



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-12-10

Ärendenummer FFS-2025-02300

Handläggare

Moa Ohlsson

Telefon: 031-365 00 00

E-post: moa.ohlsson@funktionsstod.goteborg.se

Budget 2026 nämnden för funktionsstöd

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd

1. Godkänner förslag till budget 2026, enligt tjänsteutlåtandets bilaga 1.
2. Godkänner förslag till samlad riskbild inklusive intern kontrollplan 2026, enligt tjänsteutlåtandets bilaga 2.

Sammanfattning

Göteborgs Stads budget beslutades av kommunfullmäktige den 6 november 2025. Nämnden för funktionsstöd beslutade den 26 november 2025 om genomförandeplan 2026. Utifrån detta har förvaltningen tagit fram förslag till budget 2026 som innehåller prioriterade områden, beskrivning av omhändertagande av uppdrag, ekonomiska förutsättningar och resursfördelning per avdelning. Ärendet innehåller även förslag på samlad riskbild och intern kontrollplan för 2026.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Nämndens budget ger underlag till arbetet med att utveckla strategier för hur effektiv resursanvändning ska uppnås utifrån det ekonomiska perspektivet. Syftet är att stödja verksamheten med styrning och uppföljning på övergripande nivå.

Förvaltningens förslag till budget 2026 syftar till att skapa förutsättningar för ekonomisk stabilitet och hållbarhet över tid, vilket bidrar till kontinuitet för organisation och den verksamheten är till för.

Särskilda satsningar på kvalitet, ledarskap och ökad verkställighet innebär kostnader men bedöms samtidigt motverka framtida ekonomiska risker. Uppdrag om minskad administration och mer strukturerade arbetsprocesser påverkar på sikt ekonomin genom att frigöra resurser till kärnverksamhet. Detta behöver dock hanteras i relation till ökade krav från lagstiftning och Göteborgs Stad samt chefers organisatoriska förutsättningar

Bedömning ur ekologisk dimension

Innehållet påverkar det ekologiska perspektivet genom att verksamheten förväntas minska sin miljöpåverkan genom ökat återbruk av inventarier och IT-produkter samt genom utvecklade arbetssätt för cirkulär hantering. Arbetet med att integrera miljöhänsyn i inköp, bland annat genom analyser av inköpsmönster och planerade inköpsrutiner, bidrar till minskad konsumtion och lägre klimatavtryck. Åtgärder för att underlätta cykelpendling, såsom förbättrade cykelparkeringar och säkra laddningsmöjligheter för elcyklar, påverkar också det ekologiska perspektivet genom att främja mer hållbara

transporter. Genom att ekologiska risker ska ingå i den samlade riskbilden påverkas även styrningen mot ett mer långsiktigt miljömässigt ansvarstagande.

Förvaltningens bedömning är att beslutade miljömål och fortsatt implementering av miljöledningssystem kommer ha påverkan på den ekologiska dimensionen.

Bedömning ur social dimension

Innehållet påverkar det sociala perspektivet genom att stärka förutsättningarna för likvärdigt stöd, rättssäkerhet och kontinuitet i insatserna. Fokus på systematiskt kvalitetsarbete, tydliga rutiner, uppföljning och hantering av avvikelser innebär att brukarnas trygghet och säkerhet påverkas positivt. Satsningar på delaktighet, genom exempelvis strukturerade forum och brukarrevisioner, ökar möjligheten för brukare att påverka sin vardag. Vidare påverkas det sociala perspektivet av insatser som riktas mot minskad sjukfrånvaro, kompetensutveckling och förbättrade organisatoriska förutsättningar för chefer, vilket i sin tur skapar stabilitet och kvalitet i mötet med brukarna. Samverkan mellan verksamheter och utvecklade arbetssätt för målgrupper med komplexa behov påverkar också den sociala dimensionen genom att stärka helheten i stödet.

De risker som finns med i nämndens samlade riskbild påverkar förutsättningen att bedriva grunduppdraget där riskerna kring kvalitet utifrån svårigheter med kompetensförsörjning är den största. Denna risk har nämnden haft med i samlad riskbild under åren och tillsett att åtgärder genomförts löpande.

Samverkan

I förekommande fall ange att partssamverkan / information har skett med de fackliga organisationerna. Ange samverkansgrupp och datum för samverkan.

Bilagor

1. Budget 2026
2. Samlad riskbild och intern kontrollplan 2026
3. Genomförandeplan 2026

Ärendet

Nämnden har att ta ställning till budget samt samlad riskbild och intern kontrollplan 2025.

Beskrivning av ärendet

Göteborgs Stads budget beslutades av kommunfullmäktige den 6 november 2025. Nämnden för funktionsstöd beslutade den 26 november 2025 om genomförandeplan 2026. Utifrån detta har förvaltningen tagit fram förslag till budget 2026 som innehåller prioriterade områden, beskrivning av omhändertagande av uppdrag, ekonomiska förutsättningar och resursfördelning per avdelning. Ärendet innehåller även förslag på samlad riskbild och intern kontrollplan för 2026.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen har under 2025 och i genomförandeplan 2026 fått uppdrag att stärka kvalitet i grunduppdraget och det systematiska kvalitetsarbetet. Dessa områden finns med i budgethandlingen och förvaltningens bedömning är att det kommer tydliggöra inriktningen för nämnden.

Moa Ohlsson

Förvaltningscontroller

Michael Ivarsson

Tf förvaltningsdirektör