



MESSAGE A L'ASSEMBLEE DES DELEGUES

relatif aux comptes de l'ACoPol pour l'année

2023

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 2023.

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

Le budget 2023 prévoyait un excédent de dépenses à répartir entre les communes membres de **CHF 1'498'940.00**. Les comptes laissent apparaître un montant bien inférieur à cela, soit **CHF 1'259'541.55**. Par conséquent la charge totale des communes est inférieure au budget pour **CHF 239'398.45**.

Ceci s'explique pour plusieurs raisons, notamment :

- Les prestations facturées de l'ACoPol ont été plus importantes que planifiées, notamment l'appui à la Police communale de Marly qui a duré toute l'année 2023.
- Avec la mise en place d'un Chef du contrôle du stationnement, ledit service a été réorganisé et est devenu beaucoup plus efficace, tout en respectant toujours une certaine tolérance.
- Certaines dépenses ont aussi été reportées en 2024 (Mise à jour informatique – Système de contrôle interne SCI – Leasing véhicule)

Au vu du résultat 2023 particulièrement positif, et pour pallier au financement d'achats de véhicules, un montant de CHF 100'000.- est alloué au capital social intercommunal (voir commentaire sous rubrique 1110.3898.00), jusqu'ici à CHF 0.-. Cette somme servira comme fond de roulement et par conséquent augmentera les liquidités. En effet, l'Assemblée des délégués a validé l'achat du 1^{er} véhicule en leasing, sans les équipements, et le 2^{ème} était à financer par un emprunt à la Commune de Villars-sur-Glâne. Toutefois, les taux sont à la hausse et péjoreront les comptes de la Police intercommunale. Dans la mesure du possible, il est prévu de laisser ce capital social dans les comptes ces prochaines années pour limiter les intérêts.

COMMENTAIRES SUR LES COMPTES DE RESULTATS

1110.3010.00 **Traitements du personnel**

Budget : CHF 1'283'000.00

Comptes : CHF 1'307'115.10

Excédent : CHF 24'115.10

Suite à l'important travail supplémentaire généré pour l'ensemble du personnel relatif à l'aide apportée à la Commune de Marly, en accord avec le Comité de direction, une prime a été accordée à l'ensemble du personnel. De plus, nous avons procédé à la réévaluation du salaire d'un collaborateur, suite à une erreur faite lors de son changement de fonction.

1110.3010.09 Remboursements de salaires du personnel

Budget : CHF 0.00 Comptes : CHF - 23'581.65 Gain : CHF - 23'581.65

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

1110.3090.00 Formation et perfectionnement du personnel

Budget : CHF 10'000.00 Comptes : CHF 5'531.30 Disponible : CHF 4'468.70

Certaines formations n'ayant pu se faire en 2023, elles ont été reportées en 2024.

1110.3102.00 Imprimés, publications, informations et divers

Budget : CHF 10'000.00 Comptes : CHF 14'494.75 Excédent : CHF 4'494.75

Suite à l'augmentation des amendes d'ordre délivrées ainsi qu'au passage aux AO en QR code, nous avons dû recommander des carnets pour l'ensemble du personnel.

1110.3118.00 Achats et mises à jour de logiciels

Budget : CHF 29'500.00 Comptes : CHF 27'209.35 Disponible : CHF 2'290.65

Diverses mises à jour ont été reportées en 2024 en accord avec Villars-sur-Glâne.

1110.3130.10 Frais de transmissions et taxes OFCOM

Budget : CHF 11'000.00 Comptes : CHF 7'900.00 Disponible : CHF 3'100.00

Les taxes Polycor et celles de l'OFROU ont été moins importantes que prévues.

1110.3132.50 Honoraires Système Contrôle interne (SCI)

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

Reporté en attente du SCI élaboré par Villars-sur-Glâne.

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.

1110.3158.00 Frais de maintenance informatique

Budget : CHF 12'500.00 Comptes : CHF 10'086.50 Disponible : CHF 2'413.50

Certaines modifications avec nos prestataires, notamment dans le domaine des AO, nous a permis de diminuer nos coûts pour cette année.

1110.3162.20 Leasing véhicules

Budget : CHF 9000.00 Comptes : CHF 0.00 Disponible : CHF 9000.00

Le véhicule commandé en avril 2023 ne sera livré qu'en mars-avril 2024.

1110.3898.00 Attribution aux autres capitaux propres

Budget : CHF 0.00 Comptes : CHF 100'000.00 Excédent : CHF 100'000.00

Comme demandé en Assemblée des délégués de 2023, ce montant a été attribué comme fond de roulement afin de pouvoir financer certains investissements (achat de véhicules par exemple) par des liquidités.

1110.4240.00 Prestations de service

Budget : CHF 5'000.00 Comptes : CHF 81'907.60 Gain : CHF 76'907.60

Notre appui auprès de la Commune de Marly a duré toute l'année 2023 et nous avons donc facturé nos diverses prestations. Nous avons aussi encore pu facturer, probablement pour la dernière fois, des prestations pour des manifestations d'envergure à Forum Fribourg.

1110.4270.00 Amendes et frais de rappels

Budget : CHF 335'000.00 Comptes : CHF 462'894.68 Gain : CHF 127'894.68

La réorganisation du service du stationnement avec notamment la nomination d'un Chef dédié, nous a permis d'être beaucoup plus efficace, tout en respectant toujours une certaine tolérance.

Le Chef de la Police intercommunale



Premier-Lieutenant Alain Jan

