



Toeslagen
Belastingdienst

SCT overleg

CONCEPT Herstel beleid

0

Inleiding en context

De afgelopen weken is hard gewerkt door alle betrokken teams van Toeslagen om verschillende scenario's uit te werken voor doelgroepen, compensatieregelingen en processen.

Op 5 maart heeft er een BWO plaatsgevonden en is de wens uitgesproken om een ruimere groep te compenseren dan mogelijk wordt afgebakend door Commissie AUTII. Echter zijn er zorgen geuit over uitvoerbaarheid en precedentwerking.

Ook bestaat er de wens 13 maart een kabinetsreactie te communiceren als reactie op het rapport AUTII. Om een reactie te kunnen geven is het allereerst van belang een keuze te maken welke doelgroepen gecompenseerd worden en hoe deze groepen worden afgebakend. Om deze keuze te kunnen maken is het van belang zeker te zijn van een uitvoerbaar proces.

In dit document doen we, op basis van eerder opgestelde scenariodocumenten, een voorstel voor de afbakening van doelgroepen, de vorm van de compensatieregeling, het proces op hoofdlijnen, en het vangnet voor bijzondere gevallen. Hoe de burger begeleid wordt in het proces is nog niet uitgewerkt.

We vragen het SCT om:

- Te bezien of het voorstel in lijn is met hoe zij de doelgroepen, regeling en proces voor zich zien en aan te geven waar ze aanpassingen wenselijk vinden
- Te bepalen tot welk diepte niveau punten nog verder moeten worden uitgezocht om op 13 maart een kabinetsreactie te geven

Er zijn drie stukken met betrekking op herstelbeleid in ontwikkeling

Integraal voorstel (concept) op hoofdlijnen

Doel: zo snel mogelijk tot een eenduidig antwoord te komen, door richting te vragen van SCT en te focussen op enkele uitzoekpunten in de week van 9 maart. De gekozen richting en uitzoekpunten belanden uiteindelijk in de kabinetsreactie



Bespreken in SCT overleg voor richting en keuzes

Ambtelijk advies op grootste keuzes in compensatieregeling

Doel: uiteenzetten van ambtelijke visie op belangrijkste overwegingen om af te wijken van AUTII, ter informatie voor bewindslieden



Concept kabinetsreactie (uitgeschreven tekst)

Doel: in detail uitgewerkte (en uitgeschreven) redeneerlijn van gekozen herstelbeleid én voortgang op crisisorganisatie, cultuurontwikkeling en aanpassing van het stelsel.



Inhoudsopgave bespreken in SCT

Onderwerpen nodig voor gedegen kabinetsreactie

Hoogste
prioriteit voor
13 maart

- 1 **Welke doelgroepen komen in aanmerking voor compensatie?**
 - Slachtoffers Institutionele vooringenomenheid (CAF-11, CAF overig)
 - Slachtoffers onredelijke hardheid (proportionaliteit, malafide bureaus, OGS)
- 2 **Hoe ziet de compensatieregeling eruit voor elke groep?**
 - Bijvoorbeeld: terugbetaling KOT, materiele schade, immateriële schade, etc
- 3 **Hoe ziet het proces eruit voor elke doelgroep?**
 - Proactief identificeren vs zelf melden bij loket
 - Forfaitair bedrag vs detailberekening
- 4 **Hoe ziet een vangnet eruit voor gevallen die niet goed bediend kunnen worden door het proces?**
 - Bezwaar en beroep en bijbehorende commissies
 - Hardheidsclausule
- 5 **Hoe richten we begeleiding in voor gedupeerden?**
 - Case manager
 - Samenwerken met gemeente
- 6 **Wat is de financiële impact van dit voorgestelde beleid?**

Nog niet uitgewerkt

Welke doelgroepen komen in aanmerking voor compensatie?

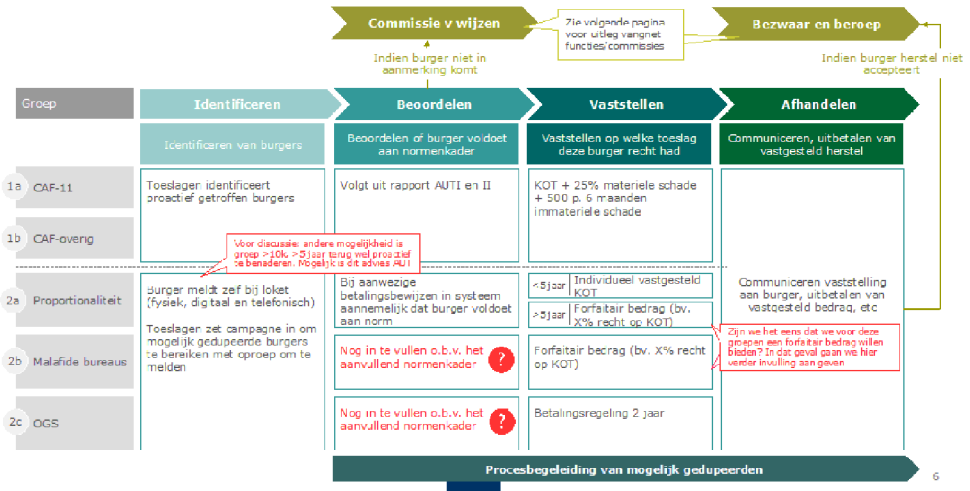
Doelgroepen	Om welke burgers gaat het?	Verdere afbakening ¹	Aanvullend normenkader
Slachtoffers van institutionele vooringenomenheid	1A. Ouders in CAF-11 zaak die slachtoffer zijn van vooringenomen handelen	Geen	Niet van toepassing, rapport AUTI geeft duidelijkheid
	1B. Ouders in overige CAF-zaken die volgens AUT/ADR vergelijkbaar behandeld zijn als CAF-11	Geen	Niet van toepassing, rapport AUTII geeft duidelijkheid
Slachtoffers van onredelijke hardheid van het toeslagenstelsel	2A. Ouders geraakt door gebrek aan proportionaliteit bij 'alles of niets benadering' wanneer zij niet hun volledige eigen bijdragen hebben betaald of hebben kunnen aantonen (cf. RvS uitspraak 23 oktober jl.)	Geen (afhankelijk van AUT wel een ander proces voor langer dan 5 jaar terug)	Rapport AUTII geeft mogelijk duidelijkheid. Indien niet, voorstel om burgers in aanmerking te laten komen wanneer: - Ze in verleden wel gereageerd hebben op verzoek om meer informatie - Ze in ieder geval voor één maand eigen bijdrage hebben voldaan
	2B. Ouders die slachtoffer zijn van malafide gastouderbureaus (met uitzondering van eigen schuld / evidente fraude – de verwijtbaarheid in deze groep is zeer divers)	Geen	Caveat: verdere afbakening nodig van malafide bureaus en verwijtbaarheid ouders [Nog te hepelen hoe we om gaan met ouders die geen eigen bijdrage hebben betaald, omdat van gastouderbureaus dat niet hoeft] Ouders die zelf afstand hebben gedaan van identificatiebewijzen (zoals DigiD) komen niet in aanmerking voor compensatie
	2C. Burgers met kwalificatie opzet/grove schuld die nog een openstaande schuld hebben (met uitzondering van evidente fraude)	Geen	Verdere afbakening nodig

1. In termen van tijd en schade

Hoe ziet de compensatieregeling eruit voor elke doelgroep?

Doelgroepen	Beschrijving	KOT	Materieel	Immaterieel	Aanvullend	Overig
Slachtoffers van institutionele vooringenomenheid	1A. Ouders in CAF-11 zaak	Volledig	25% KOT	500 per 6 maanden	Proceskosten (incl. juridisch) Overige kosten kunnen geclaimd via hardheidsclausule	-
	1B. Ouders in overige CAF-zaken vergelijkbaar aan CAF-11	Gelijk aan 1A	Gelijk aan 1A	Gelijk aan 1A	Gelijk aan 1A	-
Slachtoffers van onredelijke hardheid van het toeslagenstelsel	2A. Ouders geraakt door gebrek aan proportionaliteit bij niet volledig betalen eigen bijdrage	< 5 jaar terug > 5 jaar terug	Volgen van advies AUT over compensatieregeling (naar verwachting individueel vastgestelde compensatie)			
			Forfaitair bedrag, proportioneel aan recht op KOT	Tenzij AUT ook voor > 5 jaar terug individueel vastgestelde compensatie adviseert		
	2B. Ouders die slachtoffer zijn van malafide gastouderbureaus	Forfaitair bedrag, proportioneel aan recht op KOT	-	-	-	-
	2C. Burgers met kwalificatie OGS met openstaande schuld	-	-	-	-	Betalingstermijn van 2 jaar

Hoe ziet het proces eruit per doelgroep?



Hoe ziet een vangnet eruit voor bijzondere gevallen?

Situaties	Vangnet	Details
Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen is voornemens een verzoek voor compensatie af te wijzen	<u>Commissie van Wijzen</u> wordt ingesteld die checkt op correctheid van beoordeling	Voorzitter commissie is onafhankelijk van BD/Toeslagen en van MinFin
Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen wijst verzoek voor compensatie af	<u>Adviescommissie Bezwaarschriften</u> wordt ingesteld om te adviseren over bezwaar	Voorzitter commissie is onafhankelijk van BD/Toeslagen en van MinFin Kunnen niet dezelfde mensen zijn als in de Commissie van Wijzen
Uitzonderlijke situatie waarbij door een unieke opstapeling van factoren een ouder niet binnen de gestelde normenkaders van de verschillende doelgroepen valt, maar wel daadwerkelijk gedupeerd is door hardheid van het stelsel	<u>Hardheidsclausule voor normenkader</u> wordt ontwikkeld om deze gevallen toch een oplossing te kunnen bieden	Indien Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen voornemens is een verzoek voor compensatie af te wijzen, checkt <u>Commissie van Wijzen</u> op correctheid van beoordeling
Gedupeerde burger heeft aantoonbaar hogere schade geleden dan de compensatieregeling ter vergoeding biedt	<u>Hardheidsclausule voor hoogte van compensatie</u> wordt ontwikkeld om deze gevallen toch een oplossing te kunnen bieden	



Wat is hiervan de financiële impact?

Kostenposten	Specificatie	Schatting (in €)
Compensatieregeling	Doelgroep 1a	
	Doelgroep 1b	
	Doelgroep 2a	
	Doelgroep 2b	
	Doelgroep 2c	
Uitvoering	Personeel (FTE)	
	IT	
	Huisvesting en overig	
Commissies	Commissie van wijzen	
	Adviescommissie bezwaarschriften	
	Commissie Schrijnende gevallen	
Procesbegeleiding		

Nog in te vullen obv laatste inzichten