

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 10 LINHA 10
 VEÍCULO: Ônibus Escolar
 LOTAÇÃO: capacidade mínima 50 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	-	-	0,28571	-
Veículo pesado	1	3,10	0,34482	1,06894
Total da frota	1			1,06894
Custo Ponderado por km				1,06894

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	1.050,00	6	6.300,00
Recapagem	262,50	6	1.575,00
Protetor (2% pneu novo)	-	-	-
Total			7.875,00
Quilometragem mínima com 1 recapagem			95,000
Custo rodagem por km			0,08289

Custo ponderado da rodagem por km	Custo por veículo	N.º de veículos	Custo total
Custo rodagem	7.875,00	1	7.875,00
Total da frota		1	7.875,00
Custo ponderado da rodagem por veículo			7.875,00
Quilometragem mínima com 1 recapagens			95,000
Custo ponderado da rodagem por km			0,08289

Resumo dos custos variáveis	
A - Combustível	1,06894
B - Óleos lubrificantes	0,04638
C - Rodagem	0,08289
Custo variável total por km	1,19822

II - CUSTOS FIXOS

Frota (Marca/Modelo dos Veículos)	Ano do veículo	N.º de veículos	Preço atual	Preço total
(Marca/Modelo)	2002	-	54.665,62	-
(Marca/Modelo)	2003	-	61.818,18	-
(Marca/Modelo)	2004	-	68.686,86	-
(Marca/Modelo)	2005	-	76.318,74	-
(Marca/Modelo)	2006	-	84.798,60	-
(Marca/Modelo)	2007	-	94.220,66	-
(Marca/Modelo)	2008	-	104.689,63	-
(Marca/Modelo)	2009	-	116.321,81	-
(Marca/Modelo)	2010	-	129.246,45	-
(Marca/Modelo)	2011	-	143.607,17	-
(Marca/Modelo)	2012	-	159.563,52	-
(Marca/Modelo)	2013	-	177.292,80	-
(Marca/Modelo)	2014	1	196.992,00	196.992,00
(Marca/Modelo)	2015	-	218.880,00	-
(Marca/Modelo)	2016	-	243.200,00	-
Valor total da frota		1		196.992,00
Valor ponderado da frota				196.992,00

Valor ponderado da frota do sistema	Frota	Total da frota
Valor total	196.992,00	196.992,00
Total de veículos	1	1
Valor do veículo ponderado do sistema		196.992,00

Valor ponderado da frota do sistema (menos rodagem)	Custo total
Valor do veículo ponderado do sistema	196.992,00
Custo ponderado da rodagem por veículo	7.875,00
Valor do veículo ponderado do sistema menos rodagem	189.117,00

A - Custos de capital

A1 - Depreciação da frota				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Valor do veículo ponderado do sistema (menos rodagem)	189.117,00	0,00417	787,99	
Quantidade de veículos			1	
Depreciação mensal da frota			787,99	
Quilometragem mensal da frota (média 22 dias úteis)			1.650	
Depreciação da frota por km			0,47757	
Valor residual da frota				
	Valor unitário	N.º de veículos	Valor residual	
Frota (30% do valor médio ponderado da frota)	59.097,60	1	59.097,60	
Soma		1	59.097,60	
Quilometragem mensal da frota			1.650	
Quilometragem total da frota em 1 ano			19.800,00	
Valor residual da frota por km			2,98473	
Depreciação da frota (menos valor residual)				
Depreciação da frota por km			0,47757	
Valor residual da frota por km			2,98473	
Depreciação da frota por km (menos valor residual)			(2,50716)	
A2 - Depreciação de Máquinas, Equip. e Instalações				
	Valor	Coefic. depreciação	Deprec. mensal	
Veículo ponderado do sistema	196.992,00	0,00067	131,33	
km por mês			1.650	
Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km			0,07959	
A3 - Remuneração do capital empregado no almoxarifado				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	196.992,00	0,00083	164,16	
km por mês			1.650	
Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km			0,09949	
Resumo dos custos de capital				
A1 - Depreciação mensal da frota			787,99	
A2 - Depreciação mensal de máquinas, equipamentos e instalações			131,33	
A3 - Remuneração mensal do capital empregado no almoxarifado			164,16	
Custo total do capital			1.083,48	
km por mês			1.650	
Custo mensal por km			0,65665	
Valor residual da frota por km			2,98473	
Custo mensal de capital por km			3,64138	

B - Despesas com peças e acessórios

B - Despesas com peças e acessórios				
	Valor	Coefic. remuneração	Remuner. mensal	
Veículo ponderado do sistema	196.992,00	0,00278	547,20	
km por mês			1.650	
Despesa mensal com peças e acessórios por km			0,33164	

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					1.650	
Despesa com pessoal de operação por km					1,43196	
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			1.650			
Despesa mensal com pessoal de manutenção por km			0,14320			
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			1.650			
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km			1,57516			

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				1.650		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,14320		
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				1.650		
Despesa mensal com pessoal administrativo por km				0,04296		
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				1.650		
Seguro passageiro por km				0,25072		
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				1.650		
Seguro DPVAT por km				0,02002		
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%)			
Diretor		1.500,00	300,00	1.800,00	1	1.800,00
km por mês						1.650
Pró-labore por km						1,09091
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)					1.650	
Despesas administrativas por km					1,54781	
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO						
A - Custo de capital por km					3,64138	
B - Despesa com peças e acessórios por km					0,33164	
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km					1,57516	
D - Despesas administrativas por km					1,54781	
Custo fixo total por km					7,09598	
Custo total por km						
Custo variável total por km					1,19822	
Custo fixo total por km					7,09598	
Custo total por km					8,29420	
Tributos		Porcentagem		Índice		
ISSQN				3,00		
PIS				1,65		
Soma				4,65		
Valor total estimado por km com tributos				0,04877		
				R\$ 8,70		
Número de passageiros equivalentes (por mês)					2.200	
Índice de passageiros por km - IPK					1,33333	
RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA		VALOR	% S/ CUSTO TOTAL			
I - CUSTOS VARIÁVEIS		1,20	0,15			
A - COMBUSTIVEL		1,07	0,13			
B - OLEOS E LUBRIFICANTES		0,05	0,01			
C - RODAGEM		0,08	0,01			
II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO		6,62	0,81			
A - CUSTO DE CAPITAL		3,16	0,38			
A.1 - DEPRECIACAO DA FROTA		2,98	0,36			
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAC.		0,08	0,01			
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.		0,10	0,01			
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSORIOS		0,33	0,04			
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO		1,58	0,19			
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO		1,43	0,17			
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO		0,14	0,02			
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		1,55	0,19			
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO		0,14	0,02			
D.2 - OUTRAS DESPESAS		0,04	0,01			
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO		0,25	0,03			
D.4 - SEGURO DPVAT		0,02	0,00			
D.5 - PRÓ-LABORE		1,09	0,13			
TRIBUTOS		0,40	0,05			
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO		8,22	1,00			