

# LOI DE FINANCEMENT DE LA SÉCURITÉ SOCIALE

# 20 12

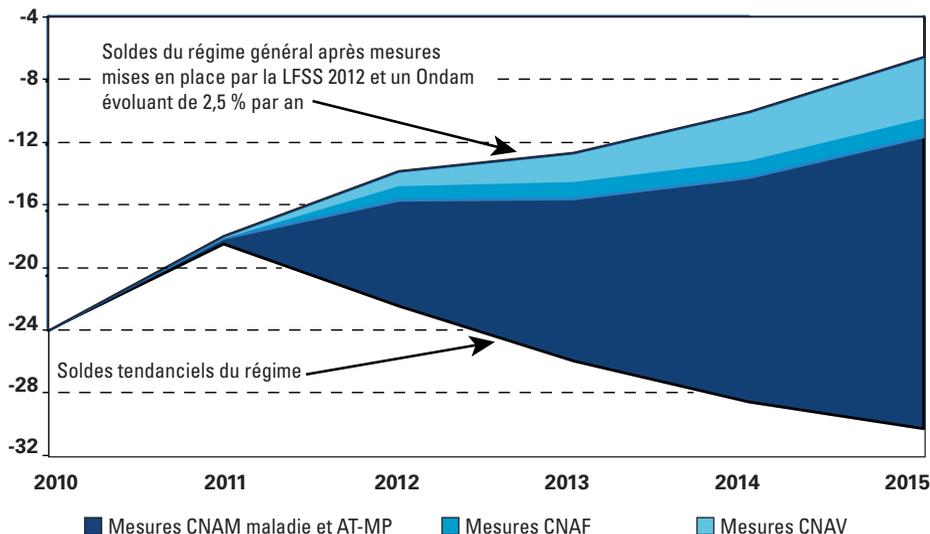
## En chiffres

 <p><i>Liberté • Egalité • Fraternité</i> RÉPUBLIQUE FRANÇAISE</p>
MINISTÈRE DU TRAVAIL, DE L'EMPLOI ET DE LA SANTÉ
MINISTÈRE DU BUDGET, DES COMPTES PUBLICS, ET DE LA RÉFORME DE L'ÉTAT
MINISTÈRE DES SOLIDARITÉS ET DE LA COHÉSION SOCIALE

# I. Hypothèses macroéconomiques et objectifs de soldes du régime général de la LFSS pour 2012

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>PIB volume</b>	2,1 %	1,8 %	1,0 %	2,0 %	2,0 %	2,0 %
<b>Masse salariale secteur privé</b>	2,0 %	3,7 %	3,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %
<i>Effectifs</i>	-0,2 %	1,2 %	0,5 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %
<i>Salaire moyen secteur privé</i>	2,2 %	2,5 %	2,5 %	3,0 %	3,0 %	3,0 %
<b>Ondam</b>	2,6 %	2,9 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %	2,5 %
<b>Prix hors tabac</b>	1,50 %	2,10 %	1,70 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %

## Soldes tendanciels et soldes de la LFSS pour 2012 du régime général (en Md€)



II. Objectifs de recettes, de dépenses  
et de soldes de la LFSS pour 2012

en milliards d'euros

		2010	2011	2012	2013	2014	2015
<b>Régime général</b>							
<b>Maladie</b>	Dépenses	153,4	157,4	161,6	165,9	170,6	175,2
	Recettes	141,8	147,9	155,7	161,4	167,7	174,2
	<b>Solde</b>	<b>-11,6</b>	<b>-9,5 (*)</b>	<b>-5,9</b>	<b>-4,5</b>	<b>-2,9</b>	<b>-0,9</b>
<b>AT-MP</b>	Dépenses	11,2	11,6	11,9	12,2	12,5	12,8
	Recettes	10,5	11,6	12,0	12,3	12,8	13,3
	<b>Solde</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,5</b>
<b>Famille</b>	Dépenses	52,9	55,0	56,0	57,5	58,9	60,3
	Recettes	50,2	52,4	53,9	55,3	57,0	58,7
	<b>Solde</b>	<b>-2,7</b>	<b>-2,6 (*)</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,5</b>
<b>Vieillesse</b>	Dépenses	102,3	106,6	110,6	115,0	119,1	123,6
	Recettes	93,4	100,6	104,7	109,0	113,7	119,1
	<b>Solde (*)</b>	<b>-8,9</b>	<b>-6,0</b>	<b>-5,9</b>	<b>-6,0</b>	<b>-5,4</b>	<b>-4,5</b>
<b>Toutes branches consolidées</b>	Dépenses	311,5	321,3	330,5	340,8	351,0	361,5
	Recettes	287,5	303,3	316,7	328,2	341,0	355,0
	<b>Solde</b>	<b>-23,9</b>	<b>-18,0</b>	<b>-13,8</b>	<b>-12,6</b>	<b>-10,0</b>	<b>-6,5</b>
<b>Tous régimes de base</b>							
<b>Maladie</b>	Dépenses	176,5	181,3	186,2	190,8	196,0	201,0
	Recettes	165,2	171,8	180,4	186,4	193,2	200,3
	<b>Solde</b>	<b>-11,4</b>	<b>-9,5</b>	<b>-5,8</b>	<b>-4,4</b>	<b>-2,7</b>	<b>-0,7</b>
<b>AT-MP</b>	Dépenses	12,6	12,9	13,3	13,6	13,9	14,2
	Recettes	11,9	13,0	13,4	13,7	14,2	14,8
	<b>Solde</b>	<b>-0,7</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>0,3</b>	<b>0,6</b>
<b>Famille</b>	Dépenses	53,5	55,5	56,5	57,9	59,4	60,8
	Recettes	50,8	52,9	54,4	55,8	57,5	59,3
	<b>Solde</b>	<b>-2,7</b>	<b>-2,6</b>	<b>-2,0</b>	<b>-2,2</b>	<b>-1,9</b>	<b>-1,5</b>
<b>Vieillesse</b>	Dépenses	194,1	202,6	210,4	217,5	224,0	230,5
	Recettes	183,3	194,5	202,6	209,1	216,0	223,3
	<b>Solde</b>	<b>-10,8</b>	<b>-8,1</b>	<b>-7,8</b>	<b>-8,3</b>	<b>-8,0</b>	<b>-7,2</b>
<b>Toutes branches consolidées</b>	Dépenses	427,5	442,2	455,8	469,3	482,4	495,5
	Recettes	402,0	422,0	440,2	454,5	470,1	486,6
	<b>Solde</b>	<b>-25,5</b>	<b>-20,1</b>	<b>-15,6</b>	<b>-14,8</b>	<b>-12,3</b>	<b>-8,9</b>
<b>FSV</b>							
<b>Fonds de solidarité vieillesse</b>	Dépenses	13,8	17,5	18,3	18,4	18,6	18,8
	Recettes	9,8	13,8	14,2	14,7	15,2	15,7
	<b>Solde (*)</b>	<b>-4,1</b>	<b>-3,8</b>	<b>-4,1</b>	<b>-3,8</b>	<b>-3,4</b>	<b>-3,1</b>

(\*) La LFSS pour 2011 a prévu la reprise, par la Cades, du déficit 2011 des branches maladie et famille du régime général ainsi que des déficits 2011 à 2018 de la branche vieillesse du régime général et du FSV. En conséquence de ces opérations, la dette de la sécurité sociale s'accroîtra de 2,1 Md€ début 2012 et de 9,7 Md€ supplémentaires début 2013.

### III. Construction par sous-objectif de l'objectif national de dépenses d'assurance maladie (Ondam) 2012 et évolution depuis sa création

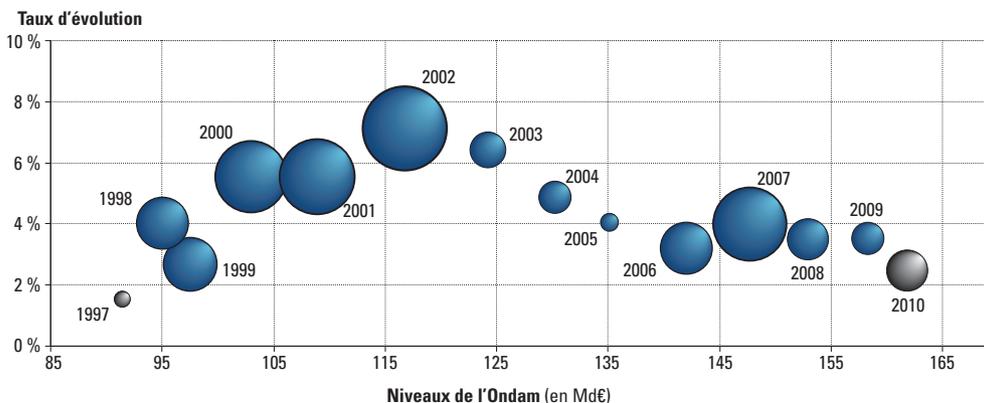
en milliards d'euros

SYNTHÈSE 2012	Construction		
	Prévision d'exécution pour 2011 (périmètre de 2012)	Sous-objectifs 2012	Taux d'évolution
Soins de ville	77,3	78,9	2,1 %
<b>Total Ondam hospitalier, dont :</b>	<b>72,7</b>	<b>74,6</b>	<b>2,6 %</b>
Établissements de santé tarifés à l'activité	53,9	55,3	2,7 %
Autres dépenses relatives aux établissements de santé	18,9	19,3	2,2 %
<b>Total Ondam médico-social, dont :</b>	<b>15,8</b>	<b>16,5</b>	<b>4,0 %</b>
Contribution de l'assurance maladie aux dépenses en établissements et services pour personnes âgées	7,6	8,0	6,1 %
Contribution de l'assurance maladie aux dépenses en établissements et services pour personnes handicapées	8,3	8,4	2,1 %
Autres prises en charge (*)	1,1	1,2	5,9 %
<b>Ondam Total</b>	<b>167,0</b>	<b>171,1</b>	<b>2,5 %</b>

(\*) Ce sous-objectif comprend les dépenses relatives aux soins à l'étranger, au financement des établissements accueillant des personnes confrontées à des difficultés spécifiques, notamment en matière d'addiction, ainsi qu'à la participation de l'assurance maladie au fonds d'intervention pour la qualité et la coordination des soins.

**Note :** la prévision 2011 présentée ici correspond à la prévision des dépenses de l'année 2011 (167,0 Md€ Art. 8) ramenées au périmètre de l'Ondam 2012. De ce fait, les montants des différents postes de la base 2012 peuvent différer des sous-objectifs de l'Ondam 2011.

### Niveaux et dépassements de l'Ondam depuis 1997



Lecture : les bulles sont d'autant plus grandes que le dépassement (en bleu) ou la sous-exécution (en gris) de l'objectif est important, d'autant plus hautes que le taux d'évolution des dépenses est élevé et d'autant plus à droite que l'Ondam réalisé est élevé.

## IV. Impact des mesures nouvelles 2012 sur les comptes 2012 du régime général, du FSV et de l'ensemble des régimes de base

en millions d'euros

	Maladie	AT-MP	Vieillesse	Famille	RG <sup>(1)</sup>	FSV	TR <sup>(2)</sup>
<b>SOLDES TENDANCIELS</b>	<b>-12 600</b>	<b>53</b>	<b>-6 889</b>	<b>-2 984</b>	<b>-22 420</b>	<b>-4 322</b>	<b>-24 852</b>
<b>MESURES NOUVELLES 2012 ÉCONOMIES-DÉPENSES</b>	<b>2 321</b>	<b>41</b>	<b>95</b>	<b>627</b>	<b>3 084</b>	<b>2</b>	<b>3 540</b>
<b>Mesures d'économies intégrées à l'Ondam 2012</b>	<b>2 237</b>	<b>20</b>			<b>2 257</b>		<b>2 640</b>
Baisses de tarifs en biologie et radiologie	222				222		260
Maîtrise médicalisée	470				470		550
Baisse de prix de médicaments et dispositifs médicaux	650	17			667		780
Autres mesures sur les médicaments (baisses de remboursements de SMRI, des marges des grossistes ; nouvelles règles de décote des génériques)	192				192		225
Amélioration de la performance à l'hôpital (Contrats de performance ANAP,,)	125	3			128		150
Convergence tarifaire public / privé	86				86		100
Rationalisation achats hôpitaux	124				124		145
Autres mesures d'économie	175				175		205
Baisse du plafond de calcul des indemnités journalières maladie	128				128		150
Baisse de prix des médicaments de la maladie d'Alzheimer	47				47		55
Mesures sur les établissements médico-sociaux	17				17		20
<b>Mesures nouvelles en dépenses hors Ondam pour l'ensemble des risques</b>	<b>83</b>	<b>21</b>	<b>95</b>	<b>627</b>	<b>826</b>	<b>2</b>	<b>900</b>
Report au 1 <sup>er</sup> avril de la revalorisation de la BMAF				158	158		158
Sous-indexation des prestations familiales et des prestations logement				413	413		413
Accélération de la réforme des retraites (impact sur les prestations vieillesse et charges associées dans les autres branches)	-7		57	3	52	2	86
Baisse des dépenses de gestion administrative des caisses de sécurité sociale	31	4	17	4	56		60
Moindre dotation de certains fonds (fonds maladie, fonds d'action sanitaire et sociale, FIVA)	60	25	20	60	165		165
Autres mesures sur les dépenses		-8	1	-10	-17		18

(1) RG : régime général

(2) TR : tous régimes

en millions d'euros

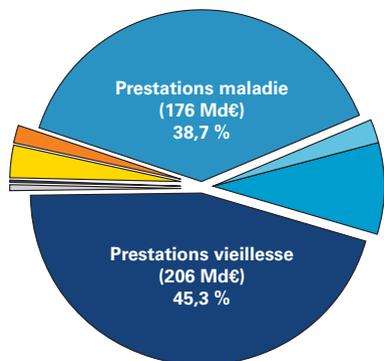
	Maladie	AT-MP	Vieillesse	Famille	RG <sup>(1)</sup>	FSV	TR <sup>(2)</sup>
<b>SOLDES TENDANCIELS</b>	<b>-12 600</b>	<b>53</b>	<b>-6 889</b>	<b>-2 984</b>	<b>-22 420</b>	<b>-4 322</b>	<b>-24 852</b>
<b>MESURES NOUVELLES 2012 SUR LES RECETTES</b>	<b>3 946</b>	<b>22</b>	<b>833</b>	<b>302</b>	<b>5 104</b>	<b>259</b>	<b>5 677</b>
Réintégration des heures supplémentaires dans le calcul des allègements généraux	276		207	117	600		600
Alignement de l'assiette des cotisations IEG sur le droit commun	150	10		50	210		210
Baisse de l'abattement sur la CSG au titre des frais professionnels de 3% à 1,75%	480			73	553	75	553
Réaffectation de 300 M€ au panier TEPA (via les droits tabac)	-138		-104	-59	-300		-300
Baisse du seuil d'assujettissement des indemnités de rupture aux cotisations	26	5	3	11	45		45
Relèvement du prélèvement social sur les revenus du capital de 2,2 % à 3,4 %	664		664		1 327		1 327
Imposition aux prélèvements sociaux des plus-values immobilières	392		72	49	514	70	514
Hausse du forfait social de 6% à 8%	410				410		410
Hausse de 6% des prix du tabac aux 1 <sup>er</sup> octobre 2011 et 2012	393	7		65	464		593
Passage du taux de la TSCA sur les contrats solidaires et responsables de 3,5% à 7%	1 050				1 050		1 050
Taxe boissons sucrées	120				120		120
Taxes alcools							340
Révision du barème de la taxe sur les véhicules de sociétés							100
Impact en recettes de l'accélération de la réforme des retraites	-5			-1	-6	-1	-26
Baisse de C3S liée à la révision de l'Ondam							-19
Autres recettes fiscales	36				36	112	74
Autres mesures de recettes	92	0	-9	-2	81	3	87
<b>Mesures nouvelles 2012 sur les transferts entre régimes de base</b>	<b>398</b>	<b>-80</b>	<b>18</b>	<b>0</b>	<b>336</b>		<b>0</b>
Plafonnement compensation bilatérale maladie	94				94		0
Réduction des transferts d'équilibrage au profit du régime général	224		18		242		0
Transfert CNAM-AT vers CNAM au titre de la sous-déclaration des AT-MP	80	-80			0		0
<b>Économie de frais financiers découlant des mesures</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>7</b>	<b>67</b>		<b>67</b>
<b>TOTAL DES MESURES ET DE LEURS EFFETS ASSOCIÉS</b>	<b>6 715</b>	<b>-18</b>	<b>955</b>	<b>937</b>	<b>8 590</b>	<b>261</b>	<b>9 283</b>
<b>SOLDE APRÈS MESURES</b>	<b>-5 884</b>	<b>36</b>	<b>-5 934</b>	<b>-2 047</b>	<b>-13 830</b>	<b>-4 061</b>	<b>-15 569</b>

(1) RG : régime général

(2) TR : tous régimes

## V. Structure des dépenses et des recettes pour 2012 pour l'ensemble des régimes de base et répartition entre régimes de base et régimes complémentaires

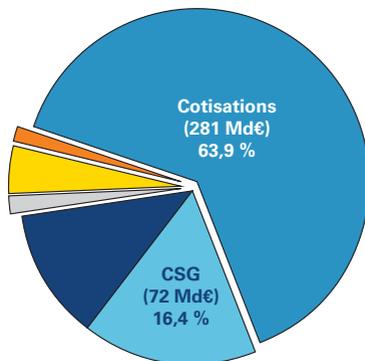
**Dépenses des régimes de base en 2012**  
(dépenses totales consolidées 455,8 Md€)



- Autres charges\* (7 Md€) 1,6 %
- Charges de gestion courante (14 Md€) 3,0 %
- Charges financières (0,4 Md€) 0,1 %
- Transferts (2 Md€) 0,4 %
- Prestations famille (40 Md€) 8,8 %
- Prestations ATMP (10 Md€) 2,2 %

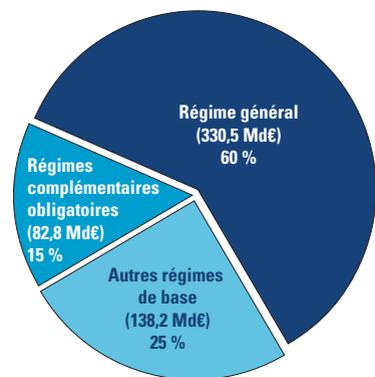
(\* ) Participation aux fonds médicaux et hospitaliers, dépassement du forfait de la CMU-C, financement des fonds en faveur des travailleurs de l'amiante, financement du FNAL...

**Recettes des régimes de base en 2012**  
(recettes totales consolidées 440,2 Md€)



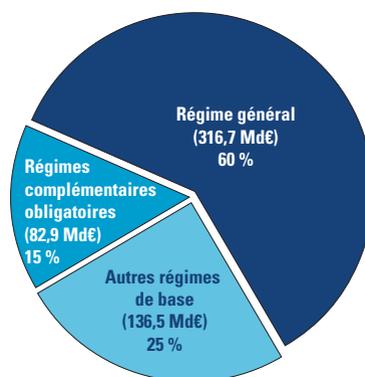
- Autres produits (6 Md€) 1,3 %
- Transferts reçus d'organismes tiers (19 Md€) 4,3 %
- Contributions publiques (8 Md€) 1,7 %
- Impôts et taxes (hors CSG) (54 Md€) 12,2 %

**Dépenses des régimes de sécurité sociale**  
(dépenses totales consolidées 535,9 Md€)



(\* ) Le consolidé tous régimes de base et complémentaires obligatoires est inférieur à la somme des dépenses de chacune des branches.

**Recettes des régimes de sécurité sociale**  
(recettes totales consolidées 520,5 Md€)

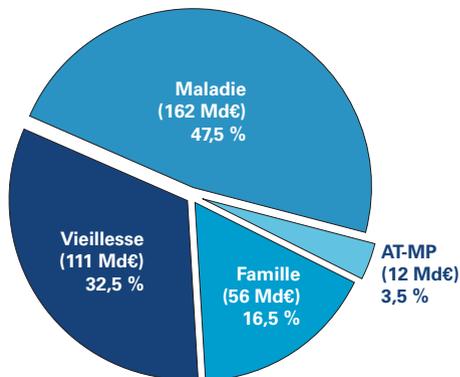


(\* ) Le consolidé tous régimes de base et complémentaires obligatoires est inférieur à la somme des recettes de chacune des branches.

## VI. Structure par branche des dépenses et des recettes du régime général pour 2012 et augmentation des dépenses et des recettes pour l'ensemble des régimes de base en 2012

### Dépenses du régime général en 2012

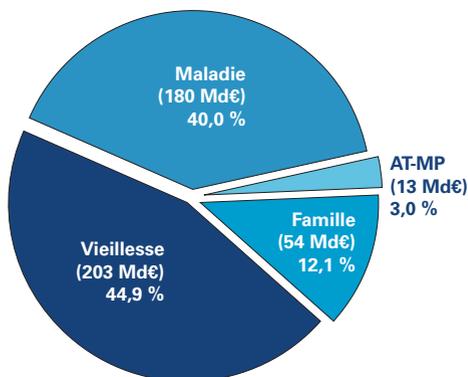
(dépenses totales consolidées\* 330,5 Md€)



(\*) Le consolidé toutes branches est inférieur à la somme des dépenses de chacune des branches.

### Recettes du régime général en 2012

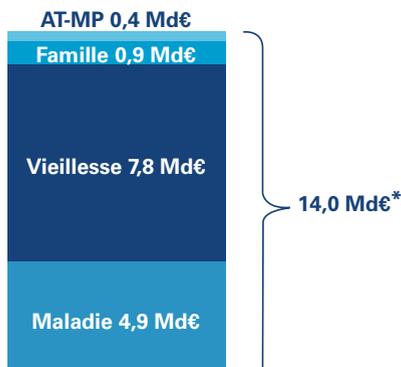
(recettes totales consolidées\* 316,7 Md€)



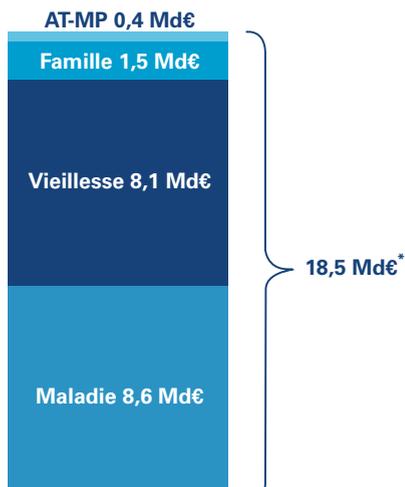
(\*) Le consolidé toutes branches est inférieur à la somme des recettes de chacune des branches.

### Évolution des dépenses et des recettes de l'ensemble des régimes de base entre 2011 et 2012

#### Dépenses



#### Recettes



(\*) Le consolidé toutes branches est inférieur à la somme des recettes ou des dépenses de chacune des branches.

VII. Cades : dette amortie  
et dette restant à amortir

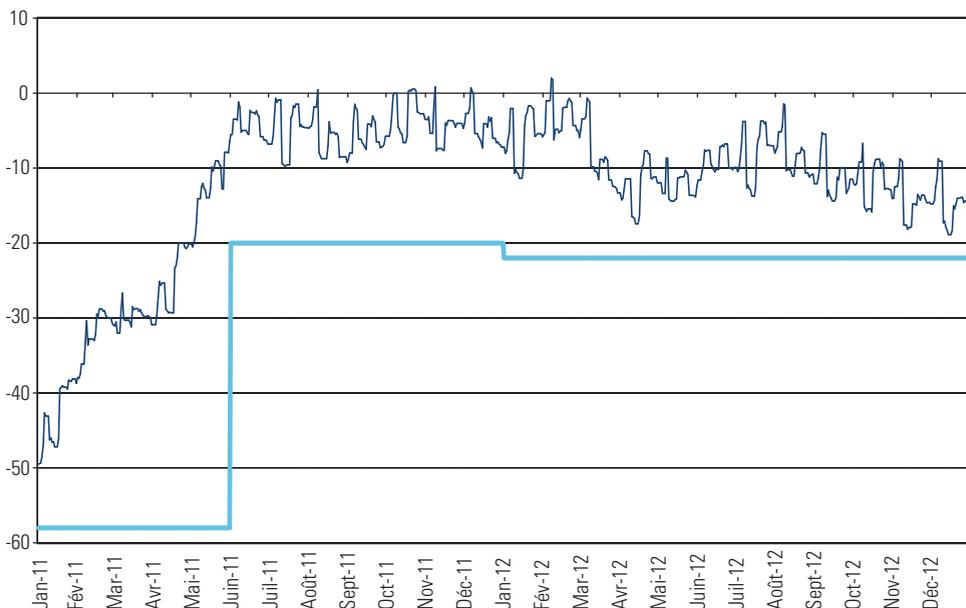
en milliards d'euros

Année de reprise de dette	Dette reprise cumulée	Amortissement annuel	Amortissement cumulé	Situation nette de l'année
<b>1996</b>	23,2	2,2	2,2	-21,1
<b>1997</b>	25,2	2,9	5,1	-20,1
<b>1998</b>	40,3	2,4	7,5	-32,8
<b>1999</b>	42,2	3,0	10,5	-31,7
<b>2000</b>	44,1	3,2	13,7	-30,4
<b>2001</b>	46,0	3,0	16,8	-29,2
<b>2002</b>	49,0	3,2	20,0	-29,0
<b>2003</b>	53,3	3,3	23,3	-30,0
<b>2004</b>	92,4	3,3	26,6	-65,7
<b>2005</b>	102,0	2,6	29,3	-72,7
<b>2006</b>	107,7	2,8	32,1	-75,6
<b>2007</b>	107,6	2,6	34,7	-73,0
<b>2008</b>	117,6	2,9	37,5	-80,1
<b>2009</b>	134,6	5,3	42,8	-91,8
<b>2010</b>	134,6	5,1	47,9	-86,7
<b>2011 (p)</b>	199,9	11,4	59,3	-140,6
<b>2012 (p)</b>	212,4	11,1	70,4	-142,0

La dette remboursée par la CADES (11,1 Md€ en 2012) est désormais supérieure au montant de dette nouvellement créé sur le champ du régime général et restant à rembourser (- 79 Md€ en 2012 pour les branches maladie et famille, sachant que la branche AT-MP est équilibrée et que l'amortissement par la CADES des déficits de la branche vieillesse et du FSV est d'ores et déjà financé en application de la LFSS pour 2011).

## Soldes journaliers de l'Acoss et plafond des avances en 2011 et 2012

En milliards d'euros



*Note : la situation encore dégradée de la trésorerie de l'Acoss (en trait fin sur le graphique) sur les premiers mois de l'exercice 2011 s'explique par le caractère progressif des versements en provenance de la Cades décidés dans le cadre de la reprise de dette, qui se sont étalés sur le premier semestre 2011.*

Pour en savoir plus :

[www.securite-sociale.fr](http://www.securite-sociale.fr)