

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W BYTOMIU

z dnia 2026 r.

**w sprawie emisji obligacji w celu spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz
określenia zasad ich zbywania, nabywania i wykupu**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. b ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662, z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 3 i art. 243 ust. 3b pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 5, art. 33 pkt 2 i art. 76 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (Dz. U. z 2025 r. poz. 1667) uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Miasto Bytom wyemituje obligacje komunalne w łącznej liczbie 80.000 (słownie: osiemdziesiąt tysięcy) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 zł (słownie: jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 80.000.000,00 zł (słownie: osiemdziesiąt milionów złotych).

2. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

3. Obligacje będą obligacjami na okaziciela.

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

5. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 zł (jeden tysiąc złotych).

6. Obligacje nie zostaną dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym.

§ 2. Środki uzyskane z emisji obligacji zostaną przeznaczone na wcześniejszą spłatę zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach 2020, 2021 i 2023 obligacji, których termin wykupu przypada na lata 2027-2036, co obniży łączny koszt obsługi długu w całym okresie spłaty.

§ 3. 1. Obligacje zostaną wyemitowane w jednej serii A26 w ilości 80.000 sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej 80.000.000,00 zł.

2. Emisja obligacji zostanie przeprowadzona w 2026 roku.

3. Cena emisyjna obligacji będzie równa wartości nominalnej.

4. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu miasta Bytomia.

§ 4. 1. Wyemitowane obligacje serii A26 zostaną wykupione zgodnie z harmonogramem w następujących terminach:

1) w 2027 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 87,50 zł na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 87,50 zł);

2) w 2028 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 87,50 zł na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 87,50 zł);

3) w 2029 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 87,50 zł na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 87,50 zł);

- 4) w 2030 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 87,50 zł na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 87,50 zł);
- 5) w 2031 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 112,50 zł na łączną kwotę 9.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 112,50 zł);
- 6) w 2032 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 112,50 zł na łączną kwotę 9.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 112,50 zł);
- 7) w 2033 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 112,50 zł na łączną kwotę 9.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 112,50 zł);
- 8) w 2034 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 112,50 zł na łączną kwotę 9.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 112,50 zł);
- 9) w 2035 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 112,50 zł na łączną kwotę 9.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 112,50 zł);
- 10) w 2036 r. zostanie wykupiona część wartości nominalnej o wartości 87,50 zł na łączną kwotę 7.000.000,00 zł (80.000 sztuk obligacji x 87,50 zł).

2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.

3. Jeżeli data wykupu obligacji, określona w ust. 1 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wykup nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

4. Dopuszcza się możliwość nabycia obligacji przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.

§ 5. 1. Oprocentowanie obligacji będzie naliczane od wartości nominalnej i wypłacane w okresach półrocznych liczonych od daty emisji, z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy.

2. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę.

3. Oprocentowanie za dany okres odsetkowy (odsetki) będzie wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego, a oprocentowanie za ostatni okres odsetkowy będzie wypłacane w dacie wykupu.

4. Jeżeli termin wypłaty oprocentowania (odsetek), określony w ust. 3 przypadnie na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, wypłata oprocentowania (odsetek) nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 6. 1. Wydatki związane z wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych Miasta Bytomia w latach 2026-2036.

2. Rozchody związane z wykupem obligacji zostaną pokryte z dochodów własnych lub przychodów Miasta Bytomia w latach 2027-2036.

§ 7. Upoważnia się Prezydenta Miasta do:

- 1) dokonywania wszelkich czynności związanych z przygotowaniem i przeprowadzeniem emisji obligacji;

- 2) zawarcia umów z podmiotem, któremu zostaną powierzone czynności związane z organizacją emisji obligacji, wykonywaniem funkcji agenta emisji i agenta płatniczego, jak również do zawarcia ewentualnych innych umów pozostających w związku z emisją obligacji;
- 3) wyemitowania obligacji na zasadach określonych w niniejszej uchwale;
- 4) wypełnienia świadczeń wynikających z obligacji.

§ 8. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej stanowi podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji komunalnych w trybie emisji niepublicznej.

Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie.

Plan emisji opiewa na kwotę 80.000.000 PLN. Planuje się, że wykup obligacji następować będzie w okresie 10 lat.

Emisja obligacji ma na celu restrukturyzację zadłużenia poprzez wcześniejszą spłatę istniejącego długu z tytułu wyemitowanych w latach 2020, 2021 i 2023 obligacji, których termin wykupu przypada na lata 2027-2036.

Zgodnie z posiadaną ofertą uzyskano wiążące zapewnienie Banku, iż marża dotycząca emisji przedmiotowych obligacji będzie zasadniczo niższa, aniżeli wynikająca z obecnie zawartych umów podlegających restrukturyzacji zadłużenia. Obecna marża wszystkich serii obligacji, które podlegać będą restrukturyzacji, wynosi średnio 1,10 %, podczas gdy marża dotycząca przedmiotowego instrumentu zwrotnego kształtować się będzie na poziomie 0,6% w całym okresie spłaty, co przysporzy obniżenie kosztów obsługi długu w całym okresie spłaty.

Niniejsza uchwała Rady Miejskiej w sprawie emisji obligacji określa ogólne warunki emisji. Uchwała określa między innymi wielkość emisji, serie, sposób emisji, zasady oprocentowania. Ogólne określenie warunków emisji obligacji jest niezbędne w celu podjęcia wiążących decyzji co do wyboru organizatora, depozytariusza, gwaranta emisji oraz podmiotu pełniącego funkcje agenta emisji.