

20 18



Administration centrale 2018 (selon SEC)

Evolution des recettes et dépenses au 31 mars 2018

	Situation fin mars					
	2015	2016	2017*	2018*	variation 2017 - 2018	
					en millions	en %
Dépenses.	4 032.9	4 106.0	4 147.6	4 498.6	+ 351.0	+8.5%
Recettes.	3 669.6	3 793.4	4 065.6	4 324.6	+ 259.0	+6.4%
Solde	- 363.4	- 312.6	- 82.0	- 174.0	-	-

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

	Situation fin mars								
	2012	2013	2014	2015	2016	2017*	2018*	variation 2017 - 2018	
								en millions	en %
Dépenses.	3 696.4	3 893.8	3 617.1	4 032.9	4 106.0	4 147.6	4 498.6	+ 351.0	+8.5%
Recettes.	3 022.3	3 255.9	3 445.0	3 669.6	3 793.4	4 065.6	4 324.6	+ 259.0	+6.4%
Solde	- 674.1	- 637.9	- 172.1	- 363.4	- 312.6	- 82.0	- 174.0	-	-

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

20 18



Administration centrale 2018 (selon SEC)

Evolution des recettes et dépenses

	Situation fin mars					
	2015	2016	2017	2018	variation 2017-2018	
					en millions	en %
Dépenses						
1. Consommation intermédiaire	262.6	285.6	277.4	313.9	+ 36.5	+13.2%
2. Formation de capital	183.2	241.0	215.1	240.3	+ 25.2	+11.7%
3. Rémunération des salariés	820.5	857.0	923.3	993.9	+ 70.6	+7.6%
4. Subventions (Services publics d'autobus, logement...)	153.4	138.4	136.4	150.2	+ 13.7	+10.1%
5. Revenus de la propriété (intérêts débiteurs)	-9.3	-7.6	-1.8	-4.4	- 2.6	+143.9%
6. Prestations sociales autres qu'en nature (Chômage, RMG...)	388.5	384.9	408.6	426.8	+ 18.2	+4.5%
7. Prestations sociales en nature	8.8	8.2	8.5	8.6	+ 0.2	+1.8%
8. Autres transferts courants (Pensions, Maladie, Famille,	2 151.7	2 129.3	2 099.4	2 241.4	+ 142.1	+6.8%
9. Transferts en capital	74.5	73.6	84.9	124.2	+ 39.3	+46.3%
10. Corrections sur actifs non financiers non produits	-0.8	-4.4	-4.1	3.8	+ 7.9	-190.7%
Dépenses totales	4 032.9	4 106.0	4 147.6	4 498.6	+ 351.0	+8.5%
Recettes						
11. Impôts sur la production	1 456.4	1 500.6	1 560.8	1 687.8	+ 127.0	+8.1%
12. Impôts courants sur le revenu	1 755.8	1 792.9	1 998.2	2 130.7	+ 132.5	+6.6%
13. Autres recettes	457.3	500.0	506.6	506.1	- 0.5	-0.1%
Recettes totales	3 669.6	3 793.4	4 065.6	4 324.6	+ 259.0	+6.4%
Solde	-363.4	-312.6	- 82.0	- 174.0	- 92.0	-

20 18



Budget de l'Etat* pour 2018

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

Compte au 31 mars 2018

	Situation fin mars 2017		Budget 2018	Situation fin mars 2018	
	En valeur	En %* du budget		En valeur	En %* du budget
Budget courant					
Recettes	3 356.0	25.5%	13 981.1	3 547.4	25.4%
Dépenses	2 948.7	23.2%	13 394.5	3 344.4	25.0%
Excédents	+407.3	-	+586.5	+203.0	-
Budget en capital					
Recettes	37.7	41.8%	83.5	23.6	28.2%
Dépenses**	532.9	38.2%	1 635.3	309.0	18.9%
Excédents	-495.2	-	-1 551.8	-285.4	-
Budget total					
Recettes	3 393.7	25.6%	14 064.5	3 571.0	25.4%
Dépenses	3 481.6	24.7%	15 029.8	3 653.4	24.3%
Excédents	-87.9	-	-965.3	-82.4	-

Note:

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

* par rapport au budget voté

** hors amortissements de la dette publique

Les dotations aux fonds spéciaux ainsi que les transferts à la sécurité sociale ont été calculés de manière linéaire

SITUATION DES RECETTES COURANTES DE L'ETAT AU 31 MARS 2018

4

(tous les montants sont exprimés en mio. EUR)	Recettes au 31.03			Budget	Budget	Compte prov.	Budget	Compte	Recettes en % du budget voté			Variation 17/18	
	2018	2017	2016	2018	2017	2017	2016	2016	2018	2017	2016	en mio. EUR	en %
I. Contributions directes	2 101.8	1 965.3	1 782.1	7 845.1	7 434.9	7 731.4	7 249.3	7 184.7	26.8	26.4	24.6	136.4	6.9
1. Collectivités [1]	456.4	438.5	350.5	1 715.0	1 654.0	1 966.4	1 569.0	1 580.6	26.6	26.5	22.3	17.9	4.1
2. Assiette [1]	225.3	237.4	215.4	734.0	778.5	828.3	755.0	760.4	30.7	30.5	28.5	-12.1	-5.1
3. Salaires et traitements	1 059.8	983.9	913.5	3 830.0	3 502.0	3 411.6	3 564.5	3 315.7	27.7	28.1	25.6	75.9	7.7
4. Impôt de solidarité	68.2	66.8	57.7	483.2	456.6	477.0	453.2	436.2	14.1	14.6	12.7	1.4	2.2
5. Revenus de capitaux	61.1	47.7	61.9	352.0	310.0	374.8	260.0	367.7	17.4	15.4	23.8	13.4	28.0
6. Fortune [2]	203.0	164.9	151.2	574.0	576.0	521.0	430.0	509.3	35.4	28.6	35.2	38.1	23.1
7. Retenue libératoire nationale sur intérêts	11.5	11.1	8.2	50.0	45.0	31.6	25.0	21.4	22.9	24.6	32.7	0.4	3.5
8. Impôt sur le revenu retenu sur les tantièmes	0.6	1.4	8.6	47.0	44.0	49.0	42.0	61.1	1.2	3.3	20.4	-0.9	-60.3
9. Impôt d'équilibrage budgétaire temporaire [3]	1.9	2.5	5.6	5.0	15.0	13.3	100.0	73.7	37.6	16.6	5.6	-0.6	-24.5
10. Jeux de casino (recettes brutes)	2.7	2.5	2.5	22.0	22.0	18.7	20.0	18.0	12.3	11.4	12.7	0.2	7.8
11. Contributions directes - autres	11.3	8.6	7.0	32.9	31.8	39.6	30.6	40.6	34.4	27.2	23.0	2.7	31.4
<i>Pour mémoire: impôt commercial communal [2]</i>	194.2	175.9	162.9	770.0	722.0	797.8	591.0	712.2	25.2	24.4	27.6	18.3	10.4
II. Douanes & accises	319.3	315.2	305.4	1 282.5	1 232.3	1 258.9	1 303.1	1 364.1	24.9	25.6	23.4	4.1	1.3
13. Recettes brutes (nettes)	222.6	226.5	219.3	875.0	882.1	898.4	945.1	1 014.5	25.4	25.7	24.4	-3.9	-1.7
Recettes UEEL brutes	222.6	226.5	219.3	925.0	932.1	950.4	945.1	933.1	24.1	24.3	23.2	-3.9	-1.7
Versements reçus de la Belgique (+)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	81.4	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
Versements versés à la Belgique (-)	0.0	0.0	0.0	50.0	50.0	57.9	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!
14. Droits d'accises autonomes sur huiles minérales	44.9	43.4	42.0	183.6	179.9	184.9	175.4	178.5	24.4	24.1	23.9	1.5	3.4
15. Droits d'accises autonomes sur tabacs manufacturés	29.8	23.6	22.5	148.1	103.5	95.2	107.3	92.1	20.1	22.8	20.9	6.1	26.0
16. Taxe sur les véhicules automoteurs (brute) [8]	14.7	14.9	14.7	52.0	51.2	53.2	51.2	53.3	28.2	29.0	28.7	-0.2	-1.5
17. Douanes & accises - autres	7.4	6.8	7.0	23.9	15.5	27.2	24.0	25.7	31.0	43.4	29.1	0.6	9.6
III. Enregistrement & domaines	1 300.5	1 192.8	1 213.4	5 287.1	4 907.2	4 942.2	4 777.0	4 896.3	24.6	24.3	25.4	107.7	9.0
18. Droits d'enregistrement	84.1	65.9	54.3	295.0	220.0	304.0	188.3	259.1	28.5	30.0	28.8	18.3	27.7
19. Taxe sur la Valeur ajoutée (recettes brutes) [4]	908.3	849.5	887.9	3 680.1	3 391.2	3 407.1	3 363.2	3 465.6	24.7	25.1	26.4	58.8	6.9
dont Recettes eTVA encaissées [5]	12.0	37.8	116.8	-	-	88.0	-	-	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	-25.8	-68.2
20. Taxe d'abonnement [6]	256.0	235.8	229.3	1 054.0	1 047.2	971.7	994.5	903.5	24.3	22.5	23.1	20.2	8.6
21. Taxe sur les assurances	13.6	9.9	10.0	52.6	47.0	50.6	46.5	50.1	25.8	21.0	21.4	3.7	37.7
22. Enregistrement & domaines - autres	38.5	31.7	32.0	205.4	201.8	208.9	184.4	218.0	18.7	15.7	17.4	6.7	21.2
<i>Pour mémoire: Droits de succession [7]</i>	20.5	35.3	16.3	70.0	70.0	110.2	70.0	87.0	29.3	50.5	23.3	-14.8	-41.9
TOTAL DES RECETTES [I+II+III]	3 721.6	3 473.3	3 300.9	14 414.8	13 574.4	13 932.5	13 329.3	13 445.1	25.8	25.6	24.8	248.2	7.1
IV. Trésorerie de l'Etat	13.9	46.2	49.4	270.8	249.1	391.6	257.8	425.6	5.1	18.5	19.1	-32.3	-69.9
TOTAL DES RECETTES [I+II+III+IV]	3 735.5	3 519.5	3 350.2	14 685.6	13 823.5	14 324.1	13 587.1	13 870.7	25.4	25.5	24.7	215.9	6.1

[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