

20 17



Administration centrale 2017

Evolution des recettes et dépenses au 31 mars 2017

	Situation fin mars					
	2014	2015	2016	2017	variation 2016 - 2017	
					en millions	en %
Dépenses.	3 617.1	4 032.9	4 098.8	4 278.9	+ 180.1	+4.4%
Recettes.	3 445.0	3 669.6	3 793.4	4 204.6	+ 411.2	+10.8%
Solde	-172.1	-363.4	-305.4	-74.2	-	-

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

20 17



Administration centrale 2017

Evolution des recettes et dépenses

	Situation fin mars					
	2014	2015	2016	2017	variation 2016-2017	
					en millions	en %
Dépenses						
1. Consommation intermédiaire	239.4	262.6	285.6	277.4	- 8.3	-2.9%
2. Formation de capital	157.5	183.2	233.9	233.4	- 0.4	-0.2%
3. Rémunération des salariés	794.2	820.5	857.0	896.5	+ 39.6	+4.6%
4. Subventions (Services publics d'autobus, logement...)	99.7	153.4	138.4	136.4	- 2.0	-1.5%
5. Revenus de la propriété (intérêts débiteurs)	1.2	-9.3	-7.6	-1.8	+ 5.7	-76.0%
6. Prestations sociales autres qu'en nature (Chômage, RMG...)	358.7	388.5	384.9	399.8	+ 14.9	+3.9%
7. Prestations sociales en nature	7.6	8.8	8.2	8.5	+ 0.3	+3.5%
8. Autres transferts courants (Pensions, Maladie, Famille,	1 887.4	2 151.7	2 129.3	2 247.9	+ 118.7	+5.6%
9. Transferts en capital	83.9	74.5	73.6	84.9	+ 11.3	+15.4%
10. Corrections sur actifs non financiers non produits	-12.6	-0.8	-4.4	-4.1	+ 0.3	-6.1%
Dépenses totales	3 617.1	4 032.9	4 098.8	4 278.9	+ 180.1	+4.4%
Recettes						
11. Impôts sur la production	1 425.4	1 456.4	1 500.6	1 559.8	+ 59.3	+4.0%
12. Impôts courants sur le revenu	1 624.8	1 755.8	1 792.9	2 150.2	+ 357.3	+19.9%
13. Autres recettes	394.7	457.3	500.0	494.6	- 5.4	-1.1%
Recettes totales	3 445.0	3 669.6	3 793.4	4 204.6	+ 411.2	+10.8%
Solde	-172.1	-363.4	-305.4	-74.2	+ 231.2	-

20 17



Budget de l'Etat* pour 2017

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

Compte au 31 mars 2017

	Budget 2017	Situation fin mars	
		En valeur	En %* du budget
Budget courant			
Recettes	13 153.7	3 356.0	26%
Dépenses	12 701.0	2 948.7	23%
Excédents	+452.6	+407.3	-
Budget en capital			
Recettes	90.2	37.7	42%
Dépenses	1 393.8	532.9	38%
Excédents	-1 303.6	-495.2	-
Budget total			
Recettes	13 243.9	3 393.7	26%
Dépenses	14 094.9	3 481.6	25%
Excédents	-851.0	-87.9	-

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

* par rapport au budget voté de 2017

SITUATION DES RECETTES COURANTES DE L'ETAT AU 31 MARS 2017

(tous les montants sont exprimés en mio. EUR)	Recettes au 31.03			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 %
I. Contributions directes	1 965.3	1 782.1	1 762.0	7 434.9	7 249.3	7 184.7	6 861.2	6 851.6	26.4	24.6	25.7	183.3	10.3
1. Collectivités [1]	438.5	350.5	434.0	1 654.0	1 569.0	1 580.6	1 592.0	1 625.6	26.5	22.3	27.3	88.0	25.1
2. Assiette [1]	237.4	215.4	192.2	778.5	755.0	760.4	741.0	712.6	30.5	28.5	25.9	21.9	10.2
3. Salaires et traitements	983.9	913.5	883.5	3 502.0	3 564.5	3 315.7	3 330.0	3 190.1	28.1	25.6	26.5	70.4	7.7
4. Impôt de solidarité	66.8	57.7	57.6	456.6	453.2	436.2	435.7	425.2	14.6	12.7	13.2	9.1	15.8
5. Revenus de capitaux	47.7	61.9	39.8	310.0	260.0	367.7	240.0	298.7	15.4	23.8	16.6	-14.2	-22.9
6. Fortune [2]	164.9	151.2	116.4	576.0	430.0	509.3	285.0	385.0	28.6	35.2	40.9	13.7	9.0
7. Retenue libératoire nationale sur intérêts	11.1	8.2	10.0	45.0	25.0	21.4	25.0	22.5	24.6	32.7	39.9	2.9	35.6
8. Impôt sur le revenu retenu sur les tantièmes	1.4	8.6	-5.0	44.0	42.0	61.1	40.0	33.6	3.3	20.4	-12.5	-7.1	-83.2
9. Impôt d'équilibrage budgétaire temporaire [3]	2.5	5.6	1.9	15.0	100.0	73.7	80.0	84.6	16.6	5.6	2.4	-3.1	-55.6
10. Jeux de casino (recettes brutes)	2.5	2.5	2.5	22.0	20.0	18.0	25.0	19.1	11.4	12.7	9.8	0.0	-0.9
11. Contributions directes - autres	8.6	7.0	29.1	31.8	30.6	40.7	67.5	54.6	27.2	23.0	43.1	1.6	23.0
<i>Pour mémoire: impôt commercial communal [2]</i>	176.3	162.9	127.6	722.0	591.0	710.3	561.0	602.3	24.4	27.6	22.7	13.4	8.2
II. Douanes & accises	315.2	305.4	254.5	1 282.3	1 303.1	1 365.4	1 391.0	1 281.4	24.6	23.4	18.3	9.8	3.2
13. Recettes brutes (nettes)	226.5	219.3	174.9	932.1	945.1	1 014.5	1 007.0	922.0	24.3	23.2	17.2	7.3	3.3
Recettes UEEL brutes	226.5	219.3	174.9	882.1	945.1	933.1	987.0	922.0	25.7	23.2	17.7	7.3	3.3
Versements reçus de la Belgique (+)	0.0	0.0	0.0	50.0	0.0	81.4	20.0	0.0	0.0	#DIV/0!	0.0
Versements versés à la Belgique (-)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
14. Droits d'accises sur huiles minérales	43.4	42.0	40.6	179.9	175.4	178.5	200.0	183.1	24.1	23.9	20.3	1.4	3.4
15. Droits d'accises sur cigarettes	23.6	22.5	13.9	103.5	107.3	92.1	92.0	83.1	22.8	20.9	15.1	1.2	5.2
16. Taxe sur les véhicules automoteurs (brute) [8]	14.9	14.7	18.6	51.2	51.2	53.3	64.0	68.1	29.0	28.7	29.0	0.2	1.2
17. Douanes & accises - autres	6.8	7.0	6.6	15.5	24.0	27.0	28.0	25.0	43.4	29.1	23.6	-0.2	-3.4
III. Enregistrement & domaines	1 192.8	1 213.4	1 251.1	4 907.2	4 777.0	4 896.3	4 497.6	5 642.0	24.3	25.4	27.8	-20.6	-1.7
18. Droits d'enregistrement	65.9	54.3	50.7	220.0	188.3	259.1	173.5	219.7	30.0	28.8	29.2	11.6	21.4
19. Taxe sur la Valeur ajoutée (recettes brutes) [4]	849.5	887.9	946.6	3 391.2	3 363.2	3 465.6	3 327.1	4 242.3	25.1	26.4	28.5	-38.3	-4.3
dont Recettes eTVA encaissés [5]	37.8	116.8	216.8	-	-	383.1	-	554.6	#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!	-78.9	-67.6
20. Taxe d'abonnement [6]	235.8	229.3	215.4	1 047.2	994.5	903.5	789.0	918.7	22.5	23.1	27.3	6.5	2.8
21. Taxe sur les assurances	9.9	10.0	9.9	47.0	46.5	50.1	43.5	49.5	21.0	21.4	22.8	-0.1	-1.0
22. Enregistrement & domaines - autres	31.7	32.0	28.5	201.8	184.4	218.0	164.5	211.8	15.7	17.4	17.3	-0.2	-0.8
<i>Pour mémoire: Droits de succession [7]</i>	35.3	16.3	18.7	70.0	70.0	87.0	60.0	70.8	50.5	23.3	31.1	19.0	117.0
TOTAL DES RECETTES [I+II+III]	3 473.3	3 300.9	3 267.6	13 624.4	13 329.3	13 446.4	12 749.8	13 775.0	25.5	24.8	25.6	172.4	5.2
IV. Trésorerie de l'Etat	46.2	49.4	37.6	249.1	257.8	425.6	241.2	319.8	18.5	19.1	15.6	-3.2	-6.4
TOTAL DES RECETTES [I+II+III+IV]	3 519.5	3 350.2	3 305.3	13 873.5	13 587.1	13 872.0	12 991.0	14 094.8	25.4	24.7	25.4	169.3	5.1

[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