

**BOSNA I HERCEGOVINE
MINISTARSTVO FINANSIJA I TREZORA BiH**

**KVARTALNI IZVJEŠTAJ
O UNUTRAŠNJEM DUGU BOSNE I HERCEGOVINE
TREĆI KVARTAL 2021. godine**



Sarajevo, novembar 2021. godine

Sadržaj

Uvod.....	3
Stanje unutrašnjeg duga BiH na dan 30.09.2021. godine	4
Struktura unutrašnjeg duga BiH	5
Servis unutrašnjeg duga vlada entiteta i Distrikta.....	5
Unutrašnji dug BiH kroz period	6
Pregled emitovanih obveznica Vlade Federacije BiH.....	7
Pregled emitovanih obveznica Vlade Republike Srpske	8
Pregled stanja duga po izdatim trezorskim zapisima u Federaciji BiH	9
Pregled stanja duga po izdatim trezorskim zapisima u Republici Srpskoj	9

Uvod

Unutrašnji dug Bosne i Hercegovine čine: direktni i indirektni unutrašnji državni dug, te unutrašnji dug entiteta i Distrikta.

Ministarstvo finansija i trezora, na osnovu čl. 18. do 22. Zakona o zaduživanju, dugu i garancijama BiH („Službeni glasnik BiH“, br. 52/05, 103/09 i 90/16), uspostavlja i vodi evidenciju u vezi sa cjelokupnim unutrašnjim dugom, dugom entiteta i Distrikta, uključujući i dug kantona, gradova, općina, fondova, i dr. na osnovu podataka koje entiteti i Distrikt dostave, a koji su u skladu sa važećim zakonima entiteta i Distrikta.¹

Ministarstvo finansija i trezora priprema kvartalne izvještaje o unutrašnjem dugu u kojima se prezentuje stanje i struktura unutrašnjeg duga, kao i najbitnije promjene nastale u posmatranom kvartalu, a sve na osnovu informacija koje Ministarstvo dobije od Federalnog ministarstva finansija, Ministarstva finansija Republike Srpske i Direkcije za finansije Brčko Distrikta.

Trenutno ne postoji direktni i indirektni unutrašnji državni dug, te unutrašnji dug Bosne i Hercegovine čine: unutrašnji dug entiteta i Distrikta, unutrašnji dug kantona, gradova, općina, dug fondova i unutrašnji dug javnih preduzeća.

¹ Uputstvo o prikupljanju podataka i vođenju evidencija o državnom dugu i državnim garancijama, te o dugu i garancijama entiteta i Brčko distrikta BiH („Službeni glasnik BiH“, broj: 14/09 i 8/16)

Stanje unutrašnjeg duga BiH

Unutrašnji dug BiH na dan 30.09.2021. godine iznosi **3.316,06** KM² i manji je za 190,55 mil KM ili 5,43 % u odnosu na stanje na dan 30.06.2021. godine.

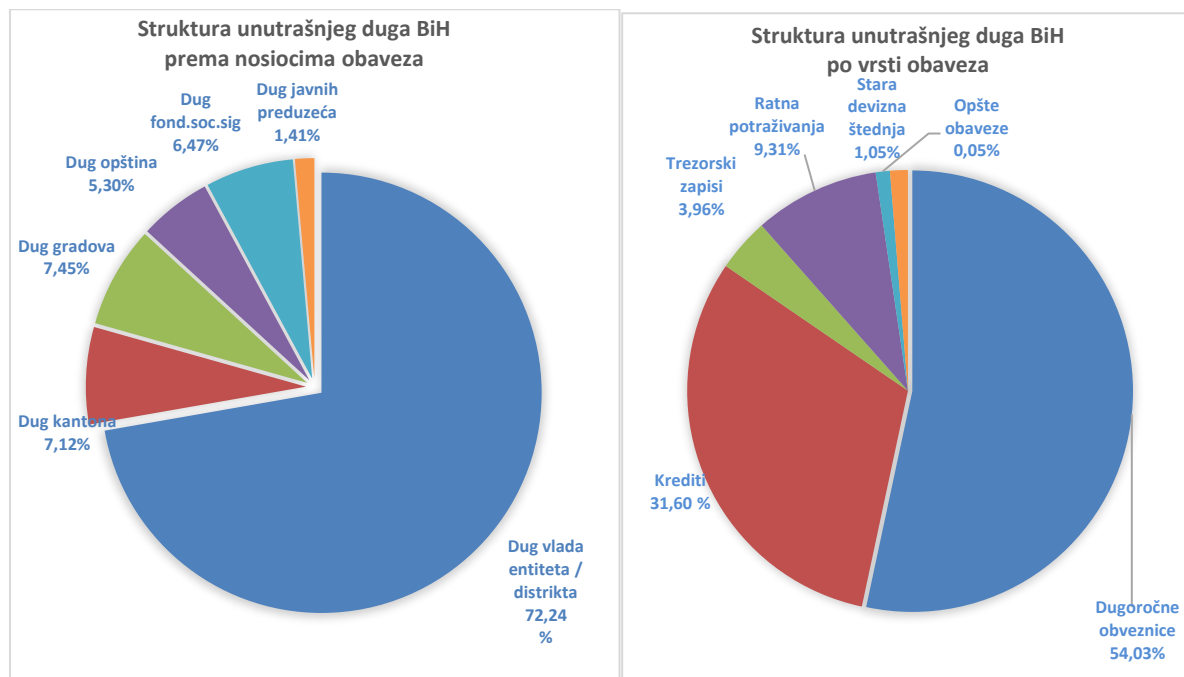
Stanje unutrašnje zaduženosti Bosne i Hercegovine na dan 30.09.2021. godine (u mil KM)

Vrsta obaveza	Nosilac obaveza			Ukupno
Bosna i Hercegovina				
Direktni i indirektni unutrašnji državni dug				0,00
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Stara devizna štednja	0,00	34,93	0,00	34,93
Ratna potraživanja	74,32	234,41	0,00	308,73
Opće obaveze	0,00	1,65	0,00	1,65
Dugoročne obveznice	690,00	1.024,51	0,00	1.714,51
Dug po trezorskim zapisima	100,00	31,20	0,00	131,20
Obaveze po kreditima	0,00	201,17	1,23	202,40
Refund. poreza općina. i fond. po osnovu izmirenja poreza putem obveznica	0,00	0,42	0,00	0,42
Aktivirane garancije	0,00	1,60	0,00	1,60
Ukupno dug vlada entiteta/Distrikta:	864,32	1.529,89	1,23	2.395,44
Dug kantona				
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	219,97	0,00	0,00	219,97
Dugoročne obveznice	16,29	0,00	0,00	16,29
Ukupno dug kantona	236,26	0,00	0,00	236,26
Dug gradova				
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	34,62	196,59	0,00	231,21
Dugoročne obveznice	0,00	15,86	0,00	15,86
Ukupno dug gradova	34,62	212,45	0,00	247,07
Dug općina				
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Obaveze po kreditima	37,60	93,20	0,00	130,80
Dugoročne obveznice	0,00	44,99	0,00	44,99
Ukupno dug općina	37,60	138,19	0,00	175,79
Dug fondova				
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Dug fondova socijalne sigurnosti	0,00	214,61	0,00	214,61
Dug javnih preduzeća				
	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt	
Unutrašnji dug javnih preduzeća	46,89	0,00	0,00	46,89
UNUTRAŠNJA ZADUŽENOST	1.219,69	2.095,14	1,23	3.316,06

² Preliminarni podaci

Struktura unutrašnjeg duga BiH na dan 30.09.2021.godine

U ukupnom iznosu unutrašnje zaduženosti BiH na dan 30.09.2021. godine, Federacija BiH učestvuje sa 36,78%, Republika Srpska sa 63,18%, te Distrikt sa 0,04%.



Servis unutrašnjeg duga vlada entiteta i Distrikta

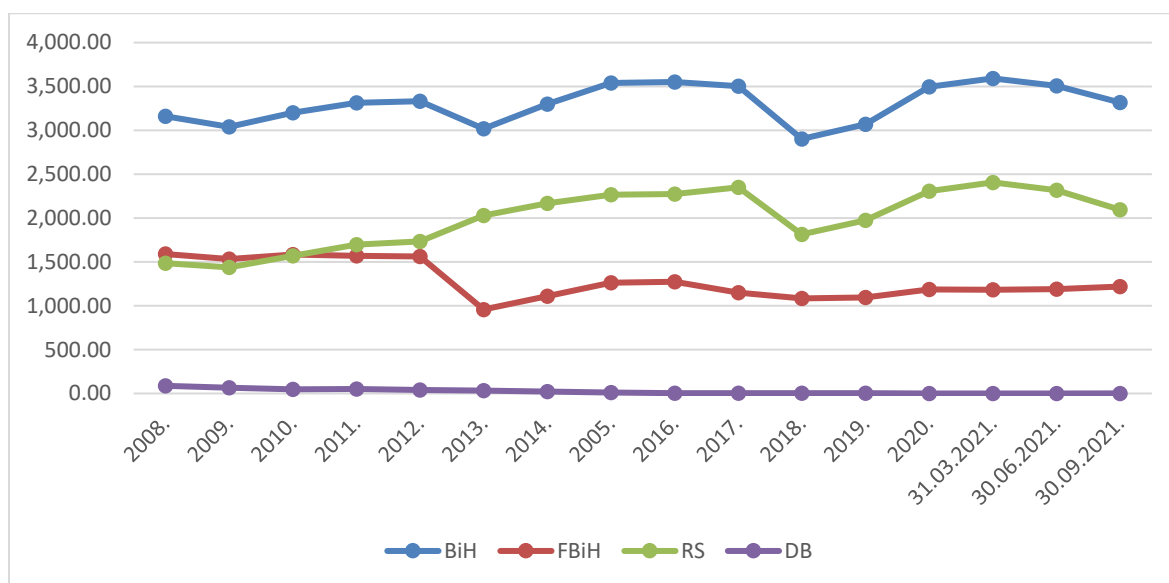
U III kvartalu 2021. godine vlade entiteta i Distrikta su servisirale obaveze po osnovu unutrašnjeg duga BiH u iznosu 159,51 mil KM i to:

Servis	Ukupno	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt
Glavnica	148,88	11,04	137,68	0,16
Kamata i dr. troškovi	10,63	0,96	9,66	0,01
Ukupno	159,51	12,00	147,34	0,17

Stanje unutrašnjeg duga BiH kroz period

(u mil KM)

Godina	Ukupno za BiH	Federacija BiH	Republika Srpska	Distrikt
2008.	3.161,25	1.589,46	1.484,63	87,16
2009.	3.038,04	1.533,27	1.437,65	67,21
2010.	3.202,04	1.584,98	1.568,24	48,82
2011.	3.314,47	1.568,33	1.696,61	49,53
2012.	3.332,39	1.560,42	1.731,94	40,03
2013.	3.018,50	957,62	2.029,31	31,57
2014.	3.298,05	1.109,05	2.168,05	20,95
2015.	3.538,03	1.263,55	2.265,03	9,45
2016.	3.550,62	1.273,87	2.272,64	4,11
2017.	3.501,63	1.148,50	2.349,57	3,56
2018.	2.901,73	1.083,39	1.815,36	2,98
2019.	3.068,47	1.093,07	1.973,01	2,39
2020.	3.494,72	1.185,88	2.307,07	1,77
31.03.2021.	3.591,71	1.183,63	2.406,47	1,61
30.06.2021.	3.506,61	1.188,64	2.316,58	1,39
30.09.2021.	3.316,06	1.219,69	2.095,14	1,23



Pregled stanja duga po osnovu emitovanih obveznica Vlade Federacije BiH

Redni broj	Oznaka obveznice	Iznos / KM	Datum emisije	Rok dospijea / god	Isplata glavnice	Isplata kamate	Kamatna stopa %	Ostatak duga / KM na dan 30.09.2021.
1	FBH70115	70.000.000	27.11.2015.	7	jednokratno	polugodišnje	3,90	70.000.000
2	FBH50216	60.000.000	20.12.2016.	5	jednokratno	polugodišnje	3,42	60.000.000
3	FBH50117	30.000.000	27.12.2017.	5	jednokratno	polugodišnje	1,20	30.000.000
4	FBH50118	20.000.000	05.12.2018.	5	jednokratno	polugodišnje	0,91	20.000.000
5	FBH50119	30.000.000	29.05.2019.	7	jednokratno	polugodišnje	0,77	30.000.000
6	FBH10019	30.000.000	10.07.2019.	10	jednokratno	polugodišnje	0,80	30.000.000
7	FBH30119	30.000.000	25.09.2019.	3	jednokratno	polugodišnje	0,05	30.000.000
8	FBH70219	40.000.000	16.10.2019.	7	jednokratno	polugodišnje	0,30	40.000.000
9	FBH50519	30.000.000	13.11.2019.	5	jednokratno	polugodišnje	0,20	30.000.000
10	FBH30619	40.000.000	04.12.2019.	3	jednokratno	polugodišnje	0,05	40.000.000
11	FBH70420	20.000.000	13.05.2020.	7	jednokratno	polugodišnje	1,25	20.000.000
12	FBH15020	30.000.000	10.06.2020.	5	jednokratno	polugodišnje	3,20	30.000.000
13	FBH50120	30.000.000	24.06.2020.	5	jednokratno	polugodišnje	1,00	30.000.000
14	FBH60120	50.000.000	15.07.2020.	6	jednokratno	polugodišnje	0,95	50.000.000
15	FBH50220	40.000.000	09.09.2020.	5	jednokratno	polugodišnje	0,85	40.000.000
16	FBH70220	50.000.000	23.09.2020.	7	jednokratno	polugodišnje	1,15	50.000.000
17	FBH70121	30.000.000	28.04.2021.	7	jednokratno	polugodišnje	1,05	30.000.000
18	FBH10221	30.000.000	09.06.2021.	10	jednokratno	polugodišnje	1,05	30.000.000
19	FBH60321	30.000.000	30.06.2021.	6	Jednokratno	polugodišnje	0,75	30.000.000
UKUPNO								690.000.000

U III kvartalu 2021. godine Vlada Federacije BiH je nije emitovala dugoročne obveznice.

U navedenom periodu Vlada Federacije BiH je na ime obaveza po osnovu dugoročnih obveznica isplatila 0,82 mil KM i to po osnovu kamate.

Pregled stanja duga po osnovu emitovanih obveznica Vlade Republike Srpske

Redni broj	Oznaka obveznice	Iznos / KM	Datum emisije	Rok dospijea / god	Isplata glavnice	Isplata kamate	Kamatna stopa %	Ostatak duga / KM na dan 30.09.2021.
1	RSBD-O-N	20.000.000	03.03.2016.	7	jednokratno	godišnje	4,50	20.000.000
2	RSBD-O-R	58.712.000	03.06.2016.	10	jednokratno	godišnje	5,00	58.712.000
3	RSBD-O-T	40.000.000	07.09.2016.	7	jednokratno	godišnje	4,50	40.000.000
4	RSBD-O-U	25.000.000	03.11.2016.	5	jednokratno	godišnje	4,00	25.000.000
5	RSBD-O-V	25.000.000	07.12.2016.	7	jednokratno	godišnje	4,50	25.000.000
6	RSBD-O-01	35.000.000	13.03.2017.	5	jednokratno	godišnje	3,75	35.000.000
7	RSBD-O-02	50.000.000	05.05.2017.	5	jednokratno	godišnje	3,50	50.000.000
8	RSBD-O-03	25.000.000	21.06.2017.	10	jednokratno	godišnje	4,50	25.000.000
9	RSBD-O-04	25.000.000	04.08.2017.	10	jednokratno	godišnje	4,00	25.000.000
10	RSBD-O-05	35.000.000	06.09.2017.	7	jednokratno	godišnje	3,78	35.000.000
11	RSBD-O-06	15.000.000	01.11.2017.	5	jednokratno	godišnje	2,76	15.000.000
12	RSBD-O-07	10.000.000	08.12.2017.	7	jednokratno	godišnje	3,50	10.000.000
13	RSBD-O-07	100.000.000	31.01.2018.	5	25% godišnje (grace 1 god)	godišnje	3,00	50.000.000
14	RSBD-O-09	35.000.000	04.02.2019.	5	jednokratno	godišnje	3,50	35.000.000
15	RSBD-0-10	36.000.000	06.03.2019.	5	jednokratno	godišnje	3,50	36.000.000
16	RSBD-0-10	30.000.000	05.04.2019.	10	jednokratno	godišnje	4,00	30.000.000
17	RSBD-0-10	35.000.000	22.05.2019.	7	jednokratno	godišnje	3,50	35.000.000
18	RSBD-0-13	35.000.000	19.06.2019.	5	jednokratno	godišnje	3,50	35.000.000
19	RSBD-014	35.000.000	21.08.2019.	7	jednokratno	godišnje	2,50	35.000.000
20	RSBD-015	30.000.000	09.10.2019.	10	jednokratno	godišnje	2,30	30.000.000
21	RSBD-016	35.800.000	04.12.2019.	7	jednokratno	godišnje	2,30	35.800.000
22	RSBD-017	35.000.000	07.02.2020.	7	jednokratno	godišnje	2,40	35.000.000
23	RSBD-018	35.000.000	08.04.2020.	5	jednokratno	godišnje	2,00	35.000.000
24	RSBD-019	144.134.000	16.04.2020.	5	jednokratno	godišnje	2,00	144.134.000
25	RSBD-020	25.000.000	10.06.2020.	5	jednokratno	godišnje	3,20	25.000.000
26	RSBD-021	25.000.000	10.07.2020.	5	jednokratno	godišnje	3,20	25.000.000
27	RSBD-023	30.000.000	04.12.2020.	10	jednokratno	godišnje	3,50	30.000.000
28	RSBD-024	24.862.500	23.02.2021.	10	jednokratno	godišnje	3,00	24.862.500
29	RSBD-025	20.000.000	24.03.2021.	7	jednokratno	godišnje	2,70	20.000.000
UKUPNO								1.024.508.500

U III kvartalu 2021. godine Vlada Republike Srpske nije emitovala dugoročne obveznice.

U ovom kvartalu Vlada Republike Srpske je na ime obaveza po osnovu dugoročnih obveznica isplatila 47,39 mil KM i to po osnovu glavnice 40,28 mil KM i 7,11 mil KM po osnovu kamata.

U posmatranom periodu Vlada Republike Srpske je emitovala obveznice po osnovu verifikovanih računa stare devizne štednje u iznosu 10,29 mil KM, rok dospjeća 5 godina, uz fiksnu kamatnu stopu 2,5% godišnje, a isplata glavnice i kamate se vrši polugodišnje.

Pregled stanja duga po izdatim trezorskim zapisima u Federaciji BiH na dan 30.09.2021. godine

Redni broj	Oznaka	Datum aukcije	Rok dospjeća /mjeseci	Vrijednost emisije KM	Kamatna stopa %	Ostatak duga KM
1	FBHTZ121	12.05.2021.	6	50.000.000	0,014	50.000.000
2	FBHTZ221	23.06.2021.	12	50.000.000	-0,002	50.000.000
UKUPNO						100.000.000

Vlada Federacije BiH u III kvartalu 2021. godine nije emitovala trezorske zapise.

Pregled stanja duga po izdatim trezorskim zapisima u Republici Srpskoj na dan 30.09.2021. godine

Redni broj	Oznaka	Datum aukcije	Rok dospjeća /mjeseci	Vrijednost emisije KM	Kamatna stopa %	Ostatak duga KM
1	RS20-TO7	05.10.2020.	12	31.200.000	0,4958	31.200.000
UKUPNO						31.200.000

Vlade Republike Srpske u III kvartalu 2021. godine nije emitovala trezorske zapise.

U posmatranom periodu Vlada Republike Srpske je po osnovu emitovanih trezorskih zapisa isplatila 77,69 mil KM, i to po osnovu glavnice 76,84 mil KM, a po osnovu kamate 0,85 mil KM.