



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA PODKARPACKIEGO

Rzeszów, dnia 30 marca 2026 r.

Poz. 1368

UCHWAŁA NR 2/2026 ZARZĄDU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO TWIERDZY PRZEMYSŁ

z dnia 18 marca 2026 r.

w sprawie realizacji budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 r.

Na podstawie art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r, poz. 1483 z późn.zm.) **uchwała się następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 rok, informację o stanie mienia Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl.

§ 2. 1) Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl stanowi załącznik nr 1 do Zarządzenia.

2) Informacja o stanie mienia stanowi załącznik nr 2 do Zarządzenia.

§ 3. Sprawozdanie i informację, o których mowa w § 2, przedkłada się Zgromadzeniu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl i Komisji Rewizyjnej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej Delegatura w Przemyślu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu

Mirosław Majkowski

Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo- Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 r.

Spis treści

1.	WPROWADZENIE	3
2.	INFORMACJA OPISOWA DOTYCZĄCA WYKONANIA BUDŻETU ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO TWIERDZY PRZEMYSŁ ZA 2025 ROK	3
2.1.	Planowanie budżetu	3
2.2.	Dane ogólne.....	4
2.3.	Dochody ogółem	4
2.4.	Dochody bieżące	4
2.4.1.	Dział 750 – Administracja publiczna	5
2.4.2.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5
2.5.	Dochody majątkowe.....	5
2.5.1.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5
2.6.	Wydatki ogółem	6
2.7.	Wydatki bieżące	6
2.7.1.	Dział 750 – Administracja publiczna	7
2.7.2.	Dział 758 – Różne rozliczenia	7
2.7.3.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	7
2.8.	Wydatki majątkowe	7
2.8.1.	Dział 750 – Administracja publiczna	8
2.8.2.	Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	8
2.9.	Przychody	8
3.	DANE TABELARYCZNE	9
3.1.	Wykonanie dochodów.....	9
3.2.	Wykonanie dochodów wg źródeł	10
3.3.	Wykonanie wydatków.....	11
3.4.	Wykonanie wydatków w grupach.....	12
3.5.	Realizacja zadań wieloletnich	14
3.6.	Wykonanie dochodów i wydatków na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego 15	
3.7.	Wykonanie dochodów i wydatków w związku z realizacją zadań inwestycyjnych z programu Polski Ład ...	16

1. Wprowadzenie

Budżet Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł w 2025 roku uchwalony został uchwałą Zgromadzenia nr 20/2024 z dnia 19.12.2024 roku.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł zostało sporządzone zgodnie z ustawą o finansach publicznych i obejmuje:

- informację opisową dotyczącą wykonania budżetu Związku;
- informację liczbową - dane ze sprawozdawczości budżetowej w szczególności nie mniejszej niż w uchwale budżetowej, w tej części zawarto m.in.:
- dochody i wydatki budżetu Związku w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej;
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

2. Informacja opisowa dotycząca wykonania budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł za 2025 rok

2.1. PLANOWANIE BUDŻETU

Budżet Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł w 2025 roku, który został przyjęty uchwałą Zgromadzenia nr 20/2024 z dnia 19.12.2024 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 12.129.365,90 zł;
- realizację wydatków na poziomie 12.129.365,90 zł;

Plan dochodów równał się planowi wydatków

W 2025 roku dokonano łącznie 6 zmian budżetu, wszystkie zmiany zostały dokonane uchwałami Zgromadzenia Związku Gmin Fortecznych Twierdzy Przemysł a po zmianie nazwy Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł co przedstawia tabela poniżej.

Tabela 1: Wprowadzone zmiany w budżecie na 2025 rok.

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Uchwała 1/2025	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Uchwała 8/2025	70.877,00	0,00	74.627,33	3.750,33	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Uchwała 9/2025	221.877,17	0,00	233.377,17	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała 14/2025	144.003,44	144.003,44	10.500,00	10.500,00				
5	Uchwała 15/2025	0,00	86.187,00	49.600,00	73.631,00	62.156,00	0,00	0,00	0,00
6	Uchwała 18/2025	16.000,00	0,00	37.394,61	21.394,61	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	452.757,61	230.190,44	435.499,11	150.775,94	62.156,00	0,00	0,00	0,00

- o plan dochodów wzrósł o 222.567,17 zł do kwoty 12.351.933,07 zł;
- o plan wydatków wzrósł o 284.723,17 zł do kwoty 12.414.089,07 zł;
- o plan przychodów wzrósł o 62.156,00 zł do kwoty 62.156,00 zł;

Na dzień 31 grudnia 2025 roku budżet Związku Powiatowo – Gminnego Twierdzy Przemyśl zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 62.156,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W poniższym opisie wykonanie odnosi się do planowanych wartości na dzień 31 grudnia 2025 roku.

2.2. DANE OGÓLNE

Syntetyczne zestawienie wartości dochodów, wydatków oraz wyniku finansowego wg planu na dzień 1 stycznia 2025 roku, planu na dzień 31 grudnia 2025 roku oraz wykonania za 2025 rok ujęto w ramach poniższej tabeli.

Tabela 2: Podstawowe dane budżetowe.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
Dochody	12.129.365,90	12.351.933,07	12.408.488,55	100,46%
Wydatki	12.129.365,90	12.414.089,07	12.292.315,86	99,02%
Wynik	0,00	-62.156,00	+116.172,69	-

2.3. DOCHODY OGÓŁEM

Dochody budżetu Związku Powiatowo – Gminnego Twierdzy Przemyśl w 2025 roku wyniosły 12.408.488,55 zł, a ich realizacja stanowiła 100,46% planu wynoszącego 12.351.933,07 zł. Realizację planu dochodów w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 3: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemyśl.

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Dochody bieżące	605.746,90	665.746,90	758.518,46	113,93%	6,11%
Dochody majątkowe	11.523.619,00	11.686.186,17	11.649.970,09	99,69%	93,89%
RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	12.129.365,90	12.351.933,07	12.408.488,55	100,46%	100,00%

Tabela 4: Realizacja planu dochodów w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemyśl według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	605.746,90	649.746,90	649.812,90	100,01%	5,24%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.523.619,00	11.702.186,17	11.758.675,65	100,48%	94,76%
	RAZEM DOCHODY OGÓŁEM	12.129.365,90	12.351.933,07	12.408.488,55	100,46%	100,00%

2.4. DOCHODY BIEŻĄCE

W strukturze dochodów dochody bieżące stanowią mniejszą część i w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 758.518,46 zł, tj. w 113,93% w stosunku do planu wynoszącego 665.746,90 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku dochodów bieżących według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 5: Realizacja planu dochodów bieżących w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	605.746,90	649.746,90	649.812,90	100,01%	85,67%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	16.000,00	108.705,56	679,41%	14,33%
	RAZEM DOCHODY BIEŻĄCE	605.746,90	665.746,90	758.518,46	113,93%	100,00%

2.4.1. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 649.746,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 649.812,90 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 100,01%. Środki te:

w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego zrealizowano w kwocie 44.000,00 zł, co stanowi 100,00% planu rocznego wynoszącego 44.000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- dotacja otrzymana w ramach porozumienia z Powiatu Przemyskiego na promocję w kwocie 36.000,00 zł,
- darowizny na organizację imprezy promocyjnej „Łączy nas historia” w kwocie 8.000,00 zł;

w rozdziale 75095 Pozostała działalność zrealizowano w kwocie 605.812,90 zł, co stanowi 100,01% planu rocznego wynoszącego 605.746,90 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy z wkładów członkowskich gmin w kwocie 605.746,90 zł;
- wpływy z tytułu wynagrodzenia płatnika podatku w kwocie 66,00 zł;

2.4.2. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 16.000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 108.705,56 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów bieżących wyniósł 679,41%. Środki te:

w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami zrealizowano w kwocie 108.705,56 zł, co stanowi 679,41% planu rocznego wynoszącego 16.000,00 zł. Na niniejszą wartość składają się:

- wpływy ze sprzedaży biletów wstępu oraz gadżetów promocyjnych na Forcie XI w Duńkowiczkach w kwocie 108.705,56 zł.

2.5. DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 11.649.970,09 zł, tj. w 99,69% w stosunku do planu wynoszącego 11.686.186,17 zł. Strukturę zrealizowanych w 2025 roku dochodów majątkowych według głównych źródeł przedstawia poniższa tabela.

Tabela 6: Realizacja planu dochodów majątkowych w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.523.619,00	11.686.186,17	11.649.970,09	99,69	100,00%
	RAZEM DOCHODY MAJĄTKOWE	11.523.619,00	11.686.186,17	11.649.970,09	99,69%	100,00%

2.5.1. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11.686.186,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11.649.970,09 zł, w rezultacie stopień realizacji dochodów majątkowych wyniósł 99,69%. Środki te zrealizowano w rozdziale 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami. Na niniejszą wartość składają się:

- środki z Rządowego Programu Polski Ład na realizację projektu „Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej etap II” w kwocie 7.254.003,44 zł;
- środki z Rządowego Programu Polski Ład na realizację projektu „Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej etap III” w kwocie 1.959.216,00 zł;
- środki z Rządowego Programu Polski Ład na realizację projektu „Prace remontowo - konserwatorskie Fortu XI Duńkowiczki Bramy Twierdzy Przemysł” w kwocie 2.260.328,73 zł;
- dotacja z samorządu Województwa Podkarpackiego na zadanie „Rekonstrukcja stalowych schodów wybieżni na wał piechoty Fortu XI Duńkowiczki” w kwocie 17.000,00 zł;
- środki z Gminy Orły na zadanie „Rekonstrukcja stalowych schodów wybieżni na wał piechoty Fortu XI Duńkowiczki” w kwocie 23.877,00 zł;
- środki z Gminy Miejskiej Przemysł na realizację projektu „Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej etap III” w kwocie 49.080,00 zł;
- środki z Gminy Orły na realizację projektu „Prace remontowo - konserwatorskie Fortu XI Duńkowiczki Bramy Twierdzy Przemysł” w kwocie 86.464,92 zł.

2.6. WYDATKI OGÓLEM

Wydatki budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł w 2025 roku wyniosły 12.292.315,86 zł, a ich realizacja wyniosła 99,02% planu wynoszącego 12.414.089,07 zł. Realizację planu wydatków w 2025 roku przedstawiają tabele poniżej.

Tabela 7: Realizacja planu wydatków w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł

Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
Wydatki bieżące	601.746,90	612.346,90	558.678,29	91,24%	4,54%
Wydatki majątkowe	11.527.619,00	11.801.742,17	11.733.637,57	99,42%	95,46%
RAZEM WYDATKI OGÓLEM	12.129.365,90	12.414.089,07	12.292.315,86	99,02%	100,00%

Tabela 8: Realizacja planu wydatków ogółem w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	579.746,90	608.246,90	580.582,80	95,45%	4,72%
758	Różne rozliczenia	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%	0,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.527.619,00	11.782.842,17	11.711.733,06	99,40%	95,28%
	RAZEM WYDATKI OGÓLEM	12.129.365,90	12.414.089,07	12.292.315,86	99,02%	100,00%

2.7. WYDATKI BIEŻĄCE

W 2025 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 558.678,29 zł, tj. w 91,24% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 612.346,90 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków bieżących według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 9: Realizacja planu wydatków bieżących w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł według działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	579.746,90	586.346,90	557.682,80	95,11%	99,82%
758	Różne rozliczenia	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%	0,00%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	4.000,00	995,49	24,89%	0,18%
	RAZEM WYDATKI BIEŻĄCE	601.746,90	612.346,90	558.678,29	91,24%	100,00%

2.7.1. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 586.346,90 zł, zaś zrealizowane w kwocie 557.682,80 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 95,11%. Środki te przeznaczono następująco:

w rozdziale 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego wydatkowano kwotę 66.646,18 zł, co stanowi 93,87% planu rocznego wynoszącego 71.000,00 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup materiałów promocyjnych w kwocie 5.118,89 zł;
- usługi związane z organizacją imprezy „Łączy nas historia” oraz wydrukiem ulotek i biletów w kwocie 61.527,29 zł;

w rozdziale 75095 Pozostała działalność wydatkowano kwotę 491.036,62 zł, co stanowi 95,29% planu rocznego wynoszącego 515.346,90 zł. Niniejsza wartość została wydatkowana na:

- zakup środków bhp (ubrania robocze) w kwocie 449,87 zł;
- wynagrodzenia pracowników w kwocie 295.496,65 zł;
- dodatkowe wynagrodzenie roczne w kwocie 16.492,56 zł;
- pochodne od wynagrodzeń w kwocie 62.431,90 zł;
- usługi w ramach umów zlecenie w kwocie 5.849,67 zł;
- zakup materiałów biurowych, paliwa do kosiarki w kwocie 24.520,17 zł;
- zakup kserokopiarki w kwocie 4.880,00 zł;
- zakup posiłków regeneracyjnych i produktów spożywczych w kwocie 3.599,03 zł;
- badania okresowe pracowników w kwocie 850,00 zł;
- licencje za programy komputerowe w kwocie 7.041,01 zł;
- usługi prawne w kwocie 12.681,30 zł;
- koszenie, naprawa samochodu, usługi pocztowe i prowizje bankowe w kwocie 29.244,98 zł;
- usługi telekomunikacyjne w kwocie 1.871,24 zł;
- czynsz za najem pomieszczenia na biuro w kwocie 7.596,60 zł;
- delegacje pracownicze w kwocie 9.161,45 zł;
- opłaty w kwocie 264,25 zł;
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 8.605,94 zł;

2.7.2. DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22.000,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 0,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących wyniósł 0,00%. Środki te zaplanowano następująco:

w rozdziale 75818 Rezerwy ogólne i celowe w kwocie 22.000,00 zł;

2.7.3. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki bieżące w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 40,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 995,49 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków bieżących 4.000,00 zł nadpłaty za Internet i drobne materiały na Fort XI w Duńkowiczkach.

2.8. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl w 2025 roku zostały wykonane na poziomie 11.733.637,57 zł, tj. w 99,42% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 11.801.742,17 zł. Wartości zrealizowanych w 2025 roku wydatków majątkowych według działów przedstawia tabela poniżej.

Tabela 10: Realizacja planu wydatków majątkowych w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	Administracja publiczna	0,00	22.900,00	22.900,00	100,00%	0,20%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.527.619,00	11.778.842,17	11.710.737,57	99,42%	99,80%
	Razem wydatki majątkowe	11.527.619,00	11.801.742,17	11.733.637,57	99,42%	100,00%

Tabela 11: Realizacja planu zadań inwestycyjnych w 2025 roku w Związku Powiatowo-Gminnym Twierdzy Przemysł

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025 r. (w zł)	Plan na 31.12.2025 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)	Udział (w %)
750	75095	zakup samochodu	0,00	22.900,00	22.900,00	100,00%	0,20%
921	92120	Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej	7.272.413,00	7.250.167,80	7.250.166,88	100,00%	61,79%
921	92120	Prace remontowo - konserwatorskie Fortu XI Duńkowiczki Bramy Twierdzy Przemysł	2.232.240,00	2.321.363,37	2.321.363,37	100,00%	19,78%
921	92120	Zagospodarowanie Zespołu Zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej etap III	2.012.966,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	17,66%
921	92120	Rekonstrukcja stalowych schodów wybieżni na wał piechoty Fortu XI Duńkowiczki	10.000,00	44.877,00	43.909,32	97,84%	0,37%
921	92120	Wykonanie instalacji internetowej na forcie XI w Duńkowiczkach	0,00	10.500,00	10.455,00	99,57%	0,09%
921	92120	Zakup lunety	0,00	16.000,00	12.799,00	80,00%	0,11%
		Razem wydatki inwestycyjne	11.527.619,00	11.801.742,17	11.733.637,57	99,42%	100,00%

2.8.1. DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 22.900,00 zł, zaś zrealizowane w kwocie 22.900,00 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 100,00%. Środki te przeznaczono na zakup samochodu.

2.8.2. DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki majątkowe w ramach działu zostały zaplanowane w kwocie 11.778.842,17 zł, zaś zrealizowane w kwocie 11.710.737,57 zł, w rezultacie stopień realizacji wydatków majątkowych wyniósł 99,42%. Środki te przeznaczono na realizację zadań:

- Zagospodarowanie zespołu zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej w kwocie 7.250.166,88 zł
- Prace remontowo - konserwatorskie Fortu XI Duńkowiczki Bramy Twierdzy Przemysł w kwocie 2.321.363,37 zł;
- Zagospodarowanie Zespołu Zabytkowego Twierdzy Przemysł na cele turystyki kulturowej etap III w kwocie 2.072.044,00 zł.
- Rekonstrukcja stalowych schodów wybieżni na wał piechoty Fortu XI Duńkowiczki w kwocie 43.909,32 zł
- Wykonanie instalacji internetowej na forcie XI w Duńkowiczkach w kwocie 10.455,00 zł
- Zakup lunety na wieże widokową na Forcie IXA „Przy Krzyżu” w kwocie 12.799 zł

2.9. PRZYCHODY

Przychody w 2025 roku zrealizowano w łącznej kwocie 116.303,55 zł, (co stanowi 186,91,24% planu), . Przychody to nadwyżka z lat ubiegłych.

3. Dane tabelaryczne

3.1. WYKONANIE DOCHODÓW

Tabela 12: Wykonanie dochodów budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	605.746,90	649.746,90	649.812,90	100,01%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	44.000,00	44.000,00	100,00%
		0960	Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	8.000,00	8.000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
	75095		Pozostała działalność	605.746,90	605.746,90	605.812,90	100,01%
		0690	Wpływy z różnych opłat	605.746,90	605.746,90	605.746,90	100,00%
		0970	Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	66,00	-
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.523.619,00	11.702.186,17	11.758.675,65	100,48%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11.523.619,00	11.702.186,17	11.758.675,65	100,48%
		0830	Wpływy z usług	0,00	16.000,00	108.705,58	679,41%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11.395.674,44	11.473.548,17	11.473.548,17	100,00%
		6560	Dotacja celowa otrzymana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych, wykonywanych przez jednostki zaliczane do sektora finansów publicznych	0,00	17.000,00	17.000,00	100,00%
		6650	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	127.944,56	195.638,00	159.421,92	81,49
			Razem	12.129.365,90	12.351.933,07	12.408.488,55	100,46%

3.2. WYKONANIE DOCHODÓW WG ŹRÓDEŁ

Tabela 13: Wykonanie dochodów budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemysł za 2025 rok według źródeł

Paragraf	Źródło dochodów	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
0690	Składki członkowskie gmin wchodzących w skład związku	605.746,90	605.746,90	605.746,90	100,00%
0830	Wpływ środków z biletów wstępu do muzeum na Forcie XI w Duńkowiczkach	0,00	16.000,00	108.705,56	679,41%
0960	Wpływ darowizn na rzecz organizacji imprez promocyjnych	0,00	8.000,00	8.000,00	100,00%
0970	Wynagrodzenie płatnika podatku	0,00	0,00	66,00	-
2310	Środki z Powiatu Przemyskiego na organizację działań w zakresie dziedzictwa kulturowego	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
6370	Środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na realizację inwestycji "Zagospodarowanie zespołu zabytkowego twierdzy Przemysł etap II"	7.254.003,44	7.254.003,44	7.254.003,44	100,00%
6370	Środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na realizację inwestycji "Prace Remontowo-konserwatorskie Fortu XI Duńkowiczki - Bramy Twierdzy Przemysł"	2.182.455,00	2.260.328,73	2.260.328,73	100,00%
6370	Środki z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład na realizację inwestycji "Zagospodarowanie zespołu zabytkowego twierdzy Przemysł etap III"	1.959.216,00	1.959.216,00	1.959.216,00	100,00%
6560	Dotacja z Województwa Podkarpackiego na realizację zadania Fort XI Duńkowiczki-rekonstrukcja stalowych schodów	0,00	17.000,00	17.000,00	100,00%
6650	Wpłaty gmin na realizację zadań inwestycyjnych ZGFTP	127.944,56	195.638,00	159.421,92	81,49%
	Razem	12.129.365,90	12.351.933,07	12.408.488,55	100,46%

3.3. WYKONANIE WYDATKÓW

Tabela 14: Wykonanie wydatków budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	579.746,90	609.246,90	580.582,80	95,30%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35.000,00	71.000,00	66.646,18	93,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.000,00	3.000,00	2.998,49	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00	7.000,00	5.118,89	73,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	15.000,00	61.000,00	58.528,80	95,95%
	75095		Pozostała działalność	544.746,90	538.246,90	513.936,62	95,48%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00	1.000,00	449,87	44,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	287.680,00	295.680,00	295.496,65	99,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.537,00	20.537,00	16.492,56	80,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52.258,40	56.319,40	56.207,06	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7.550,50	6.550,50	6.224,84	95,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00	5.849,67	5.849,67	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.148,00	32.148,00	29.400,17	91,45%
		4220	Zakup środków żywności	1.000,00	4.000,00	3.599,03	89,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	1.000,00	850,00	85,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	104.151,00	58.156,39	48.967,29	84,20%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.000,00	3.000,00	1.871,24	62,37%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9.000,00	9.000,00	7.596,60	84,41%
		4410	Podróże służbowe krajowe	10.000,00	10.000,00	9.161,45	91,61%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.500,00	264,25	17,62%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.922,00	8.605,94	8.605,94	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	2.000,00	0,00	0,00	-
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22.900,00	22.900,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwy	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.527.619,00	11.782.842,17	11.711.733,06	99,40%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11.527.619,00	11.782.842,17	11.711.733,06	99,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2.000,00	72,99	7,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1.000,00	0,00	0,00%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1.000,00	922,50	92,25%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16.000,00	12.799,00	80,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	100,00%

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	275.948,00	421.839,00	356.935,40	84,61%
			Razem	12.129.365,90	12.414.089,00	12.292.315,86	99,02%

3.4. WYKONANIE WYDATKÓW W GRUPACH

Tabela 15: Wykonanie wydatków budżetu Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 rok

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu				
							wydatki bieżące	z tego:								wydatki majątkowe	w tym:							
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	wydatki na obsługę długu		wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów		wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego			
750			Administracja publiczna	579.746,90	609.246,90	580.582,80	557.682,80	557.232,93	383.269,27	173.963,66	0,00	449,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,30%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	35.000,00	71.000,00	66.646,18	66.646,18	66.646,18	2.998,49	63.647,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,87%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	13.000,00	3.000,00	2.998,49	2.998,49	2.998,49	2.998,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,95%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7.000,00	7.000,00	5.118,89	5.118,89	5.118,89	0,00	5.118,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,13%
		4300	Zakup usług pozostałych	1.000,00	61.000,00	58.528,8	58.528,80	58.528,80	0,00	58.528,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,95%
	75095		Pozostała działalność	544.746,90	538.246,90	513.936,62	491.036,62	490.586,75	380.270,78	110.315,97	0,00	449,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,48%
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.000,00	1.000,00	449,87	449,87	0,00	0,00	0,00	0,00	449,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,99%
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	287.680,00	295.680,00	295.496,65	295.496,65	295.456,65	295.496,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,94%
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20.537,00	20.537,00	16.492,56	16.492,56	16.492,56	16.492,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,31%
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52.258,40	56.319,40	56.207,06	56.207,06	56.207,06	56.207,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99,80%
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7.550,50	6.550,50	6.224,84	6.224,84	6.224,84	6.224,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,03%
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15.000,00	5.849,67	5.849,67	5.849,67	5.849,67	5.849,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20.148,00	32.148,00	29.400,17	29.400,17	29.400,17	0,00	29.400,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,45%
		4220	Zakup środków żywności	1.000,00	4.000,00	3.599,03	3.599,03	3.599,03	0,00	3.599,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,98%
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1.000,00	1.000,00	850,00	850,00	850,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	104.151,00	58.156,39	48.967,29	48.967,29	48.967,29	0,00	48.967,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,20%
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4.000,00	3.000,00	1.871,24	1.871,24	1.871,24	0,00	1.871,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,37%
		4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	9.000,00	9.000,00	7.596,60	7.596,60	7.596,60	0,00	7.596,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,41%

Dział	Rozdział	§	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan na 1.01.2025)	Wydatki ogółem (plan na 31.12.2025)	Wydatki ogółem (wykonanie na 31.12.2025)	z tego:													Wykonanie planu	
							wydatki bieżące	z tego:							wydatki majątkowe	w tym:					
								wydatki jednostek budżetowych	wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń		wydatki na obsługę dlugu	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, 3	zakup i objęcie akcji i udziałów		wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
		4410	Podróże służbowe krajowe	10.000,00	10.000,00	9.161,45	9.161,45	9.161,45	0,00	9.161,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91,61%
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4430	Różne opłaty i składki	1.500,00	1.500,00	264,25	264,25	264,25	0,00	264,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17,62%
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5.922,00	8.605,94	8.605,94	8.605,94	8.605,95	0,00	8.605,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		4480	Podatek od nieruchomości	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	22.900,00	22.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.900,00	22.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
758			Różne rozliczenia	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4810	Rezerwa	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.527.619,00	11.782.842,17	11.711.733,06	995,49	995,49	0,00	995,49	0,00	0,00	0,00	0,00	11.710.737,57	11.710.737,57	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11.527.619,00	11.782.842,17	11.711.733,06	995,49	995,49	0,00	995,49	0,00	0,00	0,00	0,00	11.710.737,57	11.710.737,57	0,00	0,00	0,00	0,00	99,40%
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2.000,00	72,99	72,99	72,99	0,00	72,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,30%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	1.000,00	922,50	922,50	922,50	0,00	922,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,25%
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16.000,00	12.799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.799,00	12.799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.341.003,17	11.341.003,17	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00%
		6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	275.948,00	421.839,00	356.935,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.935,40	356.935,40	0,00	0,00	0,00	0,00	84,61%
			Razem	12.129.365,90	12.414.089,07	12.292.315,86	558.678,29	558.228,42	383.269,27	174.959,15	0,00	449,87	0,00	0,00	11.733.637,57	11.733.637,57	0,00	0,00	0,00	0,00	99,02%

3.5. REALIZACJA ZADAŃ WIELOLETNICH

Tabela 16: Stopień zaawansowania zadań wieloletnich Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl za 2025 rok

Lp.	Nazwa i cel	Od	Do	Łączne nakłady finansowe	Nakłady poniesione do 31.12.2024	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %	Stopień zaawansowania realizacji zadania w %
1	Przedsięwzięcia razem			4.140.150,00	45.000,00	1.959.216,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	51,13%
1.a	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.b	- wydatki majątkowe			4.140.150,00	45.000,00	1.959.216,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	51,13%
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.):			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.1.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.2.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):			4.140.150,00	45.000,00	1.959.216,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	51,13%
1.3.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
1.3.2	- wydatki majątkowe			4.140.150,00	45.000,00	1.959.216,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	51,13%
1.3.2.1	Zagospodarowanie Zespołu Zabytkowego Twierdzy Przemyśl na cele turystyki kulturowej etap III- Poprawa dostępności, edukacyjności zachowania i udostępnienia turystycznego zabytków przemyskiej Twierdzy	2024	2026	4.140.150,00	45.000,000	1.959.216,00	2.135.934,00	2.072.044,00	97,02%	51,13%

3.6. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Tabela 17: Wykonanie planu dochodów wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
			Razem	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%

Tabela 18: Wykonanie planu wydatków związanych z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
750			Administracja publiczna	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%
			Razem	0,00	36.000,00	36.000,00	100,00%

3.7. WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW W ZWIĄZKU Z REALIZACJĄ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z PROGRAMU POLSKI ŁĄD

Tabela 19: Wykonanie planu dochodów z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.395.674,44	11.473.548,17	11.473.548,17	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11.395.674,44	11.473.548,17	11.473.548,17	100,00%
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11.395.674,44	11.473.548,17	11.473.548,17	100,00%
			Razem	11.395.674,44	11.473.548,17	11.473.548,17	100,00%

Tabela 20: Wykonanie planu wydatków z programu Polski Ład

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2025	Plan na 31.12.2025	Wykonanie na 31.12.2025	Wykonanie planu w %
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	100,00%
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	100,00%
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	100,00%
			Razem	11.251.671,00	11.341.003,17	11.341.003,17	100,00%

Informacja o stanie mienia Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl

na dzień 31 grudnia 2025 roku

WPROWADZENIE

Informacja o stanie mienia komunalnego Związku Powiatowo-Gminnego Twierdzy Przemyśl obejmuje zbiór danych dotyczących majątku Związku według stanu na dzień 31 grudnia 2025 roku i przygotowana została zgodnie z wymogami, określonymi w art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Dz.U. z 2025 r. poz.1483 ze zm.).

Założeniem niniejszego opracowania jest publikacja danych o przysługujących Związkowi:

- prawach własności,
- innych niż własność prawach majątkowych (w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach oraz praw posiadania),

a ponadto przedstawienie danych dotyczących:

- posiadania składników majątkowych - w formie dzierżawy, najmu, użyczenia,
- zmian w stanie mienia komunalnego, w stosunku do danych za 2024r,
- dochodów uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw majątkowych oraz z wykonywania posiadania,
- innych informacji i zdarzeń mających wpływ na stan mienia komunalnego.

Informację o stanie mienia komunalnego Związku sporządzono w oparciu o aktualne dane opracowane przez księgowość w zakresie majątku będącego na ewidencji Związku oraz na bazie danych ewidencyjnych. Dane sporządzono w układzie tabelarycznym, opartych przede wszystkim na zapisach w księgach rachunkowych. Zestawienia zawierają informację o stanie ilościowym, wartościowym, zgodnie z regułami rodzaju i nazw kont, umarzenia i amortyzacji. W ramach wskazania zmian w zakresie mienia komunalnego, uzyskane dane na dzień przygotowania niniejszej informacji, zostały porównane w stosunku do danych na dzień 31.12.2024 roku.

DANE O SKŁADNIKACH MAJĄTKOWYCH ZWIĄZKU POWIATOWO-GMINNEGO TWIERDZY PRZEMYSŁ

Mienie komunalne stanowiące majątek Związku w roku objętym informacją zostało podzielone na 9 grup rodzajowych. Dane zamieszczone w **tabeli nr 1** zawierają informację o składnikach majątkowych według przedstawionych grup środków trwałych w wartości brutto, tj. wartości początkowej. Dane w **tabeli nr 2** zawierają użytkowane przez Związek pozostałe środki trwałe/wyposażenie.

Tabela 1. Informacja o stanie mienia Związku na dzień 31.12.2025 roku wg wartości ewidencyjnej brutto w stosunku do 2024 r.

	Grupa	Wartość 2024	Wartość 2025
1	0 - Grunty	0,00	0,00
2	I - Budynek	0,00	0,00
3	II - Budowle	0,00	5.077.345,78
4	III - Kotle, maszyny energetyczne	0,00	0,00
5	IV - Maszyny, urządzenia, aparaty	4.490,00	4.490,00
6	V - Maszyny, urządzenia, aparaty specjalne	0,00	0,00
7	VI - Urządzenia techniczne	0,00	0,00
8	VII - Środki transportu	0,00	22.900,00
9	VIII - Narzędzia, przyrządy ruchome, wyposażenie	0,00	10.405,69
OGÓLEM		4.490,00	5.115.141,47
10	Wartości niematerialne i prawne (umorzenie jednorazowe)	4.995,00	4.995,00
11	Pozostałe środki trwałe (013) umorzenie jednorazowe	30.016,45	31.007,45

Środki trwałe podlegają zużyciu ekonomicznemu w okresie ich użytkowania. Wartość środków podlega amortyzacji w stosunku rocznym, czyli jej systematycznemu zmniejszeniu, co zasadniczo wpływa na wartość mienia komunalnego.

Zwiększenie wartości majątku w stosunku do roku 2024 jest wynikiem zakończenia i przyjęcia na stan wytworzonego majątku Fortu XI w Duńkowiczkach w wartości 5.077.345,78 zł, zakupu lunety w wartości netto 10.405,69 zł oraz zakupu samochodu w wartości 22.900 zł.

Ewidencyjna wartość brutto mienia Związku na dzień 31 grudnia 2025 roku wynosi 5.115.141,47 zł, w tym gruntów 0,00 zł