

# Perzeption des Föderalismus - Ergebnisse eines Experiments

## 17. Workshop zum Jahrbuch für öffentliche Finanzen

Salvatore Barbaro und Maike Roth

Leipzig: 20. September 2024

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

## 1 Einleitung: Perzeption des Föderalismus

## 2 Vorlesung Fiskalföderalismus

## 3 Empirischer Teil

## 4 Fazit und Diskussion

# Haben wir eine Staatsform, die wir eigentlich ablehnen?

Geringes Ansehen von föderalistischen Strukturen

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

- ★ Deutschland hat mit 37% einen der höchsten Anteile an kooperativen Regionalisten im Vergleich zu anderen Ländern ([Schakel and Brown, 2021](#)).
- ★ "Die Deutschen lieben offenbar den Föderalismus – vorausgesetzt, bundesweit gilt in allen sie betreffenden Lebensbereichen exakt das Gleiche!" ([Krings, 2020](#))
- ★ Einheitlichere Lösungen auf Bundesebene wurden gewünscht ([Schulze et al., 2020](#), S. 22).

# Vergleichbare Ansichten der Studierenden und der Gesamtbevölkerung

(Stiftung, 2008)

Ein Experiment

Salvatore Barabaro und Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer Teil

Fazit und Diskussion

References

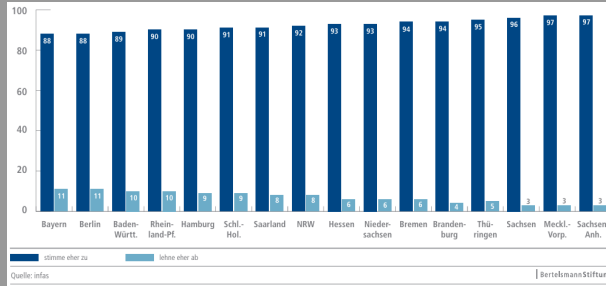


Figure 1: Einstellung zu bundeseinheitlichen Bildungsstandards

- ★ 25 % der Bürger halten die Länder für überflüssig.
- ★ Vergleichbare Standards in Bereichen von Schule, globale Fragen etc. werden gewünscht.
- ★ Der Wettbewerb zwischen den Ländern wird nicht befürwortet.
- ★ Bund und EU werden eine wichtige Rolle zugesprochen.

# Kann eine tiefere Analyse die ablehnende Haltung ändern?

(Bullerjahn et al., 2020)

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References



- ★ Schäuble Hypothese:
- ★ Es mangelt nicht an einer grundsätzlichen Ablehnung, sondern an der zu geringen Auseinandersetzung mit den Themen.

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

1 Einleitung: Perzeption des Föderalismus

2 Vorlesung Fiskalföderalismus

3 Empirischer Teil

4 Fazit und Diskussion

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

## Exkurs: Allgemeines Konkurrenzgleichgewicht

Optimale Bereitstellung privater Güter

$$\begin{aligned}\mathcal{L}(X^A, X^B, Y^A, Y^B) &= U^A(X^A, Y^A) \\ &\quad + \lambda_1 [U^B(X^B, Y^B) - \bar{U}^B] \\ &\quad + \lambda_2 [F(X^A + X^B, Y^A + Y^B) - \bar{F}]\end{aligned}$$

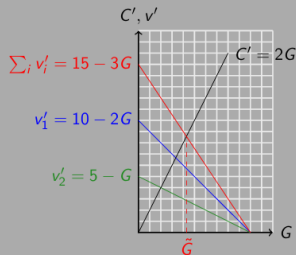
Die Lösung ergibt die bekannte Bedingung:  $MRS_{X,Y}^A = MRS_{X,Y}^B = MRT$ .

Die Grenzrate der Substitution ist bei allen Individuen identisch und entspricht der Grenzrate der Transformation.

★ Lokale Präferenzen lassen sich durch eine dezentrale Bereitstellung öffentlicher Güter besser berücksichtigen

## Das Implementierungsproblem (2/2)

Strategisches Verhalten

Optimum:

- ★ Optimale Menge bei  $15 - 3G = 2G \Leftrightarrow \tilde{G} = 3$ .
- ★ Gesamtkosten: 6 Einheiten.
- ★ Beiträge: 4 und 2.

Strategisches Verhalten

- ★ Person 2 gibt an, keinerlei Wertschätzung für  $G$  zu haben.
- ★ Dadurch sinkt  $\tilde{G}$  auf  $\tilde{G}_s = 10 - 2G = 2G \Leftrightarrow \tilde{G}_s = 2.5$ .
- ★  $u_{2,s} = 10 + \ln 2.5 > 8 + \ln 3 = u_2^*$ .

★ Mobilität und Wahlfreiheit der Bürger zwischen verschiedenen Gemeinden soll zu einer effizienten Bereitstellung öffentlicher Güter führen

★ Empirische Untersuchungen legen Kritik offen



# Finanzausgleich: Verteilung von Ressourcen im Föderalismus

(Lenk et al., 2023)

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

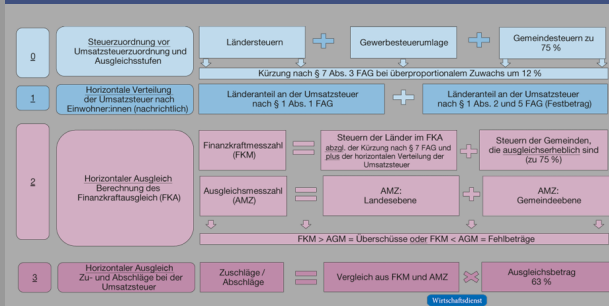
Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

## Der Finanzausgleich - Übersicht

Quelle: [Lenk et al. \(2023\)](#)



★ Ausgleich finanzieller Ungleichheiten zwischen den Bundesländern durch Umverteilung von Steuereinnahmen

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

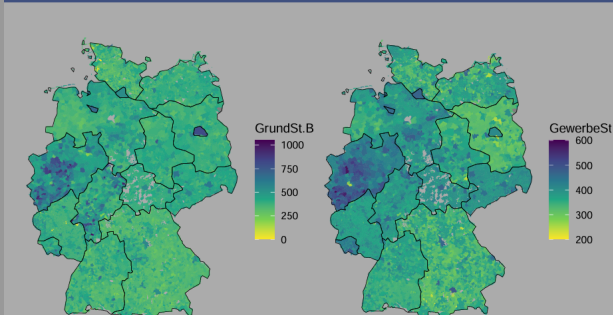
Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

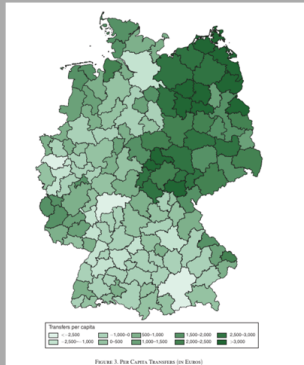
### Vergleich der Hebesätze (Grundsteuer B)



- ★ Wie beeinflussen unterschiedliche Hebesätze die Finanzkraft von Gemeinden?
- ★ Steuerlast variiert stark zwischen Bundesländern und auch innerhalb einzelner Gemeinden

## Ökonomische Wirkung des Finanzausgleichs

Interregionaler Ressourcentransfer, Quelle: Henkel et al. (2021)



- ★ Ökonomische Wirkung der Umverteilung von finanziellen Ressourcen zwischen Regionen Deutschlands, um regionale Ungleichheiten auszugleichen

## Nichtdiktatur und minimaler Föderalismus

(Batra and Pattanaik, 1972; Sen, 1970)

### Definition (Diktatorisches Muster)

Ein Land  $L_k$  ist diktatorisch, wenn für alle Tupel  $(a, b) \in \mathcal{B}$  gilt:  $a \succ_k b \implies a P b$ .

### Definition (Minimaler Föderalismus)

Jedes Land ist für ein Tupel aus einem Tripel entscheidungsgebend.

### Theorem (IPF)

Es gibt keine Social-Decision Function, die auf dem unbeschränkten Geltungsbereich die Anforderungen **F** und **P** erfüllt.

★ In einer föderalen oder liberalen Gesellschaft wird entweder die individuelle Entscheidungsfreiheit eingeschränkt oder die Pareto-Optimalität nicht erreicht

## A comparison

Rearranging Eq. (7) yields

$$q^{**} = q_0 + \frac{\beta}{p_q} \cdot \frac{\alpha \tau' T}{p_q - \tau'} + g \frac{\beta}{p_q - \tau'}.$$

The previously found optimal provision levels are then special cases of Eq. (8):

$$q_u^* = q_0 + \frac{\beta}{p_q} \cdot g$$

$$q^* = q_0 + \frac{\beta}{p_q} \cdot \frac{\alpha \tau' T}{p_q - \tau'}$$

★ Auswirkungen von  
unkonditionierten  
und konditionierten  
Finanzhilfen in der  
Praxis

Re-election probability if the tax rate equals  $\tau_3$ 

The voters will re-elect the incumbent imposing a tax rate equal to  $\tau_3$  if

$$\frac{\gamma \cdot q_H}{(\gamma \cdot q_H) + (1 - \gamma)(1 - q_H)} \geq \gamma.$$

The condition can be rewritten to

$$\begin{aligned} q_H &\geq \gamma \cdot q_H + (1 - \gamma)(1 - q_H) \\ 2 q_H (1 - \gamma) &\geq 1 - \gamma \\ q_H &\geq 1/2. \end{aligned}$$

★ Steuerpolitik  
optimieren, um ihre  
Wiederwahlchancen  
zu maximieren

# Vertikale Externalitäten: Auswirkungen regionaler Steuererhöhungen

(Keen and Kotsogiannis, 2002)

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

## Vertikale Externalität

Variation des lokalen Steuersatzes  $t_i$

Wenn eine Region den Steuersatz erhöht, dann folgen daraus zwei Effekte:

- 1 Der Kapitalstock in anderen Regionen wird größer:

$$t_i \uparrow \rightarrow \sum_{j=1; j \neq i}^n K(r + T + t_j) \uparrow$$

- 2 Die gesamtstaatliche Steuerbasis wird kleiner.

$$t_i \uparrow \rightarrow \sum_{j=1}^n K(r + T + t_j) \downarrow$$

★ Negative  
Auswirkungen von  
einem  
Steuerwettbewerb  
auf der  
Einnahmenseite  
durch horizontale  
und vertikale  
Externalitäten

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

1 Einleitung: Perzeption des Föderalismus

2 Vorlesung Fiskalföderalismus

3 Empirischer Teil

4 Fazit und Diskussion



Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

- ★ Zielgruppe: Studierende im Bachelor, die das Modul Fiskalföderalismus besuchten
- ★ Quantitative online Umfrage mit insgesamt 36 Items
- ★ Fragen der Bertelsmann Stiftung sowie eigene zur Umfrage hinzugefügt
  - ★ 1. Befragung in der ersten Vorlesung
  - ★ 2. Befragung in der letzten Veranstaltung des Semesters
- ★ Robuste, statistische Ergebnisse durch die Anwendung von Bootstrapping und den Mann-Whithney U-Test

# Das dazu gewonnene Wissen verändert die Wahrnehmung

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

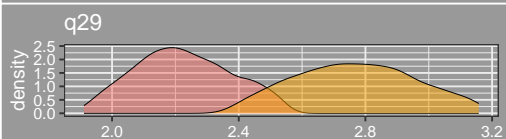
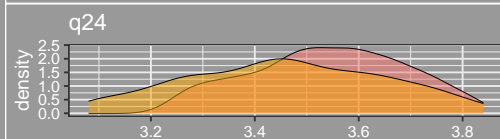
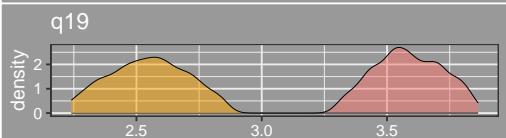
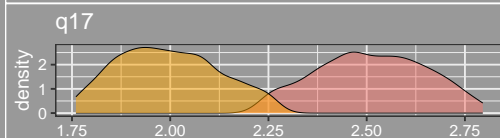
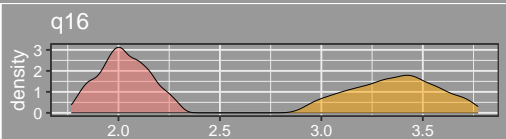
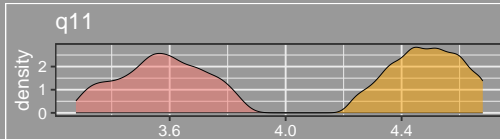
Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References



Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

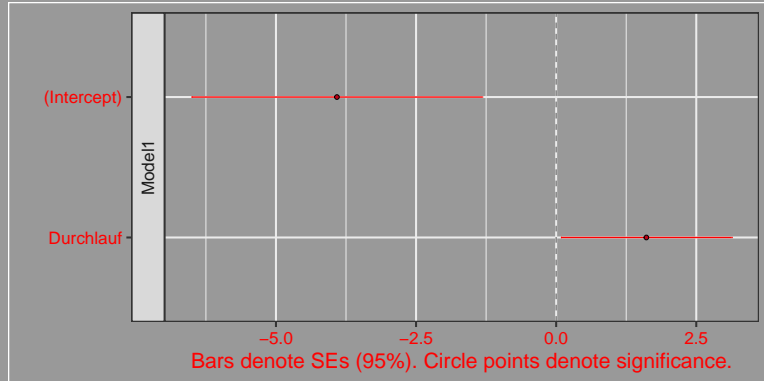


Figure 2: Laut dem Kooperationsverbot ist es dem Bund nicht erlaubt, Einfluss in der Schulpolitik der Länder auszuüben, insbesondere nicht durch die Finanzierung von Bildungsmaßnahmen. Finden Sie dieses Verbot richtig?

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

1 Einleitung: Perzeption des Föderalismus

2 Vorlesung Fiskalföderalismus

3 Empirischer Teil

4 Fazit und Diskussion

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

- ★ Die Beschäftigung mit institutionellen Details in Verbindung mit der Forschung zum Föderalismus beeinflusst die Wahrnehmung.
- ★ Themen, die nicht behandelt werden (bspw. die Schuldenbremse) zeigen keine signifikanten Unterschiede zwischen den zwei Umfragewerten.

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maike Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

Batra, R.N., Pattanaik, P.K., 1972. On some suggestions for having non-binary social choice functions. *Theory and Decision* 3, 1–11. doi:[10.1007/bf00139349](https://doi.org/10.1007/bf00139349).

Besley, T., Case, A., 1995. Incumbent behavior: Vote-seeking, tax-setting, and yardstick competition. *American Economic Review* 85, 25–45.

Bullerjahn, J., Renzsch, W., Wagner, R., 2020. Deutschland-Ländersache?!: 30 Jahre deutsche Einheit und Förderalismus. Friedrich-Ebert-Stiftung, Landesbüro Sachsen-Anhalt.

Henkel, M., Seidel, T., Südekum, J., 2021. Fiscal transfers in the spatial economy. *American Economic Journal: Economic Policy* 13, 433–468. doi:[10.1257/po1.20180294](https://doi.org/10.1257/po1.20180294).

Keen, M.J., Kotsogiannis, C., 2002. Does federalism lead to excessively high taxes? *American Economic Review* 92, 363–370. doi:[10.1257/000282802760015784](https://doi.org/10.1257/000282802760015784).

Krings, G., 2020. 70 Jahre Grundgesetz und der Föderalismus in Deutschland. Reformbaustelle Bundesstaat, 47–52.

Lenk, T., Bender, C., Botta, F., 2023. Der bundesstaatliche Finanzausgleich als Mittel zur politischen Positionierung. *Wirtschaftsdienst* 103, 762–769. doi:[10.2478/wd-2023-0210](https://doi.org/10.2478/wd-2023-0210).

Oates, W.E., 1972. *Fiscal Federalism*. The Harbrace series in business and economics, Harcourt Brace Jovanovich, New York.

Ein  
Experiment

Salvatore  
Barbaro und  
Maïke Roth

Einleitung:  
Perzeption des  
Föderalismus

Vorlesung  
Fiskalföderalismus

Empirischer  
Teil

Fazit und  
Diskussion

References

- Schakel, A.H., Brown, A.J., 2021. Dissecting public opinion on regional authority: Four types of regionalists based on citizens' preferences for self-rule and shared rule. *Publius: The Journal of Federalism* 52, 310–328. URL: <https://academic.oup.com/publius/article/52/2/310/6352108>, doi:[10.1093/publius/pjab020](https://doi.org/10.1093/publius/pjab020). this is an Open Access article distributed under the terms of the Creative Commons Attribution License, which permits unrestricted reuse, distribution, and reproduction in any medium, provided the original work is properly cited.
- Schulze, K., Merkes, S.T., Kleinebrahn, A., Flörchinger, V., Voss, M., 2020. Veränderte wahrnehmungen der covid-19-lage von märz bis april 2020: Ergebnisse einer deutschlandweiten panelbefragung .
- Sen, A., 1970. The impossibility of a paretian liberal. *Journal of Political Economy* 78, 152–157. doi:[10.1086/259614](https://doi.org/10.1086/259614).
- Stiftung, B., 2008. Bürger und föderalismus. eine umfrage zur rolle der bundesländer.
- Tiebout, C.M., 1956. A pure theory of local expenditures. *Journal of Political Economy* 64, 416–424. URL: <http://www.jstor.org/stable/1826343>.