



MESSAGE A L'ASSEMBLEE DES DELEGUES

relatif aux comptes de l'ACoPol pour l'année

2022

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Délégués,

Nous avons l'honneur de vous remettre, en annexe, les comptes de l'ACoPol pour l'année 2022.

Par le présent message, nous tenons à vous donner un certain nombre de renseignements complémentaires.

Le budget 2022 prévoyait un excédent de dépenses à répartir entre les communes membres de **CHF 1'328'360.00**. Les comptes laissent apparaître un montant bien inférieur à cela, soit **CHF 1'138'823.90**. Nous pouvons donc restituer aux communes la somme de **CHF 189'536.10**.

Ceci s'explique pour plusieurs raisons, notamment :

- L'engagement des deux nouveaux agents au 01.06.2022 a été fait plus tard dans l'année que prévu.
- Les prestations facturées de l'ACoPol ont été plus importantes que planifiées, notamment l'appui à la Police communale de Marly depuis septembre 2022.
- Conformément à MCH 2, deux réserves ont été dissoutes.
- Les recettes des amendes d'ordre sont aussi revenues à une certaine normalité après la période Covid.

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE RESULTATS

1110.3010.00 **Salaires du personnel**

Budget : CHF 1'182'000.00

Comptes : CHF 1'148'096.15

Disponible : CHF 33'903.85

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3010.09 Remboursements de salaires du personnel (-)

Budget : CHF 0.00

Comptes : CHF 15'902.40

Disponible : CHF 15'902.40

Les maladies et accidents ne peuvent pas être planifiés à l'avance.

1110.3050.00 Part patronale AVS/AI/APG, AC et frais administratifs

Budget : CHF 80'400.00

Comptes : CHF 75'546.65

Disponible : CHF 4'853.35

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3052.00 Part patronale à la caisse de pension

Budget : CHF 98'000.00

Comptes : CHF 97'754.05

Disponible : CHF 245.95

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3053.00 Part patronale aux assurances accidents

Budget : CHF 7'000.00

Comptes : CHF 6'314.80

Disponible : CHF 685.20

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3054.00 Part patronale à la caisse de compensation pour AF

Budget : CHF 32'000.00

Comptes : CHF 31'163.40

Disponible : CHF 836.60

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3055.00 Part patronale à l'assurance IJ maladie

Budget : CHF 12'000.00

Comptes : CHF 11'421.90

Disponible : CHF 578.10

L'entrée en fonction des deux nouveaux agents a été retardée au 1^{er} juin 2022 au lieu du début de l'année.

1110.3101.20 Carburant des véhicules de service

Budget : CHF 7'000.00

Comptes : CHF 7'646.80

Déficit : CHF 646.80

Le prix des carburants a fortement augmenté en 2022.

1110.3102.00 Imprimés, publications, informations et divers

Budget : CHF 9'000.00 Comptes : CHF 9'516.15 Déficit : CHF 516.15

Augmentation des prix des carnets d'amendes d'ordre due aux QR Codes.

1110.3112.00 Achats d'habits, chaussures et équipements

Budget : CHF 25'000.00 Comptes : CHF 29'219.00 Déficit : CHF 4'219.00

Suite à une démission, nous avons dû équiper une nouvelle agente, chose qui ne peut pas être prévue lors du budget.

1110.3118.00 Achats et mises à jour de logiciels

Budget : CHF 7'000.00 Comptes : CHF 3'769.50 Disponible : CHF 3'230.50

Diverses mises à jour reportées en 2023 en accord avec Villars-sur-Glâne.

1110.3130.10 Frais de transmissions et taxes OFCOM

Budget : CHF 11'000.00 Comptes : CHF 7'258.10 Disponible : CHF 3'741.90

Du fait que nous avons reçu les nouvelles radios qu'à fin février, les taxes Polycom n'ont pas été facturées sur toute l'année.

1110.3130.30 Frais de nettoyage des locaux

Budget : CHF 12'000.00 Comptes : CHF 8'064.60 Disponible : CHF 3'935.40

Diminution des nettoyages de nos locaux due à l'après COVID.

1110.3132.50 Honoraires Système Contrôle interne (SCI)

Budget : CHF 2'500.00 Comptes : CHF 0.00 Disponible : CHF 2'500.00

La mise en place du SCI a été reportée en 2023.

1110.3134.20 Assurances des véhicules

Budget : CHF 7'500.00 Comptes : CHF 5'332.70 Disponible : CHF 2'167.30

Renégociation des contrats et passage pour certains véhicules de casco complète en partielle.

1110.3150.00 Photocopieurs, entretien machines de bureau

Budget : CHF 2'500.00 Comptes : CHF 1'851.75 Disponible : CHF 648.25

Changement de prestataire (Ricoh à Grandjean Bureautique idem que Villars-sur-Glâne)

1110.3151.20 Entretien des véhicules et du matériel

Budget : CHF 12'000.00 Comptes : CHF 8'330.55 Disponible : CHF 3'669.45

Moins d'entretien sur le bus Opel en prévision du renouvellement.

1110.3158.00 Frais de maintenance informatique

Budget : CHF 9'500.00 Comptes : CHF 10'710.15 Déficit : CHF 1'210.15

Prix des cartouches des imprimantes en forte augmentation.

1110.3602.05 Restitution recettes stationnement Granges-Paccot

Budget : CHF 4'000.00 Comptes : CHF 4'832.50 Déficit : CHF 832.50

Plus de ventes donc plus de ristourne.

1110.3602.10 Restitution recettes stationnement Villars-sur-Glâne

Budget : CHF 21'700.00 Comptes : CHF 22'154.50 Déficit : CHF 454.50

Plus de ventes donc plus de ristourne.

1110.4240.00 Prestations de service

Budget : CHF 5'000.00 Comptes : CHF 37'535.30 Gain : CHF 32'535.30

Prestations Marly (23'000.-) et manifestations à Forum Fribourg (6700.-).

1110.4250.20 Vente de véhicules et matériel

Budget : CHF 0.00 Comptes : CHF 1'050.00 Gain : CHF 1'050.00

Produit de la vente aux collaborateurs des anciennes armes de service lors du changement.

1110.4260.10 Participation aux excédents des assurances

Budget : CHF 0.00

Comptes : CHF 7'205.55

Gain : CHF 7'205.55

Deux ristournes Helvetia sur exercice 2016 à 2021.

1110.4270.00 Amendes et frais de rappels

Budget : CHF 335'000.00

Comptes : CHF 392'116.95

Gain : CHF 57'116.95

Une certaine normalité est revenue dans ce secteur après le Covid. Il faut également tenir compte du fait que nous avons deux agents supplémentaires.

1110.4511.10 Prélèvement sur la réserve pour frais de formation

Budget : CHF 0.00

Comptes : CHF 6'000.00

Gain : CHF 6'000.00

Dissolution de la réserve en raison de l'introduction des nouvelles normes comptables MCH2.

1110.4511.50 Prélèvement sur la réserve pour frais informatiques

Budget : CHF 0.00

Comptes : CHF 10'000.00

Gain : CHF 10'000.00

Dissolution de la réserve en raison de l'introduction des nouvelles normes comptables MCH2.

Le Chef de la Police intercommunale



Premier-Lieutenant Alain Jan

