



# **Séminaire Fourgeaud 3 mars 2021: Bilans redistributifs**

**Hélène Paris**





- 1. Choix de présentation des bilans redistributifs**
- 2. Quel champ des mesures étudiées ?**
- 3. Transparence sur les hypothèses de comportement**
- 4. Questions pratiques pour 2020**
- 5. Vers un meilleur bouclage économique ?**

# Choix de présentation des bilans redistributifs (1)

- Construire les quantiles en nombre d'individus (et non en nombre de ménages)
- Converger pour l'utilisation d'une même échelle d'équivalence
- Présenter les résultats en variation de niveau de vie (en %)
- Mobiliser des sources complémentaires d'informations pour mieux décrire le haut et le bas de la distribution des revenus
  - ✓ Sources fiscales exhaustives
  - ✓ Ménages en logement non ordinaire, Dom-Tom , jeunes

# Choix de présentation des bilans redistributifs (2)

- Modèles statiques : prise en compte des mesures socio-fiscales à destination des ménages entrées en vigueur durant une certaine période
- Bilan redistributif : raisonnement en écart -> besoin d'un contrefactuel !
  - ✓ Bilan sur les trois années 2018 à 2020 : partir du système socio-fiscal en vigueur fin 2017
  - ✓ Effet des mesures en moyenne sur l'année... ou en année pleine quel que soit le mois d'application ?
  - ✓ Effet simple de chaque mesure ou effet consolidé ?

# Quel champ des mesures étudiées ?

- Champs usuel de la redistribution monétaire retenu par l'Insee restreint
  - ✓ N'inclut pas les revenus de remplacement (allocation chômage, retraites), la fiscalité sur les produits notamment
- RESF, IPP et OFCE sur un champs plus large mais à géométrie variable
  - ✓ Mesures de revalorisation exceptionnelles décidées par quinquennat précédent
  - ✓ Réforme assurance chômage, calcul AL, prime conversion, réforme CMUc...
  - ✓ Mesures nouvelles sur les dépenses peu documentées dans le RESF
  - ✓ Quid de l'augmentation taux agirc-arrco dans RESF ??

# Transparence sur les hypothèses de comportement (1)

- Taux de recours à la prime activité
  - ✓ forte hausse constatée du nombre de bénéficiaires par la CNAF au 1<sup>er</sup> trimestre 2019 (publication juillet 2019)
  - ✓ PLFR 2019 (novembre 2019) avec 800 M€ supplémentaires
- Hypothèse sur les comportements en réponse à la hausse sur la fiscalité du tabac
  - ✓ Elasticité à -0,75 pour le RESF (cf CCSS 2019), comme IPP implicitement? contre -0,5 pour l'OFCE
  - ✓ Insee présente à comportements constants et variante avec élasticité à -0,6 (cigarettes)
  - ✓ Dépend aussi du comportement des acteurs de marché



# Transparence sur les hypothèses de comportement (2)

- Impact fiscalité énergie sur consommation
  - ✓ Hypothèses sur les comportements peu explicites
  - ✓ Sur quelle base 2/3 pour les ménages et 1/3 pour les entreprises?
- Des pistes d'amélioration
  - ✓ Mobiliser les données réalisées les plus à jour pour un bilan sur plusieurs années
  - ✓ Être très transparent sur les hypothèses de comportement et présenter la sensibilité à ces hypothèses



# Différentes sources d'écart entre les études RESF-OFCE-IPP

- Ecart dans le bas de la distribution
  - ✓ pourraient s'expliquer en grande partie par les différences de périmètre et d'hypothèses de comportement
  - ✓ Mauvaise couverture du 1<sup>er</sup> décile ?
- Ecart dans le haut de la distribution
  - ✓ Forte hétérogénéité au sein du dernier décile
  - ✓ L'augmentation du revenu disponible mensuel moyen par ménage ne dépasse pas 500 euros d'un vingtile à l'autre jusqu'au 18<sup>ème</sup> vingtième...
  - ✓ .... mais elle est de l'ordre de 900 euros en passant du 18<sup>ème</sup> au 19<sup>ème</sup>, puis de l'ordre de 3 800 euros en passant au dernier vingtième



# Questions pratiques pour 2020 (1)

- Choc majeur et inédit en 2020
  - ✓ On ne peut pas simplement faire « vieillir » les revenus de 2018 ou 2019
  - ✓ Capacité à simuler le choc sur le « market income » en 2020 ?
- Réévaluer l'impact des mesures nouvelles 2020 avec le nouveau contrefactuel
- Logique des bilans redistributifs : impact des seules mesures nouvelles
  - ✓ Exclut logiquement tout jeu des stabilisateurs automatiques (SA)
  - ✓ si les seuls SA sont actionnés face la crise : pas d'effet redistributif

## Questions pratiques pour 2020 (2)

- Outre les mesures déjà listées pré-covid, ajouter les mesures d'urgence en direction des ménages
  - ✓ Fond de solidarité au bénéfice des EI
  - ✓ Aides exceptionnelles de solidarité versées en mai puis en novembre
  - ✓ Revalorisation exceptionnelle de l'ARS au mois d'août
  - ✓ Suspension réforme assurance chômage, report réforme calcul AL
- Quelle prise en compte de la réforme et l'extension du chômage partiel ?
  - ✓ Aide en direction des entreprises... et des ménages ?
  - ✓ Contrefactuel : dispositif de chômage partiel en vigueur fin 2019

# Vers un meilleur bouclage économique ?

- Question de l'incidence fiscale
  - ✓ In fine les ménages sont payeurs
  - ✓ Quelles perspectives d'une plus grande intégration du système socio-fiscal ? Par exemple cotisations employeurs, IS...
- Intégration d'effets de bouclage via des modèles d'équilibre général plus désagrégés
  - ✓ Mais temporalité différente
- Développement de modèles d'agents
  - ✓ Vers des populations simulées de plus grande taille et plus représentatives