

_Yr	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	Total
Jahr	2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	
Investition	-3'332'700						-135'000					-991'000					-4'458'700
Kosten fix und variabel		-232'900	-232'900	-232'900	-234'614	-234'614	-234'614	-236'345	-236'345	-236'345	-238'094	-238'094	-238'094	-239'860	-239'860	-239'860	-3'545'437
Erlös Oltner		104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	104'862	1'572'923
Erlös Auswärtige		471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	471'277	7'069'154
Total Cashflow	-3'332'700	343'238	343'238	343'238	341'524	341'524	206'524	339'793	339'793	339'793	338'045	-652'955	338'045	336'279	336'279	336'279	-2'907'497
DCF-Methode Zins 2.5%	-3'332'700	334'867	326'699	318'731	309'404	301'858	178'085	285'856	278'884	272'082	264'080	-497'646	251'355	243'944	237'994	232'189	5'683

Ø Einäscherungen p.A		Ansatz excl. MWST	Mischverhältnis	Mischbetrag
Oltner	175	600	18.2%	
Auswärtige	785	600	81.8%	600.00

Zinssatz 2.50%

Personalkosten Total* 159'600 *inkl. 40% Overhead (Infrastruktur + Gemeinkosten)
Anteil Krematorium 100.00%

Personalkosten: alle 3 Jahre: + 1%
Strom: Jahresverbrauch 224'000 KWh

Kernaussage:

Um den Betrieb kostendeckend zu führen, muss die Reduktion der Einäscherungskosten von 50% für Oltner aufgehoben werden und der Preis auf 600 Franken excl. MWST erhöht werden. Der hinterlegte kalkulatorische Zinssatz beträgt 2.5%

Kremationen Vorjahre

Jahr	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Ø p.A	15 Jahre
Oltner	166	177	199	177	197	162	151	172	177	163	183	157	178	174	2'607
Auswärtige	699	709	724	735	872	770	752	832	847	815	897	818	741	785	11'782
Total	865	886	923	912	1'069	932	903	1'004	1'024	978	1'080	975	919	959	14'388
Anteil Oltner	19.2%	20.0%	21.6%	19.4%	18.4%	17.4%	16.7%	17.1%	17.3%	16.7%	16.9%	16.1%	19.4%	18.1%	
Total Kremationen (13 Jahre)	12'470														
davon Oltner (13 Jahre)	2'259														

Investitionen ohne Liegenschaftsunterhalt

M:\00 Grundlagen und Führung\08 Stadtverwaltung\07 Direktion Finanzen und Informatik\02 Verwaltungsleitung\13_Projekte\37_Krematorium_Ersatz\23-08-17 do DCF_Krematorium.xlsx\Investitionsrechnung_DCF Red