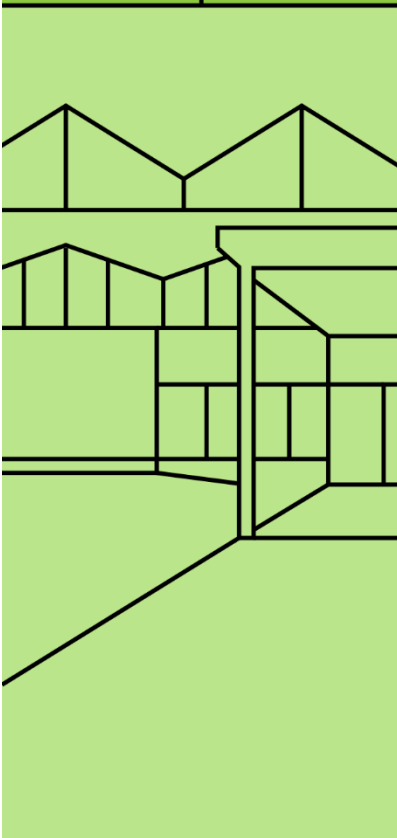


SAKU VALD
Läbi rohelise akna



SAKU VALLA 2025. AASTA EELARVE

Saku Vallavalitsus
Juubelitammede tee 15, Saku, 75501 Harjumaa
Telefon 671 2431
E-post saku@sakuvald.ee
www.sakuvald.ee

Sisukord

Sissejuhatus.....	3
1. Majandusprognoos.....	4
2. Eelarve koostamise lähtekohad.....	5
3. Eelarve seosed arengukava ja eelarvestrateegiaga	6
4. Eelarve erinevus eelarvestrateegiaga	6
5. Saku valla 2025. aasta eelarve	7
6. PÕHITEGEVUSE TULUD.....	9
6.1. Maksutulud.....	9
6.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist	11
6.3. Saadavad toetused	12
6.4. Muud tegevustulud	13
7. PÕHITEGEVUSE KULUD.....	14
8. PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE JÄRGI	18
8.1. Üldised valitsemissektori teenused	20
8.2. Avalik kord ja julgeolek	21
8.3. Majandus.....	21
8.4. Keskkonnakaitse	23
8.5. Elamu- ja kommunaalmajandus	24
8.6. Tervishoid	25
8.7. Vaba aeg, kultuur, religioon.....	25
8.8. Haridus	28
8.9. Sotsiaalne kaitse	32
9. INVESTEERIMISTEGEVUS	35
9.1. Investeeringud valdkondade järgi	36
10. FINANTSEERIMISTEGEVUS.....	37
11. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS.....	38
12. EELARVE TULEM	38

Sissejuhatus

Saku valla 2025. 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-i 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“ lisas 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 2025. aasta eelarve on koostatud tekkepõhiselt.

1. Majandusprognoos

Majandus pöördub 2024. aasta lõpus kasvule, kuid on aasta kokkuvõttes siiski 1%-ses languses. Järgmisel paaril aastal on reaalne majanduskasv 3% lähedal ja seda toetab olukorra paranemine nii tööstus-, ehitus- kui ka teenustesektoris.¹

Tabel 1. Prognoosi põhinäitajad

	2023 tegelik	2024 prognoos	2025 prognoos	2026 prognoos	2027 prognoos	2028 prognoos
Reaalse SKP aastakasv %	-3,0	-1,0	3,3	3,0	2,5	2,5
Tööpuudus %	6,4	7,7	7,5	6,3	6,3	6,3
Inflatsioon %	9,2	3,8	4,2	2,2	2,0	2,0
Palgakasv %	11,5	6,4	4,6	5,0	4,8	4,6
Majanduse reaalkasv koalitsioonileppe meetmete mõjuga %	-3,0	-1,0	2,1	2,7	2,3	2,3
Inflatsioon koalitsioonileppe meetmete mõjuga %	9,2	3,8	5,0	3,2	2,3	2,2
Valitsussektori:						
tulud kokku (mln eurot)	15139	16520	16787	17389	18108	18979
kulud kokku (mln eurot)	16189	17715	18652	19258	20141	20835
ülejäak/puudujääk (mln eurot)	-1319	-1195	-1864	-1869	-2033	-1856
nominaalne eelarvepositsioon (% SKP)	-3,5	-3,0	-4,4	-4,2	-4,4	-3,8
struktuurne eelarvepositsioon (% SKP)	-1,2	-0,2	-2,6	-3,3	-4,2	-4,1
võlakoormus (% SKP)	19,3	23,3	25,6	28,3	31,0	33,2
reserv kokku (% SKP)	9,6	9,6	7,7	7,5	7,4	7,0

Allikas: Rahandusministeeriumi suvine prognoos

Maailmamajandus on püsinud kasvukursil. Hoolimata rahapoliitika karmistumisest on maailmamajandus aasta esimesel poolel jätkanud kasvamist. Euroala majanduse seis on seevastu osutunud oodatust nõrgemaks ja pisut kesisemaks on korrigeeritud ka selle kasvu-väljavaadet. Majanduse madalpunkt jäi siiski eelmisesse ja üle-eelmisesse aastasse ning edaspidi oodatakse nii euroala kui ka Eesti peamiste sihtturgude kosumist, mis peaks turgutama ka raskustes vaevelnud eksportivaid harusid.

Eesti majandus on võtnud suuna taastumisele. Mitmed seni raskustes olnud valdkonnad on juba näidanud paranemise märke.

Majandusaktiivsuse tõus tuleb aeglane. Välisurgude tõus aitab majanduskasvul ekspordivõimaluste paranemise kaudu hoogu juurde saada, kuid ostujõu kasv peamistel eksporditurgudel ei edene väga kiiresti.

Keskmise palga kasv aeglustus 2024. aasta teises kvartalis 7,2%-ni (esimeses kvartalis 8,8%) ja selle tase ületas esimest korda 2000 euro piiri, jõudes 2007 euron. Reaalpalk suurenes aastavõrdluses 4,3% võrra ja selle kasv oli leeveneva inflatsiooni mõjul sama kiire kui eelmises kvartalis. Avaliku sektori palgakasv ületas veel erasektori oma, kuid aeglustus kõige rohkem kohalike omavalitsuste haldusalas. Palgad kasvasid kiiremini teenustesektoris, kus

¹ Rahandusministeeriumi 2024. aasta suvine majandusprognoos <https://www.fin.ee/riigi-rahandus-ja-maksud/fiskaalpoliitika-ja-majandus/rahandusministeeriumi-majandusprognoos>

miinimumpalga tõusul oli tugevam mõju, ning aeglasemalt tööstuse ja ehituse vallas, kus ka nõudlus tööjõu järele on majandussurutise tõttu kõige rohkem kannatada saanud.²

2. Eelarve koostamise lähtekohad

Saku valla 2025. aasta eelarve koostamise aluseks on Saku valla arengukava ja eelarvestrateegia.

Planeeritud põhitegevuse tulud suurenevad 2025. aastal võrreldes 2024. aasta eelarvega 12,3% füüsilise isiku tulumaksu laekumise, maamaksu ja riigi toetusfondi hariduskulude toetuse kasvu tõttu. Maamaksu laekumisel on arvestatud uute maamaksu määradega, mis hakkavad kehtima 1. jaanuarist 2025.

2025. aasta eelarve tulude prognoosimisel on arvestatud 2024. aasta tegelikku laekumist sama aasta 30. septembri seisuga:

- Valla maksumaksjate arvu (+2,8%) ja keskmise palga (+6,25%) kasvu tõttu on planeeritud tulumaksu laekumise kasv 9,0% võrreldes 2024. aasta prognoositava laekumisega eelarvestrateegias. **KOV-ile laekub 2024. aastal 2,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist ja 11,89% residendist isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension, dividendid ja vara väärandamisest saadud kasu. 2025. aastast see muutub ja siis laekub KOV-ile 5,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist ja 11,29% residendist isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension, dividendid ja vara väärandamisest saadud kasu.**
- 2025. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatavad toetused suurenevad võrreldes 2024. aasta eelarvega kokku 7,2%. Hariduse toetuse puhul on arvestatud õpilaste arvuga 10.11.2024 seisuga. Ülejäänud toetusfondi eraldised on eelarves kavandatud samad, mis olid 2024. aastal.

Säästliku majandamise eest vastutab iga hallatava asutuse juht, keda vajadusel abistab vallavalitsuse majandusteenistus. 2025. aasta eelarve kulude prognoosimisel on arvestatud järgmist:

- Tööjõukulude kasvu on kavandatud kokku 2,8% ja selles on arvesse võetud ka koosseisude suurenemisest tulenev kulu.
- 2025. aastal on võrreldes 2024. aastaga vähendatud kommunaalkulusid 2,4% võrra. Selle arvestuse aluseks on võetud 2024. aasta tegelik kulu 30. septembri seisuga.
- Mittetulundussektori ja kodanikualgatuse toetusfondi suuruseks on kavandatud 120 000 eurot.

2024. aastal ette nähtud, kuid tegemata jäänud kulutused viidi 2025. aasta eelarvesse eelarve teisel lugemisel. Eelarve koostamisel lähtuti arengukavast ja 2025.–2029. aastate kohta koostatud eelarvestrateegiast.

² Rahapoliitika ja Majandus 3/2024 (Eesti Pank) <https://www.eestipank.ee/publikatsioonid/rahapoliitika-ja-majandus/2024/rahapoliitika-ja-majandus-32024>

3. Eelarve seosed arengukava ja eelarvestrateegiaga

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

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 17. oktoobri 2024. aasta määrusega nr 16.

Tabel 2. Arengukavas kavandatud tegevused 2025. aastal

Arengukavas kajastatud eesmärk ja tegevus 2025	Maksumus
Teede ehitus ja remont	438 500
Ühistranspordi korralduse investeeringud: bussipaviljonide ühtse kontseptsiooni väljatöötamine ja bussipeatuste rajamine	70 000
Kaasava eelarve investeeringud	40 000
Tiheasustusaladele on rajatud energiasäästlik tänavavalgustusvõrgustik	100 000
Kõrnumäe karjääri korrastamine ujumiskohaks, korrastamisprojekti elluviimine	150 000
Saku Gümnaasiumile uue õppehoone ehitamine	13 139 495

4. Eelarve erinevus eelarvestrateegiaga

Erinevused 2025. aasta eelarve ja eelarvestrateegia vahel tulenevad peamiselt sellest, et 2025. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeelarvega. Olulisemad muudatused on toodud tabelis 3.

Tabel 3. Eelarve ja eelarvestrateegia võrdlused 2025. aastal

	2025 eelarve- strateegia	2025 eelarve	Erinevuse põhjused
PÕHITEGEVUSE TULUD			
Põhitegevuse tulud kokku	34 850 891	35 032 296	2025. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeelarvega
sh maksutulud	23 980 000	23 995 000	Tulumaksu laekumise kasvu prognoos 9,0% on sama, mis eelarvestrateegias. Maamaksu laekumine on prognoosist suurem maamaksu seaduse muudatuse tõttu
sh tulu kaupade ja teenuste müügist	2 100 000	2 190 200	Muutused on väikesed
sh saadavad toetused	6 980 891	7 184 886	2025. aasta eelarves ei ole arvestatud laekuvate sihtfinantseeringutega. Need lisatakse eelarvesse lisaeelarvega

	2025 eelarve- strateegia	2025 eelarve	Erinevuse põhjused
sh muud tulud	1 200 000	1 622 910	Muutused on tingitud muude tulude täpsustumisest
PÕHITEGEVUSE KULUD			
Põhitegevuse kulud kokku	29 972 935	29 376 605	Põhitegevuse kulud kokku suurenevad peamiselt tööjõukulude ja antavate toetuste kasvu tõttu
sh antavad toetused	-1 600 000	-1 941 631	Muutused on tingitud uutest arvestuspõhimõtetest (osad varem ostetud sotsiaalsektori teenused kajastatakse makstavate toetustena)
sh personalikulud	-17 497 935	-18 385 135	Personalikulude kasvuks on planeeritud 2,8% võrreldes 2024. aasta eelarvega.
sh majandamiskulud	-10 875 000	-10 715 419	Muutused on väikesed
INVESTEERIMISTEGEVUS			
Põhivara soetus	-16 061 234	-10 223 960	Saku Gümnaasiumi uue õppehoone ehituse maht oli 2024. aastal suurem kui strateegias planeeritud
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine	170 000	0	Saadavad sihtfinantseerimised selguvad eelarve täitmisel ja lisatakse eelarvesse lisaelarvega
FINANTSEERIMISTEGEVUS			
Kohustuste võtmine	11 000 000	9 000 000	Kohustuste võtmine on planeeritud vastavalt vajadusele
Kohustuste tasumine	-3 664 000	-4 596 899	Kohustuste tasumine toimub vastavalt maksegraafikutele
LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS	1 067 722	-100 000	2024/2025. aastavahetuse jääk oli tegelikkuses väiksem kui prognoositud

5. Saku valla 2025. aasta eelarve

Saku valla 2025. aasta eelarve maht on 46 933 405 eurot ja see koosneb põhitegevuse kulude (30 671 546 eurot), investeerimistegevuse kulutuste (11 664 960 eurot) ja finantseerimistegevuse kulutuste (4 596 899 eurot) summast.

KOKS-i § 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.

2025. aasta eelarvesse kavandatud olulisemad tegevused:

- lõpetatakse Saku Gümnaasiumi uue põhikoolihoone ehitustööd;
- investeeritakse teede olukorra parandamisse.

Tabel 4. Saku valla 2023.–2025. aasta eelarve

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve
Põhitegevuse tulud	28 767 655	31 182 683	32 072 945	35 032 296
Maksutulud	19 513 749	21 149 000	21 867 439	23 995 000
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 982 530	1 906 203	2 176 198	2 229 500
Saadavad toetused tegevuskuludeks	6 416 774	6 704 479	6 729 695	7 184 886
Muud tulud	854 602	1 423 000	1 299 614	1 622 910
Põhitegevuse kulud	-28 013 984	-31 095 633	-29 376 605	-30 671 546
Antavad toetused tegevuskuludeks	-1 511 072	-2 095 848	-1 941 631	-2 033 558
Muud tegevuskulud	-26 502 912	-28 999 785	-27 434 974	-28 637 988
Investeeringustegevus	-9 880 484	-20 254 824	-23 395 789	-10 834 960
Põhivara müük (+)	0	0	0	800 000
Põhivara soetus (-)	-10 130 377	-19 250 424	-22 189 951	-10 223 960
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	802 389	0	8 247	0
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	-4 165	0
Osaluste soetus (-)	0	0	0	0
Finantstulud (+)	32 990	0	24 877	30 000
Finantskulud (-)	-585 487	-1 004 400	-1 234 797	-1 441 000
Finantseerimistegevus	8 257 308	12 682 000	13 465 518	4 403 101
Kohustuste võtmine	10 300 000	15 500 000	16 500 000	9 000 000
Kohustuste tasumine	-2 042 692	-2 818 000	-3 034 482	-4 596 899
Likviidsete varade muutus	310 596	-5 356 955	-5 249 118	-100 000
Nõuete-kohustuste muutused	1 180 102	2 128 820	1 984 812	1 971 109

6. 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 5. Põhitegevuse tulud 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Maksutulud	19 513 749	21 149 000	21 867 439	23 995 000	13,5%
Tulud kaupade ja teenuste müügist	1 982 530	1 906 203	2 176 198	2 229 500	17,0%
Saadavad toetused tegevuskuludeks, sh	6 416 774	6 704 479	6 729 695	7 184 886	7,2%
<i>sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks</i>	<i>251 332</i>	<i>197 883</i>	<i>332 132</i>	<i>115 359</i>	-
<i>toetusfondist saadavad toetused</i>	<i>6 165 442</i>	<i>6 464 556</i>	<i>6 355 523</i>	<i>6 894 062</i>	6,6%
<i>tasandusfondist saadavad toetused</i>	<i>0</i>	<i>42 040</i>	<i>42 040</i>	<i>175 465</i>	317,4%
Muud tulud	854 602	1 423 000	1 299 614	1 622 910	14,0%
Kokku	28 767 655	31 182 683	32 072 945	35 032 296	12,3%

Põhitegevuse tulude maht on 2025. aastal 35 032 296 eurot, mis suureneb 2024. aasta eelarvega võrreldes 12,3%.

6.1. Maksutulud

Valla eelarvesse laekuvad füüsilise isiku tulumaks, maamaks ja reklaamimaks. Maksutulude prognoosimisel lähtuti eelarvestrateegiast, 2024. 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 alates 01.01.2025 maksumaksja elukohajärgse kohaliku omavalitsuse üksuse eelarvesse järgmiselt:

- 1) 5,5% residendist füüsilise isiku riiklikust pensionist;

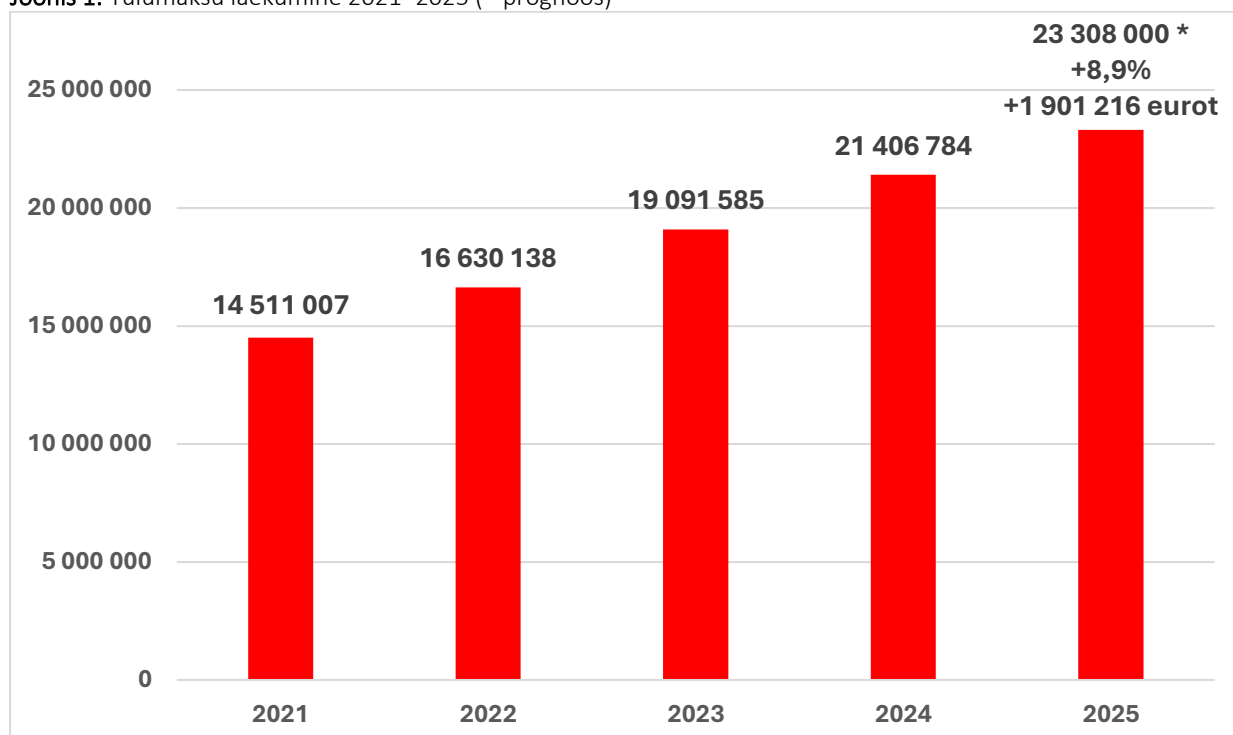
- 2) 11,29% residendist füüsilise isiku muust maksustatavast tulust, välja arvatud kohustuslik ja täiendav kogumispension ja vara võõrandamisest saadud kasu.³

Residendist füüsilise isiku elukohaks kalendriaastal loetakse sama kalendriaasta 1. jaanuari seisuga Maksu- ja Tolliameti peetavasse maksukohustuslaste registrisse kantud elukoht. Maksumaksjate arvu kasvuks on prognoositud 2,8% ja keskmise brutopalka kasvuks 6,25% maksumaksja kohta. Tulumaksu laekumise kasvuks on võrreldes 2024. aasta tegeliku laekumisega 8,9% . Prognoosid on toodud tabelis 5 ja joonisel 1.

Tabel 6. Tulumaksu laekumine 2021–2025

KUU	2021	2022	2023	2024	2025 ⁴
Jaanuar	1 108 939	1 294 073	1 467 357	1 632 584	1 779 517
Veebruar	1 118 908	1 284 894	1 515 847	1 676 601	1 827 495
Märts	1 248 167	1 479 228	1 694 542	1 933 291	2 107 287
Aprill	1 249 844	1 456 319	1 672 339	1 827 898	1 992 409
Mai	1 150 789	1 341 703	1 607 546	1 863 359	2 031 061
Juuni	1 210 898	1 372 784	1 614 282	1 788 319	1 949 268
Juuli	1 251 030	1 370 209	1 567 169	1 769 056	1 928 271
August	1 224 208	1 347 601	1 549 100	1 736 054	1 892 299
September	1 179 967	1 363 326	1 547 193	1 714 874	1 869 213
Oktoober	1 198 537	1 358 010	1 537 098	1 724 167	1 876 490
November	1 200 770	1 374 601	1 588 216	1 771 858	1 938 895
Detsember	1 368 949	1 587 390	1 730 895	1 968 723	2 115 796
Aasta kokku	14 511 007	16 630 138	19 091 585	21 406 784	23 308 000

Joonis 1. Tulumaksu laekumine 2021–2025 (* prognoos)



³ Tulumaksuseadus <https://www.riigiteataja.ee/akt/127092024010>

⁴ 2025 prognoos

Maamaksu laekumiseks on kavandatud 670 000 eurot. Maamaks on riiklik maks, mis maamaksuseaduse alusel laekub maa asukohajärgse kohaliku omavalitsuse eelarvesse. Maamaksu tulu sõltub maa maksustamishinnast, maamaksu määrast, maksusoodustustest ja muudest teguritest. Maamaksuseaduse alusel võis kohalik omavalitsus kehtestada alates 1. jaanuarist 2025 maksumääraks 0,1 kuni 1,0% maa maksustamishinnast aastas elumumaale ja maatulundusmaa õuemaale kõlvikule; ülejäänud maatulundusmaale 0,1 kuni 0,5% maa maksustamishinnast aastas ning ülejäänud sihtotstarbega maale 0,1 kuni 2,0% maa maksustamishinnast aastas.

Reklaamimaks on Saku valla ainus kohalik maks, millega maksustatakse valla haldusterritooriumile paigaldatud reklaami. Reklaamimaksu laekumiseks on 2025. aastal kavandatud 17 000 eurot (2024. aasta eelarves 15 000 eurot).

6.2. Tulud kaupade ja teenuste müügist

Tulud kaupade ja teenuste eest on tasud (lasteaiad, koolid, rendid, üürid jms) ja riigilõivud. Kokku moodustavad need 2025. aasta eelarve põhitegevuse tuludest 6,4% ehk 2 229 500 eurot.

Tabel 7. Tulu kaupade ja teenuste müügist 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Riigilõivud	35 340	39 300	38 780	39 300	0,0%
Tulud majandustegevusest	1 947 190	1 866 903	2 137 418	2 190 200	17,3%
Kokku	1 982 530	1 906 203	2 176 198	2 229 500	17,0%

Riigilõivude laekumist kavandatakse 2025. 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 2025. aastaks 2 190 200 eurot, mida on 17,3% rohkem kui 2024. aastal.

Tabel 8. Tulu majandustegevusest 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Tulud haridusalasest tegevusest	1 362 159	1 309 103	1 475 246	1 484 000	13,4%
Tulud kultuuri- ja kunstiasest tegevusest	125 699	120 800	127 832	117 200	-3,0%
Tulud spordi- ja puhkealasest tegevusest	252 004	232 000	311 950	345 500	48,9%

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Tulud sotsiaalialalasest tegevusest	40 971	40 500	41 358	46 500	14,8%
Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud	21 393	20 000	20 959	25 000	25,0%
Üür ja rent	144 963	144 500	160 074	172 000	19,0%
Kokku	1 947 190	1 866 903	2 137 418	2 190 200	17,3%

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 sotsiaalialalasest tegevusest on Saku Päevakeskuse tulud.

Elamu- ja kommunaaltegevuse tulud on kommunaalteenuste tulud valla korterites elavatelt üüri- ja rendi tulu on tulu valla kinnisvarainvesteeringutelt, eluruumidelt ja muudelt ruumidelt ning kommunaalteenuste müügitulu mitteiluruumidelt ja kinnisvarainvesteeringutelt.

6.3. Saadavad toetused

Toetused moodustavad eelarve põhitegevuse tuludest 20,5% ehk 7 184 886 eurot.

Tabel 9. Toetused 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Sihtotstarbelised toetused jooksvateks kuludeks	251 332	197 883	332 132	115 359	-41,7%
Toetusfondist saadavad toetused	6 165 442	6 464 556	6 355 523	6 894 062	6,6%
Tasandusfondist saadavad toetused	0	42 040	42 040	175 465	317,4%
Kokku	6 416 774	6 704 479	6 729 695	7 184 886	7,2%

2025. aasta eelarvesse kavandatud riigi toetusfondist eraldatud toetused suurenevad võrreldes 2024. aasta eelarvega kokku 7,2%.

Toetusfondist saadavad toetused on 2025. aasta eelarvesse kavandatud 2024. aasta eelarve tasemel. Haridustoetuse osas on võetud arvesse Saku valla õpilaste arvu 10.11.2024 seisuga.

Tabel 10. Toetusfondi jaotus 2025. aastal

	2025 eelarve
Haridustoetus	6 294 156
Lasteaia õpetajate	83 725
Puuetega laste abi osutamise toetus	21 076
Huvihariduse toetus	91 642
Toimetulekutoetus	108 874
Matusetoetus	17 942
Asendus- ja järelhoolduse toetus	81 269
Rahvastikutoimingute kulude hüvitis	630
Kohalike teede hoiu toetus	194 748
Kokku	6 894 062

Toetusfondi vahendite lõpliku jaotuse kinnitab Vabariigi Valitsus 2025. aasta veebruaris.

Tasandusfondist saadav toetus on 175 465 eurot, mis tuleneb tulumaksuseaduse muudatusest, millega muudetakse kohalikele omavalitustele laekuvat tulumaksumäära.

6.4. Muud tegevustulud

Muud tegevustulud on 2025. aasta eelarves kavandatud summas 1 622 910 eurot.

Tabel 11. Muud tulud 2023–2025

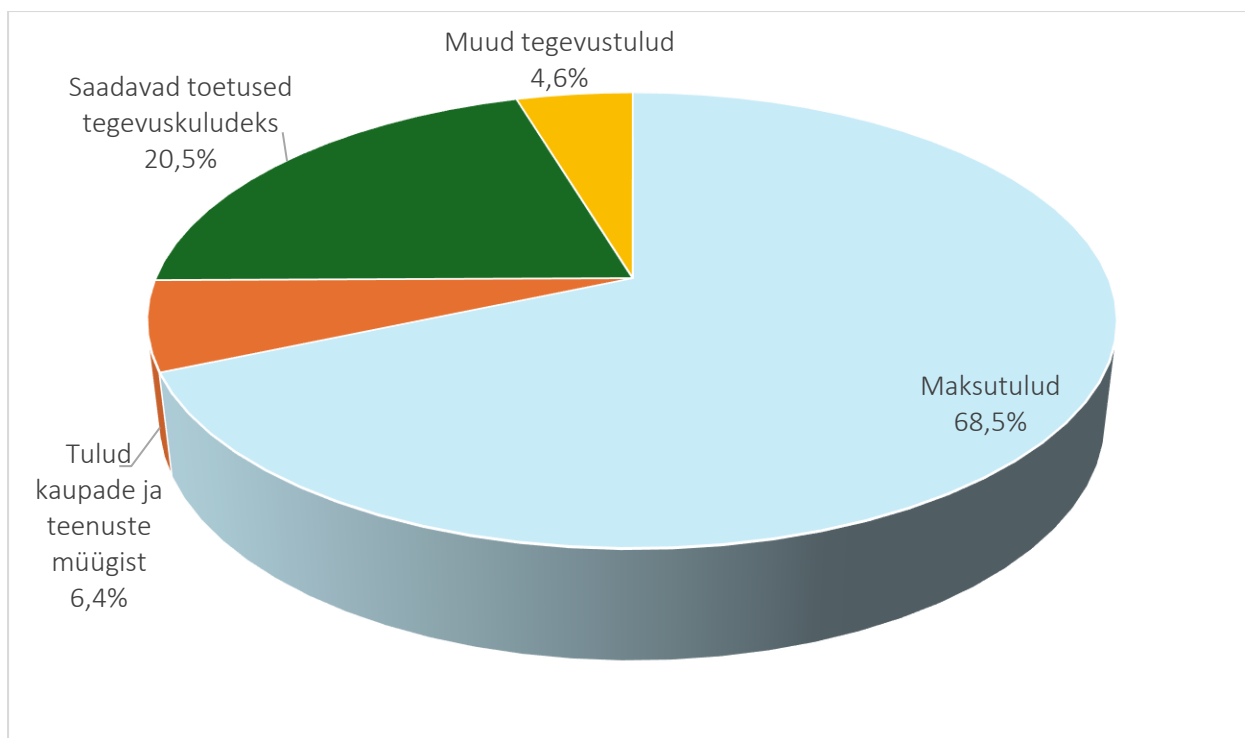
	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2025 eelarvega
Kasum/kahjum varude müügist	4 083	0	0	0	-
Maavara kaevandamisõiguse tasu	751 510	1 100 000	1 184 393	1 296 910	17,9%
Vee erikasutustasu	35 556	35 000	38 157	38 000	8,6%
Trahvid	20 901	8 000	4 806	8 000	0,0%
Kindlustushüvitised	38 946	30 000	15 000	0	-
Muud tulud	3 606	250 000	57 258	280 000	12,0%
Kokku	854 602	1 423 000	1 299 614	1 622 910	14,0%

Tulud loodusressursside kasutamisest (maardlate kaevandamisõiguse tasu ja tasu vee erikasutusest) on kavandatud 1 334 910 eurot, mis on 17,6% rohkem kui 2024. aastal.

Trahvide laekumise tulu on kavandatud 8000 eurot.

Muud tulud on eelarves planeeritud 280 000 eurot.

Joonis 2. Põhitegevuse tulude jaotus 2025. aastal



7. 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 12. Põhitegevuse kulud 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Antavad toetused	-1 511 072	-2 095 848	-1 941 631	-2 033 558	-3,0%
Muud tegevuskulud	-26 502 912	-28 999 785	-27 434 974	-28 637 988	-1,2%
Kokku	-28 013 984	-31 095 633	-29 376 605	-30 671 546	-1,4%

Antavad toetused jagunevad sotsiaaltoetusteks ja antud tegevustoetusteks.

Tabel 13. Sotsiaaltoetused 2023–2025

Sotsiaaltoetused	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
4130 Peretoetused	-88 695	-115 240	-77 640	-95 600	-17,0%
4131 Toimetuluekutoetus	-135 495	-752 899	-838 230	-674 599	-10,4%
4133 Toetused puudega isikutele	-109 940	-25 000	-39 696	-94 000	276,0%
4134 Õppetoetused	-138 946	-196 250	-173 452	-189 420	-3,5%

4137 Erijuhtudel makstav sotsiaalmaks	-32 164	-44 669	-42 468	-60 700	35,9%
4138 Muud sotsiaaltoetused	-332 913	-160 685	-116 366	-116 200	-27,7%
4139 Preemiad ja stipendiumid	-8 063	-10 000	-18 400	-20 000	100,0%
KOKKU	-846 216	-1 304 743	-1 306 252	-1 250 519	-4,2%

Alates 2022. aastast on 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 379 000 eurot.

Tabel 14. Antud tegevustoetused 2023–2025

Antud tegevustoetused	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
4500 Antud sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-462 892	-644 581	-452 040	-548 294	-14,9%
452 Antud tegevustoetus	-201 964	-146 524	-183 339	-234 745	60,2%
KOKKU	-664 856	-791 105	-635 379	-783 039	-1,0%

2025. aasta eelarves on arvestatud toetusfondist saadava huvitegevuse toetusega summas 91 642 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 93,4%, sh personalikulud 64,2%, majandamiskulud 35,6% ja muud kulud muudest tegevuskuludest 0,2%.

Tabel 15. Muud tegevuskulud 2023–2025

Muud tegevuskulud	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Tööjõukulud	-16 732 587	-17 818 162	-17 774 161	-18 385 135	3,2%
Majandamiskulud	-9 734 162	-11 121 423	-9 625 311	-10 192 653	-8,4%
Muud kulud	-36 163	-60 200	-35 503	-60 200	0,0%
Kokku	-26 502 912	-28 999 785	-27 434 974	-28 637 988	-1,2%

Tööjõukulude määramisel lähtutakse eesmärgist tagada töötajatele konkurentsivõimeline töötasu. Palgafondide arvutamisel on aluseks võetud 2025. aastaks kavandatav üldhariduskooli õpetajate töötasu alammäär 1820 eurot ja see on sama mis 2024. aastal. Riigi poolt antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud lasteaiaõpetaja töötasu 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1820 eurot). Saku vallas oli 31.07.2024 seisuga üldhariduskoolide õpetajate keskmine palk 2445 eurot (haridussilm.ee). Riiklik arvestuslik palk (töötasu, mida riik arvestab, et saaks õpetajatele nende poolt eraldatud raha eest maksta) oli samal ajahetkel Saku vallas 2224 eurot. Seega maksab Saku vald õpetajatele keskmiselt 221 eurot täiendavat töötasu iga kuu. Lisaks makstakse valla eelarvest töötasu tugispetsialistidele, juhtkonnaliikmetele ja teistele loodud ametikohtadele.

Tabel 16. Asutuste tööjõukulud 2025. aastal

	2024 eelarve	Kulu lisandunud koosseisult (tegevustelt)	2025 eelarve	Kasv	Kasv koos lisandunud koosseisuga (tegevustega)	Teenistus- kohtade muutus
Volikogu	154 940	0	154 940	0,0%	0,0%	0,0
Vallavalitsus	807 087	0	792 339	-1,8%	-1,8%	0,0
Arendus- ja keskkonnateenistus	213 302	0	213 063	-0,1%	-0,1%	0,0
Ehitus- ja planeerimisteenistus	464 620	0	449 464	-3,3%	-3,3%	0,0
Haridus- ja kultuuriteenistus	191 873	0	201 665	5,1%	5,1%	0,0
Majandusteenistus	929 412	0	1 024 187	10,2%	10,2%	0,0
Sotsiaalhoolekandeteenistus	281 785	0	266 309	-5,5%	-5,5%	0,0
Toitlustusteenistus	456 450	46 086	498 405	-0,9%	9,2%	6,0
Saku Valla Spordikeskus	346 114	54 590	445 091	12,8%	28,6%	5,0
Saku Valla Noortekeskus	230 783	0	229 488	-0,6%	-0,6%	0,0
Saku Vallaraamatukogu	206 657	0	220 277	6,6%	6,6%	0,0
Saku Valla Kultuurikeskus	455 742	0	439 792	-3,5%	-3,5%	0,0
Saku Lasteaed Päikesekild	2 023 972	0	2 067 362	2,1%	2,1%	0,0
Saku Lasteaed Terake	1 727 683	0	1 722 863	-0,3%	-0,3%	3,0
Kurtna Kool	1 729 019	0	1 794 546	3,8%	3,8%	0,0
Kajamaa Kool	1 028 244	25 718	1 056 071	0,2%	2,7%	1,3
Saku Gümnaasium	5 322 142	71 203	5 602 249	3,9%	5,3%	5,0
Saku Muusikakool	689 776	0	703 713	2,0%	2,0%	0,0
Saku Päevakeskus	538 723	0	503 310	-6,6%	-6,6%	0,0
Kokku	17 798 324	197 597	18 385 135	2,2%	3,3%	20,3

2025. aasta eelarves on arvestatud tööjõukulude kasvuga 2,5% alates 1. augustist 2025. 2024. aasta sügisel suurenesid koosseisud Saku Valla Kultuurikeskuses, Kurtna Koolis ja Kajamaa Koolis. Lisandunud töökohtade kulu on 2025. aasta eelarves arvestatud terve aasta kohta. Saku Valla Spordikeskuses osteti 2024. aastal osade ametikohtade ülesanded sisse teenusena juriidilistelt isikutelt. 2025. aastal arvestatakse nende ülesannete täitmisel taas tööjõukuludega. Lisaks on 2025. aasta eelarves arvestatud miinimumpalga tõusuga 820 eurolt 886 euroni.

Kõikide asutuste puhul on 2025. aasta eelarves ka arvestuslik puhkusereservi muutus 31.12.2025 seisuga.

Volikogu koosseisus ja vallavalitsuse struktuuris muudatus ei ole. Nii nagu 2024. aasta eelarves, on ka 2025. 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).

Toitlustusteenistuse, Saku Valla Spordikeskuse ja Saku Gümnaasiumi koosseisude suurenemine on seotud uute töökohtadega Saku Gümnaasiumi uues õppehoones alates augustist 2025.

Saku Lasteaia Terake koosseisu lisanduvad haridustehnoloogi, kõnearendusõpetaja ja sõimede koordinaatori ametikohad.

Kajamaa Kooli koosseis suureneb 0,5 koormusega asendusõpetaja ja 0,5 koormusega huviringide juhendaja ametikohtade võrra. Lisaks suureneb juhiabi ametikoht 0,7 koormuselt 1,0 koormusega ametikohaks.

Tööjõukulude summa 18 385 135 eurot jaotub alljärgnevalt:

- Töötasudeks 13 716 887 eurot ehk 74,6% tööjõukuludest;
- Maksud ja maksed tööjõukuludelt 4 645 197 eurot ehk 25,3% tööjõukuludest;
- Erisoodustused koos maksudega 23 050 eurot ehk 0,1% tööjõukuludest.

Majandamiskulude planeerimisel on arvestatud esialgu 2024. aasta üheksa kuu tegelike kuludega ja eelarve koostamise hetkel kehtivate energiahindadega. Mitmesuguste majandamiskulude hulgas on arvestatud ka tervise edendamise kuludega kõikide valla hallatavate asutuste töötajatele kogusummas 105 235 eurot, arvestusega kuni 70 eurot töötaja kohta ühes kvartalis. Majandamiskulud kulu liikide järgi on toodud tabelis 17.

Tabel 17. Majandamiskulud kululiikide lõikes 2023–2025

Majandamiskulud	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Administreerimiskulud	-223 745	-288 952	-231 253	-294 810	2,0%
Uurimis- ja arendustööd, planeeringud	-32 640	-80 905	-43 627	-56 000	-30,8%
Lähetuskulud	-57 506	-154 664	-52 021	-76 358	-50,6%
Koolituskulud	-151 032	-164 475	-142 690	-150 140	-8,7%
Kinnistute, hoonete ja ruumide majandamiskulud	-2 988 499	-3 441 820	-2 753 049	-3 189 248	-7,3%
Rajatiste majandamiskulud	-1 293 248	-1 340 000	-1 297 650	-1 359 110	1,4%
Sõidukite ülalpidamise kulud	-233 779	-317 750	-245 282	-288 380	-9,2%
Info ja kommunikatsioonitehnoloogia kulud	-491 180	-269 390	-371 576	-300 795	11,7%
Inventari majandamiskulud	-465 444	-454 187	-394 211	-356 235	-21,6%
Töömashinate ja seadmete majandamiskulud	0	0	-1 342	-2 000	-
Toiduained	-478 350	-580 419	-558 131	-560 850	-3,4%
Meditstiini- ja hügieenikulud	-32 109	-44 320	-22 497	-36 690	-17,2%
Teavikute kulud	-38 782	-42 300	-50 462	-38 000	-10,2%
Õppevahendite ja haridusteenuse kulud	-1 555 726	-1 689 853	-1 664 601	-1 626 905	-3,7%
Vabaajaürituste kulud	-533 381	-658 126	-543 624	-414 926	-37,0%

Sotsiaalteenused	-229 286	-246 140	-119 512	-337 570	37,1%
Avaliku korra ja julgeoleku kulud	0	0	-2 471	-4 802	-
Eriotstarbelised kulud	-9 035	-13 200	-9 483	-15 500	17,4%
Muu erivarustus ja erimaterjalid	-38 803	-39 000	-36 738	-54 400	39,5%
Mitmesugused majandamiskulud (sh transpordikulud)	-881 618	-1 295 922	-1 085 092	-1 029 934	-20,5%
Kokku	-9 734 162	-11 121 423	-9 625 311	-10 192 653	-8,4%

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

8. PÕHITEGEVUSE KULUD VALDKONDADE JÄRGI

Põhitegevuse kuludest kõige suurema osa moodustavad hariduskulud ning kõige väiksema osa tervishoiu valdkonna kulud. 2025. aasta tegevuskulud valdkondade järgi on esitatud tabelis 18 ning põhitegevuse kulude osakaalusid kirjeldab allpool joonis 3.

Tabel 18. Põhitegevuse kulud valdkondade järgi 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
01 Üldised valitsussektori teenused	-1 287 394	-1 566 661	-1 435 665	-1 478 214	-5,6%
03 Avalik kord	-70 016	-71 470	-102 620	-38 302	-46,4%
04 Majandus	-2 297 986	-2 409 446	-2 242 340	-2 411 510	0,1%
05 Keskkonnakaitse	-856 524	-940 794	-792 117	-810 772	-13,8%
06 Elamu- ja kommunaalmajandus	-423 099	-508 039	-392 928	-459 090	-9,6%
07 Tervishoid	0	-10 000	-10 000	-20 000	100,0%
08 Vaba aeg, kultuur	-3 225 694	-3 653 154	-3 189 923	-3 561 652	-2,5%
09 Haridus	-17 886 131	-19 411 815	-18 923 211	-19 487 537	0,4%
10 Sotsiaalne kaitse	-1 967 141	-2 524 254	-2 287 802	-2 404 470	-4,7%
Kokku	-28 013 984	-31 095 633	-29 376 605	-30 671 546	-1,4%

Kulud üldistele valitsemissektori teenustele vähenevad 5,6%, mis tuleb peamiselt majandamiskulude kokkuhoiust.

Avaliku korra valdkonna põhitegevuse kulude eelarve väheneb 46,4%. 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. 2024. aasta eelarves oli Siseministeeriumi toetus „Riigikaitse kriisivalmiduse suurendamiseks“, mida 2025. aastaks ei planeerita.

Majanduse valdkonna kulud suurenevad 0,1%. Teede hoolduseks on kavandatud 616 500 eurot, mis on 39 200 eurot (–6,0%) vähem kui 2024. 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 15 000 eurot. Samuti on majanduse valdkonna eelarves ehitus- ja planeerimisteenistuse ning majandusteenistuse teenistujate tööjõukulud.

Keskkonnakaitse eelarve väheneb 13,8% ja valdkonna kulud sisaldavad Saku jäätmejaama ja Kiisa jäätme punkti haldamist, hallatavate asutuste igakuist jäätmevedu, heakorraliku läbiviimist, eterniidijäätmete kogumist ning kulusid haljastusele ja heakorrale. Samuti on eelarves korterelamute elukeskkonna parendamise toetus summas 50 000 eurot ja vallavalitsuse arendus- ja keskkonnateenistuse teenistujate tööjõukulud.

Kommunaalmajanduse eelarve väheneb 9,6% mis tuleneb peamiselt vallale kuuluvate ruumide majandamiskulude kokkuhoiust.

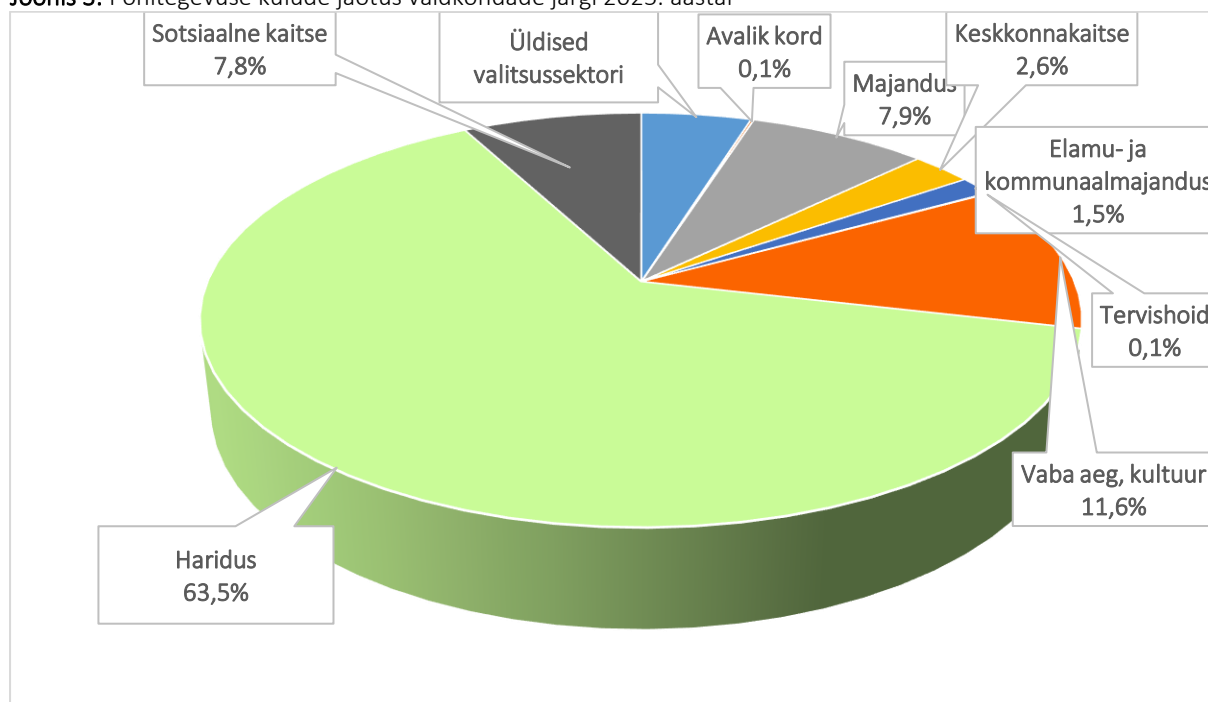
Tervishoiu valdkonna eelarvesse kavandatakse 20 000 eurot Saku vallas tööd alustanud perearstide starditoetuseks.

Vaba aja ja kultuuri eelarve väheneb 2,5% ja see tuleb majandamiskulude kokkuhoiust.

Hariduse kulud kasvavad 0,4%. Hariduskulude prognoosimisel arvestatakse üldhariduskoolide õpetajate alampalga määraga 1820 eurot, mis on sama kui 2024. aastal. Koosseisude suurenemine on Saku Gümnaasiumis, Kajamaa Koolis ja Saku Lasteaias Terake. Samuti suureneb koosseis toitlustusteenistuses, mille tegevus laieneb Saku Gümnaasiumi uude õppehoonesse aadressil Traani tee 1.

Sotsiaalse kaitse eelarve väheneb 4,7% ning seda peamiselt makstavate toetuste osas. 2023. aasta II poolaastast jõustunud hooldereform ei ole kaasa toonud selliseid kulusid, kui 2024. aasta eelarvesse planeeriti.

Joonis 3. Põhitegevuse kulude jaotus valdkondade järgi 2025. aastal



8.1. Üldised valitsemissektori teenused

Üldiste valitsemissektori teenuste põhitegevuse kulude maht on kokku 1 478 214 eurot, mis moodustab põhitegevuse kulude mahust 4,8%.

Vallavolikogu eelarve on 174 140 eurot, mis on 10,1% väiksem kui 2024. aastal.

Vallavalitsuse eelarve on 1 168 474 eurot, mis on 2,6% väiksem kui 2024. aastal. Vallavalitsuse tegevusala suurem kulude kasv tuleb info- ja kommunikatsioonitehnoloogia (IT) kulude kasvust. Valdkondade ülesed IT-arendused ja litsentsitasud on 2025. aastast koondatud vallavalitsuse tegevusalale. Samuti tuleb läbi viia Eesti infoturbestandardi (E-ITS) audit ja minna üle E-ITS infoturbe halduse süsteemile.

Arengukava eelarve on 13 000 eurot ja see väheneb 2024. aastaga võrreldes 70,1%. 2024. aastal koostati uus arengukava ja sellega seotud uuringuid ja küsitlusi ei ole vaja 2025. aastal läbi viia.

Eelarve reservfond ja muud valitsussektori teenused

Reservfondi suuruseks on 2025. aastal kavandatud 60 000 eurot, valimiste korraldamiseks 19 000 eurot, Harjumaa Omavalitsuste Liidu ja Eesti Linnade ja Valdade Liidu liikmemaksude tasumiseks 43 600 eurot.

Tabel 19. Üldised valitsemissektori kulud 2023–2025

Üldvalitsemine	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Volikogu	-169 187	-193 640	-165 164	-174 140	-10,1%
50 Tööjõukulud	-145 253	-154 940	-143 772	-154 940	0,0%
55 Majandamiskulud	-23 934	-38 700	-21 392	-19 200	-50,4%
Vallavalitsus	-991 144	-1 120 224	-1 099 272	-1 089 209	-2,8%
45 Muud toetused	-1 080	-1 100	-1 080	-1 100	0,0%
50 Tööjõukulud	-641 042	-807 087	-767 747	-792 339	-1,8%
55 Majandamiskulud	-317 369	-312 037	-295 651	-295 770	-5,2%
60 Muud tegevuskulud	-31 653	0	-34 794	0	-
Vallavalitsuse kommunaalkulud	-74 122	-79 206	-75 375	-79 265	0,1%
50 Tööjõukulud	-443	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	-73 679	-79 206	-75 375	-79 265	0,1%
Eelarve reservfond	0	-60 000	0	-60 000	0,0%
60 Muud tegevuskulud	0	-60 000	0	-60 000	0,0%
Arengukava	0	-43 500	-35 491	-13 000	-70,1%
50 Tööjõukulud	0	0	-1 606	0	-
55 Majandamiskulud	0	-43 500	-33 886	-13 000	-70,1%
Valimiste korraldamine	-17 114	-22 838	-19 864	-19 000	-16,8%
50 Tööjõukulud	-16 893	-19 838	-19 756	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	-220	-3 000	-108	-19 000	533,3%

Üldvalitsemine	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
HOLi ja ELVLI liikmemaks	-35 828	-47 253	-40 499	-43 600	-7,7%
45 Muud toetused	-35 828	-47 253	-40 499	-43 600	-7,7%
Kokku	-1 287 394	-1 566 661	-1 435 665	-1 478 214	-5,6%

8.2. Avalik kord ja julgeolek

Avaliku korra ja julgeoleku põhitegevuse kulude maht on kokku 38 302 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 2025“ omafinantseeringuks on kavandatud 5000 eurot ja inventari ning andmesideteenusteks 4500 eurot. Lisaks on planeeritud 4802 eurot Naiskodukaitse Saku jaoskonna ruumide majandamiskuludeks .

Tabel 20. Avaliku korra ja julgeoleku kulud 2023–2025

Avalik kord ja julgeolek	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Vabatahtlik pääste ja abipolitsei	-64 977	-35 000	-52 850	-33 000	-5,7%
45 Muud toetused	-17 466	-24 000	-23 836	-24 000	0,0%
55 Majandamiskulud	-47 511	-11 000	-29 014	-9 000	-18,2%
Muud avaliku korra tagamise kulud	-5 039	-36 470	-49 769	-5 302	-85,5%
55 Majandamiskulud	-5 039	-36 470	-49 769	-5 302	-85,5%
Kokku	-70 016	-71 470	-102 620	-38 302	-46,4%

8.3. Majandus

Majanduse valdkonna kulud on kokku 2 411 510 ja see moodustab põhitegevuse kuludest 7,9%.

Teede hoolduseks on planeeritud 616 500 eurot, mis on 39 200 eurot vähem kui 2024. 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 30 000 eurot kergliiklusteede rajamiseks vajalike kinnistute võõrandamisega seotud tegevusteks.

Liikluskorralduseks on eelarvesse kavandatud 50 400 eurot, mida kasutatakse olemasolevate liikluskorraldusvahendite uuendamiseks, markeerimistöödeks, ajutise liikluse korralduseks ja teeregistri ruumiandmete kaasajastamiseks.

Ühistranspordi korralduseks on planeeritud 51 150 eurot, millest 9000 eurot on MTÜ Põhja-Eesti Ühistranspordikeskuse liikmemaks. Lisaks on eelarves planeeritud vahendid eakate ühistranspordi soodustusteks ja transporditeenuste üksiktellimusteks kokku 15 000 eurot ning bussiootepaviljonide remondiks ja muudeks ühistranspordi kuludeks 27 150 eurot.

Projektide ja planeeringute eelarved on kokku 86 495 eurot. Eelarvesse on kavandatud 10 000 eurot sadeveekanalisatsiooni kaardistamiseks ja 17 495 eurot hajaasustuse programmi 2024. aastal kasutamata jääk. Samuti on planeeritud Männiku piirkonna kaevandusaladel veetasemete ja vooluhulkade seire teostamiseks 9000 eurot, valla objektide detailplaneeringuteks ja projekteerimisteks 25 000 eurot, üldplaneeringu kaardirakenduseks 2000 eurot, vallale üle tulnud puurkaevude seadustamiseks ja likvideerimiseks 5000 eurot, Saku valla viidasüsteemi rajamiseks 15 000 eurot ning planeeringute avalikustamise kuludeks 3000 eurot.

Valla objektide munitsipaliseerimise eelarve suuruseks on kavandatud 3000 eurot. Vahendid on ette nähtud munitsipaalomandisse taotletava maa, sh teede ja haljasalade mõõdistamise kuludeks.

Majanduse halduse eelarve suuruseks on 1 573 965 eurot, millest tööjõukulud on 1 473 651 eurot ja need sisaldavad majandusteenistuse ning ehitus- ja planeerimisteenistuse teenistujate tööjõukulusid.

Tabel 21. Majanduse valdkonna kulud 2023–2025

Majandus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Teede hooldus	-576 846	-655 700	-566 213	-616 500	-6,0%
55 Majandamiskulud	-576 846	-655 700	-566 213	-616 500	-6,0%
Teede ehitus ja remont	-85 525	-35 000	-68 363	-30 000	-14,3%
45 Muud toetused	15 083	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	-100 019	-35 000	-68 205	-30 000	-14,3%
60 Muud tegevuskulud	-590	0	-159	0	-
Teede ehituse projektid	-30	0	0	0	-
60 Muud tegevuskulud	-30	0	0	0	-
Liikluskorraldus	-26 262	-32 000	-35 858	-50 400	57,5%
55 Majandamiskulud	-26 262	-32 000	-35 858	-50 400	57,5%
Ühistranspordi korraldus	-58 404	-43 200	-15 182	-51 150	18,4%
45 Muud toetused	-54 146	-9 000	-8 053	-9 000	0,0%
55 Majandamiskulud	-4 257	-34 200	-7 129	-42 150	23,2%
Projektid, planeeringud (välisrahastus)	-22 697	-82 416	-28 109	-27 495	-66,6%
45 Muud toetused	-14 048	-30 000	-12 505	-17 495	-41,7%

Majandus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
55 Majandamiskulud	-8 649	-52 416	-15 604	-10 000	-80,9%
Valla objektide munitsipaliseerimine	-2 724	-8 000	-71	-3 000	-62,5%
55 Majandamiskulud	-2 724	-8 000	-71	-3 000	-62,5%
Planeeringud (vald)	-33 559	-68 105	-20 309	-59 000	-13,4%
55 Majandamiskulud	-33 559	-68 105	-20 309	-59 000	-13,4%
Majanduse haldus	-1 491 940	-1 485 025	-1 508 234	-1 573 965	6,0%
45 Muud toetused	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	0,0%
50 Tööjõukulud	-1 415 601	-1 394 032	-1 431 070	-1 473 651	5,7%
55 Majandamiskulud	-73 838	-88 493	-74 534	-97 814	10,5%
60 Muud tegevuskulud	0	0	-130	0	-
Kokku	-2 297 986	-2 409 446	-2 242 340	-2 411 510	0,1%

8.4. Keskkonnakaitse

Keskkonnakaitse valdkonna eelarve maht on 810 772 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 2,6%.

Jäätmekäitluse kuludeks on kavandatud 301 709 eurot, millest 135 000 eurot on Saku jäätmejäama ja Kiisa jäätme punkti ning 2000 eurot Saku taaskasutuspunkti haldamine. Hallatavate asutuste jäätmeveoks, jäätmesorteerite paigaldamiseks haridusasutustesse, heakorraldus kontainerite rendiks ja jäätmete ladestustasuks on planeeritud 42 360 eurot. Lisaks on kavandatud korteriühistute toetamiseks 50 349 eurot, eterniidijäätmete vastuvõtmiseks 6000 eurot ja keskkonnakuu, e-teenuste arendamise ja erinevate roheprojektide kuluks 66 000 eurot.

Haljastuse ja heakorralduse eelarve on 296 000 eurot, millest 163 000 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 118 000 eurot ja 15 000 eurot robotniidukite ostmiseks.

Keskkonnakaitse halduse eelarves on 213 063 eurot arendus- ja keskkonnateenistuse teenistujate tööjõukuludeks.

Tabel 22. Keskkonnakaitse kulud 2023–2025

Keskond	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Jäätmekäitlus (sh prügivedu)	-173 190	-236 162	-174 077	-200 360	-15,2%
50 Tööjõukulud	0	0	-898	0	-
55 Majandamiskulud	-173 190	-236 162	-173 179	-200 360	-15,2%
Jäätmekäitluse planeerimine	-106 900	-166 330	-80 845	-101 349	-39,1%

45 Muud toetused	-56 428	-88 430	-18 326	-50 349	-43,1%
50 Tööjõukulud	-2 074	0	-669	0	-
55 Majandamiskulud	-48 398	-77 900	-61 850	-51 000	-34,5%
Haljastus ja heakord	-371 510	-325 000	-331 085	-296 000	-8,9%
55 Majandamiskulud	-371 510	-325 000	-331 075	-296 000	-8,9%
60 Muud tegevuskulud	0	0	-10	0	-
Keskkonnakaitse haldus	-204 924	-213 302	-206 110	-213 063	-0,1%
50 Tööjõukulud	-204 924	-213 302	-206 110	-213 063	-0,1%
Kokku	-856 524	-940 794	-792 117	-810 772	-13,8%

8.5. Elamu- ja kommunaalmajandus

Elamu- ja kommunaalmajanduse eelarve maht on 459 090 eurot, mis on 1,5% põhitegevuse kuludest. Eelarve väheneb 2024. aastaga võrreldes 9,6%.

Tänavavalgustuse hoolduse kuludeks on kavandatud 207 000 eurot, mis on ette nähtud tänavate valgustamiseks kuluva elektrienergia eest tasumiseks ja tänavavalgustusvõrgu korrashoiuks (lampide vahetus, liinirikked jne).

Mänguväljakute jooksvateks hooldetöödeks on kavandatud 16 300 eurot, mis on ette nähtud avalike mänguväljakute parendamiseks ja uuendamiseks.

Elamu ja kommunaalmajanduse haldamise kuludid on eelarvesse kavandatud 199 820 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 12 313 eurot. Sellest kaetakse hulkuvate koerte registri operaatori tasu, hulkuvate loomade varjupaiga ning nende püüdmise- hooldamise kulud (sh loomade kiipimine, kastreerimine jm).

Saunade haldamiskuludeks on eelarvasse planeeritud 23 657 eurot.

Tabel 23. Elamu- ja kommunaalmajanduse kulud 2023–2025

Elamu- ja kommunaalmajandus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Tänavavalgustuse hooldus	-110 738	-162 000	-116 337	-207 000	27,8%
55 Majandamiskulud	-110 738	-162 000	-116 337	-207 000	27,8%
Tänavavalgustuse ehitus	-28 545	0	-52 442	0	-
55 Majandamiskulud	-28 533	0	-52 406	0	-
60 Muud tegevuskulud	-12	0	-36	0	-
Mänguväljakute rajamine	-18 879	-10 700	-15 692	-16 300	52,3%
55 Majandamiskulud	-18 869	-10 700	-15 672	-16 300	52,3%
60 Muud tegevuskulud	-10	0	-20	0	-
Valla rajatiste haldamine	-8 286	-38 000	-26 249	-27 300	-28,2%

Elamu- ja kommunaalmajandus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
55 Majandamiskulud	-8 286	-38 000	-26 219	-27 300	-28,2%
60 Muud tegevuskulud	0	0	-30	0	-
Hulkuvate loomadega seotud tegevus	-8 007	-13 300	-11 302	-12 313	-7,4%
55 Majandamiskulud	-8 007	-13 300	-11 302	-12 313	-7,4%
Saunad	-22 703	-18 594	-22 685	-23 657	27,2%
45 Muud toetused	-22 703	-18 594	-22 685	-23 657	27,2%
Valla elamufondi haldamine	-44 036	-30 100	-28 975	-13 300	-55,8%
55 Majandamiskulud	-44 036	-30 100	-28 975	-13 300	-55,8%
Mitteeluruumide kommunaalteenused, haldamine	-96 449	-112 100	-63 560	-93 350	-16,7%
55 Majandamiskulud	-96 449	-112 100	-63 499	-93 350	-16,7%
60 Muud tegevuskulud	0	0	-61	0	-
Korterite kommunaalteenused müügiks	-14 378	-55 245	-12 703	-12 000	-78,3%
55 Majandamiskulud	-14 378	-55 245	-12 703	-12 000	-78,3%
Kinnisvarainvesteeringute haldamine	-71 078	-68 000	-42 983	-53 870	-20,8%
55 Majandamiskulud	-71 078	-68 000	-42 983	-53 870	-20,8%
Kokku	-423 099	-508 039	-392 928	-459 090	-9,6%

8.6. Tervishoid

Tervishoiu valdkonna eelarvesse kavandatakse 20 000 eurot Saku vallas tööd alustanud perearstide starditoetuseks.

Tabel 24. Tervishoiu kulud 2023–2025

Tervishoid	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Saku Tervisekeskus	0	-10 000	-10 000	-20 000	100,0%
41 Sotsiaaltoetused	0	0	-10 000	-20 000	-
45 Muud toetused	0	-10 000	0	0	-100,0%
Kokku	0	-10 000	-10 000	-20 000	100,0%

8.7. Vaba aeg, kultuur, religioon

Valdkonna eelarve maht on kokku 3 561 652 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 11,6%.

Saku Valla Spordikeskuse eelarve on 1 142 779 eurot, mis suureneb 2024. aasta eelarvega võrreldes 7,6%. Suurenemine toimub nii tööjõukulude kui ka majandamiskulude osas põhjusel, et 2025. aasta augustist laieneb Saku Valla Spordikeskus Saku Gümnaasiumi uude õppehoonesse aadressil Traani tee 1. Spordikeskus haldab siis kolme spordisaali, kahte

täismõõtmelises kunstmuruga staadioni, rabametsa terviserada, jäähokiväljakut, kahte rannavõrkpalli- ja padeliväljakut ning rannajalgpalliväljakut.

Sporditegevuse 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. 2025. aasta eelarvesse on selleks kavandatud 379 000 eurot.

Saku Valla Noortekeskuse eelarve on 375 923 eurot, mis väheneb 2024. aastaga võrreldes 8,7%. 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, koolialguspidu, vabaaja laagrid, töömalev, osalemine rahvusvahelistes projektides jms).

Noorsootöö arendustegevused on eelarves uus tegevusala ja siin planeeritakse noortele suunatud tegevusi. Eelarves planeeritakse selleks vahendeid 6100 eurot.

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

Saku Vallaraamatukogu eelarve on 419 082 eurot ja see väheneb 2024. aastaga võrreldes 2,2%. 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. 2025. aastal valmistatakse ette raamatut Saku valla ajaloo kohta, mis ilmub 2026. aastal.

Saku Valla Kultuurikeskuse eelarve on 824 356 eurot ja see väheneb 2024. aasta eelarvega võrreldes 18,0%. Kultuurikeskus pakub erinevaid võimalusi loovaks ja arendavaks tegevuseks, sisukaks vaba aja veetmiseks, loob tingimusi rahvakultuuri- ning harrastuskollektiivide tööks Kiisal ja Sakus. Aastatel 2020–2024 toimunud festivali Sack von Sound 2025. aastal ei korraldata.

Toitlustuse – puhveti eelarve on 22 290 eurot, mis suureneb 2024. aasta eelarvega võrreldes 14,0%. Sellel tegevusalal kajastatakse gümnaasiumi puhvetiga seotud kulusid.

Mittetulundusliku tegevuse toetusfondi eelarve on 120 000 eurot ja see on sama mis 2024. aastal.

Ajalehe Saku Sõnumid eelarve on 47 980 eurot, mis on 2,8% väiksem kui 2024. aastal. Ajaleht ilmub üks kord kuus ja see viiakse tasuta kõigi vallaelanike postkasti. Eelarvesse on kavandatud 12 leheväljaande ilmumiskulud.

Noortevolikogu eelarve on 3000 eurot. Noortevolikogu alustas tegevust 2024. aasta novembris ja selle käivitamist toetas Eesti Noorteühenduste Liit.

Huvitegevuse toetamise eelarve on 91 642 eurot. Tegemist on riigi toetusfondi eraldisega ja esialgu on see kavandatud samal tasemel 2024. aasta summaga. Pärast eelarve vastuvõtmist kinnitatakse huvihariduse ja -tegevuse kava ning see summa jaotub eelarve erinevate osade vahel lisaeelarvega.

Valla sündmuste eelarve on 119 500 eurot ja on 14,7% väiksem kui 2024. aastal. Siia tegevusalale planeeritakse erinevate sündmuste kulud (nt beebipidu, eakate vastuvõtt, Eesti Vabariigi aastapäeva vastuvõtt jne). Uue sündmusena on siin tegevusalal 2024. aastast Saku valla kultuuri-, spordi- ja noorsootöö valdkondade tänuüritus.

Tabel 25. Vaba aeg, kultuur ja religioon valdkonna kulud 2023–2025

Vaba aeg, kultuur, religioon	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Saku Spordikeskus	-533 191	-605 069	-522 059	-723 679	19,6%
50 Tööjõukulud	-326 100	-346 114	-334 927	-445 091	28,6%
55 Majandamiskulud	-207 092	-258 955	-187 132	-278 588	7,6%
Saku Spordikeskuse kommunaalkulud	-330 532	-457 000	-301 504	-419 100	-8,3%
55 Majandamiskulud	-330 532	-457 000	-301 504	-419 100	-8,3%
Sporditegevuse toetus	-302 850	-340 000	-339 300	-379 000	11,5%
45 Muud toetused	-302 850	-340 000	-339 300	-379 000	11,5%
Saku Noortekeskus	-353 799	-383 791	-337 116	-354 603	-7,6%
45 Muud toetused	-249	-225	-249	-225	0,0%
50 Tööjõukulud	-205 102	-230 783	-219 758	-229 488	-0,6%
55 Majandamiskulud	-148 447	-152 783	-117 109	-124 890	-18,3%
Saku Noortekeskuse kommunaalkulud	-31 636	-27 919	-16 995	-21 320	-23,6%
55 Majandamiskulud	-31 636	-27 919	-16 995	-21 320	-23,6%
Noorsootöö arendustegevused	0	0	0	-6 100	-
55 Majandamiskulud	0	0	0	-6 100	-
Mittetulundusliku tegevuse toetusfond	-97 000	-120 000	-114 714	-120 000	0,0%
45 Muud toetused	-97 000	-120 000	-114 714	-120 000	0,0%
Eakate vabaajaürituste läbiviimine	-7 090	-10 000	-9 228	-10 000	0,0%
50 Tööjõukulud	-381	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	-6 708	-10 000	-9 228	-10 000	0,0%
Saku Raamatukogu	-284 038	-330 157	-346 555	-321 332	-2,7%
50 Tööjõukulud	-190 892	-206 657	-205 878	-220 277	6,6%
55 Majandamiskulud	-93 146	-123 500	-140 677	-101 055	-18,2%
Saku Raamatukogu kommunaalkulud	-82 085	-98 360	-84 160	-97 750	-0,6%
55 Majandamiskulud	-82 085	-98 360	-84 160	-97 750	-0,6%
Toitlustus - puhvet	-19 163	-19 550	-18 160	-22 290	14,0%
55 Majandamiskulud	-19 163	-19 550	-18 160	-22 290	14,0%
Saku Valla Kultuurikeskus	-836 002	-839 856	-764 378	-673 096	-19,9%
45 Muud toetused	-40	0	-60	0	-

Vaba aeg, kultuur, religioon	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
50 Tööjõukulud	-417 929	-455 742	-432 703	-439 792	-3,5%
55 Majandamiskulud	-418 033	-384 114	-331 615	-233 304	-39,3%
Saku Valla Kultuurikeskus Kiisa kommunaalkulud	-52 563	-73 420	-46 275	-59 500	-19,0%
50 Tööjõukulud	0	0	-27	0	-
55 Majandamiskulud	-52 563	-73 420	-46 248	-59 500	-19,0%
Saku Valla Kultuurikeskus Saku kommunaalkulud	-95 914	-92 490	-87 358	-91 760	-0,8%
55 Majandamiskulud	-95 914	-92 490	-87 358	-91 760	-0,8%
Ajaleht Saku Sõnumid	-36 367	-49 380	-38 430	-47 980	-2,8%
55 Majandamiskulud	-36 287	-49 380	-38 430	-47 980	-2,8%
60 Muud tegevuskulud	-80	0	0	0	-
Noortevolikogu	0	-1 575	0	-3 000	90,5%
55 Majandamiskulud	0	-1 575	0	-3 000	90,5%
Huvitegevuse toetamine	-65 086	-64 487	-55 463	-91 642	42,1%
45 Muud toetused	-46 921	-64 487	-50 000	-91 642	42,1%
50 Tööjõukulud	0	0	-83	0	-
55 Majandamiskulud	-18 165	0	-5 380	0	-
Valla sündmused	-98 378	-140 100	-108 229	-119 500	-14,7%
41 Sotsiaaltoetused	0	-15 000	0	-20 000	33,3%
50 Tööjõukulud	-5 815	0	-268	0	-
55 Majandamiskulud	-92 563	-125 100	-107 961	-99 500	-20,5%
Kokku	-3 225 694	-3 653 154	-3 189 923	-3 561 652	-2,5%

8.8. Haridus

Valdkonna eelarve maht on kokku 19 487 537 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 63,5%.

Lasteaia Päikesekild eelarve on kokku 2 418 403 eurot ja väheneb 2024. aastaga võrreldes 0,9%. Lasteaias on 19 rühma. Kokku käib lasteaias 368 last. Lasteaiaõpetajate töötasude kasvu planeeritud ei ole. Riigi antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud bakalaureuse kraadiga lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1820 eurot).

Lasteaia Terake eelarve on 2 061 097 eurot ja väheneb 2024. aastaga võrreldes 4,9%. 2024. aasta lõpus on lasteaias 17 rühma. Kokku käib lasteaias 296 last. Lasteaiaõpetajate töötasude kasvu planeeritud ei ole. Riigi antava toetuse põhimõtte järgi on kavandatud lasteaiaõpetaja töötasu vähemalt 90% ja magistrikraadiga lasteaiaõpetaja töötasu 100% kooliõpetaja töötasu alammäärast (1820 eurot).

Koduse lapse toetuse eelarve on 177 120 eurot. Toetuse eesmärk on leevendada lastesõime- ja lasteaiakohtade puudust ning pakkuda lapsevanematele laiemaid valikuvõimalusi väikelapse

arengu, tervise ja heaolu toetamiseks. Toetuse suuruseks on arvestatud 270 eurot kuus 1,5–3-aastase lapse kohta.

Kurtna Kooli (lasteaed-põhikool) eelarve on kokku 2 258 670 eurot ja väheneb 2024. aastaga võrreldes 1,2%. Lasteaias on 7 rühma, kokku käib lasteaias 125 last. 2024/2025. õppeaastal õpib koolis 262 õpilast.

Kajamaa Kooli eelarve on kokku 1 229 836 eurot ja väheneb 2024. aastaga võrreldes 3,3%. 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. 2024/2025. õppeaastal õpib koolis 65 õpilast.

Saku Gümnaasiumi eelarveks on planeeritud kokku 7 319 498 eurot ja 2024. aastaga võrreldes suureneb eelarve 4,2%. Peamiselt suurenevad kulud seoses Saku Gümnaasiumi uue õppehoone valmimisega aadressil Traani tee 1. Õppetöö algab uues õppehoones 1. septembril 2025 ning seal hakkavad õppima 5.–9. klasside õpilased. Praegusesse põhikoolihoonesse aadressil Tallinna mnt 10 kolivad 1.–4. klasside õpilased, kes hetkel õpivad Sakus aadressil Kooli tee 1. Koolis õpib 2024/2025. õppeaastal 1538 õpilast, neist 1265 põhikoolis ja 273 gümnaasiumis. Asutuse kulud on jaotatud põhikooli ja gümnaasiumi kuludeks. Põhihariduse kulud on arvestuslikult 92% asutuse kuludest ja gümnaasiumi kulud 8% asutuse kuludest.

Täiskasvanute täiendkoolituste eelarve on 11 300 eurot, mis on 5,8% vähem kui 2024. aastal. Selle tegevusalal planeeritakse täiskasvanutele mõeldud koolitusi ning oktoobrikuus toimuvat täiskasvanud õppija nädala sündmusi.

Saku Muusikakooli eelarve on 804 368 eurot ja väheneb 2024. aastaga võrreldes 1,9%. Saku Muusikakoolis õpib 176 õppurit, neist põhi- ja üldõppes 157 ning ettevalmistusklassis 19. 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 577 400 eurot, mis on 0,9% vähem kui 2024. aastal. Vahendid on kavandatud õpilastele tasuta vallasisese transporditeenuse osutamiseks.

Haridusasutuste toitlustuse eelarve on 1 181 779 eurot, mis on 8,1% enam kui 2024. aastal. Saku valla haridusasutustele valmistab toitu valla toitlustusteenistus kolmes köögis: Kurtna Koolis, lasteaias Päikesekild ning Saku Gümnaasiumis. Riigilt saadav koolitoidu toetus on arvestuslikult 316 400 eurot. Toitlustusteenistuse koosseisu suurenemine on seotud uute töökohtadega Saku Gümnaasiumi uues õppehoones alates augustist 2025.

Haridusteenuse ostmiseks teistelt omavalitsustelt ja erakoolidelt on kavandatud kokku 1 206 400 eurot, mis on 6,1% vähem kui 2024. aasta eelarves. Lasteaiateenuse ostmiseks on kavandatud 933 500 eurot (2024. aastal 999 220 eurot), millest teiste omavalitsuste

lasteaedadelt teenuse ostmiseks on kavandatud 350 500 eurot ja lapsehoiuteenuse eest tasumiseks on kavandatud 583 000 eurot.

Hariduse halduse ja toetamise eelarvesse on kavandatud 211 665 eurot, mida on 2024. aastaga võrreldes 8,2% vähem. Vähenemine on tingitud sellest, et võrreldes 2024. aasta eelarvega ei ole 2024. aasta eelarvesse kavandatud saadavaid sihtfinantseeringuid. Samuti on siia kavandatud 10 000 eurot gümnaasiumi kuld- ja hõbemedaliga lõpetajate premeerimiseks.

Tabel 25. Hariduse valdkonna kulud 2023-2025

Haridus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Haridusteenuse (lasteaiad) ostmine	-340 446	-335 000	-331 591	-350 500	4,6%
55 Majandamiskulud	-340 424	-335 000	-331 564	-350 500	4,6%
60 Muud tegevuskulud	-23	0	-28	0	-
Päikesekild LA	-2 072 288	-2 151 284	-2 158 848	-2 174 953	1,1%
50 Tööjõukulud	-1 940 574	-2 023 972	-2 028 106	-2 067 362	2,1%
55 Majandamiskulud	-129 617	-127 312	-130 743	-107 591	-15,5%
60 Muud tegevuskulud	-2 097	0	0	0	-
Päikesekild kommunaalkulud	-274 963	-289 050	-225 178	-243 450	-15,8%
55 Majandamiskulud	-274 963	-289 050	-225 178	-243 450	-15,8%
Terake LA	-1 838 641	-1 918 370	-1 880 898	-1 844 157	-3,9%
45 Muud toetused	0	0	-275	0	-
50 Tööjõukulud	-1 666 791	-1 727 683	-1 766 838	-1 722 863	-0,3%
55 Majandamiskulud	-170 404	-190 687	-113 785	-121 294	-36,4%
60 Muud tegevuskulud	-1 447	0	0	0	-
Terake kommunaalkulud	-196 402	-247 750	-169 376	-216 940	-12,4%
55 Majandamiskulud	-196 402	-247 750	-169 376	-216 940	-12,4%
Lastehoiuteenuse (hange) ostmine	-534 845	-664 220	-591 732	-583 000	-12,2%
55 Majandamiskulud	-534 845	-664 220	-591 506	-583 000	-12,2%
60 Muud tegevuskulud	0	0	-226	0	-
Kurtna Kooli lasteaia otsekulud	-665 945	-720 271	-706 540	-748 415	3,9%
50 Tööjõukulud	-644 243	-677 080	-670 249	-709 964	4,9%
55 Majandamiskulud	-21 558	-43 191	-36 290	-38 451	-11,0%
60 Muud tegevuskulud	-143	0	0	0	-
Kurtna Kooli lasteaia kommunaalkulud	-91 209	-120 920	-93 399	-104 490	-13,6%
55 Majandamiskulud	-91 209	-120 920	-93 399	-104 490	-13,6%
Toitlustus - lasteaed	-324 471	-409 786	-336 867	-370 306	-9,6%
50 Tööjõukulud	-136 132	-120 566	-129 189	-125 836	4,4%
55 Majandamiskulud	-188 338	-289 220	-207 678	-244 470	-15,5%
Toitlustus-lasteaed (PRIA)	0	0	-15 899	0	-
55 Majandamiskulud	0	0	-15 899	0	-
Koduse lapse toetus	-122 820	-186 250	-171 020	-177 120	-4,9%
41 Sotsiaaltoetused	-122 820	-186 250	-171 020	-177 120	-4,9%
Haridusteenuse (koolid) ostmine	-267 221	-285 000	-293 898	-272 900	-4,2%

Haridus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
55 Majandamiskulud	-267 221	-285 000	-293 898	-272 900	-4,2%
Kajamaa Kooli otsekulud	-1 020 379	-1 102 344	-1 058 193	-1 120 086	1,6%
50 Tööjõukulud	-922 641	-1 028 244	-982 647	-1 056 071	2,7%
55 Majandamiskulud	-97 738	-74 100	-75 546	-64 015	-13,6%
Kajamaa Kooli kommunaalkulud	-97 160	-169 700	-136 507	-109 750	-35,3%
55 Majandamiskulud	-97 160	-169 700	-136 507	-109 750	-35,3%
Kurtna Kooli põhihariduse otsekulud	-1 068 093	-1 166 644	-1 186 869	-1 183 195	1,4%
45 Muud toetused	0	0	-833	0	-
50 Tööjõukulud	-970 257	-1 051 940	-1 074 703	-1 084 582	3,1%
55 Majandamiskulud	-97 836	-114 704	-111 333	-98 613	-14,0%
Kurtna Kooli põhihariduse kommunaalkulud	-208 491	-277 650	-226 272	-222 570	-19,8%
55 Majandamiskulud	-208 491	-277 650	-226 272	-222 570	-19,8%
SG põhihariduse otsekulud	-5 026 707	-5 408 470	-5 403 766	-5 567 985	2,9%
50 Tööjõukulud	-4 365 253	-4 718 591	-4 762 675	-4 980 272	5,5%
55 Majandamiskulud	-661 454	-689 878	-641 091	-587 712	-14,8%
SG kommunaalkulud	-1 101 097	-1 014 342	-925 741	-1 129 537	11,4%
55 Majandamiskulud	-1 101 097	-1 014 342	-925 741	-1 129 537	11,4%
Saku Uus Põhikool	-288	0	-3 193	0	-
55 Majandamiskulud	-288	0	-3 193	0	-
SG gümnaasiumiosa otsekulud	-628 344	-603 550	-682 460	-621 977	3,1%
50 Tööjõukulud	-628 344	-603 550	-631 249	-621 977	3,1%
55 Majandamiskulud	0	0	-51 211	0	
Täiskasvanute täienduskoolitus	-1 772	-12 000	-9 143	-11 300	-5,8%
55 Majandamiskulud	-1 772	-12 000	-9 143	-11 300	-5,8%
Saku Muusikakool	-715 534	-758 396	-767 920	-749 838	-1,1%
45 Muud toetused	-486	-516	-465	-471	-8,7%
50 Tööjõukulud	-658 113	-689 776	-700 264	-703 713	2,0%
55 Majandamiskulud	-56 935	-68 104	-67 191	-45 654	-33,0%
Saku Muusikakooli kommunaalkulud	-58 189	-61 870	-51 578	-54 530	-11,9%
55 Majandamiskulud	-58 189	-61 870	-51 578	-54 530	-11,9%
Huvihariduse ost teistelt omavalitsustelt	0	0	0	-30 000	-
55 Majandamiskulud	0	0	0	-30 000	-
Koolitransport	-381 880	-582 700	-584 426	-577 400	-0,9%
45 Muud toetused	-8 193	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	-373 687	-582 700	-584 426	-577 400	-0,9%
Toitlustus - kool	-630 901	-683 084	-669 578	-811 472	18,8%
50 Tööjõukulud	-289 737	-335 884	-313 047	-372 569	10,9%
55 Majandamiskulud	-341 164	-347 200	-356 531	-438 903	26,4%
60 Muud tegevuskulud	0	0	0	0	-
Toitlustus-kool (PRIA)	0	-12 469	-15 234	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	0	-12 469	-15 234	0	-100,0%

Haridus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Hariduse haldus ja toetamine	-218 041	-230 695,20	-227 086	-211 665	-8,2%
41 Sotsiaaltoetused	-8 063	-10 000,00	-8 400	-10 000	0,0%
50 Tööjõukulud	-166 949	-191 873,20	-199 407	-201 665	5,1%
55 Majandamiskulud	-43 029	-28 822,00	-19 279	0	-100,0%
Kokku	-17 886 131	-19 411 815	-18 923 211	-19 487 537	0,4%

8.9. Sotsiaalne kaitse

Sotsiaalse kaitse valdkonna eelarve maht on kokku 2 404 470 eurot, mis moodustab põhitegevuse kuludest 7,8%. Valdkonna kulud jaotuvad:

- antud toetused 1 043 399 eurot, osakaal valdkonna kuludest 43,4%;
- muud tegevuskulud 1 361 071, osakaal valdkonna kuludest 56,6%, millest:
 1. Saku Päevakeskus 710 041 eurot;
 2. muud majandamiskulud 651 030 eurot.

Saku Päevakeskuse eelarveks on planeeritud 710 041 eurot, mis on 16,1% vähem kui 2024. aastal. Vähenemine tuleb sellest, et 2024. aastal laienes Saku Päevakeskus Saku alevikus Juubelitammede tee 6 olevatesse ruumidesse, mida remonditi ja sisustati asutusele sobivaks. 2025. aastal selliseid kulutusi ei ole vaja teha. Saku Päevakeskus osutab erinevaid sotsiaalteenuseid ja pakub tegevusi erivajadustega ja raskustesse sattunud isikutele – täisealistele, lastele ja nende peredele.

2024. aasta algusest muudeti avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendit ning sotsiaalse kaitse valdkonnas tulid kasutusele uued tegevusalad. See tähendab, et erinevad toetused ja teenused on erinevatel tegevusaladel ning kulud on paremini jälgitavad.

Tabel 26. Sotsiaalse kaitse valdkonna kulud 2023–2025

Sotsiaalne kaitse	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Hooldajatoetus puudega täiskasvanu hooldajale	-60 220	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-60 220	0	0	0	-
Päevahoiuteenus puudega inimestele	-16 793	-30 000	-10 538	-13 000	-56,7%
41 Sotsiaaltoetused	0	0	-10 538	0	-
55 Majandamiskulud	-16 793	-30 000	0	-13 000	-56,7%
Hoolekandeteenus (ööpäevaringne) puudega inimestele	-12 572	-11 280	-16 010	-15 612	38,4%
41 Sotsiaaltoetused	0	0	-16 010	-15 612	-
55 Majandamiskulud	-12 572	-11 280	0	0	-100,0%

Sotsiaalne kaitse	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Hooldajatoetus puudega täiskasvanu hooldajale	0	-83 269	-70 449	-83 200	-0,1%
41 Sotsiaaltoetused	0	-83 269	-70 449	-83 200	-0,1%
Hooldajatoetus puudega lapse hooldajale	0	-21 400	-21 668	-29 500	37,9%
41 Sotsiaaltoetused	0	-21 400	-21 668	-29 500	37,9%
Puudega lapse lapsehoiuteenus	0	-15 000	-21 989	-26 000	73,3%
41 Sotsiaaltoetused	0	-15 000	-21 989	-26 000	73,3%
Puudega inimese sotsiaaltransporditeenus	0	-13 300	-62 509	-77 000	478,9%
41 Sotsiaaltoetused	0	-13 300	-62 509	-77 000	478,9%
Ööpäevaringne üldhooldusteenus	-172 648	-458 899	-376 223	-350 000	-23,7%
41 Sotsiaaltoetused	-172 648	-458 899	-376 223	-350 000	-23,7%
Hoolekandeesutuste kulud	-22 962	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-22 962	0	0	0	-
Ühekordne toetus eakatele	-35 950	-51 800	-43 990	-47 400	-8,5%
41 Sotsiaaltoetused	-35 950	-51 800	-43 990	-47 400	-8,5%
Saku Päevakeskus	-600 077	-719 073	-605 290	-628 086	-12,7%
50 Tööjõukulud	-471 257	-538 723	-484 313	-503 310	-6,6%
55 Majandamiskulud	-128 820	-180 350	-120 977	-124 776	-30,8%
Saku Päevakeskuse kommunaalkulud	-46 593	-127 600	-99 003	-81 955	-35,8%
55 Majandamiskulud	-46 593	-127 600	-99 003	-81 955	-35,8%
Asendushooldusteenus	-113 198	-122 400	-128 700	-131 040	7,1%
41 Sotsiaaltoetused	0	0	-118 500	0	-
55 Majandamiskulud	-113 198	-122 400	-10 200	-131 040	7,1%
Järelhooldusteenus	0	-28 200	-18 900	-32 760	16,2%
41 Sotsiaaltoetused	0	-28 200	-16 800	0	-100,0%
55 Majandamiskulud	0	0	-2 100	-32 760	-
Toidusoodustus	-5 555	-7 000	-7 321	-7 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	-5 555	-7 000	-7 321	-7 000	0,0%
Sünnitoetus	-53 000	-65 000	-47 850	-50 000	-23,1%
41 Sotsiaaltoetused	-53 000	-65 000	-47 850	-50 000	-23,1%
Koolitoetus (kolme ja enama lapsega perele)	-21 800	-29 040	-26 340	-27 000	-7,0%
41 Sotsiaaltoetused	-21 800	-29 040	-26 340	-27 000	-7,0%
Koolitoetus (madala sissetulekuga perele)	-512	-2 000	-278	-1 000	-50,0%
41 Sotsiaaltoetused	-512	-2 000	-278	-1 000	-50,0%
Kohatasu soodustus	-10 799	-15 000	-15 610	-15 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	-10 799	-15 000	-15 610	-15 000	0,0%
Eestkostepere toetus	-2 520	-4 200	-2 820	-3 600	-14,3%
41 Sotsiaaltoetused	-2 520	-4 200	-2 820	-3 600	-14,3%
Puudega lastele abi osutamise toetus	-67 950	-25 000	-41 793	-35 000	40,0%
41 Sotsiaaltoetused	-67 950	-25 000	-41 793	-35 000	40,0%

Sotsiaalne kaitse	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Sõidutoetus haridusasutusse	-9 693	0	-156	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-9 693	0	-156	0	-
Turvakoduteenus lastele ja täiskasvanutele	-320	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-320	0	0	0	-
55 Majandamiskulud	0	0	0	0	-
Matusetoetus	-19 792	-29 085	-21 323	-22 500	-22,6%
41 Sotsiaaltoetused	-19 792	-29 085	-21 323	-22 500	-22,6%
ÜVK liitumise hüvitamine	-47 400	0	-12 600	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-47 400	0	-12 600	0	-
Lapse tugiisikuteenus	0	-30 000	-27 981	-26 000	-13,3%
41 Sotsiaaltoetused	0	-30 000	-27 981	-26 000	-13,3%
Turvakoduteenus	0	-3 300	-9 306	-3 000	-9,1%
41 Sotsiaaltoetused	0	-3 300	-9 306	-3 000	-9,1%
Õpilaskodu kulude toetus	-877	-3 000	-2 131	-2 300	-23,3%
41 Sotsiaaltoetused	-877	-3 000	-2 131	-2 300	-23,3%
Eluruumi kohandamise toetus	0	-13 000	-195	-3 000	-76,9%
41 Sotsiaaltoetused	0	-13 000	-195	-3 000	-76,9%
Eluasemekulude katmise toetus	-18 010	-20 000	-6 980	-10 000	-50,0%
41 Sotsiaaltoetused	-18 010	-20 000	-6 980	-10 000	-50,0%
Jõesilla maja kulud	-34 667	0	-48 343	-33 850	-
55 Majandamiskulud	-34 667	0	-48 343	-33 850	-
Varjupaigateenus täiskasvanutele	0	-1 000	-1 088	-2 000	100,0%
41 Sotsiaaltoetused	0	-1 000	-1 088	-2 000	100,0%
Riiklik toimetulekutoetus	-135 495	-140 000	-98 778	-167 487	19,6%
41 Sotsiaaltoetused	-135 495	-140 000	-98 778	-167 487	19,6%
Sots.toetuste,-teenuste korraldamine arendamine	-1 151	0	0	0	-
50 Tööjõukulud	-1 151	0	0	0	-
Puuetega laste hooldajatoetus (riigilt)	-13 934	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-13 934	0	0	0	-
Madal sissetulek, muudel juhtudel makstav toetus	-4 788	-7 000	-5 173	-7 000	0,0%
41 Sotsiaaltoetused	-4 788	-7 000	-5 173	-7 000	0,0%
Erandkorras muudel juhtudel makstav toetus	-7 129	-12 000	-10 390	-10 000	-16,7%
41 Sotsiaaltoetused	-7 129	-12 000	-10 390	-10 000	-16,7%
Ravimitoetus	-10 984	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-10 984	0	0	0	-
Ravimitoetus täiskasvanutele	0	-10 000	-8 061	-8 000	-20,0%
41 Sotsiaaltoetused	0	-10 000	-8 061	-8 000	-20,0%
Ravimitoetus lastele	0	-3 000	-2 312	-2 300	-23,3%
41 Sotsiaaltoetused	0	-3 000	-2 312	-2 300	-23,3%
Vaba aja tegevuse toetus	-7 670	0	-20	0	-

Sotsiaalne kaitse	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
41 Sotsiaaltoetused	-7 670	0	-20	0	-
Vaba aja tegevuse toetus puudega lapsele	0	-7 800	-4 800	-5 000	-35,9%
41 Sotsiaaltoetused	0	-7 800	-4 800	-5 000	-35,9%
Vaba aja tegevuse toetus madala sissetulekuga pere lapsele	0	-2 200	-1 994	-2 500	13,6%
41 Sotsiaaltoetused	0	-2 200	-1 994	-2 500	13,6%
Muudel juhtudel makstav toetus	-2 762	-6 000	-2 268	-4 000	-33,3%
41 Sotsiaaltoetused	-2 762	-6 000	-2 268	-4 000	-33,3%
Pagulaste toetamine	-5 524	0	0	0	-
41 Sotsiaaltoetused	-5 524	0	0	0	-
Võlanõustamisteenus	0	-2 000	-586	-1 000	-50,0%
41 Sotsiaaltoetused	0	-2 000	-586	-1 000	-50,0%
Sotsiaalse kaitse haldus	-403 795	-405 408	-406 034	-440 380	8,6%
45 Muud toetused	-20 000	-20 000	0	0	-100,0%
50 Tööjõukulud	-298 693	-281 785	-266 202	-266 309	-5,5%
55 Majandamiskulud	-85 022	-103 423	-139 822	-173 871	68,1%
60 Muud tegevuskulud	-80	-200	-10	-200	0,0%
Kokku	-1 967 141	-2 524 254	-2 287 802	-2 404 470	-4,7%

9. INVESTEERIMISTEGEVUS

Investeeringimistegevusena kajastatakse põhivara müüki, soetust, põhivara soetuseks saadavat ja antavat toetust, osaluste müüki ja soetust ning finantstulusid ja -kulusid. Investeeringimistegevuse eelarve on 10 834 960 eurot.

Tabel 27. Investeeringimistegevus 2023–2025

Investeeringimistegevus	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2024 eelarvega
Põhivara müük (+)	0	0	0	800 000	-
Põhivara soetus (-)	-10 130 377	-19 250 424	-22 189 951	-10 223 960	-46,9%
Põhivara soetuseks saadav sihtfinantseerimine (+)	802 389	0	8 247	0	-
Põhivara soetuseks antav sihtfinantseerimine (-)	0	0	-4 165	0	-
Osaluste soetus (-)	0	0	0	0	-
Finantstulud (+)	32 990	0	24 877	30 000	-
Finantskulud (-)	-585 487	-1 004 400	-1 234 797	-1 441 000	43,5%
Kokku	-9 880 484	-20 254 824	-23 395 789	-10 834 960	-46,5%

9.1. Investeeringud valdkondade järgi

9.1.1. Majandus

Teede ehituseks ja remondiks on kavandatud 606 000 eurot, mis jaotub järgnevalt:

1. teede ehitus 241 000 eurot;
2. taskuta bussipeatuste ehituseks 50 000 eurot;
3. Saku Teaduse tänava ja uue põhikoolihoone vahelise promenaadi osa ehituseks 250 000 eurot;
4. Väiksemateks remonttöödeks, sh sademevee süsteemide korrastamiseks 65 000 eurot.

Majanduse halduse eelarves on 40 000 eurot 2025. aasta kaasava eelarve vahendeid.

9.1.2. Elamu- ja kommunaalmajandus

Tänavavalgustuse ehituseks on 167 083 eurot, mis on 2024. aastal alustatud tööde lõpetamine 2025. aastal.

Mänguväljakute rajamiseks on 129 000 eurot, mis on kavandatud Saku Spordipargi edasiarendamiseks ja valla avalike mänguväljakute rajamiseks ja korrastamiseks.

Valla rajatiste haldamise investeeringute summa on 50 000 eurot, millest 30 000 eurot on Kõrnumäe karjääri korrastusprojekti järgsed tööd, 15 000 eurot Tagadi puurkaevu rajamiseks ja 5000 eurot elektriautode laadimispunktide valmiduse loomiseks.

9.1.3. Vaba aeg, kultuur, religioon

Saku Valla Spordikeskuse investeerimistegevus on 73 077 eurot, millest 63 077 eurot on viidanduse rajamiseks Saku Gümnaasiumi Tallinna mnt 10 kompleksi juurde ja 10 000 eurot petangiväljakute rajamiseks Nurme tänava spordirajatiste juurde.

Saku Vallaraamatukogu investeeringuks on 5560 eurot, mis on 2024. aasta kasutamata jääk RFID-põhise turvavarava ostmiseks.

9.1.4. Haridus

Saku Gümnaasiumi investeeringud on summas 9 153 240 eurot, millest 35 000 eurot on Tallinna mnt 10 pörandaaluste küttemagistraalide asendamine pinnapealsetega, 170 000

eurot on Tallinna mnt 10 hoone kohandamine algkooli hooneks ja Saku Muusikakooli tähendavateks klassiruumideks, 10 000 eurot olemasoleva arvutipargi uuendamiseks ja 8 938 240 eurot Saku Gümnaasiumi uue põhikoolihoone valmimiseks.

Uue põhikoolihoone investering jaguneb:

- ehituse lõpetamiseks 7 745 780 eurot;
- info- ja kommunikatsioonitehnoloogia seadmed 411 118 eurot;
- sisustus 781 342 eurot.

10. FINANTSEERIMISTEGEVUS

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

Tabel 28. Finantseerimistegevus 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve	Muutus 2023 eelarvega
Kohustuste võtmine	10 300 000	15 500 000	16 500 000	9 000 000	-41,9%
Kohustuste tasumine	-2 042 692	-2 818 000	-3 034 482	-4 596 899	63,1%
Finantseerimistegevus kokku	8 257 308	12 682 000	13 465 518	4 403 101	-65,3%

Saku vallal on kokku seitse kehtivat laenulepingut.

Tabel 29. Laenude tagasimaksed 2025

Kohustuste tasumine	Laenu tähtaeg	2025 tasumine	Laenu jääk 31.12.2025
LHV Pank (KL-060815SA)	25.08.2025	91 000	0
Swedbank 17-136164-JI	08.11.2027	67 300	124 929
Swedbank 19-073209-JI	15.07.2029	854 278	3 445 605
Swedbank 21-055152-JI	02.09.2031	432 558	2 487 203
Luminor Bank ILF2782401	25.09.2032	623 000	4 201 482
Swedbank 23-066604-JI	31.12.2033	907 143	7 257 143
OP Corporate Bank plc Eesti filiaal	17.05.2034	1 621 620	13 378 380
KOKKU		4 596 899	30 894 742

Netovõlakoormus on eelarve järgi 2025. aasta lõpuks 111,3%, kui kavandatud laenud võetakse kasutusele täies mahus. Tegelik netovõlakoormus arvestatakse eelarve täitmise järgi ja selgub 2026. aasta jaanuaris.

Tabel 30. Netovõlakoormus

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve
Põhitegevuse tulem	753 671	87 049	2 714 289	4 360 750
Võlakohustused	17 226 180	35 765 135	35 379 195	38 894 742
Netovõlakooormuse ülemmäär (%)	80,00%	80,00%	85,00%	100,00%
Netovõlakooormus (%)	59,88%	114,70%	110,25%	111,03%

11. LIKVIIDSETE VARADE MUUTUS

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

Tabel 31. Likviidsete varade muutus 2023–2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve
Raha jääk aasta algul	5 050 968	5 361 565	5 361 565	112 446
Raha jäägi muutus	310 596	-5 356 955	-5 249 119	887 554
Raha jääk aasta lõpul	5 361 565	4 610	112 446	1 000 000

12. 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 vahetega.

Tabel 32. Eelarve tulem 2023-2025

	2023 täitmine	2024 eelarve	2024 täitmine	2025 eelarve
Põhitegevuse tulud	28 767 655	31 182 683	32 072 945	35 032 296
Põhitegevuse kulud	-28 013 984	-31 095 633	-29 376 605	-30 671 546
Põhitegevuse eelarve tulem	753 671	87 049	2 696 340	4 360 750
Investeerimistegevus	-9 880 484	-20 254 824	-23 395 789	-10 834 960
Eelarve tulem	-9 126 813	-20 167 775	-20 699 449	-6 474 210
Finantseerimistegevus	8 257 308	12 682 000	13 465 518	4 403 101
Likviidsete varade muutus	310 596	-5 356 955	-5 249 118	-100 000
Nõuete ja kohustuste saldode muutus	1 180 102	2 128 820	1 984 812	1 971 109

Koostas: Randar Lohu, finantsteenistuse juht