

Eitem: 2

Teitl: Cynllun Ariannol Drafft 2023/24

| | |
|--|---|
| Gweithredu / Action required | I'w nodi |
| Amseru / Timing | Brys |
| Argymhelliad / Recommendation | Argymhellir bod y Bwrdd yn nodi ac yn trafod cynnwys y Cynllun Ariannol Drafft 2023/24. |
| Risg / Risk | Risg ariannol ac enw da |
| Cyllid / Finance | N/A |
| Amcan Cynllun Corfforaethol / Corporate Plan Objective/Amcan Rhaglen/ Programme objective | Llywodraethiant ariannol Llais |
| Cydraddoldeb / Equality | N/A |
| Cyfathrebu / Communications | Ticiwch un o'r blychau canlynol os bydd y gweithgaredd hwn yn cael effaith ar: <input checked="" type="checkbox"/> ein pobl <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> ein cwsmeriaid/partneriaid/rhanddeiliaid <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> enw da ein corff <input checked="" type="checkbox"/> |
| Cymeradwyaeth / Approval/Clearance | Mae'r papur hwn wedi'i glirio gan y Brif Weithredwraig. |

| | |
|--|------------|
| Trafodaethau/ Penderfyniadau Blaenorol / Previous discussions/decisions | N/A |
| Awdur/ Cyflwyno / Author/presenting | Alun Lloyd |
| Dyddiad / Date | 06-07-2023 |
| Cefndir / Background | |
| <p>Mae'r ddogfen Cynllun Ariannol hwn yn nodi Cynllun Ariannol Drafft 2023/24 i'r Bwrdd ei i gymeradwyo. Yn dilyn y drafodaeth yn sesiwn anffurfiol y Bwrdd ym mis Gorffennaf bydd Cynllun Ariannol terfynol 2023/24 yn cael ei gyflwyno i'w gymeradwyo'n ffurfiol yng nghyfarfod y Bwrdd ym mis Gorffennaf.</p> <p>Roedd yr Adroddiad Cyllid a gyflwynwyd yng nghyfarfod diwethaf y Bwrdd yn manylu ar y gwaith hyd yma, a'r broses a'r amserlenni ar gyfer cwblhau a chymeradwyo Cynllun Ariannol 2023/24. Yn dilyn yr adroddiad hwnnw, derbyniodd Llais lythyr ariannu Llywodraeth Cymru ar 24 Mai 2023. Mae hyn bellach wedi galluogi cwblhau'r gwaith i gwblhau Cynllun Ariannol 2023/24.</p> <p>Mae'r Cynllun Ariannol hwn wedi'i strwythuro dros yr elfennau allweddol canlynol:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gofynion Cynllun Ariannol – Dyletswydd Ariannol • Llythyr Cyllid Llywodraeth Cymru • Cyllidebau Incwm • Cyllidebau Gwariant <p>Gofynnir i'r Bwrdd:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nodi a thrafod cynnwys yr adroddiad hwn • Nodi y gofynnir i'r Bwrdd gymeradwyo Cynllun Ariannol 2023/24 yn ffurfiol | |
| Manylion / Detail | |

Gofynion Cynllun Ariannol – Dyletswydd Ariannol

Mae'r Cynllun Ariannol yn seiliedig ar y gofyniad bod Llais yn bwriadu cyflawni ei ddyletswydd ariannol. I grynhoi, gellir disgrifio'r ddyletswydd hon fel:

“sichrau nad yw gwariant net yn fwy na'r gyllideb adnoddau net”

Mae'r Rheolau Ariannol Sefydlog yn cadarnhau'r Ddyletswydd Ariannol fel

6. Dyletswydd Ariannol

- 6.1 Mae gan Llais ddyletswydd i sichrau nad yw gwariant net yn fwy na'r cyllidebau refeniw net ac adnoddau cyfalaf a gadarnhawyd. Efallai na fydd gwariant net uwchlaw'r cyllidebau hyn yn cael ei gyflawni tan neu oni bai bod gorchudd cyllideb diwygiedig wedi'i gytuno'n ysgrifenedig.
- 6.2 Ni chaiff Llais dorri'r rhannau cydrannau o'r cyllidebau adnoddau refeniw a chyfalaf. Rhaid ceisio cymeradwyaeth ymlaen llaw ac yn ysgrifenedig os yw'r Corff yn dymuno gwario mwy mewn un categori a llai mewn un arall.

Mae'r Cynllun Ariannol hwn yn nodi sut y bydd Llais yn bwriadu cyflawni'r ddyletswydd hon i sichrau nad yw gwariant net yn fwy na'r cyllidebau refeniw net ac adnoddau cyfalaf.

Hyd yma nid oes unrhyw gyllidebau adnoddau cyfalaf wedi'u nodi ar gyfer Llais yn 2023/24, er, mewn ymateb i'r llythyr cyllido, asesiad o IFRS16, am y ffordd y caiff prydlesau cyfrifeg eu trin, arwain at ailddosbarthu rhai cyllidebau refeniw fel cyfalaf. Felly, ar hyn o bryd, mae'r Cynllun Ariannol 2023/24 hwn wedi'i gyfyngu i adnoddau refeniw.

Mae'r Rheolau Ariannol Sefydlog hefyd yn cadarnhau gofynion ar reoli cyllidebau fel a ganlyn:

7. Rheoli Cyllid a Rheoli Cyllidebau

- 7.1 Y Brif Weithredwraig fel Swyddog Cyfrifeg sy'n gyfrifol am reoli cyllid gan Lywodraeth Cymru a rheoli cyllidebau Llais. Bydd y Brif Weithredwraig yn cyflawni'r cyfrifoldebau hyn yn unol â chyfarwyddiadau neu ofynion yr adran sy'n noddi, Iechyd a Gwasanaethau Cymdeithasol, a bydd hefyd yn darparu gwybodaeth a chyingor i'r Bwrdd a'i Bwyllgorau yn ôl yr angen.
- 7.2 Gall y Swyddog Cyfrifeg ddirprwyo cyfrifoldeb o ddydd i ddydd am bennu a monitro cyllidebau ar lefel cyllideb unigol i weddill yr Uwch Dîm Rheoli.
- 7.3 Bydd y cyllidebau refeniw ac adnoddau cyfalaf net, a gadarnhawyd gan Weinidogion Cymru, yn cael eu hysbysu bob blwyddyn yn y Llythyr Cylch Gwaith.
- 7.4 Bydd Llais yn rhagweld llif arian ac yn paratoi hawliadau chwarterol am gyllid ar y ffurflen a bennir gan Lywodraeth Cymru. Gwneir hyn drwy'r cais Grant mewn Cymorth (GIA) a gyflwynir i Lywodraeth Cymru yn gofyn am dynnu'r arian chwarterol i lawr. Bydd y Cyfarwyddwr Strategol Gweithrediadau a Gwasanaethau Corfforaethol yn archwilio ac yn cymeradwyo pob hawliad o'r fath cyn ei gyflwyno i Lywodraeth Cymru.
- 7.5 Gellir negodi a chytuno cyllid mewn perthynas â phrosiectau penodol, ac sy'n ychwanegol at y cyllid yn y Llythyr Cylch Gwaith, a'i gytuno gyda'r adran noddi neu sefydliad/sefydliadau eraill.
- 7.6 Bydd cyfarfodydd rheolaidd rhwng yr adran noddi, Uwch Dîm Rheoli, a swyddogion eraill yn ôl yr angen i fonitro defnydd arian gan Llais.
- 7.7 Gall Llais drosglwyddo o fewn cyllidebau refeniw ac adnoddau cyfalaf a ddyrennir iddo, ond nid rhyngddynt, yn amodol ar y terfynau a'r canllawiau hynny a bennir gan y Prif Weithredwr a Lywodraeth Cymru.

Mae hefyd yn werth nodi'r adran ganlynol ar gyllid a gyhoeddwyd yn y Llythyr Cylch Gwaith a dderbyniwyd ar 30 Mawrth 2023:

"Prif Weithredwraig Llais, fel Swyddog Cyfrifeg, sy'n gyfrifol am reoli cyllid gan Lywodraeth Cymru a rheoli cyllidebau Llais. Bydd y Brif Weithredwraig yn cyflawni'r cyfrifoldebau hyn yn unol â'r Ddogfen Fframwaith a Chyfarwyddiadau Ariannol Sefydlog."

Llythyr Cyllid Llywodraeth Cymru

Mae'r Llythyr Cyllid a dderbyniwyd ar 24 Mai 2023 yn cadarnhau Cymorth Ariannol Llywodraeth Cymru ar gyfer gweithgareddau Llais yng Nghymru ar gyfer 2023/24:

"Cyfanswm cyllideb adnoddau o £7,307,000 ar gyfer blwyddyn ariannol 2023-2024 i gyflawni eu blaenoriaethau a nodwyd yn y Ddeddf Ansawdd ac Ymgysylltu a Llythyr Cylch Gwaith Llais Mawrth 2023*. Dyma'r terfyn adnoddau y gall Llais ysgwyddo gwariant arno yn y flwyddyn ariannol benodol."

Y setliad grant mewn cymorth ar gyfer 2023-24 yw £7,303,000. Dyma lefel y grant arian parod y gellir ei hawlio gan Lywodraeth Cymru yn y flwyddyn ariannol."

Mae'r gwahaniaeth o £4,000 yn ymwneud â dibrisiant, cost nad yw'n arian parod. Felly mae'r arian y gellir ei dynnu i lawr, setliad cymorth grant, yn is na chyfanswm y gyllideb adnoddau.

Mae'r Llythyr Ariannu wedi'i atodi fel Atodiad 1 i'r adroddiad.

Mae'r llythyr ariannu'n manylu, dros linellau cyllideb amrywiol, y cyllid craidd, gan yr hen CICau a'r buddsoddiad ychwanegol a wnaeth Llywodraeth Cymru ar gyfer Llais.

"Mae gwariant Llais sydd wedi'i gynnwys yng Nghyllideb Ddrafft 2022 (ar gyfer 2023/2024) yn gyfuniad o'r cyllid Cyngorau Iechyd Cymuned (CIC) a ddarparwyd i Fwrdd Iechyd Addysgu Powys ac a gyfeiriwyd at ddefnyddio costau hysbys y CICau ar adeg Cyhoeddi'r Gyllideb Ddrafft."

Yn dilyn hynny, cytunodd y Gweinidog dros lechyd a Gofal Cymdeithasol a'r Gweinidog Llywodraeth Leol a Chyllid ar y llinellau ychwanegol o ddyrannu'r gyllideb i gwmpasu cyfrifoldebau ychwanegol, ac angenrheidiol,

y Corff er mwyn cyflawni ei ddyletswyddau o dan y Ddeddf Ansawdd ac Ymgysylltu yn effeithiol.”

| Llais | Cynlluniau 2023/2024 £'000s ar adeg cyhoeddi Llythyr Cylch Gwaith | Cynlluniau 2023/2024 £'000s | Cynlluniau 2024/2025 £'000s |
|--|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Gwariant / Costau Rhedeg a gytunwyd yng Nghyllideb Ddrafft 23/24 | 5,503 | 5,503 | 5,503 |
| Cyhnyd costau staff hanesyddol | 0* | 549* | 549* |
| Staffio a hyhfforddiant ychwanegol (uchafswm o) | 238** | 238** | 292 |
| Cyfrifoldebau gwasanaethau corfforaethol ychwanegol (uchafswm o) | 123** | 123** | 164 |
| Dyletswyddau a chyfrifoldebau cyfathrebu a strategol ychwanegol (uchafswm o) | 210** | 210** | 281 |
| Digidol a TG (uchafswm o) | 679** | 679** | 814 |
| Cyfanswm | 6,754 | 7,302 | 7,603 |

Dadansoddwyd dadansoddiad llinellau cyllideb ymhellach i gyflwyno'r cyllid fel:

1. Llinell Sylfaen CIC - £4.653m
2. Buddsoddiad ychwanegol i Llais - £2.653m

| Llais | Cylluniau Llythyr Cynllunio 2023/24 | Llinell Sylfaen CIC | Ychwanegol i Llais | Cynllun Ariannol 2023/24 |
|--|-------------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| | £'000s | £'000s | £'000s | £'000s |
| Gweithgareddau llinell sylfaen | | | | |
| Gwariant/costau rhedeg a gytunwyd yng nghylloideb ddrafft 2023/24 | 5,503 | 4,104 | 1,403 | 5,507 |
| cynnydd mewn costau staff hanesyddol | 549 | 549 | | 549 |
| Is gyfanswm llinell sylfaen | 6,052 | 4,653 | 1,403 | 6,056 |
| Gweithgareddau ychwanegol | | | | |
| staffio a hyfforddiant ychwanegol (uchafswm o) | 238 | | 238 | 238 |
| cyfrifoldebau gwasanaethau corfforaethol (uchafswm o) | 123 | | 123 | 123 |
| dyletswyddau a chyfrifoldebau gwasanaethau corfforaethol ychwanegol (uchafswm o) | 210 | | 210 | 210 |
| Digidol a TG (uchafswm o) | 679 | | 679 | 679 |
| Is gyfanswm Ychwanegol | 1,250 | - | 1,250 | 1,250 |
| Cyfanswm | 7,302 | 4,653 | 2,653 | 7,306 |

Y buddsoddiad ychwanegol sylweddol hwn o £2.653m i Llais, sy'n cyfateb i 57% ychwanegol ar Llinell Sylfaen CIC, yw:

"Ymdrin â chyfrifoldebau ychwanegol, ac angenrheidiol, y Corff er mwyn cyflawni ei ddyletswyddau yn effeithiol o dan y Ddeddf Ansawdd ac Ymgysylltu."

Mae'n bwysig nodi, ar gyfer nifer o linellau'r gyllideb, fod Llywodraeth Cymru wedi cymryd llithriad ar ddyddiadau apwyntiadau ar gyfer swyddi newydd ac felly wedi lleihau cyllid 25% ar gyfer 2023/24

"Mae rhai llinellau cyllideb yn 2023/2024 yn cael eu lleihau 25% i ystyried bod Llais yn sefydliad newydd sy'n recriwtio ac yn prynu adnoddau newydd a oedd yn annhebygol o fod ar waith erbyn Gorffennaf 2023 ond a fydd eu hangen yn y blynyddoedd llawn i ddod."

Mae strwythur y Cynllun Ariannol, yn benodol y Cyllidebau Gwariant, wedi'i osod o amgylch y llinellau cyllideb hyn. Mae hyn yn cynorthwyo'r ddau i adeiladu'r Cynllun Ariannol yn seiliedig ar y cydrannau llinellau cyllideb hyn a dealltwriaeth Bwrdd o'r buddsoddiad ychwanegol a chysylltu'r buddsoddiad â'r cyfrifoldebau ychwanegol, ac angenrheidiol.

Er bod y cyllid, a'r cyllidebau arfaethedig, wedi'u nodi o amgylch y llinellau cyllideb hyn mae gan Llais hyblygrwydd wrth ddefnyddio'r cyllid hwn ar swyddi staff ychwanegol wrth i'w strwythur sefydliad gael ei gwblhau.

Yn ogystal â manylu ar elfennau elfen y cyllid o £7.306m, mae'r llythyr cyllido hefyd yn nodi pwyntiau allweddol eraill gan gynnwys:

- Bydd gwaith ar IFRS 16 yn cael ei wneud yn ystod y flwyddyn, a allai arwain at addasiadau rhwng refeniw a chyfalaf
- Llais i nodi gofynion cyllideb blynyddol ar gyfer 2024/2025 erbyn diwedd mis Hydref 2023 (mae'r llythyr yn cyfeirio at 2023/2024 – gwall teipio fel y mae Hydref 2023 yn ymwneud â chylch cyllideb 2024/25)
- Grant mewn ffurflenni cymorth a monitro cyllideb y mae'n ofynnol eu cyflwyno i Lywodraeth Cymru.

Yn ogystal â'r ddyletswydd ariannol allweddol, i gynllunio i sicrhau nad yw gwariant net yn fwy na'r cyllidebau refeniw net ac adnoddau cyfalaf, mae gofyniad cyllid ychwanegol i reoli arian parod o fewn terfynau goddefgarwch. Mae'r llythyr cyllido yn cadarnhau hyn fel:

"Ni ddylid tynnu grant mewn cymorth arian parod i lawr cyn yr angen gan fod cadw symiau gormodol o arian parod yn ddefnydd aneffeithlon o arian cyhoeddus. Rhaid cadw unrhyw gymorth grant heb ei wario bob mis ac ar ddiwedd y flwyddyn o fewn 4% a 2% yn y drefn honno o gyfanswm y grant arian parod a ddyfarnwyd ar gyfer y flwyddyn honno.

Cyllidebau Incwm

Mae cyfanswm y cyllidebau incwm ar gyfer Llais yn cynnwys tair elfen allweddol:

- Llythyr Cyllido £7.306m
- Cyllid ychwanegol Llywodraeth Cymru ar gyfer Hyfforddiant £0.063m
- Cyllid Llywodraeth Cymru ar gyfer rhaglen ddigidol Capgemini £0.440m

Capgemini

Mae Llais yn cydnabod yr angen i weithredu system sy'n addas i'r dyfodol wedi'i theilwra i'n gofynion, sy'n caniatáu i'n data gael ei reoli mewn ffordd

fwy cydgysylltiedig a chyson ledled Cymru a holl feysydd swyddogaethol y gwasanaeth i gefnogi monitro gwasanaethau, DPA a dadansoddi tueddiadau.

Mae Llais wedi manylu ar y meysydd swyddogaethol allweddol canlynol y mae angen i unrhyw system eu cynnwys:

- Eiriolaeth cwynion
- Cynrychiolaeth
- Ymgysylltu
- Rheoli Staff a Gwirfoddolwyr
- Adroddiadau

Yn 2022 comisiynodd Llywodraeth Cymru, ar ran Llais Capgemini UK plc i gynnal adolygiad o'r system rheoli Eiriolaeth, Cynrychiolaeth, Ymgysylltu a Staff a Gwirfoddolwyr presennol at y diben o'i disodli â gweithredu newydd sy'n addas i'r dyfodol sy'n fwy addas i'r diben.

Mae'r cyllid Capgemini ychwanegol hwn ar gyfer 2023/24 yn unig. Bydd angen i unrhyw ganlyniadau refeniw parhaus yn 2024/25 a thu hwnt, ar gyfer costau arferol rhedeg systemau digidol Llais gael eu cynnwys o gyllid craidd Llais .

Mae'n bwysig nodi bod Llywodraeth Cymru wedi ymrwymo i ariannu gofynion seilwaith digidol Llais yn gyfan gwbl gan gydnabod nad oedd modd cyflawni'r gofyniad ar unwaith oherwydd heriau'r rhaglen. Felly'r £0.440m yw cyllid Cam 1, y comisiynu cynnyrch hyfyw lleiaf posibl (MVP), gyda disgwyl datblygiad pellach (a chyllid cysylltiedig) yng Ngham 2.

Dylai unrhyw risgiau ariannol sy'n ymwneud â datblygu'r systemau fod yn gyfrifoldeb i Lywodraeth Cymru, ac eithrio pan fydd Llais wedi comisiynu swyddogaethau ychwanegol uwchlaw'r Cyfnodau craidd a gomisiynir gan Lywodraeth Cymru.

Cyllidebau Gwariant

Yn unol â llinellau cyllideb y Llythyr Cyllido, mae'r cyllidebau gwariant wedi'u nodi o dan y penawdau canlynol:

- Llinell Sylfaen CIC
- Cyllideb Ddrafft Ychwanegol

- Staffio a Hyfforddiant Ychwanegol
- Corfforaethol Ychwanegol
- Cyfathrebiadau A Strategaeth Ychwanegol
- Digidol a TG
- LIC – Hyfforddiant
- Capgemini

Llinell Sylfaen CiC

Mae hyn i bob pwrpas yn y gyllideb rholio ar gyfer uno cyllidebau Cynghorau Iechyd Cymuned (CiCau) o 2022/23. Mae hyn yn cyfateb i staffio llinell sylfaen o 79.04 cyfwerth ag amser llawn (WTE) a £4.653m.

Mae'r cyllidebau, WTE a £, yn seiliedig ar y lefelau staffio presennol a'r costau ar draws ac o fewn y rhanbarthau. Bydd y cyllidebau hyn yn cael eu hadolygu yn ddiweddarach yn 2023/24, yn benodol i ddeall dosbarthiad adnoddau ar draws y rhanbarthau. Bydd canfyddiadau'r adolygiad yn cael eu cyflwyno i'r Bwrdd. Dylid nodi, os bydd unrhyw argymhellion o'r adolygiad, efallai y bydd yn cymryd peth amser i'w gweithredu gan y bydd unrhyw aiddosbarthiad posibl yn amodol ar amseriad rhyddhau adnoddau.

Cyllideb Ddrafft Ychwanegol

Dyma'r buddsoddiad ychwanegol a gynhwysodd Llywodraeth Cymru yn eu cyllideb ddrafft gyhoeddedig. Mae hyn yn cynnwys y swyddi canlynol:

- Cadeirydd / NEDs
- Cyfarwyddwr Strategol Gwasanaethau Corfforaethol
- Cyfarwyddwr Strategol Strategaeth Sefydliadol ac Ymgysylltu
- Cyfarwyddwr Pobl, Llesiant ac OD
- Pennaeth TG a Seilwaith
- Rheolwr Cyllid
- Eiriolwyr Cwynion x 7
- Cyfieithydd

Mae'r buddsoddiad hefyd yn cynnwys gwariant ychwanegol nad yw'n gyflog ar gyfer

- Hyfforddiant
- Ymgysylltu/Marchnata
- Gwefan & TG

- Treuliau
- Ffioedd Archwilio
- Costau Systemau Ariannol

Mae'r Gyllideb Ddrafft hon yn cyfateb i staffio ychwanegol o 22WTE (gan gynnwys 8 ar gyfer Cadeirydd, Is-gadeirydd ac Aelodau Anweithredol) a £1.403m.

Staffio a Hyfforddiant Ychwanegol

Mae hyn yn cynnwys y swyddi newydd canlynol

- Cynorthwy-ydd Gweithredol (ar gyfer Uwch Gyfarwyddwyr)
- 7 Swyddog Cefnogi Eiriolaeth

Mae'r Hyfforddiant Staffio a Hyfforddiant Ychwanegol hwn yn cyfateb i staff ychwanegol o 8 WTE a £0.238m.

Corfforaethol Ychwanegol

Mae hyn yn cynnwys y swyddi newydd canlynol

- Rheolwr Llywodraethiant
- Dysgu a Chefnogaeth
- Rheolwr CRM a Data/Cofnodion

Mae'r Corfforaethol Ychwanegol hwn yn cyfateb i staffio ychwanegol o 3 WTE a £0.123m.

Cyfathrebu a Strategaeth Ychwanegol

Mae hyn yn cynnwys y swyddi newydd canlynol

- Pennaeth Strategaeth, Cyfathrebu ac Ymgysylltu
- Rheolwr Strategaeth a Chyfathrebu
- Rheolwr Mewnwelediadau ac Ymgysylltu
- Rheolwr Cynnwys Digidol
- Swyddog Cymorth Cyfathrebu ac Ymgysylltu
- Swyddog Cymorth Strategaeth

Mae'r Cyfathrebu a'r Strategaeth Ychwanegol hon yn cyfateb i staffio ychwanegol o 6 WTE a £0.210m.

Digidol a TG

Mae'r gyllideb hon yn cynnwys cyllidebau gwariant newydd sylweddol nad ydynt yn gyflogau ar gyfer

- Prydlesi caledwedd
- Trwyddedau meddalwedd
- Cynnal a chadw TG

Mae'r dechnoleg ddigidol a TG hon yn cyfateb i £0.679m.

LIC - Hyfforddiant

Darparodd cyllid ychwanegol yn ddiweddar ar gyfer rhaglen ddysgu y cytunwyd arni.

Mae'r Hyfforddiant - LIC yma yn cyfateb i £0.063m.

Capgemini

Mae'r trefniant Capgemini hwn yn cynnwys cyllidebau gwariant sylweddol nad ydynt yn gyflogau ar gyfer

- Adeiladu & Prawf
- Trwyddedau
- Cymorth TG
- Datblygiad
- Ymfudo Data
-

Mae'r Capgemini hwn yn cyfateb i £0.440m ychwanegol.

Gwaith Parhaus

Er bod y rhan fwyaf o'r gwaith ar y Cynllun Ariannol wedi'i gwblhau, bydd gwaith pellach yn cael ei wneud. Bydd hyn yn cynnwys:

- Dadansoddiad manylach o gyllidebau Digidol a TG ar draws penawdau Ychwanegol, Digidol a TG a Capgemini y Gyllideb Ddrafft
- Dilysu manylion y Llythyr Cyllido – tafluniadau llithriad yn benodol ar swyddi newydd a dyfarniadau cyflog 2023/24. Rhagwelir y bydd

llithriad yn sylweddol uwch na'r 25% a adeiladwyd yng nghyllid 2023/24.

- Cwblhau dadansoddiad IFRS16.

Gan fod llithriad ar ddyddiadau penodi ar gyfer swyddi newydd yn debygol o fod yn sylweddol uwch na 25% ar gyfer 2023/24, bydd ymagwedd ragweithiol hyblyg yn cael ei mabwysiadu ar staffio, gan gynnwys staff tymor sefydlog a staff asiantaeth, i geisio llenwi'r bylchau.

Cynllun Ariannol Cyffredinol

Mae Cynllun Ariannol Llais 2023/24 wedi'i grynhoi isod.

| | WTE | £'000s | £'000s |
|---|---------------|--------|--------------|
| Cyllidebau Incwm | | | |
| Llythyr Cyllido Llywodraeth Cymru | | 7,306 | |
| LIC - Hyfforddiant | | 63 | |
| Cappgemini | | 440 | |
| Cyfanswm cyllidebau incwm | | | 7,809 |
| Cyllidebau Gwariant | | | |
| Llinell Sylfaen CIC | 79.04 | 4,653 | |
| Cyllideb Ddrafft Ychwanegol | 22.00 | 1,403 | |
| Staffio a hyfforddiant ychwanegol | 8.00 | 238 | |
| Corfforaethol ychwaengol | 3.00 | 123 | |
| cyfathrebiadau a sdstrategaeth ychwanegol | 6.00 | 210 | |
| Digidol a TG | - | 679 | |
| LIC - Hyfforddiant | | 63 | |
| Cappgemini | - | 440 | |
| Cyllidebau Gwariant | 118.04 | | 7,809 |
| Gorged wed'i gynllunio (diffyg) | | | - |

Mae Cynllun Ariannol 2023/24 yn nodi sut mae Llais yn bwriadu cyflawni'r ddyletswydd ariannol i sicrhau nad yw gwariant net yn fwy na'r cyllidebau adnoddau referiw net. O fewn y cynllun mae'r cyllidebau gwariant ar hyn o bryd yn cynnwys cyllidebau £0.207m heb eu dyrannu.

Manylir manylion pellach am y Cynllun Ariannol sydd wedi'i fapio yn erbyn y cyllidebau (WTE a £) a ddirprwyir gan y Prif Weithredwr i ddeiliaid cyllideb yn Atodiad 2. Mae'r dadansoddiad yn y fformat a'r penawdau i'w defnyddio yn yr Adroddiadau Cyllid i Dîm Arwain a'r Bwrdd.

Argymhellion

Gofynnir i'r Bwrdd:

- Nodl a thrafod cynnwys yr adroddiad hwn
- Cymeradwyo Cynllun Ariannol 2023/24

