



memo

Impact UTNS KOT Pilot scenario's domein gegevens

Op de uitvoeringstoets die vorig jaar is uitgevoerd ivm de overgang van de KOT regeling naar DUO is een tweede verzoek gekomen voor een UTNS. Aan het domein gegevens is gevraagd de impact af te geven op onderstaande verdiepingvragen.

1. Impact op regulier benodigde capaciteit voor de uitvoering van de KOT voor het domein gegevens indien de invoering 1 jaar verschuift.

2. Gevolgen pilotscenario's domein gegevens

- Pilotscenario 1 voor geleidelijke invoering in 2018, het voorkeursscenario, betreft de zogenaamde "oudste kind" variant waarbij vanaf elke eerste kind in een huishouden waarvoor kinderopvang wordt aangevraagd, en geboren in het overgangsjaar 2018, de nieuwe directe financieringswetgeving en uitvoering via DUO zal worden gehanteerd.
- Pilot scenario 2 betreft het houden van een pilot met alle kinderen van kinderopvangorganisaties in één bepaalde regio. Hierbij wordt aan de regio Friesland gedacht.

3. Gevolgen Toezicht doeleinden domein gegevens

Het wetsvoorstel biedt, bijvoorbeeld voor toezicht doeleinden, de mogelijkheid tot additionele gegevensuitwisseling tussen Belastingdienst en DUO. Verzoek is om bij de beantwoording van de vragen mee te nemen of er nu dergelijke informatiestromen vanuit B/CA met B/T lopen en of de inschatting is dat dergelijke informatie-uitwisseling direct vanuit B/CA met DUO zal worden voortgezet met het daarbij behorende beslag op middelen van B/CA.

Op de volgende pagina's is de impact uitgewerkt van de pilot scenario's met betrekking tot de overgang van de kinderopvangregeling naar DUO. Een belangrijk aandachtspunt is het feit dat het huidige portfolio dermate vol zit dat er prioriteitstelling nodig zal zijn om bepaalde onderdelen tijdig structureel ingeregeld te krijgen.

Datum

26-2-2016

Versienummer

1.0

Referentienummer

0

Datum vaststelling

Datum

Vastgesteld door

Naam Achternaam

Opdrachtgever**Auteur****Kopie aan****Bijlagen**

één

1. Impact op regulier benodigde capaciteit voor de uitvoering van de KOT

In de eerdere uitvoeringstoets in 2015 is de capaciteitsbehoefte met betrekking tot de kinderopvangregeling voor de jaren vóór en na invoeringsdatum van 1 januari 2018 in kaart gebracht. Is het correct om aan te nemen dat, los van eventuele gevolgen van de pilot, met de verschuiving van de invoeringsdatum van één jaar, de gevolgen voor benodigde capaciteit eveneens met één jaar verschuiven?

Beoordeling: op basis van de beschikbare informatie zou een verschuiving van de invoeringsdatum van 1-1-2018 naar 1-1-2019 geen extra capaciteit tot gevolg hebben binnen het domein gegevens, behalve de reguliere capaciteit en kosten die nodig zijn om het proces te kunnen onderhouden en uitvoeren.

2. Pilot scenario's 1 & 2 en structurele verstrekkingen aan DUO

A. Pilot scenario 1: inwinnen gegevens van KOI naar BLD

Voor de huidige kinderopvangregeling worden door B/CA IVG gegevens ingewonnen vanuit kinderopvanginstellingen. Het betreft jaarleveringen en maandleveringen waarin de KOI gegevens leveren over het gebruik van de kinderopvang door kinderopvang gerechtigden.

Onder KOI wordt verstaan KinderOpvangInstelling. Hieronder vallen kindercentra en gastouderbureaus. Een 'houder' van een kindercentra zien we als aanspreekpunt, leverancier voor meerdere KOI's. De doelgroep die B/CA IVG hanteert bestaat uit alle gastouderbureaus en de 'grootste' houders (vwb aantal kindplaatsen) van kindercentra.

De impact van scenario 1 op het inwinnen van KOI gegevens :

- Specificaties inwin stroom aanpassen
- Actieve communicatie en begeleiding KOI's mbt gegevens aanlevering.
- Naar verwachting extra beheerinspanning ivm 'duale' gegevens aanlevering aan DUO en BLD.

Uitgangspunten:

- DUO zal de benodigde contra informatie vanuit de KOI's zelfstandig gaan inwinnen vanaf de start van de pilot.
- De BD wint niet van alle KOI's gegevens in tbv het toeslagen proces. In overleg met B/TS zijn afspraken gemaakt over de criteria mbt de grens. De belastingdienst zal tbv de pilot deze doelgroep niet uitbreiden. (Zie bijlage 1 voor details).
- Pilot situatie heeft een duur van 1 jaar, start per 1-1-2018.

Risico's:

- KOI instellingen leveren gegevens foutief aan omdat onduidelijk is aan wie de contra gegevens geleverd moeten worden. Waardoor gegevens die bestemd zijn voor DUO worden aangeleverd bij de BLD en of andersom. Gevolg hiervan is dat de BLD en of DUO niet de juiste gegevens ontvangen die gebruikt worden als contra informatie voor het vaststellen van vergoedingen. Maatregel is actieve communicatie richting KOI's en periodieke afstemming met DUO inregelen.
- Fraude mogelijkheid doordat burgers KOT aanvragen bij B/TS en DUO. Een maatregel hiervoor kan zijn gedurende de pilot hierover specifieke informatie uit te wisselen tussen DUO en de B/TS.
- Weerstand bij KOI's omdat zij aan twee overheid instellingen specifieke gegevens moeten gaan leveren over de afname van kinderopvang door kinderopvang gerechtigden. Dit zal tot een extra administratieve last en kosten zorgen bij de KOI's.

Beoordeling: om de pilot periode in voldoende mate te kunnen ondersteunen wordt verwacht dat door het domein gegevens een beperkte extra beheer inspanning nodig zal zijn om de KOI's te ondersteunen. Verwachting is dat deze extra inspanning alleen gedurende pilot periode van toepassing zal zijn:

Rol	FTE		
Procesdeskundi ge procesbeheerde r	0,1 FTE	Handleiding en Communicatie KOI's	S11 S9
Procesbeheerde r	0,2 FTE	Beheeractiviteiten ondersteuning pilot	S10

Totaal	0,3 FTE		
---------------	--------------------	--	--

B. Pilot scenario 2 inwinnen gegevens van KOI naar BLD

Voor de huidige kinderopvang regeling worden door B/CA IVG gegevens ingewonnen vanuit kinderopvang instellingen. Het betreft jaarleveringen en maandleveringen die worden uitgevraagd. In scenario 2 zullen geen gegevens meer ingewonnen worden vanuit de KOI's die gepositioneerd zijn in de provincie Friesland.

De impact van scenario 1 op het inwinnen van KOI (houders en GOB) gegevens :

- Specificaties inwin stroom aanpassen
- Actieve communicatie en begeleiding KOI's mbt gegevens aanlevering.
- Naar verwachting extra beheerinspanning ivm 'duale' gegevens aanlevering aan DUO en BLD.

Uitgangspunten:

- DUO zal de benodigde contra informatie vanuit de KOI's zelfstandig gaan inwinnen vanaf de start van de pilot.
 - De BD wint niet van alle KOI's gegevens in tbv het toeslagen proces. In overleg met B/TS zijn afspraken gemaakt over de criteria mbt de grens. De belastingdienst zal tbv de pilot deze doelgroep niet uitbreiden. (Zie bijlage 1 voor details)
- Pilot situatie heeft een duur van max 1 jaar, start 1-1-2018.

Risico's:

- KOI instellingen leveren gegevens foutief aan omdat onduidelijk is aan wie de contra gegevens geleverd moeten worden. Waardoor gegevens die bestemd zijn voor DUO worden aangeleverd bij de BLD en of andersom. Gevolg hiervan is dat de BLD en of DUO niet de juiste gegevens ontvangen die gebruikt worden als contra informatie voor het vaststellen van vergoedingen. Maatregel is actieve communicatie richting KOI's en periodieke afstemming met DUO inregelen.
- Fraude mogelijkheid doordat burgers KOT aanvragen bij B/TS en DUO. Een maatregel hiervoor kan zijn gedurende de pilot hierover specifieke informatie uit te wisselen tussen DUO en de B/TS. In het kader van toezicht gegevens uitwisseling organiseren.

Beoordeling: om de pilot periode in voldoende mate te kunnen ondersteunen wordt verwacht dat door het domein gegevens een beperkte extra beheer inspanning nodig zal zijn om de KOI's te ondersteunen. Verwachting is dat deze extra inspanning alleen gedurende pilot periode van toepassing zal zijn:

Rol	FTE		
Procesdeskundi ge procesbeheerde r	0,1 FTE	Handleiding en Communicatie KOI's	S11 S9
Procesbeheerde r	0,2 FTE	Beheeractiviteiten ondersteuning pilot	S10
Totaal	0,3 FTE		

C. Structurele inrichting gegevensstroom naar DUO (AIG en NINBI)

Om de pilot van Kinderopvangregeling (DUO) in voldoende mate te kunnen ondersteunen is het noodzakelijk dat een aantal gegevensstromen vanaf de start van de pilot wordt ingeregeld. Deze gegevensstromen zijn structureel van aard en onafhankelijk van het te kiezen pilot scenario. De structurele gegevens uitwisseling t.b.v. de Kinderopvangregeling bij DUO vraagt met name om inkomensgegevens. Aangezien de BLD eigenaar is van de basisregistratie inkomen (AIG, BRI) dient er een structurele gegevensstroom ingeregeld te worden richting DUO. Daarnaast dient er een gegevens uitwisseling ingeregeld te worden v.w.b. NINBI gegevens.

C 1 Verstrekken Authenticiteit inkomensgegevens (BRI)

Het verstrekken van AIG gegevens T-1, T-2 en T-3 aan DUO kan via de reguliere gegevensuitwisseling met DUO v.w.b. de authentieke inkomensgegevens stroom AIG verlopen. De huidige frequentie van deze gegevensuitwisseling is één keer per twee weken.

Beoordeling: Indien DUO kan volstaan met deze frequentie van eens per twee weken voor de gegevens levering v.w.b. AIG dan zal dit niet leiden tot extra beheerinspanning binnen IVG.

Als wordt vastgehouden aan de eis om op dagelijkse basis vraagbestanden (AIG) in te sturen zal de impact aanzienlijk zijn omdat deze faciliteit momenteel niet structureel is ingericht m.b.t. het proces en de onderliggende techniek.

Beoordeling: op dit moment is het niet haalbaar om per 1-1-2018 op dagelijkse basis AIG gegevens (vraag-antwoord) uit te wisselen met DUO. Om deze gegevens uitwisseling structureel in te richten lijkt een aansluiting op het stelsel basisregistratie vwb AIG (BRI) noodzakelijk. Dit zal een aanzienlijke impact hebben op de benodigde beheer en ontwikkelcapaciteit en zal in een separaat onderzoektraject uitgewerkt moeten worden.

C 2 NINBI (Niet in Nederland belastbaar inkomen)

Volgens de voorgestelde wet zal de Inspecteur van de Belastingdienst op verzoek van DUO het relevante inkomen vaststellen van de personen die over een Niet in Nederland belastbare inkomen beschikken. Binnen de Belastingdienst is hiervoor een proces ingeregeld. Het betreft een proces dat momenteel gebruikt wordt voor de huidige Toeslagen regelingen binnen de Belastingdienst en Zorg instituut Nederland. Voor zowel de pilotfase als de structurele overgang van de kinderopvangregeling naar DUO zal het proces voor het uitwisselen van deze gegevens moeten worden ingeregeld. Om deze gegevens stroom voor 1-1-2018 beschikbaar te hebben voor DUO zal er in eerste instantie aangesloten moeten worden op de huidige oplossing.

C 2.1 Inwinnen vaststel bestanden tbv NINBI (ad hoc/ korte termijn oplossing)

Om de inkomens gegevens van nog niet bekende NINBI's vast te stellen dient door DUO een *vaststelbestand* en voor intrekkingen een *Intrekbestand* aangeleverd moeten worden bij de belastingdienst. Door DUO kunnen deze vaststel- en intrekbestanden met behulp van het Zakelijk Portaal DUO beschikbaar worden gesteld aan de belastingdienst. Het portaal wordt momenteel gebruikt om gegevens met DUO uit te wisselen. Het ophalen en verwerken van deze bestanden betreft een handmatig proces en zal leiden tot een beperkte extra beheerlast binnen het domein gegevens.

Uitgangspunten

- Aanvraag voor inkomensbepaling sluit aan bij het reguliere frequentie van een keer per twee weken.
- Gewerkt wordt met Zakelijk Portaal DUO, omdat dit voldoet aan de privacy regels die gelden voor externe gegevensuitwisseling.

Beoordeling: impact op beheer capaciteit domein gegevens:

Rol	FTE	
Procesdeskundige procesbeheerder	0,1 FTE	S11 S9
Gebruiksbeheer	0,2 FTE	S10
Totaal	0,2 FTE	

C 2.2 Inwinnen NINBI lange termijn oplossing (robuust)

Om de vaststel- en intrekbestanden op een robuuste wijze te kunnen ontvangen vanuit DUO dient een elektronisch berichten kanaal (FOS) te worden ingeregeld tussen DUO en de Belastingdienst. Hierbij dient onderscheid gemaakt te worden tussen initiële IV kosten en de daaruit vloeiende beheerkosten.

Beoordeling: Initiele kosten voortbrenging IV:

Domein	BMO (dagen)	BMU (dagen)	BMI(dagen)
O&M	5		50
Gegevens	15	10	100

Totaal	20	10	150
---------------	-----------	-----------	------------

Beheer capaciteit domein gegevens:

Rol	FTE	
Procesdeskundige Procesbeheerder	0,1 FTE	S11 S9
Gebruiksbeheer	0,1 FTE	S10
Totaal	0,2 FTE	

Verstrekken NINBI gegevens Belastingdienst naar DUO (vraag/ antwoord)

Het verstrekken van door de belastingdienst vastgestelde NINBI gegevens aan DUO vind op dit moment nog niet plaats. Voor het verstrekken van NINBI gegevens op basis van een vraag antwoordbestand conform de AIG gegevens zal een nieuwe verstrekking moeten worden gerealiseerd vanuit RBI. Ook voor het verstrekken van de NINBI gegevens zal het naar verwachting niet haalbaar zijn om voor de start van de Pilot een robuuste koppeling met DUO gerealiseerd te hebben. Ook hier kan onderscheid worden gemaakt worden in een korte termijn en een lange termijn oplossing.

C 2.3 Verstrekken NINBI opvragen inkomens gegevens (korte termijn)

Voor het op halen van vraag bestanden en het leveren van de antwoord bestanden aan DUO v.w.b. de NINBI gegevens kan voor de korte termijn gebruik gemaakt worden van het Zakelijk Portaal DUO. Deze faciliteit biedt de mogelijkheid om op eenvoudige wijze gegevens uit te wisselen met DUO. Het ophalen en verwerken van deze bestanden betreft een handmatig proces en zal leiden tot een extra beheerlast binnen het domein gegevens.

Uitgangspunten

- Aanvraag voor inkomensbepaling sluit aan bij het reguliere frequentie van een keer per twee weken.
- Gewerkt wordt met Zakelijk Portaal DUO, omdat dit voldoet aan de privacy regels die gelden voor externe gegevensuitwisseling.

Beoordeling: inrichtingskosten:

Domein	BMO (dagen)	BMU (dagen)	BMI(dagen)
	-		-
Gegevens	-	40	-
Totaal	-	40	-

Beheer capaciteit domein gegevens

Rol	FTE	
Procesdeskundige / Procesbeheerder	0,2 FTE	S11, S9
Gebruiksbeheer	0,2 FTE	S10
Exploitanten	0,2 FTE	S8
Totaal	0,6 FTE	

C 2.4 Verstrekken NINBI vraag-antwoord inkomens gegevens (lange termijn)

Om de Vraag en Antwoord bestanden mbt NINBI gegevens robuust te kunnen uitwisselen tussen de Belastingdienst en DUO zal een structurele gegevens ontsluiting moeten worden ingericht. Deze stelsel matige ontsluiting zal verlopen via het groot berichten kanaal (FOS). Om dit te realiseren dient er onderscheid gemaakt te worden tussen initiële IV kosten en de daaruit vloeiende beheerkosten.

Uitgangspunten

- Aanvraag voor inkomensbepaling sluit aan bij het reguliere frequentie van een keer per twee weken.

Beoordeling: initiële kosten voorbrenging IV

Domein	BMO (dagen)	BMU (dagen)	BMI(dagen)
O&M	5		50
Gegevens	15	40	100
Totaal	20	40	150

Beheer capaciteit domein gegevens

Rol	FTE	
Procesdeskundige / Procesbeheerder	0,1 FTE	S11, S9
Gebruiksbeheer	0,2 FTE	S10
Totaal	0,3 FTE	

3. Gegevens uitwisseling t.b.v. Toezicht activiteiten

Het wetsvoorstel biedt, bijvoorbeeld voor toezichtdoeleinden, de mogelijkheid tot additionele gegevensuitwisseling tussen Belastingdienst en DUO. Uit een eerste analyse wordt door toelagen gebruik gemaakt van de volgende 'bron' gegevens om haar 'toezichtproces' uit te voeren. Onderstaande opsomming zal niet limitatief zijn maar geeft voldoende indicatie.

1. Contra informatie vanuit de KOL's (maandelijkse (convenanthouders) en / of jaarlijkse (Niet convenanthouders)) levering via IVG (Vergelijk de aanvraag met de daadwerkelijke gegevens). Aannname is dat DUO zelf deze contra informatie zal opvragen bij de betreffende kinderopvang instellingen.
2. Verloonde uren (UWV). Aannname is dat DUO zelf de contra informatie zal opvragen.
3. LRK register (Bron DUO) geleverd via IVG. Aannname is dat DUO zelf de contra informatie zal opvragen.
4. Doelgroepers (Bron DUO, Inlichtingenbureau en UWV) Doelgroepouders zijn ouders die niet werken, doch aanspraak maken op kinderopvangtoeslag omdat zij deelnemen aan een traject naar werk, een studie volgen of als verplichte inburgeraar een inburgeringscursus volgen bij een geregistreerde instelling. Aannname bij deze gegevens is dat DUO zelf de contra informatie zal opvragen.
5. Primair Onderwijs (Bron DUO) geleverd via IVG. Aannname is dat DUO zelf de contra informatie zal opvragen.
Voor primair onderwijs geldt dat B/T deze gegevens nodig heeft om vast te kunnen stellen wanneer een kind is in- of uitgeschreven voor het basisonderwijs. Deze gegevens zijn van belang voor het juist vaststellen van kinderopvangtoeslag (KOT). Het is een vereiste dat wanneer men aanspraak wil maken op een tegemoetkoming in de kosten voor het gebruik van Buitenschoolse opvang (BSO), het kind daadwerkelijk basis onderwijs geniet. Voor een tegemoetkoming in de kosten voor dagopvang geldt dat een kind geen onderwijs geniet. Aannname bij deze gegevens is dat DUO zelf de contra informatie zal opvragen.

Beoordeling: door het ontbreken van een specifieke informatiebehoefte vanuit DUO omtrent het leveren van specifieke informatie voor het uitvoeren van toezichtprocessen is niet zonder meer aan te geven wat de benodigde capaciteit mbt IV voortbrenging en beheer zal zijn.

In hoofdlijnen kan worden gesteld dat het ontwikkelen van een specifieke query door BICC gemiddeld 40 dagen capaciteit betreft en dat de beheerkosten van een query rond de 15 % van de ontwikkelkosten bedraagt.

De standaard mogelijkheden mbt gegevensuitwisseling voor toezicht kunnen onderverdeeld worden in een drietal mogelijkheden

1) Tijdelijk/ad hoc/spoedeisend

Gegevensvraag obv een vraagbestand. Gegevens ontsluiting mbv een Query.
Verzending mbv: DocZend, Fysieke media, of Portaal Betekent m.n. een

inspanning voor de uitvoering (BICC, IVG), geen inspanning IV. Deze oplossing is niet gewenst voor structurele leveringen.
Inspanning IV 40 BMU, 10 BMI plus 15 % beheerkosten.

2) IND semi structureel

Gegevensvraag obv een vraagbestand. Gegevens ontsluiting mbv een Query (aanlevering in specifiek formaat voor IND). Verzending via FOS kanaal
Betekent m.n. een Inspanning voor de uitvoering (BICC, IVG), geen of beperkte inspanning IV.
Inspanning IV 5 dagen BMO en 50 BMI, 10 BMU plus 15 % beheerkosten.

3) IND structureel

Gegevensvraag obv een vraagbestand. Gegevens ontsluiting stelselmatig en verzending via FOS kanaal. Inspanning voor de uitvoering m.n. voor de inrichting (IVG).
Inspanning IV 20 BMO, 150 BMI, 10 BMU plus 15 % beheerkosten. Doorlooptijd realisatie oplossing minimaal 1 jaar.

Verantwoordingsrapportage B/TS

Voor B/TS wordt op maandelijkse basis een verantwoordingrapportage samengesteld voor het SZW.

Beoordeling: in geval van de pilotscenario's is de verwachting dat dit niet zal leiden tot meer of minder werk binnen BICC.

Bijlage 1

Voor de jaarleveringen werken we met een door IVG (in overleg met B/T) vast te stellen doelgroep. De doelgroep bestaat uit alle gastouderbureaus en de 'grootste' (wat aantal kindplaatsen betreft) kindercentra. Van de kindercentra worden alleen de 'houders' uitgenodigd. Een houder is aanspreekpunt voor meerdere kindercentra. Een houder die uitgenodigd wordt, moet voor alle onder deze houder vallende kindercentra gegevens aanleveren.

De totale doelgroep 'houders' bestaat uit ca. 3700 instellingen, inclusief ca. 750 gastouderbureaus (basis: LRKP 23/2/2016).. De beperking van de omvang van de doelgroep stamt uit de tijd van de aanlevering op CD en de verwerkingstijd die hieruit voort vloeit. Ook speelt de kwaliteit een rol.

Voor het inwinnen van KOI-gegevens wordt gebruik gemaakt van een door DUO aangeleverde query op basis van de inhoud van het LRKP. De query geeft een overzicht van de houders van kinderopvanginstellingen (gastouderbureaus en kindercentra) die in het afgelopen jaar 'actief' zijn geweest. De volgende aantallen gelden voor deze query en de doelgroep die we jaarlijks vaststellen.

Soort KOI	Aantal	Opmerking / Toelichting
Aantal KOI's	3.713	Hier: aantal 'houders'
Aantal KC's	2.945	
Aantal GOB's	768	
Met KC	146	KC = Kindercentra (in het LRKP worden alleen bij KC kindplaatsen vermeld)
Zonder KC	622	
Totaal aantal kindplaatsen 508.373		

Aantal KC's (cumulatief)	Aantal KC-kindplaatsen (aanwas)	Aantal KC-kindplaatsen (totaal)	% van KOI-KC	% van KOI-Totaal
500	261.190	261.190	68,4	51,4
1000	55.726	316.916	14,6	11,0
1500	30.415	347.331	8,0	6,0
2000	18.523	365.854	4,9	3,6
2500	10.803	376.657	2,8	2,1
2945	4.930	381.587	1,3	1,0
Op basis de (in overleg met B/TS) gehanteerde van ondergrens van 70 kindplaatsen				
1110		325.106	85,2	64,0
Met 1.110 uitgenodigde KC-KOI's (= 38% van de totale populatie KC-KOI's) wordt 85% van de gegevens ingewonnen.				

Naast de hierboven vermelde conclusie (met 38% van de KC-KOI's 85% van alle informatie inwinnen) geldt voor het volledig inwinnen het volgende. De resterende 1.835 KC-KOI's zijn goed voor 56.481 kindplaatsen (15% van alle KC-KOI-kindplaatsen)