

SAKU VALD

Läbi rohelise akna

SAKU VALLA 2024. aasta eelarve

SISUKORD

Sissejuhatus	3
Majandusproгноos	4
Saku vallavalitsuse lähtekohad eelarve koostamisel	5
Eelarve seosed arengukava ja eelarvestrateegiaga	6
Eelarve erinevus eelarvestrateegiaga	8
Saku valla 2024. aasta eelarve	9
Põhitegevuse tulud	11
Maksutulud	11
Tulud kaupade ja teenuste müügist	14
Saadavad toetused	15
Muud tegevustulud	16
Põhitegevuse kulud	18
Põhitegevuse kulud valdkondade järgi	23
Üldised valitsemissektori teenused	25
Avalik kord ja julgeolek	26
Majandus	27
Keskkonnakaitse	29
Elamu- ja kommunaalmajandus	30
Tervishoid	31
Vaba aeg, kultuur, religioon	31
Haridus	35
Sotsiaalne kaitse	38
Investeeringustegevus	43
Investeeringud valdkondade järgi	43
Finantseerimistegevus	45
Likviidsete varade muutus	46
Eelarve tulem	47

SISSEJUHATUS

Saku valla 2024. aasta eelarve koostamise aluseks on kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seadus (KOFs), kohaliku omavalitsuse korralduse seadus (KOKS), Saku valla põhimäärus, Saku valla arengukava ja eelarvestrateegia.

Saku Vallavalitsuse 12. jaanuari 2016. aasta määruse nr 1 „Saku valla eelarve koostamise, täitmise, vastuvõtmise ja tegemata jäänud väljaminekute kavandamise kord“ kohaselt on põhjendatud ettepanekud valla eelarve koostamiseks esitanud vallavalitsuse valdkondade eest vastutavad isikud ning vallavalitsuse hallatavate asutuste juhid.

KOFs kohaselt koosneb eelarve järgmistest osadest:

- põhitegevuse tulud,
- põhitegevuse kulud,
- investeerimistegevus,
- finantseerimistegevus,
- likviidsete varade muutus.

Eelarve kulud liigendatakse rahandusministri 11. detsembri 2003. aasta määruse nr 105 „Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhend“ lisa 3 toodud tegevusalade koodide järgi. Tegevusala kood kajastab täidetavaid põhifunktsioone.

Seletuskirjas on toodud andmed eelmise aasta, jooksva aasta ning eelseisva aasta tulude ja kulude kohta ning antud ülevaade investeerimis- ja finantseerimistegevusest. Kirjeldatud on Saku valla arengukavas kajastatud eesmärkide kavandatavat täitmise plaani ja selle täitmiseks kavandatavaid tegevusi 2024. aastal. Selgitatud on eelarves ja eelarvestrateegias esinevaid olulisemaid muudatusi. Seletuskirjas on toodud Saku valla oodatav põhitegevuse tulemi väärtus ja netovõlakoormus eelseisva eelarveaasta lõpuks.

Saku valla 2024. aasta eelarve on koostatud tekkepõhiselt.

MAJANDUSPROGNOOS

Majandusolud on Eestis ja lähiriikides olnud pärast sõja puhkemist Ukrainas keerulised.

Majandusliku kindlustunde indikaatorid ja nendega käsikäes käiv majanduskasv on viimase pooleteise aasta jooksul liikunud allamäge. EL-i riikide majanduskasvu on pärssinud energia kiire hinnatõus ning sõjast tingitud kaubanduspiirangud. Eestit kui piiriäärset majandust on idakaubanduse järsk langus mõjutanud keskmisest rohkem. Eesti kui suure ekspordi osakaaluga majanduse jaoks teeb olukorra keeruliseks EL-i keskmisest selgelt kehvem olukord meie lähinaabrite juures.¹

Majandus hakkab järgmisel aastal tasapisi kosuma. 2023. aastal langeb majandus varem prognoositust enam ehk 2,2% ning pöördub pärast kaheaastast langusperioodi 2024. aastal tagasi kasvule. Majanduse viib kasvule ostujõu paranemine nii Eestis kui ka eksporditurgudel, kuid ostujõu visa taastumine võimaldab 2024. aastal saavutada üksnes 1,4% suuruse majanduskasvu. Erinevalt Eestist, kus intressitõusude mõju jõuab ujuva intressi tõttu laenuklientideni väga kiiresti, kandub rahapoliitika karmistumise täismõju euroalale tervikuna märksa pikema aja jooksul, raskendades nõudluse taastumist Eesti eksportijate jaoks olulistel välisurgudel. Nõudluse kasvu piirab ka see, et riigid on pärast kriise võtnud suuna eelarvetoe vähendamisele. Mõnevõrra kiiremat, 4% suurust majanduskasvu võib Eestis oodata 2025. aastal.²

Kuigi 2023. aasta teises kvartalis ja kolmanda kvartali alguses oli tööturu seis endiselt hea, oli majanduslanguse mõju rohkem tunda. Hõive kasvas töajõu-uuringu andmetel teises kvartalis Eesti ettevõtetes ja asutustes küll 3,5%, kuid selles mängis suurt rolli tööealise elanikkonna suurenemine 2,6%, mille taga oli põhiliselt Ukraina põgenike statistiline arvessevõtt. Võrreldes 2023. aasta esimese kvartaliga hõive teises kvartalis kahanes.³

¹ Rahandusministeeriumi 2023. aasta suvine majandusprognoos <https://www.fin.ee/riigi-rahandus-ja-maksud/fiskaalpoliitika-ja-majandus/rahandusministeeriumi-majandusprognoos>

² Rahapoliitika ja majandus 2023/3 (Eesti Pank) https://haldus.eestipank.ee/sites/default/files/2023-10/rpm2023_3_est.pdf

³ Rahapoliitika ja majandus 2023/3 (Eesti Pank) https://haldus.eestipank.ee/sites/default/files/2023-10/rpm2023_3_est.pdf

SAKU VALLAVALITSUSE LÄHTEKOHAD EELARVE KOOSTAMISEL

Saku valla 2024. aasta eelarve koostamise aluseks on Saku valla arengukava ja eelarvestrateegia.

Planeeritud põhitegevuse tulud suurenevad 2024. aastal võrreldes 2023. aasta eelarvega 5,9% füüsilise isiku tulumaksu laekumise ja riigi toetusfondi hariduskulude toetuse kasvu tõttu. Maamaksu laekumisel on arvestatud uute maamaksu määradega, mis hakkavad kehtima 1. jaanuarist 2024.

2024. aasta eelarve tulude prognoosimisel on arvestatud 2023. aasta tegelikku laekumist sama aasta 30. septembri seisuga:

- Valla maksumaksjate arvu (+2,71%) ja keskmise palga (+5,15%) kasvu tõttu on planeeritud tulumaksu laekumise kasv 8,0% võrreldes 2023. aasta prognoositava laekumisega eelarvestrateegias. **KOV-ile laekub 2023. aastal 11,96% residentist füüsilise isiku maksustatavast tulust. 2024. aastast see muutub ja siis laekub KOV-ile 2,5% residentist füüsilise isiku riiklikust pensionist ja 11,89% residentist isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension, dividendid ja vara võõrandamisest saadud kasu.**
- 2024. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused suurenevad võrreldes 2023. aasta eelarvega kokku 4,4%. Selle põhjuseks on õpetajate palga alammäära tõstmine 1749 eurolt 1803 euron. Huvihariduse ja huvitegevuse toetuse ning kohalike teede hoiu toetuse summad on eelarves kavandatud samad, mis olid 2023. aastal.

Säästliku majandamise eest vastutab iga hallatava asutuse juht, keda vajadusel abistab vallavalitsuse majandusteenistus. 2024. aasta eelarve kulude prognoosimisel on arvestatud järgmist:

- Tööjõukulude kasvu on kavandatud kokku 6,4%, siin on arvesse võetud ka koosseisude suurenemisest tulenev kulu.
- 2024. aastal on võrreldes 2023. aastaga suurendatud kommunaalkulusid 1,7% võrra. Selle arvestuse aluseks on võetud 2023. aasta tegelik kulu 30. septembri seisuga.
- Mittetulundussektori ja kodanikualgatuse toetusfondi suuruseks on kavandatud 120 000 eurot.

2023. aastal ettenähtud, kuid tegemata jäänud kulutused viidi 2024. aasta eelarvesse eelarve eelnõu kahe lugemise vahel. Eelarve koostamisel lähtuti arengukavast ja 2024.–2028. aastate kohta koostatud eelarvestrateegiast.

EELARVE SEOSSED ARENGUKAVA JA EELARVESTRAATEEGIAGA

KOFS § 22 lg 2 punkti 2 kohaselt peab eelarves olema toodud ülevaade arengukavas ja muudes arengudokumentides (eelarvestrateegias) kajastatud eesmärkide kavandatavast täitmise plaanist eelseisval eelarveaastal ning nende täitmiseks kavandavatest tegevustest.

SAKU VALLA VISIOON

Saku vald pakub Eesti parimat pealinnalähedast töö- ja elupaika. Saku vald on suurepärase looduskeskkonnaga järjepidevalt ja tasakaalustatult arenev ja vallaelanikke kaasav omavalitsus.

Arengukava on aluseks erinevate eluvaldkondade arengu kavandamisel. Eelarvestrateegia viib arengukava kooskõlla valla reaalsete rahaliste võimalustega. Valla arengukava uuendamisel töötati põhjalikult läbi valla eelarvestrateegia ja investeerimisprioriteedid.

Saku valla arengukava kinnitati volikogu 19. oktoobri 2023. aasta määrusega nr 14.

Tabel 1. Arengukavas kavandatud tegevused 2024. aastal

Arengukavas kajastatud eesmärk	Tegevus	2024. a eelarve
Majandus		1 815 620
Teehoid		1 765 620
Valla kohalike teede ehitus ja remont on nõuetekohaselt korraldatud	Teede ja tänavate rekonstrueerimine vastavalt teehoiukavale	1 074 920
Valla kohalike teede teehoole on nõuetekohaselt korraldatud	Avalikult kasutatavate vallateede, tänavate hooldamine ja remontimine	690 700
Vääna jõe promenaadi ja puhkeala väljaarendamine		0
Projektid, planeeringud		50 000
Veekogud ja põhjavesi on heas seisundis	Hajaasustuse programmi teostamine	15 000
	Sadevee kanalisatsiooni kaardistamine	35 000
Keskkonnakaitse		70 000
Jäätmekäitluse planeerimine	Prügimahutite paigaldamine hallatavate asutuste juurde ja kogukondlike jäätmemajade rajamine	70 000
Kommunaalmajandus		350 000
Tiheasustusaladele on rajatud energiasäästlik tänavavalgustusvõrgustik	Tihedama asustusega piirkondades energiasäästliku valgustuse rajamine, välisvalgustusvõrgu rekonstrueerimine ja arendamise kontseptsiooni väljatöötamine	300 000
Mänguväljakute rajamine	Kiisale ja teistesse valla küladesse	50 000
Saku mõisapargi sildade ehitamine	Saku mõisapargi sildade ehitamine	50 000
Vaba aeg, kultuur		685 000
Vaba aja sisustamine	Kultuuri- ja spordivaldkonna (spordikeskuse) investeeringud	85 000
Saku puhke- ja spordiala arendamine	Saku Spordipargi arendamine	500 000
Haridus		15 346 783
Lasteaedade taristute ja hoonete uuendamine, õuealade mitmekesistamine ja korrashoid	Saku Lasteaia Päikesekild investeeringud ja Kasemetsa lasteaia projekteerimine	346 783

Arengukavas kajastatud eesmärk	Tegevus	2024. a eelarve
Saku uus põhikoolihoone	Saku Gümnaasiumile uue õppehoone ehitamine	15 000 000

EELARVE ERINEVUS EELARVESTRAATEGIAGA

Erinevused 2024. aasta eelarve ja eelarvestrateegia vahel tulenevad peamiselt sellest, et 2024. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeeelarvega. Olulisemad muudatused on tabelis 2.

Tabel 2. Eelarve ja eelarvestrateegia võrdlused 2024. aastal

	2024 eelarve- strateegia	2024 eelarve	Erinevuse põhjused
PÕHITEGEVUSE TULUD			
Põhitegevuse tulud kokku	31 973 029	30 832 476	2024. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeeelarvega.
sh maksutulud	20 945 000	21 015 000	Tulumaksu laekumise kasvu prognoos 8,0% on sama, mis eelarvestrateegias. Maamaksu laekumine on prognoosist suurem maamaksu seaduse muudatuse tõttu
sh tulu kaupade ja teenuste müügist	1 801 360	1 894 600	Muutused on väikesed
sh saadavad toetused	7 326 669	6 499 876	2024. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeeelarvega.
sh muud tulud	1 900 000	1 423 000	Muutused on tingitud muude tulude täpsustumisest.
PÕHITEGEVUSE KULUD			
Põhitegevuse kulud kokku	28 492 182	30 766 623	Põhitegevuse kulud kokku suurenevad peamiselt tööjõukulude ja antavate toetuste kasvu tõttu
sh antavad toetused	1 200 000	2 048 248	Muutused on tingitud uute toetuste rakendamisest (sh hooldereform).
sh personalikulud	16 732 182	17 688 286	Personalikulude kasvuks on planeeritud 6,4% võrreldes 2023. aasta eelarvega.
sh majandamiskulud	10 500 000	11 030 089	Muutused on väikesed
INVESTEERIMISTEGEVUS			
Põhivara soetus	-17 737 920	-19 229 228	Muutused on väikesed

	2024 eelarve- strateegia	2024 eelarve	Erinevuse põhjused
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	200 000	0	Saadavad sihtfinantseerimised selguvad eelarve täitmisel ja lisatakse eelarvesse lisaelarvega.
FINANTSEERIMISTE GEVUS			
Kohustuste võtmine	15 000 000	15 000 000	Kohustete võtmine on planeeritud vastavalt vajadusele
Kohustuste tasumine	2 953 346	-2 818 000	Kohustuste tasumine toimub vastavalt maksegraafikutele
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	-1 400 000	-5 356 955	2023/2024 aastavahetuse jääk tuli prognoositust suurem ning seda saab kasutada 2024. aasta eelarve kulutuste katteks

SAKU VALLA 2024. AASTA EELARVE

Saku valla 2024. aasta eelarve maht on 53 818 251 eurot ja see koosneb põhitegevuse kulude, investeerimistegevuse kulutuste ja finantseerimistegevuse kulutuste summast.

KOKS § 6 sätestab KOV-i ülesandeks korraldada vallas:

- sotsiaalabi ja sotsiaalteenuste osutamist;
- kultuuri-, spordi- ja noorsootööd;
- elamu- ja kommunaalmajandust, veevarustust ja kanalisatsiooni;
- heakorda, jäätmehooldust;
- ruumilist planeerimist;
- teede ehitamist ja korrashoidu;
- ühistransporti;
- valla asutuste ülalpidamist.

2024. aasta eelarvesse kavandatud tegevuste elluviimiseks:

- investeeritakse teede olukorra parandamisse;
- jätkatakse Saku Gümnaasiumi uue põhikoolihoone ehitustöödega;
- projekteeritakse Saku aleviku keskpromenaad;
- jätkatakse Saku Spordipargi arendamist;
- alustatakse Kasemetsa lasteaia projekteerimisega;
- uuendatakse Saku Gümnaasiumi arvutiparki.

Tabel 3. Saku valla 2022.–2024. aasta eelarve

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve
Põhitegevuse tulud	25 473 601	29 085 664	28 754 235	30 832 476
Maksutulud	17 054 345	19 179 950	19 513 749	21 015 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 746 276	1 647 600	1 982 535	1 894 600
Saadavad toetused tegevuskuludeks	5 362 007	6 411 666	6 416 774	6 499 876
Muud tulud	1 310 973	1 846 448	841 177	1 423 000
Põhitegevuse kulud	-23 659 645	-28 914 322	-28 011 595	-30 766 623
Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 194 422	-1 630 619	-1 509 037	-2 048 248
Muud tegevuskulud	-22 465 222	-27 283 703	-26 502 558	-28 718 375
Investeeringitegevus	-4 684 105	-13 721 799	-9 841 694	-20 233 628
Põhivara müük (+)	468 168	0	0	0
Põhivara soetus (-)	-5 250 255	-13 284 799	-10 130 377	-19 229 228
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	916 826	0	841 179	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-279 454	0	0	0
Osaluste soetus (-)	-410 200	0	0	0
Finantstulud (+)	339	0	32 990	0
Finantskulud (-)	-129 530	-437 000	-585 487	-1 004 400
Finantseerimistegevus	3 665 600	7 087 000	8 257 308	12 682 000
Kohustuste võtmine	5 200 000	9 000 000	10 300 000	15 500 000
Kohustuste tasumine	-1 534 400	-1 913 000	-2 042 692	-2 818 000
Likviidsete varade muutus	1 602 737	-4 982 210	310 596	-5 356 955
Nõuete-kohustuste muutused	807 286	1 481 247	1 152 343	2 128 820

PÕHITEGEVUSE TULUD

Põhitegevuse tulude eelarve osasse planeeritakse KOFS-i kohaselt:

1. maksutulud;
2. tulud kaupade ja teenuste müügist;
3. saadavad toetused tegevuskuludeks;
4. muud tegevustulud.

Tabel 4. Põhitegevuse tulud 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Maksutulud	17 054 345	19 179 950	19 513 749	21 015 000	9,6%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 746 276	1 647 600	1 982 535	1 894 600	15,0%
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	5 362 007	6 411 666	6 416 774	6 499 876	1,4%
<i>sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks</i>	361 585	188 216	251 332	0	-100,0%
<i>toetusfondist saadavad toetused</i>	5 000 423	6 223 450	6 165 442	6 457 991	3,8%
<i>tasandusfondist saadavad toetused</i>	0	0	0	41 885	-
Muud tulud	1 310 973	1 846 448	841 177	1 423 000	-22,9%
Kokku	25 473 601	29 085 664	28 754 235	30 832 476	6,0%

Põhitegevuse tulude maht on 2024. aastal 30 832 476 eurot, mis suureneb 2023. aasta eelarvega võrreldes 6,0%.

Maksutulud

Valla eelarvesse laekuvad füüsilise isiku tulumaks, maamaks ja reklaamimaks. Maksutulude prognoosimisel lähtuti eelarvestrateegiast, 2023. aasta eelarve üheksa kuu täitmisest ning Rahandusministeeriumi ja Eesti Panga majandusprognoosidest.

Tulumaksu laekumist mõjutavad muutused maksumaksjate arvus, sissetulekute muutuses ja riigi poolt KOV-ile määratud eraldise suurusest. Tulumaksuseaduse § 5 lõike 1 järgi laekub maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse järgmiselt:

- 1) 2,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist;
- 2) 11,89% residendist füüsilise isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension, § 18 lõikes 1³ nimetatud dividend ja vara võõrandamisest saadud kasu.⁴

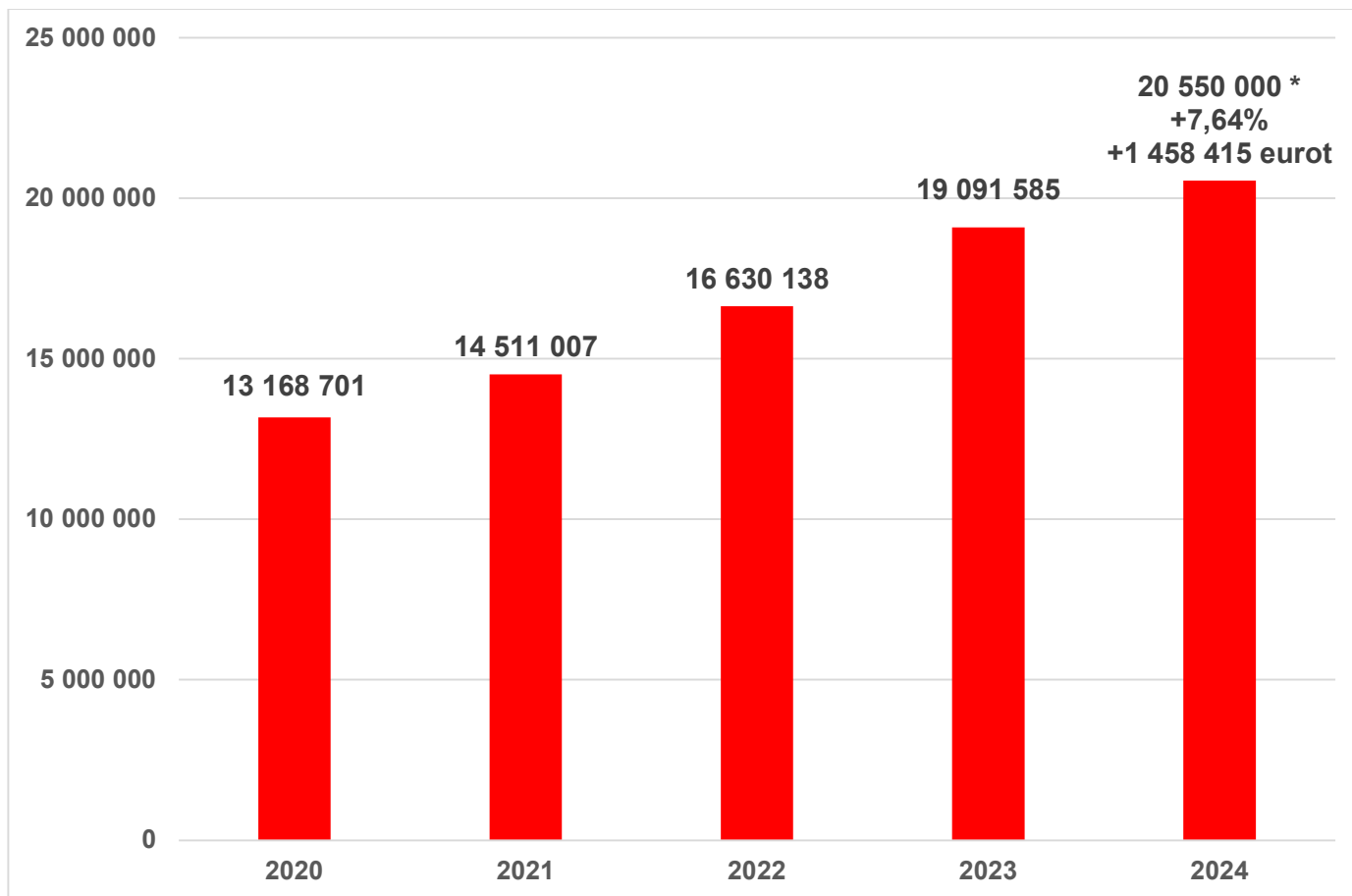
Residendist füüsilise isiku elukohaks kalendriaastal loetakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga Maksu- ja Tolliameti peetavasse maksukohustuslaste registrisse kantud elukoht. Maksumaksjate arvu kasvuks on prognoositud 2,71% ja keskmise brutopalgaga kasvuks 5,15% maksumaksja kohta. Tulumaksu laekumise kasvuks on võrreldes 2023. aastaga prognoositud 7,64% . Prognoosid on toodud tabelis 5 ja joonisel 1.

Tabel 5. Tulumaksu laekumine 2020–2024

	2020	2021	2022	2023	2024 ⁵
Jaanuar	1 056 408	1 108 939	1 294 073	1 467 357	1 584 745
Veebruar	1 068 509	1 118 908	1 284 894	1 515 847	1 637 115
Märts	1 175 279	1 248 167	1 479 228	1 694 542	1 830 105
Aprill	1 005 346	1 249 844	1 456 319	1 672 339	1 806 126
Mai	1 226 949	1 150 789	1 341 703	1 607 546	1 736 149
Juuni	1 090 536	1 210 898	1 372 784	1 614 282	1 743 425
Juuli	1 086 297	1 251 030	1 370 209	1 567 169	1 692 543
August	1 032 395	1 224 208	1 347 601	1 549 100	1 673 028
September	1 056 317	1 179 967	1 363 326	1 547 193	1 670 969
Oktoober	1 077 326	1 198 537	1 358 010	1 537 098	1 660 066
November	1 066 857	1 200 770	1 374 601	1 588 216	1 715 274
Detsember	1 226 481	1 368 949	1 587 390	1 730 895	1 800 455
Aasta kokku	13 168 701	14 511 007	16 630 138	19 091 585	20 550 000

⁴ Tulumaksuseadus <https://www.riigiteataja.ee/akt/106072023099>

⁵ 2024 prognoos



Joonis 1. Tulumaksu laekumine 2020–2024 (* prognoos)

Maamaksu laekumiseks on kavandatud 450 000 eurot. Maamaks on riiklik maks, mis maamaksuseaduse alusel laekub maa asukohajärgse kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu tulu sõltub maa maksustamishinnast, maamaksu määrast, sihtotstarbest, maksusoodustustest ja muudest teguritest. Maamaksuseaduse alusel võib kohalik omavalitsus kehtestada üldiseks maksumääraks 0,1 kuni 1,0% maa maksustamishinnast aastas.

Alates 1. jaanuarist 2024 kehtivad Saku vallas maamaksumäärad järgmiselt:

- 1) elumumaale ja maatulundusmaa õuemaale kõlvikule maamaksumääraks 0,5% maa maksustamishinnast aastas;
- 2) punktis 1 nimetamata maatulundusmaale maamaksumääraks 0,5% maa maksustamishinnast aastas;
- 3) punktides 1 ja 2 nimetamata sihtotstarbega maale maamaksumääraks 1,0% maa maksustamishinnast aastas.

Reklaamimaks on Saku valla ainus kohalik maks, millega maksustatakse valla haldusterritooriumile paigaldatud reklaami. Reklaamimaksu laekumiseks on 2024. aastal kavandatud 15 000 eurot (2023. aasta eelarves 15 000 eurot).

Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste eest on tasud (lasteaiad, koolid, rendid, üürid jms) ja riigilõivud. Kokku moodustavad need 2024. aasta eelarve põhitegevuse tuludest 6,1% ehk 1 894 600 eurot.

Tabel 6. Tulu kaupade ja teenuste müügist 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Riigilõivud	41 820	41 000	35 340	39 300	-4,1%
Tulud majandustegevusest	1 704 456	1 606 600	1 947 190	1 855 300	15,5%
Kokku	1 746 276	1 647 600	1 982 530	1 894 600	15,0%

Riigilõivude laekumist kavandatakse 2024. aastal 39 300 eurot, mis on tasu ehitus- ja kasutuslubade eest.

Tulud majandustegevusest on tulud valla hallatavate asutuste ja vallavalitsuse teenistuste tegevusest. Kokku on planeeritud tulu majandustegevusest 2024. aastaks 1 855 300 eurot, mida on 15,5% rohkem kui 2023. aastal.

Tabel 7. Tulu majandustegevusest 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Tulud haridusalasest tegevusest	1 152 915	1 088 000	1 362 159	1 297 500	19,3%
Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest	110 370	100 300	125 699	120 800	20,4%
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	218 757	226 500	252 004	232 000	2,4%
Tulud sotsiaalialasest tegevusest	36 060	34 500	40 971	40 500	17,4%
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	21 791	19 500	21 393	20 000	2,6%
Üür ja rent	164 564	137 800	144 963	144 500	4,9%
Kokku	1 704 456	1 606 600	1 947 190	1 855 300	15,5%

Tulu haridusalasest tegevusest sisaldab koolitusteenuste osutamist teistele kohalikele omavalitsustele, lasteaedade, koolide ja muusikakooli tulusid.

Tulud kultuuri- ja kunstialasest tegevusest sisaldavad Saku Vallaraamatukogu, Saku Valla Kultuurikeskuse ja Saku Valla Noortekeskuse tulusid.

Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest on Saku Valla Spordikeskuse tulud.

Tulud sotsiaalalasest tegevusest on Saku Päevakeskuse tulud.

Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud on kommunaalteenuste tulud valla korterites elavatelt üürnikelt.

Üüri ja rendi tulu on tulu valla kinnisvarainvesteeringutelt, eluruumidelt ja muudelt ruumidelt ning kommunaalteenuste müügitulu mitteeluruumidelt ja kinnisvarainvesteeringutelt.

Saadavad toetused

Toetused moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 21,1% ehk 6 499 876 eurot.

Tabel 8. Toetused 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	632 948	254 731	251 332	0	-100,0%
Toetusfondist saadavad toetused	4 729 059	6 156 935	6 165 442	6 457 991	4,9%
Tasandusfondist saadavad toetused	0	0	0	41 885	-
Kokku	5 362 007	6 411 666	6 416 774	6 499 876	1,4%

2024. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatud toetused suurenevad võrreldes 2023. aasta eelarvega kokku 4,9%.

Toetusfondist saadavad toetused on esialgse jaotuse järgi järgnevad:

- 5 930 016 eurot üldhariduskoolide pidamiseks;
- 79 072 eurot koolieelsete lasteasutuste õpetajate tööjõukulude toetus;
- 22 653 eurot puuetega lastele abi osutamise toetus;

- 100 387 eurot huvihariduse ja -tegevuse toetus;
- 129 102 eurot toimetulekutoetuse maksmise hüvitis;
- 538 eurot rahvastikutoimingute kulude hüvitus ja muud toetused;
- 196 223 eurot kohalike teede hoiu toetus.

Toetusfondi vahendite lõpliku jaotuse kinnitab Vabariigi Valitsus 2024. aasta veebruaris.

Tasandusfondist saadav toetus on 41 885 eurot, mis on ühekordne toetus ja tuleneb tulumaksuseaduse muudatusest, millega muudetakse kohalikele omavalitustele laekuvat tulumaksumäära.

Muud tegevustulud

Muud tegevustulud on 2024. aasta eelarves kavandatud summas 1 423 000 eurot.

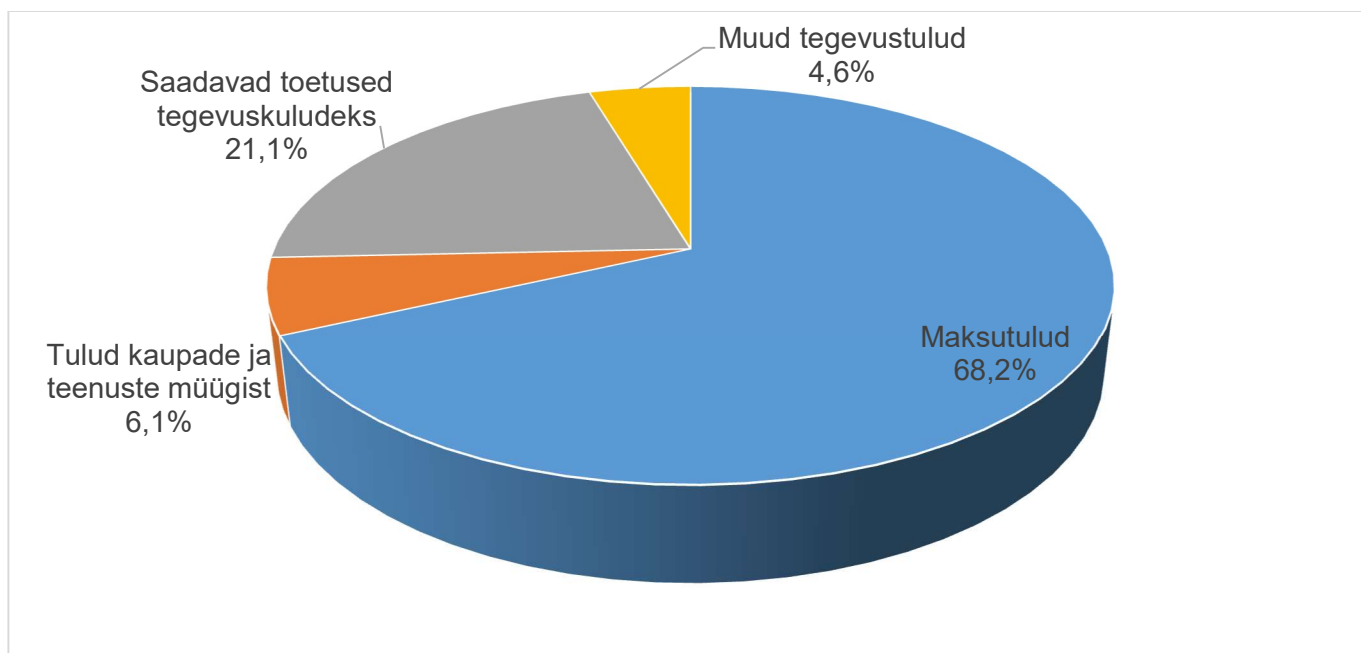
Tabel 9. Muud tulud 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Kasum/kahjum varude müügist	0	0	4 083	0	-
Maavara kaevandamisõiguse tasu	975 737	1 450 000	751 510	1 100 000	-24,1%
Vee erikasutustasu	36 142	35 000	35 556	35 000	0,0%
Trahvid	9 920	4 000	20 570	8 000	100,0%
Kindlustushüvitised	42 561	2 100	27 993	30 000	-
Muud tulud	246 612	355 348	1 465	250 000	-29,6%
Kokku	1 310 973	1 846 448	841 177	1 423 000	-22,9%

Tulud loodusressursside kasutamisest (maardlate kaevandamisõiguse tasu ja tasu vee erikasutusest) on kavandatud 1 135 000 eurot, mis on 23,6% vähem kui 2023. aastal.

Trahvide laekumise tulu on kavandatud 8000 eurot.

Muud tulud on eelarves planeeritud 250 000 eurot.



Joonis 2. Põhitegevuse tulud 2024. aasta eelarves

PÕHITEGEVUSE KULUD

Kohaliku omavalitsuse üksuse finantsjuhtimise seaduse kohaselt planeeritakse põhitegevuse kulude eelarveosasse antavad toetused ja muud tegevuskulud. Selles eelarveosas ei kajastata põhivara soetuseks antavat sihtfinantseerimist, põhivara soetust, osaluste ning muude aktsiate ja osade soetust ning finantskulusid.

Tabel 10. Põhitegevuse kulud 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Antavad toetused	1 194 422	1 630 619	1 509 037	2 048 248	25,6%
Muud tegevuskulud	22 465 222	27 283 703	26 502 558	28 718 375	5,3%
Kokku	23 659 645	28 914 322	28 011 595	30 766 623	6,4%

Antavad toetused jagunevad sotsiaaltoetusteks ja antud tegevustoetusteks.

Tabel 11. Sotsiaaltoetused 2022–2024

Sotsiaaltoetused	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
4130 Peretoetused	89 420	100 400	88 695	115 240	14,8%
4131 Toimetulekutoetus	245 830	85 882	135 495	140 000	63,0%
4133 Toetused puudega isikutele	70 862	108 500	108 476	130 000	19,8%
4134 Õppetoetused	94 475	170 000	138 946	194 550	14,4%
4137 Erijuhtudel makstav sotsiaalmaks	28 945	38 848	32 164	44 669	15,0%
4138 Muud sotsiaaltoetused	240 496	433 375	332 343	621 784	43,5%
4139 Preemiad ja stipendiumid	13 520	15 000	8 063	10 000	-33,3%
KOKKU	783 548	952 005	844 181	1 256 243	32,0%

Alates 2022. aastast on uue toetusena eelarvesse kavandatud toetus laste ja noorte sporditegevuse toetamiseks. Toetuse eesmärk on soodustada Saku valla noorte sporditegevust, võimaldades Saku valla noortele sporditegevust pakkuvatel spordiklubidel taotleda toetust oma tegevuskulude osaliseks katmiseks valla eelarvest. Toetuse maksmise kord kinnitati Saku Vallavolikogu 19. mai 2022. aasta määrusega nr 13 ja see jõustus 1. augustist 2024. Eelarvesse on selleks kavandatud 320 000 eurot.

Tabel 12. Antud tegevustoetused 2022–2024

Antud tegevustoetused	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
4500 Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	344 713	520 690	462 892	645 481	24,0%
452 Antud tegevustoetus	66 161	157 924	201 964	146 524	-7,2%
KOKKU	410 874	678 614	664 856	792 005	16,7%

2024. aasta eelarves on arvestatud toetusfondist saadava huvitegevuse toetusega summas 100 387 eurot. Summa täpsustub pärast riigi toetusfondi vahendite jaotuse kinnitamist. Pärast eelarve vastu võtmist kinnitatakse huvihariduse ja -tegevuse kava ning see summa jaotub eelarve erinevate osade vahel.

Muud tegevuskulud moodustavad kogu põhitegevuse kuludest 93,3%, sh personalikulud 61,9%, majandamiskulud 37,9% ja muud kulud muudest tegevuskuludest 0,2%.

Tabel 13. Muud tegevuskulud 2022–2024

Muud tegevuskulud	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Tööjõukulud	13 534 014	16 619 182	16 732 587	17 688 286	6,4%
Majandamiskulud	8 804 690	10 603 921	9 733 808	10 969 889	3,5%
Muud kulud	126 519	60 600	36 163	60 200	-0,7%
Kokku	22 465 222	27 283 703	26 502 558	28 718 375	5,3%

Tööjõukulude määramisel lähtutakse eesmärgist tagada töötajatele konkurentsivõimeline töötasu. Palgafondide arvutamisel on aluseks võetud 2024. aastaks kavandatav üldhariduskooli õpetajate töötasu alammäär 1803 eurot ja asutuste juhtide taotlused. Riigi poolt antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud lasteaiaõpetaja töötasu 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1803 eurot). Saku vallas oli 30.11.2023 seisuga üldhariduskoolide õpetajate keskmine palk 2305 eurot (haridussilm.ee). Riiklik arvestuslik palk (töötasu, mida riik arvestab, et saaks õpetajatele nende poolt eraldatud raha eest maksta) oli samal ajahetkel Saku vallas 2123 eurot. Seega maksab Saku vald õpetajatele keskmiselt 182 eurot täiendavat töötasu iga kuu. Lisaks makstakse valla eelarvest töötasu tugispetsialistidele, juhtkonnaliikmetele ja teistele loodud ametikohtadele.

Tabel 14. Asutuste tööjõukulud 2024. aastal

	2023 eelarve	Kulu lisandunud koosseisult (tegevustelt)	2024 eelarve	Kasv	Kasv koos lisandunud koosseisuga (tegevustega)	Teenistuskohtade muutus
Volikogu	154 940	0	154 940	0,0%	0,0%	0,0
Vallavalitsus	772 130	0	807 087	4,5%	4,5%	0,0
Arendus- ja keskkonnateenistus	195 589	0	213 302	–	9,1%	0,0
Ehitus- ja planeerimisteenistus	417 777	0	464 620	–	11,2%	0,0
Haridus- ja kultuuriteenistus	153 255	0	166 442	–	8,6%	0,0
Majandusteenistus	908 471	0	929 412	2,3%	2,3%	0,0
Sotsiaalhoolekandeteenistus	268 703	0	281 785	–	4,9%	0,0
Toitlustusteenistus	450 043	0	456 450	1,4%	1,4%	0,0
Saku Valla Spordikeskus	339 959	0	346 114	1,8%	1,8%	0,0
Saku Valla Noortekeskus	213 610	0	224 583	5,1%	5,1%	0,0
Saku Vallaraamatukogu	189 730	4 464	200 657	3,4%	5,8%	0,2
Saku Valla Kultuurikeskus	479 380	0	438 436	–8,5%	–8,5%	0,0
Saku Lasteaed Päikesekild	1 866 638	66 151	2 022 877	4,8%	8,4%	2,0
Saku Lasteaed Terake	1 629 419	0	1 725 283	5,9%	5,9%	0,0
Kurtna Kool	1 587 898	0	1 689 585	6,4%	6,4%	0,0
Kajamaa Kool	931 215	33 591	1 023 744	6,3%	9,9%	1,5
Saku Gümnaasium	4 933 760	38 976	5 314 620	6,9%	7,7%	3,0
Saku Muusikakool	647 691	0	689 626	6,5%	6,5%	0,0
Saku Päevakeskus	464 851	19 749	538 723	11,6%	15,9%	1,0
Kokku	16 605 060	162 931	17 688 286	5,5%	6,5%	7,7

Alates 2023. aastast kajastatakse eelarves vallavalitsuse tegevusalal ainult vallavanema, abivallavanema, vallavalitsuse liikmete, kantselei ja finantsteenistuse teenistujate tööjõukulud. Muude teenistuste tööjõukulud on kajastatud eelarves vastava valdkonna halduse tegevusalal (arendus- ja keskkonnateenistuse tööjõukulud on keskkonnakaitse valdkonnas, ehitus- ja planeerimisteenistuse ning majandusteenistuse tööjõukulud on majanduse valdkonnas, haridus- ja kultuuriteenistuse ning toitlustusteenistuse tööjõukulud hariduse valdkonnas ning sotsiaalhoolekandeteenistuse tööjõukulud on sotsiaalse kaitse valdkonnas).

Kõikide asutuste puhul on 2024. aasta eelarves ka arvestuslik puhkusereservi muutus 31.12.2024 seisuga.

Volikogu koosseisus on 2021. aasta sügisest 21 liiget varasema 19 liikme asemel.

Vallavalitsuse struktuuris muudatusi ei ole. Nii nagu 2023. aasta eelarves, on ka 2024. aasta eelarves kajastatud üldvalitsemise valdkonnas ainult volikogu ja volikogu komisjonide liikmete, vallavalitsuse liikmete, kantselei ja finantsteenistuse teenistujate tööjõukulud. Muude teenistuste tööjõukulud on kajastatud eelarves vastava valdkonna halduse kuludes (arendus- ja keskkonnateenistuse tööjõukulud on keskkonnakaitse valdkonnas, ehitus- ja planeerimisteenistuse ning majandusteenistuse tööjõukulud on majanduse valdkonnas, haridus- ja kultuuriteenistuse ning toitlustusteenistuse tööjõukulud hariduse valdkonnas ning sotsiaalhoolekandeteenistuse tööjõukulud on sotsiaalse kaitse valdkonnas).

Avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendi kohaselt kuuluvad üldvalitsemise valdkonna alla üldised valitsussektori teenused, kuid ei kuulu konkreetse funktsiooniga ministriumid ega linna- ja vallavalitsuse või linnaosavalitsuse allasutused/osakonnad.

Saku Vallaraamatukogu koosseisus suureneb Kajamaa Kooli raamatukoguhoidja koormus 0,2 ametikoha võrra.

Saku Lasteaed Päikesekild koosseis suureneb ühe õppealajuhataja ja ühe kunstiterapeudi ametikoha võrra.

Kajamaa Kooli koosseis suureneb ühe õpetaja ja 0,5 koormusega asendusõpetaja ametikoha võrra.

Saku Gümnaasiumi koosseisu lisandub üks spordi- ja kogukonnajuht, üks sekretär-asjaajaja ning üks eripedagoogi ametikoht.

Saku Päevakeskuse koosseis suureneb ühe hooldustöötaja ametikoha võrra.

Tööjõukulude (17 688 286 eurot) jaotus on alljärgnev:

- töötasud on 13 210 899 eurot ehk 74,7% tööjõukuludest;
- maksud ja maksed tööjõukuludelt on 4 467 188 eurot ehk 25,2% tööjõukuludest;
- erisoodustused koos maksudega on 10 200 eurot ehk 0,1% tööjõukuludest.

Majandamiskulude planeerimisel arvestati esialgu 2023. aasta üheksa kuu tegelike kuludega ja eelarve koostamise hetkel kehtivate energia hindadega. Mitmesuguste majandamiskulude hulgas on arvestatud ka tervise edendamise kuludega kõikide valla hallatavate asutuste töötajatele kogusummas 150 010 eurot, arvestusega kuni 100 eurot töötaja kohta ühes kvartalis. Majandamiskulud kulu liikide järgi on toodud tabelis 15.

Tabel 15. Majandamiskulud kululiikide lõikes 2022–2024

Majandamiskulud	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Administreerimiskulud	174 136	282 846	223 739	285 275	0,9%
Uurimis- ja arendustööd, planeeringud	122 480	93 980	32 640	80 905	-13,9%
Lähetuskulud	59 658	133 398	55 508	104 460	-21,7%
Koolituskulud	125 975	150 360	151 976	163 800	8,9%
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	2 950 346	3 414 640	2 987 812	3 477 820	1,9%
Rajatiste majandamiskulud	1 090 463	1 214 410	1 293 248	1 340 000	10,3%
Sõidukite ülalpidamise kulud	152 242	327 227	235 409	317 750	-2,9%
Info ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	329 617	289 565	491 180	269 390	-7,0%
Inventari majandamiskulud	366 067	346 584	463 997	398 859	15,1%
Toiduained	402 432	545 750	477 832	567 950	4,1%
Meditsiini- ja hügieenikulud	31 274	58 130	32 109	44 320	-23,8%
Teavikute kulud	32 056	42 000	38 782	42 300	0,7%
Õppevahendite ja haridusteenuse kulud	1 432 199	1 618 645	1 555 726	1 619 038	0,0%
Vabaajaürituste kulud	416 943	578 332	533 381	641 023	10,8%
Sotsiaalteenused	211 949	268 797	231 322	278 640	3,7%
Eriotstarbelised kulud	8 801	16 300	9 035	13 200	-19,0%
Muu erivarustus ja erimaterjalid	27 887	38 000	38 803	39 000	2,6%
Mitmesugused majandamiskulud (sh transpordikulud)	870 165	1 184 958	881 311	1 286 159	8,5%
Kokku	8 804 690	10 603 921	9 733 808	10 969 889	3,5%

Muude kulude hulgas on reservfond (60 000 eurot) ja riigilõivude kulud (200 eurot).

PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE JÄRGI

Põhitegevuse kuludest kõige suurema osa moodustavad hariduskulud ning kõige väiksema osa tervishoiu valdkonna kulud. 2024. aasta tegevuskulud valdkondade järgi on esitatud tabelis 16 ning põhitegevuse kulude osakaalusid kirjeldab joonis 3.

Tabel 16. Põhitegevuse kulud valdkondade järgi 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
01 Üldised valitsussektori teenused	2 492 959	1 449 901	1 287 394	1 533 386	5,8%
03 Avalik kord	18 549	72 650	70 016	35 500	-51,1%
04 Majandus	1 362 008	2 316 972	2 297 986	2 394 446	3,3%
05 Keskkonnakaitse	609 320	878 289	856 524	940 794	7,1%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	446 581	618 692	423 998	518 039	-16,3%
07 Tervishoid	0	0	0	10 000	-
08 Vaba aeg, kultuur	2 601 507	3 418 184	3 225 236	3 621 015	5,9%
09 Haridus	14 642 518	18 132 220	17 884 198	19 199 952	5,9%
10 Sotsiaalne kaitse	1 486 203	2 027 413	1 966 242	2 513 491	24,0%
Kokku	23 659 645	28 914 322	28 011 595	30 766 623	6,4%

Kulud üldistele valitsemissektori teenustele suurenevad 5,8%, mis tuleb peamiselt tööjõukulude kasvust.

Avaliku korra valdkonna põhitegevuse kulude eelarve väheneb 51,1%. Päästealase tegevuse toetuseks on kavandatud 2,0 eurot vallaelaniku kohta. Toetus jagatakse võrdselt MTÜ Saku Priitahtlikud Pritsimehed ning MTÜ Tõdva Vabatahtlik Pääste vahel. Eelarvesse on kavandatud ka 5000 eurot projekti „Kodud tuleohutuks“ omafinantseeringuks. 2023. aasta eelarves oli Päästeameti toetus raadiosaatjate ja satelliittelefonide ostuks, mida 2024. aastaks ei planeerita.

Majanduse valdkonna kulud suurenevad 3,3%. Teede hoolduseks on kavandatud 655 700 eurot, mis on 176 850 eurot (+36,9%) rohkem kui 2023. aasta eelarves. Projektide ja planeeringute eelarvesse on kavandatud hajaasustusprogrammi omaosalus ning sadevee kanalisatsiooni kaardistamine, mis on vajalik eeltöö sadevee arengukava koostamiseks. Ühistranspordi korralduse eelarves on planeeritud vahendid eakate ühistranspordi ja transporditeenuste üksikellimusteks kokku 14 800 eurot. Samuti on majanduse valdkonna eelarves ehitus- ja planeerimisteenistuse ning majandusteenistuse teenistujate tööjõukulud.

Keskkonnakaitse eelarve suureneb 7,1% ja valdkonna kulud sisaldavad Saku jäätmejaama ja Kiisa jäätme punkti haldamist, hallatavate asutuste igakuist jäätmevedu, heakorraldust läbiviimist,

eterniidijäätmete kogumist ning kulusid haljastusele ja heakorrale. Samuti on eelarves korterelamute elukeskkonna parendamise toetus summas 80 000 eurot ja vallavalitsuse arendus- ja keskkonnateenistuse teenistujate tööjõukulud.

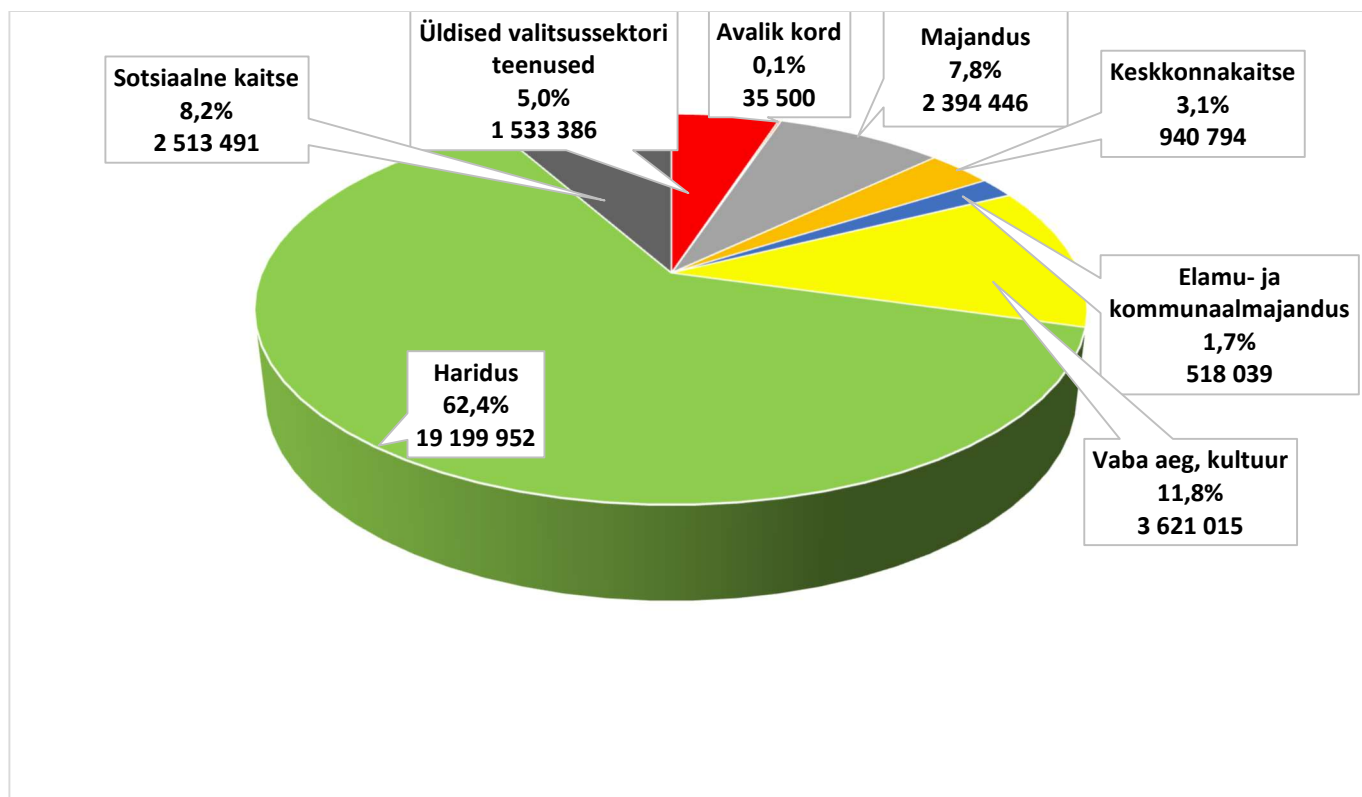
Kommunaalmajanduse eelarve väheneb 16,3% mis tuleneb peamiselt tänavavalgustuse renoveerimisel tekkivast elektrienergia väiksemast kulust.

Tervishoiu valdkonna eelarvesse kavandatakse 10 000 eurot Saku vallas tööd alustava perearsti starditoetuseks.

Vaba aja ja kultuuri eelarve suureneb 5,9% ja kasv tuleb peamiselt sporditegevuse toetuste, mittetulundusliku tegevuse toetuste ja huvitegevuse toetamise eelarvete suurenemisest.

Hariduse kulud kasvavad 5,9%. Hariduskulude prognoosimisel arvestatakse üldhariduskoolide õpetajate alampalga suurenemisega 1803 euronil alates 2024. aasta algusest ja koosseisude suurenemistest Saku Gümnaasiumis, Kajamaa Koolis ja Saku Lasteaias Päikesekild.

Sotsiaalse kaitse eelarve suureneb 24,0% ning seda peamiselt 2023. aasta II poolaastast jõustunud hooldereformi tõttu, mille järgi jaguneb hooldekodu kohamaksumus teenust vajava inimese ja kohaliku omavalitsuse vahel.



Joonis 3. Põhitegevuse kulude jaotus valdkondade järgi 2023. aastal

Üldised valitsemissektori teenused

Üldiste valitsemissektori teenuste põhitegevuse kulude maht on kokku 1 533 386 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude mahust 5,0%.

Vallavolikogu eelarve on 193 640 eurot, mis on 5,2% väiksem kui 2023. aastal.

Vallavalitsuse eelarve on 1 185 993 eurot, mis on 6,5% suurem kui 2023. aastal. Tööjõukulude vähenemine tulenes 2023. aastal sellest, et eelarves kajastatakse vallavalitsuse tegevusalal ainult vallavanema, abivallavanema, vallavalitsuse liikmete, kantselei ja finantsteenistuse teenistujate tööjõukulud. Muude teenistuste tööjõukulud on kajastatud eelarves vastava valdkonna halduse tegevusalal (arendus- ja keskkonnateenistuse tööjõukulud on keskkonnakaitse valdkonnas, ehitus- ja planeerimisteenistuse ning majandusteenistuse tööjõukulud on majanduse valdkonnas, haridus- ja kultuuriteenistuse ning toitlustusteenistuse tööjõukulud hariduse valdkonnas ning sotsiaalhoolekandeteenistuse tööjõukulud on sotsiaalse kaitse valdkonnas). Sama moodi kajastatakse tööjõukulusid ka 2024. aastal.

Arengukava on uus tegevusala üldvalitsemise valdkonnas, et saada paremat ülevaadet arengukava koostamise ja muutmise seotud tegevustest. Eelarves on selleks planeeritud 43 500 eurot.

Eelarve reservfond ja muud valitsussektori teenused

Reservfondi suuruseks on 2024. aastal kavandatud 60 000 eurot, valimiste korraldamiseks 3000 eurot, Harjumaa Omavalitsuste Liidu ja Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaksude tasumiseks 47 253 eurot.

Tabel 17. Üldised valitsemissektori kulud 2022–2024

Üldvalitsemine	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Volikogu	179 981	204 340	169 187	193 640	-5,2%
45 Muud toetused	7 000	0	0	0	-
50 Tööjõukulud	143 556	154 940	145 253	154 940	0,0%
55 Majandamiskulud	29 425	49 400	23 934	38 700	-21,7%
Vallavalitsus	2 222 002	1 052 730	991 144	1 114 787	5,9%
45 Muud toetused	1 080		1 080	1 100	-
50 Tööjõukulud	1 853 099	772 130	641 042	807 087	4,5%
55 Majandamiskulud	241 844	280 100	317 369	306 600	9,5%
60 Muud tegevuskulud	125 980	500	31 653	0	-100,0%

Üldvalitsemine	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Vallavalitsuse kommunaalkulud	57 042	60 655	74 122	71 206	17,4%
50 Tööjõukulud	0	0	443	0	-
55 Majandamiskulud	57 042	60 655	73 679	71 206	17,4%
Eelarve reservfond	0	60 000	0	60 000	0,0%
60 Muud tegevuskulud	0	60 000	0	60 000	0,0%
Arengukava	0	0	0	43 500	-
55 Majandamiskulud	0	0	0	43 500	-
Valimiste korraldamine	0	17 122	17 114	3 000	-82,5%
50 Tööjõukulud	0	14 122	16 893	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	0	3 000	220	3 000	0,0%
HOLi ja ELVLi liikmemaks	33 933	55 053	35 828	47 253	-14,2%
45 Muud toetused	33 933	55 053	35 828	47 253	-14,2%
Kokku	2 492 959	1 449 901	1 287 394	1 533 386	5,8%

Avalik kord ja julgeolek

Avaliku korra ja julgeoleku põhitegevuse kulude maht on kokku 35 500 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude mahust 0,1%.

Valdkonna kulude hulgas on MTÜ-le Saku Priitahtlikud Pritsimehed ja MTÜ-le Tõdva Vabatahtlik Pääste ruumide ning päästesõidukite kulude katmiseks, ennetustegevuseks ja varustuse soetamiseks kokku 24 000 eurot. Toetus jagatakse võrdselt kahe seltsi vahel. Projekti „Kodud tuleohutuks 2023“ omafinantseeringuks on kavandatud 5000 eurot ja inventari ning andmesideteenusteks 6500 eurot.

Tabel 18. Avaliku korra ja julgeoleku kulud 2022–2024

Avalik kord ja julgeolek	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Vabatahtlik pääste ja abipolitsei	16 776	71 650	64 977	35 000	-51,2%
45 Muud toetused	16 776	18 000	17 466	24 000	33,3%
55 Majandamiskulud	0	53 650	47 511	11 000	-79,5%
Muud avaliku korra tagamise kulud	1 773	1 000	5 039	500	-50,0%
55 Majandamiskulud	1 773	1 000	5 039	500	-50,0%
Kokku	18 549	72 650	70 016	35 500	-51,1%

Majandus

Majanduse valdkonna kulud on kokku 2 394 446 ja see moodustab põhitegevuse kuludest 7,8%.

Teede hoolduseks on planeeritud 655 700 eurot, mis on 176 850 eurot rohkem kui 2023. aasta eelarves. Vahendid on kavandatud kohalike teede ja tänavate teehooldetöödeks, sh talviseks lumetõrjeks. Vald teeb talihoolet kõigil valla teedel ja vajadusel nendel riigiteedel, kus toimub ühistranspordiliiklus (koolitransport) ning avaliku kasutuse lepingutega hõlmatud erateedel.

Teede ehituse ja remondi eelarvesse on kavandatud 35 000 eurot kergliiklusteede rajamiseks vajalike kinnistute võõrandamiseks.

Liikluskorralduseks on eelarvesse kavandatud 32 000 eurot, mida kasutatakse olemasolevate liikluskorraldusvahendite uuendamiseks, markeerimistöödeks ja ajutise liikluse korralduseks.

Ühistranspordi korralduseks on planeeritud 43 200 eurot, millest 9000 eurot on MTÜ Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse liikmemaks. Lisaks on eelarves planeeritud vahendid eakate ühistranspordi soodustusteks ja transporditeenuste üksiktellimusteks kokku 14 800 eurot ning bussiootepaviljonide remondiks ja muudeks ühistranspordi kuludeks 19 400 eurot.

Projektide ja planeeringute eelarved on kokku 135 521 eurot. Eelarvesse on kavandatud 15 000 eurot hajaasustuse programmi omaosaluseks ning 2023. aasta toetuste jääk 1145 eurot, kliima- ja energiakava koostamiseks 16 271 eurot ja sadeveekanaliseerimise kaardistamiseks 35 000 eurot. Samuti on planeeritud üleujutusega seotud riskipiirkonna Maidla-Kiisa maandamiskava koostamiseks 30 000 eurot, Männiku piirkonna kaevandusaladel veetasemete ja vooluhulkade seire teostamiseks 5000 eurot, Saku spordipargi jõeäärse ala detailplaneeringuks 12 720 eurot, Kasemetsa lasteaia detailplaneeringuks 2385 eurot, üldplaneeringu kaardirakenduseks 5000 eurot, koostöös RMK-ga kõrgendatud avaliku huviga metsade majandamise ja uuendamise detailsete kavade koostamiseks 5000 eurot ning planeeringute avalikustamise kuludeks 8000 eurot.

Valla objektide munitsipaliseerimise eelarve suuruseks on kavandatud 8000 eurot. Vahendid on ette nähtud munitsipaalomandisse taotletava maa, sh teede ja haljasalade mõõdistamise kuludeks.

Majanduse halduse eelarve suuruseks on 1 485 025 eurot, millest tööjõukulud on 1 394 032 eurot ja need sisaldavad majandusteenistuse ning ehitus- ja planeerimisteenistuse teenistujate tööjõukulusid.

Tabel 19. Majanduse valdkonna kulud 2022–2024

Majandus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Teede hooldus	466 597	478 850	576 846	655 700	36,9%
55 Majandamiskulud	466 594	478 850	576 846	655 700	36,9%
60 Muud tegevuskulud	3	0	0	0	-
Teede ehitus ja remont	43 986	37 500	85 525	35 000	-6,7%
45 Muud toetused	0	0	-15 083	0	-
55 Majandamiskulud	43 749	37 500	100 019	35 000	-6,7%
60 Muud tegevuskulud	237	0	590	0	-
Teede ehituse projektid	0	0	30	0	-
60 Muud tegevuskulud	0	0	30	0	-
Liikluskorraldus	42 959	32 000	26 262	32 000	0,0%
55 Majandamiskulud	42 959	32 000	26 262	32 000	0,0%
Ühistranspordi korraldus	71 850	202 400	58 404	43 200	-78,7%
45 Muud toetused	50 510	48 800	54 146	9 000	-81,6%
55 Majandamiskulud	21 340	153 600	4 257	34 200	-77,7%
Projektid, planeeringud (välisrahastus)	36 295	46 882	22 697	67 416	43,8%
45 Muud toetused	36 295	0	14 048	15 000	-
55 Majandamiskulud	0	46 882	8 649	52 416	11,8%
Valla objektide munitsipaliseerimine	3 996	8 000	2 724	8 000	0,0%
55 Majandamiskulud	3 996	8 000	2 724	8 000	0,0%
Planeeringud (vald)	121 102	89 280	33 559	68 105	-23,7%
41 Sotsiaaltoetused	2 520	0	0	0	-
50 Tööjõukulud	750	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	117 832	89 280	33 559	68 105	-23,7%
Majanduse haldus	575 222	1 422 060	1 491 940	1 485 025	4,4%
45 Muud toetused	2 500	2 500	2 500	2 500	0,0%
50 Tööjõukulud	503 918	1 326 248	1 415 601	1 394 032	5,1%
55 Majandamiskulud	68 804	93 312	73 838	88 493	-5,2%
Kokku	1 362 008	2 316 972	2 297 986	2 394 446	3,3%

Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse valdkonna eelarve maht on 940 794 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 3,1%.

Jäätmekäitluse kuludeks on kavandatud 402 492 eurot, millest 135 000 eurot on Saku jäätmejäama ja Kiisa jäätmepunkti ning 2000 eurot Saku taaskasutuspunkti haldamine. Hallatavate asutuste jäätmeveoks, jäätmesorteerite paigaldamiseks haridusasutustesse, heakorraldus kontainerite rendiks ja jäätmete ladestustasuks on planeeritud 99 162 eurot. Lisaks on kavandatud korteriühistute toetamiseks 80 000 eurot, millele lisandub 2023. aasta toetuse kasutamata jääk 8430 eurot, eterniidijäätmete vastuvõtmiseks 8000 eurot ja keskkonnakuu, e-teenuste arendamise ja erinevate roheprojektide kuluks 69 900 eurot.

Haljastuse ja heakorra eelarve on 325 000 eurot, millest 161 200 eurot on kavandatud haljastuse hoolduslepingu kulude katteks. Muudeks kuludeks, sh kõrghaljastuse hooldamiseks, taimmaterjali (lilled, põõsad, puud) ja muude vajalike materjalide ja tarvikute soetamiseks, transporditöödeks, jõuluvalgustuse soetamiseks, paigaldamiseks ning remondiks on kavandatud 135 800 eurot. Eelarves on kavandatud 5000 eurot „Kauni kodu“ konkursi korraldamiseks ja 23 000 eurot robotniidukite ostmiseks.

Keskkonnakaitse halduse eelarves on 213 203 eurot arendus- ja keskkonnateenistuse teenistujate tööjõukuludeks.

Tabel 20. Keskkonnakaitse kulud 2022–2024

Keskkond	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Jäätmekäitlus (sh prügiveedu)	111 969	222 762	173 190	236 162	6,0%
50 Tööjõukulud	321	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	111 648	222 762	173 190	236 162	6,0%
Jäätmekäitluse planeerimine	217 431	147 299	106 900	166 330	12,9%
45 Muud toetused	16 872	95 330	56 428	88 430	-
50 Tööjõukulud	669	0	2 074	0	-
55 Majandamiskulud	199 890	51 969	48 398	77 900	49,9%
Haljastus ja heakord	279 920	312 640	371 510	325 000	4,0%
55 Majandamiskulud	279 920	312 640	371 510	325 000	4,0%
Keskkonnakaitse haldus	0	195 589	204 924	213 302	-
50 Tööjõukulud	0	195 589	204 924	213 302	-
Kokku	609 320	878 289	856 524	940 794	7,1%

Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse eelarve maht on 518 039 eurot, mis on 1,7% põhitegevuse kuludest. Eelarve väheneb 2023. aastaga võrreldes 16,3%. Vähenemise põhjuseks on peamiselt valla elamufondi haldamise väiksemad kulud 2024. aastal.

Tänavavalgustuse hoolduse kuludeks on kavandatud 162 000 eurot, mis on ette nähtud tänavate valgustamiseks kuluva elektrienergia eest tasumiseks ja tänavavalgustusvõrgu korrashoiuks (lampide vahetus, liinirikked jne).

Mänguväljakute jooksvateks hooldetöödeks on kavandatud 10 700 eurot, mis on ette nähtud avalike mänguväljakute parendamiseks ja uuendamiseks.

Elamu ja kommunaalmajanduse haldamise kulud on eelarvesse kavandatud 313 445 eurot. Vahendid on kavandatud vallale kuuluvate elu- ja äriruumide kommunaalteenuste kuludeks (tulu laekub üürnikelt tagasi) ja haldamiskuludeks (remont jm).

Hulkuvate loomadega seotud tegevusteks on kavandatud 13 300 eurot. Sellest kaetakse hulkuvate koerte registri operaaatori tasu, hulkuvate loomade varjupaiga ning nende püüdmise-hooldamise kulud (sh loomade kiipimine, kastreerimine jm).

Saunade haldamiskuludeks on eelarvasse planeeritud 18 594 eurot.

Tabel 21. Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 2022–2024

Elamu- ja kommunaalmajandus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Tänavavalgustuse hooldus	180 598	197 320	110 738	162 000	-17,9%
55 Majandamiskulud	180 598	197 320	110 738	162 000	-17,9%
Tänavavalgustuse ehitus	7 518	0	28 545	0	-
55 Majandamiskulud	7 516	0	28 533	0	-
60 Muud tegevuskulud	3	0	12	0	-
Mänguväljakute rajamine	28 794	16 000	18 879	10 700	-33,1%
55 Majandamiskulud	28 794	16 000	18 869	10 700	-33,1%
60 Muud tegevuskulud	0	0	10	0	-
Valla rajatiste haldamine	9 933	40 200	8 286	38 000	-5,5%
55 Majandamiskulud	9 933	40 200	8 286	38 000	-5,5%
Hulkuvate loomadega seotud tegevus	8 318	16 020	8 007	13 300	-17,0%
55 Majandamiskulud	8 318	16 020	8 007	13 300	-17,0%

Elamu- ja kommunaalmajandus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Saunad	18 000	18 919	22 703	18 594	-1,7%
45 Muud toetused	18 000	18 919	22 703	18 594	-1,7%
Valla elamufondi haldamine	49 687	111 358	44 534	30 100	-73,0%
55 Majandamiskulud	49 582	111 358	44 534	30 100	-73,0%
60 Muud tegevuskulud	105	0	0	0	-
Mitteeluruumide kommunaalteenused, haldamine	80 901	60 250	96 449	122 100	102,7%
55 Majandamiskulud	80 887	60 250	96 449	122 100	102,7%
60 Muud tegevuskulud	13	0	0	0	-
Korterite kommunaalteenused müügiks	21 204	55 245	14 804	55 245	0,0%
55 Majandamiskulud	21 204	55 245	14 804	55 245	0,0%
Kinnisvarainvesteeringute haldamine	41 628	103 380	71 053	68 000	-
55 Majandamiskulud	41 628	103 380	71 053	68 000	-
Kokku	446 581	618 692	423 998	518 039	-16,3%

Tervishoid

Tervishoiu valdkonna eelarvesse kavandatakse 10 000 eurot Saku vallas tööd alustava perearsti starditoetuseks.

Tabel 22. Tervishoiu kulud 2022–2024

Tervishoid	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Saku Tervisekeskus	0	0	0	10 000	-
45 Muud toetused	0	0	0	10 000	-
Kokku	0	0	0	10 000	-

Vaba aeg, kultuur, religioon

Valdkonna eelarve maht on kokku 3 621 015 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 11,8%.

Saku Valla Spordikeskuse eelarve on 1 059 064 eurot, mis suureneb 2023. aasta eelarvega võrreldes 7,2%. Suurenemine toimub peamiselt majandamiskulude osas, sh kommunaalkulud, kulud rajatistele ja inventarile. Spordikeskus haldab kahte spordisaali, täismõõtmelises kunstmuruga staadioni, rabametsa terviserada, jäähokiväljakut, kahte rannavõrkpalli- ja padeliväljakut ja rannajalgpalliväljakut.

Sporditegevuse toetus rakendus uue toetusena 2022. aasta augustist ja 2023. aasta oli selle toetuse esimene täis kalendriaasta. Toetuse eesmärk on soodustada Saku valla laste ja noorte võimalusi sporditegevuses, võimaldades eraõiguslikel juriidilistel isikutel, kes pakuvad sporditegevust Saku valla noortele, taotleda oma tegevuskulude osalist katmist valla eelarvest. 2024. aasta eelarvesse on selleks kavandatud 320 000 eurot.

Saku Valla Noortekeskuse eelarve on 388 557 eurot, mis väheneb 2023. aastaga võrreldes 6,2%. 2023. aastal käivitusid taas noortevahetuse programmid Saku valla sõprusomavalitsustega teistest riikidest, mis alates 2020. aastast olid COVID-i pandeemia tõttu ära jäänud. Saku Valla Noortekeskus pakub noorsootöö teenust ja tegevust noortele vanuses 7–26 aastat. Noortekeskused asuvad Sakus ja Kiisal. Keskustes veedavad igapäevaselt vaba aega noored vanuses 7–18 aastat. Noortekeskuse külastamine on noortele tasuta. Noortekeskus korraldab igal aastal noortele mitmeid suurüritusi (Saku Skate ekstreemspordi võistlused, koolialguspäev, vabaaja laagrid, töömalev, osalemine rahvusvahelistes projektides jms).

Eakate vabaajaurituste läbiviimise eelarve on 10 000 eurot ja sellega viiakse läbi Saku valla eakate elukestva õppe programmi koolitusi ja ühisüritusi.

Saku Vallaraamatukogu eelarve on 428 517 eurot ja see suureneb 2023. aastaga võrreldes 12,5%. Saku Vallaraamatukogu teenindab elanikke neljas teeninduspunktis – Sakus, Kiisal, Kurtnas ja Kajamaal ning osutab teenuseid kahele koolile – Kajamaa Koolile ja Kurtna Koolile. Raamatukogu pakub veebipõhiseid (kodulooviki, koduloolised artiklid, kataloog jt) ja mobiilipõhiseid (kataloog) teenuseid, korraldab näitusi ning erinevaid üritusi. 2024. aasta mais täitub Saku Vallaraamatukogul 100. tegevusaasta, millega seoses toimub mitmeid sündmusi ja tegevusi.

Saku Valla Kultuurikeskuse eelarve on 985 460 eurot ja see väheneb 2023. aasta eelarvega võrreldes 5,3%. Kultuurikeskus pakub erinevaid võimalusi loovaks ja arendavaks tegevuseks, sisukaks vaba aja veetmiseks, loob tingimusi rahvakultuuri- ning harrastuskollektiivide tööks Kiisal ja Sakus.

Toitlustuse – puhveti eelarve on 19 550 eurot, mis väheneb 2023. aasta eelarvega võrreldes 1,3%. Sellel tegevusalal kajastatakse gümnaasiumi puhvetiga seotud kulud.

Mittetulundusliku tegevuse toetusfondi eelarve on 120 000 eurot ja see suureneb 2023. aastaga võrreldes 20%.

Ajalehe Saku Sõnumid eelarve on 49 380 eurot, mis on 4,0% suurem kui 2023. aastal. Ajaleht ilmub üks kord kuus ja see viiakse tasuta kõigi vallaelanike postkasti. Eelarvesse on kavandatud 12 leheväljaande ilmumiskulud.

Huvitegevuse toetamise eelarve on 100 387 eurot. Tegemist on riigi toetusfondi eraldisega ja esialgu on see kavandatud samal tasemel 2023. aasta summaga. Pärast eelarve vastuvõtmist kinnitatakse huvihariduse ja -tegevuse kava ning see summa jaotub eelarve erinevate osade vahel lisaeelarvega.

Valla sündmuste eelarve on 140 100 eurot ja on 42,7% suurem kui 2023. aastal. Siia tegevusalale planeeritakse erinevate sündmuste kulud (nt beebipidu, eakate vastuvõtt, Eesti Vabariigi aastapäeva vastuvõtt jne). Uue sündmusena on siin tegevusalal Saku valla sportlaste tänuüritus, mis varasemalt oli spordikeskuse eelarves. 2024. aastast on sündmus Saku valla kultuuri-, spordi- ja noorsootöö valdkondade tänuüritus.

Tabel 23. Vaba aeg, kultuur ja religioon valdkonna kulud 2022–2024

Vaba aeg, kultuur, sport	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Saku Spordikeskus	508 781	596 033	533 191	602 064	1,0%
50 Tööjõukulud	373 491	339 959	326 100	346 114	1,8%
55 Majandamiskulud	135 204	256 074	207 092	255 950	0,0%
60 Muud tegevuskulud	87	0	0		-
Saku Spordikeskuse kommunaalkulud	372 506	391 820	330 532	457 000	16,6%
55 Majandamiskulud	372 506	391 820	330 532	457 000	16,6%
Sporditegevuse toetus	72 818	250 708	302 850	320 000	27,6%
45 Muud toetused	72 818	250 708	302 850	320 000	27,6%
Saku Noortekeskus	238 435	380 582	353 799	360 638	-5,2%
45 Muud toetused	225	225	249	225	0,0%
50 Tööjõukulud	148 120	213 610	205 102	224 583	5,1%
55 Majandamiskulud	90 090	166 747	148 447	135 830	-18,5%
Saku Noortekeskuse kommunaalkulud	17 723	33 415	31 636	27 919	-16,4%
55 Majandamiskulud	17 723	33 415	31 636	27 919	-16,4%

Vaba aeg, kultuur, sport	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Mittetulundusliku tegevuse toetusfond	79 999	100 000	97 000	120 000	20,0%
45 Muud toetused	79 999	100 000	97 000	120 000	20,0%
Eakate vabaajajürituste läbiviimine	0	10 000	7 090	10 000	0,0%
50 Tööjõukulud	0	0	381	0	-
55 Majandamiskulud	0	10 000	6 708	10 000	0,0%
Saku Raamatukogu	237 960	296 985	284 038	330 157	11,2%
50 Tööjõukulud	168 470	189 730	190 892	200 657	5,8%
55 Majandamiskulud	69 490	107 255	93 146	129 500	20,7%
Saku Raamatukogu kommunaalkulud	81 158	84 030	82 085	98 360	17,1%
55 Majandamiskulud	81 158	84 030	82 085	98 360	17,1%
Toitlustus - puhvet	16 255	19 800	19 163	19 550	-1,3%
55 Majandamiskulud	16 255	19 800	19 163	19 550	-1,3%
Saku Valla Kultuurikeskus	674 294	892 778	835 545	819 550	-8,2%
45 Muud toetused	0	0	40	0	-
50 Tööjõukulud	363 722	479 380	417 929	438 436	-8,5%
55 Majandamiskulud	310 572	413 398	417 575	381 114	-7,8%
Saku Valla Kultuurikeskus Kiisa kommunaalkulud	53 543	61 700	52 563	73 420	19,0%
55 Majandamiskulud	53 543	61 700	52 563	73 420	19,0%
Saku Valla Kultuurikeskus Saku kommunaalkulud	82 991	86 090	95 914	92 490	7,4%
55 Majandamiskulud	82 991	86 090	95 914	92 490	7,4%
Ajaleht Saku Sõnumid	33 344	47 480	36 367	49 380	4,0%
55 Majandamiskulud	33 344	47 480	36 287	49 380	4,0%
60 Muud tegevuskulud	0	0	80	0	-
Huvitegevuse toetamine	71 054	68 563	65 086	100 387	46,4%
45 Muud toetused	54 526	68 563	46 921	100 387	46,4%
55 Majandamiskulud	16 528	0	18 165	0	-
Valla sündmused	60 647	98 200	98 378	140 100	42,7%
41 Sotsiaaltoetused	1 000	0	0	15 000	-
50 Tööjõukulud	1 702	0	5 815	0	-
55 Majandamiskulud	57 945	98 200	92 563	125 100	27,4%
Kokku	2 601 507	3 418 184	3 225 236	3 621 015	5,9%

Haridus

Valdkonna eelarve maht on kokku 19 199 952 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 62,4%.

Lasteaia Päikesekild eelarve on kokku 2 447 239 eurot ja suureneb 2023. aastaga võrreldes 5,6%. Lasteaias on 19 rühma. Kokku käib lasteaias 361 last. Lasteaiaõpetajate töötasude kasvuks on kavandatud keskmiselt 4,1%. Riigi antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud bakalaureuse kraadiga lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1803 eurot).

Lasteaia Terake eelarve on 2 179 320 eurot ja suureneb 2023. aastaga võrreldes 5,9%. 2023. aasta lõpus on lasteaias 17 rühma. Kokku käib lasteaias 309 last. Lasteaiaõpetajate töötasu kasvuks on kavandatud keskmiselt 4,1%. Riigi antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1803 eurot).

Koduse lapse toetuse eelarve on 171 250 eurot. Toetuse eesmärk on leevendada lastesõime- ja lasteaiakohtade puudust ning pakkuda lapsevanematele laiemaid valikuvõimalusi väikelapse arengu, tervise ja heaolu toetamiseks. Toetuse suuruseks on arvestatud 250 eurot kuus 1,5-3 aastase lapse kohta.

Kurtna Kooli (lasteaed-põhikool) eelarve on kokku 2 233 490 eurot ja suureneb 2023. aastaga võrreldes 8,2%. Lasteaias on 7 rühma, kokku käib lasteaias 132 last. 2022/2023. õppeaastal õpib koolis 255 õpilast.

Kajamaa Kooli eelarve on kokku 1 206 044 eurot ja suureneb 2023. aastaga võrreldes 10,7%. Kajamaa Koolis õpivad õpilased, kes vajavad õppetööks väiksemat klassikollektiivi ja koolikeskkonda, kohandusi õppeprotsessis ning individuaalsemat lähenemist. Kajamaa Koolis õppivatele õpilastele rakendatakse väikeklassi, õpiraskustega õpilaste klassi või lihtsustatud õppekaval õppivate õpilaste klassis õppimise tingimusi, mis on saadud õppenõustamiskomisjonilt. Õpilased, kellele on koostatud rehabilitatsiooniplaan, saavad Kajamaa Koolis vastavat teenust. 2023/2024. õppeaastal õpib koolis 67 õpilast.

Saku Gümnaasiumi eelarveks on planeeritud kokku 7 026 083 eurot ja 2023. aastaga võrreldes suureneb eelarve 2,9%. Koolis õpib 2023/2024. õppeaastal 1539 õpilast, neist 1289 põhikoolis ja 250

gümnaasiumis. Asutuse kulud on jaotatud põhikooli ja gümnaasiumi kuludeks. Põhihariduse kulud on arvestuslikult 88% asutuse kuludest ja gümnaasiumi kulud 12% asutuse kuludest.

Saku Muusikakooli eelarve on 809 471 eurot ja suureneb 2023. aastaga võrreldes 5,1%. Saku Muusikakoolis õpib 171 õppurit, neist põhi- ja üldõppes 158 ning ettevalmistusklassis 13. Muusikakoolis tegutseb huviringina puhkpilliorkester Saku. Lisaks tegutsevad erinevad ansamblid, kus musitseerib koos neli või enam õpilast: rahvamuusika-, viiuli-, saksofoni- ja kitarriansambel ning lisaks ka väiksemad ansamblikoosseisud.

Koolitranspordi eelarveks on kavandatud 582 700 eurot, mis on 49,7% enam kui 2023. aastal. Vahendid on kavandatud õpilastele tasuta vallasisese transporditeenuse osutamiseks.

Haridusasutuste toitlustuse eelarve on 1 092 870 eurot, mis on 2,5% enam kui 2023. aastal. Saku valla haridusasutustele valmistab toitu valla toitlustusteenistus kolmes köögis: Kurtna Koolis, lasteaias Päikesekild ning Saku Gümnaasiumis. Riigilt saadav koolitoidu toetus on arvestuslikult 313 250 eurot.

Haridusteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt on kavandatud kokku 1 234 220 eurot, mis on 6,4% rohkem kui 2023. aasta eelarves. Lasteaiateenuse ostmiseks on kavandatud 949 220 eurot (2023. aastal 902 139 eurot), millest teiste omavalitsuste lasteaedadelt teenuse ostmiseks on kavandatud 370 000 eurot ja lapsehoiuteenuse eest tasumiseks on kavandatud 579 220 eurot.

Hariduse halduse ja toetamise eelarvesse on kavandatud 205 264 eurot, mida on 2023. aastaga võrreldes 11,1% vähem. Vähenemine on tingitud sellest, et võrreldes 2023. aasta eelarvega ei ole 2024. aasta eelarvesse kavandatud saadavaid sihtfinantseeringuid. Samuti on siia kavandatud 10 000 eurot gümnaasiumi kuld- ja hõbemedaliga lõpetajate premeerimiseks.

Tabel 24. Hariduse valdkonna kulud 2022–2024

Haridus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Haridusteenuse (lasteaiad) ostmine	285 864	356 500	340 446	370 000	3,8%
55 Majandamiskulud	285 841	356 500	340 424	370 000	3,8%
60 Muud tegevuskulud	23	0	23	0	-
Päikesekild LA	1 588 375	1 999 596	2 072 288	2 148 989	7,5%
50 Tööjõukulud	1 488 144	1 866 638	1 940 574	2 022 877	8,4%
55 Majandamiskulud	100 231	132 958	129 617	126 112	-5,1%
60 Muud tegevuskulud	0	0	2 097	0	-

Haridus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Päikesekild kommunaalkulud	341 706	317 600	274 963	298 250	-6,1%
55 Majandamiskulud	341 706	317 600	274 963	298 250	-6,1%
Terake LA	1 555 840	1 826 607	1 838 641	1 914 770	4,8%
50 Tööjõukulud	1 307 156	1 629 419	1 666 791	1 725 283	5,9%
55 Majandamiskulud	248 684	197 188	170 404	189 487	-3,9%
60 Muud tegevuskulud	0	0	1 447	0	-
Terake kommunaalkulud	170 440	230 600	196 402	264 550	14,7%
55 Majandamiskulud	170 440	230 600	196 402	264 550	14,7%
Lastehoiuteenuse (hange) ostmine	585 721	545 639	534 845	579 220	6,2%
55 Majandamiskulud	585 721	545 639	534 845	579 220	6,2%
Kurtna Kooli lasteaia otsekulud	518 892	651 494	665 945	720 171	10,5%
50 Tööjõukulud	508 278	614 695	644 243	677 080	10,1%
55 Majandamiskulud	10 615	36 799	21 558	43 091	17,1%
60 Muud tegevuskulud	0	0	143	0	-
Kurtna Kooli lasteaia kommunaalkulud	93 056	105 200	91 209	120 920	14,9%
55 Majandamiskulud	93 056	105 200	91 209	120 920	14,9%
Toitlustus - lasteaed	285 036	419 810	324 471	409 786	-2,4%
50 Tööjõukulud	121 101	134 680	136 132	120 566	-10,5%
55 Majandamiskulud	163 935	285 130	188 338	289 220	1,4%
Koduse lapse toetus	82 050	154 000	122 820	171 250	11,2%
41 Sotsiaaltoetused	82 050	154 000	122 820	171 250	11,2%
Haridusteenuse (koolid) ostmine	239 482	258 000	267 221	285 000	10,5%
55 Majandamiskulud	239 482	258 000	267 221	285 000	10,5%
Kajamaa Kooli otsekulud	714 399	1 007 865	1 020 379	1 096 344	8,8%
50 Tööjõukulud	678 049	931 215	922 641	1 023 744	9,9%
55 Majandamiskulud	36 350	76 650	97 738	72 600	-5,3%
Kajamaa Kooli kommunaalkulud	55 165	82 000	97 160	109 700	33,8%
55 Majandamiskulud	55 165	82 000	97 160	109 700	33,8%
Kurtna Kooli põhihariduse otsekulud	855 548	1 069 493	1 068 093	1 123 070	5,0%
50 Tööjõukulud	778 018	973 202	970 257	1 012 506	4,0%
55 Majandamiskulud	77 529	96 290	97 836	110 564	14,8%
Kurtna Kooli põhihariduse kommunaalkulud	211 905	238 000	208 491	269 330	13,2%
55 Majandamiskulud	211 905	238 000	208 491	269 330	13,2%
SG põhihariduse otsekulud	3 959 589	5 016 547	5 025 935	5 331 871	6,3%
50 Tööjõukulud	3 407 306	4 389 100	4 365 253	4 711 070	7,3%
55 Majandamiskulud	552 283	627 447	660 681	620 801	-1,1%
SG kommunaalkulud	1 118 135	1 269 077	1 100 411	1 090 662	-14,1%
55 Majandamiskulud	1 118 135	1 269 077	1 100 411	1 090 662	-14,1%

Haridus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Saku Uus Põhikool	535	0	288	0	-
50 Tööjõukulud	535	0		0	-
55 Majandamiskulud	0	0	288	0	-
SG gümnaasiumiosa otsekulud	519 012	544 660	628 344	603 550	10,8%
50 Tööjõukulud	519 012	544 660	628 344	603 550	10,8%
Täiskasvanute täienduskoolitus	0	3 000	1 772	12 000	300,0%
55 Majandamiskulud	0	3 000	1 772	12 000	300,0%
Saku Muusikakool	605 709	708 366	715 579	747 601	5,5%
45 Muud toetused	340	516	486	516	0,0%
50 Tööjõukulud	553 782	647 691	658 113	689 626	6,5%
55 Majandamiskulud	51 587	60 159	56 980	57 459	-4,5%
Saku Muusikakooli kommunaalkulud	47 011	61 659	58 189	61 870	0,3%
55 Majandamiskulud	47 011	61 659	58 189	61 870	0,3%
Koolitransport	310 154	389 200	381 880	582 700	49,7%
45 Muud toetused	0	0	8 193		-
55 Majandamiskulud	310 154	389 200	373 687	582 700	49,7%
Toitlustus - kool	488 891	646 343	630 383	683 084	5,7%
50 Tööjõukulud	205 445	315 363	289 737	335 884	6,5%
55 Majandamiskulud	283 446	330 980	340 645	347 200	4,9%
Hariduse haldus ja toetamine	10 000	230 963,26	218 041	205 264	-11,1%
41 Sotsiaaltoetused	10 000	15 000,00	8 063	10 000	-33,3%
50 Tööjõukulud	0	153 254,52	166 949	166 442	8,6%
55 Majandamiskulud	0	62 708,74	43 029	28 822	-54,0%
Kokku	14 642 518	18 132 220	17 884 198	19 199 952	5,9%

Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse valdkonna eelarve maht on kokku 2 513 491 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 8,2%. Valdkonna kulud jaotuvad:

- antud toetused 1 094 993 eurot, osakaal valdkonna kuludest 43,6%;
- muud tegevuskulud 1 418 498, osakaal valdkonna kuludest 56,4%, millest:
 1. Saku Päevakeskus 846 673 eurot;
 2. muud majandamiskulud 571 825 eurot.

Saku Päevakeskuse eelarveks on planeeritud 846 673 eurot, mis on 32,8% suurem kui 2023. aastal. Kasv on nii tööjõukulude osas, kui ka majandamiskuludes. Tööjõukulude kasv tuleb lisandunud ametikohtadest ja majandamiskulude kasv täiendavast rendipinnast Saku alevikus Juubelitammede tee 6 asuvas hoones. Saku Päevakeskus osutab erinevaid sotsiaalteenuseid ja pakub tegevusi erivajadustega ja raskustesse sattunud isikutele – täisealistele, lastele ja nende peredele.

Puuetega inimeste sotsiaalseks kaitseks on kavandatud vahendeid 96 669 eurot, sh 52 000 eurot hooldajatoetusteks ning erijuhtudel riigi makstav sotsiaalmaksukulu 44 669 eurot.

Hooldekodude kulude katteks on 458 899 eurot, mis on oluliselt suurem kui 2023. aastal ja see tuleneb 2023. aastal rakendunud hooldereformist. Hooldekodudes on valla toetusega 2023. aasta augusti seisuga 47 inimest.

Ühekordne toetus eakatele on eakate tähtpäevatoetus, mida makstakse 75-aastasele ja vanemale isikule sünnikuul. Toetuse suurus on 2023. aastal 50 eurot isiku kohta. Kokku on eelarves selleks vahendeid planeeritud 51 800 eurot ning on arvestatud ka toetuse tõusuga.

Perekondade ja laste sotsiaalseks kaitseks on 2024. aasta eelarvesse kavandatud 359 440 eurot ja selle jagunemine on toodud tabelis 25.

Tabel 25. Perekondade ja laste sotsiaalne kaitse 2023–2024

Perede ja laste sotsiaalne kaitse	2023 eelarve	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Asendushooldusteenus	114 517	150 600	31,5%
Toidusoodustus	7 000	7 000	0,0%
Sünnitoetus	63 000	65 000	3,2%
Koolitoetus (kolme ja enama lapsega perele)	20 900	29 040	38,9%
Koolitoetus (madala sissetulekuga perele)	2 000	2 000	0,0%
Kohatasu soodustus	10 000	15 000	50,0%
Eestkostepere toetus	4 500	4 200	-6,7%
Puudega lastele abi osutamise toetus	60 000	70 000	16,7%
Sõidutoetus haridusasutusse	9 000	13 300	47,8%
Turvakoduteenus lastele ja täiskasvanutele	3 300	3 300	0,0%
Kokku	294 217	359 440	22,2%

Riskirühmade eluasemetoetusteks on kavandatud 36 000 eurot (2023. aastal 45 900 eurot). Eluasemetoetuse hulgas on arvestatud vahendid õpilaskodude kulude ja madala sissetulekuga perede eluasemekulude katmiseks ning eluruumide kohendamiseks.

Riikliku toimetulekutoetuse vahendeid on kavandatud 140 000 eurot ja **puudega laste hooldajatoetuseks** 8000 eurot.

Muude sotsiaalsete riskirühmade toetusteks on 78 085 eurot ja selle jaotus toodud on tabelis 26.

Tabel 26. Muude sotsiaalsete riskirühmade toetus 2023–2024

Muude sotsiaalsete riskirühmade toetus	2023 eelarve	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Matusetoetus	28 878	29 085	0,7%
Varjupaigategenus täiskasvanutele	1 000	1 000	0,0%
Madal sissetulek, muudel juhtudel makstav toetus	7 000	7 000	0,0%
Erandkorras muudel juhtudel makstav toetus	17 000	12 000	-29,4%
Ravimitoetus	13 000	13 000	0,0%
Vaba aja tegevuse toetus	9 000	10 000	11,1%
Muudel juhtudel makstav toetus	5 000	6 000	20,0%
Kokku	80 878	78 085	-3,5%

Sotsiaalse kaitse halduse tegevuskulude eelarve on 396 645 eurot, mis on 2,0% suurem kui 2023. aastal. Sellel tegevusalal on vallavalitsuse sotsiaalhoolekandeteenistuse teenistujate tööjõukulud, HEV õpilaste, raske ja sügava puudega isikute teenustele transportimisega seotud kulud, SPIN projekti toetus summas 20 000 eurot ning valla omaosalusteks Euroopa Sotsiaalfondi projektide taotlusvoorudes osalemiseks summas 20 000 eurot.

Tabel 27. Sotsiaalse kaitse kulud 2022–2024

Sotsiaalne kaitse	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Hooldajatoetus puudega täiskasvanu hooldajale	61 685	80 348	60 220	96 669	20,3%
41 Sotsiaaltoetused	61 685	80 348	60 220	96 669	20,3%
Päevahoiuteenus puudega inimestele	14 010	30 000	16 793	30 000	0,0%
55 Majandamiskulud	14 010	30 000	16 793	30 000	0,0%
Hoolekandeteenus (ööpäevaringne) puudega inimestele	11 496	11 280	12 572	11 280	0,0%
55 Majandamiskulud	11 496	11 280	12 572	11 280	0,0%
Saku Päevakeskus	490 676	605 686	600 077	719 073	18,7%
50 Tööjõukulud	403 570	464 851	471 257	538 723	15,9%
55 Majandamiskulud	87 106	140 835	128 820	180 350	28,1%
Saku Päevakeskuse kommunaalkulud	30 933	32 100	46 593	127 600	297,5%

Sotsiaalne kaitse	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
55 Majandamiskulud	30 933	32 100	46 593	127 600	297,5%
Hooldekodud	0	216 097	172 078	458 899	112,4%
41 Sotsiaaltoetused	0	216 097	172 078	458 899	112,4%
Hoolekandeesutuste kulud	23 534	24 000	22 962	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	23 534	24 000	22 962	0	-100,0%
Ühekordne toetus eakatele	34 050	35 000	35 950	51 800	48,0%
41 Sotsiaaltoetused	34 050	35 000	35 950	51 800	48,0%
Asendushooldusteenus	91 269	114 517	113 224	150 600	31,5%
41 Sotsiaaltoetused	0	0	26	0	-
55 Majandamiskulud	91 269	114 517	113 198	150 600	31,5%
Toidusoodustus	3 947	7 000	5 529	7 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	3 947	7 000	5 529	7 000	0,0%
Sünnitoetus	52 850	63 000	53 000	65 000	3,2%
41 Sotsiaaltoetused	52 850	63 000	53 000	65 000	3,2%
Koolitoetus (kolme ja enama lapsega perele)	23 750	20 900	21 800	29 040	38,9%
41 Sotsiaaltoetused	23 750	20 900	21 800	29 040	38,9%
Koolitoetus (madala sissetulekuga perele)	768	2 000	512	2 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	768	2 000	512	2 000	0,0%
Kohatasu soodustus	8 818	10 000	10 799	15 000	50,0%
41 Sotsiaaltoetused	8 818	10 000	10 799	15 000	50,0%
Eestkostepere toetus	3 330	4 500	2 520	4 200	-6,7%
41 Sotsiaaltoetused	3 330	4 500	2 520	4 200	-6,7%
Puudega lastele abi osutamise toetus	27 962	60 000	66 486	70 000	16,7%
41 Sotsiaaltoetused	27 962	60 000	66 486	70 000	16,7%
Sõidutoetus haridusasutusse	8 067	9 000	9 693	13 300	47,8%
41 Sotsiaaltoetused	8 067	9 000	9 693	13 300	47,8%
Turvakoduteenus lastele ja täiskasvanutele	160	3 300	320	3 300	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	160	0	320	0	-
55 Majandamiskulud	0	3 300	0	3 300	0,0%
Matusetoetus	16 040	28 878	19 792	29 085	0,7%
41 Sotsiaaltoetused	16 040	28 878	19 792	29 085	0,7%
ÜVK liitumise hüvitamine	92 400	50 000	47 400	0	-100,0%
41 Sotsiaaltoetused	92 400	50 000	47 400	0	-100,0%
Energiakulude hüvitamine	135 488	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	135 488	0	0	0	-
Õpilaskodu kulude toetus	411	5 000	877	3 000	-40,0%
41 Sotsiaaltoetused	411	5 000	877	3 000	-40,0%
Eluruumi kohandamise toetus	120	13 000	0	13 000	0,0%

Sotsiaalne kaitse	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
41 Sotsiaaltoetused	120	13 000	0	13 000	0,0%
Eluasemekulude katmise toetus	26 889	27 900	18 010	20 000	-28,3%
41 Sotsiaaltoetused	26 889	27 900	18 010	20 000	-28,3%
Jõesilla maja kulud	0	0	33 768	0	-
55 Majandamiskulud	0	0	33 768	0	-
Varjupaigategenus täiskasvanutele	0	1 000	0	1 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	0	1 000	0	1 000	0,0%
Riiklik toimetulekutoetus	110 341	85 882	135 495	140 000	63,0%
41 Sotsiaaltoetused	110 341	85 882	135 495	140 000	63,0%
Sotsiaaltoetuste,-teenuste korraldamine arendamine	2 214	0	1 151	0	-
50 Tööjõukulud	2 214	0	1 151	0	-
Puuetega laste hooldajatoetus (riigilt)	10 161	7 000	13 934	8 000	14,3%
41 Sotsiaaltoetused	10 161	7 000	13 934	8 000	14,3%
Madal sissetulek, muudel juhtudel makstav toetus	10 893	7 000	4 788	7 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	10 893	7 000	4 788	7 000	0,0%
Erandkorras muudel juhtudel makstav toetus	21 242	17 000	7 129	12 000	-29,4%
41 Sotsiaaltoetused	21 242	17 000	7 129	12 000	-29,4%
Ravimitoetus	12 716	13 000	10 984	13 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	12 716	13 000	10 984	13 000	0,0%
Vaba aja tegevuse toetus	8 877	9 000	7 670	10 000	11,1%
41 Sotsiaaltoetused	8 877	9 000	7 670	10 000	11,1%
Muudel juhtudel makstav toetus	6 037	5 000	2 762	6 000	20,0%
41 Sotsiaaltoetused	6 037	5 000	2 762	6 000	20,0%
Pagulaste toetamine	11 854	40 168	5 524	0	-100,0%
41 Sotsiaaltoetused	10 976	5 500	5 524	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	878	34 668	0	0	-100,0%
Sotsiaalse kaitse haldus	99 584	388 857	404 190	396 645	2,0%
45 Muud toetused	20 000	20 000	20 000	20 000	0,0%
50 Tööjõukulud	3 586	268 703	298 693	281 785	-
55 Majandamiskulud	75 928	100 054	85 417	94 660	-5,4%
60 Muud tegevuskulud	70	100	80	200	100,0%
Raske ja sügava puudega laste toetamine KOV-is	33 632	0	1 641	0	-
55 Majandamiskulud	33 632	0	1 641	0	-
Kokku	1 486 203	2 027 413	1 966 242	2 513 491	24,0%

INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringustegevusena kajastatakse põhivara müüki, soetust, põhivara soetuseks saadavat ja antavat toetust, osaluste müüki ja soetust ning finantstulusid ja -kulusid. Investeeringustegevuse eelarve on 20 233 628 eurot.

Tabel 28. Investeeringustegevus 2022–2024

Investeeringustegevus	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Põhivara müük (+)	468 168	0	0	0	-
Põhivara soetus (-)	-5 250 255	-13 284 799	-10 130 377	-19 229 228	44,7%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	916 826	0	841 179	0	-
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	-279 454	0	0	0	-
Osaluste soetus (-)	-410 200	0	0	0	-
Finantstulud (+)	339	0	32 990	0	-
Finantskulud (-)	-129 530	-437 000	-585 487	-1 004 400	129,8%
Kokku	-4 684 105	-13 721 799	-9 841 695	-20 233 628	47,5%

Investeeringud valdkondade järgi

Avalik kord ja julgeolek

Vabatahtlik pääste ja abipolitsei – veehoidla rekonstrueerimine maksumusega 10 000 eurot.

Muud avaliku korra tagamise kulud – varugeneraatori kasutuskohtade ettevalmistamine 22 800 eurot.

Majandus

Teede ehituseks ja remondiks on kavandatud 1 247 753 eurot, millest 125 000 eurot on kavandatud teemaade ostuks ja 20 000 eurot jalg- ja jalgrattateede pingitaskute ehituseks.

Ühistranspordi korralduse eelarves on 100 000 eurot, mille abil rajatakse uued ja uuendatakse olemasolevaid bussiootepaviljone Saku vallas.

Planeeringute (vald) eelarves on kavandatud 122 032 eurot Saku aleviku keskpromenaadi projekteerimise lõpetamiseks.

Majanduse halduse eelarves on 40 000 eurot 2024. aasta kaasava eelarve vahendid ja 78 985 eurot 2022. ja 2023. aastate kaasava eelarve vahendeid, mille kasutamine on võimalik alles 2024. aastal.

Keskkonnakaitse

Jäätmekäitluse planeerimise eelarves on 70 000 eurot kogukondlike jäätmemajade rajamiseks koostöös SA-ga Keskkonnainvesteeringute Keskus.

Haljastuse ja heakorra vahendeid on kavandatud 27 980 eurot, 12 980 eurot on eesmärgiga rajada jalgrataste remondipunktid kergliiklusteede äärde ja 15 000 eurot on infokaartideks valla sissesõiduteedele.

Elamu- ja kommunaalmajandus

Tänavavalgustuse rekonstrueerimiseks on kavandatud 455 750 eurot. Töid tehakse vastavalt vajadusele ja eesmärgiga asendada osad vanad valgustid jalg- ja jalgrattateede ääres kaasaegsemate lahendustega.

Mänguväljakute rajamiseks on 903 855 eurot, millest 775 493 eurot on Saku Spordipargi arendamine ja 128 362 eurot mänguväljakute atraksioonide paigaldamiseks ja korrastuseks.

Valla rajatiste haldamise investeeringute summa on 135 436 eurot, millest 50 000 eurot on Kiisal Keila jõega seotud ala korrastamiseks ja puhkeala väljaarendamiseks, 10 000 eurot Roobuka paisjärve puhastamiseks ja puhkeala väljaarendamiseks, 50 000 eurot Saku mõisapargi sildade ehitamiseks, 20 000 eurot Tagadi kaevu rajamiseks ja 5436 eurot skate pargi soojakute ja uisuväljakute valgustuse ning elektritööde projekteerimiseks ja ehituseks.

Vaba aeg, kultuur, religioon

Saku Valla Spordikeskuse investeerimistegevus on 324 742 eurot, millest 25 000 on viidanduse rajamiseks Saku Gümnaasiumi põhikooli kompleksi juurde, 60 000 eurot rattaparkla projekteerimiseks ja ehituseks Saku Gümnaasiumi põhikooli hoone juurde, 232 000 eurot hooldushoone projekteerimis ja ehitustöödeks ning 7742 eurot padeliväljakute jalgvärvade paigaldustööde lõpetamiseks.

Saku Vallaraamatukogu investeringud on 65 000 eurot, millest 15 000 eurot on arhiiviruumi liikuvate riulite ning 50 000 eurot teavikute RFID tuvastus- ja jälgimislahenduse soetamiseks.

Haridus

Saku Lasteaia Päikesekild investeringud on 120 864 eurot, millest 70 000 eurot on katuse remonttöödeks, 26 783 eurot saali akustika, moodullava ja valgustite ostmiseks ja paigalduseks ning 24 081 eurot mänguväljakute täiendusteks.

Saku Lasteaia Terake investeringud on 38 593 eurot, millest 21 880 eurot on Tallinna mnt 12 hoone majandussissepääsu varikatuse ehituseks, 8082 eurot Uus-Saku tänava hoone välisvalgustuseks ja 8631 eurot mänguväljakute täiendusteks.

Kasemetsa Lasteaia projekteerimiseks on planeeritud 250 000 eurot.

Kajamaa Kooli infotehnoloogia investeringuks on planeeritud 17 000 eurot.

Kurtna Kooli ujula basseini ventilatsioonitöödeks on planeeritud 40 137 eurot.

Saku Gümnaasiumi investeringud on summas 158 300 eurot, millest arvutipargi väljavahetuseks 111 300 eurot ja amortiseerunud lifti asendamiseks uuega 47 000 eurot.

Saku uue põhikooli ehituseks on 2024. aastal planeeritud 15 000 000 eurot.

FINANTSEERIMISTEGEVUS

Finantseerimistegevuses kajastatakse kohustuste võtmist (laenud, kapitalirent) ning nende tagasimakseid.

Tabel 29. Finantseerimistegevus 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Kohustuste võtmine	5 200 000	9 000 000	10 300 000	15 500 000	72,2%
Kohustuste tasumine	-1 534 400	-1 913 000	-2 042 692	-2 818 000	47,3%
Finantseerimistegevus kokku	3 665 600	7 087 000	8 257 308	12 682 000	78,9%

Saku vallal on kokku kuus kehtivat laenulepingut. 2023. aasta eelarvesse kavandatud laenu jääk võetakse vastavalt vajadusele kasutusele 2024. aastal.

Tabel 30. Laenude tagasimaksed 2024

Kohustuste tasumine	Laenu tähtaeg	2024 tasumine
LHV Pank (KL-240914SA)	25.09.2024	137 183
LHV Pank (KL-060815SA)	25.08.2025	131 509
Swedbank 17-136164-JI	8.11.2027	59 612
Swedbank 19-073209-JI	15.07.2029	831 945
Swedbank 21-055152-JI	02.09.2031	432 558
Luminor Bank ILF2782401	25.09.2032	622 442
Swedbank 23-066604-JI	31.12.2033	602 751
KOKKU		2 818 000

Netovõlakoormus on 2024. aasta lõpuks 79,02%, kui kavandatud laenud võetakse kasutusele täies mahus ja kõik eelarves kavandatud investeeringud realiseeritakse.

Tabel 31. Netovõlakoormus

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve
Põhitegevuse tulem	1 813 956	171 342	742 639	65 853
Võlakohustused	9 211 151	18 066 133	17 164 557	24 364 000
Netovõlakoormuse ülemmäär (%)	80,00%	80,00%	80,00%	80,00%
Netovõlakoormus (%)	36,16%	62,11%	59,69%	79,02%

LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

Likviidsete varade muutuse osas kajastatakse raha ja pangakontode, rahaturu- ja intressifondide aktsiate või osakute ning soetatud võlakirjade saldo muutused.

Tabel 32. Likviidsete varade muutus 2022–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve
Raha jääk aasta algul	3 448 232	5 050 968	5 050 968	5 361 565
Raha jäägi muutus	1 602 737	-4 982 210	310 596	-5 356 955
Raha jääk aasta lõpul	5 050 968	68 759	5 361 565	4 610

EELARVE TULEM

Eelarve tulem on põhitegevuse tulude eelarveosa kogusumma ja põhitegevuse kulude eelarveosa kogusumma vahe, millele liidetakse investeerimistegevuse eelarveosa kogusumma. Eelarve tulem peab võrduma likviidsete varade muutuse eelarveosa kogusumma ja finantseerimistegevuse eelarveosa kogusumma vahega.

Tabel 33. Eelarve tulem 2021–2024

	2022 täitmine	2023 eelarve	2023 täitmine	2024 eelarve
Põhitegevuse tulud	25 473 601	29 085 664	28 754 235	30 832 476
Põhitegevuse kulud	-23 659 645	-28 914 322	-28 011 595	-30 766 623
Põhitegevuse eelarve tulem	1 813 956	171 342	742 639	65 853
Investeerimistegevus	-4 684 105	-13 721 799	-9 841 694	-20 233 628
Eelarve tulem	-2 870 149	-13 550 457	-9 099 055	-20 167 775
Finantseerimistegevus	3 665 600	7 087 000	8 257 308	12 682 000
Likviidsete varade muutus	1 602 737	-4 982 210	310 596	-5 356 955
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	807 286	1 481 247	1 152 343	2 128 820

Koostas: Randar Lohu, finantsteenistuse juht