

Příloha č. 2 - Přímé materiálová náklady spojené s přípravou AIO

Připravovaný objem	Dospělí do 1500 ml			Dospělí do 3000 ml			Pediatrie do 3000 ml		
	počet jedn.	Kč/ jedn.	celkem Kč	počet jedn.	Kč/ jedn.	celkem Kč	počet jedn.	Kč/ jedn.	celkem Kč
Vak	1	162,40	162,40	1	162,40	162,40	1	145,10	145,10
set spojovací	1	40	40	1	40	40			
Signatura	1	0,48	0,48	1	0,48	0,48	1	0,48	0,48
Stříkačka 2 ml	3	1,3	3,9	3	1,3	3,9	5	1,3	6,5
Stříkačka 10 ml	5	1,3	6,5	5	1,3	6,5	7	1,3	9,1
Stříkačka 20 ml	2	1,3	2,6	2	1,3	2,6	2	1,3	2,6
Trasfer set + connector set							0,05	1026,98	51,349
Rukavice sterilní	0,1	15,3	1,53	0,1	15,3	1,53	0,2	15,3	3,06
Desinfekce	0,2	203	40,6	0,2	203	40,6	0,2	203	40,6
ústenka	0,1	0,55	0,055	0,1	0,55	0,055	0,1	0,55	0,055
Sterilní kombinéza	0,01	1300	13	0,01	1300	13	0,01	1300	13
Lukaterik	1,2	15,93	19,116	1,2	15,93	19,116	1,2	15,93	19,116
Čepička sterilní	0,1	0,92	0,092	0,1	0,92	0,092	0,1	0,92	0,092
Sterilizace	0,1	560	56	0,1	560	56	0,1	560	56
Gáza sterilní	0,2	541,28	108,256	0,2	541,28	108,256	0,3	541,28	162,384
Mycí prostředky	0,006	3277	19,662	0,006	3277	19,662	0,006	3277	19,662
Amortizace stáječcí komůrky			0,72			0,72			0,47
Amortizace automixu									42,37
mzdové náklady			160			227			245
režijní náklady			31,08			43,66			46,62
celková kalkulace nákladů na 1 přípravu			665,99 Kč			746,28 Kč			863,56 Kč

Stáječící komůrka

nákupní cena	50000
děti i dospělí - stáčení dětských 3x rychlejší než u dospělých odpisy na 4 roky poměr rychlosti stáčení vaků je v konkrétní kategorii závislý na poměru objemu vaků	
děti	10368
počet příprav 500ml vaků za 4 roky	6768
počet příprav 3000ml vaků za 4 roky	
dospělí	9600
počet příprav 1500ml vaků za 4 roky	27360
počet příprav 3000ml vaků za 4 roky	
děti	0,55
doba příprav jednoho 500 ml vaku v min.	3,3
doba příprav jednoho 3000 ml vaku v min.	
dospělí	5
doba příprav jednoho 1500 ml vaku v min.	10
doba příprav jednoho 3000 ml vaku v min.	
děti	5702,4
celková doba příprav 500 ml vaků za 4 roky v min.	22334,4
celková doba příprav 3000 ml vaků za 4 roky v min.	
dospělí	48000
celková doba příprav 1500 ml vaků za 4 roky v min.	273600
celková doba příprav 3000 ml vaků za 4 roky v min.	349636,8
celkové časové vyřízení automixu v min.	
cena jedné minuty práce v automixu	0,14 Kč
děti	0,08 Kč
cena příprav jednoho 500 ml vaku	0,47 Kč
cena příprav jednoho 3000 ml vaku	
dospělí	0,72 Kč
cena příprav jednoho 1500 ml vaku	1,43 Kč
cena příprav jednoho 3000 ml vaku	

automix

nákupní cena 360000

jen pro dětské přípravy

odpisy na 4 roky

500 ml vak 6x rychlejší než vak 3000ml

10368

počet příprav 500ml vaků za 4 roky

6768

počet příprav 3000ml vaků za 4 roky

7

doba příprav jednoho 500 ml vaku v min.

42

doba příprav jednoho 3000 ml vaku v min.

72576

celková doba příprav 500 ml vaků za 4 roky v min.

284256

celková doba příprav 3000 ml vaků za 4 roky v min.

356832

celkové časové vyřízení automixu v min.

1,01 Kč

cena jedné minuty práce v automixu

7,06 Kč

cena příprav jednoho 500 ml vaku

42,37 Kč

cena příprav jednoho 3000 ml vaku

Mzdové prostředky

Náklady na 1 hod. VŠ
300 Kč/hod
tj. 5 Kč/min

Náklady na 1hod. SŠ
180 Kč/hod
tj. 3 Kč/min

	Dospělí do 1500 ml		Dospělí do 3000 ml		Pediatrie do 500 ml		Pediatrie do 3000 ml		celkem
	min	mzdový nákl./min.	min	mzdový nákl./min.	min	mzdový nákl./min.	min	mzdový nákl./min.	
VŠ	17	5	25	5	25	5	28	5	140
SŠ	25	3	34	3	20	3	35	3	105
celkem			160		227		185		245

celkové roční režijní náklady
600 000,00 Kč

90% objemu výroby vychází na přípravu vaků
režijní náklady na přípravu vaků
540 000,00 Kč

rozpuštění režijních nákladů do jednotlivých kalkulací bude vztaženo k časové náročnosti přípravy VŠ + SŠ

	Dospělí do 1500 ml		Dospělí do 3000 ml		Pediatrie do 500 ml		Pediatrie do 3000 ml	
	min	počet příprav / celkem	min	počet příprav / celkem	min	počet příprav / celkem	min	počet příprav / celkem
VŠ	17	2 400	25	6 840	25	2 592	28	1 692
SŠ	25	2 400	34	6 840	20	2 592	35	1 692
	42		59		45		63	
		40 800		171 000		64 800		47 376
		60 000		232 560		51 840		59 220

celková časová náročnost
jednotlivých příprav za rok
v min.

100 800

403 560

116 640

106 596

celková časová náročnost
všech příprav za rok v
min.

727 596

režijní náklady připadající
na 1 min. práce

0,74

režijní náklady dle typů výroby

Dospělí do 1500 ml 31,08

Dospělí do 3000 ml 43,66

Pediatrie do 3000 ml 46,62

Počet příprav ročně :

13 524