

TABLEAU 1 Compte Financier 2023 - CA du 14 mars 2024
Autorisations d'emplois

ENSP

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	26,66	13,91	40,57

Dotation en ETPT sur le programme 142	Total des emplois de l'organisme (ETPT)
62	102,57

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 30
+ 1 ETPT (1/2 bourse de thèse)

Consommation 142	Conso totale
58,66	99,23

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	26,66	1 204 239,88	13,91	574 695,31	40,57	2 295 891,16
1 - TITULAIRES	0,00	0,00			0,00	0,00
* Titulaires État						
* Titulaires organisme (corps propre)						
2 - CONTRACTUELS	26,66	1 204 239,88	13,91	574 695,31	40,57	1 778 935,19
* Contractuels de droit public	24,86	1 138 909,36	13,91	574 695,31	38,77	1 713 604,67
o CDI	17,29	852 937,62			17,29	852 937,62
o CDD	7,57	285 971,74	13,91	574 695,31	21,48	860 667,05
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)					0,00	0,00
* Contractuels de droit privé	1,80	65 330,52	0,00	0,00	1,80	65 330,52
o CDI	1,80	65 330,52			1,80	65 330,52
o CDD					0,00	0,00
3 - CONTRATS AIDES			0,00	0,00	0,00	0,00
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						516 955,97
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT (pour information/ prévision)						4 488 509,13
MASSE SALARIALE GLOBALE DE L'ORGANISME (Pour info)						6 784 400,29

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité
(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0,5	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0,5	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme
(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0,23	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0,23	0

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

Henri BAVA
Président du Conseil
d'Administration

Alexandra BONNET
Directrice de l'ENSP

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires compte financier 2023

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE HORS FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES				
	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022		COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	2 889 930,00	2 889 930,00	2 295 891,16	2 295 891,16
dont contributions employeur au CAS Pension				
Fonctionnement	2 202 510,00	2 261 677,00	1 958 209,66	1 823 378,41
Intervention				
Investissement	4 268 118,00	4 086 321,00	4 011 034,43	2 915 704,67
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	9 360 558,00	9 237 928,00	8 265 135,25	7 034 974,24

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0,00		0,00
---	--	------	--	------

RECETTES		
Montants Budget initial - Bi 2023	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
4 888 990,00	4 895 726,89	Recettes globalisées
2 145 960,00	2 219 462,00	Subvention pour charges de service public
365 720,00	435 543,08	Autres financements de l'Etat
4 000,00	11 129,16	Fiscalité affectée
126 300,00	434 642,52	Autres financements publics
2 247 010,00	1 794 950,13	Recettes propres
1 479 679,81	716 529,81	Recettes fléchées*
1 245 800,00	540 000,00	Financements de l'Etat fléchés
233 879,81	176 529,81	Autres financements publics fléchés
		Recettes propres fléchées
6 368 669,81	5 612 256,70	TOTAL DES RECETTES (C)

2 869 258,19	1 422 717,54	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
--------------	--------------	---

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Henri BAVA
Président du Conseil d'Adminsitration

Alexandra BONNET
Directrice de l'ENSP

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires compte financier 2023

FONDATION ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE - COMPTE financier 2023 CA du 14 Mars 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES				
	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022		COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00
dont contributions employeur au CAS Pension			0,00	
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	0,00	0,00	0,00	0,00

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0,00		0,00
---	--	------	--	------

RECETTES		
Montants Budget initial - Bi 2023	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
0,00	0,00	Recettes globalisées
		Subvention pour charges de service public
		Autres financements de l'Etat
		Fiscalité affectée
		Autres financements publics
0,00	0,00	Recettes propres
0,00	0,00	Recettes fléchées*
		Financements de l'Etat fléchés
		Autres financements publics fléchés
		Recettes propres fléchées
0,00	0,00	TOTAL DES RECETTES (C)

0,00	0,00	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
------	------	---

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Henri BAVA
Président du Conseil d'Adminsitration

Alexandra BONNET
Directrice de l'ENSP

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires compte financier 2023

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE ET FONDATION - COMPTE financier 2023 CA du 14 Mars 2024 - Tableau CONSOLIDÉ

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES				
	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022		COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	2 889 930,00	2 889 930,00	2 295 891,16	2 295 891,16
dont contributions employeur au CAS Pension				
Fonctionnement	2 202 510,00	2 261 677,00	1 958 209,66	1 823 378,41
Intervention	0,00	0,00		
Investissement	4 268 118,00	4 086 321,00	4 011 034,43	2 915 704,67
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	9 360 558,00	9 237 928,00	8 265 135,25	7 034 974,24

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		0,00		0,00
---	--	------	--	------

RECETTES		
Montants Budget initial - Bi 2023	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
4 888 990,00	4 895 726,89	Recettes globalisées
2 145 960,00	2 219 462,00	Subvention pour charges de service public
365 720,00	435 543,08	Autres financements de l'Etat
4 000,00	11 129,16	Fiscalité affectée
126 300,00	434 642,52	Autres financements publics
2 247 010,00	1 794 950,13	Recettes propres
1 479 679,81	716 529,81	Recettes fléchées*
1 245 800,00	540 000,00	Financements de l'Etat fléchés
233 879,81	176 529,81	Autres financements publics fléchés
0,00		Recettes propres fléchées
6 368 669,81	5 612 256,70	TOTAL DES RECETTES (C)

2 869 258,19	1 422 717,54	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
--------------	--------------	---

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Henri BAVA
Président du Conseil d'Adminsitration

Alexandra BONNET
Directrice de l'ENSP

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE HORS FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D1 - Immobilier	65 033,32 €	65 033,32 €	466 343,79 €	481 073,84 €			3 664 287,25 €	2 725 802,57 €	4 195 664,36 €	3 271 909,73 €
D2 - Gouvernance et support	220 640,81 €	220 640,81 €	534 895,22 €	432 422,53 €			240 022,02 €	101 194,48 €	995 558,05 €	754 257,82 €
D3 - Vie étudiante			57 510,37 €	57 510,37 €					57 510,37 €	57 510,37 €
D4 - Formation initiale	703 169,72 €	703 169,72 €	497 371,42 €	451 133,77 €			1 130,01 €	2 779,01 €	1 201 671,15 €	1 157 082,50 €
D5 - Formation continue	318 627,03 €	318 627,03 €	53 339,66 €	53 059,35 €					371 966,69 €	371 686,38 €
D6 - Recherches et transferts	518 948,09 €	518 948,09 €	145 331,70 €	145 325,40 €					664 279,79 €	664 273,49 €
D7 - Plateaux techniques	396 220,35 €	396 220,35 €	175 989,30 €	186 074,27 €			105 595,15 €	85 928,61 €	677 804,80 €	668 223,23 €
D8 - Prestations de services	73 251,84 €	73 251,84 €	27 428,20 €	16 778,88 €					100 680,04 €	90 030,72 €
TOTAL	2 295 891,16 €	2 295 891,16 €	1 958 209,66 €	1 823 378,41 €	- €	- €	4 011 034,43 €	2 915 704,67 €	8 265 135,25 €	7 034 974,24 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B										- €

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
O1 - Immobilier		4 690,08 €		9 396,43 €	53 971,05 €	540 000,00 €	176 529,81 €	- €	784 587,37 €
O2 - Gouvernance et support				1 449,77 €	1 258,92 €	- €	- €	- €	2 708,69 €
O3 - Vie étudiante		9 868,00 €		21 348,00 €		- €	- €	- €	31 216,00 €
O4 - Formation initiale		265 652,00 €	11 129,16 €	168 886,28 €	493 941,88 €	- €	- €	- €	939 609,32 €
O5 - Formation continue				163,72 €	506 792,77 €	- €	- €	- €	506 956,49 €
O6 - Recherches et transferts		139 333,00 €		198 435,79 €	461 486,58 €	- €	- €	- €	799 255,37 €
O7 - Plateaux techniques		16 000,00 €		34 452,79 €	277 498,93 €	- €	- €	- €	327 951,72 €
O8 - Prestations de services				509,74 €		- €	- €	- €	509,74 €
O9 - Recette transversale (SCSP)	2 219 462,00 €					- €	- €	- €	2 219 462,00 €
TOTAL	2 219 462,00 €	435 543,08 €	11 129,16 €	434 642,52 €	1 794 950,13 €	540 000,00 €	176 529,81 €	- €	5 612 256,70 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									1 422 717,54 €

NB: La SCSP devra être positionné en origine 9 recette transversale car ne pouvant bpas être ventilé par activité

NB: les cellules grisées ne sont pas en remplir

TABLEAU 4
Equilibre financier compte financier 2023

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE ET FONDATION - COMPTE financier 2023 CA du 14 Mars 2024 - Tableau CONSOLIDÉ

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS		
	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	2 869 258,19	1 422 717,54	0,00		Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	2 869 258,19	1 422 717,54	0,00	0,00	dont Budget Principal
dont Budget Annexe	0,00	0,00	0,00		dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	0,00		0,00	0,00	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	20 000,00	40 394,03	12 000,00	22 902,69	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	0,00	32 381,79	0,00	-244 823,27	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	2 889 258,19	1 495 493,36	12 000,00	-221 920,58	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	0,00	0,00	2 877 258,19	1 717 413,94	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***			1 521 200,09	2 007 208,78	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)		289 794,84	1 356 058,10		dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	2 889 258,19	1 495 493,36	2 889 258,19	1 495 493,36	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Henri BAVA
Président du Conseil d'Administration

Alexandra BONNET
Directrice de l'ENSP

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
Opération 1 - TVA	D 44566-44562	TVA	39 194,03 €	- €
	C 444571-44583			22 502,69 €
Opération 2 - Dispositif d'intervention non soumis à un	D 46751	Aide mobilité MASA	1 200,00 €	- €
	C 46751			400,00 €
TOTAL			40 394,03 €	22 902,69 €

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
				- €
TOTAL			- €	- €

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
Opération 1 - TVA	D 44566-44562	TVA	39 194,03 €	- €
	C 444571-44583			22 502,69 €
Opération 2 - Dispositif d'intervention non soumis à un	D 46751	Aide mobilité MASA	1 200,00 €	- €
	C 46751			400,00 €
TOTAL			40 394,03 €	22 902,69 €

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financier"

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE HORS FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	PRODUITS	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Personnel	2 889 930,00	2 273 631,22	Subventions de l'Etat	2 511 680,00	2 761 294,80
dont charges de pensions civiles*			Fiscalité affectée	4 000,00	11 129,16
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 859 245,00	3 048 996,30	Autres subventions	235 300,00	252 749,60
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	2 906 200,00	3 628 098,63
TOTAL DES CHARGES (1)	5 749 175,00	5 322 627,52	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 657 180,00	6 653 272,19
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	1 330 644,67	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	91 995,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 749 175,00	6 653 272,19	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 749 175,00	6 653 272,19

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-91 995,00	1 330 644,67
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	597 568,00	1 252 317,43
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	80 000,00	1 409 110,68
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	236 720,00	319 340,73

= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	188 853,00	854 510,69
--	------------	------------

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	RESSOURCES	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	Capacité d'autofinancement	188 853,00	854 510,69
Investissements	4 086 321,00	2 924 782,88	Financement de l'actif par l'État	2 883 586,00	2 861 237,63
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	233 879,00	66 922,30
			Autres ressources	489 900,00	0,00
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	0,00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 086 321,00	2 924 782,88	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 796 218,00	3 782 670,62
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	857 887,74	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	290 103,00	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-290 103,00	857 887,74
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 587 155,19	2 575 301,68
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-2 877 258,19	-1 717 413,94
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	3 925 887,20	6 837 519,65
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-683 778,64	-1 381 040,14
Niveau final de la TRESORERIE	4 609 665,84	8 218 559,79

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

FONDATION ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE - COMPTE financier 2023 CA du 14 Mars 2024

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	PRODUITS	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Personnel			Subventions de l'Etat	0,00	0,00
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	0,00	0,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel			Autres subventions	0,00	0,00
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES (1)			TOTAL DES PRODUITS (2)	0,00	0,00
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	0,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	0,00	0,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	0,00	0,00

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	0,00	0,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	0,00
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	0,00	0,00
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	0,00	0,00

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	RESSOURCES	Montants Compte Financier 2020 - CA du 12 Mars 2021	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	Capacité d'autofinancement	0,00	0	0,00
Investissements	0,00	0,00	Financement de l'actif par l'État	0,00	0	0,00
	0,00	0,00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0,00	0	0,00
	0,00	0,00	Autres ressources	0,00	0	0,00
Remboursement des dettes financières	0,00	0,00	Augmentation des dettes financières	0,00	0	0,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	0,00	0,00	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0,00	0	0,00

Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	0	0,00
--	------	------	---	------	---	------

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	0,00	0,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	0,00	0,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	0,00	0,00
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	87 554,60	87 554,60
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00
Niveau final de la TRESORERIE	87 554,60	87 554,60

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale compte financier 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE ET FONDATION - COMPTE financier 2023 CA du 14 Mars 2024 - Tableau CONSOLIDÉ
Compte de résultat prévisionnel

Personnel	2 889 930,00	2 273 631,22	Subventions de l'Etat	2 511 680,00	2 761 294,80
dont charges de pensions civiles*			Fiscalité affectée	4 000,00	11 129,16
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 859 245,00	3 048 996,30	Autres subventions	235 300,00	252 749,60
Intervention (le cas échéant)			Autres produits	2 906 200,00	3 628 098,63
TOTAL DES CHARGES (1)	5 749 175,00	5 322 627,52	TOTAL DES PRODUITS (2)	5 657 180,00	6 653 272,19
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0,00	1 330 644,67	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	91 995,00	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 749 175,00	6 653 272,19	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	5 749 175,00	6 653 272,19

* il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial - Bi 2023-CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-91 995,00	1 330 644,67
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	597 568,00	1 252 317,43
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	80 000,00	1 409 110,68
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	236 720,00	319 340,73
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	188 853,00	854 510,69

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	Montants Budget initial - Bi 2023-CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024	RESSOURCES	Montants Budget initial - Bi 2023-CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Insuffisance d'autofinancement	0,00	0,00	Capacité d'autofinancement	188 853,00	854 510,69
Investissements	4 086 321,00	2 924 782,88	Financement de l'actif par l'État	2 883 586,00	2 861 237,63
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	233 879,00	66 922,30
			Autres ressources	489 900,00	0,00
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	0,00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 086 321,00	2 924 782,88	TOTAL DES RESSOURCES (6)	3 796 218,00	3 782 670,62
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0,00	857 887,74	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	290 103,00	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Budget initial - Bi 2023- CA du 22/11/2022	COMPTE financier 2023 - CA du 14 Mars 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-290 103	857 887,74
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	2 587 155	2 575 301,68
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-2 877 258	-1 717 413,94
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	4 001 265	6 925 074,25
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-683 779	-1 381 040,14
Niveau final de la TRESORERIE	4 685 043	8 306 114,39

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Tableau 7 -

Plan de trésorerie Etablissement

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE HORS FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	9 935 973,73	9 810 645,73	9 657 963,31	9 390 250,03	10 688 527,98	10 457 338,48	10 073 467,50	9 709 560,92	9 637 113,64	9 406 302,58	9 043 717,15	9 082 543,45	9 935 973,73
ENCAISSEMENTS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A1. Recettes budgétaires globalisées	63 926,16	69 210,84	106 191,35	194 383,06	104 826,94	1 924 230,20	96 804,93	32 184,73	471 373,39	306 456,69	390 237,27	1 135 901,33	4 895 726,89
Subvention pour charges de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 765,00	0,00	0,00	97 592,00	204 195,00	17 000,00	62 910,00	2 219 462,00
Autres financements de l'Etat	10 000,00	2 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	44 333,00	168 512,08	435 543,08
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 369,41	0,00	2 490,84	0,00	694,68	5 554,93
Autres financements publics	9 300,00	26 191,13	71 926,90	108 959,32	2 285,91	1 285,40	5 147,66	8 921,87	5 327,55	14 016,21	3 342,72	177 937,85	434 642,52
Recettes propres	44 626,16	40 321,71	34 264,45	85 423,74	102 541,03	85 179,80	91 657,27	20 893,45	158 453,84	85 754,64	325 561,55	725 846,72	1 800 524,36
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	176 529,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	716 529,81
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00
Autres financements publics fléchés	0,00	176 529,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 529,81
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3. Opérations non budgétaires	160 363,46	-61 815,60	-4 785,97	1 737 971,80	41 090,26	-1 811 683,15	241 427,78	147 953,70	-181 496,60	47 170,28	624 679,11	-1 162 795,65	-221 920,58
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	160 363,46	-61 815,60	-4 785,97	1 737 971,80	41 090,26	-1 811 683,15	241 427,78	147 953,70	-181 496,60	47 170,28	624 679,11	-1 162 795,65	-221 920,58
TVA encaissée	11,40	6,82	218,45	544,63	0,00	0,00	1 210,55	4,79	2 418,16	1 067,20	11 246,00	5 774,69	22 502,69
Dispositif d'intervention pour comptes de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
Autres encaissements d'opérations	160 352,06	-61 822,42	-5 004,42	1 737 427,17	41 090,26	-1 811 683,15	239 817,23	147 948,91	-183 914,76	46 103,08	613 433,11	-1 168 570,34	-244 823,27
A. TOTAL	224 289,62	183 925,05	101 405,38	1 932 354,86	145 917,20	112 547,05	338 232,71	180 138,43	289 876,79	353 626,97	1 014 916,38	513 105,68	5 390 336,12
DECAISSEMENTS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	340 054,06	315 257,69	342 506,94	323 315,87	299 145,41	391 877,27	405 378,10	190 053,14	306 762,56	322 603,13	401 805,94	672 475,56	4 311 235,67
Personnel	169 169,34	200 273,00	180 613,72	191 588,63	202 597,79	218 817,42	225 447,03	93 649,35	204 130,78	116 893,53	189 356,13	303 354,44	2 295 891,16
Fonctionnement	158 761,36	112 322,11	151 705,97	109 180,02	99 883,93	159 950,11	178 630,39	96 403,79	92 758,56	205 709,60	210 385,81	247 686,76	1 823 378,41
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	12 123,36	2 662,58	10 187,25	22 547,22	-3 336,31	13 109,74	1 300,68	0,00	9 873,22	0,00	2 064,00	121 434,36	191 966,10
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0,00	2 806,74	23 280,63	315 743,80	70 311,81	88 485,19	279 231,46	3 490,34	249 629,50	325 657,43	576 354,27	788 747,40	2 723 738,57
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	2 806,74	23 280,63	315 743,80	70 311,81	88 485,19	279 231,46	3 490,34	249 629,50	325 657,43	576 354,27	788 747,40	2 723 738,57
B3. Opérations non budgétaires	9 563,56	18 543,04	3 331,09	-4 982,76	7 649,48	16 055,57	17 529,73	59 042,23	-35 704,21	67 951,84	-2 070,13	-84 133,62	72 775,82
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	9 563,56	18 543,04	3 331,09	-4 982,76	7 649,48	16 055,57	17 529,73	59 042,23	-35 704,21	67 951,84	-2 070,13	-84 133,62	72 775,82
TVA décaissée	1 081,45	1 152,64	4 085,87	2 557,29	2 721,11	6 321,74	1 321,91	1 341,28	453,55	1 361,26	3 631,09	13 164,84	39 194,03
Dispositif d'intervention pour comptes de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
Autres décaissements d'opérations	8 482,11	17 390,40	-754,78	-7 540,05	4 928,37	9 733,83	16 207,82	57 700,95	-36 157,76	65 390,58	-5 701,22	-97 298,46	32 381,79
B. TOTAL	349 617,62	336 607,47	369 118,66	634 076,91	377 106,70	496 418,03	702 139,29	252 585,71	520 687,85	716 212,40	976 090,08	1 377 089,34	7 107 750,06
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-125 328,00	-152 682,42	-267 713,28	1 298 277,95	-231 189,50	-383 870,98	-363 906,58	-72 447,28	-230 811,06	-362 585,43	38 826,30	-863 983,66	-1 717 413,94
SOLDE CUMULE (1) + (2)	9 810 645,73	9 657 963,31	9 390 250,03	10 688 527,98	10 457 338,48	10 073 467,50	9 709 560,92	9 637 113,64	9 406 302,58	9 043 717,15	9 082 543,45	8 218 559,79	8 218 559,79
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	dont trésorerie fléchée = A2 - B2		-2 007 208,76
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3		-294 696,40

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

Tableau 7 -

Plan de trésorerie Fondation

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE - FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention pour charges de service	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers													0,00
TVA encaissée													0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres encaissements d'opérations													0,00
A. TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement													0,00
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TVA décaissée													0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de													0,00
Autres décaissements d'opérations													0,00
B. TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SOLDE CUMULE (1) + (2)	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60	87 554,60
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	dont trésorerie fléchée = A2 - B2		0,00
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3		0,00

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

Tableau 7 -

Plan de trésorerie budget consolidé

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE + FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	10 023 528,33	9 898 200,33	9 745 517,91	9 477 804,63	10 776 082,58	10 544 893,08	10 161 022,10	9 797 115,52	9 724 668,24	9 493 857,18	9 131 271,75	9 170 098,05	10 023 528,33
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	63 926,16	69 210,84	106 191,35	194 383,06	104 826,94	1 924 230,20	96 804,93	32 184,73	471 373,39	306 456,69	390 237,27	1 135 901,33	4 895 726,89
Subvention pour charges de service	0,00	0,00				1 837 765,00	0,00	0,00	97 592,00	204 195,00	17 000,00	62 910,00	2 219 462,00
Autres financements de l'Etat	10 000,00	2 698,00				0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	44 333,00	168 512,08	435 543,08
Fiscalité affectée	0,00	0,00				0,00	11 129,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 129,16
Autres financements publics	9 300,00	26 191,13	71 926,90	108 959,32	2 285,91	1 285,40	5 147,66	8 921,87	5 327,55	14 016,21	3 342,72	177 937,85	434 642,52
Recettes propres	44 626,16	40 321,71	34 264,45	85 423,74	102 541,03	85 179,80	80 528,11	23 262,86	158 453,84	88 245,48	325 561,55	726 541,40	1 794 950,13
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	176 529,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	716 529,81
Financements de l'Etat fléchés								0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00
Autres financements publics fléchés		176 529,81						0,00	0,00	0,00	0,00		176 529,81
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3. Opérations non budgétaires	160 363,46	-61 815,60	-4 785,97	1 737 971,80	41 090,26	-1 811 683,15	241 427,78	147 953,70	-181 496,60	47 170,28	624 679,11	-1 162 795,65	-221 920,58
Emprunts : encaissements en capital								0,00		0	0	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital								0,00		0		0,00	0,00
Dépôts et cautionnements								0,00			0	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	160 363,46	-61 815,60	-4 785,97	1 737 971,80	41 090,26	-1 811 683,15	241 427,78	147 953,70	-181 496,60	47 170,28	624 679,11	-1 162 795,65	-221 920,58
TVA encaissée	11,40	6,82	218,45	544,63			1 210,55	4,79	2 418,16	1 067,20	11 246,00	5 774,69	22 502,69
Dispositif d'intervention pour comptes de	0,00	0,00	0,00	0,00			400,00		0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
Autres encaissements d'opérations	160 352,06	-61 822,42	-5 004,42	1 737 427,17	41 090,26	-1 811 683,15	239 817,23	147 948,91	-183 914,76	46 103,08	613 433,11	-1 168 570,34	-244 823,27
A. TOTAL	224 289,62	183 925,05	101 405,38	1 932 354,86	145 917,20	112 547,05	338 232,71	180 138,43	289 876,79	353 626,97	1 014 916,38	513 105,68	5 390 336,12
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	340 054,06	315 257,69	342 506,94	323 315,87	299 145,41	391 877,27	405 378,10	190 053,14	306 762,56	322 603,13	401 805,94	672 475,56	4 311 235,67
Personnel	169 169,34	200 273,00	180 613,72	191 588,63	202 597,79	218 817,42	225 447,03	93 649,35	204 130,78	116 893,53	189 356,13	303 354,44	2 295 891,16
Fonctionnement	158 761,36	112 322,11	151 705,97	109 180,02	99 883,93	159 950,11	178 630,39	96 403,79	92 758,56	205 709,60	210 385,81	247 686,76	1 823 378,41
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	12 123,36	2 662,58	10 187,25	22 547,22	-3 336,31	13 109,74	1 300,68	0,00	9 873,22	0,00	2 064,00	121 434,36	191 966,10
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0,00	2 806,74	23 280,63	315 743,80	70 311,81	88 485,19	279 231,46	3 490,34	249 629,50	325 657,43	576 354,27	788 747,40	2 723 738,57
Personnel													0,00
Fonctionnement													0,00
Intervention													0,00
Investissement		2 806,74	23 280,63	315 743,80	70 311,81	88 485,19	279231,46	3 490,34	249 629,50	325 657,43	576 354,27	788 747,40	2 723 738,57
B3. Opérations non budgétaires	9 563,56	18 543,04	3 331,09	-4 982,76	7 649,48	16 055,57	17 529,73	59 042,23	-35 704,21	67 951,84	-2 070,13	-84 133,62	72 775,82
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	9 563,56	18 543,04	3 331,09	-4 982,76	7 649,48	16 055,57	17 529,73	59 042,23	-35 704,21	67 951,84	-2 070,13	-84 133,62	72 775,82
TVA décaissée	1 081,45	1 152,64	4 085,87	2 557,29	2 721,11	6 321,74	1 321,91	1 341,28	453,55	1 361,26	3 631,09	13 164,84	39 194,03
Dispositif d'intervention pour comptes de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
Autres décaissements d'opérations	8 482,11	17 390,40	-754,78	-7 540,05	4 928,37	9 733,83	16 207,82	57 700,95	-36 157,76	65 390,58	-5 701,22	-97 298,46	32 381,79
B. TOTAL	349 617,62	336 607,47	369 118,66	634 076,91	377 106,70	496 418,03	702 139,29	252 585,71	520 687,85	716 212,40	976 090,08	1 377 089,34	7 107 750,06
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-125 328,00	-152 682,42	-267 713,28	1 298 277,95	-231 189,50	-383 870,98	-363 906,58	-72 447,28	-230 811,06	-362 585,43	38 826,30	-863 983,66	-1 717 413,94
SOLDE CUMULE (1) + (2)	9 898 200,33	9 745 517,91	9 477 804,63	10 776 082,58	10 544 893,08	10 161 022,10	9 797 115,52	9 724 668,24	9 493 857,18	9 131 271,75	9 170 098,05	8 306 114,39	8 306 114,39
											VARIATION DE TRESORERIE		-1 717 413,94
											dont trésorerie fléchée = A2 - B2		-2 007 208,76
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3		-294 696,40

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE HORS FONDATION compte financier 2023 - CA du14 mars 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	COFI 2023	N+1	N+2	N+3	> N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	2 480 458,30	5 409 043,42	3 669 293,61	2 007 483,88	2 007 483,88	2 007 483,88
	- €					
Recettes fléchées (b)	7 565 513,31	716 529,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'État fléchés	0,00		0,00	0,00		
Financements de l'État fléchés - Immobilisations	7 179 031,00	540 000,00	0,00	0,00		
Autres financements publics fléchés	386 482,31	176 529,81	0,00	0,00		
Recettes propres fléchées	0,00		0,00	0,00		
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	4 684 600,32	2 723 738,57	1 661 809,73	0,00	0,00	0,00
Personnel						
AE=CP	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fonctionnement						
AE	0,00	0,00	0,00	0,00		
CP	0,00	0,00	0,00	0,00		
Intervention						
AE		0,00	0,00	0,00		
CP		0,00	0,00	0,00		
Investissement						
AE	5 405 861,37	3 664 287,25		0,00		
CP	4 684 600,32	2 723 738,57	1 661 809,73	0,00	0,00	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	2 880 912,99	-2 007 208,76	-1 661 809,73	0,00	0,00	0,00

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)	47 672,13 €	267 458,95 €	- €			
	- €					
	- €					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d)	5 409 043,42	3 669 293,61	2 007 483,88	2 007 483,88	2 007 483,88	2 007 483,88

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Prévision N+1 et suivantes	
Solde à engager	Solde à payer
(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
- €	- €
- €	- €
- €	8 419,37 €
- €	8 419,37 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
483,90 €	13 059,96 €
483,90 €	13 059,96 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- 22 826,40 €	4 962,29 €
- 22 826,40 €	4 962,29 €
- €	- €
- €	- €
- €	5 348,77 €
- €	5 348,77 €
- €	- €
- €	- €
- €	25 759,03 €
- €	25 759,03 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	120 439,39 €
- €	120 439,39 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	13 162,05 €
- €	13 162,05 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	43 999,74 €
- €	43 999,74 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
- €	1 469 680,33 €
- €	1 469 680,33 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
446 781,50 €	482 357,07 €
446 781,50 €	482 357,07 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
300 000,00 €	300 000,00 €
300 000,00 €	300 000,00 €
- €	- €
- €	- €
- €	- €
386 996,44 €	2 487 188,00 €
386 996,44 €	2 487 188,00 €

B - Exécution des recettes

		Prévision
Opération	Nature	Financement de l'opération
		(11)
Bâtiment des Suisses	Financement de l'Etat*	1 491 642,00 €
	Autres financements publics**	
	Autres financements***FDR	28 076,95 €
Total Op.1		1 519 718,95 €
Bâtiment la Figuerie Tranche 2	Financement de l'Etat*	254 000,00 €
	Autres financements publics**	
	Autres financements*** 10 k€ FDR	134 416,00 €
Total Op.3		388 416,00 €
Mur M15	Financement de l'Etat*	32 130,00 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements*** WMF ; FDR 9 617,38 €	139 174,95 €
Total Op.5		171 304,95 €
Vestiaire	Financement de l'Etat*	200 000,00 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements*** FDR	156 899,07 €
Total Op.6		356 899,07 €
Potager du Roi CPER 1,5 m€ - Programme 2020	Financement de l'Etat*	1 000 000,00 €
	Autres financements publics**	500 000,00 €
	Autres financements*** FDR	83 526,61 €
Total Op.7		1 583 526,61 €
Potager du Roi - Restauration ds Murs - Marché similaire	Financement de l'Etat*	535 326,98 €
	en attente de complément de financement	
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements*** FDR	- €
Total Op.8		535 326,98 €
Refonte Site Internet	Financement de l'Etat*	- €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements*** FDR	85 436,40 €
Total Op.9		85 436,40 €
Prog Bâtiment 21/22	Financement de l'Etat*	2 114 941,50 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements***	- €
Total Op.12		2 114 941,50 €
CPER 21/27 - Chantier du Siècle	Financement de l'Etat*	500 000,00 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements***	- €
Total Op.8		500 000,00 €
Le Normand - Le Notre - Double Vitrage	Financement de l'Etat*	500 000,00 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements*** FDR	- €
Total Op.9		500 000,00 €
Soutien Potager du Roi	Financement de l'Etat*	- €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements***	- €
Complément de Financement	Financement de l'Etat*	166 379,12 €
	en attente de complément de financement Etat	
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements***	- €
Total Op.10		166 379,12 €
CPER 2021-2027	Financement de l'Etat*	500 000,00 €
	Autres financements publics**	- €
	Autres financements***	- €
Total Op.10		500 000,00 €
	Ss total financement de l'Etat	7 387 273,58 €
	Ss total autres financements publics	662 500,00 €
	Ss total autres financements	807 008,66 €
TOTAL		8 856 782,24 €

Exécution	
Encaissements des années antérieures à N	Encaissement réalisés en N (2023)
(12)	(13)
1 491 642,00 €	- €
- €	- €
14 838,56 €	2 806,74 €
1 506 480,56 €	2 806,74 €
254 000,00 €	- €
- €	- €
124 416,00 €	- €
378 416,00 €	- €
32 130,00 €	- €
- €	- €
133 826,18 €	- €
165 956,18 €	- €
160 000,00 €	40 000,00 €
- €	- €
- €	156 899,07 €
160 000,00 €	196 899,07 €
1 000 000,00 €	
223 470,19 €	176 529,81 €
1 223 470,19 €	176 529,81 €
535 326,98 €	
- €	- €
535 326,98 €	- €
- €	- €
- €	- €
29 261,98 €	
29 261,98 €	- €
2 114 941,50 €	
- €	- €
- €	- €
2 114 941,50 €	- €
500 000,00 €	
- €	- €
- €	- €
500 000,00 €	- €
400 000,00 €	
- €	- €
400 000,00 €	- €
- €	- €
166 379,12 €	
166 379,12 €	- €
	500 000,00 €
- €	500 000,00 €
7 247 273,58 €	540 000,00 €
385 970,19 €	176 529,81 €
481 821,40 €	159 705,81 €
8 115 065,17 €	876 235,62 €

Prévisions en N+1 et suivantes
Reste à encaisser en N+1 et suivantes
(14) = (11) - (12) - (13)
- €
- €
10 431,65 €
10 431,65 €
- €
- €
10 000,00 €
10 000,00 €
- €
- €
5 348,77 €
5 348,77 €
- €
- €
- €
- €
- €
- €
- €
100 000,00 €
83 526,61 €
183 526,61 €
- €
120 000,00 €
- €
120 000,00 €
- €
- €
56 174,42 €
56 174,42 €
- €
- €
- €
- €
- €
- €
- €
100 000,00 €
- €
100 000,00 €
- €
- €
- €
- €
- €
- €
60 000,00 €
- €
- €
60 000,00 €
- €
- €
- €
280 000,00 €
100 000,00 €
165 481,45 €
545 481,45 €

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés

** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptablecompte financier 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
ECOLE NATIONALE SUPERIEURE DE PAYSAGE ET FONDATION compte financier 2023 - CA du 14 mars 2024			
			Montants Budget initial 2023
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	1 430 251,94
	2	Niveau initial du fonds de roulement	6 067 186,51
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-3 956 341,82
	4	Niveau initial de la trésorerie	10 023 528,33
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	2 928 585,12
Flux de l'année	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	7 094 943,21
	5	Autorisations d'engagement	8 265 135,25
	6	Résultat patrimonial	1 330 644,67
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	854 510,69
	8	Variation du fonds de roulement	857 887,74
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	800
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 39 922
		Variation des stocks	+ / - 1 366
		Charges sur créances irrécouvrables	- 0
		Produits divers de gestion courante	+ 38 556
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 2 239 883,72
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 3 665 945,11
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - -2 286 309,25
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 875 715,59
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - -15 467,73
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-1 422 717,54
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	294 696,40
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-1 717 413,94
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-2 007 208,78
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	289 794,84
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	2 575 301,68
	16	Variation des restes à payer	1 230 161,01
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	2 660 412,95
	18	Niveau final du fonds de roulement	6 925 074,25
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-1 381 040,14
	20	Niveau final de la trésorerie	8 306 114,39
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	921 376,34
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	-2 007 208,75
		Comptabilité budgétaire	
		Comptabilité générale	