

20  
18



**Administration centrale 2018**  
**(selon SEC)**

**Evolution des recettes et dépenses au 30 juin 2018**

	Situation fin juin					
	2015	2016	2017	2018	variation 2017 - 2018	
					en millions	en %
Dépenses. . . . .	7 913.9	8 251.6	8 591.0	9 125.7	+ 534.7	+6.2%
Recettes. . . . .	7 622.6	8 084.5	8 434.0	9 037.7	+ 603.7	+7.2%
Solde . . . . .	- 291.2	- 167.1	- 157.1	- 88.1	+ 69.0	-

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

# 2018



## Administration centrale 2018 (selon SEC)

### Evolution des recettes et dépenses

	Situation fin juin					
	2015	2016	2017	2018	variation 2017-2018	
					en millions	en %
<b>Dépenses</b>						
1. Consommation intermédiaire . . . . .	551.8	585.6	579.9	626.8	+ 46.9	+8.1%
2. Formation de capital . . . . .	625.8	822.4	912.6	817.2	- 95.5	-10.5%
3. Rémunération des salariés . . . . .	1 684.4	1 725.5	1 852.5	2 015.4	+ 162.9	+8.8%
4. Subventions (Services publics d'autobus, logement...) . . . . .	293.4	269.3	286.6	305.0	+ 18.4	+6.4%
5. Revenus de la propriété (intérêts débiteurs) . . . . .	84.4	82.1	87.0	112.3	+ 25.4	+29.1%
6. Prestations sociales autres qu'en nature (Chômage, RMG...) . . . . .	774.3	769.9	812.4	831.8	+ 19.4	+2.4%
7. Prestations sociales en nature . . . . .	18.2	25.2	24.3	24.2	- 0.1	-0.3%
8. Autres transferts courants (Pensions, Maladie, Famille, . . . . .	3 708.7	3 809.6	3 840.9	4 168.6	+ 327.7	+8.5%
9. Transferts en capital . . . . .	172.4	171.1	197.8	219.1	+ 21.4	+10.8%
10. Corrections sur actifs non financiers non produits . . . . .	0.5	-9.1	-3.0	5.2	+ 8.1	-275.0%
<b>Dépenses totales . . . . .</b>	<b>7 913.9</b>	<b>8 251.6</b>	<b>8 591.0</b>	<b>9 125.7</b>	<b>+ 534.7</b>	<b>+6.2%</b>
<b>Recettes</b>						
11. Impôts sur la production . . . . .	2 924.1	3 008.0	3 112.9	3 341.6	+ 228.8	+7.3%
12. Impôts courants sur le revenu . . . . .	3 401.6	3 662.5	3 866.7	4 261.3	+ 394.6	+10.2%
13. Autres recettes . . . . .	1 296.9	1 414.0	1 454.4	1 434.7	- 19.7	-1.4%
<b>Recettes totales . . . . .</b>	<b>7 622.6</b>	<b>8 084.5</b>	<b>8 434.0</b>	<b>9 037.7</b>	<b>+ 603.7</b>	<b>+7.2%</b>
<b>Solde . . . . .</b>	<b>-291.2</b>	<b>-167.1</b>	<b>-157.1</b>	<b>-88.1</b>	<b>+ 69.0</b>	<b>-</b>

# 20 18



## Budget de l'Etat\* pour 2018

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

### Compte au 30 juin 2018 avec exécution linéaire des dotations aux fonds spéciaux et des transferts à la sécurité sociale

	Budget 2018	Situation fin juin	
		En valeur	En %* du budget
Budget courant			
Recettes .....	13 981.1	7 229.1	51.7%
Dépenses .....	13 394.5	5 482.1	40.9%
Excédents .....	<b>+586.5</b>	<b>+1 747.0</b>	
Budget en capital			
Recettes*** .....	83.5	41.9	50.2%
Dépenses** .....	1 635.3	1 086.5	66.4%
Excédents .....	<b>-1 551.8</b>	<b>-1 044.6</b>	
Budget total			
Recettes .....	14 064.5	7 271.0	51.7%
Dépenses .....	15 029.8	6 568.6	43.7%
Excédents .....	<b>-965.3</b>	<b>+702.5</b>	

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

\* par rapport au budget voté de 2018

\*\* HORS amortissements pour dette publique

\*\*\* HORS recettes d'emprunt

## SITUATION DES RECETTES COURANTES DE L'ETAT AU 30 JUIN 2018

4

(tous les montants sont exprimés en mio. EUR)	Recettes au 30.06			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 %
<b>I. Contributions directes</b>	<b>4 203.8</b>	<b>3 804.2</b>	<b>3 648.1</b>	<b>7 845.1</b>	<b>7 434.9</b>	<b>7 731.4</b>	<b>7 249.3</b>	<b>7 184.7</b>	<b>53.6</b>	<b>51.2</b>	<b>50.3</b>	<b>399.7</b>	<b>10.5</b>
1. Collectivités [1]	947.1	890.8	801.6	1 715.0	1 654.0	1 966.4	1 569.0	1 580.6	55.2	53.9	51.1	56.3	6.3
2. Assiette [1]	379.3	421.9	377.7	734.0	778.5	828.3	755.0	760.4	51.7	54.2	50.0	-42.6	-10.1
3. Salaires et traitements	1 999.0	1 812.4	1 721.3	3 830.0	3 502.0	3 411.6	3 564.5	3 315.7	52.2	51.8	48.3	186.6	10.3
4. Impôt de solidarité	191.5	181.5	170.4	483.2	456.6	477.0	453.2	436.2	39.6	39.8	37.6	10.0	5.5
5. Revenus de capitaux	251.5	155.3	225.6	352.0	310.0	374.8	260.0	367.7	71.4	50.1	86.8	96.2	61.9
6. Fortune [2]	361.5	274.2	265.1	574.0	576.0	521.0	430.0	509.3	63.0	47.6	61.6	87.3	31.8
7. Retenue libératoire nationale sur intérêts	18.1	19.0	13.0	50.0	45.0	31.6	25.0	21.4	36.2	42.3	52.1	-0.9	-4.9
8. Impôt sur le revenu retenu sur les tantièmes	23.9	13.9	25.1	47.0	44.0	49.0	42.0	61.1	50.8	31.6	59.8	10.0	71.9
9. Impôt d'équilibrage budgétaire temporaire [3]	3.1	9.5	21.8	5.0	15.0	13.3	100.0	73.7	61.7	63.4	21.8	-6.4	-67.6
10. Jeux de casino (recettes brutes)	7.8	7.6	7.2	22.0	22.0	18.7	20.0	18.0	35.4	34.7	36.1	0.2	2.0
11. Contributions directes - autres	21.1	18.0	19.3	32.9	31.8	39.6	30.6	40.6	63.9	56.6	63.1	3.1	17.3
<i>Pour mémoire: impôt commercial communal [2]</i>	395.3	367.3	347.9	770.0	722.0	797.8	591.0	712.2	51.3	50.9	58.9	28.0	7.6
<b>II. Douanes &amp; accises</b>	<b>673.1</b>	<b>641.4</b>	<b>712.3</b>	<b>1 282.5</b>	<b>1 232.3</b>	<b>1 258.9</b>	<b>1 303.1</b>	<b>1 364.1</b>	<b>52.5</b>	<b>52.1</b>	<b>54.7</b>	<b>31.7</b>	<b>4.9</b>
13. Recettes brutes (nettes)	468.0	461.7	535.5	875.0	882.1	898.4	945.1	1 014.5	53.5	52.3	59.6	6.4	1.4
Recettes UEEL brutes	468.0	461.7	454.1	925.0	932.1	950.4	945.1	933.1	50.6	49.5	48.0	6.4	1.4
Versements reçus de la Belgique (+)	0.0	0.0	81.4	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	51.9	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	...	...
14. Droits d'accises autonomes sur huiles minérales	94.5	89.9	87.4	183.6	179.9	184.9	175.4	178.5	51.5	50.0	49.8	4.7	5.2
15. Droits d'accises autonomes sur tabacs manufacturés	66.1	46.2	45.3	148.1	103.5	95.2	107.3	92.1	44.6	44.7	42.2	19.9	43.1
16. Taxe sur les véhicules automoteurs (brute) [8]	29.7	29.5	29.4	52.0	51.2	53.2	51.2	53.3	57.0	57.7	57.5	0.1	0.4
17. Douanes & accises - autres	14.7	14.1	14.7	23.9	15.5	27.2	24.0	25.7	61.7	90.8	61.2	0.6	4.2
<b>III. Enregistrement &amp; domaines</b>	<b>2 533.9</b>	<b>2 402.2</b>	<b>2 377.5</b>	<b>5 287.1</b>	<b>4 907.2</b>	<b>4 942.2</b>	<b>4 777.0</b>	<b>4 896.3</b>	<b>47.9</b>	<b>49.0</b>	<b>49.8</b>	<b>131.7</b>	<b>5.5</b>
18. Droits d'enregistrement	152.0	133.3	104.4	295.0	220.0	304.0	188.3	259.1	51.5	60.6	55.5	18.8	14.1
19. Taxe sur la Valeur ajoutée (recettes brutes) [4]	1 746.3	1 679.3	1 723.8	3 680.1	3 391.2	3 407.1	3 363.2	3 465.6	47.5	49.5	51.3	67.1	4.0
dont Recettes eTVA encaissées [5]	24.8	52.0	208.5	-	-	88.0	-	-	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	-27.2	-52.3
20. Taxe d'abonnement [6]	513.0	479.9	450.6	1 054.0	1 047.2	971.7	994.5	903.5	48.7	45.8	45.3	33.0	6.9
21. Taxe sur les assurances	33.4	30.6	28.6	52.6	47.0	50.6	46.5	50.1	63.4	65.0	61.5	2.8	9.1
22. Enregistrement & domaines - autres	89.3	79.2	70.1	205.4	201.8	208.9	184.4	218.0	43.5	39.3	38.0	10.1	12.7
<i>Pour mémoire: Droits de succession [7]</i>	36.1	52.6	28.2	70.0	70.0	110.2	70.0	87.0	51.5	75.1	40.3	-16.5	-31.4
<b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III]</b>	<b>7 410.9</b>	<b>6 847.9</b>	<b>6 737.8</b>	<b>14 414.8</b>	<b>13 574.4</b>	<b>13 932.5</b>	<b>13 329.3</b>	<b>13 445.1</b>	<b>51.4</b>	<b>50.4</b>	<b>50.5</b>	<b>563.0</b>	<b>8.2</b>
<b>IV. Trésorerie de l'Etat</b>	<b>169.5</b>	<b>262.6</b>	<b>247.4</b>	<b>270.8</b>	<b>249.1</b>	<b>412.7</b>	<b>257.8</b>	<b>425.6</b>	<b>62.6</b>	<b>105.4</b>	<b>96.0</b>	<b>-93.1</b>	<b>-35.5</b>
<b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III+IV]</b>	<b>7 580.4</b>	<b>7 110.5</b>	<b>6 985.3</b>	<b>14 685.6</b>	<b>13 823.5</b>	<b>14 345.2</b>	<b>13 587.1</b>	<b>13 870.7</b>	<b>51.6</b>	<b>51.4</b>	<b>51.4</b>	<b>469.9</b>	<b>6.6</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