

Hans Martin Paletzki

**Verwaltungseffizienz der Gemeinden und
Gemeindeverbände im kreisangehörigen Raum**

Effizienzuntersuchung am Beispiel
der Orts- und Verbandsgemeinden im
Landkreis Vulkaneifel und Eifelkreis Bitburg-Prüm

Zugl.: Universität Trier, Fachbereich IV, Dissertation 2012

© 1. Auflage 2012 Hans Martin Paletzki, München
Printed in Germany. Alle Rechte, auch die des Nachdrucks von Aus-
zügen, der photomechanischen Wiedergabe und der Übersetzung,
vorbehalten.

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis	9
Abbildungsverzeichnis	13
Tabellenverzeichnis	17
Anlagenverzeichnis	19
Symbolverzeichnis	21
Vorwort	23
1 Einleitung	25
1.1 Herleitung der Forschungsfrage und Zielstellung	25
1.2 Theoretische Grundlagen.....	28
1.3 Material und Methoden.....	28
1.4 Gliederung der Arbeit	29
2 Theoretische Grundlagen	31
2.1 Grundlagen der Staatsausgaben.....	31
2.2 Modell nach A. Wagner.....	35
2.2.1 Modell-theoretischer Hintergrund.....	35
2.2.2 Relevanz des Modells für die vorliegende Arbeit.....	38
2.3 Modell nach A. Brecht.....	41
2.3.1 Modell-theoretischer Hintergrund.....	41
2.3.2 Relevanz des Modells für die vorliegende Arbeit.....	45
2.4 Modell nach C. N. Parkinson.....	49
2.4.1 Modell-theoretischer Hintergrund.....	49
2.4.2 Relevanz des Modells für die vorliegende Arbeit.....	50
2.5 Modell nach W. J. Baumol	52
2.5.1 Modell-theoretischer Hintergrund.....	52
2.5.2 Relevanz des Modells für die vorliegende Arbeit.....	54

2.6	Modell nach W. A. Niskanen	60
2.6.1	Modell-theoretischer Hintergrund.....	61
2.6.2	Relevanz des Modells für die vorliegende Arbeit.....	68
2.6.3	Anwendbarkeit des Modells im Rahmen der vorliegenden Arbeit.....	69
2.7	Zwischenfazit.....	74
3	Geschichte und Struktur des kreisangehörigen Raums in Rheinland-Pfalz.....	77
3.1	Entwicklung der Gemeinden von 1945 bis 1961	77
3.2	Funktional- und Gebietsreform zwischen 1961 und 1974	79
3.3	Reformphase 1975 bis 2005	81
3.4	Gebiets- und Verwaltungsreform seit 2006.....	82
3.5	Kommunalstrukturen in Rheinland-Pfalz.....	85
3.6	Finanzsituation der öffentlichen Haushalte	89
3.7	Rahmenbedingungen und Perspektiven des Untersuchungsraums.....	97
3.7.1	Finanzielle Rahmenbedingungen des Untersuchungsraums	97
3.7.2	Strukturelle Rahmenbedingungen des Untersuchungsraums	99
3.7.3	Perspektiven des Untersuchungsraums	101
3.8	Zwischenfazit.....	105
4	Grundlagen der Effizienzuntersuchung	107
4.1	Ansätze der Haushaltskonsolidierung	107
4.1.1	Höhere Inflation	107
4.1.2	Steuersenkung bei paralleler Ausgabensteigerung des Staates.....	108
4.1.3	Erhöhung der Einnahmen.....	109
4.1.4	Reduktion der Ausgaben.....	109
4.1.5	Zwischenfazit	110

4.2	Abgrenzung der Begrifflichkeiten	111
4.2.1	Effektivität und Effizienz im öffentlichen Sektor.....	112
4.2.2	Effizienzmessung im öffentlichen Sektor	112
4.3	Kommunale Einnahmen und Finanzierung der Verbandsgemeinden	113
4.3.1	Originäre Einnahmen: Einnahmen der Verwaltung und Betriebe	113
4.3.2	Originäre Einnahmen: Steuern und steuerähnliche Einnahmen.....	114
4.3.3	Zuweisungen anderer Gebietskörperschaften	115
4.3.4	Zwischenfazit	116
4.4	Aufgaben der Orts- und Verbandsgemeinden	116
4.4.1	Kommunale Aufgaben	117
4.4.2	Eigene Aufgaben der Verbandsgemeinden.....	118
4.4.3	Wahrnehmung gemeindlicher Aufgaben durch die Verbandsgemeinde.....	119
4.5	Haushaltsgliederung der Orts- und Verbandsgemeinden	119
4.5.1	Kameralistik	120
4.5.2	Kommunale Doppik	122
4.6	Auswahl des Analyseverfahrens.....	123
4.6.1	Effizienzanalyse mit einfacher Input-Output-Beziehung	124
4.6.2	Effizienzanalyse mit Multi-Input-Output-Beziehung	125
4.7	Analyseverfahren bei unbekannter Produktionsfunktion	129
4.7.1	Vom parametrischen zum nicht-parametrischen Ansatz	129
4.7.2	Data Envelopment Analysis	130
4.7.3	Zwischenfazit	132
5	Durchführung der Effizienzuntersuchung	135
5.1	Beschreibung des Untersuchungsvorgehens	135
5.2	Operationalisierung der Analyse	135

5.3	Beschreibung des Datenmaterials.....	137
5.3.1	Grundlagen der Inputfaktoren.....	138
5.3.2	Datenbereinigung und Transformation der Inputfaktoren	140
5.3.3	Outputfaktoren.....	143
5.3.4	Kennzahlenanalyse.....	145
5.4	Ergebnisinterpretation.....	146
6	Untersuchungsergebnisse.....	149
6.1	Ergebnisse der Verbandsgemeinde VE01.....	150
6.1.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	151
6.1.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	152
6.2	Ergebnisse der Verbandsgemeinde VE02.....	153
6.2.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	154
6.2.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	155
6.3	Ergebnisse der Verbandsgemeinde VE03.....	157
6.3.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	157
6.3.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	158
6.4	Ergebnisse der Verbandsgemeinde VE04.....	160
6.4.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	161
6.4.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	162
6.5	Ergebnisse der Verbandsgemeinde VE05.....	163
6.5.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	163
6.5.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	165
6.6	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP01.....	167
6.6.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	167
6.6.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	168
6.7	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP02.....	170
6.7.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis.....	170

6.7.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	171
6.8	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP03.....	172
6.8.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis	173
6.8.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	174
6.9	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP04.....	175
6.9.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis	176
6.9.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	177
6.10	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP05.....	178
6.10.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis	179
6.10.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	180
6.11	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP06.....	181
6.11.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis	182
6.11.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	183
6.12	Ergebnisse der Verbandsgemeinde BP07.....	184
6.12.1	Ergebnisse der Data Envelopment Analysis	185
6.12.2	Ergebnisse der Expertengespräche.....	186
6.13	Ergebnisse der Detailanalysen.....	187
6.13.1	Gremien.....	188
6.13.2	Freiwillige Feuerwehren	189
6.13.3	Grundschulen	190
6.13.4	Individuelle Detailanalysen.....	192
6.13.5	Zwischenfazit	196
6.14	Sekundäranalysen	197
6.14.1	DEA-Effizienzergebnisse der Bruttoausgaben	198
6.14.2	Beziehung zwischen Bruttoausgaben und Zuschussbedarfen.....	200
6.14.3	Beziehung zwischen den Quintileinteilungen 2005 und 2006	205
6.14.4	Beziehung zwischen Zuschussbedarfen und Kassenverstärkungskrediten.....	208
6.15	Zwischenfazit.....	214

7	Ergebnisdiskussion, Handlungsempfehlungen und Limitationen.....	217
7.1	Ergebnisdiskussion der Effizienzuntersuchung.....	217
7.1.1	Expertengespräche	217
7.1.2	Detailanalysen	219
7.1.3	Bewertung der Kosteneinsparpotenziale.....	224
7.2	Ergebnisdiskussion der Sekundäranalysen.....	228
7.2.1	DEA-Effizienzergebnisse der Bruttoausgaben	229
7.2.2	Beziehung zwischen Bruttoausgaben und Zuschussbedarfen	232
7.2.3	Beziehung zwischen den Quintileinteilungen 2005 und 2006.....	233
7.2.4	Beziehung zwischen Zuschussbedarfen und Kassenverstärkungskrediten.....	235
7.3	Handlungsempfehlungen	236
7.4	Limitationen.....	241
8	Zusammenfassung und Ausblick.....	245
	Anlagen.....	249
	Literaturverzeichnis.....	265
	Verzeichnis der Internetquellen	290
	Verzeichnis der Datenquellen	295
	Verzeichnis der Expertengespräche	297