2 208 986
33	Ново Горажде	1 855 822	0	1 855 822
34	Челинац	1 452.924	0	1 452 924
35	Зворник	5 360 275	2 031 683	7 391.958
36	Мркоњић Град	1.782.217	0	1.782.217
37	Источни Стари град	88 922	354 977	443 899
38	Шековићи	0	0	0
39	Шипово	1.351.228	1 306.245	2 657 473
40	Рибник	1.104 777	0	1.104 777
41	Рогатица	500 000	0	500 000
42	Рудо	0	0	0
43	Источна Илица	2.726.151	0	2.726.151
44	Источно Ново Сарајево	3 821.554	0	3.821.554
45	Источни Дрвар	0	0	0
46	Источни Мостар	0	0	0
47	Угљевик	4 099 064	0	4 099 064
48	Билећа	3.332.169	0	3.332 169
49	Вукосавље	0	0	0
50	Гашко	1 826 216	0	1 826.216
51	Сребреница	0	0	0
52	Језеро	0	0	0
53	Калиновик	467 075	0	467.075
54	Купа на Уни	0	0	0
56	Купрес	21.536	0	21 536
57	Теслић	3 345 182	0	3.345 182
58	Трново		840 000	840 000
Укупно:		96.058.445	38.398.205	134.456.650

ПРИЛОГ 9

Преглед стања дуга по основу издатих гаранција Федерације БиХ, кантона, општина и градова на дан 31.12.2015. године

Гаранције Федерације БиХ на дан 31.12.2015. 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 Intesa Sanpaolo bank дд БиХ	40.350 051	EUR	Унутарњи	34 343 872
Федерација БиХ	ЈКП "Водовод и канализација" д.о.о. Тузла	Мађарска експорт-импорт банка	5 800 000	EUR	Унутарњи	3 403 144
УКУПНО ГАРАНЦИЈЕ ФЕДЕРАЦИЈЕ БиХ			46.150.051			37.747.016

⁴¹Извор: Федерално министарство финансија/финансија

Гаранције кантона у Федерацији БиХ на дан 31.12.2015. године⁴²

Назив кантона	Стање дуга по спољним гаранцијама (КМ)	Стање дуга по унутрашњим гаранцијама (КМ)	УКУПНО стање дуга по гаранцијама (КМ)
Кантон Сарајево	0	36 917 504	36 917 504
Тузлански кантон	0	3 403 144	3 403 144
Унскосански кантон	0	4 302 826	4 302 826
Херцеговачко-неретвански кантон	0	35 200 823	35 200 823
Кантон 10	829 359		829 359
Средњобосански кантон	0	11 598 966	11 598 966
Укупно	829.359	91.423.263	92.252.622

⁴²Извор: Федерално министарство финансија/финансија

Гаранције општина у Федерацији БиХ на дан 31.12.2015. године⁴¹

ОПШТИНА	Стање дуга по спољним гаранцијама (КМ)	Стање дуга по унутрашњим гаранцијама (КМ)	УКУПНО стање дуга по гаранцијама (КМ)
Бановићи		2 346 996	2 346 996
Босанска Крупа	2.578 444		2 578 444
Бугојно		4.488	4 488
Цазин	3.347.457		3.347 457
Чапљина	9 634 070		9 634 070
Челић		617 616	617 616
Доњи Вакуф		456 360	456 360
Грачаница	600 000		600 000
Какањ		6 101.123	6 101.123
Калесија		1.404 866	1 404 866
Кладањ		782.332	782 332
Коњиц		587.064	587 064
Ливно		1.357.511	1.357 511
Лукавац		1.955.481	1 955 481
Нови Травник		93.441	93 441
Опово		20 819	20 819
Орашје		50 000	50 000
Посушје	5 195 002		5 195.002
Сапна		499 000	499 000
Сребреник		57.324	57 324
Столац		547.677	547 677
Теочак		423.198	423 198
Тешањ		363 866	363 866
Живинице		4 693 992	4 693 992
УКУПНО	21.354.974	22.363.153	43.718.127

⁴¹Извор: Федерално министарство финансија/финансија

Гаранције градова у Федерацији БиХ на дан 31.12.2015. године⁴⁴

Редни број	ГРАД	Стање дуга по спољним гаранцијама (КМ)	Стање дуга по унутрашњим гаранцијама (КМ)	УКУПНО стање дуга по гаранцијама (КМ)
1	Мостар	6 791 979	0	6.791.979
2	Тузла	0	8 155 173	8.155.173
3	Зеница	1.743 024	0	1.743 024
УКУПНО		7.618.935	8.535.003	8.155.173

⁴⁴ Извор: Федерално министарство финансија/финансија

ПРИЛОГ 10

Преглед гаранција Владе Републике Српске, одобрена, повучена кредитна средства и стање дуга на дан 31.12.2015. године

**ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ - ОДОБРЕНА, ПОВУЧЕНА КРЕДИТНА СРЕДСТВА
И СТАЊЕ ДУГА НА ДАН 31.12.2015. године**

Ред. бр.	Назив кредита по основу којег је издата гаранција Владе РС	Одобрена кред.сред.		Повучена средства		УЧЕШЋЕ % (6/4)	Отплаћена главнина		СТАЊЕ ДУГА 31.12.2014.год.					
		у оригиналној валути	КМ	у оргин. валути	КМ		у оргин. валути	КМ	у оргин. валути	КМ				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	ЕБРД-Постројење за пречишћавање отпадних вода и проширење водоводне и канализационе мреже, Бијељина фаза II 40775	EUR	5 000 000,00	9.779.150,00	EUR	4 999 000,00	9.777.194,17	99,98%	EUR	780 885,85	1.527.279,97	EUR	4 218 114,15	8.249.914,20
2	„UniCredit Bank“ а.д. Бања Лука-Пројекат модернизације електролокомотива и вагона*	EUR	4 556 357,08	8 911 459,88	EUR	4 326 725,23	8.462.339,01	94,96%	EUR	2 368 701,16	4.632.776,79	EUR	1 958 024 07	3.829.562,22
3	ЕБРД-Аутопут Бањалука-Добој, дionица Прњавор-Добој 4137	EUR	150 000 000,00	293.374.500,00	EUR	149 173 228,90	291.757 476,28	99,85%	EUR	0,00	0,00	EUR	113 561 490,47	222.106.969,91
4	ЕБРД – Пројекат „Централно гријање Приједор“ 45088	EUR	7 000 000,00	13.690.810,00	EUR	6 989 384 00	13.670.049,91	99,85%	EUR	0,00	0,00	EUR	6 989 384 00	13 670.049,91
УКУПНО ГАРАНЦИЈЕ ВЛАДЕ РС			-	325.755.919,88		-	323.667.056,36	99,36%		-	18.383.994,26		-	305.283.062,10

*Анексом број 5 Уговора о кредиту је измињен 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.