

<b>Gemeinnützige Ingolstädter Veranstaltungs GmbH</b>
---

Gesellschaftsvertrag

der

*Gemeinnützige Ingolstädter Veranstaltungs GmbH*

### **§ 1 Firma**

Die Gesellschaft ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung unter der Firma Gemeinnützige Ingolstädter Veranstaltungs GmbH. Die Kurzbezeichnung lautet IN-Veranstaltungs gGmbH.

### **§ 2 Sitz**

Die Gesellschaft hat ihren Sitz in Ingolstadt.

### **§ 3 Gegenstand des Unternehmens**

(1) Gegenstand des Unternehmens ist die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen als Zweckbetrieb im Sinne des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung.

(2) <sup>1</sup>Die Gesellschaft verfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnützige Zwecke im Sinne des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung. <sup>2</sup>Zweck der Gesellschaft ist die

- Förderung von Kunst und Kultur
- Förderung der Hilfe für politisch, rassistisch oder religiös Verfolgte, für Flüchtlinge, Vertriebene, Aussiedler, Spätaussiedler, Kriegsopfer, Kriegshinterbliebene, Kriegsbeschädigte und Kriegsgefangene, Zivilbeschädigte und Behinderte
- Förderung des Andenkens an Verfolgte, Kriegs- und Katastrophenopfer
- Förderung internationaler Gesinnung, der Toleranz auf allen Gebieten der Kultur und des Völkerverständigungsgedankens
- Förderung des traditionellen Brauchtums.

(3) <sup>1</sup>Die Gesellschaft ist berechtigt, im Rahmen des Abschnitts „steuerbegünstigte Zwecke“ der Abgabenordnung andere gleichartige oder ähnliche Unternehmungen zu erwerben, zu betreiben, sich an solchen zu beteiligen, ihre Vertretung zu übernehmen, Zweigniederlassungen zu errichten und alle einschlägigen Geschäfte zu betreiben, die

geeignet sind, das Unternehmen unmittelbar oder mittelbar zu fördern. <sup>2</sup>Die Vorschriften der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) bleiben unberührt.

- (4) Der Zweck der Gesellschaft wird insbesondere verwirklicht durch die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen sowie Festen und Märkten.
- (5) Die Gesellschaft verfolgt mit dem vorstehend unter Abs. 1 genannten Gegenstand ausschließlich öffentliche, gemeinwohlorientierte Zwecke im Sinne des Art. 87 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 i.V.m. Art. 57 Abs. 1 GO.

#### **§ 4 Gemeinnützigkeit**

- (1) Die Gesellschaft ist selbstlos tätig und verfolgt nicht in erster Linie eigenwirtschaftliche Zwecke.
- (2) <sup>1</sup>Die Gesellschafterin darf keine Gewinnanteile und in ihrer Eigenschaft als Gesellschafterin auch keine sonstigen Zuwendungen aus den Mitteln der Gesellschaft erhalten. <sup>2</sup>Wird der Gesellschafterin ein Vorteil zugewandt, der steuerlich als verdeckte Gewinnausschüttung zu werten ist, hat die Gesellschafterin der Gesellschaft diesen Vorteil unmittelbar zurück zu gewähren. <sup>3</sup>Die Gesellschaft erfasst diesen Rückforderungsanspruch als Forderung gegen die Gesellschafterin im Zeitpunkt der Auszahlung des Vorteils an die Gesellschafterin (Entstehen der Forderung). <sup>4</sup>Die Forderung ist ab ihrem Entstehen mit 5% über dem jeweiligen Basiszinssatz zu verzinsen und ist nach Kenntnis der Gesellschafterin von dem Anspruch binnen 10 Tagen zur Zahlung fällig.
- (3) Die Gesellschafterin erhält bei Auflösung der Gesellschaft oder bei Wegfall der steuerbegünstigten Zwecke nicht mehr als ihre eingezahlten Kapitalanteile und den gemeinen Wert ihrer geleisteten Sacheinlagen zurück.
- (4) Die Gesellschaft darf keine Person durch Ausgaben, die dem Zweck der Gesellschaft fremd sind oder durch unverhältnismäßig hohe Vergütungen begünstigen.
- (5) Die Gesellschaft kann ihre Zwecke selbst, durch Hilfspersonen oder dadurch verwirklichen, dass sie ihre Mittel teilweise einer anderen, ebenfalls steuerbegünstigten Körperschaft oder einer Körperschaft des öffentlichen Rechts zur Verwendung zu steuerbegünstigten Zwecken zuwendet oder Mittel für die Verwirklichung der steuerbegünstigten Zwecke einer anderen steuerbegünstigten Körperschaft oder für die Verwirklichung steuerbegünstigter Zwecke durch eine Körperschaft des öffentlichen Rechts beschafft.

#### **§ 5 Dauer der Gesellschaft und Geschäftsjahr**

- (1) Die Gesellschaft ist auf unbestimmte Zeit errichtet.
- (2) Das Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

## **§ 6 Stammkapital und Stammeinlagen**

- (1) Das Stammkapital beträgt Euro 25.000 (in Worten: Euro fünfundzwanzigtausend).
- (2) Alleingeschafterin der Gesellschaft ist die Stadt Ingolstadt.
- (3) Die Stammeinlage ist in Geld geleistet.
- (4) Zusätzliche Einlagen werden in die Kapitalrücklage eingestellt und im Auseinandersetzungsfalle zu den Einlagewerten abgerechnet.

## **§ 7 Organe der Gesellschaft**

Die Organe der Gesellschaft sind:

1. die Gesellschafterversammlung,
2. der Aufsichtsrat,
3. die Geschäftsführung.

## **§ 8 Gesellschafterversammlung**

- (1) Der Vertreter der Stadt Ingolstadt in der Gesellschafterversammlung ist an die Richtlinien und Weisungen des Stadtrats der Stadt Ingolstadt und seiner Ausschüsse gebunden.
- (2) <sup>1</sup>Über alle Gesellschafterbeschlüsse ist, soweit nicht eine notarielle Beurkundung erforderlich ist, jeweils eine Niederschrift zu fertigen, die von der Alleingeschafterin zu unterzeichnen ist. <sup>2</sup>In die Niederschrift sind der Ort und der Tag der Beschlussfassung sowie die Gesellschafterbeschlüsse aufzunehmen. <sup>3</sup>Das Original der Niederschrift wird bei der Gesellschaft geführt.

## **§ 9 Aufgaben der Gesellschafterversammlung**

- (1) Die Gesellschafterversammlung beschließt über die ihr gesetzlich zugewiesenen Aufgaben unter Einschluss der in § 46 GmbHG genannten Aufgaben, soweit sie nicht auf den Aufsichtsrat delegiert sind, sowie über
  1. die Änderung des Gesellschaftsvertrages, die Genehmigung der Geschäftsordnung des Aufsichtsrats (§ 11 Abs. 8), Kapitalerhöhungen und Kapitalherabsetzungen,
  2. die Festsetzung der Vergütung der Mitglieder des Aufsichtsrats (§ 10 Abs. 13),
  3. die Umwandlung/Umstrukturierung der Gesellschaft, insbesondere Verschmelzung, Spaltung, Vermögensübertragung, Formwechsel,

4. die Änderung bzw. Erweiterung des jeweils konkreten Geschäftsgegenstandes, insbesondere die Übernahme neuer Aufgaben von besonderer Bedeutung im Rahmen des Unternehmensgegenstandes,
  5. die Errichtung, den Erwerb und die Veräußerung von Unternehmen und Beteiligungen,
  6. den Abschluss und die Änderung von Unternehmensverträgen im Sinne der §§ 291 und 292 AktG (Beherrschungs- und Gewinnabführungsverträge, Gewinngemeinschaft, Betriebspachtverträge, Betriebsüberlassungsverträge etc.),
  7. die Veräußerung des Unternehmens im Ganzen oder von Gesellschaftsanteilen,
  8. die Auflösung der Gesellschaft; Ernennung und Abberufung von Liquidatoren,
  9. die Bestellung und Abberufung von Geschäftsführern (§ 14 Abs. 1),
  10. die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses und Verwendung des Ergebnisses im Rahmen der Vorschriften der Abgabenordnung über „steuerbegünstigte Zwecke“ (§ 17 Abs. 3),
  11. die Entlastung des Aufsichtsrats und der Geschäftsführung.
- (2) Die Gesellschafterversammlung kann jederzeit die Beschlussfassung über weitere Gegenstände an sich ziehen.
- (3) Die Gesellschafterversammlung achtet bei ihren Entscheidungen insbesondere auf die Einhaltung der ideellen Zielsetzungen, wie sie in den §§ 3 und 4 beschrieben sind, sowie die langfristige Substanzerhaltung der Gesellschaft.

### **§ 10 Aufsichtsrat, Zusammensetzung und Amtsdauer**

- (1) <sup>1</sup>Die Gesellschaft hat einen Aufsichtsrat. <sup>2</sup>Die Regelungen des Aktiengesetzes zum Aufsichtsrat nach § 52 Abs. 1 GmbHG finden keine Anwendung.
- (2) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat besteht aus mindestens drei ordentlichen Mitgliedern. <sup>2</sup>Die Anzahl der ordentlichen Mitglieder wird von der Stadt Ingolstadt durch einen entsprechenden Beschluss des Stadtrats festgelegt. <sup>3</sup>Zusätzlich gehören der Oberbürgermeister der Stadt Ingolstadt als Vorsitzender sowie der zweite Bürgermeister der Stadt Ingolstadt als stellvertretender Vorsitzender dem Aufsichtsrat kraft Amtes an. <sup>4</sup>Sie können sich durch einen seiner gesetzlichen Vertreter im Amt oder durch einen Bevollmächtigten vertreten lassen. <sup>5</sup>
- (3) <sup>1</sup>Die ordentlichen Mitglieder werden von der Stadt Ingolstadt aufgrund eines entsprechenden Beschlusses des Stadtrats entsandt. <sup>2</sup>Für jedes ordentliche Mitglied kann der Stadtrat einen Vertreter bestellen. <sup>3</sup>Alle Mitglieder sind an Weisungen des Stadtrats und seiner Ausschüsse gebunden. <sup>4</sup>Dies gilt auch für ihre Abstimmung.
- (4) <sup>1</sup>Die Amtsdauer der Aufsichtsratsmitglieder wird der Wahlzeit der kommunalen Mandatsträger angepasst. <sup>2</sup>Nach Ablauf der Wahlzeit führt der bisherige Aufsichtsrat seine Geschäfte bis zur Aufnahme der Geschäfte durch den neuen Aufsichtsrat weiter. <sup>3</sup>Eine

Wiederentsendung ist zulässig.

- (5) <sup>1</sup>Die Mitgliedschaft im Aufsichtsrat endet vorzeitig, wenn
- der Stadtrat der Stadt Ingolstadt ein von ihm entsandtes Mitglied abberuft,
  - ein Mitglied sein Aufsichtsratsmandat niederlegt.
- <sup>2</sup>Im Fall des vorzeitigen Ausscheidens eines Mitglieds ist vom Stadtrat unverzüglich ein neues Mitglied für den Rest der Amtszeit des Ausgeschiedenen zu entsenden.
- (6) <sup>1</sup>Der Aufsichtsratsvorsitzende koordiniert die Arbeit im Aufsichtsrat und leitet dessen Sitzungen.
- (7) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat fasst seine Beschlüsse in Sitzungen, die vom Vorsitzenden des Aufsichtsrats unter Angabe der Tagesordnung einberufen werden. <sup>2</sup>Jedes Mitglied des Aufsichtsrats hat eine Stimme.
- (8) Soweit keine Vertreter bestellt sind, kann ein verhindertes Aufsichtsratsmitglied im Einzelfall ein anderes Aufsichtsratsmitglied schriftlich ermächtigen, es in den Sitzungen des Aufsichtsrats zu vertreten (Stimmvollmacht) oder an der Beschlussfassung auch dadurch teilnehmen, dass es seine schriftliche Stimmabgabe durch ein anderes Aufsichtsratsmitglied überreichen lässt (Stimmbotschaft).
- (9) <sup>1</sup>Die Geschäftsführung nimmt an den Sitzungen teil, soweit der Aufsichtsrat nicht im Einzelfall etwas anderes beschließt. <sup>2</sup>Der Kulturreferent und das Beteiligungsmanagement sowie auf Beschluss des Aufsichtsrates Sachverständige können an den Sitzungen des Aufsichtsrats teilnehmen; ihnen kann das Wort in der Sitzung erteilt werden.
- (10) Willenserklärungen des Aufsichtsrats werden durch seinen Vorsitzenden abgegeben.
- (11) <sup>1</sup>Die Aufsichtsratsmitglieder haben die Sorgfalt eines ordentlichen Geschäftsmanns anzuwenden. <sup>2</sup>Aufsichtsratsmitglieder, die ihre Sorgfaltspflichten verletzen und die ihnen obliegende Verantwortung außer Acht lassen, sind der Gesellschaft zum Ersatz des daraus entstehenden Schadens verpflichtet. <sup>3</sup>Die Mitglieder im Aufsichtsrat dürfen keine Beratungsaufgaben oder Organfunktionen bei Wettbewerbern des Unternehmens ausüben.
- (12) <sup>1</sup>Die Aufsichtsratsstätigkeit ist ehrenamtlich. <sup>2</sup>Die Gesellschafterversammlung kann die Erstattung der Aufwendungen pauschalieren und eine Vergütung für den Zeitaufwand festlegen.

## **§ 11 Einberufung und Beschlussfassung des Aufsichtsrats**

- (1) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat wird vom Vorsitzenden schriftlich unter Mitteilung des Tagungsorts, der Tagungszeit und der Tagesordnung und Beifügung der für die Behandlung der Tagesordnungsthemen erforderlichen Unterlagen mit einer Frist von mindestens sieben Tagen einberufen, wobei der Tag der Ladung und der Tag der Sitzung nicht mitzuzählen sind. <sup>2</sup>Die Ladung unter Angabe der Tagesordnung erfolgt schriftlich durch Brief oder in

Textform durch Telefax oder E-Mail. <sup>3</sup>Nutzern des Ratsinformationssystems der Stadt Ingolstadt können die Sitzungsunterlagen abweichend von Satz 2 auch über das Ratsinformationssystem bereitgestellt werden. <sup>4</sup>In dringenden Fällen ist eine andere Form der Einberufung zulässig. <sup>5</sup>Jedes Aufsichtsratsmitglied, die Gesellschafterin und die Geschäftsführung können jeder für sich unter Angabe des Zwecks und der Gründe die Einberufung des Aufsichtsrats innerhalb von drei Wochen verlangen.

- (2) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat ist unbeschadet Satz 3 beschlussfähig, wenn sämtliche Aufsichtsratsmitglieder ordnungsgemäß geladen sind sowie der Vorsitzende, sein Stellvertreter oder ein Bevollmächtigter und insgesamt mindestens die Hälfte der Aufsichtsratsmitglieder anwesend sind. <sup>2</sup>Im Falle der Beschlussunfähigkeit ist innerhalb einer Woche eine neue Sitzung mit gleicher Tagesordnung unter Einhaltung der Ladungsfrist einzuberufen. <sup>3</sup>Bei der Einberufung ist darauf hinzuweisen, dass der Aufsichtsrat in der neuen Sitzung beschlussfähig ist, wenn mindestens drei Mitglieder an der Beschlussfassung teilnehmen.
- (3) <sup>1</sup>Ist der Aufsichtsrat nicht ordnungsgemäß einberufen oder sind Gegenstände nicht auf der Tagesordnung angegeben, so können verbindliche Beschlüsse des Aufsichtsrats nur gefasst werden, wenn sämtliche Mitglieder des Aufsichtsrats anwesend und damit einverstanden sind, dass über den betreffenden Gegenstand verhandelt und beschlossen wird. <sup>2</sup>Im Falle, dass Mitglieder abwesend sind, kann ihnen alternativ Gelegenheit gegeben werden, binnen einer vom Vorsitzenden des Aufsichtsrats zu bestimmenden Frist in Textform zuzustimmen oder zu widersprechen, dass über den entsprechenden Gegenstand verhandelt und beschlossen wird, und gegebenenfalls ihre Stimme abzugeben. <sup>3</sup>Der Beschluss wird erst wirksam, wenn die abwesenden Aufsichtsratsmitglieder innerhalb der bestimmten Frist zugestimmt haben, dass über den entsprechenden Gegenstand verhandelt und beschlossen wird.
- (4) Außerhalb von Sitzungen können Aufsichtsratsbeschlüsse, soweit nicht zwingendes Recht eine andere Form vorschreibt, durch schriftliche, textliche (§126 b BGB) oder mündliche, auch fernmündliche Abstimmung gefasst werden, wenn alle Mitglieder der gewählten Form der Abstimmung zustimmen.
- (5) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat entscheidet mit einfacher Mehrheit der abgegebenen Stimmen, sofern gesetzlich oder nach diesem Gesellschaftsvertrag keine andere Mehrheit vorgeschrieben ist. <sup>2</sup>Stimmenthaltungen werden nicht gezählt.
- (6) <sup>1</sup>Über jede Sitzung des Aufsichtsrats sowie über die nicht in Sitzungen gefassten Aufsichtsratsbeschlüsse ist eine Niederschrift zu fertigen, die vom Protokollführer und vom Vorsitzenden zu unterzeichnen und jedem Aufsichtsratsmitglied innerhalb von drei Wochen zuzuleiten ist. <sup>2</sup>In der Niederschrift sind der Ort und der Tag der Versammlung, die Teilnehmer, die Gegenstände der Versammlung, die wesentlichen Inhalte der Verhandlungen und die Beschlüsse anzugeben.
- (7) <sup>1</sup>Der Inhalt der Niederschrift gilt als genehmigt, sofern der Niederschrift nicht binnen eines Monats nach Bekanntgabe schriftlich und unter Angabe der Gründe durch ein Aufsichtsratsmitglied widersprochen wird. <sup>2</sup>In der darauf folgenden Aufsichtsratssitzung ist auf die Genehmigung der Niederschrift hinzuweisen bzw. sind getätigte Widersprüche abschließend zu klären.
- (8) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat kann sich eine Geschäftsordnung geben. <sup>2</sup>Diese unterliegt der Genehmigung der Gesellschafterversammlung (§ 9 Abs. 1 Nr. 1).

## § 12 Aufgaben des Aufsichtsrats

- (1) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat berät und überwacht die Geschäftsführung bei der Leitung des Unternehmens. <sup>2</sup>Er ist in Entscheidungen von grundlegender Bedeutung für die Gesellschaft einzubinden. <sup>3</sup>Gegenstand der Überwachung sind insbesondere Ordnungsmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung.
- (2) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat achtet im Rahmen seiner Überwachungsfunktion darauf, dass die operativen Ziele, die die Gesellschaft verfolgt, den strategischen Zielen der Stadt Ingolstadt nicht entgegenstehen. <sup>2</sup>Die Aufsichtsratsmitglieder haben die Umsetzung der im Gesellschaftsvertrag festgelegten Zielsetzungen zu überwachen und sicherzustellen, dass die tatsächliche Geschäftstätigkeit im Einklang mit dem öffentlichen und gemeinnützigen Zweck steht. <sup>3</sup>Die von der Stadt Ingolstadt entsandten Aufsichtsratsmitglieder haben die besonderen Interessen der Stadt Ingolstadt, insbesondere die Beschlüsse des Stadtrats und seiner Ausschüsse zu berücksichtigen.
- (3) Der Aufsichtsrat kann insbesondere von den Geschäftsführern jederzeit einen Bericht über die Angelegenheiten der Gesellschaft verlangen, die Bücher und Schriften der Gesellschaft einsehen und prüfen sowie örtliche Besichtigungen vornehmen; er kann auch einzelne Mitglieder oder für bestimmte Aufgaben Sachverständige beauftragen.
- (4) Der Vorsitzende des Aufsichtsrats vertritt die Gesellschaft gegenüber der Geschäftsführung gerichtlich und außergerichtlich.
- (5) Der Zuständigkeit des Aufsichtsrats unterliegen
  1. die Vorberatung der Vorlagen für die Beschlüsse der Gesellschafterversammlung und die Abgabe von Beschlussempfehlungen,
  2. der Beschluss über die von der Geschäftsführung entwickelte langfristige Strategieplanung unter Berücksichtigung der kommunalpolitischen Zielfestlegungen des Stadtrats der Stadt Ingolstadt (§ 15 Abs. 2),
  3. die Erteilung von Einzelvertretungsmacht oder Befreiung von den Beschränkungen des § 181, Alt. 2 BGB (Verbot der Mehrfachvertretung) gegenüber den Mitgliedern der Geschäftsführung im Allgemeinen oder im Einzelfall,
  4. Abschluss, Änderung, Aufhebung und Kündigung der Anstellungsverträge von Geschäftsführern,
  5. der Beschluss über die Geschäftsordnung der Geschäftsführung (§ 14 Abs. 3),
  6. die Beratung und der Beschluss des Wirtschaftsplans sowie dessen Änderungen (§ 16 Abs. 1) vorbehaltlich der Zustimmung des Stadtrats der Stadt Ingolstadt und seiner Ausschüsse,
  7. die Wahl des Abschlussprüfers und die Erteilung des Prüfungsauftrags an den Abschlussprüfer,
  8. die Prüfung des Jahresabschlusses, des Lageberichts und des Vorschlags an die

Gesellschafterversammlung über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Ergebnisverwendung sowie Bericht an die Gesellschafterversammlung über das Ergebnis der Prüfung (§ 17 Abs. 4),

9. der Beschluss über die Erteilung und den Widerruf von Prokuren, Handlungsvollmachten sowie Generalvollmachten,
  10. die Zustimmung zu Maßnahmen und Handlungen der Geschäftsführung nach § 15 Abs. 4 bis 6 sowie § 16 Abs. 7.
- (6) Soweit das Gesetz dies zulässt, ist der Aufsichtsrat berechtigt, der Geschäftsführung Weisungen zu erteilen.
- (7) <sup>1</sup>Mit Geschäftsführern oder Mitgliedern des Aufsichtsrats sowie Unternehmen, an denen diese mit mehr als 25 v.H. der Anteile beteiligt sind, dürfen Rechtsgeschäfte einschließlich Kreditgewährung nur abgeschlossen werden, wenn der Aufsichtsrat dem Abschluss zugestimmt hat; ein entsprechend betroffenes Aufsichtsratsmitglied hat bei der Abstimmung kein Stimmrecht. <sup>2</sup>Ausgenommen davon sind Geschäfte, deren Konditionen auf allgemein gültigen, festgesetzten Entgelten und Bedingungen basieren oder die im Wege eines Angebotsvergleichs ermittelt wurden.

### **§ 13 Verschwiegenheitspflicht / Vertraulichkeit der Sitzungen des Aufsichtsrats**

- (1) <sup>1</sup>Die Mitglieder des Aufsichtsrats haben - auch nach dem Ausscheiden aus dem Amt - über vertrauliche Angaben der Gesellschaft, namentlich Betriebs- und Geschäftsgeheimnisse, die ihnen durch ihre Tätigkeit im Aufsichtsrat bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren. <sup>2</sup>Der Schweigepflicht unterliegen auch die Stimmabgabe, der Verlauf der Beratung, die Stellungnahmen sowie persönliche Äußerungen einzelner Aufsichtsratsmitglieder.
- (2) <sup>1</sup>Eine Weitergabe von Informationen an Dritte, die nicht offensichtlich zulässig ist, darf nur mit Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden erfolgen. <sup>2</sup>Stimmt er der Informationsweitergabe nicht zu, hat er auf Wunsch des betroffenen Aufsichtsratsmitglieds unverzüglich eine Stellungnahme des Aufsichtsrats herbeizuführen. <sup>3</sup>Das Aufsichtsratsmitglied ist in diesem Fall nur zur Informationsweitergabe berechtigt, wenn der Aufsichtsrat dem mit Dreiviertelmehrheit zustimmt.
- (3) <sup>1</sup>Nach Art. 93 Abs. 2 Satz 2 GO haben die von der Stadt Ingolstadt entsandten Aufsichtsratsmitglieder den Stadtrat über alle wichtigen Angelegenheiten möglichst frühzeitig zu unterrichten und auf Verlangen des Stadtrats ihm Auskunft zu erteilen. <sup>2</sup>Für vertrauliche Angelegenheiten und Geheimnisse der Gesellschaft, namentlich Betriebs- und Geschäftsgeheimnisse sind sie von der Verschwiegenheitspflicht nur entbunden, soweit deren Kenntnis für den Stadtrat erforderlich ist.
- (4) Die Berichterstattung an den Stadtrat erfolgt in nichtöffentlicher Sitzung grundsätzlich über den Aufsichtsratsvorsitzenden, soweit der Stadtrat nichts anderes beschließt.
- (5) <sup>1</sup>Die von der Stadt entsandten Aufsichtsratsmitglieder können - unter den vorgenannten Voraussetzungen - auch andere Mitglieder des Stadtrats über die Angelegenheiten der Gesellschaft informieren, z.B. in Fraktionssitzungen, wenn die Vertraulichkeit gewähr-



leistet ist. <sup>2</sup>Informationen nach Abs. 1 Satz 2 dürfen jedoch in keinem Fall weitergegeben werden.

- (6) Die Verschwiegenheitspflicht gilt nicht für Angelegenheiten, die in öffentlicher Sitzung behandelt werden.

## **§ 14 Geschäftsführung**

- (1) <sup>1</sup>Die Gesellschaft hat einen oder mehrere Geschäftsführer. <sup>2</sup>Die Anstellung erfolgt grundsätzlich für die Dauer von längstens fünf Jahren. <sup>3</sup>Die Geschäftsführung hat der gemeinnützigen Ausrichtung der Gesellschaft in besonderem Maße Rechnung zu tragen.
- (2) <sup>1</sup>Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, wird die Gesellschaft gemeinsam durch zwei Geschäftsführer oder durch einen Geschäftsführer und einen Prokuristen vertreten. <sup>2</sup>Ist nur ein Geschäftsführer vorhanden, so ist er stets alleinvertretungsberechtigt.
- (3) <sup>1</sup>Sind mehrere Geschäftsführer bestellt, sind diese unbeschadet ihrer Vertretungsmacht nach außen nach Maßgabe der Geschäftsordnung der Geschäftsführung zur Geschäftsführung befugt. <sup>2</sup>Die Geschäftsordnung (inkl. Geschäftsverteilungsplan) beschließt der Aufsichtsrat.
- (4) § 13 Abs. 1 findet auf die Geschäftsführung entsprechende Anwendung.

## **§ 15 Aufgaben der Geschäftsführung**

- (1) Die Geschäftsführung leitet die Gesellschaft mit der Sorgfalt eines ordentlichen und gewissenhaften Kaufmanns unter Beachtung der Gesetze, des Gesellschaftsvertrages und der Beschlüsse der Gesellschafterversammlung und des Aufsichtsrats sowie nach Maßgabe ihrer Geschäftsordnung.
- (2) <sup>1</sup>Sie entwickelt eine langfristige Strategieplanung unter Berücksichtigung der kommunalpolitischen Zielfestlegungen des Stadtrats der Stadt Ingolstadt. <sup>2</sup>Der durch die unmittelbare Gesellschafterin Stadt Ingolstadt im Hinblick auf den öffentlichen Auftrag der Gesellschaft festgelegte öffentliche Zweck nach § 3 und die Gemeinnützigkeit nach § 4 stellen für die Geschäftsführung unabdingbare Handlungsleitlinie dar. <sup>3</sup>Die operative Geschäftstätigkeit ist danach auszurichten.
- (3) Die Geschäftsführung hat den Aufsichtsrat über wichtige Ereignisse, die für die Beurteilung der Lage und die Entwicklung sowie für die Leitung des Unternehmens von wesentlicher Bedeutung sind, unverzüglich zu informieren.
- (4) Die Geschäftsführung bedarf zur Durchführung der folgenden Maßnahmen und Handlungen der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrats:
1. Vereinbarungen zur Regelung der arbeits- und versorgungsrechtlichen Verhältnisse der Beschäftigten, sowie Tarif- und Betriebsvereinbarungen und übertarifliche Leistungen;

2. Einstellung, Höhergruppierung bzw. Erhöhung der Vergütung und Kündigung von außertariflich bezahlten Arbeitnehmern sowie in E 13 (bzw. vergleichbar) oder höher eingruppierten Arbeitnehmern;
  3. Einleitung und Beendigung von Aktivprozessen, wenn der Gegenstandswert TEUR 50 übersteigt;
  4. Abschluss von Vergleichen und Erlass von Forderungen, wenn der Gegenstandswert TEUR 50 übersteigt;
  5. Gewährung von Darlehen sowie die Übernahme von Bürgschaften, Garantien oder ähnlichen Sicherheitsleistungen;
  6. Belastung von Grundstücken und Abschluss von Erbbaurechtsverträgen;
  7. Erwerb und Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten über einem Betrag von TEUR 50;
  8. Mehrjährige Verpflichtungen mit einem Jahreswert von mehr als TEUR 50;
  9. Projektgenehmigung für Vorhaben mit einem Zuschussbedarf von mehr als TEUR 50; für Maßnahmen mit einem Zuschussbedarf von mehr als TEUR 100 ist zusätzlich im Vorfeld ein Grundsatzbeschluss des Stadtrates der Stadt Ingolstadt zur Projektdurchführung einzuholen;
  10. Abweichungen vom Wirtschaftsplan gemäß § 16;
  11. Festlegung von allgemeinen Benutzungsbedingungen und Tarifen bzw. Entgelten;
  12. Geschäfte oder Maßnahmen sowie Projekte, die über den gewöhnlichen Geschäftsbetrieb der Gesellschaft hinausgehen.
- (5) <sup>1</sup>Die Geschäftsführung bedarf zur Ausübung von Gesellschafterrechten der Gesellschaft bei anderen Gesellschaften der Zustimmung der Gesellschafterversammlung im Hinblick auf die in § 9 Abs. 1 festgelegten Maßnahmen, soweit diese Maßnahmen Gesellschaften betreffen, an denen die Gesellschaft mit mehr als 5 v.H. unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist. <sup>2</sup>Die Zustimmung gilt als erteilt, soweit die betreffende Maßnahme bereits durch einen entsprechenden Ermächtigungsbeschluss des Stadtrats der Stadt Ingolstadt genehmigt wurde.
- (6) Zur Ausübung von Gesellschafterrechten der Gesellschaft bei anderen Gesellschaften bedarf die Geschäftsführung der Zustimmung des Aufsichtsrats, soweit diese Rechte nicht der Gesellschafterversammlung gemäß Abs. 5 vorbehalten sind.
- (7) <sup>1</sup>In dringenden Fällen, in denen die Einholung der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrats nicht möglich ist, kann die Geschäftsführung mit Zustimmung des Aufsichtsratsvorsitzenden auch ohne Zustimmung des Aufsichtsrats handeln. <sup>2</sup>Sie hat den Aufsichtsrat jedoch unverzüglich über die vorgenommenen Handlungen und die Gründe zu unterrichten, aus denen die vorherige Zustimmung des Aufsichtsrats nicht eingeholt werden konnte.
- (8) Die Geschäftsführung erarbeitet die für einen ordentlichen Geschäftsbetrieb erforderlichen angemessenen Richtlinien (z.B. Richtlinien für Auftragsvergaben,

Korruptionsvermeidung, Finanzgeschäfte) und legt diese dem Aufsichtsrat zur Beschlussfassung vor.

## **§ 16 Wirtschaftsplan**

- (1) Die Geschäftsführung erstellt für jedes Geschäftsjahr einen Wirtschaftsplan in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften des Freistaates Bayern (Art. 94 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1) und legt diesen dem Aufsichtsrat vor Beginn des Geschäftsjahres zur Beratung vor.
- (2) Der Wirtschaftsplan besteht aus Erfolgsplan, Personalplan, Vermögens- und Finanzplan und einem Investitionsplan. Das zugrundeliegende Veranstaltungsprogramm ist mit dem Kulturreferenten abzustimmen.
- (3) Die Geschäftsführung stellt außerdem einen fortzuschreibenden Mehrjahres-Wirtschaftsplan (Mittelfristplanung; Planjahr und drei weitere Jahre) auf und bringt diesen dem Aufsichtsrat zur Kenntnis.
- (4) <sup>1</sup>Über die Erfüllung des Wirtschaftsplanes und die Entwicklung bis zum Geschäftsjahresende sowie zur Risikosituation berichtet die Geschäftsführung quartalsweise schriftlich dem Aufsichtsrat. <sup>2</sup>Dazu implementiert sie ein Berichtswesen sowie ein angemessenes Risikomanagement und Risikocontrolling einschließlich eines wirksamen internen Revisions-/Kontrollsystems im Unternehmen.
- (5) Der beschlossene Wirtschaftsplan legt den Handlungsrahmen der Geschäftsführung fest.
- (6) Sollen im Geschäftsjahr für Investitionen Verpflichtungen zu Lasten künftiger Jahre eingegangen werden, so ist eine entsprechende Ermächtigung mit dem Wirtschaftsplan zu beschließen (= Verpflichtungsermächtigung).
- (7) Die vorherige Zustimmung des Aufsichtsrats ist darüber hinaus einzuholen, wenn:
  1. im Erfolgsplan Mehraufwendungen eine Erfolgsgefährdung von mehr als TEUR 25,
  2. im Investitionsplan Mehrausgaben je Planposition von mehr als 5 v.H. anfallen und diese mindestens TEUR 25 betragen,
  3. im Finanzplan das genehmigte Kreditvolumen um mehr als 5 v.H., mindestens jedoch um mehr als TEUR 50 überschritten wird,
  4. unbefristete Einstellungen vorgenommen werden, die über den Personalplan hinausgehen,
  5. nicht im Wirtschaftsplan abgebildete Rechtsgeschäfte im Gesamtwert von mehr als TEUR 50 getätigt werden sollen.

(8) Der Wirtschaftsplan ist fortzuschreiben, wenn:

1. im Erfolgsplan eine Erfolgsgefährdung um mehr als TEUR 50 des Jahresergebnisses,
2. das für das Wirtschaftsjahr genehmigte Investitionsvolumen um mehr als 10 v.H., mindestens jedoch um TEUR 50 überschritten wird.

Eine Fortschreibung des Wirtschaftsplans bedarf der vorherigen Zustimmung des Aufsichtsrates und des Stadtrates der Stadt Ingolstadt.

### **§ 17 Jahresabschluss, Lagebericht und Prüfung**

- (1) Die Geschäftsführung hat den Jahresabschluss (Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung samt Anhang) und den Lagebericht für das vergangene Geschäftsjahr innerhalb der ersten drei Monate des neuen Geschäftsjahres aufzustellen und dem Abschlussprüfer zur Prüfung vorzulegen.
- (2) <sup>1</sup>Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind nach den Vorschriften des Dritten Buchs des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und zu prüfen. <sup>2</sup>Der Auftrag an den Abschlussprüfer ist auf § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) zu erstrecken (Art. 94 Abs. 1 Satz 1 Nr. 3). <sup>3</sup>Der Stadt Ingolstadt und dem für sie zuständigen überörtlichen Prüfungsorgan stehen die Befugnisse gemäß § 54 HGrG zu (Art. 94 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4). <sup>4</sup>Darüber hinaus stehen der Stadt Ingolstadt Prüfungsrechte analog Art. 103 und 106 GO zu.
- (3) <sup>1</sup>Die Geschäftsführung hat der Gesellschafterin den Jahresabschluss, den Lagebericht, den Prüfungsbericht des Abschlussprüfers und den Vorschlag über die Verwendung des Ergebnisses binnen sechs Monaten nach Geschäftsjahresschluss über den Aufsichtsrat vorzulegen. <sup>2</sup>Der Stadt Ingolstadt steht das Recht nach § 53 Abs. 1 Nr. 3 HGrG zu.
- (4) <sup>1</sup>Der Aufsichtsrat hat den Jahresabschluss, den Lagebericht und den Vorschlag für die Verwendung des Jahresergebnisses zu prüfen und über das Ergebnis der Prüfung schriftlich an die Gesellschafterversammlung zu berichten. <sup>2</sup>Damit ist auch ein Vorschlag über die Feststellung des Jahresabschlusses und die Ergebnisverwendung zu verbinden. <sup>3</sup>Zu dem entsprechenden Tagesordnungspunkt soll der Abschlussprüfer als Gast an der Aufsichtsratssitzung teilnehmen und das Prüfungsergebnis erläutern.
- (5) <sup>1</sup>Die Gesellschafterversammlung hat bis spätestens zum Ablauf der ersten acht Monate nach Geschäftsjahresschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses, über die Genehmigung des Lageberichtes und über die Verwendung des Jahresergebnisses sowie über die Entlastung der Geschäftsführung und des Aufsichtsrats zu beschließen. <sup>2</sup>Im steuerlich zulässigen Umfang dürfen Rücklagen gebildet werden. <sup>3</sup>Im Übrigen sind die Mittel zeitnah für den Gesellschaftszweck gem. §§ 3 und 4 dieser Satzung zu verwenden. <sup>4</sup>Die Gesellschafterin hat keinen Anspruch auf den Jahresüberschuss.

## **§ 18 Stillschweigen**

Die Gesellschafter haben in den Angelegenheiten der Gesellschaft auch nach ihrem Ausscheiden aus der Gesellschaft oder der Beendigung der Gesellschaft Stillschweigen zu bewahren.

## **§ 19 Auflösung, Vermögensanfall**

- (1) Die Gesellschaft kann durch Beschluss der Gesellschafterin entsprechend § 9 Abs. 1 Nr. 8 aufgelöst werden.
- (2) Im Falle der Auflösung der Gesellschaft wird die Liquidation von gem. § 9 Abs. 1 Nr. 8 bestimmten Personen nach Maßgabe der gesetzlichen Bestimmungen vorgenommen.
- (3) <sup>1</sup>Bei Auflösung der Gesellschaft oder bei Wegfall ihrer steuerbegünstigten Zwecke hat die Gesellschafterin Anspruch auf ihre eingezahlten Stammeinlagen zum Nennwert. <sup>2</sup>Das übrige Vermögen fällt an die Stadt Ingolstadt, die es ausschließlich und unmittelbar für steuerbegünstigte Zwecke im Sinne des § 3 dieses Gesellschaftsvertrags zu verwenden hat.

## **§ 20 Schlussbestimmungen**

- (4) <sup>1</sup>Sollten Bestimmungen dieses Gesellschaftsvertrages ganz oder teilweise unwirksam sein oder werden oder aus Rechtsgründen nicht durchgeführt werden können, oder sollte dieser Gesellschaftsvertrag Lücken aufweisen, so soll dies auf die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dieses Gesellschaftsvertrages keinen Einfluss haben. <sup>2</sup>Die Gesellschafter vereinbaren für einen solchen Fall bereits jetzt, eine unwirksame und/oder undurchführbare und/oder lückenhafte Bestimmung zu ergänzen, umzudeuten und/oder durch andere Bestimmungen zu ersetzen, die dem angestrebten Zweck und der wirtschaftlichen Zielsetzung der unwirksamen und/oder undurchführbaren und/oder lückenhaften Bestimmung gerecht wird.
- (5) <sup>1</sup>Änderungen oder Ergänzungen dieses Gesellschaftsvertrages sowie einer gemäß den Bestimmungen dieses Gesellschaftsvertrages erlassenen Geschäftsordnung des Aufsichtsrats oder der Geschäftsführung bedürfen zu ihrer Wirksamkeit der Schriftform, soweit nicht kraft Gesetz notarielle Beurkundung oder notarielle Beglaubigung vorgeschrieben sind. <sup>2</sup>Dies gilt auch für einen etwaigen Verzicht auf das Erfordernis der Schriftform.
- (6) Beschlüsse über Änderungen der §§ 3 und 4 dürfen erst ausgeführt werden, wenn das zuständige Finanzamt die gemeinnützigkeitsrechtliche Unbedenklichkeit bescheinigt hat.