

### **3 Finanzielle und nicht finanzielle Leistungsindikatoren**

Die wesentlichen Leistungsindikatoren bilden die Ausgangsbasis für die Festlegung finanzieller Ziel- und Steuerungsgrößen. Im Einzelnen werden folgende Ziel- und Steuerungsgrößen geplant und kontinuierlich in einem Soll-Ist-Vergleich überwacht:

- Anzahl der Vermögensverwalter
- Kundenanzahl
- Administriertes Vermögen (Assets under Custody)
- Einlagevolumen
- Transaktionen
- Kundenlombardkreditgeschäft
- Cost-Income-Ratio
- Anzahl Mitarbeitende

Entsprechend einer Plankostenrechnung lassen sich Abweichungen zum erwarteten Gesamtergebnis auf einzelne Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung herunterbrechen. In Verbindung mit den genannten Leistungsindikatoren kann frühzeitig erkannt und analysiert werden, worauf Abweichungen (Mengen-/Preisabweichungen) zurückzuführen sind und Steuerungsmaßnahmen eingeleitet werden.

Im Detail werden in den Abschnitten zur Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage (2.3.1, 2.3.2 und 2.3.3) sowie im folgenden Abschnitt Prognosebericht (4.1) die geplanten Leistungsindikatoren aufgeführt.

Zum Jahresende 2022 waren 112 Mitarbeitende (inkl. Vorstand) bei der V-BANK beschäftigt (Vorjahr: 93). Davon waren 93 in Vollzeit und 19 in Teilzeit. Insgesamt gab es im Jahresverlauf 31 Neueinstellungen und zwölf Austritte. Zwei Mitarbeitende waren in Elternzeit. Das Gehalt unserer Mitarbeitenden enthält neben dem Fixgehalt eine variable Komponente, die sich an den Gesamtbankzielen und einer individuellen Zielvereinbarung des Mitarbeitenden bemisst. Fach- und Führungskräfte werden dabei gleichgestellt. Für die Geschäftsleitung bestehen Aktienoptionsprogramme aus den Jahren 2016, 2019 und 2020. Das Aktienoptionsprogramm 2019 umfasst auch den damaligen Generalbevollmächtigten. Das Aktienoptionsprogramm 2020 umfasst neben dem Vorstand und den Generalbevollmächtigten auch weitere ausgewählte Mitarbeitende der Führungsebene der Gesellschaft.