

**SITUATION DES RECETTES COURANTES DE L'ETAT AU 30 JUIN 2019**

1

|  | 30.06          |                | Variation 19/18 |             | Budget          | Budget          | Compte prov.    | Recettes en % du budget voté |             |
|--|----------------|----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-------------|
|  | 2019           | 2018           | en mio. EUR     | en %        | 2019            | 2018            | 2018            | 2019                         | 2018        |
| <i>(tous les montants sont exprimés en mio. EUR)</i>                                 |                |                |                 |             |                 |                 |                 |                              |             |
| <b>I. Contributions directes</b>   | <b>4 876.6</b> | <b>4 203.8</b> | <b>672.8</b>    | <b>16.0</b> | <b>8 941.1</b>  | <b>7 845.1</b>  | <b>8 838.1</b>  | <b>54.5</b>                  | <b>53.6</b> |
| 1. Collectivités [1]   | 1 380.8        | 947.1          | 433.7           | 45.8        | 2 050.0         | 1 715.0         | 2 302.9         | 67.4                         | 55.2        |
| 2. Assiette [1]  | 382.2          | 379.3          | 2.9             | 0.8         | 810.0           | 734.0           | 766.0           | 47.2                         | 51.7        |
| 3. Salaires et traitements   | 2 144.4        | 1 999.0        | 145.4           | 7.3         | 4 265.0         | 3 830.0         | 3 899.1         | 50.3                         | 52.2        |
| 4. Impôt de solidarité   | 232.3          | 191.5          | 40.7            | 21.3        | 548.1           | 483.2           | 535.3           | 42.4                         | 39.6        |
| 5. Revenus de capitaux   | 203.4          | 251.5          | -48.1           | -19.1       | 445.0           | 352.0           | 509.1           | 45.7                         | 71.4        |
| 6. Fortune [2]   | 456.9          | 361.5          | 95.3            | 26.4        | 670.0           | 574.0           | 682.2           | 68.2                         | 63.0        |
| 7. Retenue libératoire nationale sur intérêts  | 18.8           | 18.1           | 0.7             | 3.7         | 36.0            | 50.0            | 30.4            | 52.2                         | 36.2        |
| 8. Impôt sur le revenu retenu sur les tantièmes                                      | 29.1           | 23.9           | 5.2             | 22.0        | 49.0            | 47.0            | 45.0            | 59.4                         | 50.8        |
| 9. Jeux de casino (recettes brutes)  | 8.9            | 7.8            | 1.1             | 14.0        | 22.0            | 22.0            | 19.9            | 40.3                         | 35.4        |
| 10. Contributions directes - autres  | 19.9           | 24.2           | -4.3            | -17.6       | 46.1            | 37.9            | 48.3            | 43.2                         | 63.6        |
| <i>Pour mémoire: impôt commercial communal [2]</i>                                   | 602.4          | 395.3          | 207.2           | 52.4        | 960.0           | 770.0           | 960.8           | 62.8                         | 51.3        |
| <b>II. Douanes &amp; accises</b>   | <b>845.7</b>   | <b>790.0</b>   | <b>55.7</b>     | <b>7.1</b>  | <b>1 700.5</b>  | <b>1 490.4</b>  | <b>1 558.6</b>  | <b>49.7</b>                  | <b>53.0</b> |
| 11. Recettes brutes (nettes)   | 493.6          | 468.0          | 25.6            | 5.5         | 979.6           | 875.0           | 902.0           | 50.4                         | 53.5        |
| Recettes UEBL brutes   | 493.6          | 468.0          | 25.6            | 5.5         | 979.6           | 925.0           | 982.5           | 50.4                         | 50.6        |
| Versements reçus de la Belgique (+)  | 0.0            | 0.0            | 0.0             | -           | 0.0             | 0.0             | 0.0             | -                            | -           |
| Versements versés à la Belgique (-)  | 0.0            | 0.0            | 0.0             | -           | 0.0             | 50.0            | 164.7           | -                            | -           |
| 12. Droits d'accises autonomes sur huiles minérales                                  | 104.2          | 94.5           | 9.7             | 10.2        | 219.2           | 183.6           | 198.7           | 47.5                         | 51.5        |
| 13. Droits d'accises autonomes sur tabacs manufacturés                               | 74.9           | 66.1           | 8.8             | 13.3        | 151.3           | 148.1           | 143.3           | 49.5                         | 44.6        |
| 14. Taxe sur les véhicules automoteurs   | 37.3           | 37.1           | 0.2             | 0.5         | 67.0            | 52.0            | 53.6            | 55.6                         | 71.3        |
| 15. Produit de la taxe de consommation sur l'alcool                                  | 20.7           | 19.4           | 1.3             | 6.8         | 40.9            | 32.8            | 42.5            | 50.7                         | 59.3        |
| 16. Produit de la contribution sociale prélevée sur les carburants                   | 64.9           | 60.4           | 4.5             | 7.4         | 129.1           | 117.4           | 128.7           | 50.3                         | 51.5        |
| 17. Produit de la contribution changement climatique prélevée sur les carburants     | 34.4           | 29.7           | 4.7             | 15.8        | 85.0            | 57.8            | 62.4            | 40.4                         | 51.4        |
| 18. Douanes & accises - autres   | 15.7           | 14.7           | 0.9             | 6.4         | 28.4            | 23.9            | 27.5            | 55.2                         | 61.7        |
| <b>III. Enregistrement &amp; domaines</b>  | <b>2 713.7</b> | <b>2 533.9</b> | <b>179.7</b>    | <b>7.1</b>  | <b>5 568.1</b>  | <b>5 287.1</b>  | <b>5 410.1</b>  | <b>48.7</b>                  | <b>47.9</b> |
| 19. Droits d'enregistrement  | 175.8          | 152.0          | 23.8            | 15.6        | 351.0           | 295.0           | 359.0           | 50.1                         | 51.5        |
| 20. Taxe sur la Valeur ajoutée   | 1 914.5        | 1 746.3        | 168.1           | 9.6         | 3 888.5         | 3 680.1         | 3 723.9         | 49.2                         | 47.5        |
| dont Recettes eTVA encaissées [3]  | 14.8           | 24.8           | -10.0           | -40.3       | -               | -               | 47.3            | -                            | -           |
| 21. Taxe d'abonnement [4]  | 499.2          | 513.0          | -13.7           | -2.7        | 1 027.0         | 1 054.0         | 1 026.7         | 48.6                         | 48.7        |
| 22. Taxe sur les assurances  | 31.9           | 33.4           | -1.5            | -4.4        | 55.9            | 52.6            | 57.3            | 57.1                         | 63.4        |
| 23. Enregistrement & domaines - autres   | 92.2           | 89.3           | 3.0             | 3.3         | 245.8           | 205.4           | 243.1           | 37.5                         | 43.5        |
| <i>Pour mémoire : Droits de succession [5]</i>                                       | 63.6           | 36.1           | 27.5            | 76.2        | 85.0            | 70.0            | 88.9            | 74.8                         | 51.5        |
| <b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III]</b>   | <b>8 436.1</b> | <b>7 527.8</b> | <b>908.2</b>    | <b>12.1</b> | <b>16 209.7</b> | <b>14 622.6</b> | <b>15 806.7</b> | <b>52.0</b>                  | <b>51.5</b> |
| <b>IV. Trésorerie de l'Etat</b>  | <b>220.9</b>   | <b>169.5</b>   | <b>51.4</b>     | <b>30.3</b> | <b>297.4</b>    | <b>270.8</b>    | <b>301.0</b>    | <b>74.3</b>                  | <b>62.6</b> |
| 24. Participations et part de l'Etat dans le bénéfice                                | 172.2          | 131.4          | 40.8            | 31.1        | 203.1           | 198.0           | 191.8           | 84.8                         | 66.4        |
| 25. Intérêts de fonds en dépôt   | 0.3            | 0.5            | -0.2            | -38.1       | 2.0             | 1.5             | 1.0             | 14.3                         | 30.9        |
| 26. Trésorerie de l'Etat - autres  | 48.4           | 37.7           | 10.8            | 28.6        | 92.3            | 71.3            | 108.2           | 52.5                         | 52.8        |
| <i>Pour mémoire : Produits d'emprunts nouveaux [5]</i>                               | 0.0            | 150.0          | -150.0          | -100.0      | 0.0             | 0.0             | 650.0           | -                            | -           |
| <i>Pour mémoire : Recettes provenant de la vente de participations de l'Etat [5]</i> | 0.0            | 0.0            | 0.0             | -           | 0.0             | 0.0             | 0.0             | -                            | -           |
| <b>TOTAL DES RECETTES [I+II+III+IV]</b>  | <b>8 657.0</b> | <b>7 697.4</b> | <b>959.6</b>    | <b>12.5</b> | <b>16 507.1</b> | <b>14 893.5</b> | <b>16 107.7</b> | <b>52.4</b>                  | <b>51.7</b> |

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

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

[3] 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.

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

[5] Recette en capital

20  
19

**Administration centrale 2019**  
**(selon SEC)**

**Evolution des recettes et dépenses**

|   | Situation fin juin |                |                |                 |                     |               |
|---|--------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|---------------|
|   | 2016               | 2017           | 2018           | 2019            | variation 2018-2019 |               |
|   |                    |                |                |                 | en millions         | en %          |
| <b>Dépenses</b>   |                    |                |                |                 |                     |               |
| 1. Consommation intermédiaire . . . . .                                 | 585.6              | 579.9          | 626.8          | 661.4           | +34.6               | +5.5%         |
| 2. Formation de capital . . . . .                                       | 822.4              | 892.5          | 817.2          | 842.6           | +25.4               | +3.1%         |
| 3. Rémunération des salariés . . . . .                                  | 1 725.5            | 1 852.5        | 2 015.4        | 2 174.6         | +159.2              | +7.9%         |
| 4. Subventions (Services publics d'autobus, logement...) . . . . .      | 269.3              | 286.6          | 305.0          | 273.2           | -31.9               | -10.4%        |
| 5. Revenus de la propriété (intérêts débiteurs) . . . . .               | -15.2              | -3.7           | 112.3          | 114.4           | +2.1                | +1.9%         |
| 6. Prestations sociales autres qu'en nature (Chômage, RMG...) . . . . . | 769.9              | 812.4          | 831.8          | 899.7           | +67.9               | +8.2%         |
| 7. Prestations sociales en nature . . . . .                             | 25.2               | 24.3           | 24.2           | 19.0            | -5.2                | -21.6%        |
| 8. Autres transferts courants (Pensions, Maladie, Famille, . . . . .    | 3 809.6            | 3 840.9        | 4 127.1        | 4 087.3         | -39.8               | -1.0%         |
| 9. Transferts en capital . . . . .                                      | 171.1              | 217.9          | 260.6          | 292.5           | +31.8               | +12.2%        |
| 10. Corrections sur actifs non financiers non produits . . . . .        | -9.1               | -3.0           | 5.2            | 13.3            | +8.1                | +156.7%       |
| <b>Dépenses totales . . . . .</b>                                       | <b>8 154.3</b>     | <b>8 500.3</b> | <b>9 125.7</b> | <b>9 378.0</b>  | <b>+252.3</b>       | <b>+2.8%</b>  |
| <b>Recettes</b>   |                    |                |                |                 |                     |               |
| 11. Impôts sur la production . . . . .                                  | 3 008.0            | 3 112.9        | 3 341.6        | 3 754.4         | +412.8              | +12.4%        |
| 12. Impôts courants sur le revenu . . . . .                             | 3 662.5            | 3 866.7        | 4 263.4        | 4 859.7         | +596.3              | +14.0%        |
| 13. Autres recettes . . . . .   | 1 414.0            | 1 454.4        | 1 432.6        | 1 633.3         | +200.7              | +14.0%        |
| <b>Recettes totales . . . . .</b>                                       | <b>8 084.5</b>     | <b>8 434.0</b> | <b>9 037.7</b> | <b>10 247.5</b> | <b>+1 209.8</b>     | <b>+13.4%</b> |
| <b>Solde . . . . .</b>  | <b>- 69.8</b>      | <b>- 66.4</b>  | <b>- 88.0</b>  | <b>+ 869.5</b>  | <b>+957.5</b>       | <b>-</b>      |

# 20 19



## Administration centrale 2019 (selon SEC)

### Evolution des recettes et dépenses au 30 juin 2019

|                   | Situation fin juin |       |       |        |                       |        |
|-------------------|--------------------|-------|-------|--------|-----------------------|--------|
|                   | 2016               | 2017  | 2018  | 2019   | variation 2018 - 2019 |        |
|                   |                    |       |       |        | en millions           | en %   |
| Dépenses. . . . . | 8 154              | 8 500 | 9 126 | 9 378  | +252                  | +2.8%  |
| Recettes. . . . . | 8 084              | 8 434 | 9 038 | 10 247 | +1 210                | +13.4% |
| Solde . . . . .   | -70                | -66   | -88   | +869   | +957                  | -      |

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

# 20 19



## Budget de l'Etat\* pour 2019

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

### Compte au 30 juin 2019

|                          | Budget<br>2019  | Situation fin juin |                    |
|--------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
|                          |                 | En valeur          | En %* du<br>budget |
| <b>Budget courant</b>    |                 |                    |                    |
| Recettes .....           | 16 502.7        | 8 656.3            | 52.5%              |
| Dépenses .....           | 15 185.9        | 7 055.6            | 46.5%              |
| <b>Excédents .....</b>   | <b>+1 316.9</b> | <b>+1 600.7</b>    | -                  |
| <b>Budget en capital</b> |                 |                    |                    |
| Recettes .....           | 98.7            | 68.5               | 69.4%              |
| Dépenses .....           | 2 230.8         | 1 268.3            | 56.9%              |
| <b>Excédents .....</b>   | <b>-2 132.0</b> | <b>-1 199.7</b>    | -                  |
| <b>Budget total</b>      |                 |                    |                    |
| Recettes .....           | 16 601.5        | 8 724.9            | 52.6%              |
| Dépenses .....           | 17 416.6        | 8 323.9            | 47.8%              |
| <b>Excédents .....</b>   | <b>-815.2</b>   | <b>+401.0</b>      | -                  |

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

\* par rapport au budget voté 2019

Budget présenté hors opérations financières