Gemeente Rotterdam

Onderwerp: Verwachtte extra kosten Oracle Fusion

Postadres: Postbus 70012
3000 KP Rotterdam
Website: www.rotterdam.nl

Cluster: Bestuurs- en Concernondersteuning
Portefeuille: Zorg, Ouderen, Jeugdzorg, Organisatie en Dienstverlening
Portefeuillehouder: Ronald Buijt

Van: Adriaan Don
Telefoonnummer gemeente: 14 010
E-mail: bbo@rotterdam.nl

Uw kenmerk: 26bb004487
Ons kenmerk: M2606-724 - 26bb004830

Datum: B&W 23 juni 2026

Aan de gemeenteraad

Op welke gronden deze brief?/Waarom nu voorgelegd?
Bij de behandeling van de Jaarstukken 2025 in de commissie Veiligheid, Bestuur & Financiën van 4 juni heeft wethouder Buijt vanuit de portefeuille Organisatie de volgende toezeggingen gedaan:

- De wethouder komt in de kaderbrief/ eerste herziening nader terug op de verwachte extra kosten voor maatwerk GREAT/Oracle Fusion (26bb004487)
- De wethouder beziet of Oracle opnieuw opgenomen kan worden in de ICT-monitor (26bb004493)

In deze brief geven wij opvolging aan deze toezeggingen.

Relatie met het coalitieakkoord/collegewerkprogramma/eerder aangenomen moties en gedane toezeggingen: N.v.t.

Toelichting:
Oracle Fusion vormt het centrale systeem voor de financiële administratie, inkoopprocessen, contract- en leveranciersmanagement en ondersteunt daarnaast primaire processen zoals subsidies en grondexploitaties (GREX). Ook is het de basis voor de begroting en verantwoording in de P&C-cyclus en veel van de interne rapportages. Daarmee is het een vitaal systeem voor de bedrijfsvoering en primaire processen van de gehele gemeente en vormt het systeem een randvoorwaarde voor goed bestuur en financiële betrouwbaarheid. De afgelopen jaren is gewerkt aan de implementatie van dit systeem, via het project GREAT. Het project GREAT had als scope/eindresultaat dat we overstappen naar de cloudapplicatie Oracle Fusion. Dit betrof een complex en omvangrijk proces, waarin op meerdere momenten bijsturing nodig was. De ingebruikname van Oracle Fusion leidt tot een meerjarige stijging van de operationele uitvoeringskosten en kosten voor doorontwikkeling. Deze meerkosten lopen jaarlijks af. Voor 2026 is het knelpunt ca. € 12 mln. Het meerjarig knelpunt is in 2027 ca. € 13 mln en loopt af naar ca. € 7 mln in 2030. Het knelpunt is onderdeel van het financieel beeld t.b.v. de coalitievorming.

Oorzaken knelpunt
Tot en met oktober 2025 heeft de organisatie zich vooral gericht op de livegang van Oracle Fusion. In het najaar van 2025 bleek een financieel knelpunt voor de jaarschijf 2025 welke in de Eindejaarsbrief is verwerkt. Op dat moment was nog niet in te schatten hoe hoog het knelpunt zou zijn voor de jaren daarna.

Nu we inmiddels ruim een jaar ervaring opgedaan hebben met het systeem is pas een inschatting te maken van de meerjarige beheer- en doorontwikkelkosten. Dat is de afgelopen periode gedaan en zorgt voor een financieel knelpunt voor het beheer, onderhoud, basis op orde en doorontwikkeling van Oracle Fusion voor de financiële administratie en processen, grondexploitaties, subsidies, contractmanagement en inkoop. Het knelpunt wordt veroorzaakt door een drietal hoofdoorzaken:

- Hogere projectkosten: het in 2022 gestarte en vorig jaar afgesloten project GREAT heeft uiteindelijk € 44,5 mln aan kosten gemaakt. De oorspronkelijke raming van de kosten was ca. € 16 mln en de oorspronkelijke ingebruikname was in 2024. De projectkosten die gemaakt zijn voor het specifieke maatwerk zijn verantwoord als investeringslasten (lasten moeten worden verdeeld over formele gebruiksduur). Doordat de projectkosten hoger waren dan oorspronkelijk geraamd zijn de investerings- of kapitaallasten in de komende jaren ook hoger. Ook zijn er hogere licentiekosten dan van tevoren ingeschat.
- Meer maatwerk: het uitgangspunt van het project GREAT was om zo veel als mogelijk gebruik te maken van de standaard functionaliteit. Uiteindelijk is er meer maatwerk gebouwd en geconfigureerd dan van tevoren gedacht. Dit komt door de complexiteit van de gemeentelijke processen, het belang van continuïteit daarvan en de ambitie om deze in één geïntegreerd systeem onder te brengen. Daarnaast bleek tijdens de implementatie dat de organisatorische veranderopgave groter was dan eerder ingeschat. Als gevolg hiervan vallen de besparingen uit de oorspronkelijke businesscase deels lager uit en zijn de structurele kosten voor het beheer en onderhoud van het (deels maatwerk) systeem hoger dan aanvankelijk geraamd.
- Benodigd budget voor aanpassingen: er is extra budget benodigd voor noodzakelijke aanpassingen in het systeem. Dit betreft systeemverbeteringen vanwege veranderende wetgeving en compliance, benodigde aanpassingen vanuit de organisatie en het verder innoveren en doorontwikkelen van het systeem.

Reflectie

De hoogte van het knelpunt wordt door het college zeer betreurd. De afgelopen tijd is dan ook grondig gereflecteerd op hoe dit knelpunt is ontstaan. Terugkijkend kunnen er een aantal constateringen worden gedaan:

- De aannames in de businesscase zijn achteraf bezien optimistischer gebleken dan de praktijk heeft laten zien. Voor de daarvoor benodigde veranderopgave had sterkere sturing door het (project)management op de vooraf afgesproken uitgangspunten moeten plaatsvinden.
- Tijdens de implementatie zijn in de samenwerking met de implementatiepartner Deloitte knelpunten ontstaan die hebben geleid tot bijsturing zowel in de governance als in de sturing van het project. De mogelijkheden voor bijsturing waren echter beperkt, omdat het project zich al in een vergevorderde fase bevond.
- Tijdens de uitvoering van het project is de focus in de sturing in toenemende mate komen te liggen op de voortgang van de implementatie, waardoor de meerjarige financiële consequenties minder nadrukkelijk onderdeel van de sturing zijn geweest.

Strategische heroverweging

Om de sturing te verbeteren hebben we onlangs de Governance verstevigd. Vanuit deze verstevigde Governance wordt de strategische koers van Oracle Fusion verder uitgedacht. Het systeem voorziet nu in meerdere processen (zowel financiële, als ook primaire processen zoals subsidies en grondexploitaties) wat tot veel maatwerk en verminderde stabiliteit leidt.

We onderzoeken daarom of Oracle Fusion vereenvoudigd kan worden tot een financieel-concernadministratief systeem met systeemalternatieven voor de andere processen. Dit komt naast de beheersbaarheid van het risico van hogere kosten, heldere sturing en veranderopgave per procesverantwoordelijke in de organisatie, ook de stabiliteit van het systeem ten goede.

Daarnaast moet Deloitte in de komende periode, vanuit hun verantwoordelijkheid als implementatiepartner, nog een aantal elementen opleveren van de zogenaamde "restenpuntenlijst" om de applicatie Fusion betrouwbaarder te maken in de huidige beheer situatie.

Opname in Monitor ICT projecten
Het project GREAT is afgerond. Het project GREAT had als scope/eindresultaat dat we overstappen naar de cloudapplicatie Oracle Fusion. Met het project GREAT is Oracle Fusion in de periode 2022-2025 live gebracht. De projectorganisatie is decharge verleend in juni 2025. Ook zijn de laatste modules in dat jaar in gebruik genomen. De raad is hier regelmatig via raadsberichten in meegenomen. Inmiddels is de Jaarrekening 2025 conform planning opgeleverd.

In de regel worden in de Monitor ICT projecten (MIP) alleen projecten en programma's opgenomen met een concreet (project)resultaat in een bepaald tijdsbestek met een projectmatige of programmatische aanpak. Op dit moment zijn er nog geen projecten of programma's ingericht en vindt de doorontwikkeling van het systeem plaats in de staande lijnorganisatie. De komende periode wordt de strategische koers van Oracle Fusion verder uitgedacht. Het kan zijn dat daaruit projecten of een programma voortvloeit voor de doorontwikkeling en de ontvlechting en dat deze aanpak onder de criteria gaat vallen voor opname in de MIP. Criteria in het classificatiemodel voor opname van projecten of programma's in de MIP zijn onder andere de looptijd, budget, impact (op burgers en organisatie) en complexiteit.

In de tussentijd stellen we voor om uw raad ieder tertaal per brief van de ontwikkelingen rondom Oracle Fusion op de hoogte te houden.

Financiële en juridische consequenties/aspecten:
De ingebruikname van Oracle Fusion leidt tot een meerjarige stijging van de operationele basislasten en kosten voor doorontwikkeling. Deze meerkosten lopen jaarlijks af. Het meerjarig knelpunt beeld Oracle Fusion is onderdeel van het financieel beeld ten behoeve van de coalitievorming. Naar verwachting vindt verwerking plaats bij de Begroting 2027 en Tweede Herziening 2026.

Burgemeester en wethouders van Rotterdam,

De secretaris,

G.J.D. Wigmans

De burgemeester,

C.J. Schouten