



**Lars Feld**  
ALU Freiburg

Wirtschaftspodium Schweiz  
**Föderalismus als  
Wettbewerbsvorteil  
oder Hemmschuh?**

*Ein Impulsreferat.*

---

# Föderalismus – Wettbewerbsvorteil oder Hemmschuh?

---

**Prof. Dr. Dr. h.c. Lars P. Feld**

Walter Eucken Institut und Universität Freiburg

UBS-Center, Universität Zürich, 3. April 2023

# Motivation

---

- Diskussion seit Beginn der Corona-Pandemie über die Effektivität des Föderalismus in Deutschland und in der Schweiz
- Kritik an Koordinationsmechanismen im föderalen Staat
  - Gemeinsame zentralisierte Lösungsansätze vs. dezentral verschiedene Probleme, Lösungen und Lernprozesse
  - Verwischung von Verantwortlichkeiten
- Gerade erst am Ende der Corona-Pandemie noch keine abschließende Einschätzung
  - Übersterblichkeiten traten in verschiedenen Ländern mit den unterschiedlichen Viruswellen in unterschiedlicher Stärke auf und hängen von jeweiligen Bevölkerungs- und Versorgungsstrukturen ab.
  - Wirtschaftliche Auswirkungen hängen an Intensität der Einschränkungen.
  - Schweiz sah in der ersten Welle etwas schlechter aus als Deutschland, ist derzeit aber insgesamt besser durch die Pandemie gekommen: Unitarische Staaten?

# Motivation

---

- Wettbewerbsvorteil oder Hemmschuh: Es geht ums Wirtschaftliche.
- Föderalismus als Strukturelement für (Wirtschafts-) Politik und Krisenbewältigung
- Was ist Föderalismus?
  - Bundesperspektive: Bikameralismus
  - Mehr-Ebenen-System: kooperativer vs. wettbewerblicher Föderalismus
- Anreize im Design von Bundesstaaten am Beispiel der Schweiz
  - Autonomie der Kantone bei Einnahme- und Ausgabengestaltung
  - Einhaltung der fiskalischen Äquivalenz und des Haftungsprinzips (Entscheidung – Risiko – Haftung – Kontrolle)
  - Einhaltung der «no-bailout»-Tradition (moralisches Risiko)
  - Solidarität durch Finanzausgleich unter Beibehaltung von Anreizen zur Pflege der Steuerbasis (keine «Finanzausgleichsfallen»)
  - Akkommodierende Bundesinstitutionen (AHV, dBSt, ALV, NFA) zur Stabilisierung und Risikostreuung

# Wettbewerbsfähigkeit

---

# Wettbewerbsfähigkeit?

---

## Fragmentierung

Anzahl und Grösse  
subnationaler  
Gebietskörperschaften

## Dezentralisierung

zwischenstaatliche  
Verteilung von Aufgaben  
und Zuständigkeiten

## Steuerwettbewerb

Ausmass an subnationaler  
Autonomie und zwischen-  
staatlichem Wettbewerb

## Transferzahlungen

Grad an  
zwischenstaatlicher  
Solidarität

- **Feld und Schaltegger (2017):** Wirkung der Instrumente des Föderalismus auf Aspekte der Wettbewerbsfähigkeit

# Bisherige Erkenntnisse

---

- Literatur zeigt, dass Föderalismus günstig auf unterschiedliche Variablen der Wettbewerbsfähigkeit wirkt
- Aber: Resultate oft von länderspezifischen Faktoren abhängig
- Diskussion in der Schweiz: Steuerwettbewerb, Finanzausgleich, Gemeindefusionen

## Föderalismus, öffentliche Finanzen

	<u>Internationale Resultate</u>	<u>Resultate für die Schweiz</u>
Defizite & Verschuldung	Reduktion durch Föderalismus	Föderalismus reduziert Verschuldung, keine defizit- oder konsolidierungshemmenden Ergebnisse
Einnahmen & Ausgaben	Effekt von Föderalismus nicht eindeutig geklärt. Oft führt F. zu Verschiebungen innerhalb Ausgaben- und Einnahmestruktur	Wettbewerbsföderalismus dämpft Einnahmen und Ausgaben

# Bisherige Erkenntnisse

---

## Föderalismus, öffentliche Finanzen, Effizienz

### Internationale Resultate

---

Föderalismus dämpft Staatsquote

Ebenso bedeutsam für Zusammenhang sind subnationale Steuerautonomie, Ausgabenkategorie, staatliche Aggregationsebene

Föderalismus steigert Effizienz in output- und umfragebasierten Studien

Kein eindeutiges Bild zur Umverteilung

### Resultate für die Schweiz

---

Föderalismus reduziert Verwaltungsausgaben und Ausgaben für Soziale Wohlfahrt

Föderalismus stärkt Gebührenfinanzierung

Differenzierung Steuerwettbewerb und (alter) Finanzausgleich

(Alter) Finanzausgleich hemmt technische Effizienz

Föderalismus und Umverteilung: Unvollständiges Bild

Regulierungswettbewerb und politische Innovation



# Bisherige Erkenntnisse

---

## Föderalismus, Lebenszufriedenheit, Steuermoral

### Internationale Resultate

---

Positiver Zusammenhang zwischen F. und Lebenszufriedenheit

F. stärkt Sozialkapital

Positiver Zusammenhang zwischen F. und Steuerehrlichkeit

Negativer Effekt von F. auf Schattenwirtschaft

### Resultate für die Schweiz

---

Kein robuster Effekt der «wahrgenommenen Gemeindeautonomie»

Dominierender Effekt der direkten Demokratie

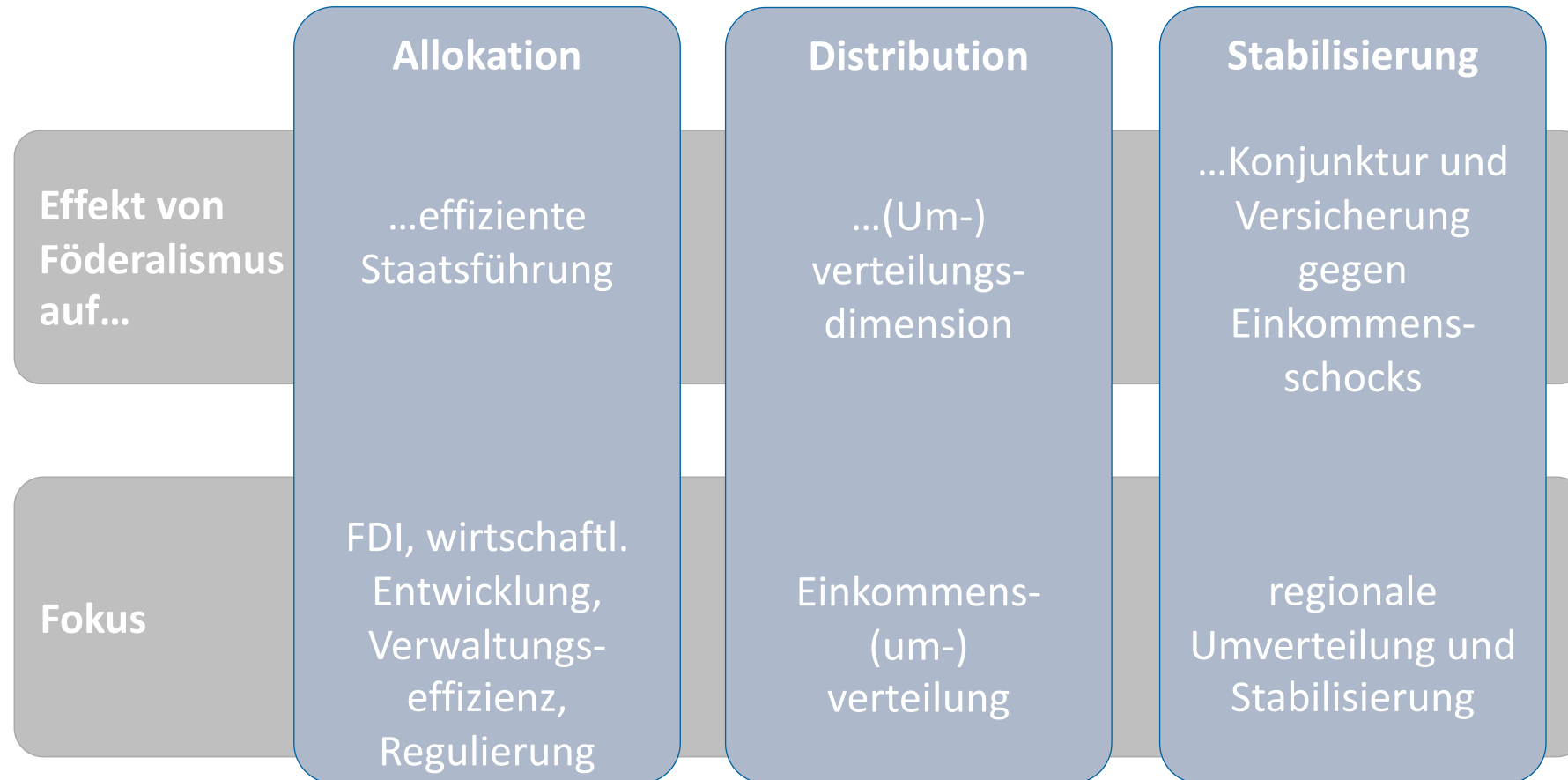
Lokale Autonomie fördert Bildung von Sozialkapital

Positiver Zusammenhang zwischen F. und Steuermoral

Negativer Effekt von F. auf Schattenwirtschaft

# Vorgehen

---



# Vertiefende Analysen I. Stabilisierung

---

Feld, Schaltegger und Studerus, Risk Sharing, Regional Stabilization, and Redistribution: – The Role of Fiscal Mechanisms in Switzerland, *Oxford Economic Papers* 73 (2), 2021, 601 – 622

---

**Regionale Umverteilung  
und Stabilisierung**

**Motivation**

Versicherungsschutz fiskal.  
Mechanismen gegen  
asymmetrische  
Konjunkturschwankungen

**Ergebnis**

Umverteilungswirkung: 20%  
Stabilisierungswirkung: 10%

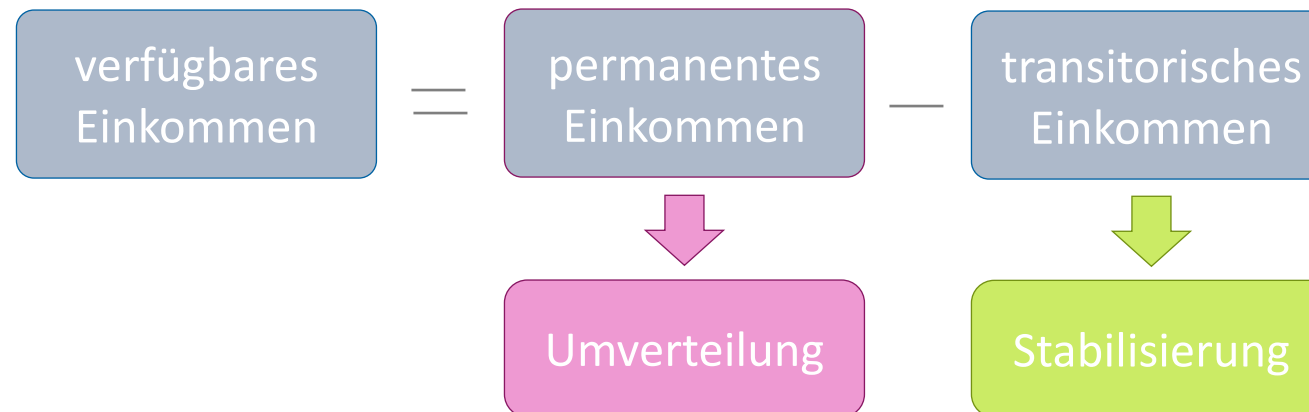
**Vergleich**

Kredit- und Faktormärkte  
glätten Einkommen  
ebenfalls

## Datensatz

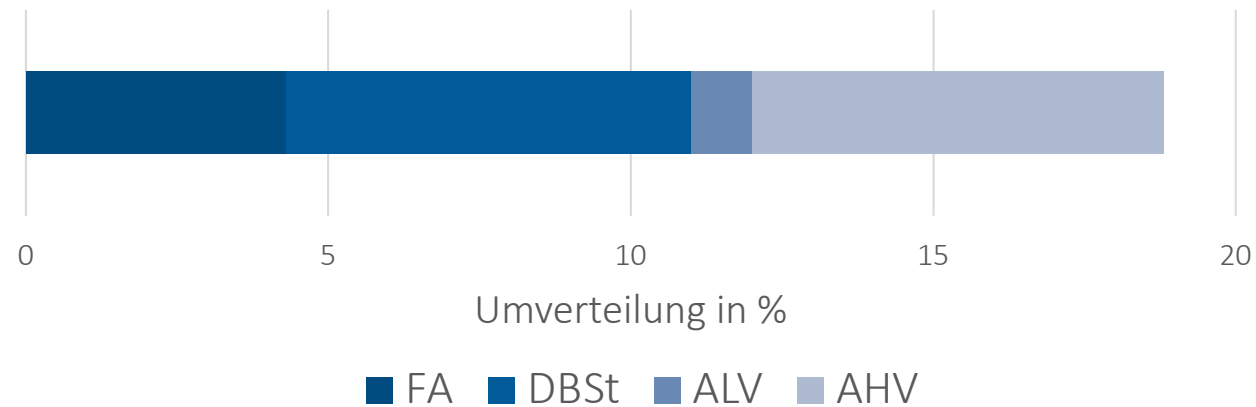
- Schweizer Kantone: 1993-2014
- Verfügbares Einkommen = kantonales Einkommen
  - Einnahmen dBSt und Sozialversicherungsbeiträge (AHV, ALV)
  - + Sozialversicherungstransfers (AHV, ALV) und Nettotransfers des Finanzausgleichs

## Methode



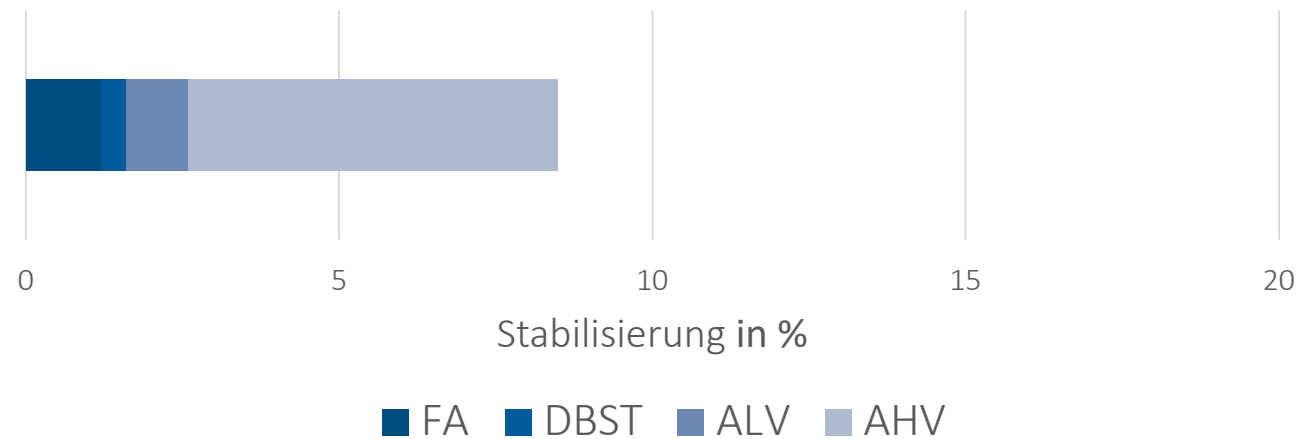
## Ergebnisse der Untersuchung

- Umverteilungswirkung fiskalischer Mechanismen beträgt knapp 20%
- «Langfristige kantonale Einkommen von einem Franken unter nationalen Durchschnitt werden durch fiskalische Mechanismen auf 80 Rappen (unter dem nationalen Durchschnitt) reduziert.»



## Ergebnisse der Untersuchung

- Stabilisierungswirkung fiskalischer Mechanismen beträgt rund 10%
- «Eine kurzfristige Reduktion des kantonalen Einkommens in der Höhe eines Schweizer Frankens resultiert in einer Reduktion des verfügbaren Einkommens von 90 Rappen.»



# Vertiefende Analysen II. Verteilung

---



**Einkommens(um-)  
verteilung**

**Motivation**

Föderalismus als Erklärung  
für Unterschiede in  
Einkommensverteilung?

**Ergebnis**

Tendenziell egalisierender  
Effekt föderaler Instrumente

**Vergleich**

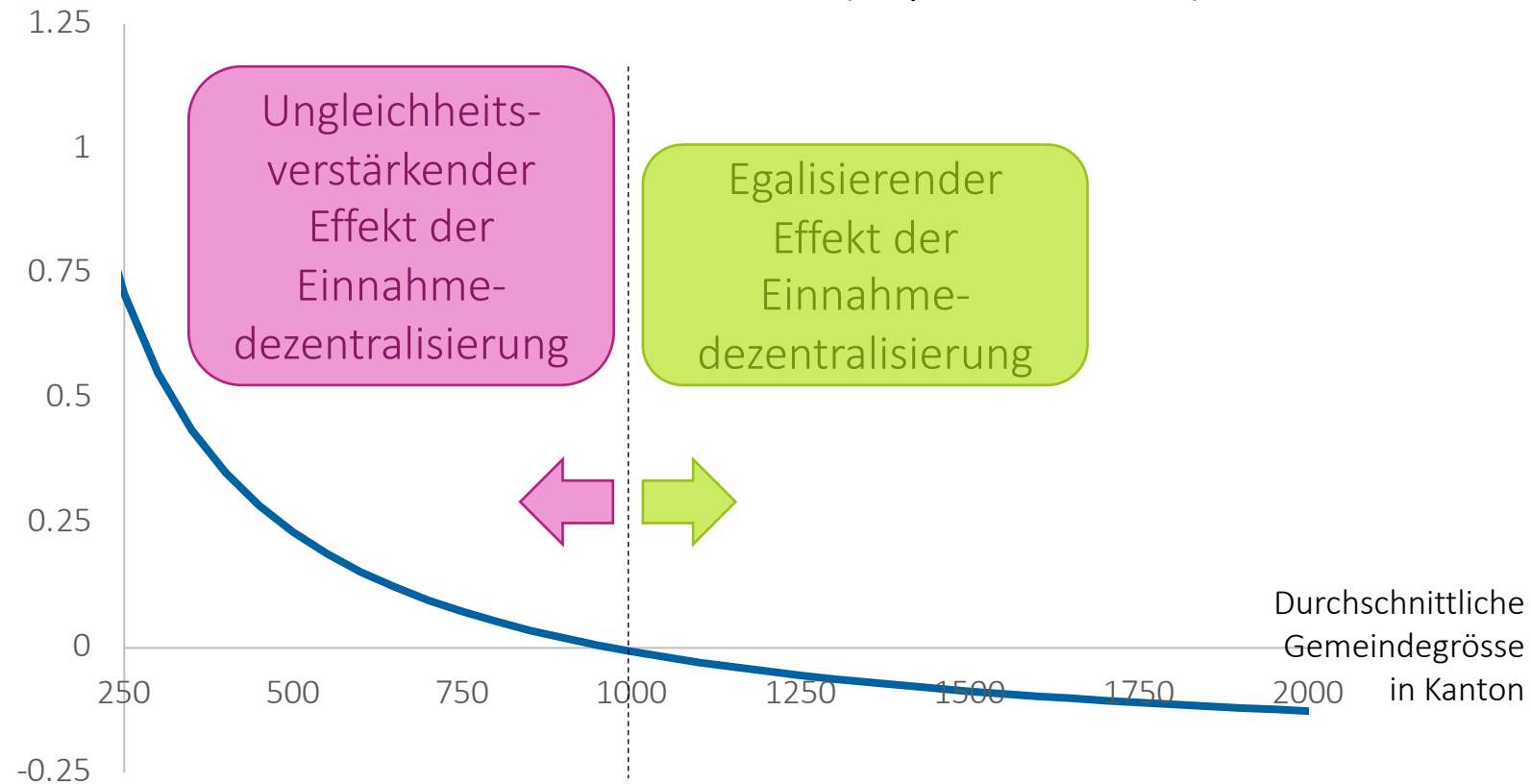
Internationale  
Untersuchungen mit  
ähnlichen Ergebnissen

## Datensatz

- Schweizer Kantone: 1945-2014
- Masse für Einkommens(um-)verteilung
  - Ungleichheit: Gini-Index und Top-Einkommensanteile vor und nach Steuern
  - Prädistribution und Umverteilung
  - Umverteilung: Veränderung der Ungleichheitsmasse vom Vor- zum Nachsteuereinkommen
- Föderalismusmasse
  - Einnahme- und Ausgabendezentralisierung, Fragmentierung, Steuerwettbewerb, Kantonsanteil an Bundeseinnahmen, Finanzausgleichszahlungen
  - Interaktionsterm Dezentralisierung-Fragmentierung, um Effekte einer Kombination dieser Instrumente zu berücksichtigen

# Feld, Frey, Schaltegger und Schmid, Fiscal Federalism and Income Inequality: An Empirical Analysis for Switzerland, Journal of Economic Behavior and Organization 185, 2021, 463 – 494

Effekt der Einnahmedezentralisierung auf die Einkommensungleichheit nach Steuern (Top 10% Anteil)



# Vertiefende Analysen III. Effizienz

---

# Verschiedene vertiefende Analysen

---

- ▶ Burret, Feld und Schaltegger, Fiscal Federalism and Economic Performance: New Evidence from Swiss Cantons, *European Journal of Political Economy* 74, Article 103505, 2022.
- ▶ Feld, Köhler, Palhuca und Schaltegger, Federalism and Foreign Direct Investment: An Empirical Analysis, CESifo Working Paper No. 9120, München, Mai 2021; Freiburg Discussion Papers on Constitutional Economics No. 22/04, Walter Eucken Institut, Freiburg i.Br., April 2022; Revise and resubmit.
- ▶ Feld, Schaltegger und Schmid, Vorteil Föderalismus?, *Schweizer Monat – Die Autorenzeitschrift für Politik, Wirtschaft und Kultur* 1062, Dezember 2018/ Januar 2019, 58 – 61: Zum Thema Regulierung.
- ▶ Feld et al., Responsiveness of (Local) Government Leaders in European (Multilevel-) Jurisdictions: A Simple Field Experiment, Unveröffentlichtes Manuskript, Albert-Ludwigs-Universität Freiburg und Universität Luzern, Februar 2023.

# Effizienz der Verwaltungsführung

---

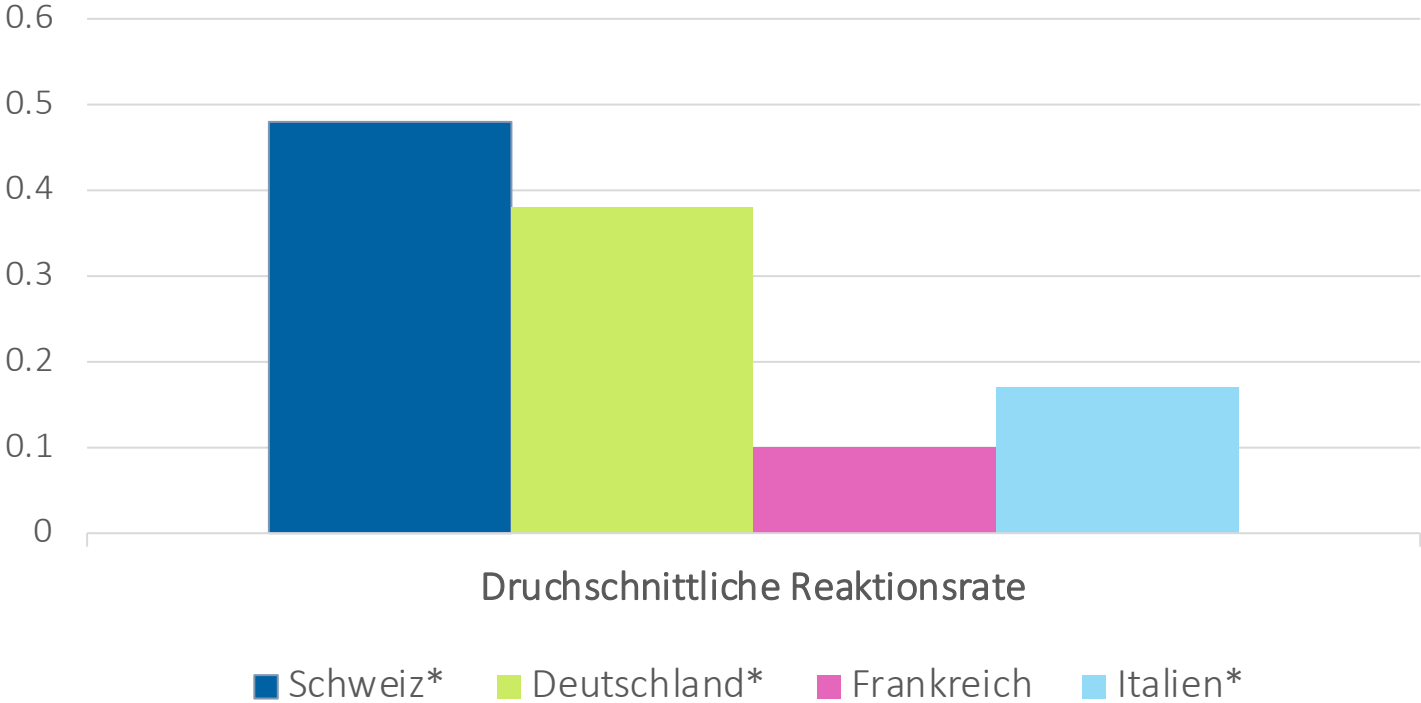
## Datensatz & experimentelles Design

- E-Mail an 1.000 Politiker in 4 Ländern erfolgreich zugestellt
- Anfrage durch Bürger/E-Mailadressen des jeweiligen Landes
- Anfrage variieren in 2 Dimensionen:

		Dimension 1	
		Mit Rechtsgrundlage	Ohne Rechtsgrundlage
Dimension 2	Bürger	<i>A1: Anfrage eines Bürgers mit Bezug auf Öffentlichkeitsgesetz</i>	<i>B1: Anfrage eines Bürgers</i>
	Wissenschaftler	<i>A2: Anfrage eines Wissenschaftlers mit Bezug auf Öffentlichkeitsgesetz</i>	<i>B2: Anfrage eines Wissenschaftlers</i>

# Effizienz der Verwaltungsführung

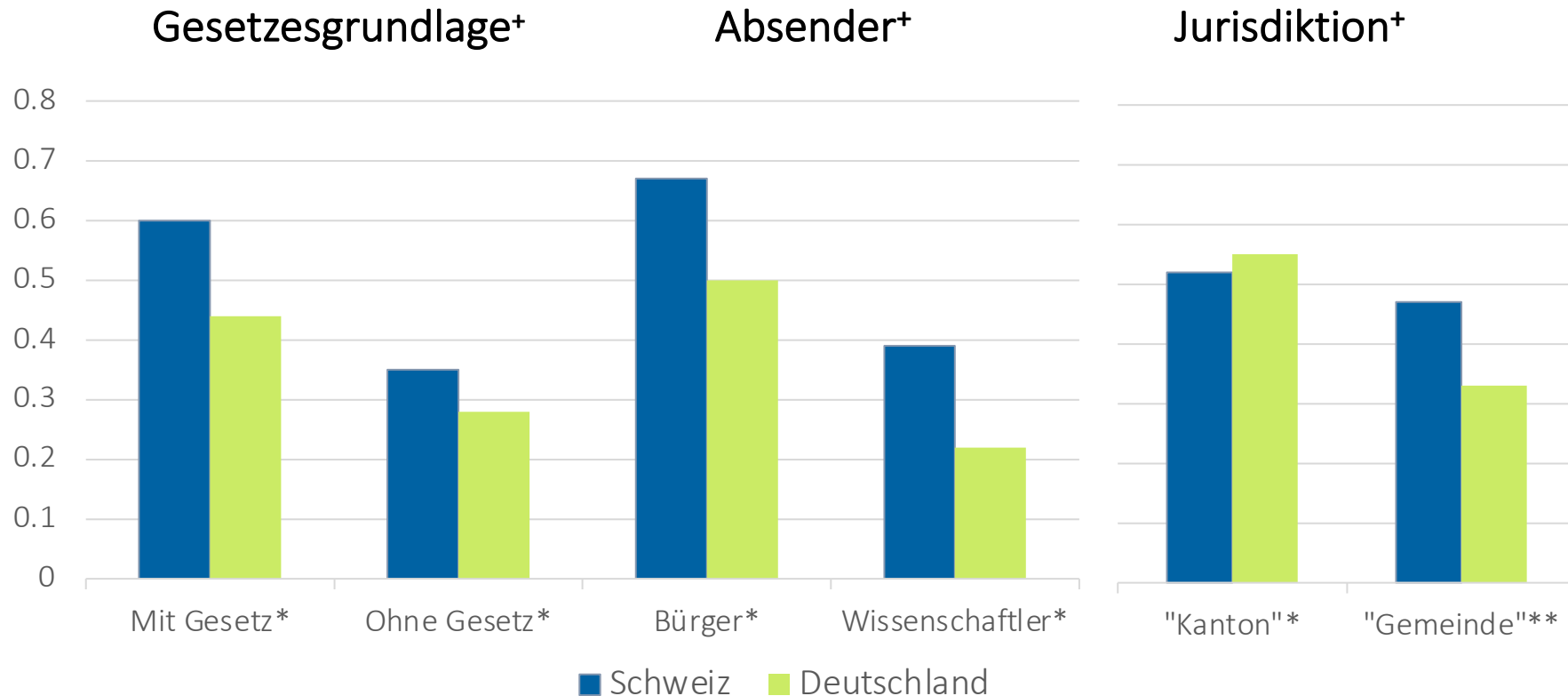
## Ergebnisse der Untersuchung



\* = Effekt hinsichtlich Anfragedimension statistisch abgesichert

# Effizienz der Verwaltungsführung

## Ergebnisse der Untersuchung



- \* = Effekt hinsichtlich Anfragedimension in beiden Ländern statistisch abgesichert
- \*\* = Effekt hinsichtlich Anfragedimension nur in der Schweiz statistisch abgesichert
- + = Differenz zwischen Anfragedimensionen innerhalb der Länder statistisch abgesichert



# Schlussfolgerung

---

# Schlussfolgerungen

---

- ▶ Schweizer Föderalismus stark durch Wettbewerbselemente geprägt und durch solidarische Elemente (Finanzausgleich) ergänzt
- ▶ Bisherige Evidenz zum Schweizer Föderalismus
  - ▶ Steuerwettbewerb
  - ▶ Ausgaben und Einnahmen sowie ihre Strukturen
  - ▶ Technische Effizienz
  - ▶ Lebenszufriedenheit und Sozialkapital
  - ▶ Steuerehrlichkeit und Schattenwirtschaft
- ▶ Bisher unterbelichtet: Wirkung des Schweizer Föderalismus auf
  - ▶ Direktinvestitionen
  - ▶ Wirtschaftswachstum
  - ▶ Effizienz der Regierungsführung
  - ▶ Regulierung
  - ▶ Einkommens(um-)verteilung
  - ▶ Regionale Risikoteilung und Stabilisierung
- ▶ Ergebnisse dieser Studie dazu zeichnen ein überwiegend positives Bild des Schweizer Föderalismus

UBS Center  
for Economics in Society  
at the University of Zurich

Economics.  
*For Society.*

Economics.  
*For Society.*

UBS Center  
for Economics in Society  
at the University of Zurich

**Replay** schauen auf  **YouTube**