

CYNGOR SIR CEREDIGION COUNTY COUNCIL

Adroddiad i'r: Cabinet

Dyddiad y cyfarfod: 05/12/23

Teitl: Cyllideb Refeniw Reoladwy 2023/24 - Perfformiad Ariannol

Pwrpas yr adroddiad: Rhoi adroddiad am Gyllideb Refeniw 2023/24 - y sefyllfa wirioneddol hyd at ddiwedd mis Medi 2023 a'r sefyllfa a ragwelir ddiwedd y flwyddyn

Er: Gwybodaeth

Portffolio'r Cabinet ac Aelod y Cabinet:
Y Cyngorydd Gareth Davies, Aelod Cabinet ar gyfer Cyllid a Chaffael

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 2023/24. Mae'r Cyllidebau ar gyfer 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 ganol y flwyddyn, mae'r sefyllfa ariannol yn dal i fod yn heriol iawn. Ar hyn o bryd rhagwelir sefyllfa ragamcanol ddiwedd y flwyddyn o orwariant o £2.7m (sef 1.5% o gyllideb Refeniw 23/24 o £180.1m) ar ôl cymryd amryw o gamau lliniaru i ystyriaeth. Mae hyn yn welliant bach ar sefyllfa Chwarter 1 a oedd yn rhagweld gorwariant o £2.9m, fodd bynnag mae'r sefyllfa sylfaenol o fewn Gwasanaethau Gydol Oed y Pyrth wedi dirywio'n sylweddol yn y chwarter diwethaf o dros £1.2m.

Mae'r prif heriau'n parhau heb eu newid, sy'n cynnwys:

- Dyfarniadau Cyflog Cenedlaethol yn parhau i fod yn uchel ac yn rhy ddrud.
- Cynnydd sylweddol yng nghostau Cludiant Dysgwyr rhwng y Cartref a'r Ysgol.
- Cynnydd sylweddol yn nifer y lleoliadau i Blant y Tu Allan i'r Sir.
- Costau sylweddol yn ymwneud â staff asiantaeth yng Nghartrefi Preswyl ein Hawdurdod Lleol, y gwasanaeth Galluogi a rolau Gweithiwr Cymdeithasol statudol.
- Cynnydd sylweddol yn nifer y lleoliadau Gofal Cymdeithasol i Bobl Hŷn.

Mae gan y Cyngor fantolen ariannol gydnerth, gyda £48.8m o gronfeydd wrth gefn wedi'u clustnodi a £6.7m mewn Balansau Cyffredinol ar 31/03/23. Felly, mae digon o le i allu lliniaru'r sefyllfa hon yn ystod y flwyddyn, ond bydd llawer o'r pwysau o ran costau yn ystod y flwyddyn yn eu tro yn rhan o broses Pennu Cyllideb 24/25 fel heriau'r gyllideb sylfaenol.

I gydnabod y sefyllfa ariannol, rhoddodd y Grŵp Arweiniol ddull rheoli ariannol rhagweithiol ar waith ym mis Awst, ar ôl cael mewnbwn a chyngor gan swyddog Adran 151. Roedd hyn yn cynnwys mesurau yn amrywio o ddefnyddio rhai cronfeydd wrth gefn sydd wedi'u clustnodi, gofyn i wasanaethau amrywiol wneud arbedion yn ystod y flwyddyn a rhoi rheolaethau ariannol ar waith ar wariant a recriwtio (gan gydnabod serch hynny bod angen bodloni rhwymedigaethau craidd sy'n rhai statudol, contractiol a rhai sy'n bodoli eisoes). Yn sgil y sefyllfa bresennol, bydd y mesurau hyn nawr yn parhau am weddill y flwyddyn ariannol.

2. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB – PRIF HERIAU

Mae'r adran ganlynol yn ehangu ymhellach ar y 5 prif faes o bwysau sylweddol o ran costau:

- i) Mae'r cynnig cyflog 23/24 ar gyfer staff cyffredinol, ar ôl cael ei wrthod gan yr Undebau i ddechrau, bellach wedi'i dderbyn yn unol â'r cynnig llawn a'r cynnig olaf a gyflwynwyd gan y Cyflogwyr Cenedlaethol yn ôl ar 23^{ain} Chwefror 2023 - £1,925 hyd at SCP43 a 3.88% yn uwch na'r lefel honno. Bwriedir i hyn gael ei weithredu ar gyfer cyflogres mis Tachwedd a bydd yn cael ei ôl-ddyddio i Ebrill 2023. Amcangyfrifir bod y gost gros dros £900k, a fydd yn cael ei hariannu drwy'r arian wrth gefn o £360k o gyflog a'r balans wedi'i liniaru o gronfa wrth gefn wedi'i chlustnodi.
- ii) Mae cost darparu cludiant statudol i ddysgwyr o'r cartref i'r ysgol wedi cynyddu 43% mewn perthynas â chontractau newydd sy'n cael eu tendro'n gystadleuol ar gyfer gwasanaethau o fis Medi 2023 ymlaen. Mae hyn wedi creu pwysau o ran cost ag effaith rhan o'r flwyddyn o £543k (ac effaith blwyddyn lawn ar gyfer proses cyllideb 24/25 o £839k). Bydd hyn yn cael ei liniaru o gronfa wrth gefn wedi'i chlustnodi eleni.
- iii) Lleoliadau Plant y tu allan i'r Sir - Bu cynnydd o 12 lleoliad ers pennu Cyllideb 23/24, sy'n arwain at orwariant net a ragwelir o tua £1.9m a chyfanswm gwariant o tua £6.7m (cynnydd o £200k dros Chwarter 1).
- iv) Mae'r defnydd o staff asiantaeth mewn Cartrefi Preswyl wedi cynyddu'n sylweddol o'i gymharu â 22/23 oherwydd heriau parhaus o ran recriwtio ar gyfer rolau Gweithwyr Gofal a Chymorth, nad ydynt wedi'u helpu ymhellach gan frigiadau o achosion o COVID sy'n dal i ddigwydd. Dyma'r ffactor pennaf o fewn gorwariant net o £469k mewn Gwasanaethau Uniongyrchol o dan Borth Gofal. Mae costau pellach o ran staff asiantaeth ar gyfer rolau Gweithiwr Cymdeithasol statudol wedi ychwanegu £345k at orwariant a ragwelir gan Borth Cynnal.
- v) Lleoliadau i Bobl Hŷn – Mae gorwariant o £1.4m yn cael ei ragamcanu oherwydd cynnydd uwch na'r arfer yn niferoedd lleoliadau, yn enwedig rhwng Chwarter 4 2022/23 a Chwarter 1 2023/24.

Ar hyn o bryd yr unig faes lle mae tanwariant sylweddol yw'r gwasanaeth Cyllid a Chaffael, lle rhagwelir tanwariant o £2.0m. Mae hyn yn bennaf oherwydd bod gweithgarwch rheoli'r Trysorlys ar y trywydd iawn i sicrhau budd o £1.7m, trwy gyfuniad o enillion incwm buddsoddi a heb fod wedi gwneud unrhyw fenthycia allanol hyd yn hyn.

Mae'r tybiaethau ariannol sydd eisoes wedi'u cynnwys yn y gorwariant a ragwelir o £2.7m yn cynnwys:

Tybiaeth	£'000
Defnyddio Cronfa Wrth Gefn y Pwysau Costau a Chwyddiant	1,214
Defnyddio Cronfa Wrth Gefn Hapddigwyddiadau a Rheoli'r Gyllideb	1,760
Defnyddio Cronfa Wrth Gefn Creu Cymunedau Gofalgar ac Iach (ac eithrio unrhyw gymorth pontio mewn perthynas â Hafan y Waun)	477
Defnydd llawn o'r Gronfa Wrth Gefn a neilltuwyd ar gyfer Cyflogau / Ynni	360
CYFANSWM	3,811

Mae hyn yn dangos pa mor heriol yw'r sefyllfa ariannol sylfaenol yn ystod y flwyddyn o hyd. Heb y mesurau lliniaru hyn yn cael eu defnyddio, byddai sefyllfa'r gorwariant a ragwelir yn sylweddol uwch.

Mae'r holl Wasanaethau (ac eithrio Cyllidebau Ysgolion Dirprwyedig sy'n gyfrifoldeb Cyrff Llywodraethu unigol) yn ymwybodol y bydd y fframwaith a'r rheolaethau a roddwyd ar waith ym mis Awst yn parhau ar gyfer gweddill y flwyddyn ariannol. Bwriedir i'r dull hwn o weithredu arafu, oedi neu gwtogi dros dro wariant nad yw'n hanfodol, tra'n cydnabod y bydd angen bodloni rhwymedigaethau craidd sy'n statudol, yn gontractiol a rhai sy'n bodoli eisoes o hyd.

3. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB – SEFYLLFAOEDD GWASANAETHAU

Ni fu dim symudiadau yn y gyllideb yn ystod Chwarter 2, ond nawr bod y Dyfarniad Cyflog Staff Cyffredinol ar gyfer 23/24 wedi'i gytuno, bydd angen adlewyrchu effaith hyn yn y Cyllidebau Diweddaraf yn ystod Chwarter 3.

Er gwaethaf y meysydd mwy arwyddocaol o bryder sydd eisoes wedi'u hamlygu, mae nifer o wasanaethau sydd hefyd yn wynebu heriau eraill, er eu bod yn llai o faint. Mae'r rhain yn cynnwys cost Plant ar eu pen eu hunain sy'n Ceisio Lloches, incwm ffioedd cynllunio, incwm Gwastraff Masnach, costau gweithredol rheng flaen Casglu Gwastraff, incwm parcio ceir, incwm sy'n gysylltiedig ag eiddo, prisiau tendr Byw â Chymorth a niferoedd lleoliadau Anabledd Dysgu / Anabledd Corfforol. Mae'n werth nodi hefyd nad yw'r digwyddiad troseddol sy'n ymwneud â tho Ysgol Llwyn yr Eos yn dod o dan yswiriant y Cyngor i raddau helaeth, felly bydd cost untro i'w hariannu.

Y prif feysydd newid ers Chwarter 1 yw:

- Cyllid a Chaffael – Mae tanwariant wedi cynyddu £720k arall
- Porth Cynnal – Mae gorwariant wedi cynyddu o £1.8m i £2.9m. O fewn hyn, mae 1 lleoliad Iechyd Meddwl gwerth uchel wedi ychwanegu £195k, mae costau uwch o ran Asiantaeth Maethu Annibynnol wedi ychwanegu £105k, mae 1 lleoliad Cymorth Estynedig gwerth uchel wedi ychwanegu £295k ac mae defnydd pellach o staff asiantaeth ar gyfer swyddi statudol wedi ychwanegu £345k.

- Ysgolion a Dysgu Gydol Oes - Mae tanwariant o £373k bellach yn cael ei adrodd yn bennaf oherwydd gwneud y mwyaf o'r cyllid grant sydd ar gael o fewn Dysgu Gydol Oes.
- Mae grant ôl-ddyddiedig untro wedi dod i'r amlwg a fydd yn cael ei drin yn rhannol yn gorfforaethol (£0.5m) o dan gyllideb y Grŵp Arweiniol, i gynorthwyo gyda'r sefyllfa ariannol yn ystod y flwyddyn.

Roedd Cyllideb 23/24 yn cynnwys £3.0m o arbedion o dan y rhaglen Gwneud Pethau'n Wahanol: Dull Corfforaethol o Weithredu. Mae statws BRAG cyfredol y ffrydiau gwaith fel a ganlyn:

		£'000	
Glas	Cwblhawyd	1,500	49%
Coch	Ddim ar y trywydd iawn a/neu broblemau mawr	253	8%
Oren	Yn rhannol ar y trywydd iawn ond gyda rhai problemau	561	18%
Gwyrdd	Ar y trywydd iawn	721	24%
		3,035	

I grynhoi, mae £2.2m (73%) naill ai wedi'i gwblhau'n llawn neu ar y trywydd iawn. Nid yw'r ffrydiau gwaith sy'n Oren neu'n Goch yn achosi gorwariant yn ystod y flwyddyn i ddigwydd gan fod mesurau lliniaru ad-daliadol eraill ar waith naill ai yn y Gwasanaethau priodol neu'n gorfforaethol. Y ffrwd waith sy'n wynebu'r her fwyaf yw'r Adolygiad o Gludiant i Ddysgwyr. Mae heriau mewn ffrydiau gwaith eraill ond yn gyffredinol mae'r rhain yn ymwneud ag amserlenni cyflawni sy'n cymryd mwy o amser na'r disgwyl a phroffil cyflawni ariannol gwreiddiol sy'n rhy optimistaidd.

Dangosir dadansoddiad o sefyllfa Cyllideb Reoladwy 23/24 fesul Gwasanaeth drosodd, gydag esboniad a manylion pellach wedi'u dangos wedyn yn Atodiadau A i N:

Gwasanaeth	23/24 Y Gyllideb Ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Fedi 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Fedi 2023 £'000	Amrywiant hyd at Fedi 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gôr) wariant £'000	Sylw
Cyswllt Cwsmeriaid a TGCh	6,430	2,924	2,648	276	-	Disgwylir gan y gwasanaeth bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod y flwyddyn ariannol 2023/24.
Gwasanaethau Democrataidd	4,977	2,534	2,427	107	-	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.
Economi ac Adfywio	3,913	1,565	1,650	(85)	-	Nid yw targedau incwm ar gyfer ffioedd Cynllunio a rhentu swyddfeydd yn cael eu cyflawni'n llawn ar hyn o bryd. Fodd bynnag caiff hyn ei osod yn erbyn yr arbedion dros dro yn y gwasanaeth Twf & Menter gan fod strwythur staffio newydd yn cael ei sefydlu ar hyn o bryd. Felly nod y Gwasanaeth yw adennill y costau yn gyffredinol gyda rhywfaint o gymorth o'r cronfeydd wrth gefn er mwyn unioni'r diffyg a ragwelir yn y ffioedd cynllunio.
Cyllid a Chaffael	18,900	11,837	10,443	1,394	2,020	Disgwylir gan y gwasanaeth y byddant wedi tanwario ar gyfer y flwyddyn, yn bennaf o'r arbedion rheoli Trysorlys o ganlyniad i fanteision cynnydd mewn cyfraddau llog o ran Incwm Buddsoddi ac ni ymgwymerwyd â benthyciadau allanol yn y flwyddyn hyd yma.
Priffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol	19,301	8,167	7,873	294	-	Mae'r Gwasanaeth yn parhau i wynebu pwysau costau/incwm amrywiol hyd at y cam hanner flwyddyn ariannol yma, ond gyda chefnogaeth Gorfforaethol am gostau uwch Trafnidiaeth Ysgolion, ac ailystyried y strategaeth gwariant am y flwyddyn ariannol llawn, disgwylir bydd gyllideb y gwasanaeth yn mantoli erbyn diwedd 2023/24 .
Gwasanaethau Cyfreithiol a Llywodraethu	1,649	792	797	(5)	-	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.
Pobl a Threfniadaeth	2,321	961	1,005	(44)	(35)	Mae costau pensiwn yn rhagamcanu gorwariant diwedd blwyddyn o £35k.
Polisi, Pherfformiad a Diogelu'r Cyhoedd	2,468	1,230	1,126	104	-	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.

Gwasanaeth	23/24 Y Gyllideb Ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Fedi 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Fedi 2023 £'000	Amrywiant hyd at Fedi 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gôr) wariant £'000	Sylw
Gwasanaethau Gydol Oed y Pyrth						
Porth Cymorth Cynnar	4,060	2,917	2,859	58	43	Ar hyn o bryd yn y flwyddyn mae'r gwasanaeth yn disgwyl ychydig o danwariant.
Porth Cynnal	33,676	18,342	20,190	(1,848)	(2,921)	Mae'r gwasanaeth yn ymdrin yn bennaf ag achosion a lleoliadau cymhleth haen uwch. Rydym yn gweld pwysau costau o ganlyniad i gostau uwch a/ neu niferoedd uwch ym meysydd Lleoliadau Pobl Hŷn, Byw â Chymorth, lleoliadau Anabledau Dysgu ac Anabledau Corfforol a chostau staff Asiantaeth. Mae cyfanswm hyn yn arwain at ragweld gorwariant o £2.9m ar gyfer y flwyddyn.
Porth Gofal	15,375	6,934	6,945	(11)	(611)	Mae gofal cymdeithasol yn parhau i wynebu heriau recriwtio, er bod amodau a thelerau'r Cyngor yn gymharol ddeniadol. O ganlyniad mae defnydd o sylweddol staff asiantaeth yng Nghartrefi Gofal yr Awdurdod Lleol, y Gwasanaeth Galluogi a rolau Gweithwyr Cymdeithasol hanfodol ar y rheng flaen. Mae cryn danwariant mewn Gofal Cartref yn sgil trefniadau contract newydd yn weithredol o ddiwedd mis Gorffennaf. Fodd bynnag mae cost achos Galluogi cymhleth wedi ei osod yn erbyn rhan fwyaf o hyn. Yn gyffredinol ar hyn o bryd rhagwelir gorwariant cychwynnol o £611k.
Gwasanaethau Gydol Oed y Pyrth	53,111	28,193	29,994	(1,801)		(3,489)
Ysgolion a Dysgu Gydol Oes	56,512	53,872	53,656	216		373
Grŵp Arweiniol	5,037	2,201	2,955	(754)		(1,561)
Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd Wrth Gefn	5,482	2,434	2,434	-		-
Cyfanswm y Gyllideb Reoladwy	180,101	116,710	117,008	(298)		(2,692)

4. CASGLIAD

Mae dyfarniadau cyflog staff a chwyddiant ar brisiau contractau (refeniw a chyfalaf) yn parhau'n uchel. Mae lefel cymhlethdod a nifer y lleoliadau / achosion heriol o fewn Gofal Cymdeithasol a hefyd Addysg yn parhau i ddangos tuedd ar i fyny, heb ddim arwyddion o leihau eto. Nid yw'r her recriwtio ychwaith yn dangos dim arwyddion o leihau ac mae'n arbennig o amlwg mewn Gofal Cymdeithasol rheng flaen (gan fod yn rolau Gweithiwr Cymdeithasol statudol a'r rolau Gweithiwr Gofal a Chymorth hanfodol yn ein Cartrefi Gofal).

Gyda'r her yn ystod y flwyddyn yn peidio â lleihau a phwysau o ran costau yn parhau i godi yng Ngwasanaethau Gydol Oed y Pyrth, mae'n hanfodol bod yr holl wasanaethau'n cadw at y fframwaith a'r mesurau y mae'r Grŵp Arweiniol wedi'u rhoi ar waith.

Mae proses Cyllideb 24/25 wedi hen ddechrau erbyn hyn, gyda'r Cynllun Ariannol Tymor Canolig a gymeradwywyd yn nodi bwlch £8.5m yn y gyllideb a gofyniad £6.4m o ran arbedion (gan ddefnyddio tybiaethau o gynnydd 3.1% mewn cyllid oddi wrth Lywodraeth Cymru a senario Treth y Cyngor wedi'i fodelu o 5%. Mae'r sefyllfa yn ystod y flwyddyn yn peri risg gorau i'r senario hwn sydd, o'i gymryd ochr yn ochr â heriau ariannol Llywodraeth Cymru ei hun, yn golygu ei bod yn debygol iawn y bydd angen gwneud penderfyniadau anodd ac annymunol iawn er mwyn pennu cyllideb fantoledig ar gyfer 2024/25.

Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol:

A oes Aseiad Effaith Integredig wedi'i gwblhau? Os nad oes, dywedwch pam.

Nac oes

Crynodeb o'r Aseiad Effaith Integredig:

Hirdymor: Amherthnasol
Cydweithio: Amherthnasol
Cynnwys: Amherthnasol
Atal: Amherthnasol
Integreiddio: Amherthnasol

Argymhelliad:

Nodi'r sefyllfa Refeniw gyffredinol a amlinellir yn yr adroddiad.

Rhesymau dros y penderfyniad:

Cydnabod y sefyllfa ariannol a sicrhau bod y mesurau cywir yn cael eu rhoi ar waith i sicrhau bod y Cyngor yn cyflawni sefyllfa ariannol fantoledig ar gyfer blwyddyn ariannol 2023/24.

Trosolwg a Chraffu:

Ystyriwyd yn ystod proses pennu'r gyllideb

Fframwaith Polisi:

Strategaeth Ariannol Tymor Canolig

Amcanion Llesiant Corfforaethol:

Mae'r Gyllideb yn cefnogi Amcanion Strategol y Cyngor

Goblygiadau Cyllid a Chaffael:

Nodwyd yn yr adroddiad

Goblygiadau Cyfreithiol:

Rhan o rôl a chyfrifoldeb swyddog Adran 151 am weinyddu materion ariannol y Cyngor yn briodol o dan Ddeddf Cyllid Llywodraeth Leol 1972. Yn yr un modd â Chwarter 1, mae'r adroddiad hwn yn cynnwys cyngor allweddol a roddwyd gan swyddog Adran 151 oherwydd y sefyllfa ariannol heriol yn ystod y flwyddyn sy'n cael ei hwynebu.

Goblygiadau staffio:

Mae lefelau uchel parhaus o Ddyfarniadau Cyflog yn parhau i beri risg o fod angen adolygu blaenoriaethau'r Cyngor a Gwasanaethau.

Goblygiadau eiddo / asedau:

Amherthnasol

Risg(iau):

Risg o gyllid annigonol os oes gorwariant sylweddol.

Mae'n debygol iawn y bydd proses Cyllideb 24/25 yr un mor heriol â Phroses Cyllideb 23/24 ac mae'r cynllun Ariannol Tymor Canolig a ddiweddarwyd wedi mynegi'r her honno, er bod y sefyllfa ariannol yn ystod y flwyddyn yn profi i fod yn llawer mwy heriol na'r hyn a ragwelwyd ar ddechrau'r flwyddyn ariannol.

Mae'r Cyngor eisoes wedi cynyddu sgôr y risg ariannol yn ffurfiol yn y Gofrestr Risgiau Corfforaethol.

Pwerau Statudol:

Papurau Cefndir:

Cyllideb Refeniw 2023/24

Atodiadau:

- Atodiad A: Cyswllt Cwsmeriaid a TGCh
- Atodiad B: Gwasanaethau Democrataidd
- Atodiad C: Economi ac Adfywio
- Atodiad D: Cyllid a Chaffael
- Atodiad E: Priffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol
- Atodiad F: Gwasanaeth Cyfreithiol a Llywodraethu
- Atodiad G: Pobl a Threfniadaeth
- Atodiad H: Polisi, Perfformiad a Diogelu'r Cyhoedd
- Atodiad I: Porth Cymorth Cynnar
- Atodiad J: Porth Cynnal
- Atodiad K: Porth Gofal
- Atodiad L: Ysgolion a Dysgu Gydol Oes
- Atodiad M: Grŵp Arweiniol
- Atodiad N: Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd Wrth Gefn

Swyddog Arweiniol Corfforaethol:

Duncan Hall – Swyddog Arweiniol Corfforaethol: Cyllid a Chaffael

Swyddog Adrodd:

Duncan Hall a Justin Davies

Dyddiad:

15/11/23

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Cyswllt Cwsmeriaid a TGCh / Customer Contact & ICT

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Alan Morris

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Disgwylir gan y gwasanaeth bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod y flwyddyn ariannol 2023/24.

It is expected by the service to breakeven during the 2023/24 financial year.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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)
TGCh / ICT	3,743	1,569	1,428	141	(40)	Mae disgwyl i'r adran yma gorwario oherwydd cynnydd mewn gwariant nwyddau ac gwasanaethau erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. This area is expected to overspend due an increase in supplies and services expenditure expected at year end.	I / L
Gwasanaethau Cwsmeriaid / Customer Services	1,519	762	681	81	33	Mae disgwyl i'r adran yma tanwario oherwydd swyddi gwag at dechrau'r flwyddyn ariannol. This area is expected to underspend due to staff vacancies at start of financial year.	I / L
Gwasanaethau Cymunedol / Community Services	1,062	540	489	51	7	Mae disgwyl i'r adran yma tanwario oherwydd incwm Archifdy yn uwch nag disgwyl. This area is expected to underspend due to Archives income greater than expected.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	106	53	50	3	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	6,430	2,924	2,648	276	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

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, nid oes problemau wedi'u nodi.

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 Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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 Democraidd / Democratic Services	2,058	1,075	982	93	35	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	2,483	1,242	1,202	40	-	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	436	217	243	(26)	(35)	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	4,977	2,534	2,427	107	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Economi ac Adfywio / Economy and Regeneration

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Russell Hughes-Pickering

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Nid yw'r targedau incwm ar gyfer ffioedd Cynllunio a rhentu swyddfeidd yn cael eu gwredu'n llawn. Fodd bynnag caiff hyn ei osod yn erbyn yr arbedion dros dro yn y gwasanaeth Twf & Menter gan fod strwythur staffio newydd yn cael ei sefydlu ar hyn o bryd. Felly nod y Gwasanaeth yw adennill y costau yn gyffredinol gyda rhywfaint o gymorth o'r cronfeydd wrth gefn er mwyn unioni'r diffyg a ragwelir yn y ffioedd cynllunio.

Income targets for Planning fees and Office rentals are currently not being fully achieved. However this is currently being offset by temporary savings in the Growth & Enterprise service whilst a new staffing structure is being put in place. The Service is therefore aiming to breakeven overall, with some assistance from reserves to cover the projected Planning Fee shortfall.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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 Eiddo / Property Services	3,027	1,130	1,212	(82)	(150)	Rhagwelir y bydd diffyg yn nharged incwm y gwasanaeth ar hyn o bryd. Er bod ffynonellau incwm newydd ar gyfer adeiladau swyddfa yn dechrau dod i mewn byddwn ond yn medru gweld effaith rhannol y flwyddyn yn 23/24. The service's income target is currently projected to fall short. Whilst new income streams for Office buildings are starting to come on stream, a part year affect will only be seen in 23/24.	U / H
Twf a Menter / Growth & Enterprise	580	250	105	145	150	Disgwylir gweithredu'r strwythur newydd ar gyfer Twf a Menter fydd yn arwain at rywaint o arbedion dros dro hyd nes bydd y strwythur yn llawn. The implementation of the new G&E structure is expected leading to some temporary savings until the structure is fully populated.	C / M
Gwasanaethau Cynllunio / Planning Services	195	130	277	(147)	-	Rhagwelir yn y flwyddyn y bydd diffyg tebygol yn yr incwm ffioedd cynllunio o £175k, ond gellir unioni hyn gan y cronfeydd wrth gefn a rheoli cyllidebau os bydd angen. Planning Application Fee Income is projected to fall short by £175k at this stage in the year, but this will be covered by the Contingency & Budget Management reserve if/as required.	U / H
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	111	55	56	(1)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	3,913	1,565	1,650	(85)	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023**Cyllid a Chaffael / Finance and Procurement****Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Duncan Hall****1. CRYNODEB / SUMMARY****Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:**

Disgwylir gan y gwasanaeth y byddant wedi tanwario ar gyfer y flwyddyn, yn bennaf o'r arbedion rheoli Trysorlys o ganlyniad i fanteision cynnydd mewn cyfraddau llog o ran Incwm Buddsoddi ac ni ymgwymerwyd â benthyciadau allanol yn y flwyddyn hyd yma.

The service expects to underspend for the year, mostly stemming from Treasury management savings due to the benefit of rising interest rates on Investment Income and no external borrowing has been undertaken in the year to date.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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)
Gwasanaeth Cyllid a Chaffael / Finance & Procurement Service	3,670	2,037	1,983	54	70	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Budd-daliadau Tai a Chynllun Cymorth Treth y Cyngor / Housing Benefits and Council Tax Support Scheme	6,747	6,647	6,440	207	200	Mae'r tanwariant a ragwelir yn ymwneud â Chynllun Cymorth Treth y Cyngor. The forecast underspend relates to the Council Tax Support Scheme	I / L
Yswiriant, Terfynu a Chostau Corfforaethol Eraill / Insurance, Termination & Other Corporate Costs	1,746	1,487	1,333	154	50	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	6,737	1,666	687	979	1,700	Rydym yn derbyn llog ychwanegol o'r buddsoddiadau oherwydd y cynnydd mewn cyfraddau llog. Hefyd, rydym yn talu llai ar fenthyciadau na'r hyn a gyllidebwyd ar ei gyfer. There is further additional interest being generated on investments due to the increase in interest rates. In addition there are lower payments on loans than budgeted.	C / M
CYFANSWM / TOTAL	18,900	11,837	10,443	1,394	2,020		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

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 yn parhau i wynebu pwysau costau/incwm amrywiol hyd at y cam hanner flwyddyn ariannol yma, ond efo cefnogaeth Corfforaethol am costau uwch Trafnidiaeth Ysgolion, ac ailystyrieth y startegaeth gwariant am y flwyddyn ariannol llawn, disgwyli'r bydd gyllideb y wasanaeth yn mantoli erbyn diwedd 2023/24 .

The Service continues to face various cost/income pressures up to this half year stage, but with Corporate support for the higher costs of School Transport, and a reconsideration of the spending strategy for the full financial year, it is expected that the service's budget will break even by the end of 2023/24.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir variant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan(gor) variant 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)
Casglu a Gwaredu Gwastraff / Waste Collection & Disposal	5,506	2,563	2,669	(106)	(383)	Pwysau incwm masnach is, ac effaith costau rheoli'r amhariadau casgluadaw gwastraff. Pressure from lower trade income, and the impact of managing the waste collection interruptions.	C/M
Parciau a gerddi, Glanhau Priffyrdd, Gwasanaethau Parcio, Harbws / Parks & Gardens, Highways Cleaning, Parking Services, Harbours	(380)	(484)	(396)	(88)	(287)	Pwysau incwm is o'r Gwasanaethau Parcio ac Harbyrau, yn ogystal a chostau uwch o fewn gyllideb yr Harbyrau. Pressure from lower Parking Services and Harbour income, as well as higher costs within the Harbours budget.	C/M
Cludiant Teithwyr Corfforaethol, Uned Cynnal a Chadw Trafnidiaeth / Corporate Passenger Transport, Transport Maintenance Unit	7,696	3,347	3,059	288	562	Tanwariant ar trafndiaeth cymdeithasol (am 3/4 flwyddyn), ac hefyd effaith y cyllid y disgwyli'r o LIC i gefnogi costau uwch gwasanaethau bysiau Cyhoeddus. Underspend on social transport (3/4 year), plus impact of the higher funding expected from WG to support increased Public bus services costs.	C/M
Cynnal a Chadw Priffyrdd, Caffael a Strategaeth, Peirianeg Arfordirol a Gwaith Draenio Tir / Highways Maintenance, Coastal Engineering & Land Drainage Procurement & Strategy	5,100	2,093	1,965	128	80	Tanwariant bychan o fewn costau staff ac Peririaneg Arfordirol a Gwaith Draenio Tir. A slight underspend with staff costs and Coastal engineering & Land Drainage.	I/L
Gwasanaethau Priffyrdd, Diogelwch y Ffordd, Rheoli Trafnidiaeth Rhanbarthol / Highways Services, Road Safety, Regional Transport Management	780	308	269	39	28	Disgwyli'r tanwariant bychan o fewn Gwasanaethau Priffyrdd (Goleuadau). A slight underspend is expected within Highways Services (Lighting).	I/L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	599	340	307	33	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I/L
CYFANSWM / TOTAL	19,301	8,167	7,873	294	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Gwasanaethau Cyfreithiol a Llywodraethu / Legal & Governance Services

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Elin Prysor

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.
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 Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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 Cyfreithiol / Legal Services	713	321	315	6	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Gwasanaethau Archwilio / Audit Services	659	332	330	2	-	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 (gan gynnwys Crwneriaid) / Service Management and Strategy (including Coroners)	277	139	152	(13)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	1,649	792	797	(5)	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023**Pobl a Threfniadaeth / People & Organisation****Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Geraint Edwards****1. CRYNODEB / SUMMARY****Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:**

Mae costau pensiwn yn rhagamcanu gorwariant diwedd blwyddyn o £35k.

Pension costs are projecting a year-end overspend of £35k.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September £'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	2,238	920	963	(43)	(35)	Mae costau pensiwn yn rhagamcanu gorwariant diwedd blwyddyn o £35k. Pension costs are projecting a year-end overspend of £35k.	C/M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	83	41	42	(1)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	2,321	961	1,005	(44)	(35)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Polisi, Pherfformiad a Amddiffyn y Cyhoed / Policy, Performance & 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, nid oes problemau wedi'u nodi.

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 Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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)
Partneriaethau a Pherfformiad / Partnerships & Performance	987	490	468	22	-	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	1,357	678	605	73	-	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	124	62	53	9	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	2,468	1,230	1,126	104	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Porth Cymorth Cynnar

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Greg Jones

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar hyn o bryd yn y flwyddyn mae'r gwasanaeth yn disgwyl ychydig o danwariant.

At this stage in the year, the service is currently expecting a small underspend.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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 Cymorth Cynnar / Early Intervention Services	895	1,288	1,236	52	40	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â chyllidebau gweithwyr. There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets	I / L
Gwasanaethau Tai / Housing Services	881	497	468	29	59	Mae'r tanwariant a ragwelir yn ymwneud yn bennaf ag incwm uwch o ran Budd-dal Tai na'r hyn a ddisgwyliwyd ar gyfer llety dros dro. The projected underspend mainly relates to higher than expected Housing Benefit income for temporary accommodation.	I / L
Canolfannau Lles / Wellbeing Centres	1,551	525	564	(39)	(56)	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. Mae incwm yn dechrau dangos arwyddion positif yn y Canolfannau Llesiant ac y mae bellach yn cyflawni lefelau cyn COVID. There are no problem areas identified at present. Income is start to show encouraging signs in the Wellbeing Centres and is now hitting pre COVID levels.	C / M
Gwasanaethau Cymorth ac Ymyrraeth / Support and Intervention Services	631	556	540	16	-	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	102	51	51	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	4,060	2,917	2,859	58	43		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Porth Cynnal

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer :

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r gwasanaeth yn ymdrin yn bennaf ag achosion a lleoliadau cymhleth haen uwch. Rydym yn gweld pwysau costau o ganlyniad i gostau uwch a/ neu niferoedd uwch ym meysydd Lleoliadau Pobl Hŷn, Cefnogi Byw, lleoliadau Anableddau Dysgu ac Anableddau Corfforol a chostau staff Asiantaeth. Mae cyfanswm hyn yn arwain at ragweld gorwariant o £2.9m ar gyfer y flwyddyn.

The service mainly deals with the higher end complex cases and placements. Cost pressures resulting from higher costs and/or higher volumes are being seen in the areas of Older Persons Placements, Supported Living, Learning Disability & Physical Disability placements and Agency staff costs. This in total is leading to a projected overspend of £2.9m for the year.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September £'000	Gwirariant hyd at Medi 2023 Actuals to September £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September £'000	Knagolygon 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)
Gofal wedi'i Gynllunio / Planned Care	14,763	8,166	9,375	(1,209)	(1,814)	<p>Mae'r gorwariant yn ymwneud â chyfuniad o ragweld costau uwch ar gyfer lleoliadau Pobl Hŷn (£1.412m) yn sgil nifer uwch na'r arfer o leoliadau yn Chwarter4 2022/23 (+9) a Chwarter 1 2023/24 (+12) gyda cynydd bach yn Chwarter 2 2023/24. Yn ogystal mae cost anghymesur ar y Cyngor o ran costau Plant ar eu Pen eu hunain yn Ceisio Lloches (£281k), wedi ei osod yn erbyn costau asiantaeth net o ran arbedion Gweithwyr (£107k). Mae cynnydd mewn costau yn ymwneud â diogelwch a chynnydd yn nifer y Lleoliadau Asiantaethau Maeth Annibynnol a chynnydd yn nifer y Lleoliadau Gofalwyr Ffrindiau a Theulu.</p> <p>The overspend relates to a combination of a higher projected cost for Older Persons placements (£1.412m) due to a higher than normal level of placements in Q4 2022/23 (+9) and Q1 2023/24 (+12) with a further small increase in Q2 2023/24. In addition a disproportionate cost is having to be borne by the Council in relation to Unaccompanied Asylum Seeking Children costs (£281k), offset by Employee savings net of agency costs (£107k). There are other cost increases relating to security and an increase in the number of Independent Foster Agency Placements and an increase in the number of Kinship Carer Placements.</p>	U / H
Cymorth Estynedig / Extended Support	13,786	7,420	8,053	(633)	(954)	<p>Y sefyllfa yn Chwarter 1 oedd gorwariant o £507k yn ymwneud yn bennaf â chynnydd yn nifer lleoliadau Anableddau Dysgu ac Anableddau Corfforol ar y cyd â chynnydd mewn costau sy'n deillio o weithredu contractau Cefnogi Byw newydd. Yn ystod Chwarter 2 mae'r sefyllfa wedi gwaethygu gan £347k, yn bennaf o ganlyniad i pecyn cymorth 1:1 yn y cartref (£222k) a cynnydd mewn costau staffio asiantaeth (£85k).</p> <p>The position at Q1 was an overspend of £507k which related to an increased number of Learning Disability and Physical Disability placements combined with an increased cost stemming from letting new Supported Living contracts. During Q2 the position has worsened by £447k, mainly as a result of a package of 1:1 support being given at home (£322k) and increased agency staffing costs (£85k).</p>	U / H
Lles Meddyliol / Mental Wellbeing	3,851	2,098	2,017	81	164	<p>Mae'r tanwariant yn ymwneud yn bennaf â gostyngiad yn nifer y lleoliadau lechyd Meddwl na'r hyn a nodwyd yn y gyllideb.</p> <p>The underspend mainly relates to a lower number of Mental Health placements than budgeted</p>	C / M

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION							
Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Ffiwyddyn 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)
Diogelu / Safeguarding	890	430	505	(75)	(306)	Mae'r gorwariant yn ymwneud yn bennaf â chostau staffio ac asiantaeth ychwanegol yn y tim Diogelu. The overspend mainly relates to additional agency and staffing costs in the Safeguarding team	C / M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	386	228	240	(12)	(11)	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	33,676	18,342	20,190	(1,848)	(2,921)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Porth Gofal

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Donna Pritchard

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae gofal cymdeithasol yn parhau i wynebu heriau recriwtio, er bod amodau a thelerau'r Cyngor yn gymharol deniadol. O ganlyniad mae defnydd o sylweddol staff asiantaeth yng Nghartrefi Gofal yr Awdurdod Lleol, y Gwasanaeth Galluogi a rolau Gweithwyr Cymdeithasol critigol ar y rheng flaen. Mae cryn tanwariant mewn Gofal Cartref yn sgil trefniadau contract newydd yn weithredol o ddiwedd mis Gorffennaf. Fodd bynnag mae cost achos Galluogi cymhleth wedi ei osod yn erbyn rhan fwyaf o hyn. Yn gyffredinol ar hyn o bryd rhagwelir gorwariant cychwynnol o £611k.

Social care continues to face recruitment challenges, despite the Council's terms and conditions being relatively attractive. This is resulting in significant use of agency staff in LA Residential Homes, the Enablement Service and critical frontline Social Worker roles. There is a significant underspend in Domiciliary Care, due to the new contractual arrangements that took effect from late July, however a complex Enablement case is offsetting a large part of this. Overall there is currently a projected overspend of £611k.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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	6,140	2,586	2,693	(107)	(469)	Mae lefel sylweddol o wariant yn parhau ar staff Asiantaeth mewn Cartrefi Preswyl yr Awdurdod Lleol (ar hyn o bryd rhagwelir y bydd yn cost oddeutu c£1.0m yn fwy na'r gyllideb staffio sydd ar gael) a gellir ond gosod arbedion a ragwelir yn y Gwasanaeth Dydd (£501k) ac incwm grant ychwanegol a ddisgwyllir yn y Gwasanaeth Maethu (£95k) yn rhannol yn ei erbyn. There remains a significant level of spend on Agency staff in LA Residential Homes (currently projected to cost c£1.0m more than the available staffing budget), which is being only partially offset by projected savings in Day Services (£501k) and additional grant income expected in the Fostering service (c£95k).	U / H
Gwasanaethau Tymor Byr ac wedi'u Targeddu / Targeted and Short Term Services	6,876	3,181	2,849	332	403	Mae swyddi gwag yn y Gwasanaeth Galluogi, ac mae'r cyfraddau uwch ar gyfer Gofal Cartref wedi dod i rym yn hwyr ym mis Gorffennaf 2023 o dan drefniadau contract newydd sydd wedi cael ei gyllidebu o 1af Ebrill, gyda'i gilydd yn cyflawni arbedion o ychydig dros £0.7m yn ystod y flwyddyn, fodd bynnag mae cost achos Galluogi cymhleth (£430k) yn erbyn rhan sylweddol o'r arbediad yma. Enablement Service is currently carrying vacancies and the new uplifted Domiciliary Care rates came into force in late July 2023 under new contractual arrangements which had been budgeted from 1st April, together delivering in year savings of just over £0.7m, however the cost of a complex Domiciliary Care case is offsetting a large part of this saving (£0.3m)	C / M
Gwasanaethau Asesu a Brysbennu Integredig / Integrated Triage and Assessment Services	1,885	962	1,199	(237)	(530)	Mae'r gorwariant yn ymwneud yn bennaf â chost ychwanegol staff Asiantaeth. The overspend relates mainly to the additional cost of Agency staff covering vacant posts in this area.	C / M
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	474	205	204	1	(15)	Mae'r gwasanaeth yn edrych ymhellach ar fesurau o fewn y flwyddyn i sicrhau arbedion gan gynnwys lleihau cost staff asiantaeth yng nghartrefi'r Awdurdod Lleol. The Service is looking at further in year measures to produce savings including reducing the cost of agency staff within LA homes.	U / H
CYFANSWM / TOTAL	15,375	6,934	6,945	(11)	(611)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Ysgolion a Dysgu Gydol Oes / Schools & Lifelong Learning

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Elen James & Clive Williams

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Mae'r Gwasanaeth yn amcan tanwariant yn bennaf oherwydd grantiau ychwanegol o fewn Gwasanaeth Dysgu Gydol Oes.

The Service is projecting an underspend mainly due to the benefit of grant funding within the Lifelong Learning part of the service.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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)
Ysgolion Cynradd / Primary Schools	19,644	19,644	19,644	-	-	Mae'r cyllid i gyd yn cael ei ddirprwyo i Gyrrff Llywodraethol Ysgolion o 1 Ebrill. Mae'r cynnydd yng nghostau cyflogau ac ynni yn gorfodi ysgolion i ddefnyddio eu cronfeydd wrth gefn.	I / L
Ysgolion Uwchradd / Secondary Schools	15,636	15,636	15,636	-	-	All funding is delegated to School Governing Bodies wef 1 April. The increase in salary and energy costs is requiring schools to utilise their reserves.	I / L
Ysgolion Pob Oed / All-through Schools	12,047	12,047	12,047	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present	I / L
Gwella Ysgolion / School Improvement	1,887	3,297	3,305	(8)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Adnoddau Dysgu / Learning Resources	342	233	262	(29)	-	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	2,250	753	670	83	(7)	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Gwasanaethau Diwylliannol / Cultural Services	1,137	328	348	(20)	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Dysgu Gydol Oes / Lifelong Learning	537	675	501	174	325	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â chyllidebau gweithwyr, a grantiau SPF There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets, and SPF Grants	I / L
Ymgysylltu a Chyrhaeddiad / Engagement and Attainment	1,661	676	637	39	45	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â chyllidebau gweithwyr. There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets, and SPF Grants	I / L
Uned Arlwygo Gorfforaethol / Corporate Catering Unit	1,149	151	118	33	30	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â chyllidebau gweithwyr. There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	222	432	488	(56)	(20)	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
CYFANSWM / TOTAL	56,512	53,872	53,656	216	373		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

Arweiniol / Leadership

Brif Weithredwr / Chief Executive : Eifion Evans

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Er bod rhai arbedion o ran ffrydiau gwaith o fewn y flwyddyn nad ydynt hyd yma'n cyflawni'n llawn y targedau a osodwyd yn wreiddiol, mae hyn bellach yn cael ei wrthwyo gan ennill unwaith ac am byth ar grant ôl-ddyddiedig. Yr her fwyaf yw cynnydd cyflymach yn nifer a chyfanswm cost lleoliadau Plant y tu allan i'r Sir gan y rhagwelir y bydd yn cyrraedd cyfanswm gwariant gros ar gyfer 23/24 o £6.7m (sy'n golygu gorwariant o ragwelir o £1.8m).

Whilst there are some in year Savings workstreams that are not yet fully delivering the original targets set, this is now offset by a one off gain on a backdated grant. The more fundamental challenge is an exponential rise in the number and total cost of Out of County Children's placements which is currently projected to reach a total gross spend for 23/24 of £6.7m (which results in a projected overspend of £1.8m).

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September £'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)
Grŵp Arweiniol / Leadership Group	497	245	227	18	20	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	(394)	-	-	-	106	Roedd y targed gwreiddiol yn £875k, ac fe'i gostyngwyd i £394k yn dilyn symudiadau i'r gwasanaethau perthnasol o ran ffioedd a thaliadau a rhan o darged y Cludiant i Ddysgwyr. Mae'r gweddill yn ymwneud yn bennaf ag Arbedion Ynni (£125k) a Chludiant Dysgwyr (£253k). Mae budd-dal untro o £500k o hawliad grant ôl-ddyddiedig sydd wedi crisialu yn Ch2 bellach wedi'i gynnwys yma. The original target was £875k, reduced to £394k following virements to respective services for Fees & Charges and part of the Learner Transport target. The balance left mainly relates to Energy Savings (£125k) and Learner Transport (£253k). A £500k one-off benefit from a backdated grant claim that has crystallised in Q2 has now been included here.	C / M
Cyllid wrth gefn / Contingencies	684	81	(12)	93	125	Mae £360k yn ymwneud ag arian wrth gefn o ran Egni / Codiad Cyflog y bydd ei angen yn llawn ar gyfer Codiad Cyflog Cyffredinol yn 2023/24. Rhagwelir tanwariant ar hyn o bryd ar y gweddill. £360k relates to Payaward / Energy Contingency which will be fully required for the 2023/24 General Payaward. An underspend is currently anticipated on the remainder.	I / L
Lleoliadau y tu allan i'r Sir / Out of County Placements	4,250	1,875	2,740	(865)	(1,812)	Bu cynnydd o 12 lleoliad newydd ers gosod Cyllideb 23/24. Mae hyn yn arwain at bwysau costau sylweddol o fewn y cyfanswm costau a ragwelwyd sef £6.7m ar gyfer 23/24 (sy'n cymharu â £1.8m yn 2020/21). Disgwylir y bydd y cyfeusterau newydd yn y Sir ar waith o Ebrill 2024 ymlaen, felly defnyddir yr arbediad dros dro yn Porth Gofal yn rhannol yn erbyn hyn (0.6m). There has been an increase of 12 new placements since 23/24 Budget setting. This is leading to a substantial cost pressure with costs projected to be £6.7m for 23/24 (which compares with £1.8m in 2020/21). The new in county facilities are expected to start coming on stream from April 2024 onwards, so the temporary saving in Porth Gofal will be used as a partial offset (£0.6m).	U / H
CYFANSWM / TOTAL	5,037	2,201	2,955	(754)	(1,561)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Medi 2023 / Budget Forecast Report September 2023

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:

Disgwylir gan y gwasanaeth bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod y flwyddyn ariannol 2023/24.

It is expected by the service to breakeven during the 2023/24 financial year.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Medi 2023 Budget to September 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Medi 2023 Actuals to September 2023 £'000	Amrywiant hyd at Medi 2023 Variance to September 2023 £'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)
Ardollau / Levies	4,867	2,434	2,434	-	-	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	615	-	-	-	-	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. Cynllun Tai Cymunedol Newydd a gymeradwywyd gan y Cabinet ar 06/06/23. The amount available to be spent will be dependent on the premium collected during the year after allowing for any refunds. New Community Housing scheme approved by Cabinet on 06/06/23.	I / L
Balansau a Chronfeydd wrth gefn / Balances & Reserves	-	-	-	-	-	Bydd unrhyw drosglwyddiad i / o'r Gronfa Gyffredinol yn cael ei ystyried ar ddiwedd y flwyddyn pan fydd sefyllfa gyffredinol y Cyngor yn hysbys. Any transfer to / from the General Fund will be considered at year end when the overall position for the Council is known.	C / M
CYFANSWM / TOTAL	5,482	2,434	2,434	-	-		