

CYNGOR SIR CEREDIGION COUNTY COUNCIL

Adroddiad i'r: Cabinet

Dyddiad y cyfarfod: 19/03/24

Teitl: Cyllideb Refeniw Reoladwy 23/24 - Perfformiad Ariannol – Chwarter 3

Pwrpas yr adroddiad: Rhoi adroddiad am y Gyllideb Refeniw 23/24 – y sefyllfa wirioneddol hyd at ddiwedd mis Rhagfyr 2023 a'r sefyllfa a ragwelir ddiwedd y flwyddyn

Er: Gwybodaeth

Portffolio'r Cabinet a'r Aelod 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 ynghyn â pherfformiad ariannol pob Gwasanaeth mewn perthynas â Chyllideb Refeniw Reoladwy 23/24. Mae'r cyllidebau ar gyfer pob Gwasanaeth yn cael eu monitro'n a'u hadolygu'n rheolaidd, er mwyn asesu amseriad yr incwm a 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 adeg chwarter 3 o'r flwyddyn, mae'r sefyllfa ariannol yn dal i fod yn heriol iawn, ond mae'r sefyllfa wedi gwella ers chwarter 2. Bellach fe ragwelir y bydd y sefyllfa ar ddiwedd y flwyddyn yn seiliedig ar amcangyfrif gorwariant o £1.5m (sef 0.8% o'r gyllideb refeniw 23/24 o £180.1m) ar ôl cymryd i ystyriaeth y camau lliniaru amrywiol. Mae hyn yn welliant sylweddol o'r sefyllfa yn Ch2, a oedd yn rhagweld gorwariant o £2.7m, ac mae'n bennaf oherwydd y camau a gymerwyd gan y Grŵp Arweiniol a'r holl ddeiliaid Cyllideb i liniaru'r sefyllfa yn ystod y flwyddyn - gan gynnwys gwneud y defnydd mwyaf o gyllid allanol a rheoli swyddi gwag.

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

- Dyfarniadau Cyflog Cenedlaethol yn cael eu cynyddu ac yn rhy ddrud.
- Cynnydd sylweddol yng nghostau Cludiant Dysgwyr o'r 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 Gweithwyr 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, fodd bynnag, mae llawer o'r

pwysau o ran costau yn ystod y flwyddyn wedi ymddangos yn rhan o'r broses Pennu Cyllideb 24/25 fel heriau'r gyllideb sylfaenol parhaus.

I gydnabod y sefyllfa ariannol, rhoddodd y Grŵp Arweiniol ddull rheoli ariannol rhagweithiol iawn ar waith ym mis Awst, ar ôl derbyn 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'r rhwymedigaethau craidd sy'n rhai statudol, contractiol a rhai sy'n bodoli eisoes). Mae'r camau hyn wedi gwella'r sefyllfa ar gyfer Ch3 ac mae'r gwaith yn parhau gyda'r nod o wella'r sefyllfa ymhellach erbyn diwedd y flwyddyn, lle bynnag y bo hynny'n bosibl.

2. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB – PRIF HERIAU

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

- i) Cafodd y cynnig cyflog 23/24 ar gyfer staff cyffredinol ei dderbyn yn derfynol gan yr Undebau yn yr Hydref (£1,925 hyd at SCP43 a 3.88% yn uwch na'r lefel honno) ac fe'i gweithredwyd ym mis Tachwedd 2023. Mae'r gost â amcangyfrifwyd yn gost gros ychwanegol o £894k, sydd, ar ôl ffactora'r £360k o arian wrth gefn, yn gadael £534k i'w liniaru yn ystod y flwyddyn trwy gronfeydd wrth gefn. Mae'r canlyniad parhaus hyn wedi'i gydnabod yn y gyllideb sylfaenol trwy Broses Pennu'r Gyllideb 24/25.
- 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 gyllideb 24/25 o £839k). Bydd hyn yn cael ei liniaru o gronfa wrth gefn wedi'i chlustnodi eleni ac yna mae wedi'i gydnabod ym Mhroses y Gyllideb 24/25.
- iii) Lleoliadau Plant y Tu Allan i'r Sir – Fel yn Ch3 bu cynnydd o 13 lleoliad preswyl o'i gymharu â phan osodwyd y Gyllideb 23/24. Mae hyn yn arwain at orwariant net a ragwelir o tua £1.9m a chyfanswm gwariant o tua £6.8m (cynnydd o £134k dros Ch2).
- 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 £256k mewn Gwasanaethau Uniongyrchol o dan Porth Gofal. Mae costau pellach o ran staff asiantaeth ar gyfer rolau Gweithiwr Cymdeithasol statudol hefyd yn arwain at gostau ychwanegol mewn manau eraill ar draws Porth Gofal a Porth Cynnal.
- v) Lleoliadau i Bobl Hŷn – Mae gorwariant o £1.3m yn cael ei ragamcanu oherwydd cynnydd uwch na'r arfer yn niferoedd lleoliadau, yn enwedig rhwng Ch4 22/23 a Ch1 23/24.

Ar hyn o bryd mae tanwariant yn y gwasanaeth Cyllid a Chaffael - lle rhagwelir tanwariant o £2.4m (yn bennaf oherwydd bod gweithgarwch rheoli'r Trysorlys ar y

trywydd iawn i sicrhau budd o £1.95m) a'r Gwasanaeth Ysgolion a Dysgu Gydol Oes - lle rhagwelir tanwariant o £767k (yn bennaf oherwydd budd a gwneud y mwyaf o gyfleoedd cyllid grant).

Mae'r tybiaethau ariannol sydd eisoes wedi'u cynnwys yn y gorwariant a ragwelir o £1.5m yn cynnwys:

Tybiaeth	£'000
Defnyddio Cronfa Wrth Gefn y Pwysau Cost a Chwyddiant	1,178
Defnyddio'r Gronfa Wrth Gefn Hapddigwyddiadau a Rheoli'r Gyllideb	1,260
Defnyddio Cronfa Wrth Gefn Creu Cymunedau Gofalgar ac Iach (gan gynnwys £550k o'r £1m a glustnodwyd ar gyfer cymorth trosiannol mewn perthynas â Hafan y Waun)	1,075
Defnydd llawn o'r Gronfa Wrth Gefn a neilltuwyd ar gyfer Cyflogau / Ynni	360
CYFANSWM	3,863

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

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

3. PERFFORMIAD Y GYLLIDEB – SEFYLLFAOEDD GWASANAETHAU

Mae'r Cyllidebau Diweddaraf 23/24 yn adlewyrchu'r hyn a gynhwyswyd ac a gymeradwywyd yn adroddiadau Pennu'r Gyllideb 24/25 i'r Cyngor Llawn ar 29/02/24. Ni fu unrhyw symudiadau pellach i'r Gyllideb ac mae'r Dyfarniad Cyflog Staff Cyffredinol 23/24 bellach yn cael ei adlewyrchu'n llawn.

Er gwaethaf y meysydd mwy arwyddocaol o bryder sydd eisoes wedi'u hamlygu, mae nifer o wasanaethau sydd hefyd yn wynebu heriau eraill, er ei fod 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 cysylltiedig ag eiddo, prisiau tendr Byw â Chymorth a niferoedd lleoliadau Anabledd Dysgu / Anabledd Corfforol.

Y prif feysydd newid sy'n arwain at welliant o tua £1.2m o Ch2 yw:

- Cyllid a Chaffael - mae tanwariant rhagamcanol wedi cynyddu £380k i £2.4m ychwanegol (cyfuniad o danwariant Rheoli'r Trysorlys a thanwariant Gwasanaeth craidd).

- Ysgolion a Dysgu Gydol Oes - mae tanwariant rhagamcanol wedi cynyddu £394k arall i £767k (yn bennaf, oherwydd y budd a gwneud y mwyaf o gyfleoedd cyllido allanol).
- Gwasanaethau Pwrth Gydol Oes - mae gorwariant rhagamcanol wedi gostwng £363k i £3.1m (yn bennaf oherwydd budd a gwneud y mwyaf o gyfleoedd cyllido allanol, ynghyd ag arwyddion cynnar o gostau asiantaethau yn gostwng yn y rhan fwyaf o'n Cartrefi Gofal Preswyl a gostyngiad mewn costau sy'n gysylltiedig â pheccyn Gofal Cartref cymhleth iawn).

Roedd Cyllideb 23/24 yn cynnwys £3m o arbedion o dan y rhaglen Gwneud Pethau yn Wahanol: Dull Corfforaethol o weithredu. Mae statws BRAG cyfredol y ffrydiau gwaith fel a ganlyn:

		£'000	
Glas	Cwblhawyd	1,500	49%
Gwyrdd	Ar y trywydd iawn	821	27%
Oren	Yn rhannol ar y trywydd iawn ond gyda rhai problemau	461	15%
Coch	Ddim ar y trywydd iawn a/neu broblemau mawr	253	8%
		3,035	

I grynhoi, mae £2.3m (76%) naill ai wedi'i gwblhau'n llawn neu ar y trywydd iawn. Nid yw'r ffrydiau gwaith sy'n Oren neu 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 (e.e. o'r grant ôl-ddyddiedig untro a adroddwyd yn Ch2, bydd £0.5m ohono yn cael ei drin yn gorfforaethol yng nghyllideb y Grŵp Arweinyddiaeth). Yr Adolygiad o Gludiant i Ddysgwyr yw'r ffrwd waith sy'n wynebu'r her fwyaf, er bod rhywfaint o arbedion naturiol wedi bod mewn siwrneiau sy'n ymwneud ag ADY sydd wedi cyflawni 37% (£147k) o'r arbedion o £400k a dargedwyd yn y maes hwn. Mae heriau mewn ffrydiau gwaith eraill, ond yn gyffredinol mae'r rhain yn ymwneud ag amserlenni cyflawni sy'n cymryd llawer o amser na'r disgwyl ac mae'r proffil cyflawni ariannol gwreiddiol yn rhy optimistaidd.

Dangosir dadansoddiad o sefyllfa 23/24 y Gyllideb Reoladwy fesul Gwasanaeth drosodd, gydag esboniad a manylion pellach wedyn yn Atodiadau A i N:

Gwasanaeth	Y Gyllideb Ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Amrywiad hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant £'000		Sylw
Cyswllt Cwsmeriaid a TGCh	6,490	4,659	4,483	175		-	Disgwylir gan y gwasanaeth bydd y gyllideb yn mantoli yn ystod y flwyddyn ariannol 2023/24.
Gwasanaethau Democrataidd	5,023	3,760	3,616	144		50	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.
Economi ac Adfywio	3,966	2,599	2,819	(220)		-	Nid yw'r targedau incwm ar gyfer ffioedd Cynllunio a rhentu swyddfeydd yn cael eu gwireddu'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.
Cyllid a Chaffael	18,982	16,406	14,045	2,361		2,400	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.
Prifffyrdd a Gwasanaethau Amgylcheddol	19,414	13,421	13,024	397		-	Mae'r Gwasanaeth yn parhau i wynebu pwysau costau/incwm amrywiol hyd at y cam chwater 3 o'r flwyddyn ariannol yma, ond efo cefnogaeth Corfforaethol am costau uwch Trafnidiaeth Ysgolion, ac ailstyriaeth y strategaeth gwariant am y flwyddyn ariannol llawn, disgwylir bydd gyllideb y wasanaeth yn mantoli erbyn diwedd 2023/24 .
Gwasanaethau Cyfreithiol a Llywodraethu	1,659	1,235	1,231	4		-	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi.
Pobl a Threfniadaeth	2,341	1,237	1,270	(33)		(35)	Mae costau pensiwn yn rhagamcanu gorwariant diwedd blwyddyn.
Polisi, Pherfformiad a Amddiffyn y Cyhoedd	2,495	1,858	1,661	197		110	Ar yr adeg hon o'r flwyddyn, nid oes problemau wedi'u nodi a rhagwelir tanwariant bellach oherwydd cyfuniad o gyllid grant ychwanegol a thanwariant ar gyllidebau cyflogai.

Parhad...

Gwasanaeth	Y Gyllideb Ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant £'000	Sylw
Gwasanaethau Gydol Oed y Pyrth						
Porth Cymorth Cynnar	4,111	3,672	3,529	143	241	Ar adeg hon y flwyddyn, mae'r Gwasanaeth yn disgwyl cynnydd yn y tanwariant, yn bennaf oherwydd grantiau ychwanegol yn y maes Cymorth Cynnar a Cymorth ac Ymyrraeth ac mae sefyllfa y canolfannau llesiant wedi gwella sy'n cynnwys agoriad y Ganolfan Newydd yn Llanbedr Pont Steffan
Porth Cynnal	33,731	27,404	29,888	(2,484)	(2,909)	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 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	15,501	11,033	11,338	(305)	(458)	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 £458k.
Gwasanaethau Gydol Oed y Pyrth	53,343	42,109	44,755	(2,646)	(3,126)	

Parhad...

Gwasanaeth	Y Gyllideb Ddiweddaraf £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 £'000	Rhagolygon Diwedd y Flwyddyn tan/(gor) wariant £'000		Sylw
Ysgolion a Dysgu Gydol Oes	56,788	56,294	55,645	649		767	Mae'r Gwasanaeth yn amcan tanwariant yn bennaf oherwydd grantiau ychwanegol o fewn Gwasanaeth Dysgu Gydol Oes.
Arweiniol	4,652	2,471	3,078	(607)		(1,670)	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 wrthbwysio 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 £6.8m (sy'n golygu gorwariant o ragwelir o £1.9m).
Ardollau, Premiwm Treth y Cyngor a Chronfeydd	4,948	3,652	3,652	-		-	Mae diffyg cyffredinol o £534k ar y Dyfarniad Cyflog Staff Cyffredinol 23/24 (ar ôl caniatáu ar gyfer y Gronfa Wrth Gefn o £360k). Mae hyn i'w ariannu o arian a roddir o'r neilltu mewn cronfeydd wrth gefn at y diben hwn.
Cyfanswm y Gyllideb Reoladwy	180,101	149,701	149,279	421		(1,504)	

4. CASGLIAD

Mae dyfarniadau cyflog staff a chwyddiant ar brisiau contractau (refeniw a chyfalaf) yn parhau'n. Mae lefel cymhlethdod a nifer y lleoliadau / achosion heriol o fewn Gofal Cymdeithasol ac hefyd Addysg yn parhau i ddangos tuedd ar i fyny yn ystod y flwyddyn, fodd bynnag, mae arwyddion cynnar bod hyn yn dechrau arafu ar gyfer lleoliadau preswyl i blant y tu allan i'r sir. Mae'r her recriwtio yn dal i fod yn arbennig o amlwg mewn gofal cymdeithasol rheng flaen (gan fod y rolau Gweithiwr Cymdeithasol statudol a'r rolau Gweithwyr Gofal a Chymorth yn hanfodol yn ein Cartrefi Gofal) gyda'r defnydd a chost staff asiantaeth yn y meysydd hyn yn dal i fod yn sylweddol.

Mae gwasanaethau a'u deiliaid cyllideb wedi ymateb i'r her yn ystod y flwyddyn sy'n ofynnol ganddynt gan y swyddog Adran 151 a'r Grŵp Arweiniol ac mae'r gwelliant o tua £1.2m rhwng Ch2 a Ch3 yn gyflawniad sylweddol. Mae'r Grŵp Arweiniol hefyd wedi gofyn i SAC a'u Rheolwyr barhau i chwilio am gyfleoedd pellach i wella'r sefyllfa yn ystod Ch4, er mwyn targedu gwell sefyllfa erbyn diwedd y flwyddyn i leihau'r gorwariant a ragwelir o £1.5m lle bynnag y bo hynny'n bosibl.

Llesiant Cenedlaethau'r Dyfodol:

A oes asesiad effaith integredig wedi'i gwblhau? Os na, nodwch pam.

Na

Crynodeb o Aseiad Effaith Integredig:

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

Argymhelliad(au):

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 y broses o bennu'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 Ch1 a Ch2, mae'r adroddiad hwn yn cynnwys cyngor allweddol a ddarperir 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 Gwasanaeth.

Goblygiadau eiddo / asedau:

Amherthnasol

Risg(au):

Risg o gyllid annigonol os oes gorwariant sylweddol.

Mae'r sefyllfa 23/24 yn ystod y flwyddyn wedi bod yn hynod heriol ac mae llawer o'r materion ariannol yn llifo'n syth i mewn i'r broses Cyllideb 24/25. Mae'r sgôr risg ariannol wedi'i chynyddu'n ffurfiol i'r sgôr uchaf posibl o 25 yn y Gofrestr Risg Gorfforaethol.

Papurau Cefndir:

Cyllideb Refeniw 2023/24

Atodiadau:

- Atodiad A: Cyswllt Cwsmeriaid & 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 - SAC: Cyllid a Chaffael

Swyddog Adrodd:

Duncan Hall, Justin Davies a Kirsty Dawson

Dyddiad:

26/02/24

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	3,773	2,635	2,580	55	(45)	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	1,536	1,143	1,076	67	19	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	1,075	801	753	48	26	Mae disgwyl i'r adran yma tanwario oherwydd llai o gosatu staff, ac incwm uwch o fewn Cofrestryddion. This area is expected due to lower staff costs and higher Registrar income.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	106	80	74	5	-	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	6,490	4,659	4,483	175	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Gwasanaethau Democraidd / Democratic Services	2,066	1,545	1,430	115	40	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	2,516	1,885	1,828	57	50	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	441	330	358	(28)	(40)	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	5,023	3,760	3,616	144	50		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Gwasanaethau Eiddo / Property Services	3,058	1,846	2,008	(162)	(230)	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
Buddsoddiadau Economaidd Strategol / Strategic Economic Investments	226	200	133	67	75	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	I / L
Twf a Menter / Growth & Enterprise	339	363	282	81	155	Disgwylir gweithredu'r strwythur newydd ar gyfer Twf a Menter fydd yn arwain at rywfaint 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	206	190	396	(206)	-	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	137	-	-	-	-	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	3,966	2,599	2,819	(220)	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	3,752	2,695	2,427	268	200	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	6,423	224	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	1,535	1,450	85	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	5,529	3,745	1,784	1,950	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	18,982	16,406	14,045	2,361	2,400		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 chwarter 3 o'r flwyddyn ariannol yma, ond efo cefnogaeth Corfforaehol 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 quarter 3 stage of this financial year, 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Casglu a Gwaredu Gwastraff / Waste Collection & Disposal	5,533	3,948	4,142	(194)	(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	(363)	(363)	(94)	(269)	(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	7,712	5,678	5,336	342	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	5,146	3,138	2,808	330	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	781	556	417	139	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	605	464	415	49	-	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	19,414	13,421	13,024	397	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	718	526	496	30	-	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	662	500	507	(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 (gan gynnwys Crwneriaid) / Service Management and Strategy (including Coroners)	279	209	228	(19)	-	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	1,659	1,235	1,231	4	-		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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.

Pension costs are projecting a year-end overspend.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir variant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Adnoddau Dynol / Human Resources	1,178	832	878	(46)	(60)	Mae costau pensiwn yn rhagamcanu gorwariant diwedd blwyddyn o £35k. Pension costs are projecting a year-end overspend of £35k.	C/M
Profiad Gweuthiwr / Employee Experience	522	391	369	22	25	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. There are no problem areas identified at present.	C/M
Dysgu a Datblygu / Learning and Development	557	(49)	(40)	(9)		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	84	63	63	-	-	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	2,341	1,237	1,270	(33)	(35)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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. Rhagwelir tanwariant bellach oherwydd cyfuniad o gyllid grant ychwanegol a thanwariant ar gyllidebau cyflogai.

At this stage in the year there are no problem areas identified. An underspend is now projected due to a combination of additional grant funding and an underspend on Employee budgets.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	1,004	741	717	24	25	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. Mae'r tanwariant yn ymwneud yn bennaf ag arian grant ychwanegol. There are no problem areas identified at present. The underspend mainly relates to additional grant funding.	I / L
Diogelu'r Cyhoedd / Public Protection	1,375	1,030	865	165	85	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. Mae'r tanwariant yn ymwneud â llusgo swyddi gwag ar y Gyllideb Cyflogai. There are no problem areas identified at present. The underspend relates to vacancy drag on the Employees Budget.	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	116	87	79	8	-	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	2,495	1,858	1,661	197	110		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 2023

Porth Cymorth Cynnar

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Greg Jones

1. CRYNODEB / SUMMARY

Diwedd y Flwyddyn / Year End Forecast:

Ar adeg hon y flwyddyn, mae'r Gwasanaeth yn disgwyl cynnydd yn y tanwariant, yn bennaf oherwydd grantiau ychwanegol yn y maes Cymorth Cynnar a Cymorth ac Ymyrraeth ac mae sefyllfa y canolfannau llesiant wedi gwella sy'n cynnwys agoriad y Ganolfan Newydd yn Llanbebr.

At this stage in the year, the service is now expecting an increased underspend due mainly to additional grant funding in the Early Intervention and Support & Intervention Services and an improved financial position for the Wellbeing Centres which includes the benefit of the opening of the new Wellbeing Centre in Lampeter.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	903	1,314	1,203	111	136	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	896	717	714	3	48	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	1,570	1,052	1,053	(1)	19	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 starting 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	637	512	484	28	38	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	105	77	75	2	-	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	4,111	3,672	3,529	143	241		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 2023

Porth Cynnal

Swyddog Arweiniol / Corporate Lead Officer : Audrey Somerton Edwards

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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir variant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Gofal wedi'i Gynllunio / Planned Care	14,786	11,951	14,012	(2,061)	(2,207)	<p>Mae'r cynnydd yn y gorwariant o chwarter 2 yn ymwneud â 2 leoliad Mam ai Phlentyn. Mae'r gorwariant yn gyffredinol yn ymwneud a chyfuniad o ragweld costau uwch ar gyfer lleoliadau Pobl Hŷn (£1.1m) yn sgil nifer uwch na'r arfer o leoliadau yn Chwarter 4 2022/23 (+9) a Chwarter 1 2023/24 (+12) gyda chynnydd bach yn Chwarter 2 2023/24. Roedd hefyd cynnydd mewn defnydd gweithwyr asiantaeth yn y tîm Asesu Plant & Teuluoedd (£197k). Hefyd, mae cost anghymesur ar y Cyngor o ran costau Plant ar eu Pen eu hunain yn Ceisio Lloches (£319k). Lleoliadau plant eraill (£245k). Taliadau Uniongyrchol Pobl Hŷn (£86k) a gorwariant ar Gwasanaethau cadw cwmni'n (£109k)</p> <p>The overspend increased from Qtr 2 mainly due to 2 Parent and baby placements. The overall overspend is due to a combination of a higher projected cost for Older Persons placements (£1.1m) 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 there is an increase in the use of agency workers in the Childrens & Family Assessment Team +£197k. Also, a disproportionate cost is having to be borne by the Council in relation to Unaccompanied Asylum Seeking Children costs (£319k), Other LAC placements (£245k), Older People Direct Payment overspend (£86k), Sitting service (£109k overspend).</p>	U / H
Cymorth Estynedig / Extended Support	13,797	11,428	11,651	(223)	(466)	<p>Mae'r sefyllfa wedi gwella ers chwarter 2 (gorwariant o £954k). Mae hyn yn bennaf oherwydd 2 taliadau uniongyrchol gwerth uchel yn dod i ben a gostyngiadau mewn costau gwely i rai lleoliadau Anabledd Dysgu. Er hyn, mae'r rhagamcaniad i ddiwedd y flwyddyn dal am orwariant sylweddol oherwydd 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.</p> <p>The position has improved since Q2 (projected overspend of £954k). This is mainly due to two high value direct payments ending and reduced fees for some Learning Disability. However, the year end projection remains as a significant overspend due to an increased number of Learning Disability and Physical Disability placements combined with an increased cost stemming from letting new Supported Living contracts.</p>	U / H

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION							
Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Lles Meddyliol / Mental Wellbeing	3,857	3,022	2,909	113	140	Mae'r tanwariant yn ymwneud yn bennaf â gostyngiad yn nifer y lleoliadau lechyd Meddwl na'r hyn a nodwyd yn y gyllideb. The underspend mainly relates to a lower number of Mental Health placements than budgeted	C / M
Diogelu / Safeguarding	899	661	849	(188)	(334)	Mae'r gorwariant yn ymwneud yn bennaf â chostau staffio ac asiantaeth ychwanegol yn y tîm 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	392	342	467	(125)	(42)	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	33,731	27,404	29,888	(2,484)	(2,909)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 £458k.

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 £458k.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Gwasanaethau Uniongyrchol / Direct Services	6,218	4,366	4,597	(231)	(256)	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 ddisgwylir 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 Targedu / Targeted and Short Term Services	6,901	4,899	4,478	421	566	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 £0.9m yn ystod y flwyddyn, fodd bynnag mae cost achos Galluogi cymhleth (£0.36m) 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 £0.9m, however the cost of a complex Domiciliary Care case is offsetting a large part of this saving (£0.36m)	C / M
Gwananaethau Aseu a Brysbennu Integredig / Integrated Triage and Assessment Services	1,907	1,444	1,943	(499)	(737)	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

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION							
Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	475	324	320	4	(31)	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	15,501	11,033	11,338	(305)	(458)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir variant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Ysgolion Cynradd / Primary Schools	19,730	19,730	19,730	-	-	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	15,707	15,707	15,707	-	-	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	12,099	12,099	12,099	-	-	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. Mae'r gorwariant yn ymwneud a chostau salwch	I / L
Gwella Ysgolion / School Improvement	1,890	3,095	3,238	(143)	(79)	There are no problem areas identified at present. Overspend is due to sickness costs	I / L
Adnoddau Dysgu / Learning Resources	346	290	243	47	35	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	2,259	1,735	1,512	223	73	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd. Mae lleihad wedi bod mewn costau a llwybrau trafndiaeth ADY	I / L
Gwasanaethau Diwylliannol / Cultural Services	1,143	566	517	49	54	There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets	I / L
Dysgu Gydol Oes / Lifelong Learning	549	890	633	257	403	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â chyllidebau gweithwyr, a grantiau SPF	I / L
Ymgysylltu a Chyrhaeddiad / Engagement and Attainment	1,673	1,238	1,115	123	150	There are no problem areas identified at present, the underspend relates to Employee budgets, and SPF Grants	I / L

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION							
Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Uned Arlwygo Gorfforaethol / Corporate Catering Unit	1,164	661	414	247	164	Ni nodwyd unrhyw faes a oedd yn achosi problem ar hyn o bryd, mae'r tanwariant yn ymwneud â Grant UPFSM a'r cynnydd o £2.90 i £3.20 There are no problem areas identified at present, the underspend relates to the UPFSM grant and the increase from £2.90 to £3.20	I / L
Rheoli'r Gwasanaethau a Strategaeth y Gwasanaethau / Service Management and Strategy	228	283	437	(154)	(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	56,788	56,294	55,645	649	767		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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 wrthbwyso 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 £6.8m (sy'n golygu gorwariant o ragwelir o £1.9m).

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 £6.8m (which results in a projected overspend of £1.9m).

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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)
Grŵp Arweiniol / Leadership Group	507	380	345	35	45	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 - this will be reflected at year end.	C / M
Cyllid wrth gefn / Contingencies	289	216	(7)	223	125	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	4,250	1,875	2,740	(865)	(1,946)	Bu cynnydd lleoliad newydd ers gosod Cyllideb 23/24. Mae hyn yn arwain at bwysau costau sylweddol o fewn y cyfanswm costau a ragwelwyd sef £6.8m ar gyfer 23/24 (sy'n cymharu â £1.8m yn 2020/21). Disgwylir y bydd y cyfleusterau 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 in new placements since 23/24 Budget setting. This is leading to a substantial cost pressure with costs projected to be £6.8m 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	4,652	2,471	3,078	(607)	(1,670)		

Adroddiad ar yr hyn a Ragwelir o ran y Gyllideb Rhagfyr 2023 / Budget Forecast Report December 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:

Mae diffyg cyffredinol o £534k ar y Dyfarniad Cyflog Staff Cyffredinol 23/24 (ar ôl caniatáu ar gyfer y Gronfa Wrth Gefn o £360k). Mae hyn i'w ariannu o arian a roddir o'r neilltu mewn cronfeydd wrth gefn at y diben hwn.

There is an overall shortfall of £534k on the 23/24 General Staff Payaward (after allowing for the £360k Contingency), which is to be funded from monies set aside in reserves for this purpose.

2. GWYBODAETH ARIANNOL / FINANCIAL INFORMATION

Gwasanaeth Service	Y Gyllideb Ddiweddaraf Latest Budget £'000	Cyllideb hyd at Rhagfyr 2023 Budget to December 2023 £'000	Gwir wariant hyd at Rhagfyr 2023 Actuals to December 2023 £'000	Amrywiant hyd at Rhagfyr 2023 Variance to December 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	3,652	3,652	-	-	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	(534)	-	-	-	-	Bydd unrhyw drosglwyddiad i / o'r Gronfa Gyffredinol yn cael ei ystyried ar ddiwedd y flwyddyn pan fydd sefyllfa gyffredinol y Cyngor yn hysbys. Mae'r £534k yn ymwneud â'r diffyg net yn y dyfarniad Cyflog Staff Cyffredinol 23/24, ar ôl caniatáu defnyddio'r Gronfa Wrth Gefn o £360k. Any transfer to / from the General Fund will be considered at year end when the overall position for the Council is known. The £534k relates to the net shortfall in the 23/24 General Staff Payaward, after allowing for the use of the £360k Contingency.	C / M
CYFANSWM / TOTAL	4,948	3,652	3,652	-	-		