Délibération affichée à l'Hôtel de Ville
et transmise au représentant de l'Etat
le 22 décembre 2023

CONSEIL DE PARIS

Extrait du registre des délibérations

Séance des 12, 13, 14 et 15 décembre 2023

2023 DFA 58-1 Projet de budget primitif de la Ville de Paris pour l'exercice 2024.
Budget d'investissement pour 2024.

M. Paul SIMONDON, rapporteur.

Le Conseil de Paris.

Vu le code général des collectivités territoriales et notamment les articles L. 2122-22, L. 2512-1, L. 3211-2, L. 5217-10-1 à L. 5217-10-15 et L. 5217-12-2 à L. 5217-12-5 ;

Vu l'arrêté du 21 décembre 2022 relatif à l'instruction budgétaire et comptable M57 applicable aux collectivités territoriales uniques, aux métropoles et à leurs établissements publics administratifs ;

Vu la délibération 2020 DFA 20 des 23 et 24 juillet 2020, relative à l'adoption du règlement budgétaire et financier de la Ville de Paris ;

Vu la délibération 2022 DFA 47 des 15, 16 et 17 novembre 2022 relatives à la durée et au mode de gestion des amortissements des actifs du budget général ;

Vu les délibérations 2018 DFA 75 M et DFA 25 G du 19 novembre 2018 relatives au choix du régime budgétaire sur les provisions et dépréciations ;

Après consultation de la conférence de programmation des équipements prévue à l'article L. 2511-36 du code général des collectivités territoriales ;

Vu le projet de délibération par lequel Madame la Maire de Paris soumet à son approbation le projet de budget de la Ville de Paris pour 2024 ;

Sur le rapport présenté par Monsieur Paul SIMONDON, au nom de la 1ère Commission,

Délibère :

Article 1 : Le budget d'investissement de la Ville de Paris pour l'exercice 2024 est arrêté comme suit :

- à la somme de 2 393 818 853,90 € en ce qui concerne les autorisations de programme nouvelles, selon l'état annexé ;

- à la somme de 2 416 513 016,00 € en recettes et en dépenses en ce qui concerne les crédits de paiement, selon l'état annexé.

La ventilation par fonction des autorisations de programmes nouvelles est la suivante :

Fonction	Autorisations de programme nouvelles
0 - Services généraux[1]	336 446 393,00
1 - Sécurité	25 678 495,00
2 - Enseignement, formation professionnelle et apprentissage	200 840 881,00
3 - Culture, vie sociale, jeunesse, sports et loisirs	309 529 342,00
4 - Santé et action sociale[2]	87 825 813,00
5 - Aménagement des territoires et habitat	1 041 520 515,90
6 - Action économique	37 466 325,00
7 - Environnement	237 980 166,00
8 - Transports	116 530 923,00
Total général	**2 393 818 853,90**

Article 2 : Madame la Maire de Paris est autorisée à constituer une provision pour risques et charges en application de l'article R.2321-2 du code général des collectivités territoriales.

Article 3 : Madame la Maire de Paris est autorisée à procéder aux virements de crédits rendus nécessaires par l'insuffisance de certaines dotations constatées au cours de l'exécution du budget, de chapitre à chapitre dans les limites de 7,5 % des dépenses réelles de la section d'investissement.

Article 4 : Pour assurer l'équilibre du budget d'investissement de 2024, les emprunts qui seront réalisés pour l'année 2024, en une ou plusieurs fois, ne pourront être supérieurs à 961 718 628,90 € ou à un montant équivalent dans d'autres devises.

La Ville de Paris pourra choisir d'emprunter :
- soit directement auprès des banques ;

[1] *La fonction « Services généraux » regroupe les chapitres fonctionnels suivants : 900 – « Services généraux » ; 900-5 – « Gestion des fonds européens » ; 923 – « Dettes et autres opérations financières » ; et 950 – « Dépenses imprévues ».*
[2] *Y compris chapitre 904-4 – « RSA ».*

- soit par des émissions obligataires en dehors ou dans le cadre d'un programme d'émission de titres EMTN (*Euro Médium Term Notes*) ;
- soit sous forme de placements privés n'ayant pas le format obligataire.

Ces emprunts pourront être réalisés sous réserve des dispositions suivantes :
- le droit applicable au contrat d'emprunt sera celui de l'un des États membres de l'Union européenne ;
- durée maximale de l'emprunt : 50 ans ;
- taux appliqué : taux fixe ou taux révisable ; en cas d'application de taux révisables, les intérêts pourront être calculés sur la base des index de référence suivants : TEC5, TEC 10, Euribor 1, 3, 6, 9 ou 12 mois, ESTER (et ses composés), OAT, OATi, OATei, livret A, inflation française ou européenne, ou tout autre index de référence communément utilisé par les marchés financiers. Les index révisables de référence ne pourront être majorés d'une marge supérieure à 300 points de base ;
- en cas de taux fixe, le taux effectif global sera inférieur à 8 % ;
- amortissement : l'emprunt pourra être *in fine* ou amortissable selon une structure définie par le contrat. L'emprunt pourra éventuellement être assorti d'un différé d'amortissement ;
- les frais et commissions bancaires pour chaque emprunt conclu auprès d'une banque ne devront pas être supérieurs à 1 % du capital restant dû chaque année de l'emprunt. Dans le cas de frais et commissions applicables chaque année sur toute la durée de l'emprunt, ils pourront être versés en une seule fois mais devront être actualisés ;
- les frais et commissions bancaires pour chaque émission obligataire conclue en dehors ou au sein d'un programme EMTN ne devront pas être supérieurs à 1 % du capital restant dû chaque année de l'émission obligataire. Dans le cas de frais et commissions applicables chaque année sur toute la durée de l'émission, ils pourront être versés en une seule fois mais devront être actualisés ;
- les frais autres que frais et commissions bancaires (frais de notation, honoraires d'avocats, honoraires de conseils, frais de documentation légale, prospectus, frais d'impressions, redevances de bourses, frais de listing, frais de service financier, etc.) pour chaque émission obligataire conclue ne devront pas être supérieurs à 1 % du capital restant dû chaque année de l' émission obligataire. Dans le cas de frais applicables chaque année sur toute la durée de l'émission, ils pourront être versés en une seule fois mais devront être actualisés.

Madame la Maire est autorisée à effectuer des mises à jour du programme EMTN en tant que de besoin en cours d'exercice.

Les conditions dans lesquelles la Maire de Paris peut décider de mettre en place des opérations de couverture sont les suivantes :
- la durée maximale des opérations de couverture ne devra pas être supérieure à la durée d'amortissement résiduelle des emprunts sur lesquels elles portent ;
- le montant de la couverture d'une opération ne peut aller au-delà de son encours ;
- le profil final composé par l'emprunt d'origine et le ou les swaps de couverture devra rester classé A1 selon la charte Gissler ;
- les index révisables de référence en euro des contrats de couverture de taux d'intérêts devront être les mêmes que ceux autorisés pour les emprunts tels que déterminés ci-dessus ;
- les devises de référence des contrats de couverture de change pourront être les suivantes : euro, USD, GBP, CHF, JPY, HKD, NOK ou toute autre devise couramment utilisée sur les marchés ;
- les opérations de couverture de taux d'intérêt pourront être :
    - des contrats d'échange de conditions d'intérêt (« *Swap* »), taux fixe contre index révisable ou index révisable contre taux fixe ; index révisable préfixé contre

index révisable post-fixé ou index révisable post-fixé contre index révisable préfixé; index révisable contre un autre index révisable ;

- des contrats d'accord sur taux futur (« *Future Rate Agreement* » – FRA) ;
- des contrats d'options sur taux d'intérêt, notamment : garantie de taux plafond (« *Cap* ») ; garantie de taux plancher (« *Floor* ») ; tunnel de taux d'intérêt associant un plafond et un plancher (« *Collar* ») ;

– les opérations de couverture de change pourront être des swaps de devises (« *Cross Currency Swap* ») dont le but sera de supprimer le risque de change pour la Ville de Paris ;
– les opérations de couverture pourront être modifiées, annulées partiellement ou annulées totalement. Ces opérations pourront donner lieu à la réception ou au paiement par la Ville de Paris de soultes correspondant à la valeur de marché des instruments annulés ou modifiés ;
– par ailleurs, pour les procédures d'annulation totale et afin de chercher à annuler les opérations aux meilleures conditions, la Ville de Paris se réserve la possibilité d'effectuer une assignation entre banques lorsque celle-ci est possible ;
– les établissements de crédit co-contractants dont la compétence est reconnue pour ce type d'opération seront mis en concurrence et sélectionnés en fonction de leurs offres au regard des possibilités que présente le marché au moment considéré ;
– les primes et commissions cumulées versées au titre des contrats d'options sur taux d'intérêt ne pourront excéder 2 % annuellement du capital de référence couvert.

III – VOTE DU BUDGET — III

A – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – DEPENSES – AP NOUVELLES ET CREDITS DE L'EXERCICE — A

Chap.	Libellés	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 I	Vote de l'assemblée sur les AP lors de la séance budgétaire (2)	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (3) II	Pour information, dépenses gérées dans le cadre d'une AP	Pour information, dépenses gérées hors AP	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
90	**Opérations ventilées**	**1 678 332 163,00**	**0,00**	**2 246 676 176,90**	**1 649 972 677,00**	**1 653 912 677,00**	**1 653 912 677,00**	**0,00**	**1 653 912 677,00**
900	Services généraux	143 944 799,00	0,00	189 303 716,00	151 796 447,00	151 796 447,00	151 796 447,00	0,00	151 796 447,00
900-5	Gestion des fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	Sécurité	30 371 664,00	0,00	25 678 495,00	22 394 000,00	22 394 000,00	22 394 000,00	0,00	22 394 000,00
902	Enseign.,form. professionnelle, apprent.	88 080 900,00	0,00	200 840 881,00	93 787 089,00	94 287 089,00	94 287 089,00	0,00	94 287 089,00
903	Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	260 798 100,00	0,00	309 529 342,00	193 064 434,00	194 504 434,00	194 504 434,00	0,00	194 504 434,00
904	Santé et action sociale (hors RSA)	62 330 000,00	0,00	87 125 813,00	67 925 000,00	67 925 000,00	67 925 000,00	0,00	67 925 000,00
904-4	RSA	400 000,00	0,00	700 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
905	Aménagement des territoires et habitat	749 573 500,00	0,00	1 041 520 515,90	819 225 774,00	821 625 774,00	821 625 774,00	0,00	821 625 774,00
906	Action économique	38 418 400,00	0,00	37 466 325,00	33 143 406,00	32 743 406,00	32 743 406,00	0,00	32 743 406,00
907	Environnement	96 247 100,00	0,00	237 980 166,00	109 036 527,00	109 036 527,00	109 036 527,00	0,00	109 036 527,00
908	Transports	208 167 700,00	0,00	116 530 923,00	159 100 000,00	159 100 000,00	159 100 000,00	0,00	159 100 000,00
909	Fonction en réserve								
92	**Opérations non ventilées**	**812 402 249,00**	**0,00**		**762 600 339,00**	**762 600 339,00**		**0,00**	**762 600 339,00**
921	Taxes non affectées	400 000,00	0,00		400 000,00	400 000,00		0,00	400 000,00
922	Dotations et participations	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00
923	Dettes et autres opérations financières	472 969 737,00	0,00		539 105 339,00	539 105 339,00		0,00	539 105 339,00
925	*Opérations patrimoniales*	*283 400 000,00*			*186 500 000,00*	*186 500 000,00*		*0,00*	*186 500 000,00*
926	*Transferts entre les sections*	*55 632 512,00*			*36 595 000,00*	*36 595 000,00*		*0,00*	*36 595 000,00*
95	***Chapitre de prévision sans réalisation***			**24 000 000,00**					
950	Dépenses imprévues			24 000 000,00					
TOTAL des groupes fonctionnels		**2 490 734 412,00**	**0,00**	**2 393 818 853,90**	**2 412 573 016,00**	**2 416 513 016,00**	**2 416 513 016,00**	**0,00**	**2 416 513 016,00**

001 SOLDE D'EXECUTION REPORTE (4)	**0,00**
TOTAL	**2 416 513 016,00**

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des AP nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne les AP relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles mais également les AP modifiant un stock d'AP existant.

(3) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(4) Le solde d'exécution est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée.

III – VOTE DU BUDGET — III

A – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE – RECETTES — A

Chap.	Libellés	Pour mémoire, budget précédent (1)	Restes à réaliser N-1 I	Propositions nouvelles	Vote de l'assemblée (2) II	TOTAL (RAR N-1 + Vote) III = I + II
90	**Opérations ventilées**	**175 966 300,00**	**0,00**	**147 323 836,10**	**147 323 836,10**	**147 323 836,10**
900	Services généraux	848 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900-5	Gestion des fonds européens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
901	Sécurité	1 200 000,00	0,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00
902	Enseign.,form. professionnelle, apprent.	7 451 600,00	0,00	5 972 000,00	5 972 000,00	5 972 000,00
903	Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	58 663 300,00	0,00	33 305 859,10	33 305 859,10	33 305 859,10
904	Santé et action sociale (hors RSA)	7 770 900,00	0,00	5 174 097,00	5 174 097,00	5 174 097,00
904-4	RSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
905	Aménagement des territoires et habitat	79 119 000,00	0,00	72 818 207,00	72 818 207,00	72 818 207,00
906	Action économique	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00
907	Environnement	3 913 000,00	0,00	2 518 722,00	2 518 722,00	2 518 722,00
908	Transports	17 000 000,00	0,00	26 614 951,00	26 614 951,00	26 614 951,00
909	Fonction en réserve					
92	**Opérations non ventilées**	**1 768 975 263,00**	**0,00**	**2 012 911 676,90**	**2 019 796 676,90**	**2 019 796 676,90**
921	Taxes non affectées	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00
922	Dotations et participations (sauf R922 - 1068)	100 000 000,00	0,00	110 000 000,00	110 000 000,00	110 000 000,00
923	Dettes et autres opérations financières	835 196 482,00	0,00	1 186 103 598,90	1 192 988 598,90	1 192 988 598,90
925	*Opérations patrimoniales*	*283 400 000,00*		*186 500 000,00*	*186 500 000,00*	*186 500 000,00*
926	*Transferts entre les sections (3)*	*550 378 781,00*		*526 308 078,00*	*526 308 078,00*	*526 308 078,00*
95	**Chapitre de prévision sans réalisation**	**545 792 849,00**	**0,00**	**252 337 503,00**	**249 392 503,00**	**249 392 503,00**
951	*Virement de la section de fonctionnement*	*384 592 849,00*		*81 917 503,00*	*78 972 503,00*	*78 972 503,00*
954	Produit des cessions d'immobilisations	161 200 000,00	0,00	170 420 000,00	170 420 000,00	170 420 000,00
TOTAL des groupes fonctionnels		**2 490 734 412,00**	**0,00**	**2 412 573 016,00**	**2 416 513 016,00**	**2 416 513 016,00**

001 SOLDE D'EXECUTION REPORTE (4)	**0,00**

1068 EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT CAPITALISE (5)	**0,00**

TOTAL	**2 416 513 016,00**

(1) Voir état I-B pour le contenu du budget précédent.

(2) Il s'agit des nouveaux crédits votés lors de la présente délibération, hors RAR.

(3) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre si la collectivité a opté pour le régime des provisions budgétaires, conformément aux dispositions législatives et réglementaires applicables.

(4) Le solde d'exécution est le résultat constaté de l'exercice précédent qui fait l'objet d'un report et non d'un vote de l'assemblée.

(5) Le montant inscrit doit être conforme à la délibération d'affectation du résultat. Ce montant ne fait donc pas l'objet d'un nouveau vote.

IV – ANNEXES

A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE

IV

A1

Chapitre nature	Libellé	0 Services généraux (hors Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign.,form. professionnelle, apprent.	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
	DEPENSES	**691 301 786,00**	**0,00**	**22 394 000,00**	**94 287 089,00**	**194 504 434,00**	**67 925 000,00**	**500 000,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	329 823 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	23 589 000,00	0,00	1 000,00	13 144 089,00	24 776 700,00	3 805 762,00	20 000,00
204	Subventions d'équipement versées	2 697 450,00	0,00	16 900 000,00	9 155 000,00	44 469 000,00	13 528 000,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	15 626 950,00	0,00	1 739 000,00	3 815 000,00	11 808 600,00	3 973 385,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	109 883 047,00	0,00	2 954 000,00	67 973 000,00	112 350 134,00	46 617 853,00	480 000,00
26	Participations et créances rattachées	85 671 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	123 610 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00	0,00	0,00
	RECETTES	**1 477 408 598,90**	**0,00**	**800 000,00**	**5 972 000,00**	**33 305 859,10**	**5 174 097,00**	**0,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	170 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	114 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	5 772 000,00	32 705 859,10	5 174 097,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	1 164 758 628,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ville de Paris - BUDGET PRINCIPAL - BP - 2024

Chapitre nature	Libellé	0 Services généraux (hors Gestion des fonds européens)	0-5 Gestion des fonds européens	1 Sécurité	2 Enseign.,form. professionnelle, apprent.	3 Cult., vie soc., jeun., sports, loisirs	4 Santé et action sociale (hors RSA)	4-4 RSA
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	28 229 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00	0,00	0,00

IV – ANNEXES	IV
A – PRESENTATION CROISEE – SECTION D'INVESTISSEMENT – VUE D'ENSEMBLE (suite)	A1

Chapitre nature	Libellé	5 Aménagement des territoires et habitat	6 Action économique	7 Environnement	8 Transports	9 Fonction en réserve	TOTAL
	DEPENSES	**821 625 774,00**	**32 743 406,00**	**109 036 527,00**	**159 100 000,00**		**2 193 418 016,00**
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		400 000,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		329 823 916,00
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	10 200 000,00	1 805 000,00	6 340 000,00	2 315 000,00		85 996 551,00
204	Subventions d'équipement versées	240 269 267,00	12 254 676,00	4 900 000,00	50 250 000,00		394 423 393,00
21	Immobilisations corporelles	391 525 009,00	14 429 230,00	5 399 000,00	1 780 000,00		450 096 174,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		500 000,00
23	Immobilisations en cours	179 631 498,00	4 254 500,00	92 397 527,00	102 755 000,00		719 296 559,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		85 671 023,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		123 610 400,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00		3 600 000,00
	RECETTES	**72 818 207,00**	**120 000,00**	**2 518 722,00**	**26 614 951,00**		**1 624 732 435,00**
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00		170 420 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00		114 000 000,00
13	Subventions d'investissement	71 218 207,00	0,00	2 518 722,00	22 714 951,00		140 103 836,10
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00		1 164 758 628,90
18	Cpte de liaison : affectation (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
204	Subventions d'équipement versées	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00		1 600 000,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	120 000,00	0,00	0,00		120 000,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00		28 229 970,00
45	Opérations pour compte de tiers	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00		5 500 000,00

La Maire de Paris,

Anne Hidalgo

Anne HIDALGO