

**Eitem: 12**

**Teitl: Dyranriad Ariannu Drafft 2024/25**

<b>Gweithredu / Action required</b>	I'w nodi
<b>Amseru / Timing</b>	Brys
<b>Argymhelliad / Recommendation</b>	Argymhellir bod y Bwrdd yn nodi'r Dyranriad Cyllid drafft 2024/25 a thrafodaethau parhaus gyda swyddogion Llywodraeth Cymru i gwblhau'r dyranriad cyllid.
<b>Risg / Risk</b>	Risg i enw da ac ariannol os bydd lefel y dyranriad cyllid yn aros fel y nodir yng Nghyllideb Ddrafft Llywodraeth Cymru 2024/25
<b>Cyllid / Finance</b>	Amh
<b>Amcan Cynllun Corfforaethol / Corporate Plan Objective</b>	Llywodraethu ariannol Llais
<b>Cydraddoldeb / Equality</b>	Amh
<b>Cydraddoldeb, amrywiaeth a chynhwysiant / Equity, diversity and inclusion</b>	Ticiwch un o'r blychau canlynol os bydd y gweithgaredd hwn yn cael effaith ar: <b>Mewnol:</b> ein pobl <input checked="" type="checkbox"/> <b>Allanol:</b> ein cwsmeriaid/partneriaid/rhanddeiliaid <input checked="" type="checkbox"/> <b>Allanol:</b> enw da ein sefydliad <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Cymeradwyaeth / Approval/Clearance</b>	Mae'r papur hwn wedi'i gymeradwyo gan y Prif Weithredwr.
<b>Trafodaethau/ Penderfyniadau Blaenorol / Previous discussions/decisions</b>	Amh
<b>Awdur/ Cyflwyno / Author/presenting</b>	Alun Lloyd
<b>Dyddiad / Date</b>	15 Ionawr 2024

## Cefndir / Background

Bob blwyddyn bydd angen i Llais gynllunio i gwrdd â'r rhwymedigaeth ariannol i sicrhau nad yw gwariant net yn fwy na'r cyllidebau refeniw ac adnoddau cyfalaf net.

Prif ffynhonnell cyllid Llais yw'r dyraniad blynyddol a gyhoeddir gan Lywodraeth Cymru. Cadarnheir hyn yn ffurfiol yn Llythyr Ariannu Llywodraeth Cymru a ddylai ddilyn ac asio â Llythyr Cylch Gwaith blynyddol a gyhoeddir gan Lywodraeth Cymru.

Er nad yw Llythyr Cylch Gwaith a Llythyr Ariannu 2024/25 wedi'u cyhoeddi eto, mae Llywodraeth Cymru wedi cyhoeddi ei Chyllideb Ddrafft ar gyfer 2024/25. Dylid nodi y cyhoeddwyd y Llythyr Ariannu yn 2023/24 ar 24 Mai 2023.

## Manylion / Detail

Cyhoeddwyd Llythyr Cyllido 2023/24 ar 24 Mai 2023. Roedd Cynllun Ariannol 2023/24 yn nodi bod Llywodraeth Cymru, ar gyfer nifer o linellau cyllidebol, wedi rhagdybio llithriad ar ddyddiadau penodi 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 gymryd i ystyriaeth fod Llais yn sefydliad newydd sy'n recriwtio a phrynu adnoddau newydd nad oedd yn debygol o fod yn eu lle erbyn Gorffennaf 2023 ond y bydd eu hangen yn y blynyddoedd llawn i ddod.”

I grynhoi, roedd y cyllid a gadarnhawyd fel a ganlyn:

Llais	Plans 2023/2023 - Remit Letter	Plans 2023/2024 - Funding Letter	Plans 2024/2025
	£'000s	£'000s	£'000s
<b>Baseline Activities</b>			
Expenditure / Running Costs Agreed in Draft Budget 23/24	5,503	5,503	5,503
Historical staff cost increases		549	549
<b>Sub Total Baseline</b>	5,503	6,052	6,052
<b>Additional Activities</b>			
Additional staffing & training (maximum of)	238	238	292
Additional corporate services responsibilities (maximum of)	123	123	164
Additional communication and strategy duties and responsibilities (maximum of)	210	210	281
Digital and IT (maximum of)	679	679	814
<b>Sub Total Additional</b>	1,250	1,250	1,551
<b>Total</b>	6,753	7,302	7,603

Dylid nodi nad oedd cyllid 2023/24 yn cynnwys unrhyw gyllid ar gyfer dyfarniadau cyflog 2023/24 ac ar gyfer chwyddiant nad yw'n ymwneud â chyflogau. Tybiodd Llywodraeth Cymru y byddai'r gofynion cyllid yn cael eu cwmpasu gan lithriad uwchlaw'r llithriad tybiedig o 25%.

The Welsh Government Draft Budget for 2024/25 published on 19 December 2023 included the following funding figures for Llais:

HEALTH AND SOCIAL SERVICES							
RESOURCE							
Budget Expenditure Line	2023-24 Final Budget February 2023 Restated	2024-25 Indicative Final Budget February 2023 Restated	Revisions to the 2024-25 Indicative Allocations	MEG to MEG Transfers	Transfers Within MEG	Allocations to / from Reserves	2024-25 Draft Budget December 2023
	£000s	£000s	£000s	£000s	£000s	£000s	£000s
Citizen Voice Body	5,503	5,503	-	-	2,100	-	7,603
Action: Citizen Voice Body	5,503	5,503	-	-	2,100	-	7,603

Mae swyddogion Llywodraeth Cymru wedi gofyn i Llais nodi'r canlyniadau os bydd cyllid 2024/25 yn parhau ar £7.603m. Dylid nodi nad yw'r £7.603m wedi'i bennu eto – dim ond pan fydd cyllideb derfynol Llywodraeth Cymru yn cael ei chymeradwyo gan y Senedd y caiff y ffigur ariannu ei derfynu.

Er y dylid ystyried y £7.603m fel y lefel ariannu sylfaenol, neu waeth, mae Llais wedi bod yn modelu senarios ariannu mwy tebygol ac achos gorau.

Mae Llais yn cydnabod bod cyllideb Llywodraeth Cymru dan bwysau difrifol. Mae cyni yn parhau i fod y pwysau ariannol hirdymor mwyaf arwyddocaol ar Lywodraeth Cymru, wedi'i waethygu gan y pwysau chwyddiant mwy diweddar. Felly mae'n anochel y bydd hyn yn trosi'n setliadau ariannol tynn i Llais a chyrrff cyhoeddus eraill yng Nghymru.

Felly, dull rhesymol o gadarnhau cyllid gan Lywodraeth Cymru fyddai ceisio setliad nad yw'n waeth nac yn well na setliadau ar gyfer cyrrff sector cyhoeddus eraill a ariennir gan Lywodraeth Cymru yng Nghymru, o fewn cyd-destun ein rôl a'n cylch gwaith o fewn y sector iechyd a gofal cymdeithasol.

Fel y nodwyd ni dderbyniodd Llais godiad cyllid yn 2023/24 ar gyfer dyfarniadau cyflog 2023/24 a chwyddiant di-dâl. Yn 2023/24 derbyniodd cyrrff y GIG ar gyfer y codiadau canlynol:

- Codiad cyffredinol o 1.5% ar gyfer chwyddiant nad yw'n gyflog
- Arian dyfarniad cyflog i gyfateb ag Agenda ar gyfer Newid y GIG a dyfarniadau cyflog cenedlaethol eraill y cytunwyd arnynt

Yn unol â hynny, gan fod Llais yn cael ei ariannu o linellau cyllideb lechyd a Gwasanaethau Cymdeithasol o fewn Llywodraeth Cymru, a bod y pwysau cyflog a'r pwysau nad yw'n berthnasol i Llais ar gyfer 2023/24, dylai'r gyllideb sylfaenol, a rholio i mewn i 2024/25, fod wedi cynnwys £0.370m ychwanegol. .

O fewn cyllideb ddrafft Llywodraeth Cymru bydd cyllid cyffredinol GIG Cymru yn cael codiad o 4% yn 2024/25. Cadarnhaodd llythyr Dyraniad y Bwrdd Iechyd, a gyhoeddwyd ar 21 Rhagfyr 2023, gynnydd o 3.67% yn y dyraniad iechyd ar gyfer chwyddiant costau craidd a phwysau galw anochel ar gyfer 2024-25. Yn ogystal, roedd llythyr Dyraniad y Bwrdd Iechyd yn cadarnhau bod cyllid yn cael ei gadw'n ganolog nes bod y symiau gofynnol ar gyfer 2024-25 wedi'u cadarnhau ar gyfer y canlynol:

- Bydd cyllid ar gyfer dyfarniadau cyflog y GIG yn 2024-25 yn cael ei gadw'n ganolog a'i ddyrannu i gyflogwyr unwaith y bydd dyfarniadau wedi'u gwneud. Bydd cyllid Dyfarniad Cyflog GIG Cymru ar gyfer 2023-24 yn cael ei ddyrannu yn ystod y flwyddyn unwaith y bydd yr ymarfer mapio cyflog blynyddol wedi'i gwblhau fel yr amlinellir isod.
- Fel yn 2023-24, bydd cyllid ar gyfer y cynnydd yng nghyfraniad y cyflogwr i Gynllun Pensiwn y GIG yn cael ei gadw'n ganolog.

Gan fod Llais bellach yn Gorff a Noddir gan Lywodraeth Cymru (CNLC) gallai Llywodraeth Cymru fabwysiadu dull gwahanol. Gallai seilio unrhyw setliad ar y codiadau a roddir i Gyrrff eraill a Noddir gan Lywodraeth Cymru. Yn unol â hynny, gall unrhyw godiadau ar gyfer pwysau 2024/25 amrywio o uchafswm o 3.67% (ynghyd â chyllid dyfarniad cyflog y GIG) i sero.

Bydd y lefelau ariannu posibl ar gyfer Llais yn amrywio o £7.603m i £8.266m (ynghyd â chyllid dyfarniad cyflog 2024/25). Mae hyn wedi'i nodi isod:

Llais	Plans 2024/2025
	£'000s
<b>Baseline Activities</b>	
Expenditure / Running Costs Agreed in Draft Budget 23/24	5,503
Historical staff cost increases	549
<b>Sub Total Baseline</b>	<b>6,052</b>
<b>Additional Activities</b>	
Additional staffing & training	292
Additional corporate services responsibilities	164
Additional communication and strategy duties and responsibilities	281
Digital and IT	814
<b>Sub Total Additional</b>	<b>1,551</b>
<b>Total</b>	<b>7,603</b>
<b>2023/24 Uplifts</b>	
Pay	256
Other @ 1.5%	114
<b>Revised Funding Baseline for 2024/25</b>	<b>7,973</b>
<b>2024/25 Uplifts</b>	
Pay	?
Other @ 3.67% (NHS allocation uplift)	293
<b>Projected Funding for 2024/25</b>	<b>8,266</b>

Ar hyn o bryd mae Llais yn gweithio trwy ganlyniadau a fforddiadwyedd ei gynllun blynyddol ar gyfer 2024/25 yn seiliedig ar y senarios ariannu canlynol:

- Achos gwaethaf £7.603m
- Yn fwy tebygol o £7.973m
- Achos gorau £8.266m

## **Argymhellion**

Gofynnir i'r Bwrdd nodi:

- cynnwys yr adroddiad hwn
- y bydd 2024/25 yn heriol yn ariannol
- bydd canlyniadau gwahanol senarios ariannu yn cael eu modelu ac yn amodol ar drafodaethau gyda swyddogion Llywodraeth Cymru
- Bydd Cynllun Ariannol 2024/25 yn cael ei gyflwyno i'r Bwrdd i'w gymeradwyo maes o law, fel rhan o bapurau Cynllun Blynyddol 2024/25.