

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 1 LINHA 1
 VEÍCULO: Micro-ônibus
 LOTAÇÃO: Capacidade mínima 21 lugares

Data/Calendário: 18/01/2016

I - CUSTOS VARIÁVEIS

A - Combustível	N.º de veículos	Preço por litro	Coefic. de consumo	Custo por km
Veículo leve	-	-	0,14285	-
Veículo médio	1	3,10	0,28571	0,88570
Veículo pesado	-	-	0,34482	-
Total da frota	1			0,88570
Custo Ponderado por km				0,88570

B - Óleos lubrificantes	Preço por litro	Coefic. de consumo	Custo por km
Motor	22,70	0,00168	0,03808
Caixa de mudança	16,80	0,00037	0,00623
Freio	15,90	0,00002	0,00027
Graxa	14,30	0,00013	0,00181
Custo por km			0,04638

Rodagem por km	Preço unitário	Quant. por veículo	Preço total
Pneu novo	890,00	4	3.560,00
Recapagem	222,50	4	890,00
Protetor (2% pneu novo)	-	-	-
Total			4.450,00
Quilometragem mínima com 1 recapagem			95,000
Custo rodagem por km			0,04684

Custo ponderado da rodagem por km	Custo por veículo	N.º de veículos	Custo total
Custo rodagem	4.450,00	1	4.450,00
Total da frota		1	4.450,00
Custo ponderado da rodagem por veículo			4.450,00
Quilometragem mínima com 1 recapagem			95,000
Custo ponderado da rodagem por km			0,04684

Resumo dos custos variáveis

A - Combustível	0,88570
B - Óleos lubrificantes	0,04638
C - Rodagem	0,04684
Custo variável total por km	0,97893

II - CUSTOS FIXOS

Frota (Marca/Modelo dos Veículos)	Ano do veículo	N.º de veículos	Preço atual	Preço total
(Marca/Modelo)	2002	-	39.756,81	-
(Marca/Modelo)	2003	-	41.356,16	-
(Marca/Modelo)	2004	-	45.951,29	-
(Marca/Modelo)	2005	-	51.056,98	-
(Marca/Modelo)	2006	-	56.729,98	-
(Marca/Modelo)	2007	-	63.033,31	-
(Marca/Modelo)	2008	-	70.037,02	-
(Marca/Modelo)	2009	-	77.818,91	-
(Marca/Modelo)	2010	-	86.465,45	-
(Marca/Modelo)	2011	-	96.072,72	-
(Marca/Modelo)	2012	-	106.747,47	-
(Marca/Modelo)	2013	-	118.608,30	-
(Marca/Modelo)	2014	1	131.787,00	131.787,00
(Marca/Modelo)	2015	-	146.430,00	-
(Marca/Modelo)	2016	-	162.700,00	-
Valor total da frota		1		131.787,00
Valor ponderado da frota				131.787,00

Valor ponderado da frota do sistema	Frota	Total da frota
Valor total	131.787,00	131.787,00
Total de veículos	1	1
Valor do veículo ponderado do sistema		131.787,00

Valor ponderado da frota do sistema (menos rodagem)	Custo total
Valor do veículo ponderado do sistema	131.787,00
Custo ponderado da rodagem por veículo	4.450,00
Valor do veículo ponderado do sistema menos rodagem	127.337,00

A - Custos de capital

A1 - Depreciação da frota				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Valor do veículo ponderado do sistema (menos rodagem)	127.337,00	0,00417	530,57	
Quantidade de veículos			1	
Depreciação mensal da frota			530,57	
Quilometragem mensal da frota (média 22 dias úteis)			2.464	
Depreciação da frota por km			0,21533	
Valor residual da frota				
	Valor unitário	N.º de veículos	Valor residual	
Frota (30% do valor médio ponderado da frota)	39.536,10	1	39.536,10	
Soma		1	39.536,10	
Quilometragem mensal da frota			2.464	
Quilometragem total da frota em 1 ano			29.568,00	
Valor residual da frota por km			1,33712	
Depreciação da frota (menos valor residual)				
Depreciação da frota por km			0,21533	
Valor residual da frota por km			1,33712	
Depreciação da frota por km (menos valor residual)			(1,12180)	
A2 - Depreciação de Máquinas, Equip. e Instalações				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Veículo ponderado do sistema	131.787,00	0,00067	87,86	
km por mês			2.464	
Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km			0,03566	
A3 - Remuneração do capital empregado no almoxarifado				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	131.787,00	0,00083	109,82	
km por mês			2.464	
Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km			0,04457	
Resumo dos custos de capital				
A1 - Depreciação mensal da frota			530,57	
A2 - Depreciação mensal de máquinas, equipamentos e instalações			87,86	
A3 - Remuneração mensal do capital empregado no almoxarifado			109,82	
Custo total do capital			728,25	
km por mês			2.464	
Custo mensal por km			0,29556	
Valor residual da frota por km			1,33712	
Custo mensal de capital por km			1,63268	

B - Despesas com peças e acessórios

B - Despesas com peças e acessórios				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	131.787,00	0,00278	366,08	
km por mês			2.464	
Despesa mensal com peças e acessórios por km			0,14857	

C - Despesas com pessoal de operação e manutenção

C1 - Despesa mensal com pessoal de operação						
	Quantidade	Salário	Encargos sociais	Fator de utilização	Total	
Motorista	1	1.300,00	1.67570	1,00000	2.178,41	
Despesa mensal com pessoal de operação					2.178,41	
km por mês					2.464	
Despesa com pessoal de operação por km					0,88409	
C2 - Despesa mensal com pessoal de manutenção						
	Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total			
Pessoal de manutenção	2.178,41	10,0%	217,84			
km por mês			2.464			
Despesa mensal com pessoal de manutenção por km			0,08841			
Despesas com pessoal de operação e manutenção						
C1 - Despesa mensal com pessoal de operação			2.178,41			
C2 - Despesa com pessoal de manutenção			217,84			
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção			2.396,25			
km por mês			2.464			
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km			0,97250			

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				2.464		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,08841		
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				2.464		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,02652		
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				2.464		
Seguro passageiro por km				0,16789		
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				2.464		
Seguro DPVAT por km				0,01341		
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					2.464	
Pró-labore por km					0,73052	
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)						2.464
Despesas administrativas por km						1,02675
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO						
A - Custo de capital por km						1,63268
B - Despesa com peças e acessórios por km						0,14857
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km						0,97250
D - Despesas administrativas por km						1,02675
Custo fixo total por km						3,78051
Custo total por km						
Custo variável total por km						0,97893
Custo fixo total por km						3,78051
Custo total por km						4,75944
Tributos		Porcentagem	Índice			
ISSQN			3,00			
PIS			1,65			
Soma			4,65	0,04877		0,23
Valor total estimado por km com tributos						R\$ 4,99
Número de passageiros equivalentes (por mês)						924
Índice de passageiros por km - IPK						0,37500
RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA		VALOR	% S/ CUSTO TOTAL			
I - CUSTOS VARIÁVEIS			0,98			
A - COMBUSTIVEL			0,89			
B - OLEOS E LUBRIFICANTES			0,05			
C - RODAGEM			0,05			
II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO			3,57			
A - CUSTO DE CAPITAL			1,42			
A.1 - DEPRECIACAO DA FROTA			1,34			
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAC.			0,04			
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.			0,04			
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSORIOS			0,15			
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO			0,97			
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO			0,88			
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO			0,09			
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS			1,03			
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO			0,09			
D.2 - OUTRAS DESPESAS			0,03			
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO			0,17			
D.4 - SEGURO DPVAT			0,01			
D.5 - PRÓ-LABORE			0,73			
TRIBUTOS			0,23			
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO			4,78			