

CYNGOR SIR YNYS MÔN

Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	27 TACHWEDD 2017
Pwnc:	MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW, CHWARTER 2 2017/18
Aelod(au) Portffolio:	Y CYNGHORYDD JOHN GRIFFITH
Pennaeth Gwasanaeth:	MARC JONES
Awdur yr Adroddiad:	CLAIRE KLIMASZEWSKI
Rhif Ffôn:	02148 751865
E-bost:	ClaireKlimaszewski@ynysmon.gov.uk
Aelodau Lleol:	d/b

A - Argymhelliad/Argymhellion a Rheswm/Rhesymau

1. Ym mis Chwefror 2017, gosododd y Cyngor gyllideb net ar gyfer 2017/18 gyda gwariant net y gwasanaethau, swm o £126.157m i gael ei gyllido o incwm o'r Dreth Gyngor, Grantiau Cenedlaethol Annomestig a grantiau cyffredinol. Cymeradwywyd swm ychwanegol o £0.490m ar gyfer ei wario ar ysgolion i'w gyllido o arian wrth gefn y Cyngor. O'r herwydd, mae cyfanswm y gyllideb a gymeradwywyd ar gyfer 2017/18 yn £126.647m.
2. Roedd y gyllideb am 2017/18 yn cynnwys yr angen i wneud arbedion gwerth £2.444m. Mae hyn yn cynnwys £490k o arbedion ar gyfer Dysgu a fydd yn cael eu hariannu o gronfeydd wrth gefn, fel y cytunwyd gan y Cyngor. Y swm arbedion diwygiedig sydd ei angen ar gyfer 2017/18 yw £1.954m. Mae'r rhain wedi cael eu hymgorffori yng nghyllidebau unigol y gwasanaethau a chaiff llwyddiant neu fethiant i'w cyflawni eu hadlewyrchu yn y tanwariant/gorwariant net a ddangosir.
3. Mae'r adroddiad hwn yn egluro perfformiad ariannol Gwasanaethau'r Cyngor am hanner cyntaf y flwyddyn ariannol sy'n cynnwys y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2017 a 30 Medi 2017. Ceir crynodeb hefyd o'r sefyllfa a ragamcener am y flwyddyn gyfan.
4. Y sefyllfa ariannol gyffredinol a ragamcener ar gyfer 2017/18 gan gynnwys Cyllid Corfforaethol a chronfa'r Dreth Gyngor yw gorwariant o £1.924m. Mae hyn yn cyfateb i 1.53% o gyllideb net y Cyngor ar gyfer 2017/18.
5. Argymhellir y dylid:-
 - (i) Nodi'r sefyllfa sydd wedi'i nodi yn atodiadau A a B yng nghyswllt perfformiad ariannol yr Awdurdod hyd yma a'r canlyniad disgwyliedig ar gyfer 2017/18;
 - (ii) Nodi'r crynodeb o gyllidebau Digwyddiadau Annisgwyl ar gyfer 2017/18 fel y manylir yn Atodiad C;
 - (iii) Nodi'r sefyllfa mewn perthynas â'r rhaglenni buddsoddi i arbed yn Atodiad Ch. Gofynnir hefyd i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo newid arfaethedig, sef bod £20k o ddyraniad £87k y gwasanaeth Dysgu o dan y rhaglen Buddsoddi i Arbed i weithredu'r system "ONE" (system wybodaeth i reolwyr); yn cael ei ddefnyddio i ariannu prosiect Buddsoddi-i-Arbed arall gan y gwasanaeth Dysgu sef datblygu gwefan a siop ar-lein ar gyfer Oriel Ynys Môn;
 - (iv) Nodi'r sefyllfa o ran arbedion effeithlonrwydd 2017/18 yn Atodiad D;
 - (v) Nodi'r modd y caiff costau staff asiantaeth ac ymgynghorwyr eu monitro yn 2017/18 yn Atodiadau DD ac E;
 - (vi) Cymeradwyo cyfalafu costau Cyflog Cyfartal o hyd at £2.566m yn unol â Chyfarwyddyd Cyfalafu Llywodraeth Cymru sy'n effeithiol tan 31/03/2018.

B - Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd eich rhesymau dros eu gwrthod ac/neu ddewis yr opsiwn hwn?		
d/b		
C - Am ba reswm y mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?		
Mae'r mater hwn wedi'i ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.		
CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?		
Ydy		
D - A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?		
Ydy		
DD - Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?		Beth oedd eu sylwadau?
1	Prif Weithredwr / Uwch Dîm Arweinyddiaeth (UDA) (mandadol)	
2	Cyllid / Adran 151 (mandadol)	d/b– y Swyddog Adran 151 yw awdur yr adroddiad hwn
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (mandadol)	I'w gadarnhau
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu (TGCh)	
7	Sgriwtini	
8	Aelodau Lleol	
9	Unrhyw gyrff allanol / arall/eraill	
E - Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)		
1	Economaidd	
2	Gwrthdodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldebau	
6	Cytundebau Canlyniad	
7	Arall	
F - Atodiadau:		
<ul style="list-style-type: none"> • Atodiad A – Adroddiad Monitro'r Gyllideb Refeniw – Chwarter 2, 2017/18 • Atodiad B – Tabl o'r Canlyniadau Refeniw a ragamcenir ar gyfer 2017/18 • Atodiad C – Crynodeb o'r Cyllidebau Digwyddiadau Annisgwyl 2017/18 • Atodiad CH – Adolygiad o'r prosiectau Buddsoddi i Arbed • Atodiad D – Adolygiad o Arbedion Effeithlonrwydd 2017/18 • Atodiad DD – Gwybodaeth ynglŷn â monitro Staff Asiantaeth • Atodiad E – Gwybodaeth ynglŷn â monitro Ymgynghorwyr 		
FF - Papurau Cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):		
<ul style="list-style-type: none"> • Cyllideb Refeniw 2017/18 (fel y cafodd ei hargymell gan y Pwyllgor hwn ar 14 Chwefror 2017 a'i mabwysiadu gan y Cyngor Sir ar 28 Chwefror 2017). 		

MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW – CHWARTER 2 2017/18

1. Balans Cyffredinol – Sefyllfa Gychwynnol

- 1.1** Ar gychwyn y flwyddyn ariannol, roedd gan y Cyngor £13.357m o gronfeydd wrth gefn clustnodedig a chronfeydd wrth gefn o £2.089m yn yr ysgolion. Roedd y canlyniad dros dro ar gyfer 2016/17 wedi arwain at falansau cyffredinol o £8.697 miliwn ar ddechrau'r flwyddyn ariannol bresennol. Roedd y balans cyffredinol terfynol ar 1 Ebrill 2017, yn dilyn nifer fechan o addasiadau ar ôl yr archwiliad, yn £8.355m. Mae balans isafswm y gronfa wrth gefn gyffredinol wedi'i osod ar £6m fel y cymeradwywyd gan y Cyngor llawn ar 28 Chwefror 2017.
- 1.2** Roedd yr adroddiad ar gyfer Chwarter 1 yn amlygu'r risg efallai y byddai angen i'r Cyngor dalu oddeutu £2m o hawliadau Tâl Cyfartal o'r balans cyffredinol uchod unwaith mae'r rhain wedi'u setlo. Mae'r Cyngor wedi llwyddo i sicrhau Cyfarwyddyd Cyfalafu am hyd at £2.556m gan Lywodraeth Cymru, a fydd yn gadael i'r Cyngor gyfalafu unrhyw gostau Tâl Cyfartal a geir erbyn 31 Mawrth 2018. Bydd hyn yn gymorth i rannu'r gost dros nifer o flynyddoedd, trwy'r tâl Darpariaeth Refeniw Isafswm (MRP). Os benthycir arian dros gyfnod o 10 mlynedd i ariannu'r costau byddai hyn yn creu taliadau llog o thua £62k y flwyddyn am 10 mlynedd. Gallai unrhyw Gostau Tâl Cyfartal a geir ar ôl 31 Mawrth 2018 effeithio ar gronfeydd wrth gefn y Cyngor gan y bydd y Cyfarwyddyd Cyfalafu yn dod i ben ar y dyddiad hwn.

2. Rhagamcan o Berfformiad Ariannol yn ôl Gwasanaeth

- 2.1** Mae manylion am berfformiad ariannol pob gwasanaeth am y cyfnod a'r sefyllfa alldro a ragamceni'r bob gwasanaeth i'w gweld yn Atodiad B. Rhagwelir gorwariant o £2.706m (2.49%) ar wasanaethau ar 31 Mawrth 2018. Mae hyn yn welliant o £343k ar Chwarter 1. Amcangyfrifir tanwariant o £0.331m ar Gyllid Corfforaethol, sy'n welliant o £97k ers Chwarter 1 oherwydd tanwariant a ragwelir ar gronfeydd digwyddiadau annisgwyl oedd wedi'u neilltuo. Yn ogystal, rhagwelir gwarged o £450k ar gasglu'r Dreth Gyngor, ac o'r ffigwr hwn mae £261k o ganlyniad i warged ar y Premiwm Treth Gyngor newydd. Fodd bynnag, mae hyn yn is na'r gwarged ar y Dreth Gyngor a ragwelwyd yn adroddiad Chwarter 1, sef £695k. Cyfanswm y rhagamcanion refeniw ar hyn o bryd ar gyfer 2017/18 yw gorwariant o £1.924m, sef 1.53% o gyllideb refeniw net y Cyngor. Mae hyn yn welliant o £195k ar y gorwariant o £2.119m (1.68%) a gafodd ei adrodd yn Chwarter 1.
- 2.2** Mae'r tabl isod yn crynhoi'r amrywiadau sylweddol (£100k neu uwch). Nid yw'r rhagamcan yn dwyn i gyfrif unrhyw bwysau ychwanegol a allai godi os bydd y tywydd yn ddrwg yn ystod y gaeaf (cynnal a chadw priffyrdd dros y gaeaf, costau gofal cymdeithasol). Mae risg felly y gallai'r gorwariant fod yn uwch na £1.924m. Y pwysau cyllidebol mwyaf sylweddol ar y Cyngor yw cost Rhiantu Corfforaethol. Disgwylir y bydd y Gwasanaeth Plant a Theuluoedd yn gorwario £1.899m. Mae hwn yn Wasanaeth statudol sy'n cael ei arwain gan y galw ac sy'n anodd ei reoli. Petai'r Cyngor yn gorwario yn unol â'r rhagolygon presennol, byddai'r gronfa wrth gefn gyffredinol yn cael ei rhoi dan gryn bwysau a byddai'n agos at yr isafswm o £6m a osodwyd gan y Swyddog Adran 151 ac a gymeradwywyd gan y Cyngor Llawn.
- 2.3** Yn yr adroddiad yn Chwarter 1, argymhellwyd adolygu cronfeydd wrth gefn clustnodedig er mwyn adnabod unrhyw gronfeydd clustnodedig nad oes angen amdanynt mwyach neu nad ydynt yn flaenoriaeth, ac y gellid eu dychwelyd i'r gronfa wrth gefn gyffredinol i helpu i ariannu'r gorwariant. Mae'r adolygiad hwn ar y cronfeydd wrth gefn clustnodedig yn mynd yn ei flaen ar hyn o bryd a chaiff ei adrodd yn ôl i'r Pwyllgor Gwaith yn ddiweddarach yn y flwyddyn.

**Crynodeb o Amrywiadau a Ragamcenir ar 31 Mawrth 2018
yn seiliedig ar wybodaeth ariannol fel yr oedd ar 30 Medi 2017**

	(Tan) / Gorwariant £000
Dysgu	548
Gwasanaeth Plant a Theuluoedd	1,899
Gwasanaethau Oedolion	191
Busnes y Cyngor	207
Costau Corfforaethol a Democrataidd	(248)
Cyllid Corfforaethol a Budd-daliadau a Roddwyd	(331)
Casglu'r Dreth Cyngor	(450)
Arall (cyfanswm yr amrywiadau'n llai na £100k)	108
Cyfanswm yr Amrywiadau yn y (tan)/gorwariant	1,924

3. Eglurhad o'r Prif Amrywiadau

3.1 Dysgu Gydol Oes

3.1.1 Addysg Ganolog

3.1.1.1 Roedd gorwariant o £318k (16.33%) yn y gwasanaeth ar ddiwedd Chwarter 2. Y rhagolygon ar gyfer diwedd y flwyddyn yw gorwariant o £618k (22.37%). Mae'r rhagamcan cyffredinol hwn yr un fath ag adroddwyd yn Chwarter 1. Fodd bynnag, bu nifer o newidiadau ar draws sawl maes yn yr adran Addysg Ganolog i wneud iawn am hyn. Y newid mwyaf sylweddol yw cynnydd o £83k yn y gorwariant ar leoliadau all-sirol oherwydd 5 lleoliad newydd. Disgwylir y bydd gorwariant o £225k ar Leoliadau All-sirol erbyn diwedd y flwyddyn. Rhagamcenir y bydd y gorwariant ar Integreiddio yn y sector Uwchradd yn gostwng £34k i £27k. Yn yr yn modd, bu gwelliant o £61k ar gostau ysgol nad ydynt yn cael eu dirprwyo oherwydd cafodd costau band llydan PSBA eu talu'n ôl, a disgwylir bellach y bydd tanwariant o £12k ar y gyllideb hon. Mae costau Cludiant Ysgol yn dal i beri pwysau ar y gyllideb a rhagwelir gorwariant o £367k ar dacsis ar ddiwedd y flwyddyn. Disgwylir y bydd gorwariant o £78k ar y gyllideb ar gyfer Cynnal.

3.1.1.2 Mae'r Gwasanaeth wedi llwyddo gyda bid buddsoddi i arbed ar gyfer y system 'One Management'. Disgwylir y bydd y buddsoddiad yn y system hon yn gostwng gwariant ar dacsis yn y dyfodol. Disgwylir hefyd y bydd cydweithio gyda'r Gwasanaeth Caffael yn sicrhau arbedion yn erbyn y gyllideb tacsis.

3.1.2 Diwylliant

3.1.2.1 Bu tanwariant o £53k (6.5%) yn y Gwasanaeth hwn yn ystod y cyfnod, a'r canlyniad a ragwelir ar gyfer y flwyddyn yw tanwariant o £70k (5.17%). Mae'r rhan fwyaf o'r tanwariant wedi codi yn y Gwasanaeth Llyfrgelloedd lle mae swyddi gwag heb gael eu llenwi tan y byddwn yn gwybod beth yw canlyniad terfynol yr adolygiad o'r gwasanaeth llyfrgelloedd.

3.1.2.2 Mae risg hefyd y bydd y Cyngor yn gorfod talu tâl adfeiliad unwaith ac am byth, am iddo derfynu'r prydles ar Ynys Lawd yn gynnar. Bydd y Cyngor yn gofyn i'r Pwyllgor Gwaith am benderfyniad ynghylch sut y dylid ariannu'r tâl hwn, os bydd rhaid i'r Cyngor dalu'r costau.

3.1.2.3 Yn ystod y broses o osod y gyllideb, fe dynnwyd y gyllideb ar gyfer safle Melin Llynnon oherwydd cynlluniau i drosglwyddo'r safle. Fodd bynnag, mae'n cymryd mwy o amser nag a ragwelwyd i drosglwyddo'r safle ac o ganlyniad, mae'r Cyngor yn dal i ddod i gostau (£13k erbyn diwedd Chwarter 2). Gan y bydd costau mewn perthynas â chynnal a chadw'r safle dros y gaeaf, bydd y costau'n parhau i gynyddu a gallent fod gyn uchod â £40k erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.

3.2 Gofal Cymdeithasol i Oedolion

3.2.1 Bu gorwariant o £350k (3.01%) yn y gwasanaeth am y cyfnod, a rhagwelir y bydd y sefyllfa alldro ar gyfer y flwyddyn gyfan yn orwariant o £191k (0.85%). Mae hyn yn welliant o £108k ar y gorwariant o £299k a ragwelwyd ac adroddwyd yn Chwarter 1.

3.2.2 Dyma'r elfennau o fewn yr amrywiad i'r alldro a ragwelir:-

- Gwasanaethau ar gyfer yr Henoed: rhagwelir tanwariant o (£247k);
- Anableddau Corfforol (AC): rhagwelir gorwariant o £276k;
- Anableddau Dysgu (AD): rhagwelir gorwariant o £268k;
- Iechyd Meddwl (IM): rhagwelir gorwariant o £178k;
- Yr Uned Ddarparu: rhagwelir tanwariant o (£198k); a
- Rheolaeth a Chymorth: rhagwelir tanwariant o (£86k).

3.2.3 Mae'r pwysau cyllidebol mwyaf sylweddol i'w gweld yn y gwasanaethau Anableddau Corfforol, Anableddau Dysgu a Gwasanaethau Iechyd Meddwl. Mae hyn o ganlyniad i nifer fechan o leoliadau arbenigol cost uchel y mae'n rhaid eu cael i gwrdd â chymhlethdod anghenion y Defnyddwyr Gwasanaeth hyn.

3.2.4 Mae'r Gwasanaeth wedi cymryd camau i geisio gwrthbwysu'r gorwariant drwy ostwng gwariant yn y meysydd hynny y mae ganddo fwy o reolaeth drostynt. Mae'r uned ddarparu mewnol yn rhagamcan tanwariant o £198k a disgwylir y bydd Rheolaeth a Chymorth yn tanwario £86k erbyn diwedd y flwyddyn. Mae'r Gwasanaeth hefyd wedi cynnal adolygiad o'i gyllidebau fel y soniwyd yn yr adroddiad ar gyfer Chwarter 1, ac mae wedi ail-alinio cyllidebau o feysydd sy'n tanwario, megis yr uned ddarparu, i feysydd lle mae'r pwysau mwyaf sylweddol ar y gyllideb.

3.2.5 Mae tua 59% o gyllideb y Gwasanaeth yn cael ei harwain gan y galw. Mae gwaith yn mynd rhagddo'n barhaus ar ddarogan y costau i'r gyllideb hon yn y dyfodol. Mae'r rhagfynegiad diwedd blwyddyn ar ddiwedd pob mis yn seiliedig ar y wybodaeth ddiweddaraf sydd ar gael ar bob lleoliad oedolyn. Mae hyn yn ei gwneud yn hynod o anodd ceisio darogan y sefyllfa ar gyfer y flwyddyn lawn, a gall arwain at newidiadau mawr o un cyfnod i'r nesaf.

3.2.6 Cyflwynwyd bidiau llwyddiannus am grantiau o Gronfeydd Gofal Canolraddol i sicrhau cefnogaeth yn y maes Anableddau Dysgu, ac yn benodol i gefnogi defnyddwyr gwasanaeth i symud ymlaen i wasanaethau gwahanol, llai costus o bosib, sy'n cynnig gwell canlyniadau posib i unigolion. Yn ogystal â hyn, mae'r adran yn dechrau ar gyfnod o gyd-gynhyrchu gyda ddarparwyr gwasanaethau byw â chymorth, gyda'r bwriad o newid y modd o gwrdd â deilliannau ar gyfer unigolion yn yr amgylchedd hwn.

3.2.7 Mae'r flwyddyn hon yn flwyddyn heriol gan fod nifer o bwysau cyllidebol sylweddol wedi digwydd gan gynnwys gostyngiad yn yr incwm Cefnogi Pobl a chynnydd mewn ffioedd byw â chymorth yn gysylltiedig â thelerau ac amodau. Mae pwysau ychwanegol a oedd yn deillio o'r gofynion Cyflog Byw wedi gostwng, gan fod y Gwasanaeth wedi bod yn ddigon ffodus i dderbyn y "Grant Gweithlu Gofal Cymdeithasol" sydd wedi helpu'r Gwasanaeth i ariannu'r pwysau cost sy'n gysylltiedig â'r Cyflog Byw.

3.3 Gwasanaethau Plant

3.3.1 Gwelwyd gorwariant o £783k (17.91%) yn y gwasanaeth yn ystod y cyfnod a rhagwelir y bydd yn gorwario £1,899k (23.74%) dros y flwyddyn gyfan. Mae hyn yn cynnwys rhagamcan o £1,814k o orwariant ar Blant sy'n Derbyngofal (PDG). Mae hyn yn lleihad o £207k o'r gorwariant a adroddwyd yn Chwarter 1. Mae'r gwelliant hwn oherwydd bod costau Rhiantu Corfforaethol wedi gostwng ar ôl i 2 leoliad drud ddod i ben.

3.3.2 Mae'r rhagamcanion yn seiliedig ar:-

- rhagdybiaeth sefyllfa waethaf o'r galw/costau ar gyfer Plant Sy'n Derbyngofal yn seiliedig ar y costau gwasanaeth/y galw/y galw tebygol ar gyfer y dyfodol;
- rhagdybiaethau'n ymwneud â phenderfyniadau/datblygiadau ar achosion. Nid yw'r rhain yn bethau y gellir eu rhagweld ac mae amgylchiadau unigol yn gallu, ac yn, newid. Yn seiliedig ar y wybodaeth sydd ar gael ar hyn o bryd, a rhagdybiaethau'n ymwneud â phenderfyniadau/datblygiadau ynghylch achosion, gwnaed y rhagdybiaeth orau bosib. Mae costau Plant Sy'n Derbyngofal yn dibynnu ar y galw ac yn gallu amrywio rhwng £3k a £10k yr wythnos ar gyfer gofal arbenigol.

3.3.3 Mae'n rhaid i'r Awdurdod Lleol gwrdd â'r gost o ymyraethau Llys e.e. asesiadau preswyl /llety â chymorth i rieni a phlant; cyswllt a oruchwylir ac asesiadau arbenigol eraill sydd hefyd yn rhai na ellir eu rhagweld ac sy'n cael eu harwain gan y galw. Mae'r Amlinell Cyfraith Gyhoeddus yn nodi bod rhaid i'r asesiadau hyn gael eu cynnal cyn yr achos sydd hefyd yn rhoi pwysau ar gyllidebau timau

3.3.4 Mae'r Gwasanaethau Plant ar hyn o bryd yn mynd drwy broses o ailstrwythuro a bydd y ffocws ar Ymyrraeth Gynnar ac Ymyrraeth Ddwys. Bydd y strwythur newydd yn canolbwyntio ar waith ataliol ac yn cefnogi plant i fyw gartref yn saff. Bydd adnoddau ychwanegol a ddarparwyd ar gyfer y prosiect Trothwy Gofal yn cefnogi hyn ond bydd yn cymryd amser. Y cynnydd sylweddol yn nifer y plant sy'n derbyn gofal gan yr Awdurdod Lleol yw'r prif reswm pam fod y Gwasanaeth yn gorwario. Mae'r Gwasanaeth wedi gweld cynnydd o 72% (47/81) yn y plant sy'n destun Gorchmynion Gofal Llawn yn ystod y 3 blynedd ddiwethaf. Mae lleoliad preswyl yn costio £220,000 y flwyddyn ar gyfartaledd ac ar hyn o bryd, mae gennym 14 o blant mewn gofal preswyl.

3.3.5 I liniaru'r gorwariant ar y lleoliadau hyn mae'r Gwasanaeth wedi rhoi cynllun gweithredu ar waith ar gyfer 2017/18 sy'n cynnwys: adolygu'r plant/pobl ifanc sydd mewn lleoliadau preswyl ar hyn o bryd; anelu i gynyddu'r opsiynau o ran lleoliadau ar yr Ynys; cefnogi plant i fynd yn ôl adref pan fo'n ddiogel iddynt wneud hynny, ac adolygu'r drefn cymeradwyo cyllid ar gyfer lleoliadau preswyl. Mae'n rhaid i'r Pennaeth Gwasanaeth nawr gymeradwyo pob penderfyniad i ganiatáu gofal preswyl.

3.4 Tai (Cronfa'r Cyngor)

3.4.1 Cafwyd tanwariant o £27k (2.75%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y cyfnod. Disgwylir y bydd gwariant y gwasanaeth o fewn y gyllideb ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Cafwyd adolygiad trylwyr o'r gyllideb er mwyn cymryd i ystyriaeth y strwythur newydd. Mae'r adolygiad wedi dangos y bydd gan y Gwasanaeth gyllideb gytbwys.

3.5 Rheoleiddio a Datblygu Economaidd

3.5.1 Economaidd a Chymunedol (yn cynnwys Morwrol a Hamdden)

- 3.5.1.1** Yn gyffredinol, roedd y Gwasanaeth wedi tanwario £82k ar ddiwedd chwarter 2 (6.8%). Rhagwelir y bydd y gwasanaeth wedi gorwario £110k (5.68%) erbyn 31 Mawrth 2018. Mae hyn yn gynydd ar y gorwariant o £80k a ragamcanwyd yn ystod Chwarter 1.
- 3.5.1.2** Rhagwelir y bydd elfen Datblygu Economaidd y Gwasanaeth o fewn y gyllideb ar ddiwedd y flwyddyn. Mae tanwariant ar yr elfen staffio oherwydd swyddi gwag ond tan y bydd ymarfer ailstrwythuro'r gwasanaeth wedi'i gwblhau, mae'n anodd rhagweld a fydd unrhyw arbedion yn codi o hyn yn ystod 2017/18.
- 3.5.1.3** Disgwylir y bydd yr adain Forwrol wedi gwario o fewn ei chyllideb ar ddiwedd y flwyddyn hefyd. Efallai y bydd y gwelliannau a wnaed yn ddiweddar i'r system ar gyfer bilio ffioedd angori yn ychwanegu at yr incwm a gesglir yn y dyfodol. Nid yw'r rhagamcan hwn yn cynnwys unrhyw effaith bosib yn sgil tywydd garw.
- 3.5.1.4** Rhagwelir gorwariant o £110k yn y gwasanaeth Hamdden erbyn diwedd y flwyddyn; mae hyn yn gynydd o £30k ers Chwarter 1. Mae incwm y canolfannau hamdden, gan gynnwys incwm y caffis, yn parhau i greu pwysau gan fod y gwasanaeth yn ei chael yn fwy a mwy anodd cyflawni'r targedau incwm. Nid yw'r ffigwr yn cynnwys arbedion ar ardaloedd awyr agored sydd, ar hyn o bryd, wrthi'n cael eu trosglwyddo i gyrff allanol.

3.5.2 Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd

- 3.5.2.1** Roedd tanwariant o £57k (5.58%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y cyfnod a rhagwelir y bydd tanwariant o £97k (4.49%) erbyn diwedd y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd yn y tanwariant o £14k a ragwelwyd yn ystod Chwarter 1. Mae'r gwelliannau mwyaf sylweddol i'w gweld yn yr adrannau Trwyddedu â lechyd yr Amgylchedd o fewn yr adain Gwarchod y Cyhoedd oherwydd incwm annisgwyl unwaith ac am byth.
- 3.5.2.2** Mae'r rhan fwyaf o'r cyllidebau o dan Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd yn tanwario ychydig, ac eithrio Planning Delivery Wales, y Grant Eiddo ac Amgylcheddol (PEG), Cefn Gwlad ac Arfordir a Marchnadoedd – amcangyfrifir y bydd y rhain yn gorwario ychydig. Rhagwelir y bydd gan yr Adain Gynllunio danwariant o £22k ar y cyfan erbyn diwedd y flwyddyn. Rhagwelir y bydd Gwarchod y Cyhoedd wedi tanwario £75k am y flwyddyn ariannol. Nid yw'r incwm ar gyfer Datblygiadau Mawr wedi cael ei ragamcanu mor fuan â hyn oherwydd diffyg gwybodaeth.

3.6 Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo

3.6.1 Priffyrdd

- 3.6.1.1** Cafwyd £53k (1.24%) o orwariant gan y gwasanaeth yn ystod y cyfnod hwn a rhagwelir y bydd wedi gorwario £100k (1.52%) erbyn diwedd y flwyddyn. Mae'r rhagamcan nawr yn cynnwys effaith y contract newydd ar gyfer cynnal a chadw priffyrdd sy'n fwy costus na'r contract cynnal a chadw blaenorol a oedd wedi dod i ben. Disgwylir y bydd hyn yn creu £200k o gostau ychwanegol, sy'n egluro'r cynnydd yn y gorwariant o gymharu â Chwarter 1. Fodd bynnag, bydd tanwariant mewn meysydd cyllideb eraill yn y gwasanaeth Priffyrdd yn gostwng effaith hyn i lawr i £100k. Nid yw'r canlyniad a ragwelir yn cynnwys unrhyw ragamcan mewn perthynas â'r Gyllideb Waith gan fod y gyllideb hon yn cael ei heffeithio gan ofynion cynnal a chadw dros y gaeaf ac unrhyw ddifrod gan stormydd, a allai gynyddu costau Priffyrdd yn y dyfodol.

3.6.1.2 Mae yna nifer o or/tanwariannau a'r gorwariant mwyaf sylweddol yw £100k ar Ddylunio Gwaith Cynnal a Chadw, a'r contract Cynnal a Chadw a grybwyllir uchod. Mae'r tanwariant mwyaf ar Waith Stryd sy'n rhagweld tanwariant o £100k.

3.6.2 Gwastraff

3.6.2.1 Roedd tanwariant o £58k (1.56%) yn y gwasanaeth Gwastraff ar ddiwedd y chwarter hwn a rhagwelir y bydd y gwasanaeth wedi tanwario £25k (0.39%) ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Mae hyn yn welliant o £55k oherwydd roedd adroddiad Chwarter 1 yn amcangyfrif y byddai'r Gwasanaeth wedi gorwario £30k ar ddiwedd y flwyddyn.

3.6.2.1 Mae'r sefyllfa o ran y Safle Cynhyrchu Trydan ym Mhenhesgyn wedi gwella o £40k o orwariant i £15k o danwariant a ragwelir oherwydd gwariant gostyngedig ar gyflenwadau a gwasanaethau. Rhagwelir tanwariant o £30k ar gyfer Gorsaf Drosglwyddo Penhesgyn oherwydd tanwariant ar drafnidiaeth ac eiddo. Rhagwelir hefyd y bydd y tanwariant ar Waredu Gwastraff yn cynyddu o £10k yn Chwarter 1 i £30k yn Chwarter 2 oherwydd costau llai yn gysylltiedig â Gwaredu Gwastraff. Mae hyn o ganlyniad i gynnydd mewn ailgylchu ar ôl lansio'r troli bocsys. Rhagwelir y bydd costau casglu gwastraff yn gorwario £50k oherwydd gwaith ychwanegol o gasglu gwastraff Ailgylchu.

3.6.3 Eiddo

3.6.3.1 Cafwyd tanwariant o £33k (5.45%) yn y Gwasanaethau Eiddo yn ystod y chwarter. Rhagwelir y bydd tanwariant o £11k (1.07%) yn y Gwasanaeth ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn yn ostyngiad o £22k o'r tanwariant a ragamcanwyd yn Chwarter 1.

3.6.3.2 Amcangyfrifir y bydd gorwariant o £50k ar Atgyweirio a Chynnal a Chadw adeiladau'r Cyngor. Adroddwyd yn Chwarter 1 y byddai'r gwasanaeth yn gweld incwm rhent ychwanegol o £60k ond disgwylir bellach y bydd y gwaged hwn yn gostwng i £14k. Rhagwelir tanwariant o £16k ar weithwyr oherwydd Swydd Rheolwr wag.

3.7 Trawsnewid

3.7.1 Cafwyd gorwariant o £168k (9.01%) yn y swyddogaeth Trawsnewid yn ystod y cyfnod. Mae'r rhan fwyaf o'r swm hwn i'w briodoli i ymrwymadau a godwyd ar ddechrau'r flwyddyn. Disgwylir y bydd Trawsnewid yn gorwario cyfanswm o £70k (1.82%). Mae hyn yn gysylltiedig â'r gorwariant amcangyfrifedig o £100k yn TGCh sy'n cael ei drafod isod yn 3.7.1.1. a chaiff ei leihau gan danwariant o £30k yn y gwasanaeth Trawsnewid Corfforaethol.

3.7.1.1 Mae cyllidebau'r adain TGCh o dan bwysau oherwydd ymrwymadau sydd wedi llithro o 2016/17 ac o ganlyniad i weithgaredd sylweddol mewn perthynas â phrosiectau corfforaethol sydd angen adnoddau ychwanegol er mwyn sicrhau y gellir cwrdd ag amcanion Corfforaethol y Cyngor. Mae'r swyddogaeth yn parhau i ragweld gorwariant o £100k ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.

3.7.1.2 Mae'r adain AD yn parhau i ragweld cyllideb gytbwys ar gyfer y flwyddyn ariannol.

3.7.1.3 Rhagwelir y bydd yr adain Trawsnewid Corfforaethol wedi tanwario £30k ar ddiwedd y flwyddyn, yn bennaf oherwydd swydd rheolwr wag a chyllid allanol tuag at swydd prosiect. Y chwarter diwethaf roedd y swyddogaeth yn rhagweld y byddai'r gwariant yn cyfateb i'r gyllideb.

3.8 Adnoddau (heb gynnwys Budd-daliadau a Roddwyd)

3.8.1 Roedd cyllideb y swyddogaeth Adnoddau yn dangos gorwariant o £127k (7.93%) erbyn diwedd y cyfnod. Bydd y lefel gwariant uchel yma yn dod yn ôl yn raddol at y gyllideb wrth i'r flwyddyn fynd yn ei blaen. Rhagwelir y bydd y swyddogaeth yn gorwario £40k (1.46%) ar gyfer y flwyddyn ariannol gyfan. Mae hyn yn gynydd bychan ar y gorwariant o £32k a ragwelwyd yn Chwarter 1. Mae hyn oherwydd pwysau cyllidebol (£60k) yn yr adain Refeniw a Budd-daliadau, megis gorwariant ar beiliaid, staff asiantaeth a grantiau gweinyddu is nag y cyllidebwyd ar eu cyfer.

3.9 Busnes y Cyngor

3.9.1 Roedd gorwariant o £104k (12.72%) gan y swyddogaeth ar 30 Medi 2017 a rhagwelir gorwariant o £207k (12.82%) ar gyfer y flwyddyn ariannol. Mae hyn yn gynydd sylweddol ar y gorwariant o £50k a adroddwyd ar gyfer Chwarter 1. Rhagwelir gorwariant o £300k ar gostau staff ymgynghori i lenwi swyddi gwag dros dro ac ar ffioedd cyfreithiol. Nid yw'r gwasanaeth wedi gallu llenwi'r swyddi o adnoddau mewnol. Mae cost lawn y rhain yn cael ei lleihau'n rhannol gan danwariant o £75k ar staffio ac incwm dros ben o bridiannau tir sy'n dod i £33k. Mae'r swydd undeb llafur (nad yw wedi'i chynnwys yn y gyllideb) hefyd yn cynyddu'r pwysau ar y gyllideb o £10k.

3.10 Costau Corfforaethol a Democrataidd

3.10.1 Gwelwyd tanwariant o £224k (21.36%) gan y swyddogaeth yn ystod y cyfnod. Rhagwelir tanwariant o £248k (12.93%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn yn fwy o danwariant o gymharu â'r tanwariant o £172k a ragwelwyd yn yr adroddiad yn Chwarter 1. Mae hyn oherwydd tanwariant amcangyfrifedig mewn cyfraniadau pensiwn i Gyngor Gwynedd (£78k); a disgownts pensiwn o (£72k) y sicrhaodd y Cyngor trwy dalu'r cyfraniad at y diffyg 3 blynedd i'r gronfa mewn un lwmp swm yn hytrach na fel taliad misol. Mae llai o wariant hefyd ar Ffioedd Crwner (£31k). Yn ogystal, cafwyd incwm yn ôl (£28k) y darparwyd ar ei gyfer fel dyled ddrwg yn flaenorol a thalwyd incwm unwaith ac am byth o £44k i'r Cyngor ar ôl iddynt gwblhau dod â Chwmni Gwastraff Môn Arfon i ben.

3.11 Rheolaeth Gorfforaethol

3.11.1 Roedd tanwariant o £49k (12.78%) gan y swyddogaeth ar ddiwedd y Chwarter. Rhagwelir tanwariant o £80k (10.46%) ar gyfer y flwyddyn ariannol oherwydd arbedion sy'n deillio o ailstrwythuro'r drefn Rheolaeth Strategol.

4. Cyllid Corfforaethol (yn cynnwys Budd-daliadau a Roddwyd)

4.1 Disgwylir tanwariant o £331k (1.89%) ar ddiwedd y flwyddyn mewn perthynas â Chyllid Corfforaethol gan gynnwys Budd-daliadau a roddwyd. Disgwylir tanwariant o £152k mewn perthynas â Budd-daliadau a Roddwyd oherwydd gostyngiad yn nifer yr ymgeiswyr sy'n derbyn cymorth o dan y Cynllun Gostyngiad y Dreth Gyngor. Rhagwelir tanwariant o £194k ar gostau cyllido cyfalaf hefyd oherwydd arbedion a wnaed ar fenthycy'n fewnol ac oedi'r broses o ail-gyllido benthyciadau. Mae'r gwarged hwn wedi gostwng o'r chwarter blaenorol oherwydd y cynnydd yn y gyfradd sylfaenol o 0.25% i 0.50%, a gadarnhawyd ar 2 Tachwedd 2017. Bydd unrhyw fenthycy a wna'r Cyngor yn awr yn ddrutach, er y bydd yn dewis y gyfradd llog isaf posib wrth wneud penderfyniadau i fenthycy. Mae hefyd yn bosib y bydd angen i'r Cyngor allanoli rhywfaint o'i fenthycy mewnol (£5m) i gynyddu balansau arian parod dyddiol y Cyngor. Mae'r benthycy mewnol hwn wedi cyflawni arbedion yn y llog sy'n daladwy ond mae'n rhaid ei allanoli erbyn hyn gan fod balansau arian parod y Cyngor yn is nag oeddent yn y blynyddoedd blaenorol. Mae effaith hyn wedi'i gynnwys yn y rhagolwg o gostau cyllido cyfalaf.

4.2 Mae Atodiad C yn rhoi crynodeb o'r sefyllfa ariannol mewn perthynas â'r cyllidebau digwyddiadau annisgwyl ar ddiwedd y chwarter hwn. Cymeradwywyd cyfanswm o £1.380m fel cyllideb ar gyfer digwyddiadau annisgwyl fel rhan o gyllideb 2017/18. Mae hyn yn cynnwys targed arbedion o £300k o ddiswyddiadau gwirfoddol. Mae £328k net wedi cael ei drosglwyddo i/o wasanaethau i ariannu prosiectau penodol, materion cyllidebol neu i ryddhau arbedion o ddiswyddiadau gwirfoddol. Rhagamcan darbodus ar hyn o bryd yw y bydd diffyg o £227k o ran yr arbedion ar ddiswyddiadau gwirfoddol. Gobeithir y bydd hyn yn gwella wrth i'r flwyddyn fynd heibio. Mae £1.067m wedi'i ymrwymo o gyllidebau ar gyfer digwyddiadau annisgwyl a disgwylir y bydd y rhan fwyaf o'r cyllidebau hyn wedi'u gwario erbyn diwedd y flwyddyn yn unol â'r prosesau cymeradwyo angenrheidiol ar gyfer defnyddio cyllidebau digwyddiadau annisgwyl. Fodd bynnag, rhagwelir tanwariant o £336k ar y Cyllidebau Clustnodedig ar gyfer y Gwasanaethau Cymdeithasol oherwydd oedi gyda'r Prosiect Trothwy Gofal a rheoli cyllideb yn effeithiol yn y Gwasanaethau Oedolion. Rhagwelir cyfanswm o £213k o danwariant ar gyllidebau ar gyfer digwyddiadau annisgwyl, ac eithrio'r targed arbedion. Rhagwelir tanwariant hefyd ar Etholiadau Sirol (£53k) a Chronfeydd Digwyddiadau Annisgwyl Cyffredinol (£65k). Rhagwelir gorwariant o £203k ar y gronfa ar gyfer cyflogau a graddio oherwydd bod nifer uwch na'r disgwyl o staff yn derbyn taliadau diswyddo. Mae hyn yn ychwanegol at y £250k sydd eisoes wedi'i gymeradwyo a'i ariannu o'r Gronfa wrth Gefn Gyffredinol ar gyfer costau'n gysylltiedig â diswyddiadau.

5. Casglu'r Dreth Gyngor

5.1 Caiff y gyllideb ar gyfer Cronfa'r Dreth Gyngor ei phennu gan ddefnyddio amcangyfrif o'r ddyled y gellir ei chasglu yn y flwyddyn gyfredol yn unig yn seiliedig ar y ffigwr a osodwyd fel sail y dreth ym mis Tachwedd 2016. Nid yw'n darparu ar gyfer dyledion a gasglwyd o flynyddoedd blaenorol, addasiadau i ymrwymadau yn codi o flynyddoedd blaenorol (eithriadau, disgowntiau i bobl sengl ac ati), newidiadau i sail dreth y flwyddyn gyfredol neu'r ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg neu amheus. Nid oes modd amcangyfrif y newidiadau hyn ac yn anorfod, byddant yn arwain at wahaniaeth rhwng balans terfynol y Gronfa Casglu'r Dreth Gyngor a'r gyllideb wreiddiol. Y rhagolwg cyfredol yw y bydd y Gronfa Treth Gyngor yn cyflawni £189k yn uwch na'r ffigwr targed. Hefyd, mae'n edrych yn debyg y bydd cyllideb Premiwm y Dreth Gyngor, sef tâl Treth Gyngor ychwanegol y mae'r Cyngor yn ei godi ar ail gartrefi ar Ynys Môn ers 1 Ebrill 2017, yn cyflawni £261k yn uwch na'i darged. Felly, fel cyfanswm, rhagwelir gwarged o £450k o ran casglu'r Dreth Gyngor.

6. Arbedion Cyllidebol 2017/18

6.1 Cafodd arbedion cyllidebol o £1.954m eu tynnu o gyllidebau gwasanaethau ar gyfer 2017/18 a bydd rhaid canfod £300k arall mewn arbedion o ddiswyddiadau gwirfoddol – sonnir am hyn uchod. O'r arbedion cyllidebol yr ydym wedi'u hadnabod, disgwylir bod £1.656m wedi'i gyflawni neu y bydd yn cael ei gyflawni erbyn diwedd y flwyddyn. Fodd bynnag, mae posibilrwydd na fydd £299k yn cael ei gyflawni. Disgwylir y diffyg arbedion mwyaf yn y gwasanaeth Dysgu: rhagwelir y bydd yn tangyflawni £169k ar ei darged oherwydd yr oedi wrth gytuno ar leihad yn yr oriau glanhau a'r methiant i drosglwyddo Melin Llynonn. Gellir gweld dadansoddiad manwl llawn ar gyfer pob Gwasanaeth yn Atodiad D.

7. Buddsoddi i Arbed

7.1 Ymgwymerwyd â rhaglen buddsoddi i arbed yn 2016/17 a cafodd £983k ei neilltuo i brosiectau unigol. Hyd yma, mae £217k wedi cael ei wario neu ei ymrwymo o'r cyllid hwn yn ystod 2017/18. Mae'r holl brosiectau ar wahanol gamau o ran eu datblygiad, gyda rhai'n nes at gael eu cwblhau nag eraill. Mae manylion llawn am wariant a cynnydd pob un o'r rhaglenni i'w gweld yn Atodiad CH. Mae'r atodiad yn cynnwys eitem gwerth £87k o dan Dysgu Gydol Oes ar gyfer moderneiddio prosesau busnes a pherfformiad. Roedd y gwasanaeth wedi cynllunio i wario hwn, trwy weithredu modiwlau oedd heb eu defnyddio o'r System Wybodaeth 'ONE Management'. Disgwylir y bydd y prosiect hwn angen tua £67k, felly, cynigir bod yr £20k sy'n weddill yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r dasg o ddatblygu siop ar-lein a gwefan ar gyfer Oriol Ynys Môn sydd hefyd yn brosiect Buddsoddi i Arbed, a dylai hynny arwain at incwm ychwanegol. Gofynnir i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo'r newid hwn.

8. Costau Asiantaeth ac Ymgynghorwyr

8.1 Yn ystod hanner cyntaf y flwyddyn, gwariwyd £629k ar staff Asiantaeth. Gan amlaf, cawsai'r rhain eu hariannu'n rhannol o gyllidebau staffio oherwydd yr angen am staff llanw ar gyfer salwch, tra bod £367k o'r ffigwr yn gysylltiedig â chael staff llanw tra bod y Gwasanaethau Plant yn mynd trwy broses ailstrwythuro. Mae Adnoddau wedi gwario £121k ar staff asiantaeth. Roedd £63k o hwn ar gyfer cyflogi staff adennill dyledion er mwyn cynyddu'r incwm a gesglir gan yr Awdurdod, a £53k ar gyfer y prosiect AD a Chyflogau Northgate, sy'n cael ei ariannu o gronfa wrth gefn benodol. Roedd y Gwasanaeth Gwastraff wedi gwario £126k i gael asiantau safle yn y canolfannau ailgylchu. Mae'r rhan fwyaf o'r ffigwr hwn, 63%, yn cael ei ariannu trwy grant allanol. Gellir gweld y manylion llawn yn Atodiad DD.

8.2 Roedd y gwariant ar ymgynghorwyr yn ystod Chwarter 2 yn £597k, gyda £382k o hwn yn cael ei ariannu o grantiau neu gyfraniadau. Mae nifer o resymau am ddefnyddio ymgynghorwyr a gellir gweld manylion llawn am y gwariant yn Atodiad E.

9. Casgliad

9.1 Rhagamcener cyfanswm o £1.924m o orwariant ar gyfer y flwyddyn sy'n dod i ben ar 31 Mawrth 2018. Mae £2.706m o hwn ar gyllidebau gwasanaethau, sy'n cynnwys nifer o eitemau o orwariant a thanwariant. Mae hwn yn welliant o £0.343m ar Chwarter 1. Mae'r Gwasanaethau sydd dal yn profi pwysau sylweddol ar eu cyllidebau yn debyg i 2016/17 (y Gwasanaeth Plant a Theuluoedd, a Dysgu). Mae'r Penaethiaid Gwasanaeth yn ymwybodol o'r materion ac yn gweithio i leihau lefel y gorwariant sydd o fewn eu rheolaeth erbyn diwedd y flwyddyn. Disgwylir y bydd Cyllid Corfforaethol yn tanwario £0.331m ac mae disgwyl i'r Dreth Gyngor, sy'n cynnwys y Premiwm Treth Gyngor, gasglu £0.450m dros ben. Felly, mae'r gorwariant cyffredinol yn gostwng i £1.924m. Mae lefel y gorwariant a ragwelir yn 1.53% o gyllideb net y Cyngor. Mae pryder ynglŷn ag effaith y lefel hwn o orwariant ar falansau cyffredinol petai'r gorwariant hwn yn digwydd mewn gwirionedd. Mae'r balansau cyffredinol yn ddigonol ar hyn o bryd i gynnal y gorwariant heb amharu ar y targed lefel isafswm o £6m a osodwyd gan y Cyngor Llawn ar 28 Chwefror 2017.

9.2 Dylid nodi ar gyfer Chwarter 2 nad yw effaith gwaith cynnal a chadw dros y gaeaf wedi'i gynnwys yn y rhagolygon gan nad oes unrhyw wybodaeth ar gael. Mae'r rhagolygon yn dueddol o newid wrth i wybodaeth newydd ymddangos. Fodd bynnag, gyda sgrïwtini rheolaidd gan yr UDA ac os cymerir camau cywiro gan y Penaethiaid Gwasanaeth, bydd hyn yn gymorth i'r gwasanaethau ymdopi o fewn y cyllidebau sydd yn eu rheolaeth.

**Yr Alldro Refeniw a Ragamcenir ar gyfer y Flwyddyn Ariannol a ddaw i ben ar 31 Mawrth 2018 –
Chwarter 1**

Gwasanaeth/ Swyddogaeth	Cyllideb Flynyddol 2017/18	Ch2 2017/18 – Cyllideb Hyd Yma	Ch2 Gwariant Gwirioneddol ac Ymrwymedig	Ch2 2017/18 Amrywiad	Ch2 Amcangyfrif o'r Gwariant hyd at 31 Mawrth 2018	Ch2 Amcangyfrif o'r Alldro 31 Mawrth 2018 gor/(tan)	Ch1 Amcangyfrif o'r Alldro 31 Mawrth 2018 gor/(tan)	2017/18 Rhagamcan o'r Gor/(Tan) wariant fel % o'r Gyllideb Gyfan
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	
<u>Dysgu Gydol Oes</u>								
Cyllideb sydd wedi ei dirprwyo i'r Ysgolion	44,039	22,409	22,409	-0	44,039	-0	0	0.00%
Addysg Ganolog	2,762	1,946	2,263	318	3,380	618	618	22.37%
Diwylliant	1,355	810	757	-53	1,285	-70	20	-5.17%
<u>Gwasanaethau Oedolion</u>	22,487	11,633	11,983	350	22,678	191	299	0.85%
<u>Gwasanaethau Plant</u>	8,003	4,375	5,158	783	9,902	1,899	2,106	23.74%
<u>Tai</u>	1,055	981	954	-27	1,055	0	0	0.00%
<u>Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo</u>								
Priffyrdd	6,574	4,236	4,289	53	6,674	100	3	1.52%
Eiddo	1,071	601	569	-33	1,060	-11	-33	-1.07%
Gwastraff	6,294	3,688	3,631	-58	6,269	-25	30	-0.39%
<u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd</u>								
Datblygu Economaidd	1,939	1,200	1,118	-82	2,049	110	80	5.68%
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	2,155	1,028	971	-57	2,058	-97	-14	-4.49%
<u>Trawsnewid</u>								
Adnoddau Dynol	1,217	629	637	9	1,217	0	0	0.02%
TGCh	1,715	893	1,048	155	1,815	100	100	5.82%
Trawsnewid Corfforaethol	905	337	341	4	875	-30	0	-3.33%
<u>Adnoddau</u>	2,756	1,601	1,728	127	2,796	40	32	1.46%
<u>Busnes y Cyngor</u>	1,615	817	921	104	1,822	207	50	12.82%
<u>Costau Corfforaethol a Democrataidd</u>	1,915	1,051	826	-224	1,667	-248	-172	-12.93%

Gwasanaeth/ Swyddogaeth	Cyllideb Flynyddol 2017/18	Ch2 2017/18 – Cyllideb Hyd Yma	Ch2 Gwariant Gwirioneddol ac Ymrwymedig	Ch2 2017/18 Amrywiad	Ch2 Amcangyfrif o'r Gwariant hyd at 31 Mawrth 2018	Ch2 Amcangyfrif o'r Alldro 31 Mawrth 2018 gor/(tan)	Ch1 Amcangyfrif o'r Alldro 31 Mawrth 2018 gor/(tan)	2017/18 Rhagamcan o'r Gor/(Tan) wariant fel % o'r Gyllideb Gyfan
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	
Rheolaeth Gorfforaethol	761	380	332	-49	681	-80	-70	-10.46%
Cyfanswm Cyllidebau'r Gwasanaethau	108,616	58,616	59,936	1,320	111,322	2,706	3,049	2.49%
Ardollau	3,335	3,334	3,332	-2	3,335	0	0	0.00%
Cymorth Trethi Dewisol	60	0	0	0	60	0	0	0.00%
Cyllido Cyfalaf	8,149	2,193	2,192	-2	7,955	-194	-235	-2.38%
Cronfeydd 'Digwyddiadau Annisgwyl' Cyffredinol ac Eraill	1,280	1,280	1,067	-213	1,067	-213	0	-16.64%
Arbedion Corfforaethol	-227	-114	0	114	0	227	150	-100.00%
Cyfraniad Gwasanaethau Cefnogol CRT	-678	0	0	0	-678	-0	0	0.07%
Budd-daliadau a Roddwyd	5,622	700	700	0	5,470	-152	-149	-2.70%
Cyfanswm Cyllid Corfforaethol	17,541	7,392	7,290	-102	17,209	-331	-234	-1.89%
Cyfanswm Cyllideb 2017/18	126,157	66,009	67,226	1,217	128,531	2,374	2,815	1.88%
							0	
Cyllido								
Trethi Cenedlaethol Annemestig	-23,002	-11,501	-11,501	-0	-23,002	0	0	0.00%
Y Dreth Gyngor	-32,941	0	0	0	-33,130	-189	-348	0.12%
Premiwm y Dreth Gyngor	-564	0	0	0	-825	-261	-347	72.75%
Grant Cymorth Refeniw	-69,650	-34,825	-34,825	-0	-69,650	0	0	0.00%
Cyfanswm Cyllido 2017/18	-126,157	-46,326	-46,327	0	-126,607	-450	-695	0.36%
Cyfanswm yr alldro gan gynnwys effaith cyllido	0	19,683	20,899	1,217	1,924	1,924	2,119	1.53%

Crynodeb o Sefyllfa Ariannol y Cronfeydd 'Digwyddiadau Annisgwyl' ar gyfer 2017/18 fel yr oeddent yn Chwarter 2

	Cyllideb Wreiddiol	Trosglwyddiadau	Cyllideb Ddiwygiedig	Wedi'i ymrwymo hyd yma (30/09/17)	Y Swm nad yw wedi ei ymrwymo ar hyn o bryd
	£	£	£	£	£
Arian Wrth Gefn Cyffredinol	283,635	- 105,900	177,735	112,970	64,765
Gwella	-	-	-	-	-
Tâl a Graddfeydd	200,000	- 197,640	2,360	205,292	- 202,932
Cost Newid	92,000	-	92,000	92,000	-
Ardoll Prentisiaethau	290,000	-	290,000	327,478	- 37,478
Etholiadau'r Sir	150,000	- 97,460	52,540	-	52,540
Trothwy Gofal	240,000	-	240,000	159,000	81,000
Arian Wrth Gefn Clustnodedig	425,000	-	425,000	170,000	255,000
<u>Cyfanswm y Cyllidebau Wrth Gefn</u>	1,680,635.00	-401,000.00	1,279,635.00	1,066,740.78	212,894.22
<u>Targed Arbedion Diswyddo Gwirfoddol</u>	-300,000.00	72,540.00	-227,460.00	0.00	-227,460.00
<u>Cyfanswm y Cronfeydd Wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill</u>	1,380,635.00	-328,460.00	1,052,175.00	1,066,740.78	-14,565.78

Adolygiad o Brosiectau Buddsoddi i Arbed

Gwasanaeth	Teitl	Disgrifiad	Swm wedi'i Gymeradwyo £	Swm wedi'i Ddyrannu (cyfanswm – nid dim ond BI 1) £	Dyraniad ar gyfer 2017/18 £	Gwariant hyd yma £	Cyllideb sydd ar ôl 2017/18 £	Amcangyfrif o gyfanswm y gwariant yn 2017/18 £	2017 /18 Amcangyfrif o'r Gor / (Tan) wariant £	Diweddariad Prosiect
Adnoddau	System Rheoli Dogfennau Electronig ar gyfer Refeniw a Budd-daliadau	Datrysiaid sganio a llif gwaith i'r adain Refeniw a Budd-daliadau	170,000	170,000	170,000	63,414	106,586	165,330	-4,670	Mae'r prosiect yn dod yn ei flaen yn dda a disgwylir ei gwblhau erbyn 31 Rhagfyr 2017. Mae risg y bydd yn llithro rhywfaint i Ionawr 2018.
Trawsnewid	Catalog Daearyddol o Dir ac Eiddo Lleol	Gweithredu system Catalog Daearyddol o Dir ac Eiddo Lleol ar draws y Cyngor	10,800	10,800	10,800	8,750	2,050	10,800	0	Y prosiect wedi'i gwblhau'n ffisegol.
Trawsnewid	System Rheoli'r Berthynas â Chwsmeriaid (CRM)	Prynu a gweithredu system CRM	255,000	255,000	135,000	105,777	29,223	135,000	0	Mae'r prosiect yn dod yn ei flaen, mae'r holl ffurflenni mewnlol ar gael ar MonlTor. Mae 12 ffurflen yn awr ar gael ar y rhyngwyd ac AppMôn i aelodau'r cyhoedd eu defnyddio. Gall cwsmeriaid nawr gofrestru am gyfrif ar AppMôn a/neu y wefan gorfforaethol ac mae 1600 o gwsmeriaid wedi gwneud hynny. Bydd y Modiwl Gwastraff ac Ailgylchu yn dod i rym erbyn diwedd mis Tachwedd 2017. Wrthi'n profi modiwl y Ganolfan Gyswllt ar hyn o bryd cyn ei lansio. Bydd nifer o ddatblygiadau CRM eraill megis Ffurflenni Rheoli Gwastraff ac Integreiddio'r Porth Talu yn cael eu gweithredu'n fuan.

Gwasanaeth	Teitl	Disgrifiad	Swm wedi'i Gymeradwyo £	Swm wedi'i Ddyrannu (cyfanswm – nid dim ond BI 1) £	Dyraniad ar gyfer 2017/18 £	Gwariant hyd yma £	Cyllideb sydd ar ôl 2017/18 £	Amcangyfrif o gyfanswm y gwariant yn 2017/18 £	2017 /18 Amcangyfrif o'r Gor / (Tan) wariant £	Diweddariad Prosiect
T.G. / Adnoddau	Porth Talu	Prynu a gweithredu porth talu fel y gellir derbyn taliadau trwy'r App	27,000	27,000	27,000	6,000	21,000	21,000	-6,000	Mae cysylltiadau i'r CRM (gweler uchod) mewn lle. Mae Capita yn datblygu'r rhyngwyneb rheoli arian parod.
Rheoleiddio a Datblygu Economaidd	Gwella Gwytnwch y Systemau Cynllunio	Systemau cynllunio awtomatig newydd	118,000	118,000	118,000	23,154	94,847	80,000	-38,000	Prynwyd y system rheoli amser SAGE ac mae wrthi'n cael ei rhoi ar waith. Mae'r prosiect digideiddio yn mynd rhagddo a phrofwyd y systemau cyfredol er mwyn eu hintegreiddio i'r system newydd. Mae gwaith yn mynd rhagddo 'r y templedi ar gyfer llythyrau cynllunio. Wrthi'n trefnu dyddiadau hyfforddiant ac mae gwaith map GIS yn mynd rhagddo yn dda. Mae tua 3000 o ffeiliau a dogfennau wedi cael eu sganio hyd yma.
Adnoddau	Gwella Systemau Casglu Incwm	Prynu a gweithredu system rheoli incwm newydd sy'n cysylltu i'r ffrydiau incwm presennol ac yn gadael i ddulliau casglu incwm newydd (AppMon ac ati) gysylltu i'r system rheoli arian parod	150,000	150,000	47,478	9,488	37,990	47,478	0	Mae cynnydd y prosiect yn unol â chynllun prosiect yr ymgynghorwyr a bydd yn mynd yn ymlaen i 2018/19 oherwydd graddau'r gwaith sydd ei angen ar y prosiect.

Gwasanaeth	Teitl	Disgrifiad	Swm wedi'i Gymeradwyo £	Swm wedi'i Ddyrannu (cyfanswm – nid dim ond BI 1) £	Dyraniad ar gyfer 2017/18 £	Gwariant hyd yma £	Cyllideb sydd ar ôl 2017/18 £	Amcangyfrif o gyfanswm y gwariant yn 2017/18 £	2017 /18 Amcangyfrif o'r Gor / (Tan) wariant £	Diweddariad Prosiect
Dysgu Gydol Oes	Moderneiddio prosesau busnes a pherfformiad	Gweithredu modiwlau sydd heb eu defnyddio yn y system gwybodaeth i reolwyr 'ONE'	87,000	87,000	87,000	0	87,000	87,000	0	Mae'r gwaith partneriaeth yn dod ymlaen yn dda a disgwylir y bydd tua £67k wedi cael ei wario ar y system gwybodaeth i reolwyr 'ONE' erbyn diwedd y flwyddyn. Mae'r gwasanaeth yn gofyn i gael defnyddio gweddill y gronfa i ariannu gwaith datblygu gwefan a siop ar-lein yn Oriol Ynys Môn. Mae hwn hefyd yn brosiect buddsoddi i arbed gan ei fod yn debygol o gynyddu incwm.
T.G. / Trawsnewid	Digital First / Digital By Default	Cyflogi Swyddog Arweiniol Digidol a Dadansoddwr Gwasanaethau Digidol	£70,000 ym mlwyddyn 1 a £50,000 ym mlwyddyn 2	120,000	70,000	0	70,000	30,000	-40,000	Oedi gyda recriwtio hyd oni fydd cynnydd digonol wedi ei wneud gyda'r prosiectau CMS a CRM sydd eu hangen i wneud y swydd yn hyfyw
Gwarchod y Cyhoedd	Gwell Cysylltedd Digidol yn y Gwasanaeth Gwarchod y Cyhoedd	Gweithredu system sy'n defnyddio'r 'cwmwl' i gofnodi ymweliadau archwilio. Mae'r feddalwedd yn ddatrysiad Cymru gyfan ac fe'i prynwyd trwy gytundeb fframwaith gyda chefnogaeth 19 allan o'r 22 Cyngor yn Nghymru.	£10,000 y flwyddyn am 4.5 blynedd	45,000	10,000	0	10,000	4,000	-6,000	Ni chafwyd unrhyw wariant hyd yma ond mae'r cynllun yn debygol o fwrw ymlaen yn ail hanner y flwyddyn. Bydd angen i unrhyw danwariant gario drosodd i 2018/19.
Cyfanswm				982,800	675,278	216,583	458,696	580,608	-94,670	

Adolygiad o Arbedion Effeithlonrwydd 2017/18

Gwasanaeth / Swyddogaeth	Arbedion Cyllideb 2017/18 £'000	Modd eu cyflawni yn 2017/18 £'000	Posib na fydd modd eu cyflawni 2017/18 £'000	NI chânt eu cyflawni o gwbl £'000	Sylwadau
Dysgu Gydol Oes	610	441	169	0	Mae gwaith yn mynd rhagddo mewn perthynas â'r glanhawyr ysgolion, disgwylir y byddwn yn cyflawni'r arbediad yn llawn o 2018/19 ymlaen, fodd bynnag, mae'n debygol na fydd yr arbediad o £116k i gyllideb 2017/18 yn cael ei gyflawni yn y flwyddyn ariannol hon, gan fod y broses wedi cymryd hirach i'w gweithredu nag oeddem wedi'i ddisgwyl. Ni fydd £40k yn cael ei gyflawni oherwydd penderfyniadau a wnaed ynglŷn â Melin Llynonn, fodd bynnag, mae hwn yn cael ei liniaru oherwydd bod amgueddfeydd a safleoedd treftadaeth eraill wedi cyflawni mwy o incwm na'r disgwyl. Nid fydd £13k yn cael ei gyflawni yng nghyswllt terfynu'r brydles ar Ynys Lawd, ac er ein bod wedi dod â'r brydles i ben, cafwyd costau hyd yma mewn perthynas â clirio'r safle, costau unwaith ac am byth yw'r rhain.
Rheoleiddio a Datblygu Economaidd	187	179	8	0	Mae gwaith yn dal i fynd ymlaen gydag AD mewn perthynas â'r oriau yn y canolfannau hamdden i sicrhau bod modd cwrdd â'r diffyg o £3k. Mae'r gwasanaeth yn parhau i weithio gydag Eiddo a Caffael ar yr arbediad £5k a geir o allanoli caffis y canolfannau hamdden.
Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo	339	273	66	0	Rhagwelir y bydd arbedion o £6k yn cael eu cyflawni ar y contract Gwastraff cyffredinol, fodd bynnag, mae'r gwasanaeth yn rhagweld tanwariant. Mae'n debyg na fydd y gwasanaeth ond yn cyflawni £16k o'r targed £26k ar gyfer allanoli toiledau cyhoeddus oherwydd y diddordeb cyfyngedig gan drydydd partion.
Gwasanaethau Oedolion	559	529	30	0	Ni fydd yr arbedion a gynigiwyd yn sgil newidiadau i'r ddarpariaeth arlwy mewn cartrefi gofal preswyl yn cael eu gweithredu tan Ch3 a Ch4, fodd bynnag bydd y gwasanaeth yn cyflawni'r arbedion o linellau cyllideb eraill a chânt eu cyflawni o 2018/19 ymlaen.
Tai	41	36.5	4.5	0	Bu ychydig o oedi o ran adolygu'r perfformiad ynni, mae un swyddog wedi cychwyn y gwaith tra bod yr ail swyddog heb gychwyn, felly mae'n golygu y bydd angen addasu'r targed.
Trawsnewid	79	79	0	0	Disgwylir y bydd modd cyflawni'r holl arbedion o 2017/18
Busnes y Cyngor	18	18	0	0	Disgwylir y bydd modd cyflawni'r holl arbedion o 2017/18
Adnoddau	121	100	21		Disgwylir y bydd yr arbedion yn cael eu cyflawni, fodd bynnag, mae'r arbedion ar bostio yn ddibynnol ar lwyddiant y Prosiect Northgate, ni fydd hyn yn hysbys nes yn ddiweddarach yn y flwyddyn ariannol.
Cyfanswm	1,954	1,656	299	0	

COSTAU ASIANTAETH EBRILL – MEDI 2017

	£	Ariannwyd o	Pwrpas
Gwasanaethau Plant	367,030.58	Cyllideb graidd, cyllideb staffio sydd heb ei defnyddio a chyllid wrth gefn a gymeradwywyd gan y Pwyllgor Gwaith	Staff i lenwi swyddi gwag tra bod yr ailstrwythuro wedi bod yn mynd ymlaen
Adnoddau	4,615.00	Cyllideb Staff	I lenwi swydd lle roedd yr aelod staff ar absenoldeb salwch tymor hir
	53,202.35	Cronfa wrth gefn Benodol	Cynorthwyo gydag uwchraddio'r Feddalwedd Northgate ar gyfer Cyflogau ac AD
	63,409.00	Cyllideb Graidd Benodol a Chyllideb Staff	Adfer Dyledion sydd heb eu casglu
	121,226.35		
Trawsnewid	8,828.43	Cyllideb Staff	Llanw ar gyfer salwch staff
Rheoleiddio ac Economaidd	5,880.01	Cyllideb Staff	I gwrdd â thargedau arolwg statudol
Gwastraff	43,667.87	Cyllideb Graidd	Asiantau Safle yn y Canolfannau Ailgyrchu
	82,102.80	Arian Grant	Asiantau Safle yn y Canolfannau Ailgyrchu
	125,770.67		
Cyfanswm	628,736.04		

Gwybodaeth ynglŷn â Monitro Ymgynghorwyr

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Faint a wariwyd ar ymgynghorwyr yn Ch1	310,775					
Addysg Ganolog	69	✓			Craidd	Ffioedd Achredu
Addysg Ganolog	200			✓	Craidd	3 Sesiwn Cymorth Cyntaf yn Ysgol Syr Thomas Jones
Addysg Ganolog	9,800		✓		Craidd	Darparu hyfforddiant a chynghor a datblygu polisïau ar gyfer diogelu, iechyd a diogelwch a monitro presenoldeb staff ar draws yr holl ysgolion.
Addysg Ganolog	300	✓			Craidd	Ffioedd proffesiynol mewn perthynas ag asesu disgyblion
Addysg Ganolog	250			✓	Grant	Rôl gefnogaeth allanol i athrawon sydd Newydd Gymhwyso yn eu blwyddyn gyntaf o ddysgu.
Addysg Ganolog	1,925			✓	Grant	Monitro'r strategaeth Iaith Gymraeg ar ran yr Awdurdod
Addysg Ganolog	2,913	✓			Grant	Cyrsiau TGCh a Digidol
Cyfanswm Addysg Ganolog	15,457					
Diwylliant	149	✓			Craidd	Dosbarthiadau Meistr gan Arlunydd
Diwylliant	1,370	✓			Craidd	Arlunydd i arwain Criw Celf
Cyfanswm Diwylliant	1,519					

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Economaidd a Rheoleiddio	1,000			✓	Craidd	Uwch Gyfarwyddwr Gweithgynhyrchu ar gyfer Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru (cyfraniad CSYM)
Economaidd a Rheoleiddio	3,357	✓			Craidd	Cytundeb Fframwaith Isadeiledd Trosglwyddo a Chysylltiadau'r Grid – Darparu cefnogaeth a chynghor ar gyfer delio ag agweddau technegol y cais Gorchymyn Caniatâd Datblygu arfaethedig gan National Grid (Prosiect Cysylltiad Gogledd Cymru)
Economaidd a Rheoleiddio	1,800			✓	Allanol (Cytundeb Perfformiad Cynllunio – PPA)	2 ddiwrnod o wasanaeth ymgynghorol – System Rheoli Dogfennau
Economaidd a Rheoleiddio	9,031	✓			Allanol (PPA)	Darparu cynghor cynllunio archeolegol arbenigol
Economaidd a Rheoleiddio	4,650	✓			Allanol (PPA)	Dadansoddiad economaidd-gymdeithasol
Economaidd a Rheoleiddio	85,802	✓			Allanol (PPA)	Cytundeb Fframwaith Amlddisgyblaethol – Darparu arbenigedd, sgiliau a chapasiti i gefnogi'r gwaith o ddatblygu a gweithredu gweithgareddau sy'n ymwneud â Datblygiadau Ynni Mawr ar yr Ynys, gyda sylw penodol i'r orsaf niwclear newydd arfaethedig yn Wylfa.
Economaidd a Rheoleiddio	148,290	✓			Allanol (PPA)	Cytundeb Fframwaith Gwasanaeth Cyfreithiol – Darparu cynghor cyfreithiol yng nghyswllt Gorsaf Niwclear Newydd Wylfa ac unrhyw brosiectau eraill o dan y rhaglen Ynys Ynni.

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Economaidd a Rheoleiddio	95,571	✓			Allanol (PPA)	Cytundeb Fframwaith Isadeiledd Trosglwyddo a Chysylltiadau'r Grid – Darparu cefnogaeth a chynghor ar gyfer delio ag agweddau technegol y cais Gorchymyn Caniatâd Datblygu arfaethedig gan National Grid.
Economaidd a Rheoleiddio	600	✓			Allanol (PPA)	Darparu naratif am y naws am le unigryw sydd gan Ynys Môn
Economaidd a Rheoleiddio	-28,597	✓			Allanol (PPA)	Adennill Ffioedd a dalwyd
Economaidd a Rheoleiddio	1,643			✓	Allanol (VVP)	Cytundeb Fframwaith Amlddisgyblaethol – (Adeilad Warden Parc Gwledig y Morglawdd – dyluniad a chostau)
Economaidd a Rheoleiddio	5,181			✓	Allanol (NDA)	Cytundeb Fframwaith Datblygu Economaidd – (Dadansoddi'r Bwlch yn y Gadwyn Gyflenwi)
Economaidd a Rheoleiddio	10,000			✓	Allanol (NDA)	Ffi Gynllunio Amlinellol ar gyfer tir ar Barth Menter Llangefni (EZ5)
Economaidd a Rheoleiddio	11,000			✓	Allanol (Llywodraeth Cymru)	Cytundeb Fframwaith Datblygu Economaidd – Strategaeth a gwerthusiad terfynol ar gyfer LILLIA Caergybi
Economaidd a Rheoleiddio	1,500			✓	Allanol (Llywodraeth Cymru)	Diweddariad ar gyfer yr astudiaeth safleoedd Ysgolion blaenorol
Economaidd a Rheoleiddio	765	✓			Craidd	Monitro tiwbiau trylediad
Economaidd a Rheoleiddio	357	✓			Craidd	Cyflenwi a Dadansoddi Tiwbiau Trylediad

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Economaidd a Rheoleiddio	886			✓	Craidd	Cwrs Trelar
Economaidd a Rheoleiddio	1,670			✓	Cyfraniad Grant	PRA a mapio'r cyn Ffatri Smeltio/Asid Sylffwrig yn Amlwch
Economaidd a Rheoleiddio	169			✓	Cyfraniad Grant	Archwilio coesau gwartheg
Economaidd a Rheoleiddio	1,625			✓	Craidd	Gwaith Dichonoldeb yng Nghanolfan Hamdden Amlwch
Economaidd a Rheoleiddio	1,502			✓	Cyfuniad o Grant a Craidd	Amrywiol
Cyfanswm Economaidd a Rheoleiddio	357,802					
Priffyrdd	83			✓	Craidd	Ardoll am y gwasanaeth dyfarniadau parcio
Priffyrdd	836	✓	✓		Craidd	Cyfraniad sefydlog i'r WPPP am brosesu Hysbysiadau Cosb Sefydlog ar gyfer parcio
Priffyrdd	1,005	✓			Craidd	Ymweliad ar safle gan Spur/Conduent i atgyweirio problemau lawrlwytho ar y feddalwedd
Priffyrdd	2,072	✓				Amser staff – Casglu data o bell, Ynys Môn
Priffyrdd	3,795			✓	Craidd	Arolygon SCRIM (<i>Road Surface Skid Resistance</i>)
Priffyrdd	1,500	✓	✓		Grant	Gwasanaeth Ysgrifenyddol y Fforwm Mynediad Lleol
Cyfanswm Priffyrdd	9,290					

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Ysgolion	2,400				Craidd	Cefnogaeth Rheolaeth i'r ysgol
Ysgolion	525				Craidd	Cefnogaeth i'r Corff Llywodraethu
Ysgolion	540			✓	Craidd	Sesiynau Celf
Ysgolion	750			✓	Craidd	Sesiynau Cerddoriaeth / Drama
Ysgolion	500			✓	Craidd	Sesiynau Chwaraeon
Ysgolion	84			✓	Craidd	Gwasanaeth Cyfieithu
Ysgolion	776			✓	Craidd	Ymarferydd Creadigol
Cyfanswm Ysgolion	5,575					
Gwastraff	44,960	✓			Cyllideb Graidd – yn Ariannu ei Hun	Taliadau am reoli hysbysiadau cosb sefydlog
Gwastraff	750	✓			Craidd	Monitro Nwy Perimedr
Gwastraff	3,174	✓			Craidd	Cefnogaeth Dechnegol Nwy Tirlenwi Penhesgyn
Gwastraff	206	✓			Craidd	Ffi Mesuryddion a Setlo Taliad
Gwastraff	74	✓			Craidd	'DuoS Offtake' yn unig
Gwastraff	13,971	✓			Craidd	Rheoli gwaith ôl-ofal Tirlenwi
Gwastraff	919	✓			Craidd	Goruchwyliaeth y CQA a Rheolaeth Prosiect ar gyfer y gwaith
Gwastraff	3,600	✓			Craidd	Strategaeth Reoli a Gweithredu Cynllun Nwy ar safle Tirlenwi
Gwastraff	1,812	✓			Craidd	Rheoli Safle Tirlenwi

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Gwastraff	2,000	✓			Craidd	Arolwg wrth Gerdded y Safle ac adroddiad
Gwastraff	1,253	✓			Craidd	Adroddiad CQA
Gwastraff	2,694	✓			Cyfraniad Allanol a Grant	Monitro Bioaerosol
Gwastraff	600	✓			Cyfraniad Allanol a Grant	Gwaith gan ymgynghorwyr ym Mhenhesgyn
Cyfanswm Gwastraff	76,012					
CRT	12,000			✓	Grant	Gwasanaeth ymgynghorol ynghylch Tai Fforddiadwy – Wylfa Newydd
CRT	4,801			✓	Craidd CR	Treuliau ar gyfer ymgynghorydd i'w system Orchard
Cyfanswm CRT	16,801					
Gwasanaethau Plant	7,140			✓	Cyllid ar gyfer digwyddiadau annisgwyl	Sefydlu'r tîm Trothwy Gofal sy'n anelu at leihau nifer y Plant sy'n Derbyn Gofal

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Gwasanaethau Plant	8,080		✓		Cyllideb staffio sydd heb ei defnyddio a chyllid wrth gefn a gymeradwywyd gan y PG	Cadeirio ac Adolygu Achosion Amddiffyn Plant
Gwasanaethau Plant	188			✓	Cyllideb staffio sydd heb ei defnyddio a chyllid wrth gefn a gymeradwywyd gan y PG	Ymgyrch recriwtio
Cyfanswm Gwasanaethau Plant	15,408					

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Trawsnewid	179			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Gwasanaethau ymgynghorol a Gosod
Trawsnewid	4,250			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Gwasanaethau gosod a chyflunio
Trawsnewid	1,189					Contract Cynnal a Chadw UPS
Trawsnewid	1,325			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Gwasanaethau Ymgynghorol a Gosod
Trawsnewid	4,020			✓	Grant	Aseidiadau gweithwyr cymdeithasol
Cyfanswm Trawsnewid	10,963					
Busnes y Cyngor	24,070	Na	Llanw i swydd llawn amser	swydd Cyfreithiwr Contractau	Gorwariant ar y gyllideb	Cyngor ar gontractau a chaffael – swydd dros gyfnod mamolaeth 04/18
Busnes y Cyngor	375			Unwaith ac am byth	Cyllideb Graidd	Ystyriaeth a Chyngor ar Bapurau Tribiwnlys
Busnes y Cyngor	52,305	Na	Llanw i swydd llawn amser	swydd Cyfreithiwr Contractau	Gorwariant ar y gyllideb	Cyngor ar gontractau a chaffael –swydd dros gyfnod mamolaeth 04/18
Busnes y Cyngor	4,426		Llanw i swydd llawn amser	Llywodraethu Corfforaethol	Gorwariant ar y gyllideb	Gwasanaethau Proffesiynol

Gwasanaeth	Swm £	Categori – Rheswm am Benodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		Parhaus i gwrdd â set sgiliau penodol lle nad oes gofyn cael Swydd Barhaol	Cyfaint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect unwaith ac am byth		
Busnes y Cyngor	225			le		Gweithdy i'r Eisteddfod
Cyfanswm Busnes y Cyngor	81,401					
Adnoddau	1,250	✓			Cyllideb graidd	Gwasanaeth Ymgynghorol TAW
Adnoddau	500			✓	Cyllideb graidd	Gwaith ar hawliadau tâl cyfartal
Adnoddau	400			✓	Cyllideb graidd	Gwasanaeth ymgynghorol ar y system Civica
Adnoddau	900			✓	Cyllideb graidd	Gwasanaeth ymgynghorol Resourcelink
Adnoddau	3,597			✓	Cyllideb graidd	Costau rheoli prosiect EDMS
	6,647					
Cyfanswm Chwarter 2	596,876					
Cyfanswm Ebrill i Medi 2017	907,651					