

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 07 LINHA 07
 VEÍCULO: Kombi Escolar
 LOTAÇÃO: 15 lugares no mínimo

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	1	3,70	0,14285	0,52855
Veículo médio	-	-	0,28571	-
Veículo pesado	-	-	0,34482	-
Total da frota	1			0,52855
Custo Ponderado por km				0,52855

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	430,00	4	1.720,00
Recapagem	107,50	4	430,00
Protetor (2% pneu novo)	-	-	-
Total			2.150,00
Quilometragem mínima com 1 recapagem			95.000
Custo rodagem por km			0,02263

Custo ponderado da rodagem por km	Custo por veículo	N.º de veículos	Custo total
Custo rodagem	2.150,00	1	2.150,00
Total da frota		1	2.150,00
Custo ponderado da rodagem por veículo			2.150,00
Quilometragem mínima com 1 recapagens			95.000
Custo ponderado da rodagem por km			0,02263

Resumo dos custos variáveis

A - Combustível	0,52855
B - Óleos lubrificantes	0,04638
C - Rodagem	0,02263
Custo variável total por km	0,59756

II - CUSTOS FIXOS

Frota (Marca/Modelo dos Veículos)	Ano do veículo	N.º de veículos	Preço atual	Preço total
(Marca/Modelo)	2006	-	16.788,87	-
(Marca/Modelo)	2007	-	18.654,30	-
(Marca/Modelo)	2008	-	20.727,00	-
(Marca/Modelo)	2009	-	23.030,00	-
(Marca/Modelo)	2010	-	25.588,88	-
(Marca/Modelo)	2011	-	28.432,09	-
(Marca/Modelo)	2012	-	31.591,22	-
(Marca/Modelo)	2013	-	35.101,35	-
(Marca/Modelo)	2014	1	39.001,50	39.001,50
(Marca/Modelo)	2015	-	43.335,00	-
(Marca/Modelo)	2016	-	48.150,00	-
Valor total da frota		1		39.001,50
Valor ponderado da frota				39.001,50

Valor ponderado da frota do sistema	Frota	Total da frota
Valor total	39.001,50	39.001,50
Total de veículos	1	1
Valor do veículo ponderado do sistema		39.001,50

Valor ponderado da frota do sistema (menos rodagem)	Custo total
Valor do veículo ponderado do sistema	39.001,50
Custo ponderado da rodagem por veículo	2.150,00
Valor do veículo ponderado do sistema menos rodagem	36.851,50

A - Custos de capital

A1 - Depreciação da frota				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Valor do veículo ponderado do sistema (menos rodagem)	36.851,50	0,00417	153,55	
Quantidade de veículos			1	
Depreciação mensal da frota			153,55	
Quilometragem mensal da frota (média 22 dias úteis)			858	
Depreciação da frota por km			0,17896	
Valor residual da frota				
	Valor unitário	N.º de veículos	Valor residual	
Frota (30% do valor médio ponderado da frota)	11.700,45	1	11.700,45	
Soma		1	11.700,45	
Quilometragem mensal da frota			858	
Quilometragem total da frota em 1 ano			10.296,00	
Valor residual da frota por km			1,13641	
Depreciação da frota (menos valor residual)				
Depreciação da frota por km			0,17896	
Valor residual da frota por km			1,13641	
Depreciação da frota por km (menos valor residual)			(0,95745)	
A2 - Depreciação de Máquinas, Equip. e Instalações				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Veículo ponderado do sistema	39.001,50	0,00067	26,00	
km por mês			858	
Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km			0,03030	
A3 - Remuneração do capital empregado no almoxarifado				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	39.001,50	0,00083	32,50	
km por mês			858	
Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km			0,03788	
Resumo dos custos de capital				
A1 - Depreciação mensal da frota			153,55	
A2 - Depreciação mensal de máquinas, equipamentos e instalações			26,00	
A3 - Remuneração mensal do capital empregado no almoxarifado			32,50	
Custo total do capital			212,05	
km por mês			858	
Custo mensal por km			0,24714	
Valor residual da frota por km			1,13641	
Custo mensal de capital por km			1,38355	

B - Despesas com peças e acessórios

B - Despesas com peças e acessórios				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	39.001,50	0,00278	108,34	
km por mês			858	
Despesa mensal com peças e acessórios por km			0,12627	

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	1.410,00	1.67570	1,00000	2.362,74	
Despesa mensal com pessoal de operação					2.362,74	
km por mês					858	
Despesa com pessoal de operação por km					2,75377	
C2 - Despesa mensal com pessoal de manutenção						
	Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total			
Pessoal de manutenção	2.362,74	10,0%	236,27			
km por mês			858			
Despesa mensal com pessoal de manutenção por km			0,27538			
Despesas com pessoal de operação e manutenção						
C1 - Despesa mensal com pessoal de operação			2.362,74			
C2 - Despesa com pessoal de manutenção			236,27			
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção			2.599,01			
km por mês			858			
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km			3,02915			

D - Despesas administrativas

D1 - Pessoal administrativo	Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total mensal
Pessoal de administração	2.362,74	10%	236,27
Total da frota			1
Despesa mensal com pessoal de administração por veículo			236,27
km por mês			858
Despesa mensal com pessoal administrativo por km			0,27538

D2 - Outras despesas	Despesa mensal	Coeficiente (FU)	Total mensal
Outras despesas com administração	236,27	30%	70,88
Total da frota			1
Despesa mensal com pessoal administrativo por veículo			70,88
km por mês			858
Despesa mensal com pessoal administrativo por km			0,08261

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			858
Seguro passageiro por km			0,48216

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			858
Seguro DPVAT por km			0,03851

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					858		
Pró-labore por km					2,09790		

RESUMO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS (POR VEÍCULO)	
D1 - Pessoal administrativo	236,27
D2 - Outras despesas	70,88
D3 - Seguro passageiro	413,69
D4 - Seguro DPVAT	33,04
D5 - Pró-labore diretoria	1.800,00
Custo mensal das despesas administrativas	2.553,89
Percurso médio mensal - PMM (km por mês)	858
Despesas administrativas por km	2,97656

RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO	
A - Custo de capital por km	1,38355
B - Despesa com peças e acessórios por km	0,12627
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km	3,02915
D - Despesas administrativas por km	2,97656
Custo fixo total por km	7,51553

Custo total por km	
Custo variável total por km	0,59756
Custo fixo total por km	7,51553
Custo total por km	8,11309

Tributos	Porcentagem	Índice	
ISSQN		3,00	
PIS		1,65	
Soma		4,65	0,04877

Valor total estimado por km com tributos	R\$ 8,51
Número de passageiros equivalentes (por mês)	528
Índice de passageiros por km - IPK	0,61538

RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA	VALOR	% S/ CUSTO TOTAL
I - CUSTOS VARIÁVEIS	0,60	0,07
A - COMBUSTÍVEL	0,53	0,06
B - OLEOS E LUBRIFICANTES	0,05	0,01
C - RODAGEM	0,02	0,00
II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO	7,34	0,88
A - CUSTO DE CAPITAL	1,20	0,14
A.1 - DEPRECIAÇÃO DA FROTA	1,14	0,14
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAÇ.	0,03	0,00
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.	0,04	0,00
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	0,13	0,02
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO	3,03	0,36
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO	2,75	0,33
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO	0,28	0,03
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS	2,98	0,36
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO	0,28	0,03
D.2 - OUTRAS DESPESAS	0,08	0,01
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO	0,48	0,06
D.4 - SEGURO DPVAT	0,04	0,00
D.5 - PRÓ-LABORE	2,10	0,25
TRIBUTOS	0,40	0,05
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO	8,33	1,00