

PREFEITURA MUNICIPAL DE BARÃO DO TRIUNFO

PLANILHA DE CÁLCULO TARIFÁRIO DO SISTEMA DE TRANSPORTE ESCOLAR

PROPONENTE: (NOME DA EMPRESA CONFORME CADASTRO CNPJ)
 ROTEIRO: 11 LINHA 11
 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)			1.980	
Depreciação da frota por km			0,39797	
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			1.980	
Quilometragem total da frota em 1 ano			23.760,00	
Valor residual da frota por km			2,48727	
Depreciação da frota (menos valor residual)				
Depreciação da frota por km			0,39797	
Valor residual da frota por km			2,48727	
Depreciação da frota por km (menos valor residual)			(2,08930)	
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			1.980	
Depreciação de máquinas, equipamentos e instalações por km			0,06633	
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			1.980	
Remuneração do capital empregado no almoxarifado por km			0,08291	
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			1.980	
Custo mensal por km			0,54721	
Valor residual da frota por km			2,48727	
Custo mensal de capital por km			3,03448	
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			1.980	
Despesa mensal com peças e acessórios por km			0,27636	
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
Despesa mensal com pessoal de operação				2.362,74
km por mês				2.362,74
Despesa com pessoal de operação por km				1.980
Despesa com pessoal de operação por km				1,19330
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			1.980	
Despesa mensal com pessoal de manutenção por km			0,11933	
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			1.980	
Despesa mensal com pessoal de operação e manutenção por km			1,31263	

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								1.980	
Despesa mensal com pessoal administrativo por km								0,11933	
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								1.980	
Despesa mensal com pessoal administrativo por km								0,03580	
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								1.980	
Seguro passageiro por km								0,20893	
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								1.980	
Seguro DPVAT por km								0,01669	
D5 - Pró-labore diretoria				Pró-labore		N.º de diretores		Sub-total	
Diretor				1.500,00		1		1.500,00	
				Total mensal		INSS (20%)		Total com INSS	
Diretor				1.500,00		300,00		1.800,00	
km por mês								1.980	
Pró-labore por km								0,90909	
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)								1.980	
Despesas administrativas por km								1,28984	
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL P/KILOMETRO									
A - Custo de capital por km								3,03448	
B - Despesa com peças e acessórios por km								0,27636	
C - Despesas com pessoal de operação e manutenção por km								1,31263	
D - Despesas administrativas por km								1,28984	
Custo fixo total por km								5,91332	
Custo total por km									
Custo variável total por km								1,19822	
Custo fixo total por km								5,91332	
Custo total por km								7,11154	
Tributos				Porcentagem		Índice			
ISSQN						3,00			
PIS						1,65			
Soma						4,65		0,04877	
Valor total estimado por km com tributos								0,35	
Número de passageiros equivalentes (por mês)								R\$ 7,46	
Índice de passageiros por km - IPK								1.100	
								0,55556	
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						5,52		0,78	
A - CUSTO DE CAPITAL						2,64		0,37	
A.1 - DEPRECIAÇÃO DA FROTA						2,49		0,35	
A.2 - DEPREC. MAQ., EQUIPAM. E INSTALAÇ.						0,07		0,01	
A.3 - REMUN. CAPITAL EMPREGADO NO ALMOX.						0,08		0,01	
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSORIOS						0,28		0,04	
C - DESP. C/ PESSOAL OPERAÇÃO + MANUTENÇÃO						1,31		0,19	
C.1 - DESPESA C/ PESSOAL OPERAÇÃO						1,19		0,17	
C.2 - DESPESA C/ PESSOAL MANUTENÇÃO						0,12		0,02	
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS						1,29		0,18	
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO						0,12		0,02	
D.2 - OUTRAS DESPESAS						0,04		0,01	
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO						0,21		0,03	
D.4 - SEGURO DPVAT						0,02		0,00	
D.5 - PRÓ-LABORE						0,91		0,13	
TRIBUTOS						0,35		0,05	
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO						7,06		1,00	