



Finanční plán příspěvkové organizace Karlovarského kraje na rok 2026

Obsah formuláře:

1. Identifikační údaje o organizaci
2. Rozpočet
3. Plán prostředků na platy
4. Odpisový plán
5. Rozpis provozních dotací
6. Čerpání fondů
7. Komentář

Název organizace: Dětský domov Cheb a Horní Slavkov, p.o.
IČO organizace 49767267

Obec	Cheb	Okres	Cheb		
Část obce		PSČ	35002		
Ulice	Goethova	č.p.	1660	č.o.	16
Kontaktní osoba	Ing. Petr Čavojský				
Telefon	724046888	Mail	ddslavkov@volny.cz		

Vypracoval	Hadáčková Zdenka				
Telefon	724207203	Mail	ddslavkov@volny.cz		

Schválil	Ing. Petr Čavojský				
Dne	9.2. 2026				
Telefon	724046888	Mail	ddslavkov@volny.cz		

Rozpočet na rok 2026

Název organizace: Dětský domov Cheb a Horní Slavkov, p.o.
IČO organizace: 49767267

Číslo účtu	Název ukazatele	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
501	Spotřeba materiálu	2 200 000	0
502	Spotřeba energie	1 050 000	0
503	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0
504	Prodané zboží	0	0
506	Aktivace dlouhodobého majetku	0	0
507	Aktivace oběžného majetku	0	0
508	Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0
511	Opravy a udržování	320 000	0
512	Cestovné	100 000	0
513	Náklady na reprezentaci	10 000	0
516	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0
518	Ostatní služby	1 450 000	0
521	Mzdové náklady	19 070 000	0
524	Zákonné sociální pojištění	6 395 000	0
525	Jiné sociální pojištění	101 000	0
527	Zákonné sociální náklady	303 000	0
528	Jiné sociální náklady	0	0
531	Daň silniční	0	0
532	Daň z nemovitostí	0	0
538	Jiné daně a poplatky	15 000	0
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
542	Jiné pokuty a penále	0	0
543	Dary a jiná bezúplatná předání	0	0
544	Prodaný materiál	0	0
547	Manka a škody	0	0
548	Tvorba fondů	0	0
549	Ostatní náklady z činnosti	492 000	0
551	Odpisy dlouhodobého majetku	552 000	0
552	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
553	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
554	Prodané pozemky	0	0
555	Tvorba a zúčtování rezerv	0	0
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	100 000	0
557	Náklady z vyřazených pohledávek	0	0
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	313 000	0
562	Úroky	0	0
563	Kurzové ztráty	0	0

Číslo účtu	Název ukazatele	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0
569	Ostatní finanční náklady	0	0
Účtová třída 5 celkem		32 471 000	0
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0
602	Výnosy z prodeje služeb	200 000	0
603	Výnosy z pronájmu	0	0
604	Výnosy z prodaného zboží	0	0
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0
642	Jiné pokuty a penále	0	0
643	Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0
644	Výnosy z prodeje materiálu	0	0
645	Výnosy z prodeje DNM	0	0
646	Výnosy z prodeje DHM	0	0
647	Výnosy z prodeje pozemků	0	0
648	Čerpání fondů	230 000	0
649	Ostatní výnosy z činnosti	200 000	0
662	Úroky	0	0
663	Kurzové zisky	1 000	0
664	Výnosy z přecenění reál.hodnotou	0	0
665	Výnosy z dlouhod.finančního majetku	0	0
669	Ostatní finanční výnosy	0	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (mzdy)	20 612 000	0
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (provoz)	10 999 000	0
Účtová třída 6 celkem		32 242 000	0
Výsledek hospodaření před zdaněním		-229 000	0
591	Daň z příjmu	0	0
595	Dodatečné odvody daně z příjmu	0	0
Výsledek hospodaření po zdanění		-229 000	0

[\(zpět na začátek\)](#)

Plán prostředků na platy na rok 2026

Název organizace: Dětský domov Cheb a Horní Slavkov, p.o.
IČO organizace: 49767267

Ukazatel	Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
Limit pracovníků celkem	36	36	100,00 %
Fyzický počet pracovníků	36	36	100,00 %
Počet žáků (klientů)	48	48	100,00 %

Ukazatel	Průměrný přepočtený počet pracovníků		
	Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>Číslo sloupce</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
ostatní	6	6	100,00 %
pedagogičtí pracovníci	30	6	20,00 %
OON	0	0	100,00 %
Celkem	36	12	33,33 %
Odvody a ostatní náklady na platy	6 261 000	6 585 000	105,17 %
Prostředky na platy celkem	24 433 000	25 655 000	105,00 %

Hrubé platy celkem		
Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
2 812 000	3 740 000	133,00 %
15 180 000	15 180 000	100,00 %
180 000	150 000	83,33 %
18 172 000	19 070 000	104,94 %

Průměrný měsíční plat		
Skutečnost 2025	Plán 2026	Index
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3=2/1</i>
39 056	51 944	133,00 %
42 167	210 833	500,00 %
42	42	100,00 %
42 065	132 431	314,83 %

+
+
+

Odpisový plán na rok 2026

Název organizace: Dětský domov Cheb a Horní Slavkov, p.o.
IČO organizace: 49767267

odpisová skupina	doba odepisování v letech	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z hlavní činnosti - majetek z vlastních zdrojů nebo dotace zřizovatele na pořízení dlouhodobého majetku	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z majetku pořízeného z investičního transferu (SU 403)	předpokládané účetní odpisy za rok 2026 z hospodářské činnosti
1.	0	0	0	0
2.	20	254 000	0	0
3.	0	0	0	0
4.	30	290 000	0	0
5.	30	8 000	0	0
6.	0	0	0	0
7.	0	0	0	0
předpokládaná výše odpisů celkem:		552 000	0	0

Podrobný rozpis účtu 672 na rok 2026

	Popis	Částka	
67X	dotace ze SR pedagog platy vč. odvodů	20 612 000	+
67X	dotace nepedagog platy	3 740 000	+
67X	provozní dotace	5 266 000	+
67X	odvody z mezd nepedagog + ONIV	1 503 000	+
67X	odchodné dětí z DD	125 000	+
67X	Rekonstrukce kuchyně 3.RS H.Slavkov-změna charakteru	100 000	+
67X	příspěvek na letní tábory	265 000	+
	Celkem dotace	31 611 000	

Rozpis plánovaného čerpání fondů na rok 2026

Stav fondu investic k 31.12.2025 572 000

	účel plánovaného čerpání FI	částka	
416	Rekonstrukce kuchyně 3.RS H.Slavkov ve výši 500.000 Kč - z toho cca 100.000 na pořízení DDHM na úč.558 proti úč. 672. Dále 200.000 bude jako technické zhodnocení (stavební práce) a 200.000 pořízení dlouhodobého hmotného majetku(kuch.linka). Část odpisů je zahrnuta již na úč.551.	400 000	+
416		0	+
	Celkem	400 000	

Stav rezervního fondu k 31.12.2025 3 805 000

	účel plánovaného čerpání RF	částka	
413-4	dočasné překlenutí časového nesouladu mezi náklady a výnosy	230 000	+
	Celkem	230 000	

[\(zpět na začátek\)](#)

Komentář

Název organizace: Dětský domov Cheb a Horní Slavkov, p.o.
IČO organizace: 49767267

Doplňte všechny významné – očekávané skutečnosti, které budou mít vliv na hospodaření organizace (pro odsazování řádků použijte kombinaci SHIFT + ENTER)

úč. 501 - největší položku cca 1.150.000,-- Kč tvoří běžná spotřeba potravin

úč. 502 - běžná předpokládaná spotřeba energií

úč.511 - předpoklad na běžné opravy + další plánovaná větší oprava jediné zasedací místnosti (podlahová krytina, osvětlení, stěny)

úč.518 - předpoklad stanoven dle skutečnosti k 31.12.2025. Zde jsou zahrnuty náklady na letní tábory ve výši 265.000 Kč.

úč.521+524 - nepedagog dle již stanoveného rozpočtu na rok 2026

- pedagog předpoklad stanoven dle skutečnosti za rok 2025

úč.527 - plán dle skutečnosti k 31.12.2025 + plán FKSP

úč. 538 - běžný předpoklad

úč. 549 - předpoklad stanoven dle skutečnosti k 31.12.2025 + odchodné dětí z DD ve výši 125.000,--

úč.551 - dle odpisového plánu na r.2026

úč.556 - dle předpokládané tvorby opravných položek

úč.558 - dle předpokládaného pořízení majetku v roce 2026 + 100.000 v rámci rekonstrukce 3.RS v H.Slavkově

úč.602 - dle skutečnosti k 31.12.2025 tržby ošetřovné - mínus příspěvek od úřadu práce (cca 472 tis.), na který již v roce 2026 dětský domov nemá nárok

úč.648 - dočasné překlenutí časového nesouladu mezi náklady a výnosy

VH - vykázaná ztráta vznikla z důvodu snížení tržeb ve výši 472 tis.na účtě 602 (zavedení superdávky, na kterou dětský domov nemá nárok)

V roce 2026 naše organizace pravděpodobně plánuje pořídít :

osobní automobil 1+8 pro dopravu dětí z pobočky Cheb k lékařům, vyšetřením PPP a volnočasové aktivity dětí v částce cca 1.000.000 Kč (stávající vozidlo, rok výroby 2007 již neprojde TK)