

## CYNGOR SIR CEREDIGION

<b>Adroddiad i'r:</b>	<b>Cabinet</b>
<b>Dyddiad y cyfarfod:</b>	<b>06/09/22</b>
<b>Teitl:</b>	<b>Cyllideb Refeniw Reoladwy 2022/23 – Perfformiad Ariannol</b>
<b>Pwrpas yr adroddiad:</b>	<b>Adrodd ar Gyllideb Refeniw 2022/23 - y sefyllfa a oedd ohoni ar ddiwedd Mehefin 2022 a rhagweld y sefyllfa ar ddiwedd y flwyddyn ariannol</b>
	<b>Er penderfyniad</b>
<b>Portffolio Cabinet ac Aelod Cabinet:</b>	<b>Y Cynghorydd Gareth Davies, Aelod Cabinet ar gyfer Cyllid a Chaffael</b>

### 1. CRYNODEB

Mae'r adroddiad hwn yn rhoi'r wybodaeth ddiweddaraf i'r Cabinet ynglŷn â pherfformiad ariannol pob Gwasanaeth mewn perthynas â Chyllideb Refeniw Reoladwy 2022/23. Mae cyllidebau pob gwasanaeth yn cael eu monitro a'u hadolygu'n rheolaidd er mwyn asesu amseriad yr incwm a'r gwariant, yn ogystal ag asesu'r sefyllfa a ragwelir ar ddiwedd y flwyddyn a sicrhau bod camau cyweiriol yn cael eu cymryd lle bo hynny'n bosibl ac fel y bo'n briodol.

Ar yr adeg gynnar hon yn y flwyddyn ariannol, rhagwelir mai'r sefyllfa gyffredinol ar ddiwedd y flwyddyn fydd tanwariant bach o £71,000. Serch hynny, hyd yn oed mor gynnar â hyn yn y flwyddyn ariannol, mae nifer o heriau ariannol eisoes yn dechrau dod i'r amlwg ar draws y Cyngor:

- Mae'r sefyllfa **yn** ystyried yr amrywiol bwysau sy'n dod i'r amlwg o ran cost gan gynnwys lefelau chwyddiant uwch ac effeithiau COVID. Ar y cyfan, mae'r cynlluniau sydd gennym i ddefnyddio cronfeydd wrth gefn eleni yn lliniaru'r agweddau hyn dros dro.
- Mae'r sefyllfa hefyd yn **cynnig** datrysiad parhaus am gyllid y byddai modd ei ddefnyddio yn lle'r cyllid o £1.0 miliwn a gafwyd gan Lywodraeth Cymru yn hwyr yn y dydd wrth bennu Cyllideb 2022/23. Bydd yr Aelodau yn cofio bod hyn wedi'i gynnwys ym mhroses pennu'r Gyllideb er mwyn lleihau'r pwysau ar drethdalwyr drwy gyfyngu'r cynnydd yn Nhreth y Cyngor 2022/23 i 2.5%.
- **Nid yw'r** sefyllfa yn ystyried y cyhoeddiadau a wnaed yn ddiweddar iawn ynglŷn â'r dyfarniadau cyflog i Athrawon a phob aelod arall o staff Llywodraeth Leol. Byddai'r dyfarniadau cyflog fel y'i cynigir (noder nad ydynt hyd yma yn barod i gael eu derbyn na'u gweithredu) yn costio tua £3 miliwn yn ychwanegol a hynny ar ben y symiau gwreiddiol sydd wedi'u cynnwys yng Nghyllideb 2022/23. Mae effaith hyn yn sylweddol iawn ac yn amlwg, bydd goblygiadau yn ystod y flwyddyn ac wrth bennu cyllideb 2023/24.

Adeg ysgrifennu'r adroddiad hwn, mae'n rhy gynnar i wybod a fydd unrhyw gyllid ychwanegol ar gael oddi wrth Lywodraeth Cymru neu Lywodraeth y Deyrnas Unedig, gan fod lefel y dyfarniadau cyflog a gynigir yn her i'r sector Llywodraeth Leol ar draws y Deyrnas Unedig. Er gwybodaeth, mae Llywodraeth yr Alban wedi cyhoeddi y bydd cyllid cylchol ychwanegol o £140m (tua 1.2%) yn cael ei ddarparu i Awdurdodau Lleol yn yr Alban.

Bydd angen ystyried y dyfarniadau cyflog ymhellach ond mae'n debygol y bydd angen cyflwyno mesurau lliniaru dros dro yn ystod y flwyddyn, cyn gwneud penderfyniadau mwy parhaol fel rhan o broses Cyllideb 2023/24. Gall fod yn beth amser eto cyn y bydd y dyfarniadau cyflog yn barod i'w rhoi ar waith. Hefyd, mae'n ddigon posib y gallai'r sefyllfa ddwysáu hyd yn oed ymhellach pan fydd y trafodaethau yn symud ymlaen i ddyfarniadau cyflog 2023/24.

Wrth i chwyddiant gynyddu, effeithiau COVID ar wasanaethau barhau a'r dyfarniadau cyflog gael eu cyflwyno maes o law, mae'r heriau ariannol presennol a'r heriau at y dyfodol yn rhai sylweddol. Mae'r pwysau o ran costau wrth ddechrau ar y broses o bennu Cyllideb 2023/24 yn debygol o fod cynddrwg os nad yn waeth na'r hyn yr ydym wedi'i weld ar unrhyw adeg o'r blaen yn ystod y ddegawd o gyni. Heb gyllid craidd ychwanegol oddi wrth Lywodraeth Cymru a Llywodraeth y Deyrnas Unedig, bydd Ceredigion a phob corff arall yn y sector Llywodraeth Leol yn wynebu diffygion ariannu sylweddol.

## **2. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB - CRYNODEB**

Y brif ystyriaeth yn y lle cyntaf yw sicrhau ffordd gynaliadwy ymlaen o ran y £1.0m gan Lywodraeth Cymru a ddefnyddiwyd yn ystod y broses o bennu cyllideb 2022/23. Roedd yr hyn a wnaethpwyd ym mis Mawrth 2022 yn gwbl briodol ac amserol gan ei fod yn golygu mai cynnydd o 2.5% a gafwyd yn Nhrefn y Cyngor yn hytrach na'r cynnydd posib o 5%. Roedd hyn hefyd yn cydnabod effaith yr argyfwng Costau Byw ar drigolion Ceredigion. Fodd bynnag, gan ein bod yn wynebu heriau ariannol digynsail, mae bellach yn flaenoriaeth ystyried atebion ynghylch y ffigwr hwn o £1m.

Ar ôl adolygu'r sefyllfa o ran Alldro Refeniw 2021/22 ac ystyried y rhagolygon ynghylch cyfraddau llog ar gyfer y dyfodol, mae yna ddau ateb:

i) **Gwarged Treth y Cyngor (o dan y pennawd Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a'r Cronfeydd wrth Gefn)**

Mae cyfraddau casglu Treth y Cyngor (yn ystod y flwyddyn ac yn gyffredinol) wedi parhau i ddal eu tir yn rhesymol dda ar ôl y dirywiad a gafwyd yn sgil COVID yn 2020/21 ac mae gwarged wedi'i sicrhau yn ystod y blynyddoedd diwethaf gan gynnwys 2021/22:

	Cyfradd gasglu a dybir	Cyfradd gasglu gwirioneddol yn ystod y flwyddyn	Gwarged Craidd a sicrhawyd £'000
2018/19	98.5%	97.2%	269
2019/20	98.5%	97.4%	653
2020/21	98.5%	96.7%	376
2021/22	97.5%	97.2%	985

Byddai'n rhesymol tybio y bydd modd sicrhau gwarged parhaus o £700,000 y flwyddyn. Un risg i'w hystyried a allai cael effaith andwyol ar y cyfraddau casglu yw'r argyfwng Costau Byw. Er hynny, mae'r cyfraddau casglu yn dal eu tir hyd yma yn 2022/23. Bydd yn briodol adolygu'r sefyllfa a ragwelir a'r hyn a dybir o ran y cyfraddau casglu fel rhan o'r broses o bennu Cyllideb 2023/24 a bydd angen parhau i fonitro'r sefyllfa.

ii) Cyllidebau'r Trysorlys (o dan y pennawd Cyllid a Chaffael)

Mae'r balansau ar gyfer buddsoddi yn uwch nag yr oeddent cyn COVID ac mae hyn yn rhannol am fod mantolen y Cyngor wedi ei chryfhau. Hefyd, mae cyfradd sylfaenol Banc Lloegr wedi dechrau cynyddu ers mis Rhagfyr 2021, ar ôl bod ar ffigwr hanesyddol isel o 0.1% am gyhyd. Mae'r rhagolygon diweddaraf yn nodi y gallai'r cyfraddau llog gyrraedd uchafbwynt o oddeutu 2.75% tua mis Mawrth 2023. Golyga hyn y bydd cyfuniad o falansau uwch a chyfraddau llog uwch yn creu incwm buddsoddi ychwanegol. Mae felly yn ddoeth ac yn rhesymol tybio y bydd yna £300,000 i gynorthwyo â'r ffigwr o £1m. Dylai fod modd sicrhau incwm ychwanegol y tu hwnt i'r lefel hon a chaiff hwn ei ddefnyddio i gynorthwyo â'r sefyllfa ehangach yn ystod y flwyddyn ac yn ystod y broses o bennu Cyllideb 2023/24.

Byddai hyn yn golygu trosglwyddo cyllidebau rhwng gwasanaethau fel a ganlyn:

Pennawd yn y gyllideb	Newid i'r hyn a nodir yn Chwarter 2 £'000	Esboniad
Cyllid a Chaffael	-300	Cynnydd yn y targed o ran incwm buddsoddi
Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a'r Cronfeydd wrth Gefn	300	Trosglwyddwyd o'r pennawd Cyllid a Chaffael i wneud yn iawn am ran o'r £1.0m a ddefnyddiwyd o gyllid Lywodraeth Cymru

Nid yw'r trosglwyddiad hwn yn golygu y bydd amrywiad yn lefel na natur y gwasanaeth a ddarperir.

Trwy fabwysiadu'r tybiaethau clir hyn yn awr, mae'n caniatáu i'r union gyllid a gafwyd gan Lywodraeth Cymru gael ei ryddhau a chael ei ddefnyddio ar sail untro at ddibenion eraill. Ar ôl ailagor Setliad Llywodraeth Leol 2021/22 yn hwyr iawn yn y dydd, £1.435m oedd y swm terfynol a gafwyd o gyllid ychwanegol y Grant Cynnal

Refeniw. Cafodd y swm hwn ei osod mewn cronfa benodol a glustnodwyd ar gyfer Pwysau Costau a Chwyddiant fel rhan o sefyllfa alldro 2021/22. Mae £239,000 o'r swm hwn wedi'i ddynodi'n benodol ar gyfer Gofal Cartref yn dilyn ymrwymiad gan Lywodraeth Cymru i'r sector hwn. Byddai hyn wedyn yn gadael £1.2m ar gyfer Pwysau Costau Chwyddiant yn hytrach na bod ei angen ar gyfer y gyllideb graidd.

Eisoes yn Chwarter 1, rydym yn gweld mwy o bwysau ar gostau oherwydd chwyddiant felly mae'n amserol adolygu'r rhain a lliniaru'r sefyllfa gan ddefnyddio'r £1.2m sydd ar gael yn y gronfa Pwysau Costau a Chwyddiant. Hyd yma, mae'r galwadau dros dro ar y gronfa hon yn debygol o fod oddeutu £550,000 ac ar hyn o bryd mae hyn yn cynnwys costau tanwydd fflyd y Cyngor, cydrannau cerbydau a thrafnidiaeth i ddysgwyr. Mae'r marchnadoedd ynni hefyd yn parhau'n anwadal ac o dan bwysau ac mae'r sefyllfa'n un ddigynsail. Golyga hyn nad yw'r effaith ar gcontractau ynni corfforaethol a ddaw i rym ym mis Hydref wedi'u cadarnhau'n llawn, ond mae bron yn bendant o fod yn uwch na'r ffigur o 20% a dybiwyd adeg y broses o bennu'r gyllideb. Mae posibilrwydd y gallai fod angen £750,000 ychwanegol i fynd i'r afael â'r pwysau o ran y gost hon yn ystod y flwyddyn.

O ran y dyfarniadau cyflog:

- Athrawon – mae Llywodraeth Cymru wedi derbyn argymhellion Corff Adolygu Cyflogau Annibynnol Cymru ac maent wedi dechrau cyfnod o ymgynghori gyda'r rhanddeiliaid. Cynigir cynnydd o 5% o fis Medi 2022 ymlaen a chynnydd arall o 3.5% o fis Medi 2023 ymlaen (yn amodol ar adolygiad). Bydd cyflog cychwynnol athrawon yn £30,000 o fis Medi 2023 ymlaen.
- Staff Eraill Llywodraeth Leol (gan gynnwys Prif Swyddogion) – Cynnig y Cyflogwyr Cenedlaethol yw cynnydd safonol o £1,925 ar gyfer pob gradd o Ebrill 2022 ymlaen. Mae canran y cynnydd yn wahanol ar gyfer pob gradd. Y ganran uchaf yw 10.5% a hynny ar y radd isaf. Golyga hyn mai £10.50 fyddai'r isafswm cyfradd fesul awr. Bydd yr Undebau yn awr yn ymgynghori â'u haelodau ynglŷn â'r cynnig hwn.

Roedd Cyllideb 2022/23 yn darparu ar gyfer cynnydd o rhwng 3.25% a 4.0% mewn cyflogau – yr hyn sy'n cyfateb i oddeutu £3.1m. Fodd bynnag, os bydd y dyfarniadau cyflog a nodir uchod yn cael eu gweithredu'n llawn, gallai'r gost ddyblu a gallai'r swm fod oddeutu £6.4m. Bydd yr effaith hon yn un sylweddol iawn ac yn amlwg, bydd goblygiadau mawr yn ystod y flwyddyn ac yn ystod y broses o bennu cyllideb 2023/24.

### **3. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB – SEFYLLFA'R GWASANAETHAU**

Cafwyd nifer fechan o drosglwyddiadau rhwng cyllidebau'r gwasanaethau i adlewyrchu newidiadau gweithredol rhwng gwasanaethau, heb wneud ddim newid sylfaenol i'r gwasanaethau a ddarperir. Roedd y prif drosglwyddiad yn ymwneud â dyrannu £155,000 sef y targed incwm o ran ffioedd a chostau i'r gwasanaethau unigol perthnasol.

Yn ogystal ag effaith y lefelau uwch o chwyddiant, mae'r gwasanaethau hefyd yn wynebu pwysau eraill. Yn benodol, mae nifer y Lleoliadau Gofal Cymdeithasol y mae eu hangen yn y meysydd Anabledau Dysgu, Iechyd Meddwl a Lleoliadau Plant y tu Allan i'r Sir wedi cynyddu. Ym mhob un o'r meysydd hyn, mae cynnydd bach iawn yn y niferoedd yn cael effaith ariannol sylweddol gan fod lleoliadau unigol yn medru

costio mwy na £1,500 yr wythnos. Mae galwadau mawr felly ar y gronfa Cydraddoli Lleoliadau sy'n cynnwys £1.0m, a roddwyd ar waith ar ddiwedd y flwyddyn a rhagwelir bellach y bydd y gronfa fwy neu lai yn cael ei defnyddio'n llawn yn ystod y flwyddyn.

Gan fod cyfraddau llog y banc yn cynyddu, mae cyllideb yr incwm buddsoddi o ran y pennawd Cyllid a Chaffael ar ei hennill, ac mae hyn yn cynorthwyo â'r sefyllfa gyffredinol yn ystod y flwyddyn. Bydd hyn hefyd yn ein cynorthwyo ymhellach o ran Cyllideb 2023/24, cyhyd â bod cyfraddau llog yn dilyn yr un trywydd ac yn parhau i gyd-fynd â disgwyliadau'r farchnad ar hyn o bryd.

Mae effaith barhaus COVID yn parhau i'w gweld ar nifer o feysydd ac felly mae'r gyllideb COVID corfforaethol yn lliniaru dros dro y gwariant a'r lefelau is o incwm ar gyfer eleni. Yn ystod y broses o bennu Cyllideb 22/23, neilltuwyd cyllideb o £2m ar gyfer hyn, ac ariannwyd £1.25m o'r ffigwr hwn o'r cronfeydd wrth gefn. Ymhlith y prif feysydd y mae hyn yn dal i effeithio arnynt y mae Athrawon Cyflenwi mewn Ysgolion, newidiadau dros dro o ran y Priffyrdd a'n Cartrefi Gofal. Hefyd, mae'r gwasanaethau Gwastraff Masnachol a Chanolfannau Lles yn wynebu llai o incwm.

Nid yw Cronfa Galedi Llywodraeth Cymru a gyflwynwyd yn sgil COVID ar gael bellach, ond mae'r Awdurdodau Lleol yn dal i gyflwyno hawliadau misol ar gyfer taliadau hunanynysu, ychwanegiad at dâl salwch statudol ar gyfer Cyflogwyr Gweithwyr Gofal a chost Prydau Ysgol am Ddim yn ystod y gwyliau.

Mae dadansoddiad pellach o sefyllfa'r Gyllideb Reoladwy fesul gwasanaeth i'w weld dros y dudalen:

Gwasanaeth	Y Gyllideb ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Fehefin 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Fehefin 2022 £'000	Amrywiad hyd at Fehefin 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant £'000	Sylwadau
Cyswllt Cwsmeriaid	6,151	1,014	944	70		-	Mae'r gwasanaeth yn disgwyl y bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod blwyddyn ariannol 2022/23.
Gwasanaethau Democrataidd	4,391	1,097	1,032	65		20	Ar yr adeg hon yn y flwyddyn, ni nodwyd unrhyw feysydd sy'n achosi problem.
Economi ac Adfywio	3,653	933	731	202		-	Er bod y gyllideb Twf a Menter yn elwa ar hyn o bryd o swyddi gwag, bydd pwysau eraill yn dod i'r amlwg pan fydd y swyddi hyn wedi'u llenwi. Mae'r heriau'n cynnwys diffygion o ran incwm yn y Gwasanaeth Cynllunio a'r galw ar gyfleusterau cyhoeddus a chost deunyddiau. Nid yw'r ffigurau yn ystyried y ffaith bod prisiau ynni yn cynyddu'n gyflymach na'r lefelau uchel o chwyddiant sydd eisoes wedi'u hymgorffori yn y gyllideb.
Cyllid a Chaffael	19,100	9,256	8,794	462		770	Rhagwelir tanwariant o £770,000 ar ddiwedd y flwyddyn oherwydd y cynnydd yn y cyfraddau llog a fydd yn creu incwm buddsoddi ychwanegol o £600,000 ynghyd â £170,000 yn sgil swyddi gwag a chyllid ychwanegol oddi wrth yr Adran Gwaith a Phensiynau.
Priffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol	18,133	4,129	4,061	68		(200)	Mae'r gwasanaeth eisoes yn wynebu amrywiol bwysau o ran cost yn gynnar yn y flwyddyn, O'r herwydd, rhagwelir y bydd y gwasanaeth yn gorwario £200,000. Daw hyn ar ôl ystyried pwysau chwyddiant ar danwydd a chydannau cerbydau sy'n cael eu hariannu o'r cronfeydd wrth gefn (amcangyfrif o £250,000 yn y lle cyntaf) a'r tebygolrwydd cryf y bydd angen dilyn yr un trywydd o ran Trafnidiaeth i Ddysgwyr (£300,000), ynghyd â defnyddio'r cyllid COVID corfforaethol i ariannu'r diffygion dros dro o ran incwm ym maes Gwastraff Masnachol (£185,000).
Gwasanaethau Cyfreithiol a Llywodraethu	1,569	381	368	13		(45)	Mae cynnydd mewn costau cyfreithiol sy'n gysylltiedig â gofal cymdeithasol yn dechrau peri pryder i'r Gyllideb Gyfreithiol. Mae'r sefyllfa yn cael ei monitro'n agos. Efallai y bydd angen defnyddio cronfeydd wrth gefn a rhoi ystyriaeth bellach i hyn wrth bennu Cyllideb 23/24.
Pobl a Threfniadaeth	2,165	325	303	22		-	Ar yr adeg hon yn y flwyddyn, ni nodwyd unrhyw feysydd sy'n achosi problem.
Polisi, Perfformiad a Diogelu'r Cyhoedd	2,353	589	518	71		40	Ar yr adeg hon yn y flwyddyn, ni nodwyd unrhyw feysydd sy'n achosi problem..

Gwasanaeth	Y Gyllideb ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Fehefin 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Fehefin 2022 £'000	Amrywiant hyd at Fehefin 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/ (gor) wariant £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/ (gor) wariant £'000	Sylwadau
<u>Gwasanaethau Gydol Oes y Pyrth</u>							
Porth Cymorth Cynnar	4,401	1,400	1,451	(51)	(100)		Nid yw lefelau incwm y Canolfannau Lles wedi dychwelyd hyd yma i'r hyn yr oeddent cyn COVID. Hefyd, mae posibilrwydd y bydd cost trafniadaeth disgyblion yn cynyddu o fis Medi ymlaen. Serch hynny, byddai'r rhain yn cael eu lliniaru dros dro gan y cyllid COVID corfforaethol / cronfeydd wrth gefn. Ar hyn o bryd, rhagwelir gorwariant o £100,000 ar draws y gwasanaeth erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.
Porth Cynnal	28,648	7,641	7,643	(2)	(238)		Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld y bydd yn gorwario, a hynny ar ôl derbyn £516,000 o'r cronfeydd wrth gefn i fynd i'r afael â'r cynnydd mewn costau allanol o ran Lleoliadau Anableddau Dysgu ac Iechyd Meddwl. Mae'r gwasanaeth yn hynod anwadal ac mae'r rhagolygon yn seiliedig ar ymrwymadau yr ydym yn gwybod amdanynt hyd yma. Hefyd, mae nifer sylweddol o amrywiannau o fewn y gwasanaeth. Ar hyn o bryd, ceir heriau gweithredol mewn nifer o feysydd, yn benodol o ran staffio a llwyth achosion.
Porth Gofal	13,607	5,679	5,671	8	24		Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld tanwariant o £24,000 erbyn diwedd y flwyddyn. Mae'r gwasanaeth yn hynod anwadal ac mae'r rhagolygon hyn yn seiliedig ar ymrwymadau yr ydym yn gwybod amdanynt hyd yma. Ar hyn o bryd, ceir heriau gweithredol mewn nifer o feysydd gan gynnwys Cartrefi Preswyl a Gofal Cartref.
<b>Gwasanaethau Gydol Oes y Pyrth</b>	<b>46,656</b>	14,720	14,765	(45)		<b>(314)</b>	
Ysgolion a Diwylliant	50,931	48,376	48,153	223		<b>100</b>	Mae'r gwasanaeth hwn wedi elwa o swyddi gwag yn ystod yr haf. Bydd y rhan fwyaf o'r swyddi hyn wedi'u llanw erbyn yr hydref. Mae'r gwasanaeth yn wynebu'r posibilrwydd o gynydd yng nghost y drafnidiaeth i ddisgyblion o fis Medi ymlaen. Er gwaethaf hyn, disgwylir y bydd y gwasanaeth yn cadw o fewn ei gyllideb am y flwyddyn.

Grŵp Arweiniol	6,986	925	1,220	(295)	-	Y prif bryder yw'r pwysau sylweddol yn y gyllideb o ran cost y Lleoliadau y Tu Allan i'r Sir. Ar hyn o bryd, rhagwelir gorwariant o £450,000 ar gyfer y flwyddyn. Ymdrinnir â hyn yn ystod y flwyddyn drwy ddefnyddio'r gronfa Cydraddoli Lleoliadau, ond mae'r duedd o ran costau cynyddol yn peri pryder.
Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd wrth gefn	3,755	1,056	1,054	2	(300)	Mae angen canfod ateb parhaus yn lle'r £1m a ddefnyddiwyd o'r cronfeydd wrth gefn i ostwng Treth y Cyngor 2022/23. Mae datrysiad bellach wedi'i ganfod. Caiff y symiau yr ydym ni'n tybio y byddwn ni'n eu casglu o ran Treth y Cyngor a'r llog a gawn ar falansau Rheoli'r Trysorlys eu defnyddio.
<b>Cyfanswm y gyllideb reoladwy</b>	<b>165,843</b>	<b>82,801</b>	<b>81,943</b>	<b>858</b>	<b>71</b>	

#### 4. CYNLLUNIAU ERAILL LLYWODRAETH CYMRU

Llywodraeth Leol yw'r partner y mae Llywodraeth Cymru yn dal i'w ffafrio ar gyfer gweithredu nifer o gynlluniau cenedlaethol, boed y rheiny'n gysylltiedig â COVID, yr argyfwng Costau Byw neu faterion eraill. Ar y cyfan, mae Llywodraeth Cymru yn ariannu'r rhain yn llawn ac ymhlith y rhai mwyaf yn 2022/23 y mae'r canlynol:

Ardrethi Annomestig Cenedlaethol (NNDR) - Rhyddhad Ardrethi Busnes o 50% ar gyfer y sectorau Hamdden, Manwerthu a Lletygarwch	Rhodddwyd oddeutu £2.3m o ryddhad Ardrethi i fusnesau cymwys yn 2022/23
Cynllun Cymorth Hunanyngysu	Taliadau cronol o £1.128m – Cynllun wedi cau ar 31/07/22
Cynllun ychwanegiad at dâl salwch statudol ar gyfer Cyflogwyr Gweithwyr Gofal	Taliadau cronol o £75,000 hyd yma – bydd y cynllun yn cau ar 31/08/22
Taliad o £1,498 i Ofalwyr (Rownd 3)	Taliadau cronol o £2.395m – Cynllun wedi'i gau.
Taliad cymorth o £500 i Ofalwyr Di-dâl	Talwyd £334,000 o arian grant. Caeodd y cynllun yn y lle cyntaf ar 15/07/22 ond ers hynny, mae wedi ailagor ar gyfer y cyfnod rhwng 15/08/22 a 02/09/22.
£150 y Cynllun Costau Byw	Taliadau cronol o £2.9m hyd yma. Bydd y cynllun dewisol yn dilyn.
Cynllun Cymorth Tanwydd y Gaeaf	Bydd cynllun newydd Llywodraeth Cymru yn cael ei gyflwyno yn hydref 2022

Yn ogystal â'r rhain, mae amrywiol grantiau / cynlluniau sy'n gysylltiedig â COVID yr ydym yn parhau i'w cefnogi ac yn parhau i ddarparu adnoddau ar eu cyfer. Mae'r rhain yn cynnwys Profi, Olrhain a Diogelu (Olrhain Cysylltiadau), Canolfannau Brechu a'r gronfa ar gyfer y Cynllun Brys ar gyfer y Sector Bysiau. Hefyd, mae cryn gefnogaeth a chymorth wedi'u rhoi i'r amrywiol gynlluniau sydd ar waith i gefnogi'r ffoaduriaid o Wcráin sy'n dod i'r sir.

#### 5. CASGLIAD

Os rhoddw'n COVID i'r naill ochr, mae'n anarferol ar yr adeg gynnar hon o'r flwyddyn ariannol i'r Cyngor fod yn wynebu heriau ariannol mor ddigynsail. Er efallai y byddai rhywun yn tybio y byddai'r problemau o ran darparu gwasanaethau a'r heriau gweithredol yn lleihau ac y byddai pethau yn dychwelyd i 'normal' wrth i ni adael cyfnod y COVID y tu ôl i ni, mae hyn mewn gwirionedd ymhell o'r sefyllfa sydd ohoni. Mae'r sector preifat hefyd yn wynebu cyfnod anodd iawn mewn sawl maes ac felly nid yw hyn yn unigryw i'r sector cyhoeddus.

Mae maint ac effaith yr hyn a oedd yn cael ei ddarogan am y sefyllfa ariannol y byddem ni'n ei hwynebu wedi dwysáu'n fawr. Mae gan y Cyngor fantolen gref ac mae'n ariannol gydnerth ond mae pob arwydd yn dangos tuedd y bydd lefel y cronfeydd wrth gefn ar i lawr, gan fod angen lliniaru dros dro y sefyllfa o lawer cyfeiriad yn ystod y flwyddyn ariannol gyfredol, oni bai y bydd cyllid grant untro ar gael wrth i'r flwyddyn fynd rhagddi. Hefyd, mae achos clir dros dderbyn lefelau uwch o gyllid craidd oddi wrth Lywodraeth Cymru. Os na fydd y cyllid hwn ar gael, bydd angen gwneud rhai penderfyniadau anodd iawn fel rhan o'r broses o bennu Cyllideb 2023/24.

**A gwblhawyd Asesiad Effaith Integredig?** Naddo

**Os naddo, nodwch pam** Adroddiad er gwybodaeth yw hwn

<b>Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol:</b>	<b>Crynodeb:</b>	
	<b>Hirdymor:</b>	Ddim yn berthnasol
	<b>Integreiddio:</b>	Ddim yn berthnasol
	<b>Cydweithio:</b>	Ddim yn berthnasol
	<b>Cynnwys:</b>	Ddim yn berthnasol
	<b>Atal:</b>	Ddim yn berthnasol

**Argymhellion:**

1. Cymeradwyo'r newid arfaethedig yn y tybiaethau a geir yn y Gyllideb o ran y defnydd a wneir o'r cyllid gwreiddiol o £1m a gafwyd oddi wrth Lywodraeth Cymru fel yr amlinellir yn Adran 2i) a ii) yr adroddiad.
2. Nodi y bydd angen rhoi ystyriaeth bellach i effaith ariannol y Dyfarniadau Cyflog yn ystod y flwyddyn.
3. Nodi'r angen i sicrhau bod Llywodraeth Cymru yn cael ei lobïo'n weithredol a'i bod yn gwbl ymwybodol o'r heriau ariannol y mae'r Cyngor yn eu hwynebu.
4. Nodi'r sefyllfa refeniw gyffredinol a amlinellir yn yr adroddiad.

**Rhesymau dros y penderfyniad:** Er mwyn sicrhau bod gan y Cyngor sefyllfa ariannol fantoledig ym flwyddyn ariannol 2022/23.

**Trosolwg a Chraffu:** Ystyriwyd yn ystod y broses o osod y Gyllideb

**Fframwaith Polisi:** Y Strategaeth Ariannol Tymor Canolig

**Blaenoriaethau Corfforaethol:** Mae'r Gyllideb yn cefnogi Amcanion Strategol y Cyngor

**Goblygiadau o ran Cyllid a Chaffael:** Nodwyd hwy yn yr adroddiad

**Goblygiadau Cyfreithiol:** Rhan o rôl a chyfrifoldeb y Swyddog Adran 151 wrth weinyddu materion ariannol y Cyngor yn briodol o dan Ddeddf Cyllid Llywodraeth Leol 1972

<b>Goblygiadau o ran Staff:</b>	Mae'r cynnydd mawr yn y dyfarniadau cyflog yn peri risg y bydd angen adolygu blaenoriaethau'r Cyngor a'r Gwasanaethau, yn enwedig os na fydd cyllid ychwanegol yn dod i law oddi wrth Lywodraeth Cymru.
<b>Goblygiadau o ran eiddo / asedau:</b>	Ddim yn berthnasol
<b>Risgiau:</b>	Ceir risg na fydd digon o arian os bydd yna orwario mawr. Mae'n debygol iawn yn awr y bydd y broses o bennu Cyllideb 2023/24 yn hynod o heriol. Mae'r Cyngor eisoes yn ffurfiol wedi cynyddu sgôr y risg ariannol yn y Gofrestr Risgiau Corfforaethol.
<b>Papurau Cefndir:</b>	Cyllideb Refeniw 2022/23
<b>Atodiadau:</b>	<p>Atodiad A: Cyswllt Cwsmeriaid</p> <p>Atodiad B: Gwasanaethau Democrataidd</p> <p>Atodiad C: Economi ac Adfywio</p> <p>Atodiad D: Cyllid a Chaffael</p> <p>Atodiad E: Priffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol</p> <p>Atodiad F: Gwasanaeth Cyfreithiol a Llywodraethu</p> <p>Atodiad G: Pobl a Threfniadaeth</p> <p>Atodiad H: Polisi, Perfformiad a Diogelu'r Cyhoedd</p> <p>Atodiad I: Porth Cymorth Cynnar</p> <p>Atodiad J: Porth Cynnal</p> <p>Atodiad K: Porth Gofal</p> <p>Atodiad L: Ysgolion a Diwylliant</p> <p>Atodiad M: Grŵp Arweiniol</p> <p>Atodiad N: Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd wrth Gefn</p>
<b>Swyddog Arweiniol Corfforaethol:</b>	Steve Johnson (hyd at 31/08/22) Duncan Hall (o 01/09/22 ymlaen)
<b>Swyddogion Adrodd:</b>	Duncan Hall a Justin Davies
<b>Dyddiad:</b>	19/08/22

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Cyswllt Cwsmeriaid / Customer Contact

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Arwyn Morris

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Disgwylir gan y gwasanaeth bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod y flwyddyn ariannol 2022/23.

It is expected by the service to breakeven during the 2022/23 financial year.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022 Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022 Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022 Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U ) Level of risk (L, M or H)
TGCh / ICT	3,714	409	399	10	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Gwasanaethau Cwsmeriaid / Customer Services	1,365	341	310	31	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Gwasanaethau Cymunedol / Community Services	968	238	209	29	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	104	26	26	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>6,151</b>	<b>1,014</b>	<b>944</b>	<b>70</b>	<b>-</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Gwasanaethau Democraidd / Democratic Services

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Lowri Edwards

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar yr adeg hon o'r flwyddyn ni nodwyd unrhyw faes sy'n achosi problem.  
At this stage in the year there are no problem areas identified.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022 Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022 Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022 Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U ) Level of risk (L, M or H)
Gwasanaethau Democraidd / Democratic Services	1,971	492	438	54	20	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Cymorth Corfforaethol i Wasanaethau / Corporate Service Support	2,005	501	493	8	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	415	104	101	3	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>4,391</b>	<b>1,097</b>	<b>1,032</b>	<b>65</b>	<b>20</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Economi ac Adfywio / Economy and Regeneration

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer: Russell Hughes-Pickering

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Er bod cyllideb Twf a Menter yn elwa o swyddi gwag ar hyn o bryd, wrth i'r swyddi hyn cael eu llenwi amlygir pwysau eraill o fewn y gwasanaeth. Mae'r heriau yn cynnwys diffyg incwm yn y Gwasanaeth Cynllunio, y galw ar gyfleusterau cyhoeddus a chostau deunyddiau. Nid yw'r ffigurau yn ffactori'r ffaith bod pris ynni yn codi tu hwnt i'r chwyddiant mawr sydd eisoes wedi'r rhoi yn y gyllideb.

Although the Growth & Enterprise budget is currently benefiting from vacant posts, as these posts are filled other pressures will become more obvious. The challenges include income shortfalls in the Planning Service and the demand on Public conveniences and the cost of materials. The figures do not take account of the fact that energy prices are rising faster than the higher levels of inflation already built into the budget.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U)  Level of risk (L, M or H)
Gwasanaethau Eiddo / Property Services	2,766	631	617	14	(150)	Collir incwm rhent yn y swyddfeydd. Mae cyfleusterau cyhoeddus yn brysurach nag arfer ac fel canlyniad yn defnyddio mwy o oriau staff a deunyddiau. Mae prisiau'r deunyddiau hyn hefyd wedi codi yn sylweddol.  Rental income is not being received for the offices. Public conveniences have been busier than normal and as a result have used more staff hours and materials. The price of these materials has also risen considerably.	C / M
Twf a Menter / Growth & Enterprise	635	195	4	191	150	Nid oes yr un maes yn peri problem ar hyn bryd o hyn. Mae'r rhagolygon yn adlewyrchu'r budd a geir o swyddi gwag.  There are no problem areas identified at present, the forecast reflects the benefit from vacant posts.	I / L
Gwasanaethau Cynllunio / Planning Services	189	91	85	6	-	Mae'r incwm a geir o'r ffoedd cynllunio ar hyn o bryd oddeutu £65,000 yn llai na'r gyllideb broffil ar gyfer Chwarter 1. Serch hynny, gwneir yn iawn am hyn yn rhannol drwy'r arbedion a ddaw o swyddi gwag. Mae rhai elfennau o'r gwaith cynllunio yn cael ei wneud yn allanol. Bydd unrhyw gostau ychwanegol neu ddiffyg o ran incwm cynllunio yn cael eu hariannu gan gyllid wrth gefn.  Planning income is currently below the budget profile by c£65k for Q1, although this is partly being covered by vacant posts savings. Certain Planning work has also been outsourced. Any additional costs or Planning income shortfall will be covered by reserve funding.	U / H
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	63	16	25	(9)	-	Mae hyn yn cynnwys ffactor swyddi gwag ar draws y gwasanaeth cyfan, sy'n cael ei ariannu gan y Gwasanaeth Twf a Menter.  This contains a vacancy factor for the whole service, which is being covered by the Growth & Enterprise service	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>3,653</b>	<b>933</b>	<b>731</b>	<b>202</b>	<b>-</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Cyllid a Chaffael / Finance and Procurement

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Duncan Hall

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Rhagwelir tanwariant o £770,000 ar ddiwedd y flwyddyn oherwydd y cynnydd yn y gyfradd log a fydd yn creu incwm buddsoddi ychwanegol o £600,000 ynghyd â £170,000 yn sgil swyddi gwag a chyllid ychwanegol oddi wrth yr Adran Gwaith a Phensiynau.

An underspend of £770k is forecast to year end due to the increase in the interest rates which will generate a further £600k of investment income together with £170k for vacancies and additional funding from DWP.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022 Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022 Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022 Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U) Level of risk (L, M or H)
Gwasanaeth Cyllid a Chaffael / Finance & Procurement Service	3,354	925	796	129	170	Mae'r tanwariant yn ymwneud â swyddi gwag a chyllid ychwanegol oddi wrth yr Adran Gwaith a Phensiynau. Underspends relating to staff vacancies and additional funding from DWP	I / L
Budd-daliadau Tai a Chynllun Cymorth Treth y Cyngor / Housing Benefits and Council Tax Support Scheme	6,287	6,287	6,145	142	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	C / M
Yswiriant, Terfynu a Chostau Corfforaethol Eraill / Insurance, Termination & Other Corporate Costs	1,746	993	953	40		Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Cyfrif Cyfalaf Corfforaethol / Corporate Capital Account	7,713	1,051	900	151	600	Oherwydd y cynnydd mewn cyfraddau llog, mae llog ychwanegol yn deillio o'r buddsoddiadau. Bydd £300,000 yn cyfrannu tuag at sicrhau bod y swm untro ychwanegol o £1m a oedd wedi'i gynnwys yn y setliad yn medru cael ei adlewyrchu yn y gyllideb sylfaenol yn barhaus. Hefyd, bydd yna £300,000 arall a fydd yn cyfrannu at sefyllfa'r Cyngor yn gyffredinol. There is additional interest being generated on investments due to the increase in interest rates. £300k will contribute towards ensuring the £1m one off additional settlement can be reflected in the base budget ongoing. In addition there will be a further £300k which will contribute to the overall Council wide position.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>19,100</b>	<b>9,256</b>	<b>8,794</b>	<b>462</b>	<b>770</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

## Priffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol / Highways and Environmental Services

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Rhodri Llwyd

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r gwasanaeth eisoes yn wynebu amrywiol bwysau o ran cost yn gynnar yn y flwyddyn. O'r herwydd, rhagwelir y bydd y gwasanaeth yn gorwario £200,000. Daw hyn ar ôl ystyried pwysau chwyddiant ar danwydd a chydrannau cerbydau sy'n cael eu hariannu o'r cronfeydd wrth gefn (amcangyfrif o £250,000 yn y lle cyntaf) a'r tebygolrwydd cryf y bydd angen dilyn yr un trywydd o ran Trafnidiaeth i Ddysgwyr (£300,000), ynghyd â defnyddio'r cyllid COVID corfforaethol i ariannu'r diffygion dros dro o ran incwm ym maes Gwastraff Masnachol (£185,000).

The service is already facing various cost pressures at this early stage of the year, leading to a projected overspend of £200k. This is after making allowance for inflationary pressures on Fuel & Vehicle Parts being funded from reserves (£250k early estimate) and the strong likelihood of needing to take the same approach on Learner transport (£300k), plus the use of corporate COVID funding to temporarily cover shortfalls in Trade Waste Income (£185k).

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U)  Level of risk (L, M or H)
Casglu a Gwaredu Gwastraff / Waste Collection & Disposal	5,113	1,100	1,105	(5)	-	Nid yw'r incwm a geir o Wastraff Masnachol wedi dod yn ôl i'r hyn yr oedd cyn COVID ac felly mae disgwyl y bydd angen £185k o'r gyllideb COVID corfforaethol ar gyfer hyn. Trade Waste income has not picked up to pre COVID levels, so there is an assumed £185k call on the corporate COVID budget for this.	C/M
Parciau a gerddi, Glanhau Priffyrdd, Gwasanaethau Parcio, Harbws / Parks & Gardens, Highways Cleaning, Parking Services, Harbours	53	(43)	(44)	1	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I/L
Cludiant Teithwyr Corfforaethol, Uned Cynnal a Chadw Trafnidiaeth / Corporate Passenger Transport, Transport Maintenance Unit	6,542	1,536	1,506	30	-	Mae chwyddiant wedi cynyddu costau tanwydd a chydrannau cerbydau (amcangyfrif o £250,000 gyda'i gilydd) a chontractau Trafnidiaeth i Ddysgwyr (mae rhan olaf y gwaith asesu yn cael ei gwneud ar hyn o bryd ond ceir arwyddion y gallai fod angen £300,000 yn ychwanegol am y rhan hon o'r flwyddyn). Bydd modd, eleni, ariannu'r agweddau hyn o'r cronfeydd wrth gefn. There are increased inflation related cost pressures being seen relating to Fuel and Vehicle spares (£250k combined estimate) and Learner Transport contracts (this is in the final stages of being assessed but indications are potentially a £300k part year effect). These aspects can be funded from reserves this year.	C/M
Cynnal a Chadw Priffyrdd, Caffael a Strategaeth, Peirianeg Arfordirol a Gwaith Draenio Tir / Highways Maintenance, Coastal Engineering & Land Drainage Procurement & Strategy	5,183	1,153	1,209	(56)	(200)	Pwysau incwm Asiantaeth Cefnfyrd is. Pressure from lower Trunk Road income.	C/M
Gwasanaethau Priffyrdd, Diogelwch y Ffordd, Rheoli Trafnidiaeth Rhanbarthol / Highways Services, Road Safety, Regional Transport Management	658	171	71	100	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I/L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	584	212	214	(2)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I/L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>18,133</b>	<b>4,129</b>	<b>4,061</b>	<b>68</b>	<b>(200)</b>		

**Adroddiad ar yr hyn a Raqwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022****Gwasanaethau Cyfreithiol a Llywodraethu / Legal & Governance Services****Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Elin Prysor****1. CRYNODEB / SUMMARY****Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:**

Mae cynnydd yng ngostau cyfreithiol gofal cymdeithasol yn dechrau achosi pryder i'r gyllideb gyfreithiol, ceir y sefyllfa ei monitro yn agos. Mae'n bosib y bydd angen defnyddio cronfa wrth gefn ac ystyriaeth bellach fel rhan o osod cyllidb 2023/24.

An increase in Social care related legal costs is starting to cause concern for the Legal Budget, the situation is being closely monitored. This may require use of reserves and further consideration as part of the 2023/24 budget process.

**2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION**

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U)  Level of risk (L, M or H)
Gwasanaethau Cyfreithiol / Legal Services	695	177	179	(2)	(40)	Mae angen monitro costau Cyfreithiol Allanol y Gwasanaethau Cymdeithasol yn agos gan fod costau wedi dechrau cynyddu dros y 18 mis diwethaf, sydd yn gildroad o'r sefyllfa a fu cyn COVID.  Close monitoring of Social Services related external Legal costs is required as costs have started to increase over the past 18 months, which is a reversal from the position previously being seen pre COVID.	C / M
Gwasanaethau Archwilio / Audit Services	596	135	129	6	(5)	Mae ffioedd Archwilio Cymry wedi cynyddu ac chynhigir eu cynyddu fwyfwy.  Audit Wales fees have increased and there are proposals to increase fees further.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau (gan gynnwys Crwneriaid) / Service Management and Strategy (including Coroners)	278	69	60	9	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd.  There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>1,569</b>	<b>381</b>	<b>368</b>	<b>13</b>	<b>(45)</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Pobl a Threfniadaeth / People &amp; Organisation

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer: Geraint Edwards

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar yr adeg hom o'r flwyddyn ni nodwyd unrhyw faes sy'n achosi problem.

At this stage in the year there are no problem areas identified.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U )  Level of risk (L, M or H)
Pobl a Threfniadaeth / People & Organisation	2,084	305	285	20	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	81	20	18	2	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>2,165</b>	<b>325</b>	<b>303</b>	<b>22</b>	<b>-</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Polisi, Pherfformiad a Amddiffyn y Cyhoed / Policy, Performance &amp; Public Protection

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Alun Williams

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar yr adeg hon o'r flwyddyn ni nodwyd unrhyw faes sy'n achosi problem.  
At this stage in the year there are no problem areas identified.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U )  Level of risk (L, M or H)
Partneriaethau a Pherfformiad / Partnerships & Performance	929	232	205	27	15	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Diogelu'r Cyhoedd / Public Protection	1,276	325	287	38	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	C / M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	148	32	26	6	25	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>2,353</b>	<b>589</b>	<b>518</b>	<b>71</b>	<b>40</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Porth Cymorth Cynnar

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Elen James

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Nid yw lefelau incwm y Canolfannau Lles wedi dychwelyd hyd yma i'r hyn yr oeddent cyn COVID. Hefyd, mae posibilrwydd y bydd cost trafnidiaeth disgyblion yn cynyddu o fis Medi ymlaen. Serch hynny, byddai'r rhain yn cael eu lliniaru dros dro gan y cyllid COVID corfforaethol / cronfeydd wrth gefn. Ar hyn o bryd, rhagwelir gorwariant o £100,000 ar draws y gwasanaeth erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.

Income levels in the Wellbeing Centres are yet to recover to pre COVID levels plus there is a potential increase in the cost of pupil transport from September. However these would be mitigated temporarily by Corporate COVID funding / reserves. An overspend of £100k across the service by the end of the financial year is currently foreseen.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehefin 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (L, C neu U )  Level of risk (L, M or H)
Dysgu Gydol Oes a Sgiliau / Lifelong Learning & Skills	409	240	239	1	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Gwasanaethau Cymorth Cynnar / Early Intervention Services	841	332	336	(4)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Uned Cyfeirio Disgyblion / Pupil Referral Unit	763	154	162	(8)	-	Ceir risg y bydd costau trafnidiaeth disgyblion yn cynyddu o fis Medi ymlaen. Mae gwaith ar y gweill i asesu nifer y disgyblion a chwyddiant. There is a risk of increased pupil transport costs from September. Work is underway to assess the effects of pupil numbers and inflation.	I / L
Canolfannau Lles / Wellbeing Centres	1,255	302	312	(10)	-	Nid yw'r lefelau incwm wedi dychwelyd i'r hyn yr oeddent cyn COVID ac maent bron £60,000 (40%) yn is na'r hyn a nodir yn y gyllideb ar gyfer Chwarter 1. Serch hynny, mae'r arbedion a wneir o swyddi gwag ar hyn o bryd yn gwneud yn iawn am hyn ond ceir risg y bydd angen y cyllid COVID corfforaethol dros dro wrth i'r flwyddyn fynd rhagddi. Income levels have not yet returned to pre COVID levels and are just under 40% / £60k down on Budget at Q1 stage. However savings from staff vacancies are currently offsetting this position, but there is a risk that temporary Corporate COVID funding might be required as the year progresses.	C / M
Gwasanaethau Cymorth ac Ymyrraeth / Support and Intervention Services	1,124	370	377	(7)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	9	2	25	(23)	(100)	Mae hyn yn cynnwys ffactor swyddi gwag ar draws y gwasanaeth cyfan ac er bod yna swyddi gwag, mae'r arbedion a wneir ar hyn o bryd yn cael eu defnyddio i sicrhau bod cyllidebau'r gwasanaethau unigol yn mantoli'n briodol yn hytrach na chael eu defnyddio fel cyfraniad ehangach. Bydd angen adolygu'r sefyllfa hon wrth i'r flwyddyn fynd rhagddi. This contains a vacancy factor for the whole service and whilst there are staff vacancies, those savings are currently being used to achieve individual breakeven positions rather than contributing wider. This position will need to be reviewed as the year progresses.	C / M
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>4,401</b>	<b>1,400</b>	<b>1,451</b>	<b>(51)</b>	<b>(100)</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Porth Cynnal

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Sian Howys

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld y bydd yn gorwario, a hynny ar ôl derbyn £516,000 o'r cronfeydd wrth gefn i fynd i'r afael â'r cynnydd mewn costau allanol o ran Lleoliadau Anableddau Dysgu ac Iechyd Meddwl. Mae'r gwasanaeth yn hynod anwadal ac mae'r rhagolygon yn seiliedig ar ymrwymadau yr ydym yn gwybod amdanynt hyd yma. Hefyd, mae nifer sylweddol o amrywiannau o fewn y gwasanaeth. Ar hyn o bryd, ceir heriau gweithredol mewn nifer o feysydd, yn benodol o ran staffio a llwyth. The Service anticipates an overspend position, which is after assuming £516k from reserves to counteract increased external Learning Disabilities & Mental Health Placement costs. The service is highly volatile and this forecast is based on known commitments to date and there are a significant number of variances within the service. There are currently operational challenges in a number of areas particularly around staffing and caseloads.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehefin 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U)  Level of risk (L, M or H)
Gofal wedi'i Gynllunio / Planned Care	12,424	3,623	3,590	33	161	Yn bennaf oherwydd tanwariant ar leoliadau'r Asiantaeth Faethu Annibynnol a gyllidebwyd ar eu cyfer ond nad ydynt wedi eu defnyddio eto. Mae disgwyl i'r adolygiad o ffioedd Cartrefi Gofal Preswyl ddod i ben yn fuan ac mae cyllid wedi'i neilltuo ar gyfer hyn. Hefyd, mae pwysau sylweddol o ran staffio o fewn y tîm. Mainly due to underspend on budgeted independent Fostering Agency placements not yet made. A review of Residential Care Home fees is due to conclude shortly and a financial provision has been made for this. There are also significant staffing pressures within this team.	U / H
Cymorth Estynedig / Extended Support	11,273	2,869	3,019	(150)	(848)	Yn bennaf oherwydd rhagweliad gorwariant o £781,000 o ran gwelyau ym maes Anableddau Dysgu a hynny o achos y cynnydd mewn lleoliadau a'r strwythur ffioedd newydd. Rhagweliad gorwariant o £573,000 o ran y Tîm Byw â Chymorth ond gwneir yn iawn am hyn wrth i ni drosglwyddo £348,000 o'r cronfeydd wrth gefn a defnyddio'r tanwariant o £166,000 sy'n gysylltiedig â staffio o fewn y tîm. Mainly due to Learning Disability beds projected overspend of £781k due to a combination of an increase in placements and a new fee structure, Supported Living overspend £573k, offset by transfer from reserves £348k and staffing underspend in the team £166k.	U / H
Lles Meddyliol / Mental Wellbeing	3,102	690	648	42	156	Yn bennaf oherwydd gorwariant ar welyau Iechyd Meddwl/All-Sirol (£168k) oherwydd lleoliadau newydd ar ddiwedd y llynedd ar ddechrau eleni (£168k i'w ariannu drwy'r cronfeydd wrth gefn), tanwariant ar Taliadau Uniongyrchol (£63k) ac staffio (£63k). Mainly due to overspend on Mental Health beds/Out of County (£168k) due to new placements at the end of last year beginning of this year (£168k to be funded through reserves), underspends on Direct Payments (£63k) and staffing (£63k).	C / M
Diogelu / Safeguarding	833	177	169	8	32	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Camdefnyddio Sylweddau / Substance Misuse	572	170	108	62	245	Tanwariant ar Gyfiawnder Ieuencid (£139k) ac IFSS /Ymyl Gofal (£106k). Underspends on Youth Justice (£139k) and IFSS/Edge of Care (£106k).	C / M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	444	112	109	3	16	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>28,648</b>	<b>7,641</b>	<b>7,643</b>	<b>(2)</b>	<b>(238)</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Porth Gofal

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Donna Pritchard

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r gwasanaeth yn rhagweld dawariant o £24k ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r gwasanaeth yn gyfnewidiol iawn ac mae'r rhagolwg hwn yn seiliedig ar ymrwymadau hyd yma. Ar hyn o bryd mae heriau gweithredol mewn nifer o feysydd gan gynnwys Cartrefi Preswyl a Gofal Cartref.

The Service anticipates an underspend by year end of £24k. The service is highly volatile and this forecast is based on known commitments to date. There are currently operational challenges in a number of areas including Residential Homes and Home Care.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (L, C neu U )  Level of risk (L, M or H)
Gwasanaethau Uniongyrchol / Direct Services	4,917	1,045	1,046	(1)	(16)	Yn bennaf oherwydd gorwariant ar staff asiantaeth o £379k oherwydd materion staffio yn y cartrefi preswyl a llai o incwm a ragwelir o £137k wedi ei wrthbwysu'n rhannol gan danwariant staffio o £281k a thanwariant yn y Canolfannau Dydd o £235k. Mae £170k wedi ei dybio or gyllideb Corfforaethol Cofid ar gyfer incwm a gollwyd oherwydd gwelyau parth coch a than feddiannaeth ar hyn o bryd yn y Cartrefi Preswyl. Mainly due to overspend on agency staff £379k due to staffing issues in the residential homes and less income anticipated of £137k, partly offset by underspends in staffing £281k and underspends in the Day Centres of £235k. £170k has been assumed from the Corporate COVID budget for lost income due to red zone beds and current under occupancy of the Residential Homes.	U / H
Gwasanaethau Tymor Byr ac wedi'u Targedu / Targeted and Short Term Services	5,755	2,104	2,049	55	256	Yn bennaf oherwydd tanwariant ar Gofal yn y Cartref oherwydd rhestr aros pecynnau £560k wedi'i wrthbwysu'n rhannol gan orwariant yn y Tim Galluogi +£274k oherwydd staff ychwanegol a gyflogir i gyfarch y rhestr aros gofal yn y cartref. Mainly due to underspend on Homecare due to waiting list of packages £560k offset partly by overspend in the Enablement Team +£274k due to additional staff employed to address the homecare waiting list.	U / H
Gwananaethau Asesu a Brysbennu Integredig / Integrated Triage and Assessment Services	1,657	391	436	(45)	(182)	Oherwydd ffactor swyddi gwag ar Tim Dyletswydd Brys £98k a staff asiantaeth a gyflogir yn Brysbennu Porth Gofal £84k. Due to vacancy factor on Emergency Duty Team £98k and agency staff employed in Porth Gofal Triage £84k.	C / M
Gwasanaethau Tai / Housing Services	833	988	977	11	36	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	C / M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	445	1,151	1,163	(12)	(70)	Yn bennaf oherwydd y ffactor swyddi gweigion o £35k a gorwariant ar daliadau Trydydd Sector o £26k. Mainly due to the vacancy factor of £35k and overspend on Third Sector payments of £26k.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>13,607</b>	<b>5,679</b>	<b>5,671</b>	<b>8</b>	<b>24</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

## Ysgolion a Diwylliant / Schools &amp; Culture

## Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Meinir Ebbsworth

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r gwasanaeth wedi elwa dros yr haf gan swyddi gwag. Llenwir y rhan fwyaf o'r swyddi hyn o'r hydref. Wyneba'r gwasanaeth gynnydd posibl yng nghostau cludo disgyblion o fis Medi. Er gwaethaf hyn digwyllir i'r gwasanaeth gadw o fewn ei gyllideb am y flwyddyn.

The service has benefited from vacant posts during the summer. Most of these posts will be filled by the autumn. The service faces a potential increase in the cost of pupil transport from September. Despite this it is expected that the service will remain within its budget for the year.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022 Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022 Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022 Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U) Level of risk (L, M or H)
Ysgolion Cynradd / Primary Schools	18,903	18,903	18,903	-	-	Mae'r cyllid i gyd yn cael ei ddirprwyo i Gyrrff Llywodraethol Ysgolion o 1 Ebrill.	I / L
Ysgolion Uwchradd / Secondary Schools	14,454	14,454	14,454	-	-	All funding is delegated to School Governing Bodies wef 1 April.	I / L
Ysgolion Pob Oed / All-through Schools	11,361	11,361	11,361	-	-		I / L
Gwella Ysgolion / School Improvement	1,719	3,252	3,161	91	50	Mae swyddi gwag yn ystod tymor yr haf wedi cynhyrchu tanwariant yn y chwarter cyntaf. Beth bynnag, disgwyllir cynnydd yng nghostau cludo disgyblion o fis Medi, allai yn negyddu'r amrywiad hwn. Mae gwaith yn mynd yn ei flaen i ddadansoddi effeithau darpariaeth benodol a chwyddiant. Vacant posts during the summer term have produced an underspend in the first quarter. However, an increase on pupil transport costs from September is expected which may negate this variance. Work is underway to assess the effects of service provision and inflation.	I / L
Adnoddau Dysgu / Learning Resources	372	162	156	6	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Anghenion Dysgu Ychwanegol / Additional Learning Needs	1,873	231	181	50	-	Disgwyllir cynnydd yng nghostau cludo disgyblion o fis Medi. Mae gwaith yn mynd yn ei flaen i ddadansoddi effeithau niferoedd disgyblion a chwyddiant. An increase on pupil transport costs from September is expected. Work is underway to assess the effects of pupil numbers and inflation.	C / M
Gwasanaethau Diwylliannol / Cultural Services	1,026	226	215	11	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Uned Arlwygo Gorfforaethol / Corporate Catering Unit	1,026	(327)	(391)	64	50	Mae ffynonhellau grant wedi cynhyrchu arbedion dros yr haf ond ni fydd hyn y para am weddill y flwyddyn. Grant funding has produced savings during the summer but this will not continue for the remainder of the year.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	197	114	113	1	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>50,931</b>	<b>48,376</b>	<b>48,153</b>	<b>223</b>	<b>100</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Arweiniol / Leadership

Brif Weithredwr / Chief Executive : Eifion Evans

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Y prif bryder yw'r pwysau sylweddol yn y gyllideb o ran cost y Lleoliadau y Tu Allan i'r Sir. Ar hyn o bryd, rhagwelir gorwariant o £450,000 ar gyfer y flwyddyn. Ymdrinnir â hyn yn ystod y flwyddyn drwy ddefnyddio'r gronfa Cydraddoli Lleoliadau, ond mae'r duedd o ran costau cynyddol yn peri pryder.

The main concern is a significant cost pressure on the Out of County Placements budget with an overspend of £450k for the year currently being projected. This will be dealt with in year by using the Placement Equalisation reserve, but the continuing upward trend is concerning.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth  Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf  Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022  Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022  Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022  Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg  Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (L, C neu U )  Level of risk (L, M or H)
Gnŵp Arweiniol / Leadership Group	504	123	110	13	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Arbedion Corfforaethol / Corporate Savings	2,445	-	-	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Cyllid wrth gefn / Contingencies	895	16	13	3	-	Mae £830,000 o'r Gyllideb hon yn arian wrth gefn ar gyfer y dyfarniad cyflog. Bydd angen trosglwyddo'r swm hwn i'r gwasanaethau unwaith y bydd y dyfarniad cyflog wedi'i gadarnhau. Bydd hyn yn cynorthwyo ag unrhyw ddiffygion o ran y dyfarniad cyflog, ond bydd yn dal i adael bwlch ariannu sylweddol iawn yn gyffredinol. £830k of this Budget relates to Payaward Contingencies which will need to be transferred to Services once Payawards are confirmed. This will assist with Payaward shortfalls, but will still leave a very significant overall funding gap.	I / L
Buddsoddi i Arbed / Invest to Save	-	-	-	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Lleoliadau y tu allan i'r Sir / Out of County Placements	2,392	598	665	(67)	-	Rhagwelir gorwariant o oddeutu £450,000 o ganlyniad i'r cynnydd yn nifer y lleoliadau presennol (cynnydd net o 2) a'r costau sy'n gysylltiedig â gweithredu Enfys Fach. Caiff hyn ei liniaru yn ystod y flwyddyn drwy ddefnyddio'r cronfeydd wrth gefn, ond yn y pen draw, mae'r duedd sylfaenol yn parhau'n un andwyol. There is a projected overspend of c£450k as a result of the combination of an increase in the number of current placements (net increase of 2) plus costs associated with operating Enfys Fach. This will be mitigated in year through the use of reserves, but ultimately there continues to be an adverse underlying trend.	U / H
COVID19 / COVID19	750	188	432	(244)	-	Mae'r cyfuniad o gostau ychwanegol a cholled mewn incwm yn parhau mewn nifer o feysydd. Bydd angen defnyddio'r ddarpariaeth graidd o £750,000 a geir yn y gyllideb yn llawn a chaiff unrhyw gostau ychwanegol eu hariannu o'r cronfeydd wrth gefn a glustnodwyd. A combination of additional costs and lost income is still being seen in a number of areas. The core £750k budget provision will be fully needed and then any additional costs will be financed from earmarked reserves.	C / M
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>6,986</b>	<b>925</b>	<b>1,220</b>	<b>(295)</b>	<b>-</b>		

## Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Mehefin 2022 / Budget Forecast Report June 2022

Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd / Levies, Council Tax Premium and Reserves

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Duncan Hall

## 1. CRYNODEB / SUMMARY

## Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae angen canfod ateb parhaus yn lle'r £1m a ddefnyddiwyd o'r cronfeydd wrth gefn i ostwng Treth y Cyngor 2022/23. Mae datrysiad bellach wedi'i ganfod. Caiff y symiau yr ydym ni'n tybio y byddwn ni'n eu casglu o ran Treth y Cyngor a'r llog a gawn ar falansau Rheoli'r Trysorlys eu defnyddio.

An ongoing solution is needed to replace the £1m use of reserves used to lower the 2022/23 Council Tax. This is now in hand by incorporating assumptions on Council Tax collection and Interest being earned on Treasury Management balances.

## 2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Mehefin 2022 Budget to June 2022 £'000	Gwir wariant hyd at Mehfein 2022 Actuals to June 2022 £'000	Amrywiant hyd at Mehefin 2022 Variance to June 2022 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant Year End Forecast under/ (over) spend £'000	Esboniad o'r gorwariant/tanwariant a ragwelir a lefel y risg Explanation of forecast over/under spend & the level of risk	Lefel y risg (I, C neu U) Level of risk (L, M or H)
Ardollau / Levies	4,205	1,056	1,054	2	-	Mae risg gorwariant yn fach iawn am y caiff yr ardollau eu gosod yn flynyddol ac ni chânt eu hadolygu yn ystod y flwyddyn. The risk of overspends is minimal as the levies are set annually and are not revised in year.	I / L
Premiwm Treth y Cyngor / Council Tax Premium	550	-	-	-	-	Mae'r swm sydd ar gael i'w wario yn dibynnu ar y premiwm a gesglir yn ystod y flwyddyn ar ôl caniatáu ar gyfer unrhyw ad-daliadau. The amount available to be spent will be dependent on the premium collected during the year after allowing for any refunds.	I / L
Balansau a Chronfeydd wrth gefn / Balances & Reserves	(1,000)	-	-	-	(1,000)	Cynigir yn awr peidio â defnyddio'r £1m o arian sy'n cael ei ddal yn y Cronfeydd Wrth Gefn ac yn lle hynny defnyddio £700,000 o'r gwarged yr ydym ni'n tybio y byddwn ni'n ei sicrhau drwy gasglu Treth y Cyngor a £300,000 o incwm Buddsoddiadau Rheoli'r Trysorlys yn sgil y cynnydd yn y cyfraddau llog ar y Balansau Ariannol. Caiff hyn ei wneud yn ffurfiol drwy broses y Gyllideb It is now proposed to replace the use of £1m of WG monies held in Reserves with £700k from an assumed Council Tax Collection surplus and £300k from Treasury Management Investment Income due to the impact of interest rate increases on Cash Balances. This will be formally progressed through the Budget process.	I / L
Gwarged Treth y Cyngor / Council Tax Surplus	-	-	-	-	700	Mae cyfraddau casglu Treth y Cyngor, yn ystod y flwyddyn ac yn gyffredinol, yn parhau i ddal eu tir ar ôl COVID. Mae hyn yn rhoi hyder i ni y bydd y cyfraddau casglu yn parhau'n uchel. Mae risgiau yn bodoli hefyd wrth i'r argyfwng costau byw barhau. Caiff y sefyllfa hon ei monitro. In year and cumulative Council Tax Collection rates continue to hold up post COVID, giving confidence that a higher level of Council Tax collection can be assumed. Downside risks do exist though as the Cost of Living crisis continues and the position will be monitored.	C / M
<b>CYFANSWM / TOTAL</b>	<b>3,755</b>	<b>1,056</b>	<b>1,054</b>	<b>2</b>	<b>(300)</b>		