пријаве и пуномоћи са обавезујућим упутством о начину гласања по појединим тачкама Дневног реда на 54. ванредној Скупштини Привредног друштва Сарајевопутеви д.д. Сарајево, заказаној за 23.12.2025. године.

III

Ова одлука ступа на снагу даном доношења и објавиће се у "Службеним новинама Федерације БиХ".

В. број 1791/2025
02. децембра 2025. године
Сарајево

Премијер
Нермин Никшић, с. р.

Na osnovu člana 19. stav (2) Zakona o Vladi Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", br. 1/94, 8/95, 58/02, 27/03, 2/06 i 8/06), Vlada Federacije Bosne i Hercegovine, na 262. hitnoj sjednici, održanoj 02.12.2025. godine, donosi

ODLUKU
O DAVANJU OVLAŠTENJA PUNOMOĆNIKU ZA ZASTUPANJE VLADE FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE NA 54. VANREDNOJ SKUPŠTINI PRIVREDNOG DRUŠTVA SARAJEVOPUTEVI D.D. SARAJEVO

I.

Jadranku (Ante) Puljić daje se ovlaštenje, da u svojstvu punomoćnika zastupa Vladu Federacije Bosne i Hercegovine, na 54. vanrednoj Skupštini Privrednog društva Sarajevoputevi d.d. Sarajevo.

II.

Nermin Nikšić, premijer Federacije Bosne i Hercegovine, ovlašćuje se za potpisivanje pojedinačne prijave i punomoći sa obavezujućim uputstvom o načinu glasanja po pojedinim tačkama Dnevnog reda na 54. vanrednoj Skupštini Privrednog društva Sarajevoputevi d.d. Sarajevo, zakazanoj za 23.12.2025. godine.

III.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja i objavit će se u "Službenim novinama Federacije BiH".

V. broj 1791/2025
02. decembra 2025. godine
Sarajevo

Premijer
Nermin Nikšić, s. r.

FEDERALNO MINISTARSTVO FINANCIJA/FINANSIJA

1967

Na temelju čl. 64., 65., 66. i 70. Zakona o dugu, zaduživanju i jamstvima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 45/25), federalni ministar finansija - federalni ministar financija donosi

PRAVILNIK
O EVIDENCIJAMA I IZVJEŠĆIVANJU O DUGU I JAMSTVIMA

Članak 1.

Ovim Pravilnikom propisuje se uspostavljanje i vođenje evidencije o dugu, jamstvima i suglasnostima, uređuje se način izvješćivanja, postupak i rokovi dostavljanja podataka o dugu i jamstvima, utvrđuje se minimalan sadržaj, način i rokovi dostavljanja izvješća, te način i rokovi objavljivanja informacija o dugu i jamstvima javnog sektora sadržaj evidencija, način, postupak i rokovi izvješćivanja o dugu i jamstvima, te drugi elementi od značaja za izvješćivanje i upravljanje dugom u Federaciji Bosne i Hercegovine (u daljnjem tekstu: Federacija).

Članak 2.

Pojmovi koji se koriste u ovom Pravilniku imaju značenje definirano Zakonom o dugu, zaduživanju i jamstvima u Federaciji (u daljnjem tekstu: Zakon).

Članak 3.

(1) U cilju transparentnog i sveobuhvatnog praćenja stanja i kretanja duga, potencijalnih obveza po jamstvima, izvješćivanja o dugu i jamstvima sukladno Europskom sustavu nacionalnih i regionalnih računa (ESA 2010), te efikasnog upravljanja dugom, Federacija, kantoni, gradovi i općine uspostavljanju i vode evidencije iz svoje nadležnosti u elektroničkoj formi na sljedećim standardiziranim obrascima:
   a) Obrazac E1. - Evidencija o ukupnom dugu
   b) Obrazac E2. - Evidencija o jamstvima
   c) Obrazac E3. - Evidencija o suglasnostima
(2) Federalno ministarstvo finansija - Federalno ministarstvo financija (u daljnjem tekstu: Ministarstvo) uspostavlja i vodi evidencije o ukupnom dugu Federacije, jamstvima Federacije i danim suglasnostima u skladu s člankom 15. st. (1) i (4) Zakona.
(3) Kantonalno ministarstvo financija uspostavlja i vodi evidenciju o ukupnom dugu kantona, jamstvima kantona i danim suglasnostima u skladu s člankom 16. stavak (1) Zakona.
(4) Grad i općina uspostavljaju i vode evidenciju o ukupnom dugu grada, odnosno općine, jamstvima grada odnosno općine i danim suglasnostima u skladu s člankom 17. stavak (1) Zakona.
(5) Obrasci iz stavka (1) ovoga članka sastavni su dio ovoga Pravilnika i objavljuju se na internetskoj stranici Ministarstva.

Članak 4.

Evidencijski broj duga, garancije i suglasnosti formira se po jedinstvenom kodu koji uključuje tip instrumenta, oznaku razine vlasti, klasifikaciju sektora, oznaku nadležne vlasti, godinu nastanka i redni broj (npr. D1.0-K09-25-001, S1.0-K09-25-001). Ministarstvo objavljuje tehnički standard za formiranje evidencijskih brojeva.

Članak 5.

Evidencije iz članka 3. ovoga Pravilnika vode se na temelju podataka koji već postoje u evidencijama Ministarstva, ministarstva financija kantona, službi za financije grada i općine, te na temelju podataka koji se dostavljaju u skladu s ovim Pravilnikom.

Članak 6.

(1) Podaci potrebni za vođenje evidencija i izvješćivanje o dugu i jamstvima Federacije, kantona, gradova i općina dostavljaju se na sljedećim izvještajnim obrascima:
   a) Obrazac I1. - Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima
   b) Obrazac I2. - Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima
   c) Obrazac I3. - Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po kreditima
   d) Obrazac I4. - Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po vrijednosnim papirima
   e) Obrazac I5. - Izvješće o stanju i otplati zajamčenog duga
   f) Obrazac I6. - Izvješće o stanju ukupnog duga i duga javnih poduzeća.
(2) Obrasci iz stavka (1) ovoga članka sastavni su dio ovoga Pravilnika i objavljuju se na internetskoj stranici Ministarstva.

Članak 7.

(1) Izvanproračunski korisnici svih razina vlasti i javna poduzeća Federacije dužni su dostavljati izvješća Ministarstvu na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.

(2) Kantonalni izvanproračunski korisnici i javna poduzeća kantona dužni su dostavljati izvješća ministarstvu financija kantona na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.

(3) Izvanproračunski korisnici grada i općine i javna poduzeća grada i općine dužni su dostavljati izvješća gradu, odnosno općini na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.

(4) Ministarstvo financija kantona, grad i općina dužni su dostavljati izvješća Ministarstvu na izvještajnim obrascima I1., I2., I3., I4., I5. i I6 u roku od 20 dana po isteku kvartala.

Članak 8.

(1) Obveznici izvješćivanja snose odgovornost za točnost, potpunost i pravovremenost dostavljenih podataka.

(2) Za podatke iskazane u izvještajnim obrascima obveznici izvješćivanja dužni su osigurati potpunu i pouzdanu dokumentaciju koja podržava iskazane iznose i strukturu izvještajnih podataka na referentni datum, odnosno za izvještajno razdoblje.

(3) Ministarstvo može tražiti dodatne podatke, informacije i dokumentaciju koja potkrepljuje iskazane izvještajne podatke, a koje je obveznik izvješćivanja dužan dostaviti u roku koji utvrdi Ministarstvo.

(4) Odredbe stavka (2) ovoga članka shodno primjenjuju kantoni, gradovi i općine.

Članak 9.

(1) Do uspostavljanja informacijskog sustava za izvješćivanje o javnom dugu Federacije, izvješća iz članka 6. ovoga Pravilnika dostavljaju se u pisanoj i elektroničkoj formi.

(2) Sva izvješća iz članka 6. ovoga Pravilnika koja se dostavljaju u pisanoj formi trebaju biti potpisana od strane ovlaštenih osoba i ovjerena pečatom institucije.

(3) Ukoliko obveznik podnošenja izvješća nema kreditnih zaduženja, aktivnih garancija i emitiranih vrijednosnih papira u izvještajnom razdoblju, dužan je popuniti zaglavlje izvještajnih obrazaca, te iste dostaviti nadležnim korisnicima.

Članak 10.

(1) Podaci koji se vode i prikupljaju u skladu s ovim Pravilnikom koriste se za:
   a) izradu kvartalnih i godišnjih izvješća o dugu u skladu s članom 71. Zakona
   b) konsolidaciju javnog duga Federacije
   c) statističko izvješćivanje u skladu sa ESA 2010
   d) pripremu fiskalnih i makroekonomskih analiza.

(2) Ministarstvo je dužno:
   a) sačinjavati kvartalna izvješća o dugu Federacije, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnja izvješća o javnom dugu Federacije, uključujući podatke o jamstvima, te ih objavljivati najkasnije do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) Izvješća iz točke a) i b) ovoga stavka dostavljati Vladi Federacije.

(3) Kantonalno ministarstvo financija dužno je:
   a) sačinjavati kvartalna izvješća o dugu kantona, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnja izvješća o ukupnom dugu kantona, uključujući podatke o jamstvima, te ih objavljivati najkasnije do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) izvješća iz točke a) i b) ovoga stavka dostavljati vladi kantona.

(4) Grad i općina dužni su:
   a) sačinjavati kvartalna izvješća o dugu grada odnosno općine, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnja izvješća o ukupnom dugu grada odnosno općine, uključujući podatke o jamstvima, te ih objavljivati najkasnije do 31. ožujka tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) izvješća iz točke a) i b) ovoga stavka dostavljati gradskom odnosno općinskom vijeću.

(5) Izvješća iz st. (2), (3) i (4) ovoga članka objavljuju se na službenim internetskim stranicama Ministarstva, kantonalnih ministarstava financija ili vlada kantona, grada i općine.

Članak 11.

Stupanjem na snagu ovoga Pravilnika prestaje važiti Pravilnik o evidenciji vanjskog duga u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 14/08) i Pravilnik o evidenciji unutarnjeg duga u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 14/08).

Članak 12.

Ovaj Pravilnik stupa na snagu narednog dana od dana objave u "Službenim novinama Federacije BiH".

Broj 08-02-4-2337/25
03. studenoga 2025. godine
Sarajevo

Ministar
Toni Kraljević, v. r.

Obrazac E1. Evidencija o ukupnom dugu

EVIDENCIJA O UKUPNOM DUGU *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj duga	Dužnik		Odluka nadležnog organa o zaduženju			Evidencijski broj suglasnosti FMF	Svrha zaduženja	Vrsta duga	Forma duga	Ročnost duga	Datum ugovora / poravnanja	Kreditor		Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost ugovorenog kredita/ duga	Iznos stvarno realiziranog zaduženja
		Naziv	Sektor	Broj	Datum	Objavljena u Služb. novinama							Naziv	Vrsta				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Iznos neizravnog duga	Neizravni dužnik		Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Status duga	Status otplate	Napomena
	Naziv	Sektor	Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa			
				Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji					
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33

Obrazac E2. Evidencija o jamstvima

EVIDENCIJA O JAMSTVIMA *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj jamstva	Jamstvo		Odluka nadležnog organa dužnika o zaduženju		Odluka nadležnog organa o izdavanju jamstva			Evidencijski broj suglasnosti FMF	Vrsta garancije	Svrha zaduženja za koje se izdaje jamstvo	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdano jamstvo	Iznos jamstva	% pokrića kredita/ duga jamstvom	Naziv korisnika jamstva	Dužnik	
		Broj	Datum izdavanja	Broj	Datum	Broj	Datum	Objavljena u Služb. novinama										Naziv	Sektor
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Status jamstva	Prestanak jamstva		Protest jamstva		Napomena
Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa		Datum	Razlog	Plaćeni iznos po jamstvu	Naplaćeni iznos od dužnika	
	Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji								
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34

Obrazac E3. Evidencija o suglasnostima

EVIDENCIJA O SUGLASNOSTIMA *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj suglasnosti	Suglasnost		Dužnik		Odluka nadležnog organa dužnika o zaduženju		Evidencijski broj suglasnosti FMF	Svrha zaduženja za koje se izdaje suglasnost	Vrsta duga	Forma duga	Ročnost duga	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdana suglasnost	Valuta/ valutna klauzula	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Iznos stvarno realiziranog zaduženja	Napomena
		Broj	Datum izdavanja	Naziv	Sektor	Broj	Datum										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Obrazac I1. Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Dio I. Stanje duga

Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum: _____

Osoba odgovorna za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajno razdoblje: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valuta kredita	Ugovoreni iznos kredita u originalnoj valuti	Iskorišteni iznos kredita u originalnoj valuti	Iskorišteni iznos kredita u originalnoj valuti za neizravni dug	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom razdoblju	Plaćene kamate u izvještajnom razdoblju	Ostali troškovi plaćeni u izvještajnom razdoblju	Stanje duga na dan 31.12. ____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12. ____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12. ____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12 ____ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa								
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Dugoročni																							
	Ukupno dugoročni dug:																						
Kratkoročni																							
	Ukupno kratkoročni dug:																						
Sveukupno																							

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I1. Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Dio II. Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama, u valuti zaduženja

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valuta kredita	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
					UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
				(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
Dugoročni																																		
	Ukupno dugoročni dug:																																	
Kratkoročni																																		
	Ukupno kratkoročni dug:																																	
Sveukupno																																		

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I2. Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Dio I. Stanje duga

Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum:_____

Osoba odgovorna za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajno razdoblje: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Valuta emisije	Nominalna vrijednost emisije u originalnoj valuti	Nominalna vrijednost emisije u KM	Nominalna vrijednost neizravnog duga u KM	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom razdoblju	Plaćene kamate u izvještajnom razdoblju	Stanje duga na dan 31.12.___ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.___ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.___ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.___ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa							
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Dugoročni																						
	Ukupno dugoročni dug:																					
Kratkoročni																						
	Ukupno kratkoročni dug:																					
Sveukupno																						

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I2. Izvješće o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Dio II. Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama, u valuti zaduženja

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Stanje duga na dan	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
			_____	UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I3. Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po kreditima

Dio I. Stanje duga

Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po kreditima

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum:_____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajno razdoblje: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valutna klauzula	Ugovoreni iznos kredita	Iskorišteni iznos kredita	Iskorišteni iznos kredita / neizravni dug	Naziv dužnika	Dospiječe glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom razdoblju	Plaćene kamate u izvještajnom razdoblju	Ostali troškovi plaćeni u izvještajnom razdoblju	Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa								
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Dugoročni																							
	Ukupno dugoročni dug:																						
Kratkoročni																							
	Ukupno kratkoročni dug:																						
Sveukupno																							

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I3. Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po kreditima

DIO II. Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I4. Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po vrijednosnim papirima

Dio I. Stanje duga

Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po vrijednosnim papirima

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum:_____

Osoba odgovorna za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajno razdoblje: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Valutna klauzula	Nominalna vrijednost emisije	Nominalna vrijednost neizravnog duga	Naziv dužnika	Dospiješe glavnice			Dospiješe kamate			Kamata		Otplačene glavnice u izvještajnom razdoblju	Plaćene kamate u izvještajnom razdoblju	Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
							Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa							
								Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Dugoročni																					
	Ukupno dugoročni dug:																				
Kratkoročni																					
	Ukupno kratkoročni dug:																				
Sveukupno																					

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I4. Izvješće o stanju i otplati unutarnjeg duga po vrijednosnim papirima

Dio II. Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I5. Izvješće o stanju i otplati zajamčenog duga

Dio I. Stanje zajamčenog duga

Jamstva kantona, grada i općine

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum: _____

Osoba odgovorna za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajno razdoblje: _____

Godina: _____

Vrsta jamstva	Datum izdavanja jamstva	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdano jamstvo	Iznos jamstva	% pokrića kredita/ duga jamstvom	Naziv korisnika jamstva	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
									Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa					
										Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Vanjska																					
	Ukupno vanjska jamstva:																				
Unutarnja																					
	Ukupno unutarnja jamstva:																				
Sveukupno																					

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I5. Izvješće o stanju i otplati zajamčenog duga

Dio II. Projekcija servisiranja zajamčenog duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Vrsta jamstva	Datum izdavanja jamstva	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj goditi (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj goditi (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Vanjska																																			
	Ukupno vanjske garancije:																																		
Unutarnja																																			
	Ukupno unutarnje garancije:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Obrazac I6. Izvješće o ukupnom dugu i dugu javnih poduzeća

Izvješće o ukupnom dugu i dugu javnih poduzeća

Naziv podnositelja izvješća: _____

Datum:_____ Stanje duga na dan:_____

Osoba odgovorna za popunjavanje obrasca: _____ Godina: _____

Opis	Vanjski	Unutarnji	Ukupno
1	2	3	4
Dug kantona, grada i općine			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Dug izvanproračunskih korisnika			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Dug izvanproračunskih fondova i javnih zdravstvenih ustanova nastao do 26. 6. 2025.*			
Ukupan dug kantona, grada i općine			

Dug javnih poduzeća**			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			

Potpis ovlaštene osobe: _____

M.P.

Napomena: Sve vrijednosti se iskazuju u konvertibilnim markama

* Ne odnosi se na dug javnih zdravstvenih ustanova koje se prema pravilima statističke metodologije Europske unije ne razvrstavaju u sektor opće države

** Kanton, grad ili općina unose samo podatke o dugu javnih poduzeća čiji su osnivači, a koji nisu izvanproračunski korisnici

На основу чл. 64., 65., 66. и 70. Закона о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији Босне и Херцеговине ("Службене новине Федерације БиХ", број 45/25), федерални министар финансија - федерални министар финанција доноси

ПРАВИЛНИК
О ЕВИДЕНЦИЈАМА И ИЗВЈЕШТАВАЊУ О ДУГУ И ГАРАНЦИЈАМА

Члан 1.

Овим Правилником прописује се успостављање и вођење евиденције о дугу, гаранцијама и сагласностима, уређује се начин извјештавања, поступак и рокови достављања података о дугу и гаранцијама, утврђује се минималан садржај, начин и рокови достављања извјештаја те начин и рокови објављивања информација о дугу и гаранцијама јавног сектора, садржај евиденција, начин, поступак и рокови извјештавања о дугу и гаранцијама, те други елементи од значаја за извјештавање и управљање дугом у Федерацији Босне и Херцеговине (у даљем тексту: Федерација).

Члан 2.

Појмови који се користе у овом правилнику имају значење дефинисано Законом о дугу, задуживању и гаранцијама у Федерацији (у даљем тексту: Закон).

Члан 3.

(1) У циљу транспарентног и свеобухватног праћења стања и кретања дуга, потенцијалних обавеза по гаранцијама, извјештавања о дугу и гаранцијама у складу са Европским системом националних и регионалних рачуна (ЕСА 2010), те ефикасног управљања дугом, Федерација, кантони, градови и општине успостављању и воде евиденције из своје надлежности у електронској форми на сљедећим стандардизованим обрасцима:
   а) Образац Е1. - Евиденција о укупном дугу
   б) Образац Е2. - Евиденција о гаранцијама
   ц) Образац Е3. - Евиденција о сагласностима
(2) Федерално министарство финансија - Федерално министарство финанција (у даљем тексту: Министарство) успоставља и води евиденције о укупном дугу Федерације, гаранцијама Федерације и датим сагласностима у складу са чланом 15. ст. (1) и (4) Закона.
(3) Кантонално министарство финансија успоставља и води евиденцију о укупном дугу кантона, гаранцијама кантона и датим сагласностима у складу са чланом 16. став (1) Закона.
(4) Град и општина успостављају и воде евиденцију о укупном дугу града, односно општине, гаранцијама града односно општине и датим сагласностима у складу са чланом 17. став (1) Закона.
(5) Обрасци из става (1) овог члана саставни су дио овог правилника и објављују се на интернет страници Министарства.

Члан 4.

Евиденцијски број дуга, гаранције и сагласности формира се по јединственом коду који укључује тип инструмента, ознаку нивоа власти, класификацију сектора, ознаку надлежне власти, годину настанка и редни број (нпр. Д1.0-К09-25-001, С1.0-К09-25-001). Министарство објављује технички стандард за формирање евиденцијских бројева.

Члан 5.

Евиденције из члана 3. овог правилника воде се на основу података који већ постоје у евиденцијама Министарства, министарства финансија кантона, служби за финансије града и општине, те на основу података који се достављају у складу са овим правилником.

Члан 6.

(1) Подаци потребни за вођење евиденција и извјештавање о дугу и гаранцијама Федерације, кантона, градова и општина достављају се на сљедећим извјештајним обрасцима:
   а) Образац И1. - Извјештај о стању и отплати спољног дуга по кредитима,
   б) Образац И2. - Извјештај о стању и отплати спољног дуга по вриједносним папирима,
   ц) Образац И3. - Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по кредитима,
   д) Образац И4. - Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по хартијама од вриједности,
   е) Образац И5. - Извјештај о стању и отплати гарантованог дуга,
   ф) Образац И6. - Извјештај о стању укупног дуга и дуга јавних предузећа.
(2) Обрасци из става (1) овог члана саставни су дио овог правилника и објављују се на интернет страници Министарства.

Члан 7.

(1) Ванбуџетски корисници свих нивоа власти и јавна предузећа Федерације дужни су да достављају извјештаје Министарству на извјештајним обрасцима И1., И2., И3. и И4 у року од 10 дана по истеку квартала.
(2) Кантонални ванбуџетски корисници и јавна предузећа кантона дужни су да достављају извјештаје министарству финансија кантона на извјештајним обрасцима И1., И2., И3. и И4 у року од 10 дана по истеку квартала.
(3) Ванбуџетски корисници града и општине и јавна предузећа града и општине дужни су да достављају извјештаје граду, односно општини на извјештајним обрасцима И1., И2., И3. и И4 у року од 10 дана по истеку квартала.
(4) Министарство финансија кантона, град и општина дужни су да достављају извјештаје Министарству на извјештајним обрасцима И1., И2., И3., И4., И5. и И6 у року од 20 дана по истеку квартала.

Члан 8.

(1) Обвезници извјештавања сносе одговорност за тачност, потпуност и правовременост достављених података.
(2) За податке исказане у извјештајним обрасцима обвезници извјештавања дужни су да осигурају потпуну и поуздану документацију која подржава исказане износе и структуру извјештајних података на референтни датум, односно за извјештајни период.
(3) Министарство може тражити додатне податке, информације и документацију која поткрепљује исказане извјештајне податке, а које је обвезник извјештавања дужан доставити у року који утврди Министарство.
(4) Одредбе става (2) овог члана сходно примјењују кантони, градови и општине.

Члан 9.

(1) До успостављања информационог система за извјештавање о јавном дугу Федерације, извјештаји из члана 6. овог правилника достављају се у писаној и електронској форми.
(2) Сви извјештаји из члана 6. овог правилника који се достављају у писаној форми требају бити потписани од

стране овлашћених лица и овјерени печатом институције.

(3) Уколико обвезник подношења извјештаја нема кредитних задужења, активних гаранција и емитованих хартија од вриједности у извјештајном периоду, дужан је да попуни заглавље извјештајних образаца, те исте достави надлежним корисницима.

Члан 10.

(1) Подаци који се воде и прикупљају у складу са овим правилником користе се за:
   а) израду квартални и годишњих извјештаја о дугу у складу са чланом 71. Закона,
   б) консолидацију јавног дуга Федерације,
   ц) статистичко извјештавање у складу са ЕСА 2010,
   д) припрему фискалних и макроекономских анализа.

(2) Министарство је дужно:
   а) сачињавати квартални извјештаје о дугу Федерације, те их објављивати најкасније 45 дана по истеку квартала;
   б) сачињавати годишње извјештаје о јавном дугу Федерације, укључујући податке о гаранцијама, те их објављивати најкасније до 31. марта текуће године за претходну годину;
   ц) Извјештаје из тачке а) и б) овог става достављати Влади Федерације.

(3) Кантонално министарство финансија дужно је:
   а) сачињавати квартални извјештаје о дугу кантона, те их објављивати најкасније 45 дана по истеку квартала;
   б) сачињавати годишње извјештаје о укупном дугу кантона, укључујући податке о гаранцијама, те их објављивати најкасније до 31. марта текуће године за претходну годину;
   ц) извјештаје из тачке а) и б) овог става достављати влади кантона.

(4) Град и општина дужни су:
   а) сачињавати квартални извјештаје о дугу града односно општине, те их објављивати најкасније 45 дана по истеку квартала;
   б) сачињавати годишње извјештаје о укупном дугу града односно општине, укључујући податке о гаранцијама, те их објављивати најкасније до 31. марта текуће године за претходну годину;
   ц) извјештаје из тачке а) и б) овог става достављати градском односно општинском вијећу.

(5) Објављивање извјештаја из ст. (2), (3) и (4) овог члана врши се на службеним интернет страницама Министарства, кантоналних министарстава финансија или влада кантона, града и општине.

Члан 11.

Ступањем на снагу овог правилника престаје да важи Правилник о евиденцији спољног дуга у Федерацији Босне и Херцеговине ("Службене новине Федерације БиХ", број 14/08) и Правилник о евиденцији унутрашњег дуга у Федерацији Босне и Херцеговине ("Службене новине Федерације БиХ", број 14/08).

Члан 12.

Овај правилник ступа на снагу наредног дана од дана објављивања у "Службеним новинама Федерације БиХ".

Број 08-02-4-2337/25
03. новембра 2025. године
Сарајево

Министар
Тони Краљевић, с. р.

Образац Е1. Евиденција о дугу

ЕВИДЕНЦИЈА О УКУПНОМ ДУГУ *(назив институције)*

Ред. бр.	Евиденцијски број дуга	Дужник		Одлука надлежног органа о задужењу			Евиденцијски број сагласности ФМФ	Сврха задужења	Врста дуга	Форма дуга	Рочност дуга	Датум уговора / поравнања	Кредитор		Ознака кредита / ISIN код хартије од вриједности	Валута/ валутна клаузула	Номинална вриједност уговореног кредита/ дуга	Износ стварно реализованог задужења
		Назив	Сектор	Број	Датум	Објављена у Служб. новинама							Назив	Врста				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Износ индиректног дуга	Индиректни дужник		Доспијеће главнице			Доспијеће камате			Камата		Статус дуга	Статус отплате	Напомена
	Назив	Сектор	Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа			
				Први	Посљедњи		Први	Посљедњи					
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33

Образац Е2. Евиденција о гаранцијама

ЕВИДЕНЦИЈА О ГАРАНЦИЈАМА *(назив институције)*

Ред. бр.	Евиденцијски број гаранције	Гаранција		Одлука надлежног органа дужника о задужењу		Одлука надлежног органа о издавању гаранције			Евиденцијски број сагласности ФМФ	Врста гаранције	Сврха задужења за које се издаје гаранција	Ознака кредита / ISIN код хартије од вриједности	Валута/ валутна клаузула	Номинална вриједност кредита/ дуга за који је издата гаранција	Износ гаранције	% покрића кредита/ дуга гаранцијом	Назив корисника гаранције	Дужник	
		Број	Датум издавања	Број	Датум	Број	Датум	Објављена у Служб. новинама										Назив	Сектор
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Доспијеће главнице			Доспијеће камате			Камата		Статус гаранције	Престанак гаранције		Протест гаранције		Напомена
Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа		Датум	Разлог	Плаћени износ по гаранцији	Наплаћени износ од дужника	
	Први	Посљедњи		Први	Посљедњи								
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34

Образац Е3. Евиденција о сагласностима

ЕВИДЕНЦИЈА О САГЛАСНОСТИМА *(назив институције)*

Ред. бр.	Евиденцијски број сагласности	Сагласност		Дужник		Одлука надлежног органа дужника о задужењу		Евиденцијски број сагласности ФМФ	Сврха задужења за које се издаје сагласност	Врста дуга	Форма дуга	Рочност дуга	Номинална вриједност кредита/ дуга за који је издата сагласност	Валута/ валутна клаузула	Ознака кредита / ISIN код хартије од вриједности	Износ стварно реализованог задужења	Напомена
		Број	Датум издавања	Назив	Сектор	Број	Датум										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Образац И1. Извјештај о стању и отплати спољног дуга по кредитима

Дио I - Стање дуга

Извјештај о стању и отплати спољног дуга по кредитима

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____

Извјештајни период: _____

Година: _____

Ročnost duga	Назив кредитора	Ознака кредита	Валута кредита	Уговорени износ кредита у оригиналној валути	Искоришћени износ кредита у оригиналној валути	Искоришћени износ кредита у оригиналној валути за индиректни дуг	Назив дужника	Доспијеће главнице			Доспијећа камате			Камата		Отплаћене главнице у извјештајном периоду	Плаћене камате у извјештајном периоду	Остали трошкови плаћени у извјештајном периоду	Стање дуга на дан 31.12. ____	Стање дуга на дан _____	Пројекција стања дуга на дан 31.12. ____	Пројекција стања дуга на дан 31.12. ____	Пројекција стања дуга на дан 31.12 ____
								Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа								
									Први	Посљедњи		Први	Посљедњи										
																			(т-1)	(т)	(т+1)	(т+2)	(т+3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Дугорочни																							
	Укупно дугорочни дуг:																						
Краткорочни																							
	Укупно краткорочни дуг:																						
Свеукупно																							

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И1. Извјештај о стању и отплати спољног дуга по кредитима

Дио II - Пројекција сервисирања дуга

Пројекција отплата главнице и плаћања камате по годинама, у валути задужења

Рочност дуга	Назив кредитора	Ознака кредита	Валута кредита	Стање дуга на дан _____	Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у текућој години (т)										Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у наредној години (т+1)										т+2		т+3		т+4		т+5		т+х	
					УКУПНО (т)		Q1		Q2		Q3		Q4		УКУПНО (т+1)		Q1		Q2		Q3		Q4											
				(т)	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
Дугорочни																																		
	Укупно дугорочни дуг:																																	
Краткорочни																																		
	Укупно краткорочни дуг:																																	
Свеукупно																																		

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И2. Извјештај о стању и отплати спољног дуга по хартијама од вриједности

Дио I - Стање дуга

Извјештај о стању и отплати спољног дуга по вриједносним папирима

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____

Извјештајни период: _____

Година: _____

Рочност дуга	Датум емисије	ISIN код	Валута емисије	Номинална вриједност емисије у оригиналној валути	Номинална вриједност емисије у КМ	Номинална вриједност индиректног дуга у КМ	Назив дужника	Доспијеће главнице			Доспијећа камате			Камата		Отплаћене главнице у извјештајном периоду	Плаћене камате у извјештајном периоду	Стање дуга на дан 31.12.____	Стање дуга на дан _____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____
								Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа							
									Први	Послједњи		Први	Послједњи									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Дугорочни																						
	Укупно дугорочни дуг:																					
Краткорочни																						
	Укупно краткорочни дуг:																					
Свеукупно																						

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И2. Извјештај о стању и отплати спољног дуга по вриједносним папирима

Дио II - Пројекција сервисирања дуга

Пројекција отплата главнице и плаћања камате по годинама, у валути задужења

Рочност дуга	Датум емисије	ISIN код	Стање дуга на дан	Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у текућој години (т)										Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у наредној години (т+1)										т+2		т+3		т+4		т+5		т+х	
			_____	УКУПНО (т)		Q1		Q2		Q3		Q4		УКУПНО (т+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(т)	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Дугорочни																																	
	Укупно дугорочни дуг:																																
Краткорочни																																	
	Укупно краткорочни дуг:																																
Свеукупно																																	

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац ИЗ. Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по кредитима

Дио I - Стање дуга

Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по кредитима

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____

Извјештајни период: _____

Година: _____

Врсте дуга	Назив кредитора	Ознака кредита	Валутна клаузула	Уговорени износ кредита	Искоришћени износ кредита	Искоришћени износ кредита / индиректни дуг	Назив дужника	Доспијеће главнице			Доспијећа камате			Камата		Отплаћене главнице у извјештајном периоду	Плаћене камате у извјештајном периоду	Остали трошкови плаћени у извјештајном периоду	Стање дуга на дан 31.12.____	Стање дуга на дан _____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.____
								Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа								
									Први	Посљедњи		Први	Посљедњи										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20 (т-1)	21 (т)	22 (т+1)	23 (т+2)	24 (т+3)
Дугорочни																							
	Укупно дугорочни дуг:																						
Краткорочни																							
	Укупно краткорочни дуг:																						
Свеукупно																							

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац ИЗ. Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по кредитима

ДИО II - Пројекција сервисирања дуга

Пројекција отплата главнице и плаћања камате по годинама

Рочност дуга	Назив кредитора	Ознака кредита	Стање дуга на дан ——— (т)	Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у текућој години (т)										Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у наредној години (т+1)										т+2		т+3		т+4		т+5		т+х	
				УКУПНО (т)		Q1		Q2		Q3		Q4		УКУПНО (т+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
				Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Дугорочни																																			
	Укупно дугорочни дуг:																																		
Краткорочни																																			
	Укупно краткорочни дуг:																																		
Свеукупно																																			

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И4. Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по вриједносним папирима

Дио I - Стање дуга

Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по вриједносним папирима

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____

Извјештајни период: _____

Година: _____

Рочност дуга	Датум емисије	ISIN код	Валутна клаузула	Номинална вриједност емисије	Номинална вриједност индиректног дуга	Назив дужника	Доспијеће главнице			Доспијеће камате			Камата		Отплаћене главнице у извјештајном периоду	Плаћене камате у извјештајном периоду	Стање дуга на дан 31.12.___	Стање дуга на дан _____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___
							Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа							
								Први	Посљедњи		Први	Посљедњи									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Дуторочни																					
	Укупно дуторочни дуг:																				
Краткорочни																					
	Укупно краткорочни дуг:																				
Свеукупно																					

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И4. Извјештај о стању и отплати унутрашњег дуга по вриједносним папирима

Дио II - Пројекција сервисирања дуга

Пројекција отплата главнице и плаћања камате по годинама

Рочност дуга	Датум емисије	ISIN код	Стање дуга на дан _____	Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у текућој години (т)										Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у наредној години (т+1)										т+2		т+3		т+4		т+5		т+х	
				УКУПНО (т)		Q1		Q2		Q3		Q4		УКУПНО (т+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(т)	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Дугорочни																																	
	Укупно дугорочни дуг:																																
Краткорочни																																	
	Укупно краткорочни дуг:																																
Свеукупно																																	

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И5. Извјештај о стању и отплати гарантованог дуга

Дио I - Стање гарантованог дуга

Гаранције кантона, града и општине

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____

Извјештајни период: _____

Година: _____

Врста гаранције	Датум издавања гаранције	Ознака кредита / ISIN код хартије од вриједности	Валута/ валутна клаузула	Номинална вриједност кредита/ дуга за који је издата гаранција	Износ гаранције	% покрића кредита/ дуга гаранцијом	Назив корисника гаранције	Назив дужника	Доспијеће главнице			Доспијеће камате			Камата		Стање дуга на дан 31.12.___	Стање дуга на дан _____	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___	Пројекција стања дуга на дан 31.12.___
									Начин отплате главнице	Датуми доспијећа главнице		Начин плаћања камате	Датуми доспијећа камате		Врста камате	Каматна стопа				
										Први	Посљедњи		Први	Посљедњи			(т-1)	(т)	(т+1)	(т+2)	(т+3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Спољна																					
		Укупно спољне гаранције:																			
Унутрашња																					
		Укупно унутрашње гаранције:																			
		Свеукупно																			

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И5. Извјештај о стању и отплати гарантованог дуга

Дио II - Пројекција сервисирања гарантованог дуга

Пројекција отплата главнице и плаћања камате по годинама

Врста гаранције	Датум издавања гаранције	Ознака кредита / ИСИН код хартије од вриједности	Стање дуга на дан _____ (т)	Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у текућој години (т)										Пројекција отплата главнице и плаћања камате која доспијевају у наредној години (т+1)										т+2		т+3		т+4		т+5		т+х	
				УКУПНО (т)		Q1		Q2		Q3		Q4		УКУПНО (т+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
				Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К	Г	К
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Спољна																																	
	Укупно спољне гаранције:																																
Унутрашња																																	
	Укупно унутрашње гаранције:																																
Свеукупно																																	

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Образац И6. Извјештај о укупном дугу и дугу јавних предузећа

Извјештај о укупном дугу и дугу јавних предузећа

Назив подносиоца извјештаја: _____

Датум:_____ Стање дуга на дан:_____

Лице одговорно за попуњавање обрасца: _____ Година: _____

Опис	Спољни	Унутрашњи	Укупно
1	2	3	4
Дуг кантона, града и општине			
Хартије од вриједности			
Дугорочне			
Краткорочне			
Кредити			
Дугорочни			
Краткорочни			
Дуг ванбуџетских корисника			
Хартије од вриједности			
Дугорочне			
Краткорочне			
Кредити			
Дугорочни			
Краткорочни			
Дуг ванбуџетских фондова и јавних здравствених установа настао до 26.6.2025. године*			
Укупан дуг кантона, града и општине			

Дуг јавних предузећа**			
Хартије од вриједности			
Дугорочне			
Краткорочне			
Кредити			
Дугорочни			
Краткорочни			

Потпис овлашћеног лица: _____

М.П.

Напомена: Све вриједности се исказују у конвертибилним маркама

* Не односи се на дуг јавних здравствених установа које се према правилима статистичке методологије Европске уније не разврставају у сектор опште државе

** Кантон, град или општина уносе само податке о дугу јавних предузећа чији су оснивачи, а који нису ванбуџетски корисници

Na osnovu čl. 64., 65., 66., 70. Zakona o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 45/25), federalni ministar finansija - federalni ministar financija donosi

PRAVILNIK
O EVIDENCIJAMA I IZVJEŠTAVANJU O DUGU I GARANCIJAMA

Član 1.

Ovim Pravilnikom propisuje se uspostavljanje i vođenje evidencije o dugu, garancijama i saglasnostima, uređuje se način izvještavanja, postupak i rokovi dostavljanja podataka o dugu i garancijama, utvrđuje se minimalan sadržaj, način i rokovi dostavljanja izvještaja te način i rokovi objavljivanja informacija o dugu i garancijama javnog sektora, sadržaj evidencija, način, postupak i rokovi izvještavanja o dugu i garancijama, te drugi elementi od značaja za izvještavanje i upravljanje dugom u Federaciji Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federacija).

Član 2.

Pojmovi koji se koriste u ovom Pravilniku imaju značenje definirano Zakonom o dugu, zaduživanju i garancijama u Federaciji (u daljem tekstu: Zakon).

Član 3.

(1) U cilju transparentnog i sveobuhvatnog praćenja stanja i kretanja duga, potencijalnih obaveza po garancijama, izvještavanja o dugu i garancijama u skladu sa Evropskim sistemom nacionalnih i regionalnih računa (ESA 2010), te efikasnog upravljanja dugom, Federacija, kantoni, gradovi i općine uspostavljanju i vode evidencije iz svoje nadležnosti u elektronskoj formi na sljedećim standardiziranim obrascima:
   a) Obrazac E1. - Evidencija o ukupnom dugu
   b) Obrazac E2. - Evidencija o garancijama
   c) Obrazac E3. - Evidencija o saglasnostima
(2) Federalno ministarstvo finansija - Federalno ministarstvo financija (u daljem tekstu: Ministarstvo) uspostavlja i vodi evidencije o ukupnom dugu Federacije, garancijama Federacije i datim saglasnostima u skladu sa članom 15. st. (1) i (4) Zakona.
(3) Kantonalno ministarstvo finansija uspostavlja i vodi evidenciju o ukupnom dugu kantona, garancijama kantona i datim saglasnostima u skladu sa članom 16. stav (1) Zakona.
(4) Grad i općina uspostavljaju i vode evidenciju o ukupnom dugu grada, odnosno općine, garancijama grada odnosno općine i datim saglasnostima u skladu sa članom 17. stav (1) Zakona.
(5) Obrasci iz stava (1) ovog člana sastavni su dio ovog pravilnika i objavljuju se na internet stranici Ministarstva.

Član 4.

Evidencijski broj duga, garancije i saglasnosti formira se po jedinstvenom kodu koji uključuje tip instrumenta, oznaku nivoa vlasti, klasifikaciju sektora, oznaku nadležne vlasti, godinu nastanka i redni broj (npr. D1.0-K09-25-001, S1.0-K09-25-001). Ministarstvo objavljuje tehnički standard za formiranje evidencijskih brojeva.

Član 5.

Evidencije iz člana 3. ovog pravilnika vode se na osnovu podataka koji već postoje u evidencijama Ministarstva, ministarstva finansija kantona, službi za finansije grada i općine, te na osnovu podataka koji se dostavljaju u skladu sa ovim pravilnikom.

Član 6.

(1) Podaci potrebni za vođenje evidencija i izvještavanje o dugu i garancijama Federacije, kantona, gradova i općina dostavljaju se na sljedećim izvještajnim obrascima:
   a) Obrazac I1. - Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima,
   b) Obrazac I2. - Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima,
   c) Obrazac I3. - Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po kreditima,
   d) Obrazac I4. - Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po vrijednosnim papirima,
   e) Obrazac I5. - Izvještaj o stanju i otplati garantiranog duga,
   f) Obrazac I6. - Izvještaj o stanju ukupnog duga i duga javnih preduzeća.
(2) Obrasci iz stava (1) ovog člana sastavni su dio ovog pravilnika i objavljuju se na internet stranici Ministarstva.

Član 7.

(1) Vanbudžetski korisnici svih nivoa vlasti i javna preduzeća Federacije dužni su dostavljati izvještaje Ministarstvu na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.
(2) Kantonalni vanbudžetski korisnici i javna preduzeća kantona dužni su dostavljati izvještaje ministarstvu finansija kantona na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.
(3) Vanbudžetski korisnici grada i općine i javna preduzeća grada i općine dužni su dostavljati izvještaje gradu, odnosno općini na izvještajnim obrascima I1., I2., I3. i I4 u roku od 10 dana po isteku kvartala.
(4) Ministarstvo finansija kantona, grad i općina dužni su dostavljati izvještaje Ministarstvu na izvještajnim obrascima I1., I2., I3., I4., I5. i I6 u roku od 20 dana po isteku kvartala.

Član 8.

(1) Obveznici izvještavanja snose odgovornost za tačnost, potpunost i pravovremenost dostavljenih podataka.
(2) Za podatke iskazane u izvještajnim obrascima obveznici izvještavanja dužni su osigurati potpunu i pouzdanu dokumentaciju koja podržava iskazane iznose i strukturu izvještajnih podataka na referentni datum, odnosno za izvještajni period.
(3) Ministarstvo može tražiti dodatne podatke, informacije i dokumentaciju koja potkrepljuje iskazane izvještajne podatke, a koje je obveznik izvještavanja dužan dostaviti u roku koji utvrdi Ministarstvo.
(4) Odredbe stava (2) ovog člana shodno primjenjuju kantoni, gradovi i općine.

Član 9.

(1) Do uspostavljanja informacionog sistema za izvještavanje o javnom dugu Federacije, izvještaji iz člana 6. ovog pravilnika dostavljaju se u pisanoj i elektronskoj formi.
(2) Svi izvještaji iz člana 6. ovog pravilnika koji se dostavljaju u pisanoj formi trebaju biti potpisani od strane ovlaštenih lica i ovjereni pečatom institucije.
(3) Ukoliko obveznik podnošenja izvještaja nema kreditnih zaduženja, aktivnih garancija i emitovanih vrijednosnih papira u izvještajnom periodu, dužan je da popuni zaglavlje izvještajnih obrazaca, te iste dostavi nadležnim korisnicima.

Član 10.

(1) Podaci koji se vode i prikupljaju u skladu sa ovim pravilnikom koriste se za:
   a) izradu kvartalnih i godišnjih izvještaja o dugu u skladu sa članom 71. Zakona,
   b) konsolidaciju javnog duga Federacije,
   c) statističko izvještavanje u skladu sa ESA 2010,
   d) pripremu fiskalnih i makroekonomskih analiza.

(2) Ministarstvo je dužno:
   a) sačinjavati kvartalne izvještaje o dugu Federacije, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnje izvještaje o javnom dugu Federacije, uključujući podatke o garancijama, te ih objavljivati najkasnije do 31. marta tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) Izvještaje iz tačke a) i b) ovog stava dostavljati Vladi Federacije.

(3) Kantonalno ministarstvo finansija dužno je:
   a) sačinjavati kvartalne izvještaje o dugu kantona, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnje izvještaje o ukupnom dugu kantona, uključujući podatke o garancijama, te ih objavljivati najkasnije do 31. marta tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) izvještaje iz tačke a) i b) ovog stava dostavljati vladi kantona.

(4) Grad i općina dužni su:
   a) sačinjavati kvartalne izvještaje o dugu grada odnosno općine, te ih objavljivati najkasnije 45 dana po isteku kvartala;
   b) sačinjavati godišnje izvještaje o ukupnom dugu grada odnosno općine, uključujući podatke o garancijama, te ih objavljivati najkasnije do 31. marta tekuće godine za prethodnu godinu;
   c) izvještaje iz tačke a) i b) ovog stava dostavljati gradskom odnosno općinskom vijeću.

(5) Izvještaji iz st. (2), (3) i (4) ovog člana objavljuju se na službenim internet stranicama Ministarstva, kantonalnih ministarstava finansija ili vlada kantona, grada i općine.

Član 11.

Stupanjem na snagu ovog pravilnika prestaje da važi Pravilnik o evidenciji vanjskog duga u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 14/08) i Pravilnik o evidenciji unutrašnjeg duga u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", broj 14/08).

Član 12.

Ovaj pravilnik stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u "Službenim novinama Federacije BiH".

Broj 08-02-4-2337/25
03. novembra 2025. godine
Sarajevo

Ministar
Toni Kraljević, s. r.

Obrazac E1. Evidencija o dugu

EVIDENCIJA O UKUPNOM DUGU *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj duga	Dužnik		Odluka nadležnog organa o zaduženju			Evidencijski broj saglasnosti FMF	Svrha zaduženja	Vrsta duga	Forma duga	Ročnost duga	Datum ugovora / poravnanja	Kreditor		Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost ugovorenog kredita/ duga	Iznos stvarno realiziranog zaduženja
		Naziv	Sektor	Broj	Datum	Objavljena u Služb. novinama							Naziv	Vrsta				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19

Iznos indirektnog duga	Indirektni dužnik		Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Status duga	Status otplate	Napomena
	Naziv	Sektor	Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa			
				Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji					
20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33

Obrazac E2. Evidencija o garancijama

EVIDENCIJA O GARANCIJAMA *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj garancije	Garancija		Odluka nadležnog organa dužnika o zaduženju		Odluka nadležnog organa o izdavanju garancije			Evidencijski broj saglasnosti FMF	Vrsta garancije	Svrha zaduženja za koje se izdaje garancija	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdata garancija	Iznos garancije	% pokrića kredita/ duga garancijom	Naziv korisnika garancije	Dužnik	
		Broj	Datum izdavanja	Broj	Datum	Broj	Datum	Objavljena u Služb. novinama										Naziv	Sektor
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Status garancije	Prestanak garancije		Protest garancije		Napomena
Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa		Datum	Razlog	Plaćeni iznos po garanciji	Naplaćeni iznos od dužnika	
	Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji								
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34

Obrazac E3. Evidencija o saglasnostima

EVIDENCIJA O SAGLASNOSTIMA *(naziv institucije)*

Red. br.	Evidencijski broj saglasnosti	Saglasnost		Dužnik		Odluka nadležnog organa dužnika o zaduženju		Evidencijski broj saglasnosti FMF	Svrha zaduženja za koje se izdaje saglasnost	Vrsta duga	Forma duga	Ročnost duga	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdata saglasnost	Valuta/ valutna klauzula	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Iznos stvarno realiziranog zaduženja	Napomena
		Broj	Datum izdavanja	Naziv	Sektor	Broj	Datum										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18

Obrazac I1. Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Dio I - Stanje duga

Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum: _____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajni period: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valuta kredita	Ugovoreni iznos kredita u originalnoj valuti	Iskorišteni iznos kredita u originalnoj valuti	Iskorišteni iznos kredita u originalnoj valuti za indirektni dug	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom periodu	Plaćene kamate u izvještajnom periodu	Ostali troškovi plaćeni u izvještajnom periodu	Stanje duga na dan 31.12. ____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12. ____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12. ____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12 ____ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa								
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Dugoročni																							
	Ukupno dugoročni dug:																						
Kratkoročni																							
	Ukupno kratkoročni dug:																						
Sveukupno																							

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I1. Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po kreditima

Dio II - Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama, u valuti zaduženja

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valuta kredita	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
					UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
				(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35
Dugoročni																																		
		Ukupno dugoročni dug:																																
Kratkoročni																																		
		Ukupno kratkoročni dug:																																
Sveukupno																																		

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I2. Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Dio I - Stanje duga

Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum:_____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajni period: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Valuta emisije	Nominalna vrijednost emisije u originalnoj valuti	Nominalna vrijednost emisije u KM	Nominalna vrijednost indirektnog duga u KM	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom periodu	Plaćene kamate u izvještajnom periodu	Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa							
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Dugoročni																						
	Ukupno dugoročni dug:																					
Kratkoročni																						
	Ukupno kratkoročni dug:																					
Sveukupno																						

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I2. Izvještaj o stanju i otplati vanjskog duga po vrijednosnim papirima

Dio II - Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama, u valuti zaduženja

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Stanje duga na dan	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
			_____	UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I3. Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po kreditima

Dio I - Stanje duga

Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po kreditima

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum:_____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajni period: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Valutna klauzula	Ugovoreni iznos kredita	Iskorišteni iznos kredita	Iskorišteni iznos kredita / indirektni dug	Naziv dužnika	Dospiječe glavnice			Dospijeća kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom periodu	Plaćene kamate u izvještajnom periodu	Ostali troškovi plaćeni u izvještajnom periodu	Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
								Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa								
									Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
Dugoročni																							
	Ukupno dugoročni dug:																						
Kratkoročni																							
	Ukupno kratkoročni dug:																						
Sveukupno																							

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I3. Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po kreditima

DIO II - Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Ročnost duga	Naziv kreditora	Oznaka kredita	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
				G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I4. Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po vrijednosnim papirima

Dio I - Stanje duga

Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po vrijednosnim papirima

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum:_____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajni period: _____

Godina: _____

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Valutna klauzula	Nominalna vrijednost emisije	Nominalna vrijednost indirektnog duga	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Otplaćene glavnice u izvještajnom periodu	Plaćene kamate u izvještajnom periodu	Stanje duga na dan 31.12.____ (t-1)	Stanje duga na dan _____ (t)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+1)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+2)	Projekcija stanja duga na dan 31.12.____ (t+3)
							Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa							
								Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Dugoročni																					
	Ukupno dugoročni dug:																				
Kratkoročni																					
	Ukupno kratkoročni dug:																				
Sveukupno																					

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I4. Izvještaj o stanju i otplati unutrašnjeg duga po vrijednosnim papirima

Dio II - Projekcija servisiranja duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Ročnost duga	Datum emisije	ISIN kod	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj godini (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj godini (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Dugoročni																																			
	Ukupno dugoročni dug:																																		
Kratkoročni																																			
	Ukupno kratkoročni dug:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I5. Izvještaj o stanju i otplati garantiranog duga

Dio I - Stanje garantiranog duga

Garancije kantona, grada i općine

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum: _____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____

Izvještajni period: _____

Godina: _____

Vrsta garancije	Datum izdavanja garancije	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Valuta/ valutna klauzula	Nominalna vrijednost kredita/ duga za koji je izdata garancija	Iznos garancije	% pokrića kredita/ duga garancijom	Naziv korisnika garancije	Naziv dužnika	Dospijeće glavnice			Dospijeće kamate			Kamata		Stanje duga na dan	Stanje duga na dan	Projekcija stanja duga na dan	Projekcija stanja duga na dan	Projekcija stanja duga na dan
									Način otplate glavnice	Datumi dospijeća glavnice		Način plaćanja kamate	Datumi dospijeća kamate		Vrsta kamate	Kamatna stopa	31.12.____	_____	31.12.____	31.12.____	31.12.____
										Prvi	Posljednji		Prvi	Posljednji			(t-1)	(t)	(t+1)	(t+2)	(t+3)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Vanjska																					
	Ukupno vanjske garancije:																				
Unutrašnja																					
	Ukupno unutrašnje garancije:																				
Sveukupno																					

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I5. Izvještaj o stanju i otplati garantiranog duga

Dio II - Projekcija servisiranja garantiranog duga

Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate po godinama

Vrsta garancije	Datum izdavanja garancije	Oznaka kredita / ISIN kod vrijednosnog papira	Stanje duga na dan _____	Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u tekućoj goditi (t)										Projekcija otplata glavnice i plaćanja kamate koja dospijevaju u narednoj goditi (t+1)										t+2		t+3		t+4		t+5		t+x	
				UKUPNO (t)		Q1		Q2		Q3		Q4		UKUPNO (t+1)		Q1		Q2		Q3		Q4													
			(t)	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K	G	K
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34
Vanjska																																			
	Ukupno vanjske garancije:																																		
Unutrašnja																																			
	Ukupno unutrašnje garancije:																																		
Sveukupno																																			

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Obrazac I6. Izvještaj o ukupnom dugu i dugu javnih preduzeća

Izvještaj o ukupnom dugu i dugu javnih preduzeća

Naziv podnosioca izvještaja: _____

Datum: _____ Stanje duga na dan: _____

Lice odgovorno za popunjavanje obrasca: _____ Godina: _____

Opis	Vanjski	Unutrašnji	Ukupno
1	2	3	4
Dug kantona, grada i općine			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Dug vanbudžetskih korisnika			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Dug vanbudžetskih fondova i javnih zdravstvenih ustanova nastao do 26.6.2025. godine*			
Ukupan dug kantona, grada i općine			

Dug javnih preduzeća**			
Vrijednosni papiri			
Dugoročni			
Kratkoročni			
Krediti			
Dugoročni			
Kratkoročni			

Potpis ovlaštenog lica: _____

M.P.

Napomena: Sve vrijednosti se iskazuju u konvertibilnim markama

* Ne odnosi se na dug javnih zdravstvenih ustanova koje se prema pravilima statističke metodologije Evropske unije ne razvrstavaju u sektor opće države

** Kanton, grad ili općina unose samo podatke o dugu javnih preduzeća čiji su osnivači, a koji nisu vanbudžetski korisnici