

Inhaltsverzeichnis

Vorwort.....	V
--------------	---

Abkürzungsverzeichnis.....	XVII
----------------------------	------

Kapitel 1 Grundlagen	1
-----------------------------------	----------

1.1 Internationales Klimaschutzrecht	1
--	---

1.2 Konzeption des Emissionshandelsrechts	3
---	---

1.3 Nationale Klimaschutzgesetzgebung.....	5
--	---

Kapitel 2 Emissionshandelspflichtigkeit von Anlagen	9
--	----------

2.1 Ausüben einer „Tätigkeit“	9
-------------------------------------	---

2.2 Emissionserheblichkeit.....	10
---------------------------------	----

2.3 Emissionshandelspflichtige Anlagen der Energiewirtschaft	10
--	----

2.4 Emissionshandelspflichtige Anlagen der Industrie.....	11
---	----

2.5 Anlagenumfang	12
-------------------------	----

2.5.1 Anlagenkern.....	12
------------------------	----

2.5.2 Nebeneinrichtungen	13
--------------------------------	----

2.5.3 Gemeinsame Anlagen	13
--------------------------------	----

2.6 Emissionshandelsfreie Anlagen.....	14
--	----

2.6.1 Forschungs- und Entwicklungsanlagen.....	14
--	----

2.6.2 Abfallverbrennungsanlagen	14
---------------------------------------	----

2.6.3 EEG-Anlagen.....	14
------------------------	----

2.7 Genehmigungsverfahren.....	15
--------------------------------	----

2.7.1 „Verzahnung“ mit dem Immissionsschutzrecht.....	15
---	----

2.7.1.1 Erweiterungen der Vorsorgepflicht.....	16
--	----

2.7.1.2 Befugnisse der Immissionsschutzbehörden	17
---	----

2.7.2 Emissionsgenehmigung	18
----------------------------------	----

2.7.2.1 „Integrierte“ Emissionsgenehmigung	19
--	----

2.7.2.2 „Abstrakte“ Emissionsgenehmigung	19
--	----

2.8 Die nachträgliche Anordnung.....	20
--------------------------------------	----

2.9 Weitere Bestandsanlagen.....	21
2.10 „Isolierte“ Emissionsgenehmigung	21
2.11 Behördliche Zuständigkeiten.....	22
2.11.1 Deutsche Emissionshandelsstelle (DEHSt).....	23
2.11.1.1 Zuteilung und Abgabe von Emissionsberechtigungen.....	23
2.11.1.2 Überwachungsaufgaben.....	24
2.11.1.3 Registeraufgaben	25
2.11.1.4 Sanktionen	25
2.11.1.5 Sonstige Aufgaben	26
2.11.2 Landesbehörden	26
2.11.2.1 Emissionsgenehmigung	27
2.11.2.2 Emissionsbericht.....	27
2.11.3 Übertragung von Zuständigkeiten.....	27
Kapitel 3 Emissionshandelsrecht in der betrieblichen Praxis.....	29
3.1 Anforderungen an die Betriebsorganisation	29
3.1.1 Geschäftsleitung	29
3.1.2 Umweltbeauftragte.....	30
3.2 Neue Anforderungen	31
3.2.1 Zuteilungsverfahren	31
3.2.2 Emissionsüberwachung	32
3.2.3 Abgabe von Berechtigungen.....	32
3.3 Anpassen der Betriebsorganisation	33
3.3.1 Administrative Aufgaben.....	33
3.3.2 Operative Aufgaben.....	34
3.3.3 Neue Schnittstellen	35
Kapitel 4 Zuteilungsverfahren 2005 bis 2007	39
4.1 Antragsverfahren	39
4.1.1 Antragsfrist und Ausschlusswirkung	40
4.1.2 Wiedereinsetzung.....	41
4.1.3 Antragsunterlagen	42
4.1.3.1 Umfang und Vollständigkeit.....	43

4.1.3.2 Nachreichen von Unterlagen.....	44
4.2 Sachverständige (§ 10 TEHG).....	45
4.2.1 Verifizierung der Angaben im Zuteilungsantrag	45
4.2.2 Vorgaben für die Prüfung	45
4.2.3 Sachverständige Stellen	48
4.2.3.1 Antrag auf Bekanntgabe	48
4.2.3.2 Eignungskriterien	48
4.2.3.3 Bekanntgabe.....	51
4.2.4 Rechtsverhältnis zwischen sachverständiger Stelle und Verantwortlichem	52
4.3 Zuteilungsregeln für bestehende Anlagen	53
4.3.1 Grandfathering	53
4.3.2 Alt-Kraftwerke auf Stein- und Braunkohlebasis	56
4.3.3 Zuteilungsantrag bei der Mitverbrennung von Biomasse	57
4.3.4 Härtefallregelung	58
4.3.5 Angemeldete Emissionen.....	58
4.3.5.1 Berechnungsgrundlage.....	59
4.3.5.2 Antragserfordernisse nach § 8 ZuG 2007	59
4.3.5.3 Ex-post-Kontrolle	60
4.4 Zuteilung für Neuanlagen.....	60
4.4.1 Neuanlagen als Ersatzanlagen.....	61
4.4.2 Neuanlagen als zusätzliche Anlagen.....	62
4.4.2.1 Benchmark-System	62
4.4.2.2 Ermittlung der Zuteilung.....	63
4.4.2.3 Beste verfügbare Techniken.....	64
4.4.2.4 Benchmarks im ZuG 2007	65
4.4.2.5 Benchmarks in der ZuV 2007	66
4.4.2.6 Ermittlung ohne festgelegte Benchmarks	66
4.4.2.7 Ex-post-Korrektur	67
4.4.2.8 Kapazitätserweiterungen.....	67
4.5 Optionsregeln	68
4.6 Einstellung des Betriebes.....	70
4.6.1 Sonderfall: „Kalte Reserve“.....	70
4.6.2 Sonderfall: Produktionsverlagerungen.....	71
4.6.3 Wirkung des Widerrufs.....	72
4.7 Early Actions	73

4.7.1 Zeitpunkt der Modernisierungsmaßnahme	73
4.7.2 Berechnungsverfahren für Emissionsminderungen	75
4.7.3 Nicht anerkannte Emissionsminderungen.....	75
4.7.4 Erstmalige Inbetriebnahme	76
4.7.5 Kapazitätserweiterungen	76
4.7.6 KWK-Anlagen	77
4.8 Erfassung prozessbedingter Emissionen	78
4.8.1 Grundregel	79
4.8.2 Einzelfälle	79
4.8.2.1 Anlagen zur Produktion von Zementklinkern, Brantkalk oder Dolomit.....	79
4.8.2.2 Anlagen der Eisen und Stahl produzierenden Industrie (Hochöfen, Stahlwerke).....	79
4.8.2.3 Ermittlung der Kuppelgase	80
4.8.2.4 Anlagen der Mineralölindustrie	81
4.8.2.5 Erforderliche Antragsangaben	81
4.9 Sonderzuteilung für KWK-Anlagen	81
4.9.1 Berechnungsverfahren	82
4.9.2 Abrechnung.....	82
4.9.3 Ex-post-Kontrolle	83
4.10 Sonderzuteilung für Kernkraftwerke	84
4.11 Anlagenfonds und einheitliche Anlage.....	84
4.11.1 Anlagenfonds nach § 24 TEHG.....	85
4.11.2 Glockenbildung.....	86
4.12 Zuteilungsentscheidung.....	88
4.13 Elektronischer Datenaustausch.....	89
4.13.1 Hardware und Software	89
4.13.2 Elektronische Signatur	90
4.13.3 Vertretungsprobleme	91
Kapitel 5 CO₂-Ermittlung und Berichterstattung.....	93
5.1 „Monitoring-Guidelines“	93
5.2 Monitoringkonzept	94
5.3 Aufbau der Guidelines.....	94
5.4 Grundsätze der Überwachung und Berichterstattung	95

5.5 Anforderungen an die Überwachung.....	96
5.6 Genehmigung der Überwachungsmethode.....	97
5.6.1 Überwachungsmethoden.....	97
5.6.2 Änderung der Überwachungsmethode.....	98
5.6.3 Einzelne Emissionsüberwachungsmethoden	98
5.6.3.1 Die Berechnung der Emissionen aus der Verbrennung.....	99
5.6.3.2 Die Berechnung der Prozessemissionen	100
5.7 Die Genauigkeit der Datenermittlung.....	100
5.7.1 Hierarchie der Ebenen.....	101
5.7.2 Genehmigung des Ebenenkonzepts	101
5.7.3 Ebenenkonzeption der ersten Handelsperiode	102
5.7.4 Abweichen vom Ebenenkonzept.....	102
5.8 Der CO ₂ -Emissionsbericht	102
5.9 Prüfung des Emissionsberichts durch sachverständige Stellen.....	104
5.9.1 Überwachungs- und Berichtspflichten.....	104
5.9.2 Prüfung des Emissionsberichts	106
5.9.2.1 Sachverständige Stellen.....	106
5.9.2.2 Bekanntgabe	106
5.9.2.3 Gutachter nach dem Umweltauditgesetz	106
5.9.2.4 Gutachter nach § 36 Abs. 1 GewO	107
5.9.2.5 Sonstige sachverständige Stellen.....	107
5.9.2.6 Gutachter aus anderen Mitgliedstaaten.....	107
5.9.3 Gegenstand der Prüfung.....	108
5.9.3.1 Grundsätze	108
5.9.3.2 Methodik.....	108
5.9.3.3 Erstellung des Berichts über die Emissionserklärung	109
5.9.4 Stichprobenprüfung.....	109
5.9.5 Rechtsverordnung nach § 5 Abs. 3 Satz 4 TEHG.....	110
5.10 Bekanntgabe aus der Sicht des Sachverständigen	110
Kapitel 6 Abgabepflicht.....	111
6.1 Gegenstand der Abgabepflicht	111
6.2 Erfüllung der Abgabepflicht.....	112
6.2.1 Überweisung.....	112

6.2.2 Frist.....	113
6.3 Geltungsdauer von Berechtigungen.....	113
6.3.1 Banking.....	114
6.3.2 Borrowing.....	115
6.3.3 Verzicht.....	116
Kapitel 7 Sanktionen.....	117
7.1 Sanktionssystem	117
7.2 Sanktionen wegen der Verletzung der Kardinalpflichten.....	117
7.2.1 Verletzung der Berichtspflicht - Kontosperrung.....	118
7.2.1.1 Voraussetzungen	118
7.2.1.2 Rechtsschutz gegen Kontosperrung	119
7.2.2 Verletzung der Abgabepflicht.....	120
7.2.2.1 Rechtsnatur der Zahlungspflicht	120
7.2.2.2 Systematik.....	122
7.2.2.3 Zahlungspflicht	122
7.2.2.4 Schätzung der Emissionen	124
7.2.2.5 Fortbestehen der Abgabepflicht.....	125
7.2.2.6 Rechtsschutz	126
7.2.3 Anprangerung (§ 18 Abs. 4 TEHG).....	126
7.3 Anwendbarkeit des Ordnungsrechts nach dem BImSchG.....	127
7.4 Strafbarkeit von genehmigungsloser Freisetzung von Treibhausgasen	128
7.4.1 § 325 Abs. 1 StGB	128
7.4.2 § 325 Abs. 2 StGB	129
7.4.3 § 327 Abs. 2 Nr. 1 StGB	130
7.5 Ordnungswidrigkeiten	132
7.5.1 Einordnung der Ordnungswidrigkeitentatbestände.....	132
7.5.2 Ordnungswidrigkeiten nach dem TEHG im Überblick.....	133
7.5.3 Ordnungswidrigkeiten nach dem ZuG 2007 im Überblick.....	134
7.5.4 Ordnungswidrigkeit nach der ZuV 2007 im Überblick	134
7.6 Strafverfahrensrechtliche Hinweise.....	134
7.6.1 Ermittlungsverfahren	135

7.6.1.1 Konsultation mit einem Verteidiger.....	135
7.6.1.2 Akteneinsicht	136
7.6.1.3 Maßnahmen bei Durchsuchungen.....	136
7.6.1.4 Einstellung des Ermittlungsverfahrens	138
7.6.2 Strafbefehlsverfahren	140
7.7 Hinweise zum Ordnungswidrigkeitenverfahren	141
7.7.1 Bußgeldverfahren.....	141
7.7.1.1 Anhörung	142
7.7.1.2 Akteneinsicht	142
7.7.1.3 Einstellung des Verfahrens	143
7.7.1.4 Bußgeldbescheid.....	143
7.7.1.5 Rechtsbehelf gegen Bußgeldbescheid.....	143
7.7.2 Sanktionen	145
7.7.3 Nebenfolgen.....	146
Kapitel 8 Handel mit Emissionsberechtigungen.....	147
8.1 Unterscheidung zwischen Emissionsgenehmigung und Emissionsberechtigung	147
8.2 Rechtliche Einordnung der Emissionsberechtigung und des Übertragungsakts	147
8.2.1 Rechtliche Qualität der Emissionsberechtigung	148
8.2.2 Einordnung des Übertragungsakts	149
8.3 Voraussetzungen für die Beteiligung am Handel mit Emissionsberechtigungen	151
8.3.1 EU-Registerverordnung	151
8.3.2 Unterscheidung von Personen- und Anlagenkonten	152
8.3.3 Weitere Arten von Konten	153
8.3.4 CITL	153
8.3.5 Tabellen	154
8.3.6 Gebühren.....	154
8.3.7 Nutzungsbedingungen.....	154
8.3.8 Zugriff auf Konten und Register	156
8.3.9 Transaktionen.....	156
8.4 Anwendbarkeit von Vorschriften über die Kreditaufsicht.....	157
8.4.1 Kreditwesengesetz	157
8.4.2 Wertpapierhandelsgesetz	158

8.5 Rechtliche Rahmenbedingungen des Handels mit Berechtigungen	159
8.5.1 Verpflichtungsgeschäft beim Handel mit Emissionsberechtigungen	159
8.5.2 Verfügungsgeschäft beim Handel mit Emissionsberechtigungen	160
8.5.2.1 Einigung.....	160
8.5.2.2 Eintragung.....	161
8.5.3 Gutgläubiger Erwerb.....	162
8.5.4 Kreditsicherheit.....	163
8.5.5 Zwangsvollstreckung	163
8.5.6 Rechtsanwendung bei grenzüberschreitenden Veräußerungen	164
8.5.6.1 Unabwendbarkeit des UN-Übereinkommens (CISG).....	164
8.5.6.2 Geltung der Regelungen des internationalen Privatrechts.....	165
8.6 Entwicklung von Handelsplattformen	165
8.6.1 Abwicklung.....	166
8.6.2 Möglichkeiten des Handels.....	167
8.7 Umsatzsteuerpflichtigkeit von Veräußerungen	168
Kapitel 9 Rechtsschutz.....	169
9.1 Systematik des Rechtsschutzes.....	169
9.2 Europarechtliche Ebene.....	170
9.2.1 Individualrechtsschutz	170
9.2.2 Mitgliedstaatlicher Rechtsschutz	172
9.3 Mitgliedstaatliche Umsetzungsakte.....	172
9.3.1 Individualrechtsschutz	173
9.3.2 Rechtsschutz eines Bundeslandes	173
9.4 Rechtsschutz gegen die Teilnahme am Emissionshandel.....	174
9.5 Vollzug des nationalen Rechts	175
9.5.1 Zuteilungsentscheidung	176
9.5.1.1 Verhältnis DEHSt - Zuteilungsadressat	176
9.5.1.2 Konkurrenz zwischen Zuteilungsadressaten	177
9.5.1.3 Gerichtsstand	178

9.5.2 Sonstige Vollzugsentscheidungen.....	178
9.6 Handel und Rechtsschutz.....	179
Kapitel 10 Entwicklung des Emissionshandelsrechts	181
10.1 Projekt-Mechanismen-Gesetz (ProMechG).....	182
10.1.1 CDM und JI im System flexibler Klimaschutzinstrumente	183
10.1.2 Funktionsweise von CDM und JI.....	184
10.1.2.1 Clean Development Mechanism	184
10.1.2.2 Joint Implementation	185
10.2 NAP II und ZuG 2012	187
10.2.1 Grandfathering	188
10.2.2 Benchmarks	188
10.2.3 Förderung der KWK	190
10.2.4 „De Minimis“-Regelung und Auctioning	190
10.2.5 Sonstige Änderungen	191
10.3 Ausblick.....	191
 Anhänge	
EU-Emissionshandelsrichtlinie (EH-Richtlinie).....	195
Richtlinie 2003/87/EG des Europäischen Parlaments und des Rates	195
Anhänge I bis V	212
 Monitoring-Guidelines.....	221
Entscheidung der Kommission	221
Anhang I.....	224
Anhang II.....	267
Anhang III	275
Anhang IV	281
Anhang V	286
Anhang VI	290
Anhang VII.....	295
Anhang VIII	300

Anhang IX	305
Anhang X	310
Anhang XI	316
Treibhausgas-Emissionshandelsgesetz (TEHG).....	319
Gesetz über den Handel mit Berechtigungen zur Emission von Treibhausgasen	319
Anhang 1	332
Anhang 2	335
Anhang 3	337
Anhang 4	339
Zuteilungsgesetz 2007 (ZuG 2007).....	341
Gesetz über den nationalen Zuteilungsplan	341
Anhänge	356
Zuteilungsverordnung 2007 (ZuV 2007).....	361
Verordnung über die Zuteilung von Treibhausgas- Emissionsberechtigungen	361
Anhänge	377
EU-Registerverordnung	387
Projekt-Mechanismen-Gesetz (ProMechG).....	495
Literaturverzeichnis.....	507
Stichwortverzeichnis.....	515

Handbuch des Emissionshandelsrechts

Adam, M.; Hentschke, H.; Kopp-Assenmacher, S.

2006, XII, 520 S., Hardcover

ISBN: 978-3-540-23640-5