

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

ROTEIRO: Linha 09
VEÍCULO: Ônibus
LOTAÇÃO: 50 lugares no mínimo

Data/Calendário: 04/02/2014

I - CUSTOS VARIÁVEIS

A - Combustível	N.º de veículos	Preço por litro	Coefic. de consumo	Custo por km
Veículo leve	-	-	0,14285	-
Veículo médio	-	-	0,28571	-
Veículo pesado	1	2,45	0,34482	0,84481
Total da frota	1			0,84481
Custo Ponderado por km				0,84481

B - Óleos lubrificantes	Preço por litro	Coefic. de consumo	Custo por km
Motor	19,80	0,00168	0,03321
Caixa de mudança	15,50	0,00037	0,00575
Freio	15,30	0,00002	0,00026
Graxa	12,40	0,00013	0,00157
Custo por km			0,04079

Rodagem por km	Preço unitário	Quant. por veículo	Preço total
Pneu novo	1.150,00	6	6.900,00
Recapagem	287,50	6	1.725,00
Protetor (2% pneu novo)	23,00	6	138,00
Total			8.763,00
Quilometragem mínima com 1 recapagem			95.000
Custo rodagem por km			0,09224

Custo ponderado da rodagem por km	Custo por veículo	N.º de veículos	Custo total
Custo rodagem	8.763,00	1	8.763,00
Total da frota		1	8.763,00
Custo ponderado da rodagem por veículo			8.763,00
Quilometragem mínima com 1 recapagens			95.000
Custo ponderado da rodagem por km			0,09224

Resumo dos custos variáveis	
A - Combustível	0,84481
B - Óleos lubrificantes	0,04079
C - Rodagem	0,09224
Custo variável total por km	0,97784

II - CUSTOS FIXOS

Frota (Marca/Modelo dos Veículos)	Ano do veículo	N.º de veículos	Preço atual	Preço total
(Marca/Modelo)	1999	-	42.434,16	-
(Marca/Modelo)	2000	-	47.149,07	-
(Marca/Modelo)	2001	-	52.387,85	-
(Marca/Modelo)	2002	-	58.208,73	-
(Marca/Modelo)	2003	-	64.676,36	-
(Marca/Modelo)	2004	-	71.862,63	-
(Marca/Modelo)	2005	-	79.847,36	-
(Marca/Modelo)	2006	1	88.719,29	88.719,29
(Marca/Modelo)	2007	-	98.576,99	-
(Marca/Modelo)	2008	-	109.529,99	-
(Marca/Modelo)	2009	-	121.699,99	-
(Marca/Modelo)	2010	-	135.222,21	-
(Marca/Modelo)	2011	-	150.246,90	-
(Marca/Modelo)	2012	-	166.941,00	-
(Marca/Modelo)	2013	-	185.490,00	-
(Marca/Modelo)	2014	-	206.100,00	-
Valor total da frota		1		88.719,29
Valor ponderado da frota				88.719,29

Valor ponderado da frota do sistema	Frota	Total da frota
Valor total	88.719,29	88.719,29
Total de veículos	1	1
Valor do veículo ponderado do sistema		88.719,29

Valor ponderado da frota do sistema (menos rodagem)	Custo total
Valor do veículo ponderado do sistema	88.719,29
Custo ponderado da rodagem por veículo	8.763,00
Valor do veículo ponderado do sistema menos rodagem	79.956,29

D - Despesas administrativas

D1 - Pessoal administrativo		Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total mensal		
Pessoal de administração		2.178,41	10%	217,84		
Total da frota				1		
Despesa mensal com pessoal de administração por veículo				217,84		
km por mês				1.760		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,12377		
D2 - Outras despesas		Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total mensal		
Outras despesas com administração		217,84	30%	65,35		
Total da frota				1		
Despesa mensal com pessoal administrativo por veículo				65,35		
km por mês				1.760		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,03713		
D3 - Seguro passageiro				Total mensal		
Prêmio mensal (por veículo)				413,69		
Total da frota				1		
Despesa mensal com pessoal administrativo por veículo				413,69		
km por mês				1.760		
Seguro passageiro por km				0,23505		
D4 - Seguro DPVAT		Prêmio mensal	Coefic. mensal	Total mensal		
Seguro DPVAT (por veículo)		396,49	0,08333	33,04		
Total da frota				1		
Despesa mensal com pessoal administrativo por veículo				33,04		
km por mês				1.760		
Seguro DPVAT por km				0,01877		
D5 - Pró-labore diretoria		Pró-labore	N.º de diretores	Sub-total	N.º de empresas	Total
Diretor	1.500,00	1	1.500,00	1	1.500,00	
	Total mensal	INSS (20%)		Total com INSS	Total da frota	Total por ônibus
Diretor	1.500,00	300,00	1.800,00	1	1.800,00	
km por mês					1.760	
Pró-labore por km					1,02273	
RESUMO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS (POR VEÍCULO)						
D1 - Pessoal administrativo						217,84
D2 - Outras despesas						65,35
D3 - Seguro passageiro						413,69
D4 - Seguro DPVAT						33,04
D5 - Pró-labore diretoria						1.800,00
Custo mensal das despesas administrativas						2.529,92
Percurso médio mensal - PMM (km por mês)						1.760
Despesas administrativas por km						1,43746
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO						
A - Custo de capital por km						1,52512
B - Despesa com peças e acessórios por km						0,14002
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km						1,36151
D - Despesas administrativas por km						1,43746
Custo fixo total por km						4,46411
Custo total por km						
Custo variável total por km						0,97784
Custo fixo total por km						4,46411
Custo total por km						5,44194
Tributos		Porcentagem	Índice			
ISSQN			3,00			
PIS			1,65			
Soma			4,65	0,04877		0,27
Valor total estimado por km com tributos						R\$ 5,71
Número de passageiros equivalentes (por mês)						2.200
Índice de passageiros por km - IPK						1,25000
RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA		VALOR	% S/ CUSTO TOTAL			
I - CUSTOS VARIÁVEIS		0,98	0,18			
A - COMBUSTÍVEL		0,84	0,15			
B - OLEOS E LUBRIFICANTES		0,04	0,01			
C - RODAGEM		0,09	0,02			
II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO		4,27	0,77			
A - CUSTO DE CAPITAL		1,34	0,24			
A.1 - DEPRECIAÇÃO DA FROTA		1,26	0,23			
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAÇ.		0,03	0,01			
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.		0,04	0,01			
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSÓRIOS		0,14	0,03			
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO		1,36	0,25			
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO		1,24	0,22			
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO		0,12	0,02			
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		1,44	0,26			
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO		0,12	0,02			
D.2 - OUTRAS DESPESAS		0,04	0,01			
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO		0,24	0,04			
D.4 - SEGURO DPVAT		0,02	0,00			
D.5 - PRÓ-LABORE		1,02	0,19			
TRIBUTOS		0,27	0,05			
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO		5,52	1,00			