



College van Toezicht collectieve
beheersorganisaties auteurs- en naburige rechten

Ontwerpbegroting 2027 inclusief
meerjarenbegroting 2028-2029

Maart 2026



Inhoudsopgave

Inleiding	3
Focus toezicht 2027, uitvoering van de herijkte strategie	6
Ontwerpbegroting CvTA 2027	7
Bijlage 1 Toelichting voorbehouden bij begroting 2027	13
Bijlage 2 Toezichtstrategie	16
Bijlage 3 Toelichting bij begroting 2027	17



Inleiding

Het College van Toezicht collectieve beheersorganisaties auteurs- en naburige rechten (CvTA) maakt onderdeel uit van de rechtspersoon Staat en dient conform de Kaderwet zelfstandige bestuursorganen jaarlijks voor 1 april aan het ministerie van Justitie en Veiligheid de ontwerp-begroting voor het daaropvolgende jaar te zenden. De begroting behoeft geen goedkeuring van de Minister.

Met de wijziging van de Wet toezicht en geschillenbeslechting collectieve beheersorganisaties auteurs- en naburige rechten op 1 januari 2021 brengt de Minister van Justitie en Veiligheid ieder jaar 50 procent van de kosten van het CvTA in rekening bij de cbo's en obo's. De andere 50 procent van de kosten worden door het Ministerie van Justitie en Veiligheid gedragen.

Wetsvoorstel

Op het moment van het opstellen van deze Ontwerpbegroting 2027 vindt de internetconsultatie plaats voor het wetsvoorstel 'Wet collectief rechtenbeheer en toezicht'. Deze is gestart op 2 februari 2026 en loopt tot 1 april 2026, georganiseerd door het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

In de nu voor liggende Ontwerpbegroting 2027 (en meerjarenbegroting 2028-2029) is nog geen rekening gehouden met de mogelijke consequenties die deze nieuwe wet met zich meebrengt bij het van kracht worden ervan. Wél zijn in de Ontwerpbegroting, die is gebaseerd op die van 2026, posten opgenomen voor de opvolging naar aanleiding van de Evaluatie ZBO en de voorbereiding van de nieuwe wet. De Ontwerpbegroting 2027 is in wezen niet anders dan de begroting 2026 waarmee het ministerie in 2025 heeft ingestemd.

Bij het opstellen van de jaarplannen 2027 en volgende jaren, zal vanwege het verstrijken van de tijd duidelijker zijn en tot uitdrukking komen welke (financiële) consequenties de aanloop en de inwerkingtreding van de Wet collectief rechtenbeheer en toezicht.

Het CvTA houdt rekening de inwerkingtreding van de Wet collectief rechtenbeheer en toezicht op 1 januari 2028.

Uitvoeringstoets

In de maanden februari tot en met april 2026 vindt een uitvoeringstoets plaats. De uitkomsten hiervan zijn, vanzelfsprekend, nog niet in deze Ontwerpbegroting opgenomen. De uiterste datum van indiening bij het ministerie van deze toets is vooralsnog 30 april aanstaande.



Taakstellingen

In de begroting 2026 is een naar aanleiding van het hoofdlijnenakkoord (2024) een beperkte taakstelling voor het CvTA opgenomen van 0,2%. Het CvTA gaat ervan uit dat deze ook in 2027 en de komende jaren doorwerkt.

Naar aanleiding van het huidige coalitieakkoord is Rijksbreed een aanvullende taakstelling gecommuniceerd. De mogelijke consequenties ervan zijn voor het CvTA nog niet bekend. In deze Ontwerpbegroting is hier dan ook geen rekening mee gehouden.

Begroting 2027, voortbouwen op begroting 2026

In 2027 bouwt het CvTA verder aan de in 2024 ingeslagen strategische route van het risicogerichte toezicht. Hiervoor heeft het in 2026 een bijdrage ontvangen van € 1.814.000. Deze structurele bijdrage stelt het CvTA in staat om zijn werk de komende jaren te financieren.

Vanwege de voorgenomen wetwijziging die waarschijnlijk in 2028 in werking zal treden, voorziet het CvTA wél aanpassingen in de begrote kosten met ingang van 2028. Dit vanwege de gewijzigde werkzaamheden, inzet van capaciteit en de in het wetsvoorstel opgenomen mogelijke overgang van het personeel naar het ministerie en mogelijke opheffen van de steunstichting van het CvTA.

In 2026 verwacht het CvTA meer duidelijkheid over de financiële implicaties die samenhangen met de wetwijziging. Wanneer die leiden tot aanpassing van de begroting van 2027 (en verder) worden deze wijzigingen verwerkt in het meer gedetailleerde jaarplan en de daarbij behorende begroting. Dit jaarplan is voorzien voor november 2026, hierin zullen ook de onderdelen van de begrotingsaanschrijving 2027 verwerkt zijn. Deze begrotingsaanschrijving wordt verwacht in juni 2026.

De structurele bijdrage 2026 aan het CvTA ter hoogte van € 1.814.000 vormt de basis van de Ontwerpbegroting 2027. De Loon Prijs Ontwikkeling 2026 (LPO) wordt indien deze bekend is nog aan dit bedrag toegevoegd.

Mutatie 2027

Het CvTA heeft als gevolg van de wetwijziging in januari 2026 bij het ministerie zekerheidshalve een zogenaamde mutatie aangegeven voor begrotingsjaar 2027 ter hoogte van € 125.000.

Deze mutatie moet voorzien in een dekking voor extra kosten in 2027 als gevolg van een in 2025 aangekondigde wetwijziging waarvan de contouren nog niet definitief zijn. Deze wijziging heeft o.a. organisatorische consequenties en behoeft een uitvoeringstoets. Hiervoor was nog geen rekening gehouden in de begroting 2027.



Het CvTA heeft deze mutatie in **Figuur 1 Begroting 2026, Ontwerpbegroting 2027, voorlopige cijfers 2025** opgenomen. Dit bedrag is nog niet toegekend.

Meerjarenbegroting 2028 en 2029

In dit begrotingsdocument is een concept-meerjarenbegroting voor de jaren 2028 en 2029 opgenomen, zie **Figuur 2 Meerjarenbegroting 2027– 2029**.

Van Ontwerpbegroting naar Jaarplan 2027 en definitieve begroting

Deze Ontwerpbegroting is vooralsnog richtinggevend. Het CvTA stelt later in 2026 zijn jaarplan 2027 op, hierin kunnen keuzes zijn opgenomen die mogelijk financieel effect hebben op deze, in maart 2026 ingediende Ontwerpbegroting.

Dit mogelijke effect zal dan middels de procedures die daarvoor gelden, met het ministerie worden gedeeld.

Planning begroting 2027

Onderwerp	Datum
Ontwerpbegroting 2027	Maart 2026
Jaarplanaanschrijving 2027	Medio 2026
Jaarplan en -begroting 2027	November 2026



Focus toezicht 2027, uitvoering van de herijkte risicogerichte strategie

In 2024 is het CvTA met de herijkte strategie van start gegaan. Hierin heeft het College zijn missie verduidelijkt en aangegeven risico-gericht toezicht te houden.

Het CvTA geeft aan vanuit welk te beschermen belang het CvTA zijn toezicht uitvoert, welke doelen worden nagestreefd en op welke wijze het toezicht wordt uitgevoerd.

Dit heeft in 2024 en 2025 geleid tot verbetering van processen, het doen van gericht onderzoek en het daarover op passende wijze rapporteren.

Het CvTA gaat hier de komende tijd mee verder. Daarbij voorziet het voor 2027 geen nieuw te ontplooiën initiatieven die buiten de contouren van de structurele begroting vallen en waarvoor extra budget vanuit het Ministerie wordt verwacht, met uitzondering van de aangegeven mutatie ter hoogte van € 125.000 ten behoeve de dekking van kosten in verband met de wetswijziging.



Ontwerpbegroting CvTA 2027

In deze Ontwerpbegroting 2027 gaat het CvTA uit van de structurele bijdrage die voor 2026 is toegekend. Daarbij wordt rekening gehouden met voor 2027 loon- en prijsontwikkelingen¹ en de eind 2024 aangekondigde taakstelling.

Het CvTA betreft ook bij deze Ontwerpbegroting 2027 vooralsnog de aanschrijving begrotingsbesluitvorming 2024-2028 (d.d. 5 oktober 2023) waarin het ministerie van Justitie en Veiligheid oproept tot het terughoudend omgaan met intensiveringen.

De begrotingsaanschrijving voor 2027 wordt in juni 2026 verwacht.

Voorbehouden, mogelijk effect op de begroting

Bij de Ontwerpbegroting 2026, maakt het CvTA enkele voorbehouden. Deze betreffen:

- Het aantal organisaties onder het toezicht.
- Het aantal organisaties dat onder verscherpt toezicht komt te staan.
- Juridische procedures en verzoeken tot openbaarmaking uit hoofde van de Wet Open Overheid (Woo).
- Wijzigingen in wet- en regelgeving en ontwikkelingen in de jurisprudentie.
- Bijzondere inflatie en CAO-ontwikkelingen.
- Noodzakelijke, niet voorziene, aanpassingen op het gebied van informatiebeveiliging of weerbaarheid.

Wanneer één of meerdere van deze voorbehouden zich voordoet, kan dit onvoorziene financiële consequenties hebben die het CvTA gezien zijn omvang en middelen niet kan dragen. Hierdoor kan aanvullend budget nodig zijn.

Een toelichting is opgenomen in bijlage 1 ("Toelichting voorbehouden bij begroting 2027").

¹ Voor zover bekend. Prijsontwikkeling o.b.v. informatie DNB



Ontwikkelingen van invloed op de Ontwerpbegroting 2027

In de begrotingen dient het CvTA rekening te houden met (financiële) ontwikkelingen waar het geen invloed op heeft. Het ministerie financiert (deels) de extra kosten die de CAO- en prijsontwikkelingen met zich meebrengen via de bijdrage vanwege Loon- en Prijs Ontwikkeling (LPO).

CAO-ontwikkelingen

De huidige CAO Rijk heeft een looptijd van 1 juli 2024 tot en met 31 december 2025. Op het moment van het opstellen van de Ontwerpbegroting 2027 is er nog geen nieuwe CAO. In het hoofdlijnenakkoord is afgesproken om voor 2026 een nullijn te hanteren voor rijksambtenaren. Het CvTA volgt de CAO Rijk ontwikkelingen en heeft geen verhoging doorgerekend in de kosten van het personeel voor 2026. Voor 2027 houdt het CvTA voor de zekerheid wel rekening met een beperkte loonkostenstijging van 2%.

Prijsontwikkeling

Volgens De Nederlandsche Bank groeit de Nederlandse economie in 2025 en 2026 met 1,5%. “Maar wereldwijde geopolitieke spanningen zorgen voor veel onzekerheid en zijn in toenemende mate een bedreiging voor onze economie. De inflatie in Nederland is nog steeds te hoog. Die blijft de komende jaren rond 2-3%. Dat blijkt uit onze Najaarsraming van december 2025”².

Voor 2027 wordt in deze Ontwerpbegroting uitgegaan van 2,3% inflatie.

Taakstelling 2024

In december 2024 heeft het Ministerie van Justitie en Veiligheid een taakstelling aangekondigd. Deze zal zijn beslag krijgen met ingang van 2026. Het (beperkte) effect van deze taakstelling in 2027 op de begroting van het CvTA bedraagt vooralsnog 0,2% (€ 4K).

Mutatie aanvraag 2027, € 125K

Het CvTA heeft nadat bekend was geworden dat een wetswijziging aanstaande was een mutatie (aanvraag) voor 2027 aangegeven bij het ministerie. Met deze mutatie geeft het CvTA aan dat het extra kosten verwacht voor organisatorische consequenties van de wetswijziging, zoals de plaats van het CvTA in stelsel van JenV, het omvormen/opheffen van de ondersteunende stichting en de wijze waarop het toezicht wordt uitgevoerd). Hierop komt pas meer zicht komt als de wet meer definitieve contouren krijgt. Voorzien was ook dat door het CvTA dan ook een uitvoeringstoets moet worden gedaan waarvoor mogelijk ook externe expertise en capaciteit benodigd zijn.

² DNB najaarsraming 2025, <https://www.dnb.nl/publicaties/publicaties-dnb/eov/najaarsraming-2025/>

**Inkomsten en uitgaven (cashflow)**

Met uitzondering van kosten voor juridische procedures en korte projecten of eenmalige activiteiten zullen de uitgaven evenredig verspreid in het jaar plaatsvinden. De helft van de bijdrage van het Ministerie en van de cbo's en obo's gezamenlijk wordt aan het begin van het jaar uitbetaald en het resterende bedrag wordt halverwege het jaar overgemaakt door het Ministerie van Justitie en Veiligheid.

Voorlopige realisatie 2025, beperkt tekort

Het CvTA sluit 2025 af met een beperkt tekort van circa € 25K. De zbo-beleidsregel m.b.t. tot reservevorming is in 2023 vervangen door een op het CvTA afgestemd accountantsprotocol. Overschotten en tekorten worden verantwoord in de jaarrekening. De jaarrekening over 2025 komt in juli 2026 beschikbaar.

Figuur 1 Begroting 2026, Ontwerpbegroting 2027, voorlopige cijfers 2025

	A	B	C
	Ontwerp Begroting 2027	Begroting 2026 1 november 2025	Voorlopig resultaat 2025
College van Toezicht			
Bijdrage Ministerie van Justitie en Veiligheid	1.817.628	1.817.628	1.563.605
Taakstelling 2024 0,2%	-3.628	-3.628	-
LPO			
Totaal bijdragen	1.814.000	1.814.000	1.563.605
LASTEN			
Personeelskosten College	164.145	160.926	167.523
Personeelskosten Staf	1.014.065	945.161	975.311
ABD diensten	20.460	20.000	20.000
Mutaties aantal organisaties	20.531	20.070	20.070
Overige personeelskosten	72.518	70.887	66.931
Verzuimverzekering uitbreiding	13.972	13.658	-
Personeelsadministratie	4.857	4.748	-
HR-advies en bedrijfszorg	3.469	3.391	-
Onderzoek naar CAO Rijk integraal doorvoeren bij CvTA	-	37.000	-
Reis- en verblijfkosten College	1.200	8.827	810
Reis- en verblijfkosten Staf	19.526	19.087	19.660
Totaal Personeelskosten College en Staf	1.334.742	1.303.755	1.270.305
Huisvesting	84.128	82.237	61.137
Doc. Info voorziening	6.815	9.495	-
ICT kosten incl. CISO	40.000	58.087	38.752
Opvolging n.a.v. Evaluatie ZBO en voorbereiding nieuwe Wet toezicht	98.609	98.609	-
Uitvoering nieuwe Wet	-	-	-
Technologische ontwikkelingen in de sector en gebruik data bij toezicht door CvTA	45.000	45.000	-
Dekking t.b.v. LPO 50%	-	30.000	-
Bestuurderstoets	12.851	12.307	3.939
Juridische procedures en advies	99.605	97.366	59.170
Accountantskosten	26.242	25.652	43.473
Stakeholder Management CvTA	17.829	19.911	7.522
Kantoorkosten	65.000	31.675	62.357
Totaal overige kosten	479.259	510.247	318.222
TOTAAL LASTEN	1.814.000	1.814.000	1.588.526
TEKORT/OVERSCHOT	0	0	-24.921
Nieuwe wet - uitwerking en voorbereiding (mutatie/aanvraag 2027)	125.000		
Bijdrage ministerie	125.000		
TEKORT/OVERSCHOT nieuwe wet	0		

Bij de in de begrotingen opgenomen bedragen voor diensten ten behoeve van het personeel, opleidingen, kantoorautomatisering, huisvesting en faciliteiten is aansluiting gezocht bij de tarieven zoals opgenomen in de Handleiding Overheidstarieven (HOT).

Toelichting bij figuur 1 Begroting 2026, Ontwerpbegroting 2027 en voorlopige cijfers 2025

- Kolom A, betreft de goedgekeurde begroting 2026
- Kolom B, betreft de Ontwerpbegroting 2027, maart 2026



- Kolom C, “voorlopige cijfers 2025”, betreft de realisatie 2025. Deze is op het moment van indiening van de Ontwerpbegroting 2026 nog niet gecontroleerd door de accountant en nog niet vastgesteld en dient louter ter indicatie.

Loon- en prijsbijstelling

De financiering door het ministerie bevat een jaarlijkse bijdrage en, wanneer de Rijksbegroting dit toelaat, een tegemoetkoming in de extra kosten in verband met de ontwikkeling van de lonen en prijzen (LPO). De compensatie voor LPO wordt altijd in het volgende begrotingsjaar uitgekeerd en heeft een structurele werking.

Meerjarenbegroting CvTA 2028 – 2029

Om meer inzicht te krijgen in de verwachtingen van het CvTA ten aanzien van de ontwikkeling van de begroting voor de komende jaren, mede gelet op de bekostiging ervan door de organisaties die onder het toezicht vallen, is voor de jaren 2028 en 2029 eveneens een begroting opgesteld.

- De verwachte begrote kosten voor 2028 bedragen € 1.874.000. Hierbij is rekening gehouden met een inflatiepercentage van 2,3% voor goederen en diensten en 2,0% voor de CAO-ontwikkeling.
- Na het inwerking treden van de Wet toezicht in 2028 is het CvTA voornemens aan de slag te gaan met data-gedreven toezicht. Het CvTA zal tijdig de financiële consequenties aangeven bij het ministerie ten behoeve van het begrotingsproces.
- De verwachte begrote kosten voor 2029 bedragen € 1.908.508. Hierbij is rekening gehouden met een inflatiepercentage van eveneens 2,0% voor goederen en diensten en een CAO-ontwikkeling van 2,0%.
- In de meerjarenbegroting is uitgegaan van sluitende begrotingen, waarbij toegekende bijdragen voor LPO een structureel karakter hebben.



Figuur 2 Meerjarenbegroting 2027– 2029

	A	B	C	D	E
	Ontwerp Begroting 2027	Begroting 2026 1 november 2025	Voorlopig resultaat 2025	Begroting 2028 (meerjaren begroting Ontwerpbegroting 2027)	Begroting 2029 (meerjaren begroting Ontwerpbegroting 2027)
College van Toezicht					
Bijdrage Ministerie van Justitie en Veiligheid	1.817.628	1.817.628	1.563.605	1.817.628	1.817.628
Taakstelling 2024 0,2%	-3.628	-3.628	-	-3.628	-3.628
LPO				60.000	94.508
Totaal bijdragen	1.814.000	1.814.000	1.563.605	1.874.000	1.908.508
LASTEN					
Personeelskosten College	164.145	160.926	167.523	167.428	170.776
Personeelskosten Staf	1.014.065	945.161	975.311	1.010.346	1.030.553
ABD diensten	20.460	20.000	20.000	20.931	21.349
Mutaties aantal organisaties	20.531	20.070	20.070	-	-
Overige personeelskosten	72.518	70.887	66.931	74.186	75.669
Verzuimverzekering uitbreiding	13.972	13.658	-	14.294	14.579
Personeelsadministratie	4.857	4.748	-	4.969	5.068
HR-advies en bedrijfszorg	3.469	3.391	-	3.549	3.620
Onderzoek naar CAO Rijk integraal doorvoeren bij CVTA	-	37.000	-	-	-
Reis- en verblijfkosten College	1.200	8.827	810	1.228	1.252
Reis- en verblijfkosten Staf	19.526	19.087	19.660	19.975	20.374
Totaal Personeelskosten College en Staf	1.334.742	1.303.755	1.270.305	1.316.903	1.343.241
Huisvesting	84.128	82.237	61.137	86.063	87.785
Doc. Info voorziening	6.815	9.495	-	6.971	7.111
ICT kosten incl. CISO	40.000	58.087	38.752	40.920	41.738
Opvolging n.a.v. Evaluatie ZBO en voorbereiding nieuwe Wet toezicht	98.609	98.609	-	-	-
Uitvoering nieuwe Wet	-	-	-	98.609	98.609
Technologische ontwikkelingen in de sector en gebruik data bij toezicht door CVTA	45.000	45.000	-	40.000	40.800
Dekking t.b.v. LPO 50%	-	30.000	-	-	-
Bestuurderstoets	12.851	12.307	3.939	13.147	13.410
Juridische procedures en advies	99.605	97.366	59.170	101.896	103.934
Accountantskosten	26.242	25.652	43.473	26.846	27.382
Stakeholder Management CVTA	17.829	19.911	7.522	18.239	18.604
Kantoorkosten	65.000	31.675	62.357	62.615	63.867
Totaal overige kosten	479.259	510.247	318.222	557.096	565.266
TOTAAL LASTEN	1.814.000	1.814.000	1.588.526	1.873.999	1.908.507
TEKORT/OVERSCHOT	0	0	-24.921	1	1
Nieuwe wet - uitwerking en voorbereiding (mutatie/aanvraag 2027)	125.000				
Bijdrage ministerie	125.000				
TEKORT/OVERSCHOT nieuwe wet	0				

- Kolom A, betreft de goedgekeurde begroting 2026.
- Kolom B, betreft de Ontwerpbegroting 2027, maart 2025.
- Kolom C, “voorlopige cijfers 2025”, betreft de realisatie 2025. Deze is op het moment van indiening van de Ontwerpbegroting 2026 nog niet gecontroleerd door de accountant en nog niet vastgesteld en dient louter ter indicatie.
- Kolom D en E, betreffen de meerjarenbegroting 2028 en 2029.



Bijlage 1 Toelichting voorbehouden bij begroting 2027

Het CvTA maakt in deze begroting 2027 en voor de opvolgende jaren 2028 en 2029 een voorbehoud voor de volgende onderwerpen:

1. Organisaties onder het toezicht van het CvTA

Het CvTA houdt in 2026 toezicht op 22 cbo's en 2 obo's. Het aantal organisaties kan toenemen doordat nieuwe organisaties worden opgericht (2023: OPR en Fair), bestaande worden opgesplitst (Stichting UvO) of doordat organisaties ophouden te bestaan (2024: SVVP) dan wel uit Nederland vertrekken (Merlin). Ook kunnen bestaande organisaties in Nederland kwalificeren als cbo of obo en daardoor onder het toezicht van het CvTA komen te vallen.

Niet alle organisaties die door het CvTA worden beoordeeld, kwalificeren uiteindelijk als cbo of obo. De capaciteit die thans gemoeid is met het beoordelen of een organisatie kwalificeert als cbo of obo, het monitoren of een organisatie zichzelf opheft dan wel uit Nederland vertrekt en hierdoor niet meer onder het toezicht van het CvTA valt, wordt thans steeds uit de lopende begroting bekostigd. Een nieuwe cbo of obo vraagt in de beginjaren veel extra tijd aan begeleiding van het CvTA voordat ze compliant zijn aan de wet- en regelgeving. Een vertrokken cbo zoals bijvoorbeeld Merlin heeft ook de nodige werkzaamheden van het CvTA gevraagd wanneer het gaat om het alsnog voldoen aan bepaalde regels in het jaar dat men nog wel gevestigd was in Nederland. Met de huidige personele bezetting van het CvTA kan maximaal een toename van één nieuwe organisatie per jaar geacommodeerd worden.

Het CvTA dient rekening te houden met de (personele) kosten die zijn gemoeid wegens het toe- of afnemen van het aantal organisaties dat onder het toezicht valt. Wanneer deze mutaties optreden is niet op voorhand te zeggen, daarom reserveert het CvTA periodiek geld om deze kosten te kunnen dekken. Indien deze reservering na evaluatie niet nodig blijkt te zijn, dan valt (een deel van) de reservering vrij ten gunste van het tekort/overschot van het CvTA.

2. Het aantal organisaties dat onder verscherpt toezicht komt te staan

Op het moment dat het CvTA genoodzaakt wordt om een organisatie onder verscherpt toezicht te plaatsen, vraagt dit van zowel van de onder toezicht gestelde organisatie als van het CvTA extra werkzaamheden. Zolang het hierbij gaat om één organisatie per jaar die onder verscherpt toezicht staat, kan dit bekostigd worden uit de reguliere begroting van het CvTA. Hierbij is het van belang te onderkennen dat zich ook ernstige problemen bij organisaties kunnen voordoen, zonder dat deze tot een traject van verscherpt toezicht leiden, of zich langdurig voordoen in de aanloop naar een traject van verscherpt. Ook dan vergt dit veel extra inzet en toezichtcapaciteit van het CvTA.



3. Juridische procedures en advies

In de begroting van het CvTA wordt jaarlijks een post opgenomen voor juridische procedures en advies bij procedures en advies. Het is vooraf niet te voorspellen wat van dit begrote bedrag daadwerkelijk wordt besteed. Afhankelijk van de procedures waarbij het CvTA is betrokken kan de realisatie van deze kostenpost hoger of lager uitvallen. Ook een beroep van partijen om op basis van de Wet Open Overheid (Woo), de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob), informatie op te vragen bij het CvTA, kan voor veel extra werkzaamheden zorgen.

4. Wijzigingen in wet- en regelgeving en ontwikkelingen in de jurisprudentie

Nieuwe of gewijzigde wet- en regelgeving en/of jurisprudentie op nationaal en Europees niveau, kan van invloed zijn op de werkzaamheden van het CvTA. In deze begroting is rekening gehouden met wet- en regelgeving zoals die op moment van indiening van toepassing is op het CvTA.

5. CAO- en inflatieontwikkelingen

CAO-ontwikkelingen

De huidige CAO Rijk heeft een looptijd van 1 juli 2024 tot en met 31 december 2025. In het hoofdlijnenakkoord is afgesproken om voor 2026 een nullijn te hanteren voor rijksambtenaren. Het CvTA volgt de CAO Rijk ontwikkelingen en heeft geen verhoging doorgerekend in de kosten van het personeel.

In Ontwerpbegroting 2027 is rekening gehouden met een bescheiden stijging van de lonen vanwege een aanpassing van de CAO ter hoogte van 2%

Prijsontwikkeling

Volgens De Nederlandsche Bank groeit de Nederlandse economie in 2025 en 2026 met 1,5%. “Maar wereldwijde geopolitieke spanningen zorgen voor veel onzekerheid en zijn in toenemende mate een bedreiging voor onze economie. De inflatie in Nederland is nog steeds te hoog. Die blijft de komende jaren rond 3%. Dat blijkt uit onze Najaarsraming van december 2025”³.

In de Ontwerpbegroting 2027 is rekening gehouden met een inflatie van 2,3% voor de kosten goederen en diensten. Het percentage kan hoger uitvallen.

³ DNB, najaar 2025: <https://www.dnb.nl/actuele-economische-vraagstukken>



6. Noodzakelijke, niet voorziene, aanpassingen op het gebied van informatiebeveiliging en weerbaarheid

De afhankelijkheid van digitale informatie wordt voor organisaties steeds groter. Hierdoor neemt onder andere de noodzaak om bescherming van persoonsgegevens toe. De afhankelijkheid van grote internationale tech-bedrijven is een zorg en de cybercriminaliteit neemt toe.

De nationale en Europese wetgeving op het gebied van informatiebeveiliging zijn hierdoor in ontwikkeling wat kan leiden tot noodzakelijke aanpassingen in de informatiebeveiliging met de bijbehorende kosten.

Vanwege de geopolitieke ontwikkelingen in de wereld, lopende- en mogelijke andere conflicten en crises is weerbaarheid van de publieke dienstverlening van belang. De Rijksorganisaties nemen hun verantwoordelijkheid en de hiermee samenhangende activiteiten hebben nu en in de nabije toekomst zijn beslag op capaciteit en middelen. Het is goed mogelijk dat intensivering aan de orde zal zijn.

Bijlage 2 Toezichtstrategie





Bijlage 3 Toelichting bij begroting 2027

Personele invulling

De personele invulling van het CvTA bestaat uit drie Collegeleden, de secretaris directeur en een staf van acht personen.

Vergoedingen Collegeleden (€ 164.145)

Het aantal Collegeleden bedraagt 3, waaronder 1 voorzitter. Op de bezoldiging van de leden zijn de wettelijke inhoudingen van toepassing.

De vergoedingen van de Collegeleden en de arbeidsduurfactor zijn vastgelegd in het Bezoldigings- en schadeloosstellingregeling College van Toezicht collectieve beheersorganisaties voor auteurs- en naburige rechten, van 22 mei 2019.

De vergoedingen voor de voorzitter en de leden van het College zijn gebaseerd op het maximum van schaal 18 van bijlage B van het BBRA. De omvang van de arbeidsduurfactor in 2026 van de voorzitter bedraagt 0,4. De omvang van de twee leden bedraagt 0,2. In 2026 is voorzien dat de voorzittersrol door een nieuw persoon wordt vervuld. Het College kiest ervoor om de omvang (fte) van het College naar beneden bij te stellen, van totaal 0,8 fte naar 0,6 fte met ingang van medio 2026.

Voor de kosten in verband met woon-werkverkeer en dienstreizen, wordt rekening gehouden met een bedrag van € 1.200.

Salariskosten Staf (€ 1.014.065 inclusief werkgeverslasten)

De staf bestaat uit de secretaris-directeur, vier juristen, een officemanager en drie financiële specialisten van in totaal 7,44 fte, negen personen. Wanneer dit noodzakelijk is en het budget dit toelaat wordt gebruik gemaakt van (tijdelijke) externe inhuur.

Aanvullende personele kosten (geen salarislasten) (€ 156.532)

- Wervingskosten lid College via ABD, € 20.000 (aanvraag 1)
- Opbouw reserve voor mutaties in het aantal organisaties onder het toezicht, € 20.070 (aanvraag 2).
- Onderzoek naar CAO Rijk integraal doorvoeren bij CvTA, € 37.000 (aanvraag 4).
- Opleiding (€ 15.500), organisatieontwikkeling en werving en selectie (€ 34.184).
- Verzuimverzekering (€ 35.000).
- De inschatting van kosten in verband met personeelsbeheer en extern advies (€ 8.000), die betreft personeelsadvies, arbo-begeleiding en advies voor pensioenen/arbeidsvoorwaarden.



Reis- en verblijfkosten (€ 19.526)

Voor de kosten in verband met woon-werkverkeer en dienstreizen van de staf, wordt rekening gehouden met een bedrag van € 19.526

Huisvesting (€ 84.128)

Dit betreft de kosten voor huur, servicelasten en schoonmaak van de gehuurde kantoorruimte van het CvTA, inclusief een voorziening voor onderhoud van de kantoorruimte.

ICT (€ 40.000)

Dit betreft de kosten voor kantoorautomatisering, het voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Rijksoverheid (NEN-ISO 27001) en de AVG waaronder het invulling geven aan de rollen van CISO en FG binnen het CvTA. Daarnaast wordt rekening gehouden met vervangingsinvesteringen in computerapparatuur en software en de hosting van de website van het CvTA.

Technologische ontwikkelingen en effect ervan op het toezicht, aanvullen kennis en expertise (€ 45.000)

- De samenleving verandert, technologische ontwikkelingen volgen zich in rap tempo op. De sector collectief beheer is in hoge mate afhankelijk van data, de verwerking ervan middels ICT-systemen, de (on)mogelijkheid van beveiliging daarvan. De opkomst van Big Tech en artificial intelligence zal verder ook over de as van het auteurs en naburig recht een impact hebben op de toekomst van de collectieve beheersorganisaties, de rechthebbenden en betalingsplichtigen. Het CvTA wil zicht houden op de kansen en risico's die deze ontwikkelingen met zich meebrengen en dient vanuit zijn toezichthoudende rol te bezien hoe hij daaraan een bijdrage kan leveren.
- **Inzet van ICT als instrument bij risicogericht toezicht, efficiënt te werk gaan**
Het CvTA stelt jaarlijks als stap van zijn risicogerichte strategie een toezichtagenda op waarin het kenbaar maakt op welke onderwerpen het CvTA zijn focus legt. Deze onderwerpen worden vervolgens nader onderzocht. Hierbij wil het CvTA meer gebruik gaan maken van de analyse van (eerder door het CvTA verzamelde) bestaande of nieuw opgevraagde en aangeleverde data-materiaal over de organisaties onder het toezicht. Het CvTA wil hierbij zo efficiënt mogelijk te werk gaan en onderzoekt welke ICT-instrumenten het hiervoor kan inzetten. Zodoende worden signalen en risico's eerder in kaart gebracht, waarna eventueel door het CvTA tijdig actie ondernomen kan worden.



Kosten in verband met de opvolging van de uitkomsten van de wettelijke evaluatie en voorbereiding nieuwe Wet toezicht, € 98.608

De wettelijke ZBO-evaluatie was voorzien voor 2023 en heeft uiteindelijk in het tweede kwartaal van 2024 plaatsgevonden. Er zijn nog geen goede inschattingen te maken van mogelijke kosten van het gevolg geven aan de aanbevelingen. Daarover gaat het CvTA nog met het ministerie in gesprek. Deze kosten, in welke omvang dan ook, komen evenwel ten laste van de begroting van het CvTA.

Het CvTA voorziet voor 2026 en de volgende jaren twee trajecten:

1. De opvolging van de aanbevelingen naar aanleiding van de wettelijke evaluatie die in mei 2025 is gepubliceerd (traject 1).
2. De voorbereidingen voor de nieuwe Wet toezicht en de uitvoering ervan (naar aanleiding van de aanbevelingen van de wettelijke evaluatie) (traject 2).

Voor beide onderdelen geldt dat nog niet geheel inzichtelijk is welke (out-of-pocket) kosten deze trajecten met zich meebrengen, aangezien het CvTA nog aan het begin van het traject 1 staat, traject 2 nog niet formeel is gestart en beide trajecten elkaar beïnvloeden. Het is mogelijk dat blijkt dat de kosten lager of juist hoger uitvallen. In beide gevallen stemt het CvTA af met het ministerie van Justitie en Veiligheid welke vervolgstap dan kan worden genomen. In de toelichting wordt voor nu aangegeven wat de inschatting van de kosten is van de diverse onderdelen van traject 1. Voor traject 2 kan nog geen redelijke inschatting gedaan worden. In de begroting 2026 wordt rekening gehouden met een richtbedrag van € 98.608 als totaal voor beide onderdelen.

Onderzoek naar CAO Rijk integraal doorvoeren bij CvTA, € 37.000

De medewerkers van het CvTA zijn in dienst van de Stichting Facilitaire Zaken. Zij zijn hierdoor geen Rijksambtenaren, de CAO Rijk is dan ook niet vanzelfsprekend van toepassing op deze medewerkers al worden de loonaanpassingen van de CAO Rijk wel doorgevoerd.

Naast het zijn van een effectief toezichthouder en een goede publieke dienstverlener beoogt het CvTA tevens een goede werkgever te zijn. Dit houdt ook in het zijn van een aantrekkelijke werkgever met goede primaire en secundaire arbeidsvoorwaarden. In dit kader heeft het CvTA zijn medewerkers in 2024 kunnen laten aansluiten bij het ABP-pensioenfonds.

De overige arbeidsvoorwaarden zijn nu niet gelijk aan die van de rijksambtenaren. Hierdoor ontstaat een onbalans en kan het CvTA op dit punt minder goed concurreren met andere (rijks) diensten bij het verwerven en behouden van personeel. Een belangrijk aandachtspunt kijkend naar de huidige schaarste op de arbeidsmarkt. Het CvTA ervaart dat een overstap naar het CvTA door medewerkers die thans onder de CAO Rijk werkzaam zijn, als niet profijtelijk en/of nadelig wordt gezien.



Met het ministerie dient te worden gezien hoe het CvTA zijn HR-beleid op dit punt gelijkwaardig kan laten zijn aan dat van de Rijksoverheid en welke stappen daartoe genomen moeten worden. Een voorbereidend onderzoek naar de implicaties op organisatorisch en financieel gebied is daartoe een startpunt.

Kosten voor de uitvoering van de bestuurderstoets (€ 12.851)

Ten behoeve van de uitvoering van de bestuurderstoets worden extra kosten verwacht onder andere voor ondersteuning bij uitvoering, het raadplegen van diverse instanties en voor de inhuur van externe deskundigheid om de bestuurderstoets voor een kleine organisatie als het CvTA, zo efficiënt mogelijk in te richten en uit te voeren.

Juridische procedures en advies (€ 99.605)

Naast de voorziening voor urgent juridisch advies wordt in de begroting 2027 rekening gehouden met kosten voor juridische en overige advisering door derden.

Accountantskosten (€ 26.242)

Dit betreft de kosten die gemoeid zijn met het controleren van de jaarrekening van het CvTA en van de Stichting Facilitaire Voorzieningen CvTA.

Activiteiten in het kader van stakeholder management CvTA en opleiding/innovatie sector in relatie met toezicht (€ 17.829)

Dit betreft budget bestemd voor onder meer thematische bijeenkomsten met externe sprekers voor de organisaties die onder het toezicht vallen en de branchevereniging ten einde de informatie-uitwisseling, de compliance en de meerwaarde van het publieke toezicht te bevorderen.

Overige (€ 65.000)

Dit betreft de kosten voor kantoor (post, vergader- en representatiekosten, vormgeving jaarrapport toezicht, jaarplannen en -verslagen, papierversnietiging etc.), vakliteratuur, de licentie voor de juridische database (Legal Intelligence), verzekeringen voor huisvesting en lidmaatschapskosten van het College.