

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 2024 waren 161 Mitarbeitende (inkl. Vorstand) bei der V-BANK beschäftigt (Vorjahr: 141). Davon waren 133 in Vollzeit und 28 in Teilzeit tätig. Insgesamt gab es im Jahresverlauf 35 Neueinstellungen und 15 Austritte. Durchschnittlich zwei Mitarbeitende waren in Elternzeit oder Mutterschutz und zwei befanden sich in Altersteilzeit. 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 und weitere ausgewählte Mitarbeitende der Führungsebene besteht ein virtuelles Aktienoptionsprogramm aus dem Jahr 2023 (Virtual Share Option Programm).