

# Inhaltsverzeichnis

<b>Vorwort</b> .....	<b>V</b>
<b>Abkürzungsverzeichnis</b> .....	<b>XVII</b>
<b>Kapitel 1 Grundlagen</b> .....	<b>1</b>
1.1 Internationales Klimaschutzrecht .....	1
1.2 Konzeption des Emissionshandelsrechts .....	3
1.3 Nationale Klimaschutzgesetzgebung.....	5
<b>Kapitel 2 Emissionshandelspflichtigkeit von Anlagen</b> .....	<b>9</b>
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
<b>Kapitel 3 Emissionshandelsrecht in der betrieblichen Praxis.....</b>	<b>29</b>
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
<b>Kapitel 4 Zuteilungsverfahren 2005 bis 2007 .....</b>	<b>39</b>
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 Antragsanfordernisse 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
<b>Kapitel 5 CO<sub>2</sub>-Ermittlung und Berichterstattung.....</b>	<b>93</b>
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 <sub>2</sub> -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
<b>Kapitel 6 Abgabepflicht.....</b>	<b>111</b>
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
<b>Kapitel 7 Sanktionen.....</b>	<b>117</b>
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
<b>Kapitel 8 Handel mit Emissionsberechtigungen.....</b>	<b>147</b>
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
<b>Kapitel 9 Rechtsschutz.....</b>	<b>169</b>
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
<b>Kapitel 10 Entwicklung des Emissionshandelsrechts .....</b>	<b>181</b>
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
<b>Anhänge</b>	
<b>EU-Emissionshandelsrichtlinie (EH-Richtlinie).....</b>	<b>195</b>
Richtlinie 2003/87/EG des Europäischen Parlaments und des Rates .....	195
Anhänge I bis V .....	212
<b>Monitoring-Guidelines.....</b>	<b>221</b>
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
<b>Treibhausgas-Emissionshandelsgesetz (TEHG).....</b>	<b>319</b>
Gesetz über den Handel mit Berechtigungen zur Emission von Treibhausgasen .....	319
Anhang 1 .....	332
Anhang 2 .....	335
Anhang 3 .....	337
Anhang 4 .....	339
<b>Zuteilungsgesetz 2007 (ZuG 2007).....</b>	<b>341</b>
Gesetz über den nationalen Zuteilungsplan .....	341
Anhänge .....	356
<b>Zuteilungsverordnung 2007 (ZuV 2007).....</b>	<b>361</b>
Verordnung über die Zuteilung von Treibhausgas- Emissionsberechtigungen .....	361
Anhänge .....	377
<b>EU-Registerverordnung .....</b>	<b>387</b>
<b>Projekt-Mechanismen-Gesetz (ProMechG).....</b>	<b>495</b>
<b>Literaturverzeichnis.....</b>	<b>507</b>
<b>Stichwortverzeichnis.....</b>	<b>515</b>



<http://www.springer.com/978-3-540-23640-5>

Handbuch des Emissionshandelsrechts

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

2006, XII, 520 S., Hardcover

ISBN: 978-3-540-23640-5