

# 20 17



## Administration centrale 2017 (selon SEC)

### Evolution des recettes et dépenses au 31 décembre 2017

	Situation fin décembre					
	2014	2015	2016	2017*	variation 2016 - 2017	
					en millions	en %
Dépenses. . . . .	14 129.4	14 924.0	15 600.2	16 278.2	+ 678.0	+4.3%
Recettes. . . . .	14 393.5	15 145.3	15 748.8	16 642.3	+ 893.6	+5.7%
Solde . . . . .	+ 264.0	+ 221.3	+ 148.6	+ 364.1	-	-

Notes: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en millions d'euros.

\* : hors ICC

Les chiffres ne contiennent pas les recettes d'emprunt et les amortissements de la dette publique.

# 20 17



## Administration centrale 2017 (selon SEC)

### Evolution des recettes et dépenses (HORS ICC)

	Situation fin décembre					
	2014	2015	2016	2017	variation 2016-2017	
					en millions	en %
<b>Dépenses</b>						
1. Consommation intermédiaire . . . . .	1 069.7	1 166.9	1 213.3	1 205.0	- 8.3	-0.7%
2. Formation de capital . . . . .	1 035.1	1 287.7	1 557.3	1 624.9	+ 67.6	+4.3%
3. Rémunération des salariés . . . . .	3 371.6	3 542.6	3 598.1	3 784.2	+ 186.0	+5.2%
4. Subventions (Services publics d'autobus, logement...) . . . . .	480.3	565.5	539.3	596.1	+ 56.7	+10.5%
5. Revenus de la propriété (intérêts débiteurs) . . . . .	115.5	71.0	131.1	117.3	- 13.8	-10.5%
6. Prestations sociales autres qu'en nature (Chômage, RMG...) . . . . .	1 452.1	1 520.8	1 498.6	1 554.3	+ 55.6	+3.7%
7. Prestations sociales en nature . . . . .	52.4	44.9	52.2	52.4	+ 0.2	+0.4%
8. Autres transferts courants (Pensions, Maladie, Famille, . . . . .	6 078.7	6 279.9	6 561.0	6 878.5	+ 317.5	+4.8%
9. Transferts en capital . . . . .	508.6	437.4	436.4	470.3	+ 33.8	+7.8%
10. Corrections sur actifs non financiers non produits . . . . .	-34.5	7.2	12.7	-4.7	- 17.4	-136.9%
<b>Dépenses totales . . . . .</b>	<b>14 129.4</b>	<b>14 924.0</b>	<b>15 600.2</b>	<b>16 278.2</b>	<b>+ 678.0</b>	<b>+4.3%</b>
<b>Recettes</b>						
11. Impôts sur la production . . . . .	6 157.0	5 974.9	6 082.7	6 280.4	+ 197.7	+3.2%
12. Impôts courants sur le revenu . . . . .	6 224.5	6 856.0	7 197.2	7 849.6	+ 652.4	+9.1%
13. Autres recettes . . . . .	2 011.9	2 314.5	2 468.8	2 512.4	+ 43.6	+1.8%
<b>Recettes totales . . . . .</b>	<b>14 393.5</b>	<b>15 145.3</b>	<b>15 748.8</b>	<b>16 642.3</b>	<b>+ 893.6</b>	<b>+5.7%</b>
<b>Solde . . . . .</b>	<b>+ 264.0</b>	<b>+ 221.3</b>	<b>+ 148.6</b>	<b>+ 364.1</b>	<b>+ 215.5</b>	<b>-</b>

# 20 17



## Budget de l'Etat\* pour 2017

(\*d'après la législation sur la comptabilité de l'Etat)

### Compte au 31 décembre 2017

	Budget 2017	Situation fin décembre	
		En valeur	En %* du budget
<b>Budget courant</b>			
Recettes .....	13 153.7	13 593.8	103%
Dépenses .....	12 701.0	12 181.7	96%
Excédents .....	<b>+452.6</b>	<b>+1 412.2</b>	-
<b>Budget en capital</b>			
Recettes .....	90.2	160.9	178%
Dépenses .....	1 393.8	1 214.8	87%
Excédents .....	<b>-1 303.6</b>	<b>-1 053.9</b>	-
<b>Budget total</b>			
Recettes .....	13 243.9	13 754.8	104%
Dépenses .....	14 094.9	13 396.5	95%
Excédents .....	<b>-851.0</b>	<b>+358.3</b>	-

Note: Les chiffres de ce tableau sont exprimés en millions d'euros.

Les recettes d'emprunt ainsi que les amortissements pour la dette publique ont été enlevés du tableau.

\* par rapport au budget voté de 2017.

## SITUATION DES RECETTES COURANTES DE L'ETAT AU 31 DECEMBRE 2017

4

(tous les montants sont exprimés en mio. EUR)	Recettes au 31.12			Budget	Budget	Compte prov.	Budget	Compte	Recettes en % du budget voté			Variation 16/17	
	2017	2016	2015	2017	2016	2016	2015	2015	2017	2016	2015	en mio. EUR	en %
<b>I. Contributions directes</b>	<b>7 729.8</b>	<b>7 173.1</b>	<b>6 827.0</b>	<b>7 434.9</b>	<b>7 249.3</b>	<b>7 184.7</b>	<b>6 861.2</b>	<b>6 851.6</b>	<b>104.0</b>	<b>98.9</b>	<b>99.5</b>	<b>556.7</b>	<b>7.8</b>
1. Collectivités [1]	1 989.9	1 603.4	1 653.3	1 654.0	1 569.0	1 580.6	1 592.0	1 625.6	120.3	102.2	103.8	386.5	24.1
2. Assiette [1]	840.1	771.9	724.0	778.5	755.0	760.4	741.0	712.6	107.9	102.2	97.7	68.2	8.8
3. Salaires et traitements	3 434.4	3 340.6	3 217.2	3 502.0	3 564.5	3 315.7	3 330.0	3 190.1	98.1	93.7	96.6	93.8	2.8
4. Impôt de solidarité	418.9	377.0	359.0	456.6	453.2	436.2	435.7	425.2	91.8	83.2	82.4	41.9	11.1
5. Revenus de capitaux	374.8	367.7	298.7	310.0	260.0	367.7	240.0	298.7	120.9	141.4	124.4	7.1	1.9
6. Fortune [2]	521.0	509.3	385.0	576.0	430.0	509.3	285.0	385.0	90.5	118.4	135.1	11.7	2.3
7. Retenue libératoire nationale sur intérêts	32.0	21.7	22.7	45.0	25.0	21.4	25.0	22.5	71.1	86.8	91.0	10.3	47.5
8. Impôt sur le revenu retenu sur les tantièmes	49.0	61.1	33.6	44.0	42.0	61.1	40.0	33.6	111.4	145.4	84.1	-12.1	-19.7
9. Impôt d'équilibrage budgétaire temporaire [3]	13.2	63.0	59.8	15.0	100.0	73.7	80.0	84.6	88.0	63.0	74.7	-49.8	-79.0
10. Jeux de casino (recettes brutes)	17.6	17.0	17.9	22.0	20.0	18.0	25.0	19.1	79.9	85.1	71.5	0.6	3.3
11. Contributions directes - autres	38.9	40.5	55.8	31.8	30.6	40.7	67.5	54.6	122.5	132.3	82.7	-1.6	-4.0
<i>Pour mémoire: impôt commercial communal [2]</i>	797.8	710.3	602.2	722.0	591.0	710.3	561.0	602.3	110.5	120.2	107.3	87.5	12.3
<b>II. Douanes &amp; accises</b>	<b>1 258.9</b>	<b>1 365.4</b>	<b>1 281.5</b>	<b>1 232.3</b>	<b>1 303.1</b>	<b>1 365.4</b>	<b>1 391.0</b>	<b>1 281.4</b>	<b>102.2</b>	<b>104.8</b>	<b>92.1</b>	<b>-106.4</b>	<b>-7.8</b>
13. Recettes brutes (nettes)	898.4	1 014.5	922.0	882.1	945.1	1 014.5	1 007.0	922.0	101.8	107.3	90.9	-116.1	-11.4
Recettes UEBL brutes	950.4	933.1	909.8	932.1	945.1	933.1	987.0	922.0	102.0	98.7	92.2	17.3	1.8
Versements reçus de la Belgique (+)	0.0	81.4	12.2	0.0	0.0	81.4	20.0	0.0	#DIV/0!	#DIV/0!	61.0	...	...
Versements versés à la Belgique (-)	51.9	0.0	0.0	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	103.8	#DIV/0!	#DIV/0!	...	...
14. Droits d'accises sur huiles minérales	184.9	178.5	183.1	179.9	175.4	178.5	200.0	183.1	102.8	101.8	91.6	6.4	3.6
15. Droits d'accises sur cigarettes	95.2	92.1	83.1	103.5	107.3	92.1	92.0	83.1	91.9	85.8	90.4	3.1	3.4
16. Taxe sur les véhicules automoteurs (brute) [8]	53.2	53.3	68.1	51.2	51.2	53.3	64.0	68.1	103.9	104.1	106.5	-0.1	-0.2
17. Douanes & accises - autres	27.2	27.0	25.1	15.5	24.0	27.0	28.0	25.0	175.2	112.4	89.6	0.3	0.9
<b>III. Enregistrement &amp; domaines</b>	<b>4 903.5</b>	<b>4 837.1</b>	<b>4 807.4</b>	<b>4 907.2</b>	<b>4 777.0</b>	<b>4 896.3</b>	<b>4 497.6</b>	<b>5 642.0</b>	<b>99.9</b>	<b>101.3</b>	<b>106.9</b>	<b>66.4</b>	<b>1.4</b>
18. Droits d'enregistrement	304.0	259.1	219.7	220.0	188.3	259.1	173.5	219.7	138.2	137.6	126.6	44.9	17.3
19. Taxe sur la Valeur ajoutée (recettes brutes) [4]	3 407.1	3 465.6	3 461.0	3 391.2	3 363.2	3 465.6	3 327.1	4 242.3	100.5	103.0	104.0	-58.5	-1.7
dont Recettes eTVA encaissés [5]	88.0	383.1	554.6	-	-	383.1	-	554.6	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	-295.2	-77.0
20. Taxe d'abonnement [6]	971.7	903.5	918.7	1 047.2	994.5	903.5	789.0	918.7	92.8	90.8	116.4	68.2	7.5
21. Taxe sur les assurances	50.6	50.1	49.5	47.0	46.5	50.1	43.5	49.5	107.7	107.8	113.7	0.5	1.0
22. Enregistrement & domaines - autres	170.2	158.8	158.5	201.8	184.4	218.0	164.5	211.8	84.4	86.1	96.4	11.4	7.2
<i>Pour mémoire : Droits de succession [7]</i>	110.2	87.0	70.8	70.0	70.0	87.0	60.0	70.8	157.4	124.3	118.0	23.2	26.6
<b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III]</b>	<b>13 892.3</b>	<b>13 375.6</b>	<b>12 915.9</b>	<b>13 574.4</b>	<b>13 329.3</b>	<b>13 446.4</b>	<b>12 749.8</b>	<b>13 775.0</b>	<b>102.3</b>	<b>100.3</b>	<b>101.3</b>	<b>516.7</b>	<b>3.9</b>
<b>IV. Trésorerie de l'Etat</b>	<b>376.6</b>	<b>342.4</b>	<b>311.7</b>	<b>249.1</b>	<b>257.8</b>	<b>425.6</b>	<b>241.2</b>	<b>319.8</b>	<b>151.2</b>	<b>132.8</b>	<b>129.2</b>	<b>34.2</b>	<b>10.0</b>
<b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III+IV]</b>	<b>14 268.9</b>	<b>13 718.0</b>	<b>13 227.6</b>	<b>13 823.5</b>	<b>13 587.1</b>	<b>13 872.0</b>	<b>12 991.0</b>	<b>14 094.8</b>	<b>103.2</b>	<b>101.0</b>	<b>101.8</b>	<b>550.9</b>	<b>4.0</b>

[1] Avances trimestrielles dues en mars, juin, septembre et décembre.

[2] Avances trimestrielles dues en février, mai, août et novembre.

[3] L'impôt d'équilibrage budgétaire temporaire (IEBT) est à charge des personnes physiques et perçu sur tous les revenus professionnels, de remplacement et du patrimoine, à l'exclusion des majorations sur les heures supplémentaires. Le taux de l'IEBT est fixé à 0,5 %.

[4] La TVA brute est répartie comme suit: (a) recettes à titre de ressources propres à verser à l'UE, (b) alimentation du fonds communal de dotation financière et (c) quote-part des recettes brutes à transférer au budget ordinaire des recettes

[5] dans le cadre du règlement européen No 904-2010 du Conseil du 7 octobre 2010 (art. 46.3), l'Etat luxembourgeois a eu le droit de retenir 30 % des recettes totales de l'eTVA entre le 1er janvier 2015 et le 31 décembre 2016, retient 15% entre le 1er janvier 2017 et le 31 décembre 2018. Taux qui sera à 0% à partir du 1er janvier 2019

[6] Avances trimestrielles dues en janvier, avril, juillet et octobre.

[7] Recette en capital

[8] 40 % de la recette sont attribués au budget, 40 % au Fonds Kyoto et 20 % pour les communes. 80 % sont retenus dans le tableau des recettes