

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 08 LINHA 08
 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)			1.364	
Depreciação da frota por km			0,11257	
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			1.364	
Quilometragem total da frota em 1 ano			16.368,00	
Valor residual da frota por km			0,71484	
Depreciação da frota (menos valor residual)				
Depreciação da frota por km			0,11257	
Valor residual da frota por km			0,71484	
Depreciação da frota por km (menos valor residual)			(0,60227)	
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			1.364	
Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km			0,01906	
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			1.364	
Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km			0,02383	
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			1.364	
Custo mensal por km			0,15546	
Valor residual da frota por km			0,71484	
Custo mensal de capital por km			0,87030	

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			1.364	
Despesa mensal com peças e acessórios por km			0,07943	

C - Despesa 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					1.364
Despesa com pessoal de operação por km					1,73221
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			1.364		
Despesa mensal com pessoal de manutenção por km			0,17322		
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			1.364		
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km			1,90543		

D - Despesas administrativas

D1 - Pessoal administrativo		Despesa mensal	Coefficiente (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				1.364		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,17322		
D2 - Outras despesas		Despesa mensal	Coefficiente (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				1.364		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,05197		
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				1.364		
Seguro passageiro por km				0,30329		
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				1.364		
Seguro DPVAT por km				0,02422		
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%)	300,00	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						1.364
Pró-labore por km						1,31965
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)						1.364
Despesas administrativas por km						1,87235
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO						
A - Custo de capital por km						0,87030
B - Despesa com peças e acessórios por km						0,07943
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km						1,90543
D - Despesas administrativas por km						1,87235
Custo fixo total por km						4,72751
Custo total por km						
Custo variável total por km						0,59756
Custo fixo total por km						4,72751
Custo total por km						5,32507
Tributos		Porcentagem	Índice			
ISSQN			3,00			
PIS			1,65			
Soma			4,65	0,04877		0,26
Valor total estimado por km com tributos						R\$ 5,58
Número de passageiros equivalentes (por mês)						330
Índice de passageiros por km - IPK						0,24194
RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA		VALOR	% S/ CUSTO TOTAL			
I - CUSTOS VARIÁVEIS			0,60			
A - COMBUSTIVEL			0,53			
B - OLEOS E LUBRIFICANTES			0,05			
C - RODAGEM			0,02			
II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO			4,61			
A - CUSTO DE CAPITAL			0,76			
A.1 - DEPRECIACAO DA FROTA			0,71			
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAC.			0,02			
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.			0,02			
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSORIOS			0,08			
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO			1,91			
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO			1,73			
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO			0,17			
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS			1,87			
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO			0,17			
D.2 - OUTRAS DESPESAS			0,05			
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO			0,30			
D.4 - SEGURO DPVAT			0,02			
D.5 - PRÓ-LABORE			1,32			
TRIBUTOS			0,26			
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO			5,47			