



Belastingdienst



MT meets Deon

16 februari 2024

14



Agenda

- 1** | **Stand van zaken project Deon**
 - Aantallen
 - Planning
- 2** | **Aanvullend Nadeel**
 - Proces BZB
 - Communicatieproces burgers
 - Aantallen
- 3** | **Beide selectiegronden**
 - Communicatieproces burgers



Statusupdate project Deon

Aantallen

Deon | Aantallen burgers fase 3

Omschrijving	Populatieomvang	Aantal waarvan recht op compensatie	Aantal waarvan met fiscale selectiegronden	Aantal waarvan nog niet beoordeeld / beoordeling nog niet vrijgegeven	
Fase 3 onderzoekspopulatie volgens de op dit moment beschikbare data	10.292	2.747	7.092	453	
+ Van de in november vrijgegeven registraties moeten er ~50 meegenomen worden in het SadP onderzoek. De verwachting is dat hiervan ~50 bij de Fase 3 onderzoekspopulatie zullen komen.	~50			~50	
+ Er zijn aangiften die volgens de huidige data in Fase 2 route casussen afvallen, maar waarvoor de casus niet wordt geaccordeerd door VT. Deze aangiften zullen bij de Fase 3 onderzoekspopulatie komen.	137			137	
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>					
Uitsplitsing o.b.v. Casussen	'Bestaande casussen' Er zijn aangiften die volgens de huidige data niet afvallen in Fase 2 route casussen, maar waarvoor toch een casus is gevonden die door VT geaccordeerd is. Voor deze aangiften zal in Fase 3 de fiscale selectiegrond 'Casus' worden toegevoegd. <i>Indien een aangifte in deze groep recht heeft op compensatie, komt dit recht te vervallen door het toevoegen van de fiscale selectiegrond 'Casus'</i>	2083	391	1.589	103
	'Nieuwe casussen' Er zijn aangiften die volgens de huidige data niet afvallen in Fase 2 route casussen, maar waarvoor toch een casus is gevonden die mogelijk door VT geaccordeerd zal worden. Voor deze aangiften zal in Fase 3 de fiscale selectiegrond 'Casus' worden toegevoegd. <i>Indien een aangifte in deze groep recht heeft op compensatie, komt dit recht te vervallen door het toevoegen van de fiscale selectiegrond 'Casus'</i>	1031	237	677	117
Schatting Fase 3 onderzoekspopulatie na bovenstaande mutaties	10.479	2.119	7.720	640	

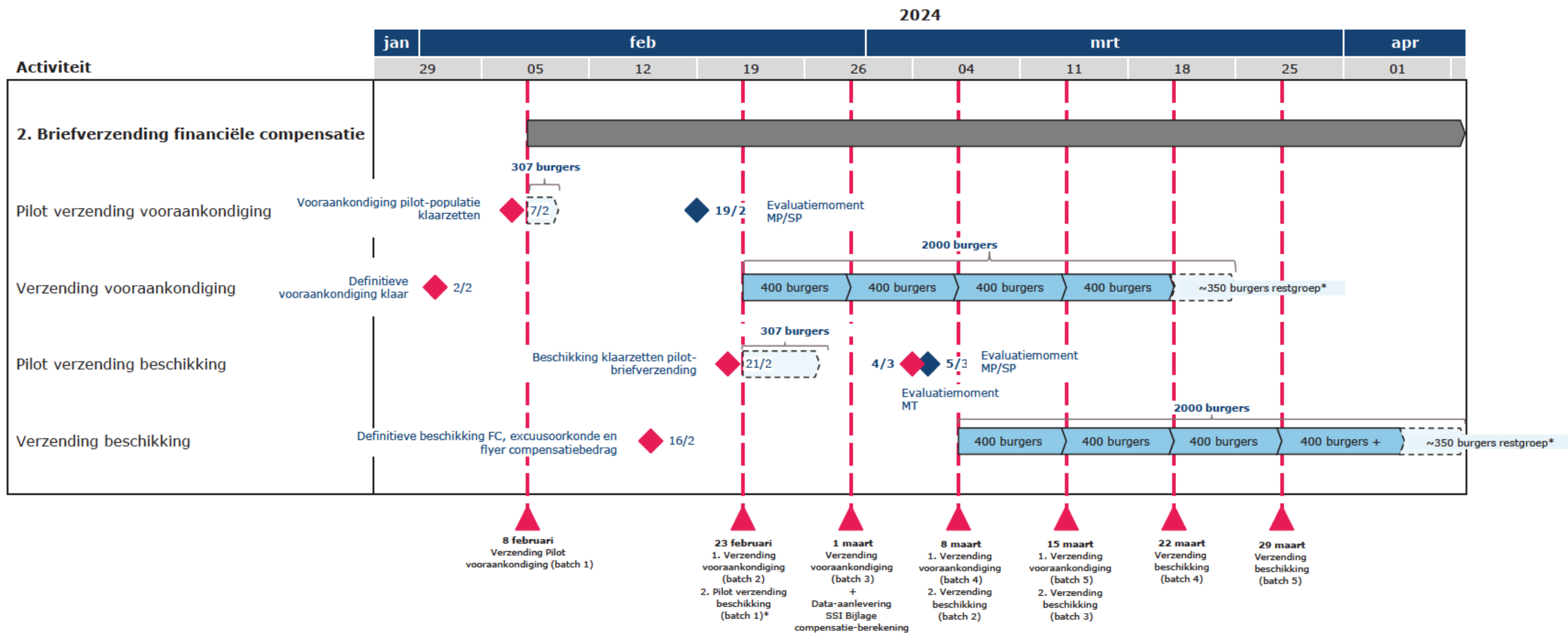


Statusupdate project Deon

Planning



Deon | Planning briefverzending financiële compensatie



*In de eerste week van april wordt nog een restverzending verstuurd; dit zijn BSN's die betrekking hebben op de giftencasus en nog in onderzoek zijn



Deon | Risico's en mitigerende maatregelen

#	Onderwerp	Risico	Mitigerende maatregelen	Blokkerend voor verzending?	Afhankelijk team	Deadline
1	Persoonlijk portaal	Er bestaat een risico dat het portaal niet op tijd live kan vanwege (1) de doorstroom van de effectenkeys vanuit de SSI naar het portaal, (2) DigiD checker is nog niet gereed.	(1) De benodigde data-aanlevering voor de SSI staat gepland, (2) een mogelijke escalatielijijn is uitgedacht.	Nee	Particulieren/DCS	22-02-2023
2	SSI	Er bestaat een mogelijkheid dat het uitleveren van het juiste format v/d data benodigd voor de extra bijlage (uitsplitsing compensatiebedrag) niet voor verzending batch 1 (BSK) af is	PM	Nee	SSI	04-03-2024
3	DIA	Het benodigd aantal datapunten voor het tonen van de uitsplitsing van het compensatiebedrag in DIA is complexer dan verwacht. Hierdoor bestaat de mogelijkheid dat de livegang van deze functionaliteit in DIA gelijk is aan de matdatum van de beschikking	DIA geeft prioriteit aan het inrichten van deze functionaliteit	Nee	DIA/SSI	26-02-2024

#	Onderwerp	Afhankelijkheid	Blokkerend voor verzending?	Afhankelijk team	Deadline
1	Data-levering Particulieren	Mogelijk is de datalevering vanuit Particulieren betreffende correctiebedragen en omliggende selectiejaren niet op tijd en kunnen wij de vooraankondigingen en beschikkingen niet volgens de data aangegeven in de planning versturen.	Ja	Particulieren	16-02-2024
2	Data-levering Vaktechniek	Mogelijk is de datalevering vanuit Particulieren betreffende de definitieve casuslijst (populatiebepaling) niet op tijd en kunnen wij de vooraankondigingen en beschikkingen niet volgens de data aangegeven in de planning versturen.	Ja	Vaktechniek	9 & 16-02-2024



Deon | Aanpak pilotbatch van de beschikking (financiële compensatie)

Besluitpunt

Gaat het MT akkoord met de aanpak voor de pilotbatch van de beschikking (financiële compensatie)?

1. Pilot

Verwijzing in de beschikking naar:

- Totaal compensatiebedrag
- Selectiejaren
- Toevoeging misgelopen rentepercentage (geen bedragen/aantallen)
- Persoonlijk portaal (met een uitgebreid overzicht van de opbouw van de compensatie)

The screenshot shows the 'Uw persoonlijk overzicht' page on the Belastingdienst website. The page is titled 'Uw persoonlijk overzicht' and includes a sub-header 'In dit overzicht ziet u wat de uitkomst is van het onderzoek en wat dit voor u betekent. U leest om welk aangiftejaar het gaat en krijgt meer uitleg over de berekening van de compensatie.' Below this, there are three main sections: 'Uw compensatie' with a blue button showing '€ 0,00', 'De berekening van uw compensatie' with a list of bullet points explaining the calculation, and a 'De hoogte van uw compensatie is:' label.

Belastingdienst

Uw persoonlijk overzicht

In dit overzicht ziet u wat de uitkomst is van het onderzoek en wat dit voor u betekent. U leest om welk aangiftejaar het gaat en krijgt meer uitleg over de berekening van de compensatie.

Uw compensatie

De hoogte van uw compensatie is: € 0,00

De berekening van uw compensatie

Voor de hoogte van de compensatie is gekeken naar het nadeel dat u heeft gehad van de selectie van de aangifte:

- Door de selectie werd uw aangifte extra gecontroleerd. Daarna werd het verzamelinkomen in uw aangifte gewijzigd. Het inkomen werd door ons hoger vastgesteld. Hierdoor moest u meer belasting betalen. Het gewijzigde inkomen is daarmee het nadeel dat u heeft gehad van de aangifte-selectie.
- Als compensatie krijgt u het bedrag terug waarmee wij uw verzamelinkomen hebben verhoogd. Dus het verschil tussen het bedrag dat u had opgegeven als verzamelinkomen in de aangifte en het door ons verhoogde bedrag.
- Daar bovenop krijgt u ook een vergoeding voor de rente die u hierdoor bent misgelopen. U krijgt een vergoeding voor de rente in het jaar waarin uw aangifte werd geselecteerd en voor de jaren daarna (tot 2024).



Deon | Actiepunten pilot-beschikking

Activiteit	Verantwoordelijke		Deadline	Behaald
1. Data-aanlevering vanuit projectteam naar de SSI (totaal compensatiebedrag) voor de pilot-populatie	Projectteam	◆	14 feb	<input checked="" type="checkbox"/>
2. Verwerken data (totaal compensatiebedrag) in de SSI en uitlevering naar Projectteam	SSI	◆	19 feb	
3. Aanleveren definitieve communicatiemiddelen aan het Projectteam	COMMS	◆	20 feb	
Aanleveren definitieve data (onderzoeksuitkomsten en compensatiebedragen), NAW-gegevens en communicatiemiddelen aan Massaal printen	Projectteam	◆	21 feb	
Massaal printen verstuurt voor 307 burgers (1) de beschikking, (2) de excuusoorokonde en indien van toepassing een flyer met BRN onbekend	Massaal Printen	◆	23 feb	

*Mogelijkheid voor extra bijlage wordt 16/02 worden besproken met Massaal Printen



Deon | Actiepunten beschikking batch 1 + bijlage

Activiteit	Verantwoordelijke	Deadline	Behaald
1. Data-aanlevering vanuit projectteam naar de SSI (totaal compensatiebedrag én uitsplitsing compensatiebedrag naar aangiftejaar)	Projectteam	◆ 28 feb	
2. Verwerken data (totaal compensatiebedrag én uitsplitsing compensatiebedrag naar aangiftejaar) in de SSI en uitlevering naar Projectteam	SSI	◆ 1 mrt	
3. Aanleveren definitieve communicatiemiddelen aan het Projectteam	COMMS	◆ 5 mrt	
Aanleveren definitieve data (onderzoeksuitkomsten, compensatiebedragen én uitsplitsing compensatiebedrag naar aangiftejaar), NAW-gegevens en communicatiemiddelen aan Massaal printen	Projectteam	◆ 6 mrt	
Massaal printen verstuurt voor ~400 burgers (1) de beschikking, (2) de excuusooronde, (3) de bijlage en indien van toepassing een flyer BRN onbekend	Massaal Printen	◆ 8 mrt	

*Mogelijkheid voor extra bijlage wordt 16/02 worden besproken met Massaal Printen



Aanvullende compensatie

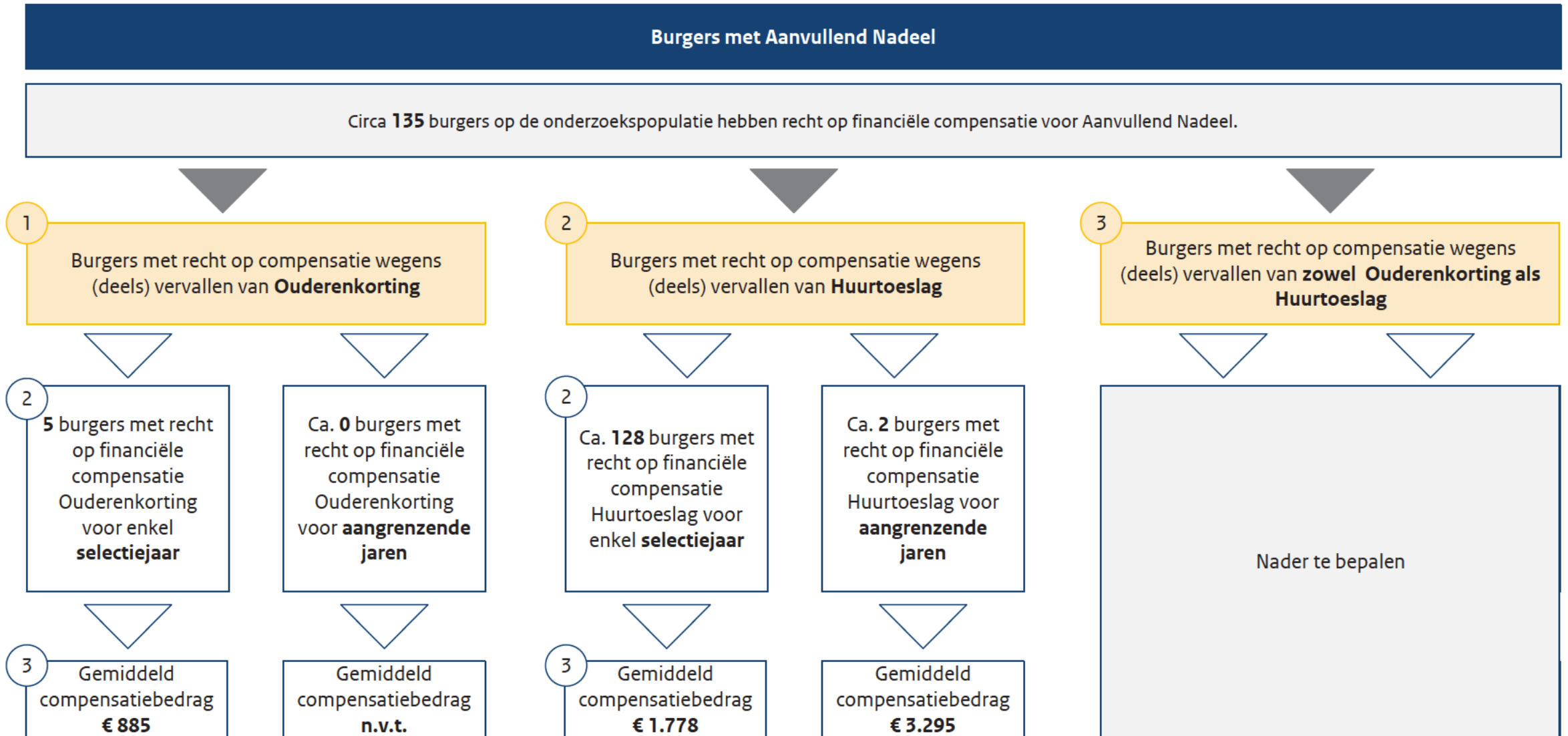
- **Proces BZB**
- **Burgercommunicatie**
- **Aantallen**

Deon | Proces – Burgers met aanvullend nadeel

De aanvullende compensatie voor doorwerking op ouderenkorting en huurtoeslag kunnen we niet gelijktijdig uitkeren met de initiële compensatie. De burger moet hier wettelijk gezien eerst zelf een *verzoek* bij de Belastingdienst voor indienen.



Deon | Burgers met aanvullend nadeel – aantallen





Deon | Besluitpunt – Communicatieaanpak burgers met aanvullend nadeel

Context

- Een groep burgers hebben als gevolg van de correctie op het verzamelinkomen inkomensafhankelijke toeslagen en/of kortingen, specifiek huurtoeslag en/of ouderenkorting, misgelopen. In de Wet staat dat burgers die deze toeslagen/kortingen hebben misgelopen gecompenseerd kunnen worden voor de geleden schade door hier een verzoek voor aanvullende compensatie voor in te dienen.
- De ambitie is om het aanvragen van de aanvullende compensatie zowel analoog als digitaal mogelijk te maken. Uit overleg met KanMan/Portaalteam is gebleken dat het niet haalbaar is de digitale route in te regelen voor de start van de pilotverzending. De focus ligt daarom in dit voorstel op de **analoge route**.

Akkoord gevraagd op

Formulier telefonisch / via de chat aanvragen

- **Burgers kunnen** telefonisch of via de chat op het Portaal **een formulier** opvragen voor het aanvragen van aanvullende compensatie voor misgelopen toeslagen/kortingen waarvoor de initiële compensatie niet toereikend is.
- Indien burger binnen **2 weken na ontvangst beschikking** geen contact heeft gelegd **voeren wij een belactie uit** – Via belkaartje / Proactief bellen
- De burger ontvangt **per post een formulier toegestuurd met daarbij een retourenvelop om het formulier ondertekend retour te sturen** aan de Belastingdienst.
- Wanneer het aanvraagformulier in goede orde is ontvangen sturen we de burger een ontvangstbrief zoals bij andere handelingsperspectieven.
- Burger ontvangt daarop volgend **een additionele beschikking met betrekking tot de compensatie** voor huurtoeslag en/of ouderenkorting

Randvoorwaarden

1. De afstemming met de benodigde teams binnen BZB loopt.
2. Het is voor Project, KanMan, SP en BelKa haalbaar om tijdig het aanvraagformulier en het aanvraag- en behandelproces in te regelen.