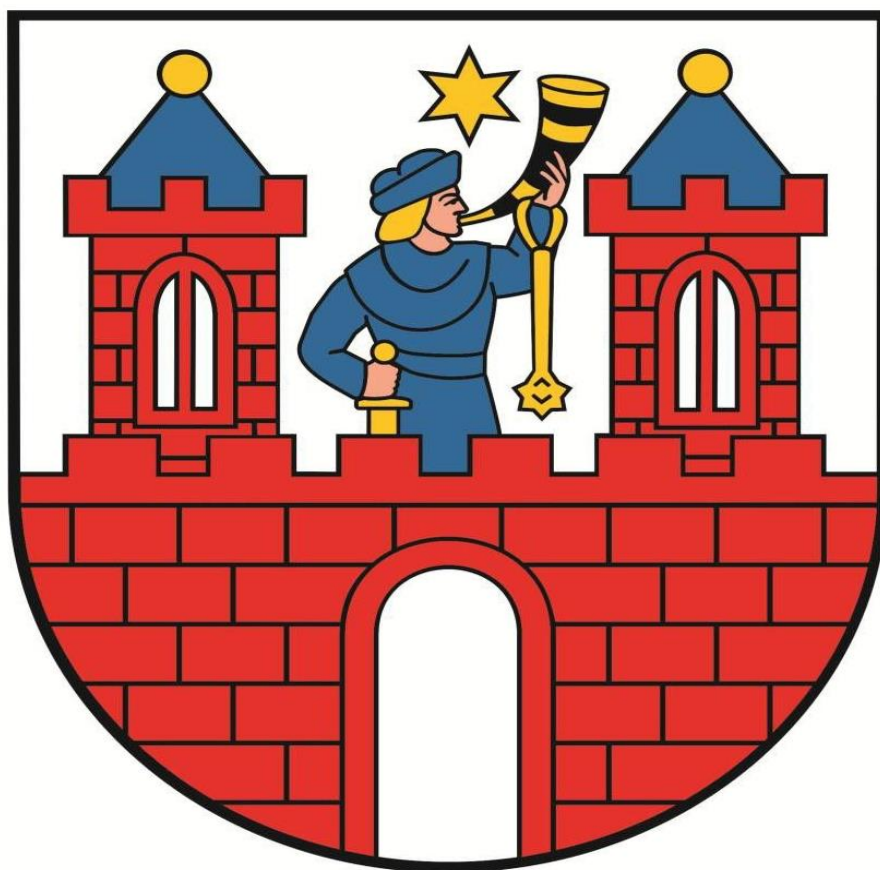


MIASTO KALISZ

---

**ZAPROSZENIE DO SKŁADANIA  
OFERT NA ORGANIZACJĘ EMISJI  
OBLIGACJI MIASTA KALISZA  
W 2026 ROKU**



---

KALISZ

MAJ 2026

## **I. ORGANIZATOR - EMITENT**

Miasto Kalisz – reprezentowane przez Prezydenta Miasta Kalisza  
Główny Rynek 20  
62-800 Kalisz  
Tel. 062 – 7654 300  
Fax. 062 – 7642 032  
www.bip.kalisz.pl

## **II. CEL EMISJI**

Celem emisji jest sfinansowanie w 2026 roku planowanego deficytu budżetu w związku z realizacją inwestycji oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

## **III. INFORMACJA O EMISJI**

1. Miasto Kalisz zgodnie z uchwałą Nr XXIII/338/2025 Rady Miasta Kalisza z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu zamierza wyemitować w 2026 roku do 30.000 (słownie: trzydzieści tysięcy) sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę do 30.000.000 zł (słownie: trzydzieści milionów złotych).
2. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:
  - 1) obligacje serii A26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
    - w 2030 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
    - w 2031 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2032 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2033 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2034 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
  - 2) obligacje serii B26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
    - w 2035 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
    - w 2036 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2037 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2038 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
    - w 2039 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,

- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
- 3) obligacje serii C26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem:
- w 2040 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 100 zł na łączną kwotę 1.000.000 zł,
  - w 2041 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
  - w 2042 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 200 zł na łączną kwotę 2.000.000 zł,
  - w 2043 roku z każdej obligacji zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 500 zł na łączną kwotę 5.000.000 zł.

#### **IV. ZASADY OPROCENTOWANIA OBLIGACJI**

1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem każdego okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.
2. Oprocentowanie obligacji nalicza się od wartości nominalnej i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.
3. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania przypadnie na sobotę lub dzień uznany ustawowo za wolny od pracy, wypłata oprocentowania nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu. Oprocentowanie ustala się w oparciu o rzeczywistą liczbę dni w okresie odsetkowym oraz przyjmuje się, iż rok liczy 365 dni.

#### **V. OBOWIĄZKI PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO PRZEPROWADZENIA PROCESU NABYCIA OBLIGACJI KOMUNALNYCH**

1. Formalna organizacja emisji obligacji poprzez pełnienie funkcji Agenta Emisji zgodnie z art. 7a ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2024 r., poz. 722 z późn. zm.).
2. Pełnienie funkcji Agenta Płatniczego zgodnie z regulaminem Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych albo alternatywnego rozwiązania dotyczącego pośredniczenia w komunikacji między Emitentem a Krajowym Depozytem Papierów Wartościowych w zakresie związanym z przeprowadzeniem emisji, obsługą wypłaty odsetek (oprocentowania), wykupu obligacji. Ponadto wykonywanie dodatkowych obowiązków sprawozdawczych zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22 marca 2024 r. w sprawie dodatkowych informacji przekazywanych Krajowemu Depozytowi Papierów Wartościowych S.A. przed zawarciem umowy, której przedmiotem jest rejestracja papierów wartościowych (Dz. U. z 2024 r., poz. 472).
3. Przygotowanie dokumentacji niezbędnej dla przeprowadzenia nabycia obligacji (w tym umowa emisyjna, umowa Agenta Emisji, umowa Agenta Płatniczego, propozycja nabycia, warunki emisji, oświadczenie o ustanowieniu Agenta Emisji i Agenta Płatniczego).
4. Organizacja emisji poszczególnych serii obligacji po zawiadomieniu Agenta przez Emitenta, przy czym termin emisji obligacji nie przekroczy 7 dni roboczych.

5. Zorganizowanie sprzedaży całej emisji obligacji poprzez nabycie obligacji na własny rachunek albo rozprowadzenie ich wśród inwestorów.
6. Organizacja wszelkich rozliczeń finansowych związanych z przeprowadzeniem emisji obligacji, zbywaniem, wykupem i wypłatą oprocentowania, w tym powiadamianie Emitenta o wysokości oprocentowania i należnych do zapłaty odsetek.
7. Emisja obligacji nastąpi najpóźniej do dnia 31 grudnia 2026 roku.

## **VI. OPIS PRZEKAZANIA ZAPROSZENIA**

1. Emitent wysyła zaproszenie do składania ofert wraz z załącznikami Oferentom poprzez pocztę elektroniczną oraz udostępnia je na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza (zakładka EMISJE OBLIGACJI).
2. Oferenci, którzy nie otrzymali od Emitenta zaproszenia do składania ofert wraz z załącznikami mogą złożyć ofertę na podstawie dokumentów udostępnionych na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza.
3. W przypadku wątpliwości dotyczących treści niniejszego zaproszenia Oferent może zwrócić się poprzez pocztę elektroniczną do Emitenta o wyjaśnienie, w terminie do 22 maja 2026 r.
4. Wyjaśnienia udzielone będą Oferentom poprzez pocztę elektroniczną oraz zamieszczone zostaną na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza.
5. Na stronie [www.bip.kalisz.pl](http://www.bip.kalisz.pl) w zakładce EMISJE OBLIGACJI, udostępniane będą wszelkie informacje, zmiany i wyjaśnienia dotyczące zaproszenia do składania ofert.
6. Umieszczenie informacji, zmian, wyjaśnień lub dodatkowych danych na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza jest równoznaczne z poinformowaniem każdego z Oferentów.
7. Wyznacza się osoby do kontaktu z Oferentami:
  - Aneta Ochocka - Skarbnik Miasta Kalisza, tel. 062 7654 351,
  - Katarzyna Tyc - Kierownik Biura Budżetu i Analiz, tel. 062 5049 771,
  - Paulina Remelska – Inspektor Biura Budżetu i Analiz, tel. 062 7654 327, e-mail: [bba@um.kalisz.pl](mailto:bba@um.kalisz.pl),
  - Daniel Matczak – Główny Specjalista Biura Budżetu i Analiz, tel. 062 7654 327.

## **VII. WARUNKI JAKIE MUSZĄ SPEŁNIAĆ OFERENCI**

W postępowaniu mogą wziąć udział Oferenci, którzy:

- 1) Są uprawnieni do występowania w obrocie prawnym, zgodnie z wymaganiami prawa,
- 2) Posiadają uprawnienia niezbędne do wykonania przedmiotu zaproszenia,
- 3) Dysponują niezbędną wiedzą i doświadczeniem, a także potencjałem ekonomicznym i technicznym oraz pracownikami zdolnymi do wykonania danego zamówienia,
- 4) Są bankiem lub domem maklerskim, mającym siedzibę na terenie Polski,
- 5) Znajdują się w sytuacji finansowej zapewniającej realizację złożonej oferty,
- 6) Nie znajdują się w trakcie postępowania upadłościowego, w stanie upadłości lub likwidacji.

- 7) Akceptują warunki postępowania, określone w zaproszeniu do składania ofert.
- 8) Podmioty wybrane w ofercie jako Agent Emisji i Agent Płatniczy posiadają stosowne uczestnictwo w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.
- 9) Zapoznali osoby fizyczne, których dane osobowe zostaną przekazane Emitentowi w związku ze złożeniem oferty z Informacją dotyczącą przetwarzania danych osobowych stanowiącą załącznik nr 10 do Zaproszenia.

## **VIII. OPIS SPOSOBU PRZYGOTOWANIA OFERTY**

1. Oferta powinna być złożona na całość emisji obligacji. Nie dopuszcza się składania ofert częściowych.
2. Oferta powinna zostać przygotowana i złożona na piśmie w języku polskim zgodnie z warunkami zawartymi w uchwale Nr XXIII/338/2025 Rady Miasta Kalisza z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu oraz zgodnie z warunkami zawartymi w niniejszym Zaproszeniu.
3. Oferta powinna zostać podpisana przez osobę/osoby upoważnioną/upoważnione do reprezentowania Oferenta bądź osobę/osoby posiadające stosowne upoważnienia wystawione przez Oferenta.
4. W ofercie należy wskazać wszelkie koszty, dotyczące przedmiotu zamówienia (obligatoryjne lub potencjalne) konieczne do poniesienia przez Emitenta na rzecz Oferenta, Obligatariuszy i innych podmiotów, przez cały okres trwania emisji, tj. do 2043 roku, np. opłaty na rzecz KDPW itp.
5. Emitent zastrzega sobie prawo nieskorzystania z emisji wybranej serii obligacji.
6. Emitent zastrzega sobie prawo nabycia obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
7. Emitent zastrzega, iż nie poniesie żadnych innych kosztów oraz opłat w związku z planowaną emisją obligacji za wyjątkiem tych, o których mowa w formularzu ofertowym (np. prowizji i opłat z tabeli opłat i prowizji Oferenta).
8. Oferta powinna składać się z następujących elementów:
  - 1) Formularza ofertowego według wzoru stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszego zaproszenia,
  - 2) Oświadczenia Oferenta według wzoru stanowiącego załącznik Nr 2 do niniejszego zaproszenia,
  - 3) Projektu umowy emisyjnej,
  - 4) Projektu umowy na Agentą Emisji,
  - 5) Projektu umowy na Agentą Płatniczego, lub:
  - 6) Projektu umowy obejmującego wszystkie czynności i zakres usług przewidziany dla punktów od 3 do 5.
9. Do oferty załączone muszą być następujące dokumenty:
  - 1) Aktualny odpis z Krajowego Rejestru Sądowego lub innego rejestru, wystawiony nie wcześniej niż 3 miesiące przed upływem terminu składania ofert. Obowiązek ten nie dotyczy podmiotów, które z mocy ustawy nie podlegają wpisowi do Krajowego Rejestru Sądowego.
  - 2) Niezbędne pełnomocnictwa dla reprezentantów Oferenta, jeżeli oferta jest podpisana przez osobę/osoby inne niż ujawnione we właściwym Krajowym Rejestrze Sądowym jako upoważnione do reprezentacji Oferenta.

10. W przypadku, gdy Oferent zastrzega, które informacje z treści oferty nie mogą być udostępnione innym uczestnikom w myśl ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (Dz. U. z 2026 r. poz. 85) dokumenty zawierające informacje zastrzeżone powinny zostać wyraźnie zaznaczone.
11. Nie jest dopuszczalne zastrzeżenie poufności:
  - 1) Treści całej oferty.
  - 2) Nazwy oraz adresu Oferenta.
  - 3) Treści formularza ofertowego.

## **IX. SKŁADANIE OFERT**

1. Ofertę można złożyć w formie papierowej lub elektronicznej.
  - 1) Ofertę składaną w formie papierowej należy przekazać w zamkniętej kopercie zatytułowanej „Oferta na organizację emisji obligacji w 2026 roku”, w terminie do 29 maja 2026 r. do godz. 10:00 w siedzibie Urzędu Miasta Kalisza, Główny Rynek 20 w sekretariacie Skarbnika Miasta Kalisza (pokój nr 16),
  - 2) Ofertę w wersji elektronicznej należy opatrzyć kwalifikowanym podpisem elektronicznym i przesłać na adres e-mail: bbazp@um.kalisz.pl, w terminie do 29 maja 2026 r. do godz. 10:00, w tytule wpisując: Oferta na organizację emisji obligacji w 2026 roku.
  - 3) Elementy oferty w wersji elektronicznej opisane w Rozdziale VIII. ust. 8 pkt. 1-2 winny być podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym, również dopuszcza się możliwość dołączenia skanów dokumentów opisanych w Rozdziale VIII. ust. 8 pkt. 3-6.
  - 4) W przypadku pakowania plików w archiwum należy zastosować format \*7z. Inny format niż podany, będzie skutkować blokowaniem załączników przez system informatyczny UM Kalisz.
2. Wszystkie oferty otrzymane po terminie podanym powyżej nie będą rozpatrzone i zostaną zwrócone Oferentowi.
3. Oferent może zwrócić się do Emitenta o przedłużenie terminu składania ofert. Jakkolwiek Emitent nie ma obowiązku zadośćuczynić takiej prośbie.
4. Emitent może przedłużyć termin składania ofert w dowolnym momencie przed jego upływem, powiadamiając o tym wszystkich Oferentów poprzez zamieszczenie informacji na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza.

## **X. WARUNKI PRZEPROWADZENIA WYBORU NAJKORZYSTNIEJSZEJ OFERTY**

1. Emitent dokona oceny spełnienia przez oferty wymogów określonych w zaproszeniu.
2. Emitent w toku badania i oceny złożonych ofert może żądać udzielania przez Oferentów wyjaśnień dotyczących treści oferty.
3. Jeżeli oferta będzie niekompletna (nie zawiera wszystkich elementów) Emitent może na każdym etapie postępowania wezwać Oferenta do uzupełnienia braków w terminie określonym przez Emitenta.
4. Emitent odrzuca ofertę, jeżeli:
  - 1) została złożona po terminie składania ofert;

- 2) jej treść jest niezgodna z warunkami zaproszenia;
- 3) nie została sporządzona lub przekazana w sposób zgodny z wymaganiami technicznymi oraz organizacyjnymi sporządzania lub przekazywania ofert przy użyciu środków komunikacji elektronicznej określonych przez Emitenta.
5. Każda oferta, która nie została odrzucona zostanie oceniona pod względem merytorycznym na podstawie porównania całkowitego kosztu obsługi obejmującego:
  - 1) Wysokość oprocentowania zaproponowanego przez każdego Oferenta.
  - 2) Kwotę prowizji.
  - 3) Opłaty.
  - 4) Inne koszty.
6. Wybrana zostanie oferta o najniższym całkowitym koszcie obsługi. W przypadku złożenia ofert o podobnym całkowitym koszcie obsługi, Emitent zastrzega sobie prawo do wezwania tych Oferentów do złożenia ofert uzupełniających (w których Oferenci muszą zaoferować niższy całkowity koszt obsługi niż zaoferowany w ofercie pierwszej).
7. Emitent zastrzega sobie prawo prowadzenia dodatkowych negocjacji z Oferentami, a także wyboru oferty bez negocjacji. Negocjacje dotyczą warunków złożonych ofert, w tym zmian niekorzystnych dla Emitenta zapisów we wzorach umów, z zastrzeżeniem zachowania zakresu i warunków określonych w Zaproszeniu.
8. Emitent zastrzega sobie prawo nie dokonania wyboru spośród złożonych ofert bez podania przyczyny.
9. Wybrany Oferent, który złożył najkorzystniejszą ofertę zostanie niezwłocznie powiadomiony pisemnie o wyborze jego oferty oraz zostanie zamieszczona taka informacja na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta Kalisza.

## **XI. ZAWARCIE UMOWY**

1. Przesłanie zawiadomienia o wyborze oferty nie jest jednoznaczne z zawarciem umowy.
2. Umowa zostanie podpisana na warunkach określonych w złożonej ofercie, po uzgodnieniu treści umowy.
3. Zawarcie umowy emisyjnej nastąpi w terminie uzgodnionym z wybranym Oferentem.
4. Oferent, który został wybrany musi być gotowy do zawarcia umowy emisyjnej w terminie 30 dni od daty powiadomienia o wyborze. W przeciwnym przypadku lub jeżeli umowa będzie zawierać niekorzystne zapisy dla Emitenta oraz nie będzie spełniać warunków zawartych w uchwale Nr XXIII/338/2025 Rady Miasta Kalisza z dnia 18 grudnia 2025 r. i postanowień zawartych w Zaproszeniu lub jeżeli w/w Oferent będzie uchylać się od jej zawarcia, umowa może zostać zawarta z Oferentem, który złożył kolejną najkorzystniejszą ofertę.
5. Wybrany Oferent powinien przedłożyć aktualny na dzień podpisania umowy wypis z Krajowego Rejestru Sądowego lub innego rejestru oraz aktualne pełnomocnictwo dla osób podpisujących umowę.
6. Wszelkie dokumenty związane z umową składane za pomocą poczty elektronicznej, które zostały zabezpieczone hasłem i spakowane w archiwum należy przesłać w formacie \*7z. Inny format niż podany, będzie skutkować blokowaniem załączników przez system informatyczny UM Kalisz.

## XII. INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH

Informację dotyczącą przetwarzania danych osobowych, w związku z zaproszeniem do składania ofert na organizację emisji obligacji Miasta Kalisza w 2026 roku stanowi załącznik nr 10 do zaproszenia. Emitent zobowiązuje Oferenta do zapoznania z załączoną informacją osoby fizyczne, których dane osobowe zostaną przekazane Emitentowi w związku ze złożeniem oferty.

Emitent przekazuje w załączeniu niżej wymienione dokumenty:

- 1) Formularz ofertowy – załącznik Nr 1.
- 2) Oświadczenie Oferenta – załącznik Nr 2.
- 3) Oświadczenie Emitenta – załącznik Nr 3.
- 4) Zadłużenie Miasta Kalisza według stanu na dzień 31.03.2026 r. – załącznik Nr 4.
- 5) Informację w zakresie poręczeń udzielonych przez Miasto Kalisz według stanu na dzień 31.03.2026 r. – załącznik Nr 5.
- 6) Wykaz spółek z udziałem kapitałowym Miasta Kalisza na dzień 31.03.2026 r. – załącznik Nr 6.
- 7) Informację na temat wsparcia udzielonego spółkom w latach 2024-2025 i planowanego na 2026 rok (na dzień 31.03.2026 r.) – załącznik Nr 7.
- 8) Plan wydatków majątkowych Kalisza na 2026 rok (plan po zmianach wg stanu na dzień 31.03.2026 r.) - załącznik Nr 8.
- 9) Opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o możliwości wykupu planowanych do wyemitowania obligacji - załącznik Nr 9.
- 10) Informację dotyczącą przetwarzania danych osobowych – załącznik Nr 10.

Pozostałe dokumenty niezbędne do oceny sytuacji finansowej Miasta Kalisza dostępne są na stronie internetowej [www.bip.kalisz.pl](http://www.bip.kalisz.pl), tj.:

- 1) Budżet Miasta Kalisza (na 2026 rok i lata poprzednie) oraz Wieloletnie Prognozy Finansowe Miasta Kalisza wraz opiniami RIO o projekcie budżetu i WPF zamieszczone są w zakładce: Majątek publiczny/Budżet miasta Kalisza.
- 2) Zmiany w budżecie oraz WPF wprowadzone uchwałą – zakładka: Uchwały i obwieszczenia Rady Miasta/ Uchwały Rady Miasta.
- 3) Zmiany w budżecie i WPF wprowadzone zarządzeniem – zakładka: Zarządzenia Prezydenta Miasta.
- 4) Uchwała Nr XXIII/338/2025 Rady Miasta Kalisza z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu w zakładce: Uchwały i obwieszczenia Rady Miasta/ Uchwały Rady Miasta.
- 5) Sprawozdania finansowe **Rb-27S, Rb-28S, Rb- NDS, Rb-Z, Rb-N** - zakładka: Majątek publiczny /Ciężary Publiczne.
- 6) Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Kalisza na dzień 31 grudnia 2025 r. zakładka: Majątek publiczny/ Stan mienia.

Załączniki:1-10

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

FORMULARZ OFERTOWY		
Nazwa Oferenta		
Adres Oferenta		
Oferujemy realizację świadczenia kompleksowych usług związanych z organizacją emisji obligacji Miasta Kalisza w 2026 r.		
Kwota emisji obligacji	30 000 000,00 zł	
Do obliczenia kosztu oferty należy przyjąć: 1) odsetki od obligacji każdej serii obliczone według stawki WIBOR 6M z dnia 05.05.2026 r., wynoszącą 3,90%, 2) rok bazowy wynosi 365 dni, 3) okresy odsetkowe półroczne, 4)* - ilość lat, w których płacone będą odsetki od danej serii,		
A26	1.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 4*=	zł
A26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 5*=	zł
A26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 6*=	zł
A26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 7*=	zł
A26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 8*=	zł
A26	1.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 9*=	zł
B26	1.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 9*=	zł
B26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 10*=	zł
B26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 11*=	zł
B26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 12*=	zł
B26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 13*=	zł
B26	1.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 14*=	zł
C26	1.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 14*=	zł
C26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 15*=	zł
C26	2.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 16*=	zł
C26	5.000.000 zł x(WIBOR 6M + marża w wysokości.....) x 17*=	zł
<b>RAZEM SERIE A26+B26+C26 =</b>		<b>zł</b>
Słownie:..... .....		
<b>WSZELKIE KWOTY DO ZAPŁATY NALEŻY PODAWAĆ W KWOTACH BRUTTO</b>		
1. Oferent za oferowane w ofercie usługi pobierze od Emitenta prowizję w wysokości ..... zł, co stanowi .....% wartości emitowanych obligacji. Sposób i termin płatności prowizji:.....		
2. Oferent zapewni funkcjonowanie Agenta Emisji, którym zostanie: ..... Za swoje usługi Agent Emisji pobierze od Emitenta opłatę w wysokości .....zł Sposób i termin płatności wynagrodzenia:.....		
3. Oferent zapewni funkcjonowanie Agenta Płatniczego, którym zostanie: ..... Za swoje usługi Agent Płatniczy pobierze od Emitenta opłatę w wysokości .....zł Sposób i termin płatności wynagrodzenia:.....		
4. Inne koszty, prowizje i opłaty (w szczególności opłata rejestracyjna w KDPW):.....zł		

5. Całkowita sumaryczna cena oferty z uwzględnieniem wszystkich, wyżej podanych kosztów (odsetki (seria A26+B26+C26) +1+2+3+4) wynosi:.....zł (słownie: ..... )

6. Oferent nie przewiduje żadnych innych kosztów poza wyżej wymienionymi.

7. Oferent zobowiązuje się do niepobierania żadnych prowizji, opłat itp. z tytułu:

- a) nieskorzystania przez Emitenta z emisji wybranej serii obligacji;
- b) nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

.....  
(miejscowość)

.....  
(data)

.....  
podpis  
(osoby upoważnionej  
do reprezentacji Oferenta lub  
osoby upoważnionej  
przez Oferenta  
zgodnie z załączonym  
pełnomocnictwem)

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## OŚWIADCZENIE OFERENTA

Oferent oświadcza, że

.....  
.....

(nazwa oferenta)

1. Jest uprawniony do występowania w obrocie prawnym, zgodnie z wymaganiami prawa.
2. Posiada uprawnienia do wykonywania określonej działalności lub czynności, jeżeli przepisy prawa nakładają obowiązek ich posiadania.
3. Dysponuje niezbędną wiedzą i doświadczeniem, a także potencjałem ekonomicznym i technicznym oraz pracownikami zdolnymi do wykonywania danej usługi.
4. Jest bankiem lub domem maklerskim, mającym siedzibę na terenie Polski.
5. Znajduje się w sytuacji finansowej zapewniającej wykonanie zamówienia.
6. Nie znajduje się w trakcie postępowania upadłościowego, w stanie upadłości lub likwidacji, nie złożył wniosku o upadłość.
7. Akceptuje warunki postępowania, określone w zaproszeniu do składania ofert.
8. Podmioty wybrane w ofercie jako Agent Emisji i Agent Płatniczy posiadają stosowne uczestnictwo w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych.
9. Zapoznał osoby fizyczne, których dane osobowe zostaną przekazane Emitentowi w związku ze złożeniem oferty z Informacją dotyczącą przetwarzania danych osobowych stanowiącą załącznik nr 10 do Zaproszenia.

.....  
miejscowość, data

.....  
podpis  
(osoby upoważnionej  
do reprezentacji Oferenta lub  
osoby upoważnionej przez Oferenta  
zgodnie z załączonym  
pełnomocnictwem)

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## OŚWIADCZENIE EMITENTA

Miasto Kalisz zwane Emitentem oświadcza, że:

1. Jest uczestnikiem związku komunalnego gmin „Czyste Miasto, Czysta Gmina”.
2. Nie jest organem założycielskim/nadzorującym ZOZ/szpitala.
3. Nie udzielało gwarancji.
4. Nie był prowadzony program postępowania naprawczego.
5. Nie posiada nadanego ratingu przez międzynarodową agencję.
6. Nie korzysta z transakcji wykupu wierzytelności.
7. Nie zawarło umów o partnerstwie publiczno-privatnym.
8. Nie zawarło umów wsparcia finansowego spółek komunalnych.
9. Nie zawarło umów leasingu zwrotnego nieruchomości/sprzedaży zwrotnej.
10. Nie posiadało opóźnień w spłacie kredytów, pożyczek i obligacji.
11. Nie wszczęto przeciwko Miastu postępowania egzekucyjnego.

Prezydent Miasta Kalisza

/.../

Krystian Kinastowski

.....  
Podpis Prezydenta Miasta Kalisza

**Załącznik Nr 4**

**Zadłużenie Miasta Kalisza według stanu na dzień 31.03.2026 r.**

Lp.	Umowa	Cel zadłużenia	Data zawarcia umowy	Data zapadalności	Kwota umowy (w zł)	Saldo zadłużenia na dzień 31.03.2026 r. (w zł)	Zabezpieczenie
1	2	3	4	5	6	7	8
1	36 1020 2212 0000 5796 0035 8184 – PKO BP S.A. CK w Kaliszu	Sfinansowanie deficytu w 2011 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	07-07-2011 r.	10-10-2026 r.	26 058 000,00	1 800 000,00	Weksel własny in blanco
2	WCK/UK/21/563/22231633 –Bank Polska Kasa Opieki S.A. w Poznaniu	Sfinansowanie deficytu w 2011 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	14-09-2011 r.	10-12-2026 r.	48 000 000,00	3 310 000,00	Weksel własny in blanco
3	SGB - Bank S.A. w Poznaniu 4/JST/U/2019	Sfinansowanie deficytu w 2019 roku oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów	08-10-2019 r.	10.10.2038 r.	47 700 000,00	46 075 000,00	Weksel własny in blanco
<b>Kredyty razem</b>					121 758 000,00	51 185 000,00	
4	Emisja obligacji – Bank Polska Kasa Opieki S.A. w Poznaniu (umowa z 2014r.)	Sfinansowanie deficytu w 2014 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	04-12-2014 r.	15-12-2028 r.	40 000 000,00	18 000 000,00	Brak zabezpieczenia
5	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2015r.)	Sfinansowanie deficytu w 2015 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	17-12-2015 r.	22-12-2029 r.	45 000 000,00	25 000 000,00	Brak zabezpieczenia
6	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2017r.)	Sfinansowanie deficytu w 2017 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	05-12-2017 r.	15-12-2030 r.	29 399 000,00	22 399 000,00	Brak zabezpieczenia

7	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2018r.)	Sfinansowanie deficytu w 2018 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	25-09-2018 r.	14-12-2036 r.	55 500 000,00	51 500 000,00	Brak zabezpieczenia
8	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2020r.)	Sfinansowanie deficytu w 2020 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	01-09-2020 r.	25-11-2039 r.	18 000 000,00	18 000 000,00	Brak zabezpieczenia
9	Emisja obligacji –Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w Warszawie (umowa z 2021r.)	Sfinansowanie deficytu w 2021 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	08-10-2021 r.	26-11-2039 r.	20 000 000,00	20 000 000,00	Brak zabezpieczenia
10	Emisja obligacji –SGB Bank S.A. ul. Szarych Szeregów 23a 60-462 Poznań (umowa z 2022r.)	Sfinansowanie deficytu w 2022 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	21-10-2022 r.	14-12-2043 r.	20 000 000,00	20 000 000,00	Brak zabezpieczenia
11	Emisja obligacji –SGB Bank S.A. ul. Szarych Szeregów 23a 60-462 Poznań (umowa z 2023r.)	Sfinansowanie deficytu w 2023 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	02-08-2023 r.	14-12-2043 r.	20 000 000,00	20 000 000,00	Brak zabezpieczenia
12	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2024r.)	Sfinansowanie deficytu w 2024 r. oraz spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	01-08-2024 r.	25-11-2043 r.	25 000 000,00	25 000 000,00	Brak zabezpieczenia
13	Emisja obligacji –PKO Bank Polski S.A. w Warszawie (umowa z 2024r.)	Sfinansowanie deficytu w 2024 r.	17-10-2024 r.	25-11-2043 r.	45 000 000,00	45 000 000,00	Brak zabezpieczenia
14	Emisja obligacji –BGK w Warszawie (umowa z 2025r.)	Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań	11-09-2025 r.	12-12-2042 r.	20 000 000,00	20 000 000,00	Brak zabezpieczenia
<b>Obligacje razem</b>					337 899 000,00	284 899 000,00	
<b>Ogółem</b>					<b>459 657 000,00</b>	<b>336 084 000,00</b>	

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## Załącznik Nr 5

**Informacja w zakresie poręczeń udzielonych przez Miasto Kalisz według stanu na dzień 31.03.2026 r.**

Nazwa podmiotu	Rodzaj poręczenia	Okres na jaki udzielono poręczenia (od – do)	Wartość poręczenia	Kwota potencjalnych zobowiązań z tytułu poręczeń na dzień 31.03.2026 r.
1	2	3	4	5
Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	Poręczenie kredytu na częściowe sfinansowanie budowy trzech budynków mieszkalnych wielorodzinnych zlokalizowanych w Kaliszu przy ul. Armii Krajowej 37-41	2009-2036*	2 000 000,00	1 177 063,32
	Poręczenie kredytu na przedsięwzięcie inwestycyjno - budowlane dotyczące zadania pn. „Budynek wielorodzinny w Kaliszu przy ul. Prostej 4”	2010-2037*	730 000,00	453 271,76
	Poręczenie kredytu na przedsięwzięcie inwestycyjno - budowlane dotyczące zadania pn. „Zespół budynków wielorodzinnych przy ul. Ks. H. Kaczorowskiego 3-9 w Kaliszu”	2011-2039*	2 340 000,00	1 548 940,23
	Poręczenie kredytu na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjno - budowlanego przy ul. Prymasa Stefana Wyszyńskiego 49-51 w Kaliszu	2012-2038*	2 650 000,00	1 864 825,34
"AQUAPARK KALISZ" Sp. z o.o.	Poręczenie kredytu na sfinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na budowie krytej pływalni na osiedlu Dobrzec w Kaliszu	2025-2029	18 000 000,00	10 072 621,06

\*Zgodnie z symulacyjnymi harmonogramami spłat kredytu, otrzymanymi z Banku Gospodarstwa Krajowego

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## Wykaz spółek z udziałem Miasta Kalisza na dzień 31.03.2026 r.

Lp.	Nazwa spółki	Kapitał zakładowy spółki (zł)	Wartość udziałów Miasta (zł)	Procentowy udział Miasta w spółce
1	2	3	4	5
1.	AQUAPARK KALISZ spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	53 477 000,00	53 477 000,00	100,00%
2.	Kaliskie Linie Autobusowe Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	16 731 500,00	16 731 500,00	100,00%
3.	Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	55 274 000,00	55 274 000,00	100,00%
4.	Miejski Klub Sportowy Kalisz spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	16 681 000,00	11 681 000,00	100,00%
5.	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	5 860 000,00	5 860 000,00	100,00%
6.	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.	117 921 000,00	117 921 000,00	100,00%
7.	Piekarnia SPOMIA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	473 000,00	206 500,00	43,66%
8.	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka Akcyjna	524 620,00	209 000,00	39,84%
9.	Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	160 526 000,00	24 412 000,00	15,21%
10.	ENERGA Ciepło Kaliskie Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	49 375 000,00	4 326 000,00	8,76%
11.	Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN – Zachodni” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	168 521 150,00	41 407 200,00	24,57%
12.	Wytwórnia Sprzętu Komunikacyjnego „PZL - Kalisz” S.A.	65 849 450,00	623 040,00	0,95%

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## Wykaz wsparcia udzielonego przez Miasto Kalisz w latach 2024 – 2025

Lp.	Nazwa spółki	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące (w zł)	Wydatki majątkowe (w zł)
1	2	3	4	5
<b>ROK 2024</b>				
1	„AQUAPARK KALISZ” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		4 045 000,00
2	Kaliskie Linie Autobusowe - Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		140 000,00
3	Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		228 037,00
4	Miejski Klub Sportowy Kalisz spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		7 300 000,00
5	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Kaliszu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Dopłata do kapitału	999 716,00	
6	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.	Dopłata do kapitału	1 936 262,82	
7	Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		188 000,00
8	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Zachodni” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		4 527 000,00
		<b>Ogółem:</b>	<b>2 935 978,82</b>	<b>16 428 037,00</b>
1	Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – aport		556 963,00
		<b>Ogółem:</b>		<b>556 963,00</b>
<b>ROK 2025</b>				
1	„AQUAPARK KALISZ” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		4 997 000,00
2	Miejski Klub Sportowy Kalisz spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		8 000 000,00
3	Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		339 000,00
4	Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		279 000,00

5	Spółeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN-Zachodni” Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		33 847 400,00
6	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej w Kaliszu spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Dopłata do kapitału	1 499 574,00	
7	Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o.	Dopłata do kapitału	1 109 636,61	
		<b>Ogółem:</b>	<b>2 609 210,61</b>	<b>47 462 400,00</b>
1	Kaliskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego – Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – aport		1 260 000,00
2	Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – aport		2 557 000,00
		<b>Ogółem:</b>		<b>3 817 000,00</b>

#### Wykaz wsparcia planowanego przez Miasto Kalisz w roku 2026

Lp.	Nazwa spółki	Wyszczególnienie	Wydatki bieżące (w zł)	Wydatki majątkowe (w zł)
1	2	3	4	5
1	AQUAPARK KALISZ” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		4 929 000,00
2	Miejski Klub Sportowy Kalisz spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		3 500 000,00
3	Kaliskie Linie Autobusowe - Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Podwyższenie kapitału zakładowego – wkład pieniężny		917 000,00
		<b>Ogółem:</b>		<b>9 346 000,00</b>

Prezydent Miasta Kalisza  
 /.../  
 Krystian Kinastowski

## PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH KALISZA NA 2026 ROK

stan na 31.03.2026 r.

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓŁEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>157 371 868,27</b>	<b>124 443 112,61</b>	<b>32 928 755,66</b>
	<b>Dział 600 Transport i łączność</b>	<b>79 654 019,63</b>	<b>50 942 938,77</b>	<b>28 711 080,86</b>
	<b>Rozdział 60004 - Lokalny transport zbiorowy</b>	<b>917 000,00</b>	<b>917 000,00</b>	<b>0,00</b>
1	Udziały dla Spółki Kaliskie Linie Autobusowe sp. z o.o. (wkład własny wymagany do zakupu zeroemisyjnego taboru przy udziale środków zewnętrznych oraz projekt "Transformacja cyfrowa w kaliskiej komunikacji miejskiej" (WPF)	917 000,00	917 000,00	0,00
	<b>Rozdział 60015 - Drogi publiczne w miastach na prawach powiatu</b>	<b>33 511 080,86</b>	<b>4 800 000,00</b>	<b>28 711 080,86</b>
2	Budowa wewnętrznej południowej obwodnicy miasta - Etap II - połączenie ul. Ks. Jolanty z ul. Metalowców (WPF)	300 000,00	300 000,00	0,00
3	Rozbudowa odcinka ul. Dobrzeckiej i ul. Św. Michała w Kaliszu (WPF)	21 311 080,86	4 500 000,00	16 811 080,86
4	Rozbudowa ul. Romańskiej w Kaliszu	11 900 000,00	0,00	11 900 000,00
	<b>Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne</b>	<b>44 210 465,41</b>	<b>44 210 465,41</b>	<b>0,00</b>
5	Budowa wewnętrznego układu komunikacyjnego przy ul. Nowy Świat 25-31 (WPF)	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00
6	Budowa chodnika łączącego al. Wojska Polskiego z ul. Kazimierza Mystkowskiego (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
7	Budowa układu komunikacyjnego na Wzgórzach Kalisza - Etap I (WPF)	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
8	Przygotowanie zadań inwestycyjnych pod względem dokumentacji i formalno - prawnym (WPF)	20 000,00	20 000,00	0,00
9	Rozbudowa ul. Nędzerczewskiej (WPF)	140 000,00	140 000,00	0,00
10	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Kaliszu - infrastruktura dla pieszych i rowerów (WPF)	13 847 396,75	13 847 396,75	0,00
11	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Kalisz: drogi dla pieszych i rowerów oraz kładka pieszo - rowerowa (WPF)	14 960 352,28	14 960 352,28	0,00
12	Wykonanie nowego chodnika ul. Asnyka (przejście między posesją Asnyka 50A a 52A) wraz z trawnikami i schodami (BO)	50 000,00	50 000,00	0,00
13	Wykonanie nowego chodnika przy ul. Konopnickiej (Biblioteka Publiczna) (BO)	65 000,00	65 000,00	0,00
14	Rozbudowa ul. Sulisławickiej na odcinku od ul. Romańskiej do ul. Celtyckiej w Kaliszu (WPF)	1 547 716,38	1 547 716,38	0,00
15	Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę odcinka ul. Wiejskiej wraz z przebudową przepustu drogowego	80 000,00	80 000,00	0,00
16	Rozbudowa ul. Skalmierzyckiej w Kaliszu na odc. od ul. Polnej do ul. Nowy Świat wraz z odc. ul. Handlowej na odc. od ul. Skalmierzyckiej do ul. Ostrowskiej (WPF)	4 900 000,00	4 900 000,00	0,00
	<b>Rozdział 60020 - Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych</b>	<b>306 361,36</b>	<b>306 361,36</b>	<b>0,00</b>
17	Dostawa i montaż wiat przystankowych	106 361,36	106 361,36	0,00
18	Dostawa i montaż słupów ogłoszeniowych	50 000,00	50 000,00	0,00
19	Dostawa i montaż tablic przystankowych Systemu Dynamicznej Informacji Przystankowej	150 000,00	150 000,00	0,00
	<b>Rozdział 60095 - Pozostała działalność</b>	<b>709 112,00</b>	<b>709 112,00</b>	<b>0,00</b>

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓŁEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
20	Przebudowa schodów i podestu obok byłego budynku PDT "Jantar" w Kaliszu (WPF)	0,00	0,00	0,00
21	Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Kalisz: węzeł przesiadkowy przy ul. Złotej / Majkowskiej (WPF)	644 112,00	644 112,00	0,00
22	Wykonanie nawierzchni przy ul. Górnośląskiej 37 w Kaliszu (WPF)	25 000,00	25 000,00	0,00
23	Wykonanie murku oporowego na skrzyżowaniu Al. Wolności z ul. Sukienniczą (WPF)	40 000,00	40 000,00	0,00
	<b>Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>1 100 000,00</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
	<b>Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
24	Wykupy terenów pod inwestycje, budownictwo mieszkaniowe, wykupy udziałów, nabycie nieruchomości itp.	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
25	Wykupy terenów pod drogi powiatowe i nabycie nieruchomości na własność Kalisza - Miasta na prawach powiatu	50 000,00	0,00	50 000,00
	<b>Rozdział 70007 - Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy</b>	<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>
26	Dotacja celowa na zmianę systemu ogrzewania w lokalach stanowiących własność Miasta	50 000,00	50 000,00	0,00
	<b>DZIAŁ 710 - Działalność usługowa</b>	<b>382 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>132 000,00</b>
	<b>Rozdział 71012 - Zadania z zakresu geodezji i kartografii</b>	<b>132 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>132 000,00</b>
27	Zakup sprzętu i oprogramowania dla Wydziału Geodezji i Kartografii	132 000,00	0,00	132 000,00
	<b>Rozdział 71035 - Cmentarze</b>	<b>250 000,00</b>	<b>250 000,00</b>	<b>0,00</b>
28	Zagospodarowanie Cmentarza Komunalnego (WPF)	200 000,00	200 000,00	0,00
29	Rozbudowa istniejącego kolumbarium o kolejny segment - dokumentacja projektowa	50 000,00	50 000,00	0,00
	<b>Dział 750 - Administracja publiczna</b>	<b>1 326 000,00</b>	<b>1 326 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)</b>	<b>1 326 000,00</b>	<b>1 326 000,00</b>	<b>0,00</b>
30	Komputeryzacja Urzędu Miasta	400 000,00	400 000,00	0,00
31	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci komputerowej wraz z zasilaniem w budynkach Urzędu Miasta Kalisza	50 000,00	50 000,00	0,00
32	Poprawa dostępności Urzędu Miasta Kalisza (WPF)	291 000,00	291 000,00	0,00
33	Zakupy inwestycyjne dla Urzędu Miasta	75 000,00	75 000,00	0,00
34	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w jednostkach Miasta Kalisza (WPF)	510 000,00	510 000,00	0,00
	<b>Dział 752 Obrona narodowa</b>	<b>950 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 75281 - Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej</b>	<b>950 000,00</b>	<b>950 000,00</b>	<b>0,00</b>
35	Budowa podziemnego parkingu pełniącego również funkcję budowli ochronnej dla co najmniej 200 osób (ul. Nowy Rynek) - dokumentacja projektowa	900 000,00	900 000,00	0,00
36	Budowa magazynu ochrony ludności i obrony cywilnej przy ul. Częstochowskiej w Kaliszu – przygotowanie programu funkcjonalno użytkowego	50 000,00	50 000,00	0,00
	<b>Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>430 120,00</b>	<b>430 120,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 75405 - Komendy powiatowe Policji</b>	<b>90 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>0,00</b>

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓŁEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
37	Dofinansowanie zakupu wyposażenia siłowni Komendzie Miejskiej Policji w Kaliszu	90 000,00	90 000,00	0,00
	<b>Rozdział 75412 - Ochotnicze straże pożarne</b>	<b>10 120,00</b>	<b>10 120,00</b>	<b>0,00</b>
38	Zakup środków ochrony indywidualnej oraz wyposażenia i sprzętu specjalistycznego dla OSP Dobrzec w Kaliszu (BO)	10 120,00	10 120,00	0,00
	<b>Rozdział 75495 - Pozostała działalność</b>	<b>330 000,00</b>	<b>330 000,00</b>	<b>0,00</b>
39	Rozbudowa monitoringu punktów składowania odpadów komunalnych na terenie osiedla Dobrzec P (BO)	170 000,00	170 000,00	0,00
40	Rozbudowa monitoringu punktów składowania odpadów komunalnych na terenie osiedla Dobrzec W (BO)	160 000,00	160 000,00	0,00
	<b>Dział 758 - Różne rozliczenia</b>	<b>1 040 000,00</b>	<b>1 040 000,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe</b>	<b>1 040 000,00</b>	<b>1 040 000,00</b>	<b>0,00</b>
41	Rezerwa celowa na inwestycje	240 000,00	240 000,00	0,00
42	Rezerwa celowa na inwestycje realizowane w ramach Budżetu Obywatelskiego	800 000,00	800 000,00	0,00
	<b>Dział 801 - Oświata i wychowanie</b>	<b>1 237 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>787 000,00</b>
	<b>Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe</b>	<b>450 000,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
43	Budowa chodnika do ogólnodostępnego placu zabaw dla dzieci przy Szkole Podstawowej nr 15 (BO)	50 000,00	50 000,00	0,00
44	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej nr 14 w Kaliszu do wymogów przeciwpożarowych (WPF)	100 000,00	100 000,00	0,00
45	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 8 w Kaliszu (WPF)	300 000,00	300 000,00	0,00
	<b>Rozdział 80102 - Szkoły podstawowe specjalne</b>	<b>350 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350 000,00</b>
46	Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych typu BUS dla Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 19 w Kaliszu (WPF)	350 000,00	0,00	350 000,00
	<b>Rozdział 80117 - Branżowe szkoły I stopnia</b>	<b>337 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>337 000,00</b>
47	Budowa łącznika w kondygnacji pierwszego piętra pomiędzy budynkami dydaktycznymi Zespołu Szkół Zawodowych	337 000,00	0,00	337 000,00
	<b>Rozdział 80120 - Licea ogólnokształcące</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 000,00</b>
48	Wykonanie izolacji fundamentów oraz drenażu dla budynku III LO w Kaliszu (WPF)	100 000,00	0,00	100 000,00
	<b>Dział 851 - Ochrona zdrowia</b>	<b>625 640,00</b>	<b>625 640,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 85111 - Szpitale ogólne</b>	<b>395 000,00</b>	<b>395 000,00</b>	<b>0,00</b>
49	Dotacja celowa na zakup specjalistycznego sprzętu medycznego: pomp infuzyjnych, elektrokardiografów, promienników podczerwieni, systemów grzewczych „ciepłe gniazdko” oraz przyłózkowego systemu resuscytacji noworodka dla Wojewódzkiego Szpitala Zespołowego im. Ludwika Perzyny w Kaliszu	395 000,00	395 000,00	0,00
	<b>Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi</b>	<b>230 640,00</b>	<b>230 640,00</b>	<b>0,00</b>
50	Modernizacja pomieszczeń Schroniska dla Bezdomnych Mężczyzn z problemem alkoholowym przy ul. Warszawskiej 93A w Kaliszu (WPF)	230 640,00	230 640,00	0,00
	<b>Dział 852 - Pomoc społeczna</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
	<b>Rozdział 85202 - Domy Pomocy Społecznej</b>	<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 000,00</b>
51	Dostosowanie budynku Domu Pomocy Społecznej do wymogów przeciwpożarowych (WPF)	25 000,00	0,00	25 000,00

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓŁEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
	<b>Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>
	<b>Rozdział 85395 - Pozostała działalność</b>	<b>160 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>160 000,00</b>
52	Mieszkania treningowe dla osób z ograniczoną sprawnością w Wielkopolsce 2025-2026 (WPF)	160 000,00	0,00	160 000,00
	<b>Dział 855 Rodzina</b>	<b>400 359,67</b>	<b>360 359,67</b>	<b>40 000,00</b>
	<b>Rozdział 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40 000,00</b>
53	Pierwsze wyposażenie placówki opiekuńczo - wychowawczej typu interwencyjnego (WPF)	40 000,00	0,00	40 000,00
	<b>Rozdział 85516 - System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3</b>	<b>360 359,67</b>	<b>360 359,67</b>	<b>0,00</b>
54	Budowa Żłobka Nr 5 w ramach Programu rozwój instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 "MALUCH+" 2022-2029 (WPF)	320 359,67	320 359,67	0,00
55	Utworzenie Aktywnego Placu Zabaw przy Żłobku nr 3 w Kaliszu	20 000,00	20 000,00	0,00
56	Utworzenie Aktywnego Placu Zabaw przy Żłobku nr 4 w Kaliszu	20 000,00	20 000,00	0,00
	<b>Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>52 384 554,17</b>	<b>52 299 554,17</b>	<b>85 000,00</b>
	<b>Rozdział 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód</b>	<b>1 135 000,00</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>85 000,00</b>
57	Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych (wykonanie przyłącza nieruchomości do miejskiej sieci sanitarnej z równoczesną likwidacją szamba)	85 000,00	0,00	85 000,00
58	Przebudowa wylotów kanalizacji deszczowej do Proсны i jej dopływów z zamontowaniem urządzeń podczyszczających (WPF)	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
59	Dofinansowanie zadań służących ochronie zasobów wodnych na terenie miasta Kalisza, polegających na gromadzeniu wód opadowych i roztopowych w miejscu ich powstawania	50 000,00	50 000,00	0,00
	<b>Rozdział 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu</b>	<b>27 686 859,17</b>	<b>27 686 859,17</b>	<b>0,00</b>
60	Adaptacja do zmian klimatu - rozwój zielono - błękitnej infrastruktury w Kaliszu (WPF)	25 489 011,13	25 489 011,13	0,00
61	Dofinansowanie kosztów inwestycji proekologicznych (zmiana systemu ogrzewania z węglowego na ekologiczne)	470 000,00	470 000,00	0,00
62	Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach mieszkalnych wielorodzinnych - "Ciepłe Mieszkanie" (WPF)	1 727 848,04	1 727 848,04	0,00
	<b>Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg</b>	<b>101 000,00</b>	<b>101 000,00</b>	<b>0,00</b>
63	Oświetlenie ulicy Pasiecznej (BO)	66 000,00	66 000,00	0,00
64	Wykonanie doświetlenia na przejściu dla pieszych os. Asnyka, skrzyżowanie ul. Asnyka z ul. Konopnickiej (BO)	35 000,00	35 000,00	0,00
	<b>Rozdział 90095 - Pozostała działalność</b>	<b>23 461 695,00</b>	<b>23 461 695,00</b>	<b>0,00</b>
65	Budowa tężni solankowej na osiedlu Dobrzec w Kaliszu (WPF)	460 000,00	460 000,00	0,00
66	Budowa tężni solankowej wraz z zagospodarowaniem terenu w Parku Miejskim (WPF)	500 000,00	500 000,00	0,00
67	Inwestycje realizowane w ramach społecznych inicjatyw inwestycyjnych	91 000,00	91 000,00	0,00
68	Kamienny potok (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
69	Ławka do karmienia i przewijania niemowląt w Parku Przyjaźni (BO)	20 000,00	20 000,00	0,00
70	Odtworzenie nabrzeża betonowego rzeki Proсны przy ul. Wał Piastowski 3-3c (WPF)	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓLEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
71	Owady XL - zielona edukacja (BO)	100 000,00	100 000,00	0,00
72	Regulacja cieków Krępiczy i Piwonki, utworzenie polderu zalewowego wraz z budową kolektora deszczowego w ul. Zachodniej (WPF)	2 267 000,00	2 267 000,00	0,00
73	Tablica informująca o jakości powietrza (BO)	42 000,00	42 000,00	0,00
74	Wykonanie otworu poszukiwawczo - rozpoznawczego wód termalnych Kalisz GT-1 w miejscowości Kalisz (WPF)	18 051 695,00	18 051 695,00	0,00
75	Zielony napis przy ulicy Górnośląskiej (BO)	200 000,00	200 000,00	0,00
76	Wykonanie zbiornika na wodę opadową przy budynku Centrum sportowego "Kalisz - Szczypiorno" w Kaliszu wraz z instalacją umożliwiającą jej zagospodarowanie	80 000,00	80 000,00	0,00
	<b>Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>3 869 674,80</b>	<b>931 000,00</b>	<b>2 938 674,80</b>
	<b>Rozdział 92108 - Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
77	Budowa Filharmonii (WPF)	100 000,00	100 000,00	0,00
	<b>Rozdział 92120 - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami</b>	<b>831 000,00</b>	<b>831 000,00</b>	<b>0,00</b>
78	Wykonanie prac renowacyjnych poprawiających estetykę dziedzińca i zabytkowego budynku I Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Grodzkiej 1 w Kaliszu (WPF)	831 000,00	831 000,00	0,00
	<b>Rozdział 92195 - Pozostała działalność</b>	<b>2 938 674,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2 938 674,80</b>
79	Nasze dziedzictwo - od Jezuitów do św. Józefa - Modernizacja (remont) pomieszczeń Galerii Tarasina 2 (dawna Galeria Kulisiewicza) (WPF)	2 636 003,60	0,00	2 636 003,60
80	Nasze dziedzictwo - od Jezuitów do św. Józefa - Zakup i montaż wyposażenia na potrzeby prowadzenia działalności kulturalnej przez Galerię Sztuki im. Jana Tarasina w Kaliszu (WPF)	302 671,20	0,00	302 671,20
	<b>Dział 926 Kultura fizyczna</b>	<b>13 787 500,00</b>	<b>13 787 500,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Rozdział 92601 - Obiekty sportowe</b>	<b>6 929 000,00</b>	<b>6 929 000,00</b>	<b>0,00</b>
81	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej Nr 23 w Kaliszu (WPF)	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
82	Udziały dla Spółki Aquapark Kalisz sp. z o.o.	800 000,00	800 000,00	0,00
83	Udziały dla Spółki "AQUAPARK KALISZ" Sp. z o.o. (WPF)	4 129 000,00	4 129 000,00	0,00
	<b>Rozdział 92604 - Instytucje kultury fizycznej</b>	<b>54 500,00</b>	<b>54 500,00</b>	<b>0,00</b>
84	Dotacja celowa na zad. pn. Remont dachu budynku garażowego zlokalizowanego na terenie Stadionu Miejskiego przy ul. Łódzkiej 19-29	54 500,00	54 500,00	0,00
	<b>Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>3 500 000,00</b>	<b>0,00</b>
85	Udziały dla Spółki Miejski Klub Sportowy Kalisz sp. z o.o.	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
	<b>Rozdział 92695 - Pozostała działalność</b>	<b>3 304 000,00</b>	<b>3 304 000,00</b>	<b>0,00</b>
86	Aktywny zakątek - mini tor przeszkód dla dzieci z niepełnosprawnościami przy Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym nr 2 w Kaliszu (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
87	Bezpieczny plac zabaw - szczęście dzieci to się opłaca (BO)	50 000,00	50 000,00	0,00
88	Budowa ogólnodostępnego "Ogródka Marzeń" przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 1 w Kaliszu (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00

L.P.	NAZWA ZADANIA	WYDATKI		
		OGÓŁEM	w tym	
			MIASTO	POWIAT
1	2	3	4	5
89	Budowa siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw przy ulicy Ukraińskiej (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
90	Budowa skoczni do skoku w dal przy Szkole Podstawowej nr 9 im. 25 Dywizji Piechoty Ziemi Kaliskiej w Kaliszu (BO)	105 000,00	105 000,00	0,00
91	Modernizacja i wymiana ogrodzenia piaskownicy na placu zabaw przy ul. Młynarskiej 18 (BO)	85 000,00	85 000,00	0,00
92	Modernizacja sali gimnastycznej przy Zespole Szkół Samochodowych i budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym nr 3 w Kaliszu (WPF)	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
93	Ogrodzenie placu zabaw przy budynku Górnośląska 73 (BO)	85 000,00	85 000,00	0,00
94	Plac zabaw na skarpie - budowa placu zabaw z wykorzystaniem górki saneczkowej znajdującej się na Płucach Kalisza (BO)	79 000,00	79 000,00	0,00
95	Rozbudowa placu zabaw przy torcu saneczkowym o nowe urządzenia dla starszych dzieci (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
96	Rozbudowa terenu rekreacyjnego na osiedlu Widok o dodatkowe elementy linowe (BO)	170 000,00	170 000,00	0,00
97	Strefa Pokoleń (park kieszonkowy z placem zabaw) (BO)	150 000,00	150 000,00	0,00
98	Wiata na trawniku przed Dziennym Domem Pomocy Społecznej w Kaliszu, ul. Cegielniana 6 (BO)	100 000,00	100 000,00	0,00
99	Wykonanie konstrukcji treningowej wielofunkcyjnej (WPF)	30 000,00	30 000,00	0,00
100	Zakup pełnowymiarowego ringu bokserskiego	50 000,00	50 000,00	0,00

Prezydent Miasta Kalisza  
 /.../  
 Krystian Kinastowski

**Uchwała Nr SO.2.4010.9.2026**

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu**

**z dnia 13 lutego 2026 r.**

**w sprawie wydania opinii o możliwości wykupu planowanych do wyemitowania obligacji**

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony zarządzeniem Nr 5/2025 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 3 lutego 2025 r., w osobach:

Przewodnicząca: Małgorzata Łuczak

Członkowie: Barbara Dymkowska

Agnieszka Ząbczyńska

działając na podstawie przepisów art. 13 pkt 1 i art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2025 r., poz. 7) w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), po rozpoznaniu przedłożonego przez Prezydenta Miasta Kalisza wniosku o wydanie opinii o możliwości wykupu obligacji w wysokości 30.000.000,00 zł, wyraża

**opinię pozytywną**

Uzasadnienie

Prezydent Miasta Kalisza pismem z dnia 22 stycznia 2026 r., doręczonym tutejszej Izbie w dniu 23 stycznia 2026 r., uzupełnionym w dniu 12 lutego 2026 roku, wystąpił z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości wykupu planowanych do wyemitowania obligacji w kwocie 30.000.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów.

W dniu 18 grudnia 2025 r. Rada Miasta Kalisza podjęła uchwałę Nr XXIII/338/2025 w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu. Przedmiotową uchwałą Rada Miasta postanowiła o wyemitowaniu w 2026 roku 30.000 sztuk obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, na łączną kwotę 30.000.000,00 zł. Obligacje te zostaną wyemitowane w 3 seriach:

- 1) seria A26 o wartości 10.000.000,00 zł i terminie wykupu w latach 2030-2035,
- 2) seria B26 o wartości 10.000.000,00 zł i terminie wykupu w latach 2035-2040,
- 3) seria C26 o wartości 10.000.000,00 zł i terminie wykupu w latach 2040-2043

Zgodnie z postanowieniem § 3 uchwały, środki z emisji obligacji zostaną przeznaczone na

sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej. Wykup obligacji nastąpi z dochodów własnych Miasta Kalisza lub przychodów Miasta Kalisza w latach 2030 - 2043.

Analizując zdolność Miasta Kalisza do wywiązania się ze zobowiązań wynikających z planowanych do wyemitowania obligacji Skład Orzekający ustalił, co następuje.

W uchwale budżetowej na 2026 rok, po zmianach dokonanych uchwałą Nr XXIV/346/2026 Rady Miasta Kalisza z dnia 22 stycznia 2026 r., zaplanowane zostały dochody w wysokości 1.045.148.195,90 zł oraz wydatki w wysokości 1.060.103.561,38 zł. Deficyt budżetu w kwocie 14.955.365,48 zł, zgodnie z postanowieniem § 3 treści normatywnej uchwały budżetowej planuje się sfinansować przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych i przychodami z tytułu emisji papierów wartościowych.

W budżecie po zmianach zaplanowano przychody w łącznej wysokości 36.255.365,48 zł, z tego z tytułu:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych (§ 950) w kwocie 3.735.080,86 zł,
- z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w kwocie 982.568,24 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) w kwocie 1.537.716,38 zł,
- sprzedaży innych papierów wartościowych (§ 931) w kwocie 30.000.000,00 zł.

Rozchody budżetu zaplanowano ogółem w wysokości 21.300.000,00 zł, z tego z tytułu:

- spłat otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (§ 992) w kwocie 7.300.000,00 zł,
- wykupu innych papierów wartościowych (§ 982) w kwocie 14.000.000,00 zł.

Oceniając możliwość wykupu planowanych do emisji obligacji, Skład Orzekający zapoznał się również z przedłożonym sprawozdaniem Rb-Z o stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji, wg stanu na koniec IV kwartału 2024 r. i ustalił, że zadłużenie Miasta Kalisza na dzień 31 grudnia 2024 r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wyniosło 338.159.000,00 zł. Zgodnie z Wieloletnią Prognozą Finansową Miasta Kalisza na lata 2026-2043 zadłużenie Miasta z tytułu kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych wyniosło na koniec 2025 r. 337.899.000,00 zł.

Z dokumentów będących w posiadaniu tut. Izby wynika, iż po wyemitowaniu w 2026 roku opiniowanych obligacji w kwocie 30.000.000,00 zł oraz po dokonaniu planowanych spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości 7.300.000,00 zł i wykupu obligacji w kwocie 14.000.000,00 zł, zadłużenie Miasta Kalisza z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na dzień 31.12.2026 r. wyniesie 346.599.000,00 zł (wartość nominalna).

Na podstawie wieloletniej prognozy finansowej dla Miasta Kalisza, Skład Orzekający ustalił, że w latach 2027-2043 (tj. w okresie spłaty zobowiązań wynikających z planowanej emisji obligacji komunalnych, w tym odsetek) relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtować się będzie następująco:

Rok	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego (po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) – poz. 8.1 zał. Nr 1 WPF [%]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich 7 lat) – poz.8.3. zał. Nr 1 do WPF [%]
2026	4,67	7,95
2027	3,99	7,09
2028	3,95	7,30
2029	3,68	6,56
2030	3,90	6,62
2031	3,69	7,64
2032	3,48	8,40
2033	3,29	9,49
2034	3,11	10,16
2035	2,93	10,50
2036	2,76	10,85
2037	2,38	10,95
2038	2,10	10,92
2039	1,67	10,78
2040	1,58	10,60
2041	1,49	10,43
2042	1,32	10,29
2043	1,17	10,05

W oparciu o powyższe dane Skład Orzekający stwierdził, że w latach 2026-2043 prognozowana spłata zobowiązań kształtować się będzie poniżej dopuszczalnego limitu spłaty, a zatem relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych w całym okresie spłaty zobowiązań wynikających z planowanych do wyemitowania obligacji zostanie zachowana.

Jednocześnie Skład Orzekający wskazuje na konieczność stałego monitorowania prognozowanych wielkości budżetowych, w szczególności dochodów i wydatków bieżących, a w razie potrzeby dokonywanie korekt tych wielkości, z zachowaniem zasady realizmu prognozowania. W przypadku nieosiągnięcia w danych latach zakładanych dochodów budżetu oraz znacznego wzrostu zadłużenia konieczna będzie weryfikacja przyszłych potrzeb kredytowych (pożyczkowych/obligacyjnych) Jednostki, bądź terminów spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji komunalnych tak, żeby zostały zachowane wymogi z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Oceniając natomiast wpływ opiniowanej emisji obligacji na realizację zadań publicznych, Skład Orzekający uznał, że zobowiązanie nie zagrazi realizacji zadań publicznych przez Miasto Kalisz w roku 2026 i latach następnych, pod warunkiem osiągnięcia - w poszczególnych latach - prognozowanych w uchwale budżetowej Miasta Kalisza na 2026 rok (po zmianach) oraz w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kalisza na lata 2026-2043 (po zmianach) dochodów, utrzymania planowanego poziomu wydatków (w szczególności wydatków bieżących, w tym na obsługę długu), a także przy założeniu osiągnięcia zakładanych nadwyżek dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Przewodnicząca  
Składu Orzekającego

*Małgorzata Łuczak*

**Pouczenie:** Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski

## **INFORMACJA DOTYCZĄCA PRZETWARZANIA DANYCH OSOBOWYCH.**

### **Administrator danych osobowych.**

Administratorem przekazanych danych osobowych będzie Prezydent Miasta Kalisza. Z Administratorem można skontaktować się:

- listownie: 62-800 Kalisz Główny Rynek 20,
- e-mailowo: [umkalisz@um.kalisz.pl](mailto:umkalisz@um.kalisz.pl)
- telefonicznie: 62 / 765 43 00.

### **Inspektor ochrony danych.**

Administrator wyznaczył Inspektora ochrony danych. Z Inspektorem można skontaktować się:

- listownie: 62-800 Kalisz Główny Rynek 20,
- e-mailowo: [iod@um.kalisz.pl](mailto:iod@um.kalisz.pl)
- telefonicznie: 62 / 765 43 56.

### **Cele i podstawy przetwarzania.**

Przekazane dane osobowe będą przetwarzane w celu emisji przez Miasto Kalisz obligacji na zasadach określonych w art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach zgodnie z Uchwałą Nr XXIII/338/2025 Rady Miasta Kalisza z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie emisji obligacji oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu (wybór oferty na organizację emisji obligacji Miasta Kalisza w 2026 roku). Przetwarzanie danych jest niezbędne do wykonania zadania realizowanego w interesie publicznym, w ramach sprawowania władzy publicznej powierzonej Prezydentowi Miasta Kalisza.

### **Źródło pozyskania danych.**

Dane osobowe zostaną przekazane w przedstawionej ofercie stanowiącej odpowiedź na zaproszenie do składania ofert na organizację emisji obligacji Miasta Kalisza w 2026 roku.

### **Odbiorcy danych osobowych.**

Odbiorcami danych mogą być podmioty uprawnione do ich otrzymania na podstawie przepisów prawa

### **Przechowywania danych.**

Dane osobowe będą przechowywane przez okres niezbędny do osiągnięcia celu, w którym zostały zebrane, a następnie, jeśli chodzi o materiały archiwalne, przez czas wynikający z przepisów ustawy z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (symbol klasyfikacyjny 3060) – po 5 latach przechowywania w archiwum zakładowym dokumentacja podlega ekspertyzie archiwalnej przeprowadzonej przez archiwum państwowe pod kątem zasadności jej zniszczenia.

### **Prawa osób, których dane dotyczą.**

W związku z przetwarzaniem przez Prezydenta Miasta Kalisza danych przysługuje Państwu:

- prawo dostępu do swoich danych oraz otrzymania ich kopii;
- prawo do sprostowania (poprawiania) swoich danych jeżeli są nieprawidłowe oraz ich uzupełnienia;
- prawo do ograniczenia przetwarzania danych;
- prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych;
- prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych (ul. Stanisława Moniuszki 1A, 00 - 014 Warszawa).

Szczegółowych informacji na temat przysługujących praw i możliwości skorzystania z nich udziela Inspektor ochrony danych.

### **Informacja o wymogu podania danych.**

Podanie danych osobowych jest wymogiem umownym i wynika z charakteru podejmowanych wspólnie czynności ukierunkowanych na emisję obligacji. Dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany oraz nie będą wykorzystywane do profilowania.

Prezydent Miasta Kalisza  
/.../  
Krystian Kinastowski