

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 12 LINHA 12
 VEÍCULO: Ônibus Escolar
 LOTAÇÃO: capacidade mínima 40 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) | | | 2.024 |
| Depreciação da frota por km | | | 0,38932 |
| 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 | | | 2.024 |
| Quilometragem total da frota em 1 ano | | | 24.288,00 |
| Valor residual da frota por km | | | 2,43320 |
| Depreciação da frota (menos valor residual) | | | |
| Depreciação da frota por km | | | 0,38932 |
| Valor residual da frota por km | | | 2,43320 |
| Depreciação da frota por km (menos valor residual) | | | (2,04388) |
| 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 | | | 2.024 |
| Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km | | | 0,06489 |
| 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 | | | 2.024 |
| Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km | | | 0,08111 |
| 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 | | | 2.024 |
| Custo mensal por km | | | 0,53531 |
| Valor residual da frota por km | | | 2,43320 |
| Custo mensal de capital por km | | | 2,96852 |

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 | | | 2.024 |
| Despesa mensal com peças e acessórios por km | | | 0,27036 |

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 | | | | | 2.024 |
| Despesa com pessoal de operação por km | | | | | 1,16736 |
| 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 | | | 2.024 | | |
| Despesa mensal com pessoal de manutenção por km | | | 0,11674 | | |
| 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 | | | 2.024 | | |
| Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km | | | 1,28410 | | |

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 | | | | 2.024 | | |
| Despesa mensal com pessoal administrativo por km | | | | 0,11674 | | |
| 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 | | | | 2.024 | | |
| Despesa mensal com pessoal administrativo por km | | | | 0,03502 | | |
| 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 | | | | 2.024 | | |
| Seguro passageiro por km | | | | 0,20439 | | |
| 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 | | | | 2.024 | | |
| Seguro DPVAT por km | | | | 0,01632 | | |
| 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 | | | | | | 2.024 |
| Pró-labore por km | | | | | | 0,88933 |
| 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) | | | | | | 2.024 |
| Despesas administrativas por km | | | | | | 1,26180 |
| RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO | | | | | | |
| A - Custo de capital por km | | | | | | 2,96852 |
| B - Despesa com peças e acessórios por km | | | | | | 0,27036 |
| C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km | | | | | | 1,28410 |
| D - Despesas administrativas por km | | | | | | 1,26180 |
| Custo fixo total por km | | | | | | 5,78477 |
| Custo total por km | | | | | | |
| Custo variável total por km | | | | | | 1,19822 |
| Custo fixo total por km | | | | | | 5,78477 |
| Custo total por km | | | | | | 6,98299 |
| Tributos | | Porcentagem | Índice | | | |
| ISSQN | | | 3,00 | | | |
| PIS | | | 1,65 | | | |
| Soma | | | 4,65 | 0,04877 | | |
| Valor total estimado por km com tributos | | | | | | R\$ 7,32 |
| Número de passageiros equivalentes (por mês) | | | | | | 1.760 |
| Índice de passageiros por km - IPK | | | | | | 0,86957 |
| RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA | | VALOR | % S/ CUSTO TOTAL | | | |
| I - CUSTOS VARIÁVEIS | | | 1,20 | 0,17 | | |
| A - COMBUSTIVEL | | | 1,07 | 0,15 | | |
| B - OLEOS E LUBRIFICANTES | | | 0,05 | 0,01 | | |
| C - RODAGEM | | | 0,08 | 0,01 | | |
| II - CUSTO FIXO TOTAL POR QUILOMETRO | | | 5,40 | 0,78 | | |
| A - CUSTO DE CAPITAL | | | 2,58 | 0,37 | | |
| A.1 - DEPRECIACAO DA FROTA | | | 2,43 | 0,35 | | |
| A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAC. | | | 0,06 | 0,01 | | |
| A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX. | | | 0,08 | 0,01 | | |
| B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSORIOS | | | 0,27 | 0,04 | | |
| C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO | | | 1,28 | 0,19 | | |
| C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO | | | 1,17 | 0,17 | | |
| C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO | | | 0,12 | 0,02 | | |
| D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS | | | 1,26 | 0,18 | | |
| D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO | | | 0,12 | 0,02 | | |
| D.2 - OUTRAS DESPESAS | | | 0,04 | 0,01 | | |
| D.3 - SEGURO PASSAGEIRO | | | 0,20 | 0,03 | | |
| D.4 - SEGURO DPVAT | | | 0,02 | 0,00 | | |
| D.5 - PRÓ-LABORE | | | 0,89 | 0,13 | | |
| TRIBUTOS | | | 0,34 | 0,05 | | |
| CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO | | | 6,93 | 1,00 | | |