

Selvitys teknisen toimen vuoden 2023 ylityksistä

Polvijärven kunnassa tulosalueiden **menot** ovat valtuustoon nähden sitovia. Tekninen toimi toteutui vuoden 2023 osalta:

	<u>Menot</u>	<u>Nettomenot</u>
Tekninen toimi	alitus 435 418	ylitys 365 100

Tulosalueen menot eivät ylittyneet, mutta nettomenot ylittyivät.

Teknisen toimen tulosalueen tilinpäätös oli nettomenojen osalta alijäämäinen, mikä johtui Polvijärven kaukolämpö Oy:n yhtiöittämisestä johtuneista kirjauksista teknisen toimen tilinpäätökseen.

Kunnan talousarviossa kaukolämpölaitoksen tulot oli arvioitu 232 406 € suuremmiksi kuin menot. Kaukolämpöä koskevien menojen ja tulojen kirjaaminen yhtiön menoiksi heikensi tulosalueen nettotulosta, joka jäi 365 100 € talousarviota pienemmäksi.

Teknisen toimen talousarvioon sisältyi kaukolämmön kustannuspaikka aiempien vuosien mukaisesti, eli silloin kun kaukolämmön tuotanto oli osa kunnan talousarviota. Polvijärven Kaukolämpö Oy aloitti toimintansa vuoden 2023 alusta. Kaukolämpöä koskevat menot ja tulot on vuoden 2023 alusta lukien kirjattu Polvijärven Kaukolämpö Oy:n kirjanpitoon. Teknisen toimen tulosalueen nettomenojen ero talousarvion ja toteutuman välillä johtuu pitkälti kaukolämmön menojen ja tulojen käsittelystä.

Nettomenojen ylittymiseen vaikutti lisäksi metsän myyntituottojen alittuminen 62 000 €.

Teknisen toimen menojen alittuminen (435 418 €) johtui kaukolämpölaitoksen menojen lisäksi etupäässä säästöissä sähkömenoissa.

10.4.2024

Ari Soikkeli

Tekninen johtaja