

## CYNGOR SIR YNYS MÔN

Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	29 TACHWEDD 2022
Pwnc:	MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW, CHWARTER 2 2022/23
Aelod(au) Portffolio:	Y CYNGHORYDD ROBIN WYN WILLIAMS - DEILYDD PORTFFOLIO CYLLID, BUSNES CORFFORAETHOL A PHROFIAD Y CWSMER
Pennaeth Gwasanaeth / Cyfarwyddwr:	MARC JONES - CYFARWYDDWR SWYDDOGAETH (ADNODDAU)
Awdur yr Adroddiad:	CLAIRE KLIMASZEWSKI, RHEOLWR CYLLID
Ffôn:	01248 752133
E-bost:	<a href="mailto:ClaireKlimaszewski@ynysmon.llyw.cymru">ClaireKlimaszewski@ynysmon.llyw.cymru</a>
Aelodau Lleol:	Amherthnasol

### A –Argymhelliad/argymhellion a rheswm/rhesymau

1. Ar 10 Mawrth 2022, gosododd y Cyngor gyllideb net ar gyfer 2022/23 gyda gwariant net y gwasanaethau o £158.365m, i gael ei gyllido o incwm y Dreth Gyngor, Trethi Annomestig a grantiau cyffredinol. Mae hyn yn cynnwys cyfanswm o £3.109m ar gyfer eitemau cyffredinol ac eitemau na chynlluniwyd ar eu cyfer. Gosodwyd cyllideb o £1.950m ar gyfer Premiwm y Dreth Gyngor, sef cynnydd o £0.436m. Gosodwyd cyllideb gytbwys gyda'r cynnydd o 2% y cytunwyd arno yn y Dreth Gyngor.
2. Fel y llynedd, nid yw'r gyllideb ar gyfer 2022/23 yn cynnwys unrhyw ofnion i wasanaethau wneud arbedion. Roedd y cynnydd o 9.2% yn y cyllid gan Lywodraeth Cymru'n gynydd i'w groesawu, ond roedd rhaid i'r Cyngor ymrwmo i gynyddu cyllidebau mewn nifer o feysydd, yn cynnwys gofal cymdeithasol a digartrefedd. Yn ogystal, mae cymorth gan Lywodraeth Cymru ar gyfer gwariant yn gysylltiedig â Covid wedi dod i ben, ac mae unrhyw gostau o'r fath yn cael eu cyllido o gyllidebau craidd y Cyngor.

Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol gwasanaethau'r Cyngor ar ddiwedd chwarter 2, 30 Medi 2022. Mae'r sefyllfa a ragwelir ar gyfer y flwyddyn gyfan yn cael ei chrynhoi hefyd. Dylid nodi fod rhagweld y sefyllfa derfynol ar ddiwedd y flwyddyn yn parhau i fod yn anodd ar ddiwedd chwarter 2, a gall y sefyllfa newid yn sylweddol wrth i weddill y flwyddyn ariannol fynd rhagddi. Mae hyd yn oed yn anoddach darogan y sefyllfa ar ddiwedd y flwyddyn ariannol hon, 2022/23, oherwydd bod chwyddiant a chostau tanwydd yn codi, y ffaith na chytunwyd ar ddyfarniad cyflog staff ar gyfer 2022/23 tan ddechrau mis Tachwedd 2022, y posibilrwydd o gostau yn gysylltiedig â Covid wrth i ni symud i fisoedd y gaeaf a'r effaith a gaiff yr argyfwng costau byw ar y galw am wasanaethau'r Cyngor. Nid yw'r amcangyfrif o'r sefyllfa ar ddiwedd y flwyddyn yn ystyried y dyfarniadau cyflog arfaethedig ar gyfer athrawon (o fis Medi 2022) a staff arall (wedi'i ôl-ddyddio i fis Ebrill 2022). Pan fydd y costau hyn yn hysbys, byddant yn cael eu cynnwys yn yr amcangyfrifon yn y dyfodol. Crëwyd cronfa wrth gefn glustnodedig gwerth £2.2m er mwyn darparu cyllid ychwanegol i gwrdd â'r pwysau chwyddiant yma, ond efallai na fydd yn ddigon i gyllido'r holl gostau ychwanegol y bydd rhaid i'r Cyngor eu talu yn ystod y misoedd nesaf. Os bydd y cystau yn uwch na'r gronfa wrth gefn glustnodedig, bydd rhaid cyllido'r swm ychwanegol o falensau cyffredinol y Cyngor.

3. Yn ogystal, nid yw'r ffigyrau hyn yn ystyried pwysau'r gaeaf. Yn hanesyddol, mae pwysau'r gaeaf i'w weld yn y gwasanaethau Priffyrdd ac Oedolion, a gall fod yn anodd mesur y costau ychwanegol y gellir mynd iddynt mor fuan â hyn yn y flwyddyn ariannol. Fodd bynnag, yn 2022/23, bydd pwysau'r gaeaf yn ymestyn i wasanaethau arall wrth i'r argyfwng costau byw ddwysau, e.e. digartrefedd, cymorth ariannol a chyngor dyled. Bydd y rhagolygon a'r costau llawn yn cael eu nodi yn yr adroddiadau monitro ar gyfer chwarter 3 a chwarter 4, yn y drefn honno.

Y sefyllfa ariannol gyffredinol a ragwelir ar gyfer 2022/23, gan gynnwys Cyllid Corfforaethol a chronfa'r Dreth Gyngor, yw tanwariant o £1.128m. Mae hyn yn 0.71% o gyllideb net y Cyngor ar gyfer 2022/23. Fodd bynnag, mae ansicrwydd sylweddol dros y sefyllfa derfynol oherwydd y rhesymau a nodwyd yn 2 a 3 uchod. Yn ogystal, rhagwelir y tanwariant ond ar ôl defnyddio dros £3m o gronfeydd wrth gefn y Cyngor i gyllido pwysau ychwanegol yng Ngofal Cymdeithasol ac i gyllido'r cynnydd yng nghostau cyflog a chwyddiant arall, ac ar ôl derbyn cyllid grant ychwanegol gan Lywodraeth Cymru tuag at gostau cynyddol Gofal Cymdeithasol.

4. Er bod y prif ffigwr rhagolwg yn awgrymu bod y Cyngor mewn sefyllfa ariannol iach ar hyn o bryd yn 2022/23, nid yw hyn yn adlewyrchiad cywir o'r sefyllfa.

- Yn gyntaf, mae angen ystyried y costau ychwanegol (cyflog ac ynni) yn y rhagolwg;
- Bydd chwyddiant uwch yn golygu y bydd y Cyngor yn wynebu prisiau uwch yn ystod ail hanner y flwyddyn ar y mwyafrif o nwyddau a gwasanaethau a brynir;
- Mae misoedd y gaeaf yn hanesyddol yn cynyddu costau a galw am wasanaethau (Gwasanaethau Oedolion, Cynnal a Chadw Priffyrdd ac Atal Digartrefedd);
- Mae'r argyfwng costau byw yn cynyddu'r galw am wasanaethau'r Cyngor yn gyffredinol.

Mae'n debygol iawn felly fod y rhagolwg yn or-optimistaidd ac y bydd y sefyllfa ar ddiwedd y flwyddyn ariannol yn nes at adennill costau neu o bosib bydd gorwariant at y gyllideb. Mae'r sefyllfa sylfaenol, ar ôl defnyddio'r cronfeydd wrth gefn a chyllid grant ychwanegol, yn sylweddol waeth gyda diffyg sylfaenol o dros £4m y bydd yn rhaid mynd i'r afael ag ef wrth bennu cyllideb 2023/24. Bydd y diffyg hwn yn y gyllideb, yn ogystal â chwyddiant uchel parhaus, cwmpas cyfyngedig ar gyfer cyllid ychwanegol a chynnydd yn y galw am wasanaethau yn golygu bod gosod y gyllideb ar gyfer 2023/24 yn hynod heriol gyda rhagolygon gwirioneddol o ostyngiadau yng nghyllidebau gwasanaethau er mwyn galluogi'r Cyngor i osod cyllideb gytbwys

5. Argymhellir y dylid:-

- Nodi'r sefyllfa a amlinellir yn Atodiadau A a B mewn perthynas â pherfformiad ariannol yr Awdurdod hyd yma, a'r alldro disgwylidiedig ar gyfer 2022/23;
- Nodi'r crynodeb o'r cyllidebau wrth gefn ar gyfer 2022/23, fel y manylir arnynt yn Atodiad C;
- Nodi'r modd y caiff costau asiantaethau ac ymgynghorwyr eu monitro yn 2022/23 yn Atodiadau CH a D;
- Cymeradwyo trosglwyddo £100k o'r tanwariant ar gyfer cynyddu capasiti band llydan mewn ysgolion i gronfa wrth gefn clustnodedig ar gyfer gwelliannau band llydan yn 2023/24. Gohiriwyd y gwaith eleni er mwyn cwblhau prosesau caffael priodol;

**B – Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd eich rhesymau dros eu gwrthod a/neu ddewis yr opsiwn hwn?**

Amherthnasol

**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?**

Ydi

**D – A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?**

Ydi

**Dd – Asesu'r effaith bosib (os yw'n berthnasol)**

1	Sut mae'r penderfyniad hwn yn effeithio ar ein hanghenion tymor hir fel Ynys	Mae hwn yn adroddiad ar gyfer monitro yn unig ac mae'n cael ei ddefnyddio gydag adroddiadau eraill i osod y strategaeth ariannol tymor canolig a'r gyllideb flynyddol. Wrth osod y gyllideb flynyddol, bydd anghenion tymor hir yr Ynys yn cael eu hasesu.
2	A yw hwn yn benderfyniad y rhagwelir y bydd yn atal costau / dibyniaethau ar yr Awdurdod yn y dyfodol. Os felly, sut?-	Amherthnasol
3	A ydym wedi bod yn cydweithio â sefydliadau eraill i ddod i'r penderfyniad hwn, os felly, rhowch wybod gyda phwy:	Amherthnasol

4	A yw dinasyddion Ynys Môn wedi chwarae eu rhan wrth ddrafftio'r ffordd hon ymlaen, gan gynnwys y rhai hynny y mae'r penderfyniad hwn yn cael effaith uniongyrchol arnynt. Esboniwch sut:-	Ymgynghorwyd â dinasyddion Ynys Môn fel rhan o broses gosod cyllideb 2022/23 ac ymgynghorir â nhw ynghylch cyllidebau yn y dyfodol.
5	Nodwch unrhyw effaith y gallai'r penderfyniad hwn ei gael ar y grwpiau a warchodir o dan Ddeddf Cydraddoldeb 2010.	Amherthnasol
6	Os yw hwn yn benderfyniad strategol, nodwch unrhyw effaith y gallai'r penderfyniad ei gael ar y rhai hynny sy'n profi anfantais economaidd-gymdeithasol.	Amherthnasol
7	Nodwch unrhyw effaith y gallai'r penderfyniad hwn ei gael ar gyfleoedd i bobl ddefnyddio'r Gymraeg ac ar beidio â thrin y Gymraeg yn llai ffafriol na'r Saesneg.	Amherthnasol

### **E – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?**

### **Beth oedd eu sylwadau?**

1	Prif Weithredwr / Uwch Dîm Arweinyddiaeth (UDA) (gorfodol)	Mae'r Uwch Dîm Arweinyddiaeth wedi ystyried yr adroddiad yn ei gyfarfod ar 7 Tachwedd 2022 ac ymgorfforwyd eu sylwadau yn yr adroddiad.
2	Cyllid / Adran 151 (gorfodol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog 151 yw hwn.
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (gorfodol)	Mae'r Swyddog Monitro'n aelod o'r Uwch Dîm Arweinyddiaeth.
4	Adnoddau Dynol (AD)	Amherthnasol
5	Eiddo	Amherthnasol
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu	Amherthnasol
7	Caffael	Amherthnasol
8	Sgriwtini	Adolygwyd y sefyllfa ariannol ar ddiwedd chwarter 1 gan y Panel Sgriwtini Cyllid yn ei gyfarfod ar 10 Tachwedd 2022.
9	Aelodau Lleol	Amherthnasol

### **F - Atodiadau:**

- Atodiad A – Adroddiad Alldro Refeniw Dros Dro ar gyfer 2022/23
- Atodiad B – Tabl o'r Alldro Dros Dro ar gyfer 2022/23
- Atodiad C – Crynodeb o'r Cyllidebau Wrth Gefn ar gyfer 2022/23
- Atodiad CH – Gwybodaeth ynghylch monitro Staff Asiantaeth 2022/23
- Atodiad D – Gwybodaeth ynghylch monitro Ymgynghorwyr 2022/23

### **Ff – Papurau Cefndir (cysylltwch ag awdur yr adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):**

Cyllideb Refeniw 2022/23 (fel y cafodd ei hargymell gan y Pwyllgor hwn ar 1 Mawrth 2022 a'i mabwysiadu gan y Cyngor Sir ar 10 Mawrth 2022).

## MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW – CHWARTER 2

## 1. Balans Cyffredinol

Roedd gan Gronfa'r Cyngor gronfeydd wrth gefn clustnodedig o £23.181m a chroffeydd wrth gefn yr ysgolion gwerth £7.827m ar ddechrau'r flwyddyn ariannol. Arweiniodd yr alldro drafft ar gyfer 2021/22 at falans cyffredinol o £12.050m ar gychwyd y flwyddyn ariannol gyfredol. Roedd hyn yn well na'r balans agoriadol ar gyfer y flwyddyn flaenorol, 2020/21, pan roedd y balans cyffredinol yn £11.437m. Cyfrannodd y tanwariant drafft o £4.798m at hyn a'r symudiadau yn y croffeydd wrth gefn, megis dychwelyd croffeydd clustnodedig nid oedd eu hangen mwyach. Fodd bynnag, gallai hyn newid ac mae disgwyl unrhyw newidiadau ar ôl cwblhau'r archwiliad ym mis Rhagfyr 2022 neu'n gynnar yn y flwyddyn newydd.

Mae sefyllfa'r balansau cyffredinol ar ddiwedd y chwarter fel a ganlyn:-

	Swm £'m	Pwrpas
Balans agoriadol drafft	(12.050)	Cronfa gyffredinol archwiliedig ddrafft ar 31 Mawrth 2022
Cyllid ychwanegol ar gyfer Cynnal a Chadw Priffyrdd	0.500	Yn unol â phenderfyniad y Pwyllgor Gwaith ar 3 Mawrth 2022
Trosglwyddo cyllid i Gronfeydd Wrth Gefn Gwasanaethau penodol	0.261	Yn unol â'r polisi Cronfeydd Wrth Gefn Gwasanaethau a gymeradwywyd yn 2019/20
<b>Balans Diwygiedig Cronfa Gyffredinol y Cyngor</b>	<b>(11.289)</b>	<b>Gall y ffigwr hwn newid yn dilyn archwilio Cyfrifon 2021/22</b>

Yr alldro presennol a ragwelir ar gyfer 2022/23 yw tanwariant o £1.128m, gan olygu y byddai balans y Gronfa Gyffredinol yn cynyddu i £12.417m ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r Pwyllgor Gwaith wedi gosod isafswm o £7.9m ar gyfer y balansau cyffredinol yn 2022/23, sef 5% o gyllideb refeniw net 2022/23. Mae unrhyw falansau uwchlaw'r ffigwr hwn yn darparu lefel uwch o wydnwch ariannol pe byddai'r sefyllfa ariannol yn gwaethygu yn ystod ail hanner y flwyddyn, ac mae'n golygu bod modd defnyddio croffeydd wrth gefn i gynorthwyo gyda chyllideb 2023/24 os bydd angen.

Mae'r Cyngor eisoes wedi clustnodi croffeydd wrth gefn ar gyfer y risgiau hysbys (cynnal a chadw priffyrdd yn y gaeaf, ffioedd addysg allsirol) ac, yn ogystal, crëwyd croffeydd wrth gefn clustnodedig ar ddiwedd blwyddyn ariannol 2021/22 i gyllido costau uwch yng Ngofal Cymdeithasol (£1.1m) a lefel cyffredinol chwyddiant (£2.25m). Trafodir digonolrwydd y croffeydd wrth gefn yma nes ymlaen yn yr adroddiad yma, ond mae eu creu wedi helpu i liniaru'r risg o orwariant a'r angen i ddyrannu balansau cyffredinol i gyllido'r gorwariant ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.

## 2. Pwysau Ychwanegol ar y Gyllideb yn ystod gweddill y Flwyddyn Ariannol

Gosodwyd cyllideb 2022/23 cyn i lefel chwyddiant cyffredinol gynyddu'n sylweddol a'r pwysau yn sgil hynny am godiadau cyflog uwch na'r swm a ganiatawyd yn y gyllideb. Crëwyd cronfa glustnodedig gwerth £2.25m i ddarparu cyllid ychwanegol i gwrdd â chynnydd mewn costau, ond efallai na fydd y gronfa hon yn ddigonol yn awr i gwrdd â phwysau cynyddol ar gostau, a chyflogau'n benodol.

Roedd y gyllideb wreiddiol yn caniatáu swm o thua £2.3m i gwrdd â dyfarniadau cyflog ar gyfer athrawon a staff arall. Mae'r cynnig cyfredol ar gyfer staff nad ydynt yn athrawon, sef £1,925 ar gyfer pob gweithiwr (a gytunwyd ym mis Tachwedd 2022), yn golygu codiad cyflog cyfartalog o 7.5%, a bydd yn arwain at £3.8m o gynnydd yn y gyllideb cyflogau. Bydd y cynnig o 5% i athrawon o fis Medi 2022 (na chytunwyd arno eto) yn golygu cynnydd o £926k yn y bil cyflogau athrawon, ac mae hyn £572k yn uwch nag y caniatwyd yn y gyllideb. O ganlyniad, bydd angen £2.4m yn ychwanegol i gyllido'r dyfarniadau cyflog os bydd y cynnig presennol yn cael ei dderbyn. Mae'r sefyllfa gyllido'n cael ei chrynhofu yn Nhabl 1 isod.

Mae Llywodraeth y DU wedi cyhoeddi eu bod yn gwrthdroi'r cynnydd yng nghyfraniadau Yswiriant Gwladol, a ddaeth i rym ym Ebrill 2022. Daw'r gwrthdroad yma'n berthnasol o Tachwedd 2022 a dylid arwain at ostyngiad yng nghyfraniadau yswiriant gwladol cyflogwr y Cyngor o £260k.

**Tabl 1 – Cyllido Dyfarniadau Cyflog 2022/23**

	<b>Staff nad ydynt yn Athrawon</b>	<b>Athrawon</b>	<b>Cyfanswm</b>
	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>
Cyfanswm Cost y Dyfarniad Cyflog	3,853,230	925,930	4,728,970
Chwyddiant y caniatawyd ar ei gyfer yng Nghyllideb 2022/23	(1,946,986)	(354,860)	(2,301,846)
Gostyngiad yng Nghyfraniadau YG Cyflogwr	(162,670)	(97,830)	(260,050)
<b>Diffyg yn y Gyllideb</b>	<b>1,743,574</b>	<b>473,690</b>	<b>2,217,264</b>

Yn ogystal â chynnydd mewn cyflogau, mae'r Cyngor yn wynebu costau uwch mewn nifer o feysydd oherwydd lefel uchel chwyddiant. Mae'r Cyngor yn dal i ddisgwyl am y prisiau ynni terfynol, a fydd yn weithredol o fis Hydref 2022. Mae'n debygol y bydd y cynnydd yn sylweddol, a rhagwelir cynnydd o 160% ym mhrisiau nwy a chynnydd o dros 60% ym mhrisiau trydan. Mae'r gyllideb trydan a nwy ar gyfer ysgolion yn £1.45m a'r gost ar gyfer holl wasanaethau eraill y Cyngor yw £1.12m. Rhagwelir y bydd y cynnydd disgwylidig mewn prisiau yn arwain at gynnydd o thua £1.1m mewn costau yn ystod ail hanner y flwyddyn ariannol, er bod llawer yn dibynnu ar ba mor oer fydd y gaeaf. Os yw'r cyfan o'r gronfa wrth gefn ar gyfer Chwyddiant yn cael ei defnyddio ar gyfer y dyfarniadau cyflog ychwanegol, byddai'n rhaid cyllido'r costau ynni ychwanegol o falansau cyffredinol y Cyngor.

### 3. Perfformiad Ariannol fesul Gwasanaeth

**3.1** Mae manylion y perfformiad ariannol fesul gwasanaeth am y cyfnod a'r alldro a ragwelir ar eu cyfer wedi'u nodi yn Atodiad B. Rhagwelir gorwariant o £0.385m ar wasanaethau ar 31 Mawrth 2023 (nid yw hyn yn cynnwys effaith y dyfarniad cyflog na'r cynnydd ym mhrisiau ynni). Rhagwelir tanwariant o £0.750m ar Gyllid Corfforaethol. Yn ogystal, rhagwelir y bydd incwm y Dreth Gyngor £0.372m yn uwch na'r disgwyl, a bydd incwm premiwm y Dreth Gyngor hefyd £0.391m yn uwch. Ar hyn o bryd, rhagwelir tanwariant o £1.128m yn y gyllideb referniw, sef 0.71% o gyllideb referniw net y Cyngor.

**3.2** Mae Tabl 3 isod yn crynhoi'r amrywiadau sylweddol (tua £100k neu fwy):-

**Tabl 3**

<b>Gwasanaeth</b>	<b>(Tan) / Gorwariant £'000</b>	<b>Alldro fel % o'r gyllideb £'000</b>
Oedolion	313	1%
Gwasanaethau Plant	1,048	9%
Priffyrdd	(213)	3%
Gwastraff	(965)	11%
Trawsnewid	(232)	4%
Costau Corfforaethol a Democrataidd	200	7%
Cyllid Corfforaethol	(750)	4%
Costau nad oes cyllideb ar eu cyfer ac nad oes modd eu rheoli – (darpariaeth ar gyfer dyledion drwg / lwfans colled oherwydd amhariad, costau cyfalaf pensiynau, yswiriant, premiwm ar ail-gyllido hanesyddol)	400	100%
Cyllid	(763)	0%
Arall (cyfanswm yr amrywiadau gwerth llai na £100k)	(166)	
<b>Cyfanswm</b>	<b>(1,128)</b>	<b>0.71%</b>

## 4. Esboniad o'r Amrywiadau Sylweddol

### 4.1 Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc

#### 4.1.1 Cyllidebau Datganoledig Ysgolion

Ar ôl i'r Cyngor osod y gyllideb ar gyfer ysgolion, mae cyfrifoldeb am y gyllideb yn cael ei ddatganoli i'r ysgolion ac mae unrhyw dan neu orwariant blynyddol yn cael ei ddal yng nghronfeydd wrth gefn ysgolion unigol. Ar hyn o bryd, cyfanswm balansau ysgolion yw £7.827m, o gymharu â £3.974m ar 31 Mawrth 2021. Fodd bynnag, derbyniodd ysgolion grantiau gan Lywodraeth Cymru ym mis Mawrth ar gyfer gwariant a oedd wedi digwydd yn barod gan olygu nad oedd eu cyllidebau craidd wedi cael eu gwario. Yn ystod y flwyddyn ariannol hon, bydd ysgolion yn adfer o effeithiau'r pandemig a rhagwelir y bydd balansau ysgolion yn disgyn yn sylweddol erbyn diwedd blwyddyn ariannol 2022/23 wrth i adnoddau ychwanegol gael eu defnyddio i gynorthwyo disgyblion i ddal i fyny yn dilyn cyfnodau pan oedd ysgolion ar gau.

#### Addysg Ganolog

**4.1.2** Roedd tanwariant o £44k (1.62%) yn y gwasanaeth hwn ar ddiwedd chwarter 2, a rhagwelir tanwariant o £78k (1.46%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn yn well na'r gorwariant o £81k ar gyfer 2022/23 a ragwelwyd yn chwarter 1.

**4.1.3** Mae nifer o feysydd yn gor a thanwario ar draws y Gwasanaeth. Rhestrir y rhai mwyaf isod:-

- Cludiant Ysgol (Tacsis a Bysiau) – rhagwelir gorwariant o £500k. Mae'n gynydd sylweddol o gymharu â'r gorwariant o £118k a nodwyd yn chwarter 1. Mae'r gwasanaeth hwn yn cael ei arwain gan y galw ac, oherwydd y galw cynyddol am dacsis, mae'r gorwariant yn parhau. Dyranwyd cyllideb ychwanegol yn ystod y flwyddyn ariannol hon, ond mae'r gorwariant yn parhau. Yn ogystal, rhoddwyd cymorth ychwanegol i gwmnïau Tacsis a Bysiau oherwydd y cynnydd yng nghostau tanwydd, ac mae hyn wedi cyfrannu at y gorwariant hefyd. Mae angen nodi bod yr holl contractau bysiau ysgol wedi eu hail-dendro ym mis Hydref, ac mae'r rhagolwg yn seiliedig ar y prisiau newydd. Bydd contractau tacsis ysgol yn cael eu hail-dendro ym mis Ionawr 2023, ac nid yw'r rhagolwg yn seiliedig ar unrhyw newid yn y prisiau, felly, gallai'r gorwariant newid yn sylweddol erbyn diwedd y flwyddyn.
- Rhagwelir tanwariant o £100k yn y gyllideb TGCh mewn ysgolion ar 31 Mawrth 2023. Mae'r gyllideb hon ar gyfer cynyddu capasiti band llydan mewn ysgolion. Mae oedi yn y prosiect tra bod prosesau caffael yn cael eu cwblhau, ond bydd angen y cyllid hwn yn 2023/24. Gofynnir i'r Pwyllgor Gwaith ystyried cymeradwyo trosglwyddo'r tanwariant hwn i gronfa wrth gefn clustnodedig er mwyn cyllido'r gwaith o ehangu band llydan yn 2023/24.
- Roedd llai o alw am y gyllideb lleoliadau allsirol yn 2021/22, felly, mae'r gyllideb ar gyfer 2022/23 yn llai na chyllideb 2021/22. Rhagwelir tanwariant o £77k ar leoliadau allsirol. Mae hyn £16k yn is na'r amcangyfrif yn chwarter 1. Wrth i'r flwyddyn ariannol fynd rhagddi, gallai nifer y plant sydd angen lleoliadau allsirol ddechrau cynyddu, a bydd hynny'n effeithio ar y tanwariant a ragwelir. Fodd bynnag, mae cronfa wrth gefn clustnodedig o £500k ar gael i gwrdd ag unrhyw gostau ychwanegol o ganlyniad i gynydd yn y galw.
- Rhagwelir diffyg o £64k yn y targed incwm ar gyfer Clwb Gofal Plant. Unwaith eto, mae'r gyllideb hon yn cael ei harwain gan y galw ac nid yw'r niferoedd sy'n mynychu'r clybiau wedi dychwelyd i'r lefelau a welwyd cyn y pandemig.
- Rhagwelir tanwariant o £486k yn y gyllideb Addysg Ganolog, ac mae hyn yn gynydd sylweddol o gymharu â thanwariant o £103k a ragwelwyd yn ystod chwarter 1. Y rheswm pennaf am hyn yw tanwariant yn y gyllideb ar gyfer penodi Rheolwyr Busnes Ysgolion (dyranwyd cyllideb o £300k), ac nid oes sicrwydd y bydd hyn yn digwydd yn ystod y flwyddyn ariannol hon. Mae hefyd tanwariant o £51k ar swydd a fu'n wag ers mis Ebrill, ond mae'r swydd wedi'i llenwi yn awr. Rhagwelir tanwariant ar ymgynghorwyr (£19k).
- Mae tanwariant bychan mewn nifer o benawdau eraill yn y gyllideb hefyd.

#### 4.1.4 Diwylliant

**4.1.4.1** Roedd tanwariant o £112k (14.03%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y cyfnod. Fodd bynnag, rhagwelir gorwariant o £15k (1.18%) yn y gwasanaeth hwn ar ddiwedd y flwyddyn. Disgwylir i'r gorwariant a ragwelir ar gyfer Amgueddfeydd ac Oriolau godi o £29k i £65k. Y rheswm am hyn yw diffyg mewn incwm ffioedd a thaliadau. Gallai costau cyfleustodau, gwaith trwsio a chynnal a chadw ychwanegu £20k arall i'r gorwariant. Mae tanwariant ar staffio ac mae hynny'n lliniaru'r gorwariant yn y gyllideb Amgueddfeydd ac Oriolau.

**4.1.4.2** Rhagwelir tanwariant o £55k ar Lyfrgelloedd oherwydd nifer o swyddi gweigion, gan gynnwys y gwasanaeth llyfrgell symudol. Mae tanwariant o £85k ar staff, fodd bynnag, mae diffyg o £30k mewn incwm gan ysgolion yn gostwng y tanwariant cyffredinol i £55k. Yn ogystal, rhagwelir gorwariant o £5k ar grantiau diwylliant erbyn diwedd y flwyddyn.

#### 4.2 Gofal Cymdeithasol Oedolion

**4.2.1** Roedd gorwariant o £542k (4.36%) yn y gwasanaeth hwn ar gyfer y cyfnod, ond disgwylir i hyn ostwng i orwariant o £313k (1.05%) ar gyfer blwyddyn 2022/23. Mae hyn yn welliant sylweddol o gymharu â'r gorwariant o £753k a nodwyd yn chwarter 1. Y rheswm am y gwelliant yw bod grantiau allanol ar gael i gyllido costau cymwys, ynghyd â chyllid o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol.

**4.2.2** Roedd yr elfennau yn yr amrywiad yn yr alldro fel a ganlyn:-

- Gwasanaethau ar gyfer yr henoed: Rhagwelir gorwariant sylfaenol o £308k. Fodd bynnag, bydd y gorwariant yn gostwng i orwariant o £33k ar ôl defnyddio grant o £50k a £225k o'r gronfa pwysau gofal cymdeithasol. Disgwylir tanwariant o £61k ar y tîm Asesu a Rheoli Gofal, er bod hyn yn cynnwys costau staff asiantaeth o £26k. Disgwylir gorwariant bychan ar ofal preswyl ar gyfer pobl hŷn, ar ôl trosglwyddo £125k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Mae'r gyllideb gofal nyrsio ar gyfer pobl hŷn yn wynebu pwysau cyllidebol sylfaenol ond mae'r gorwariant yn gostwng i £5k ar ôl dyrannu £100k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Mae pwysau ar y gyllideb gofal cartref wedi cynyddu, ac mae gorwariant o £90k ar ôl tynnu grant allanol gwerth £50k. Cynnydd sylweddol yn y galw am y gwasanaeth hwn sy'n gyfrifol am hyn.
- Anableddau Corfforol (AC): Rhagwelir gorwariant o £135k yn y gwasanaeth hwn ar ddiwedd y flwyddyn. Fodd bynnag, mae'r gorwariant sylfaenol lawer uwch, sef £302k, ond mae wedi gostwng gan £167k ar ôl defnyddio cyllid grant cymwys ar gyfer gwasanaethau gofal preswyl. Rhagwelir gorwariant o £149k ar gymorth yn y cartref oherwydd y cynnydd yn y galw am wasanaethau cymorth yn y cartref.
- Anableddau Dysgu (AD): Rhagwelir gorwariant o £353k ar gyfer y flwyddyn. Fodd bynnag, mae yna orwariant sylfaenol sylweddol o £1,585k ond mae'n cael ei ostwng eleni trwy ddefnyddio cyllid grant cymwys a £785k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Rhagwelir gorwariant o £2k ar ofal preswyl ar ôl dyrannu grant o £115k a £75k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Rhagwelir gorwariant o £86k ar y gwasanaeth gofal dydd ar gyfer y flwyddyn. Disgwylir gorwariant o £32k ar ofal cartref ar ôl dyrannu £300k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Strategaeth y gwasanaeth yw cynyddu nifer y cleientiaid sy'n derbyn taliadau uniongyrchol yn hytrach na gofal cartref wedi'i gomisiynu, er mwyn grymuso defnyddwyr gwasanaeth a rhoi mwy o ddewis a rheolaeth iddynt dros eu hanghenion gofal cartref. Rhagwelir gorwariant o £232k ar lety â chymorth a llety arall, ar ôl dyrannu cyllid grant gwerth £332k a £410k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Felly, y gorwariant sylfaenol ar lety â chymorth a llety arall yw £974k.
- Iechyd Meddwl (IM): Rhagwelir gorwariant o £153k yn y gwasanaeth hwn ar ddiwedd y flwyddyn. Fodd bynnag, mae'r gorwariant sylfaenol yn £585k ond mae'r ffigur yn gostwng ar ôl dyrannu grant o £332k a £100k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Y pwysau sylweddol mewn perthynas â gwasanaethau Iechyd Meddwl yw gofal preswyl, lle mae'r gorwariant sylfaenol yn £713k. Mae'r gorwariant hwn yn gostwng i £281k trwy ddefnyddio grant o £332k a £100k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Mae'r gwasanaeth yn cael ei arwain gan y galw ac mae'n ymwneud yn bennaf â nifer isel o leoliadau costus. Rhagwelir tanwariant o £145k ar gymorth cymunedol yn 2022/23 oherwydd swyddi gweigion.

Mae byw â chymorth yn rhagweld gorwariant o £73k ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r gorwariant hwn yn ymwneud yn bennaf â chost lleoliadau oedolion ac mae'n ategu nod y gwasanaeth i gefnogi cleientiaid yn eu cartrefi eu hunain yn y gymuned.

- Uned Ddarparu a Rheolaeth a Chefnogaeth: Mae'r maes hwn yn rhagweld tanwariant o £242k ar ddiwedd y flwyddyn. I raddau helaeth, nifer o swyddi gweigion sy'n gyfrifol am y tanwariant a ragwelir yn y maes hwn.

### 4.3 Gwasanaethau Plant

- 4.3.1** Mae gorwariant o £676k (9.22%) yn y gwasanaeth ar gyfer y cyfnod, a rhagwelir gorwariant o £1,048k (8.65%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r sefyllfa hon yn waeth na'r gorwariant o £755k a nodwyd yn chwarter 1. Y rheswm am hyn yw cynnydd o £323k yng nghostau plant sy'n derbyn gofal. Mae'r tan a'r a'r gorwariant mwyaf sylweddol yn cael eu nodi isod. Ymddengys fod gorwariant cynhenid yn y mwyafrif o benawdau yn y Gwasanaethau Plant, a gallai hyn arwain at bwysau yn y cyllidebau tu hwnt i 2022/23.
- 4.3.2** Mae gorwariant o £680k yn y gyllideb Plant sy'n Derbyn Gofal hyd at chwarter 2, a'r rhagolwg ar hyn o bryd yw gorwariant o £1,163k erbyn diwedd y flwyddyn. Mae hyn yn cynnwys gorwariant o £836k ar leoliadau allsirol. Y rheswm am hyn yw effaith 5 lleoliad newydd dros flwyddyn gyfan a newidiadau mewn lleoliadau, er bod 4 lleoliad wedi dod i ben. Rhagwelir gorwariant o £201k ar ofal maeth. Mae tanwariant o £63k ar leoliadau ansafonol, er y rhagwelir gorwariant o £72k ar faethu, ond mae gwarcheidwaeth arbennig yn effeithio ar yr alldro hefyd, gyda gorwariant o £67k. Mae'n debygol y bydd £50k o orwariant ar gartrefi clyd oherwydd cynnydd mewn costau staff.
- 4.3.3** Rhagwelir tanwariant o £168k ar gomisiynu a gwaith cymdeithasol ar gyfer y flwyddyn gan fod costau staff yn is o ganlyniad i swyddi gweigion. Disgwylir gorwariant o £162k ar Gefnogaeth i Deuluoedd ar ddiwedd y flwyddyn. Gorwariant yn y gwasanaeth 'Pan fyddaf yn barod' sy'n bennaf gyfrifol am hyn. Mae'r gorwariant yn debygol o gynyddu ymhellach pan fydd contractau tacsis ysgol yn cael eu hadnewyddu'n ddiweddarach eleni. Serch hynny, disgwylir tanwariant o £138k ar gefnogaeth integredig i deuluoedd ar ddiwedd y flwyddyn, yn bennaf oherwydd tanwariant ar staff. Disgwylir gorwariant o £60k ar adolygu a chwynion, oherwydd pwysau yn y tîm tu allan i oriau. Mae pwysau ar gostau cefnogi plant ag anabledau'n debygol o arwain at orwariant o thua £121k yn 2022/23.

### 4.4 Tai (Cronfa'r Cyngor)

- 4.4.1** Roedd tanwariant o £83k (6.33%) ar y gwasanaeth hwn ar ddiwedd chwarter 2 ond rhagwelir gorwariant o £30k (1.57%) ar ddiwedd alldro. Mae hyn £55k yn llai na'r gorwariant o £85k a ragwelwyd yn chwarter 1.
- 4.4.2** Digartrefedd yw'r maes sy'n achosi'r pryder mwyaf fel pwysau sylfaenol ar y gyllideb Tai gyda galw cynyddol am gymorth o ganlyniad i nifer o ffactorau. Disgwylir i'r sefyllfa waethygu dros y gaeaf wrth i'r argyfwng costau byw gynyddu'r pwysau ar gyllidebau cartrefi yn ogystal ag effaith y Ddeddf Rhentu Tai a ddaw i rym yn Rhagfyr 2022, a all annog landlordiaid i werthu eu heiddo cyn i'r Ddeddf ddod i rym. Mae hyn yn debygol o arwain at ddirwyn tenantiaethau i ben a mwy o alw am lety argyfwng. Bydd y galw am wasanaethau digartrefedd yn cael eu monitro'n ofalus. Ar ddiwedd chwarter 2, roedd tanwariant o £115k yn y gyllideb, yn bennaf oherwydd adennill ad-daliadau buddal tai ar gyfer defnyddwyr gwasanaetha leolwyd mewn llety argyfwng.
- 4.4.3** Rhagwelir gorwariant o £60k ar atal digartrefedd ar ddiwedd y flwyddyn. Er bod y gorwariant yn destun pryder, mae'r costau hyn wedi helpu defnyddwyr gwasanaeth i osgoi cael eu gwneud yn ddigartref, ac mae hynny'n ganlyniad gwell iddynt ac mae'n gostwng gwariant ar lety argyfwng. Rhagwelir tanwariant o £30k ar gyllidebau staff yn y Gwasanaeth Tai, ac mae hyn yn cynorthwyo i ostwng y gorwariant cyffredinol.



## **4.5 Rheoleiddio a Datblygu Economaidd**

### **4.5.1 Economaidd a Chymuned (yn cynnwys Cyrchfan a Hamdden)**

- 4.5.1.1** Roedd gorwariant o £56k (4.66%) yn y gwasanaeth ar ddiwedd yr ail chwarter, a rhagwelir gorwariant o £86k (3.96%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn £59k yn uwch na'r gorwariant o £27k a nodwyd yn chwarter 1.
- 4.5.1.2** Disgwylir gorwariant o £46k ar elfen Datblygu Economaidd y gwasanaeth ar ddiwedd y flwyddyn, o gymharu â £17k yn chwarter 1. Mae diffyg hanesyddol oherwydd nad oes modd cyflawni targedau incwm ar gyfer prosiectau megis Wylfa Newydd a'r Grid Cenedlaethol. Mae elfennau eraill sy'n rhoi pwysau ar y gyllideb yn cynnwys cyfleusterau canolfannau (£20k), diffyg mewn incwm dylunio graffeg (£10k) a thanysgrifiadau (£20k).
- 4.5.1.3** Rhagwelir tanwariant o £48k ar gyfer yr adain Cyrchfan ar ddiwedd y flwyddyn, sydd ychydig yn uwch na'r sefyllfa yn chwarter 1. Ymddengys fod niferoedd ymwelwyr i'r Ynys wedi gostwng o gymharu â'r niferoedd eithriadol o uchel a welwyd y llynedd. O'r herwydd, mae llai o staff tymhorol na'r disgwyl wedi cael eu recriwtio, felly, rhagwelir tanwariant o £20k ar staffio. Mae tanwariant o £30k oherwydd swydd wag yr Harbwrfeistr ym Mhorthaethwy. Mae tan a gorwariant bychan ar agweddau eraill.
- 4.5.1.4** Rhagwelir gorwariant o £88k ar y gwasanaeth Hamdden eleni, ac mae hyn yn gynydd o £38k o gymharu â chwarter 1. Mae incwm debyd uniongyrchol y Canolfannau Hamdden wedi dychwelyd i'r un lefel â chyn y pandemig ac mae'n debygol y bydd y targedau incwm yn cael eu cyflawni, ond efallai y bydd yr argyfwng costau byw yn dechrau effeithio ar aelodaeth canolfannau hamdden. Disgwylir gorwariant o £22k ar gyllidebau staffio, gyda chostau staff uwch yng Nghanolfan Hamdden Caergybi. Disgwylir gorwariant o £20k ar gostau trydan, ac mae hyn yn debygol o gynyddu, yn dibynnu ar ganlyniad trafodaethau ynghylch y contract. Mae gorwariant o £10k yn debygol ar ddeunyddiau glanhau hefyd.

### **4.5.2 Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd**

- 4.5.2.1** Mae tanwariant o £179k (17.73%) ar y gwasanaeth hwn ar gyfer y cyfnod, ond rhagwelir tanwariant o £85k (3.53%) alldro. Mae hyn yn gynydd bychan o gymharu â'r tanwariant o £77k a ragwelwyd yn chwarter 1.
- 4.5.2.2** Mae tanwariant o £40k yn cael ei ragweld ar gyfer Gwarchod y Cyhoedd ar gyfer 2022/23. Nid oes unrhyw feysydd yn destun pryder sylweddol o fewn y gwasanaeth Gwarchod y Cyhoedd, er bod disgwyl gorwariant o £15k ar reoli cŵn / pla, oherwydd diffyg yn y targedau incwm a chostau cyflenwadau a gwasanaethau cyffredinol. Rhagwelir tanwariant o £45k ar lechyd yr Amgylchedd ar gyfer y flwyddyn, oherwydd tanwariant ar staffio, ond mae hyn yn cuddio'r pwysau ar gyllidebau nad ydynt yn ymwneud â staff. Mae costau cludiant, cyflenwadau a gwasanaethau'n uwch na'r disgwyl. Mae £12k o gostau nad oes cyllideb ar eu cyfer ar gyfer costau ymgynghorwyr Civica ac mae targedau incwm ar gyfer ffioedd, taliadau a chyfraniadau'n is na'r proffil. Disgwylir tanwariant o £10k ar Drwyddedu, yn bennaf oherwydd fod yr incwm yn uwch na'r disgwyl.
- 4.5.2.3** Disgwylir tanwariant o £45k ar y Gwasanaeth Cynllunio ar ddiwedd y flwyddyn, o gymharu â'r rhagolwg yn chwarter 1 y byddai'n gyllideb gytbwys. Ni ddisgwylir gorwariant ar reoli cynllunio erbyn hyn gan fod ffioedd cynllunio wedi gwella. Disgwylir i reoli cynllunio adennill ei gostau. Rhagwelir tanwariant o £30k ar reoli adeiladau, o ganlyniad i swydd wag a gwaged incwm ar ffioedd rheoleiddio ar gyfer adeiladau mawr. Disgwylir tanwariant o £15k ar weithredu a chadwraeth oherwydd swydd wag.

## 4.6 Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo

### 4.6.1 Priffyrdd

**4.6.1.1** Roedd tanwariant o £580k (14.91%) ar gyfer y cyfnod. Y sefyllfa a ragwelir ar ddiwedd y flwyddyn yw tanwariant o £213k (3.17%). Mae'r tanwariant hwn yn fwy na'r tanwariant o £54k yn chwarter 1. Mae'r gyllideb Cerbydau Fflyd yn parhau i fod o dan bwysau, oherwydd bod llai o ddefnydd yn cael ei wneud o'r cerbydau ac am fod prisau tanwydd wedi codi. Mae pwysau ar y gyllideb gwaith wrth i gyflenwyr basio'r cynnydd yn eu costau ymlaen. Mae tanwariant sylweddol ar Reolaeth Adrannol, Meysydd Parcio, Rheoli Datblygu a Gwaith Stryd, gan fod yr incwm yn uwch nag a ragwelwyd yn chwarter 1. Mae disgwyl iddynt fod yn uwch na'u targedau blynyddol, ond bydd y gyfradd yn gostwng erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Mae gwariant ar y gyllideb gwaith yn is na'r proffil, ond disgwylir y bydd hyn yn cywiro ei hun erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.

### 4.6.2 Gwastraff

**4.6.2.1** Roedd tanwariant o £539k (12.77%) yn y gwasanaeth Gwastraff yn ystod y cyfnod, ac mae'r gwasanaeth yn rhagweld tanwariant o £965k (10.65%) ar alldro. Mae'r tanwariant hwn £170k yn uwch na'r tanwariant o £795k a nodwyd yn chwarter 1. Y prif reswm fod y sefyllfa wedi gwella yw gwelliant mewn costau ailgylchu, gyda thanwariant o £90k yn cael ei rhagweld yn awr, o gymharu â gorwariant o £50k yn chwarter 1.

**4.6.2.2** Mae'r Gwasanaeth Rheoli Gwastraff yn disgwyl tanwariant sylweddol o £965k ar ddiwedd y flwyddyn ariannol, gan fod incwm gwerthu tanysgrifiadau gwastraff gwyrdd ac incwm gwerthu deunyddiau ailgylchu yn parhau i fod lawer iawn uwch na'r targedau incwm. Mae ychydig o risg y bydd rhaid i'r Awdurdod dalu dirwy o £140k i Lywodraeth Cymru am fethu â chyrraedd targedau cyfraddau ailgylchu y llynedd. Byddai'r tanwariant a ragwelir ar ddiwedd y flwyddyn yn gostwng oherwydd hynny.

**4.6.2.3** Mae'r rhagolwg ar gyfer diwedd y flwyddyn yn cynnwys meysydd sy'n gorwario mewn gwahanol adrannau yn y gwasanaeth, ynghyd â meysydd eraill sy'n tanwario i wneud yn iawn am hynny. Mae'r amrywiaethau mwyaf sylweddol yn cynnwys tanwariant o £310k ar Gasglu Gwastraff, gydag incwm casglu gwastraff gwyrdd, gwerthu biniau du a chasglu gwastraff swmpus yn uwch na'r disgwyl. Disgwylir tanwariant yn yr adain Ailgylchu ar ddiwedd y flwyddyn hefyd, a'r swm a ragwelir yw £400k. Y rheswm am hyn yw bod incwm yn uwch na'r targed ac mae pris fesul tunnell gwastraff ailgylchu yn parhau i fod yn uchel.

### 4.6.3 Eiddo

**4.6.3.1** Mae tanwariant o £348k yn y gwasanaeth ar gyfer y cyfnod, a rhagwelir gorwariant o £8k (0.50%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn yn well na'r gorwariant o £48k a ragwelwyd yn chwarter 1, a'r rheswm am y newid yw bod rhai swyddi yn wag am ran o'r flwyddyn.

**4.6.3.2** Mae'r sefyllfa ar gyfer nifer o benawdau yn y gyllideb yn amrywio, gyda rhai'n gorwario tra bod eraill yn tanwario. Fodd bynnag, mae cyflogau wedi'u cyfalafu'n debygol o fod yn is na'r gyllideb yn 2022/23, gan fod staff yn gweithio ar brosiect sydd ddim yn denu ffi yng Nghanolfan Addysg y Bont. Mae'r gorwariant cyffredinol yn gostwng oherwydd tanwariant ar staff o ganlyniad i swyddi gweigion, a rhagwelir tanwariant o £40k.

## 4.7 Trawsnewid

**4.7.1** Roedd gorwariant o £99k (2.8%) ar y swyddogaeth Trawsnewid ar ddiwedd y cyfnod, fodd bynnag, rhagwelir tanwariant o £232k (3.7%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r tanwariant yn llai na'r tanwariant o £297k a nodwyd yn chwarter 1.

**4.7.1.1** Roedd tanwariant o £19k (2.31%) yn y swyddogaeth AD ar gyfer y cyfnod, a rhagwelir tanwariant o £70k (4.65%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r tanwariant a ragwelir yn deillio o'r cyllidebau hyfforddiant canolog, lle rhagwelir tanwariant o £50k. Mae hyn £20k yn fwy nag a ragwelwyd yn chwarter 1. Mae'r galw am hyfforddiant yn parhau i fod yn isel, ac mae gwariant yn parhau i fod yn is nag yn ystod yr un cyfnod y llynedd. Swyddi gweigion sy'n cyfrannu at weddill y tanwariant.

- 4.7.1.2** Roedd gorwariant o £201k (9.32%) yn yr adain TGCh ar gyfer y cyfnod, fodd bynnag, y rhagolwg ar gyfer alldro yw tanwariant o £53k (1.44%). Mae hyn yn llai na'r tanwariant o £176k a ragwelwyd yn chwarter 1. Mae'r broses o drosglwyddo cymorth TGCh yn fewnol yn mynd rhagddi, gyda rhai swyddi gweigion heb eu llenwi ers dechrau'r flwyddyn ac, yn ogystal, bu problemau cyffredinol yn llenwi swyddi gweigion o fewn y Gwasanaeth. Mae hyn wedi creu gostyngiad untro yng nghostau staff sy'n lleihau dros amser, ond mae wedi cyfrannu'n sylweddol i'r tanwariant a ragwelir ar gyfer 2022/23. Y prif faes gwariant arall sy'n effeithio cyllideb y Gwasanaeth yw trwyddedau meddalwedd. Nid yw'r gyllideb yn ddigonol ar gyfer y costau cyfredol oherwydd y dyraniad cyllideb pan gafodd ei ganoli o dan wasanaeth TGCh rhai blynyddoedd yn ôl. Yn ogystal, mae costau trwyddedau wedi cynyddu ar raddfa uwch na'r chwyddiant disgwylidig dros yr un cyfnod. Rhagwelir bydd y gyllideb trwyddedau meddalwedd yn gorwario £11k erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.
- 4.7.1.3** Roedd tanwariant o £83k (16.07%) yn yr Adain Trawsnewid Corfforaethol yn ystod y cyfnod, a disgwylir tanwariant o £109k (9.56%) ar ddiwedd y flwyddyn. Y rheswm am y cynnydd yw bod tanwariant o £62k yn cael ei ddarogan yn awr ar Drawsnewid Corfforaethol yn 2022/23, o gymharu â'r rhagolwg yn chwarter 1 y byddai'r gyllideb yn cydbwysu. Disgwylir tanwariant o £54k ar staffio a thanwariant o £8k ar gyflenwadau a gwasanaethau. Mae tanwariant o £26k yng Nghyswllt Môn o hyd, er bod hyn ychydig yn llai na'r ffigwr a nodwyd yn chwarter 1. Y prif reswm am hyn yw tanwariant ar y gyllideb staff. Disgwylir tanwariant o £17k ar Bartneriaeth Ynys Môn a Gwynedd ar ddiwedd y flwyddyn, ond mae hyn £5k yn llai na'r rhagolwg ar ddiwedd chwarter 1 oherwydd gorwariant o £6k ar y bartneriaeth strategol ranbarthol.

#### **4.8 Adnoddau (heb gynnwys Budd-daliadau a Roddwyd)**

- 4.8.1** Mae gorwariant o £18k (0.95%) yng nghyllideb y swyddogaeth Adnoddau yn ystod y cyfnod, ond rhaglwelir tanwariant o £98k (2.85%) ar alldro. Mae'r tanwariant a ragwelir £46k yn is na'r tanwariant o £144k a ragwelwyd yn chwarter 1. Y rheswm am y gostyngiad yw cynnydd mewn costau bancio, er bod y mwyafrif o'r taliadau hyn yn gysylltiedig â ffioedd prosesu incwm a dderbyniwyd gan y Cyngor trwy daliadau debyd uniongyrchol a chardiau talu.
- 4.8.2** Mae'r tanwariant a ragwelir wedi gostwng i £14k oherwydd problemau staffio a'r angen i ddefnyddio staff asiantaeth i ddelio gyda gwaith sydd wedi crynhoi yn y tîm Archwilio. Y rhagolwg ar gyfer Refeniw a Budd-daliadau yw tanwariant o £21k oherwydd swyddi gweigion, er bod staff asiantaeth yn cael eu cyflogi yn rhai o'r swyddi hyn. Rhagwelir gorwariant o £34k ar gyfer y Tîm Cyfrifeg, o gymharu â thanwariant o £6k yn ystod chwarter 1. Y rheswm am hyn, fel sy'n cael ei grybwyll uchod, yw costau bancio ac mae disgwyl gorwariant o £30k ar yr elfen hon. Nid ffioedd ar gyfer bancio gweithredol y Cyngor ydynt, ond ffioedd ar gyfer costau prosesu incwm, megis cost taliadau debyd uniongyrchol. Mae disgwyl tanwariant o £19k ar reolaeth ariannol o hyd. Disgwylir tanwariant o £78k yn yr adain Gaffael oherwydd cynlluniau pwrcasu, h.y. cyllidebau prynu canolog ac ad-daliadau ar gardiau caffael, ynghyd â llai o alw am rai mathau o wariant yn y cyllidebau caffael canolog oherwydd bod mwy o staff yn gweithio gartref (papur, llungopiwr, deunydd ysgrifennu, dodrefn).

#### **4.9 Busnes y Cyngor**

- 4.9.1** Roedd tanwariant o £11k (1.08%) yn y swyddogaeth ar gyfer y cyfnod, a rhagwelir tanwariant o £44k (2.23%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae'r gorwariant hwn £11k yn uwch na'r gorwariant o £33k a ragwelwyd yn chwarter 1. Y rheswm am hyn yw tanwariant ar staff, gan fod swyddi'n parhau i fod yn wag a chostau staff eraill, er eu bod yn cael eu gwrthbwysu'n rhannol gan wariant uwch ar staff asiantaeth i lenwi swyddi gweigion.
- 4.9.2** Mae disgwyl gorwariant o £4k ar Wasanaethau Cyfreithiol ar ddiwedd y flwyddyn, yn bennaf oherwydd bod staff asiantaeth yn cael eu cyflogi i lenwi swyddi gweigion / absenoldebau ac nid oes cyllideb ar gyfer y swydd undebau llafur. Fodd bynnag, mae'r sefyllfa'n well na'r gorwariant o £14k a nodwyd yn ystod chwarter 1. Rhagwelir tanwariant o £48k yn y Gwasanaethau Democrataidd, ac mae hyn yn bennaf oherwydd swyddi gweigion yn yr adain.

#### **4.10 Costau Corfforaethol a Democrataidd**

**4.10.1** Mae'r gyllideb ar gyfer nifer o gostau ni ellir eu priodoli'n uniongyrchol i un gwasanaeth. Roedd gorwariant o £67k (3.28%) yn y swyddogaeth ar gyfer y cyfnod, a rhagwelir gorwariant o £200k (6.6%) ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn ychydig yn well na'r gorwariant o £215k a nodwyd yn chwarter 1. Costau corfforaethol eraill sy'n gyfrifol am y gwelliant, er bod disgwyl gorwariant o £189k ar y maes hwn. Rhagwelir y bydd cyllidebau Cefnogi Aelodau a Threuliau Aelodau a gwariant dinesig yn cydbwysu.

**4.10.2** Yn gyffredinol, mae'r cyllidebau corfforaethol yn dangos gorwariant disgwylidig o £189k. Disgwylir i gyfraniadau pensiwn i'r gronfa bensiwn fod £52k yn is na'r gyllideb, ac mae disgwyl gorwariant o £25k ar gwnsela staff ar sail ffigyrau presennol. Mae'r gyllideb hon yn cael ei harwain gan y galw, felly, bydd y ffigwr yn amrywio yn ôl yr angen. Nodwyd yn ystod y flwyddyn y byddai'n bosib gwneud arbedion ledled yr Awdurdod oherwydd trefniadau gweithio hybrid, ac y byddai'r balans yn cael ei roi yn y gyllideb gorfforaethol. Fodd bynnag, mae'r arbedion wedi'u cynnwys yn y cyllidebau adrannol cyfatebol. Bydd y symiau'n cael eu trosglwyddo yn ystod y flwyddyn ariannol. Bydd y targed o £200k ar gyfer gweithio hybrid yn cael ei adlewyrchu'n gywir wedyn yn erbyn y cyllidebau gwasanaeth.

#### **4.11 Rheolaeth Gorfforaethol**

**4.11.1** Roedd tanwariant o £3k (0.87%) ar gyfer y swyddogaeth yn ystod y cyfnod, a rhagwelir cyllideb gytbwys ar ddiwedd y flwyddyn.

### **5. Cyllid Corfforaethol (gan gynnwys Budd-daliadau a Roddwyd)**

**5.1** Disgwylir tanwariant o £750k (3.82%) ar gyfer Cyllid Corfforaethol, gan gynnwys Budd-daliadau a roddwyd, ar ddiwedd y flwyddyn, o gymharu â thanwariant o £307k a nodwyd yn chwarter 1. Cynnydd yn y llog sy'n cael ei dalu ar fuddsoddiadau rheoli trysorlys sy'n gyfrifol am y newid hwn, o ganlyniad i fuddsoddi mewn cyfrifon tymor penodedig sy'n talu cyfraddau llog uwch na chyfrifon sy'n caniatáu mynediad ar unwaith i'r arian. Yn ogystal, mae'r cyfraddau llog ar y cyfrifon hyn yn cynyddu bob tro y mae'r gyfradd sylfaenol yn codi. Pan ddaw'r buddsoddiadau tymor penodol i ben, bydd yr arian yn cael ei ail-fuddsoddi mewn cyfrifon sy'n talu llogau uwch.

**5.2** Roedd cyllideb 2022/23 yn cynnwys rhai eitemau a gadwyd yn ganolog fel cyllidebau wrth gefn, ac roedd cyfanswm y cyllidebau hyn yn £3.110k. Bydd y rhan fwyaf o'r cyllidebau hyn yn cael eu trosglwyddo i gyllidebau gwasanaethau yn ystod y flwyddyn. Mae Atodiad C yn rhoi crynodeb o'r cyllidebau wrth gefn, ac mae'n dangos fod £538k wedi ei drosglwyddo'n barod i gyllidebau a gymeradwywyd. Mae £1.992k o'r £2.571k sy'n weddill wedi cael ei ymrwymo, ac nid yw £580k wedi cael ei ymrwymo eto. Disgwylir i'r mwyafrif o'r swm hwn gael ei ymrwymo yn unol â'r math o ddigwyddiadau annisgwyl y paratowyd ar eu cyfer. Disgwylir tanwariant o £48k ar y gyllideb wrth gefn ar ddiwedd y flwyddyn.

**5.3** Mae'r gyllideb cyllido cyfalaf yn cynnwys tair elfen: y swm a neilltuwyd i gwrdd ag ad-daliadau yn y dyfodol (Darpariaeth Refeniw Isaf – MRP), llog sy'n daladwy ar fenthyciadau cyfredol a llog a dderbynnir ar falansau arian parod yng nghyfrifon banc y Cyngor a buddsoddiadau eraill. Mae oedi mewn prosiectau cyfalaf, a'r Rhaglen Ysgolion yr 21ain Ganrif yn benodol, yn golygu bod angen i'r Cyngor fenthycu llai ac mae hyn yn ei dro wedi arwain at ostwng yr MRP a chostau llog. O'r herwydd, rhagwelir tanwariant o £501k yn y gyllideb Cyllido Cyfalaf oherwydd cynnydd sylweddol yn y llog a dderbynnir ar adneuon banc, gan gynhyrchu gwarged o £235k, tanwariant o £116k ar log sy'n cael ei dalu o ganlyniad i ddefnyddio balansau arian parod (benthycu mewnol), yn hytrach na chymryd benthyciadau gan y Bwrdd Benthyciadau Gwaith Cyhoeddus (PWL) i gyllido gwariant cyfalaf, a thanwariant o £150k ar MRP.

## 6. Casglu'r Dreth Gyngor

- 6.1** Mae cyllideb Cronfa'r Dreth Gyngor yn cael ei phenderfynu gan ddefnyddio amcangyfrif o'r ddyled y gellir ei chasglu ar gyfer y flwyddyn bresennol yn unig, yn seiliedig ar ffigwr sylfaen y dreth a bennwyd ym mis Tachwedd 2021. Nid yw'n caniatáu ar gyfer ôl-ddyledion o flynyddoedd blaenorol a gasglwyd, addasiadau ar gyfer rhwymedigaethau sy'n codi o flynyddoedd blaenorol (eithriadau, disgowntiau person sengl, trosglwyddo eiddo i drethi busnes ac ati), newidiadau yn sylfaen y dreth ar gyfer y flwyddyn gyfredol neu ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg ac amheus. Ni ellir amcangyfrif y newidiadau hyn ac, yn ddiethriad, maent yn arwain at wahaniaeth rhwng balans terfynol Cronfa Casglu'r Dreth Gyngor a'r gyllideb wreiddiol. Roedd Covid-19 yn cael effaith ar gasglu'r Dreth Gyngor ac mae'r ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg wedi cael ei chynyddu i adlewyrchu'r effaith hon. Yn y dyfodol, oherwydd y dirwasgiad sydd ar y gorwel a'r cynnydd mewn costau byw, bydd angen monitro'r gyllideb hon yn ofalus. Rhagwelir y bydd incwm craidd y Dreth Gyngor £372k yn uwch na'r gyllideb, ond gall hyn newid yn sylweddol yn ystod y flwyddyn.
- 6.2** Dyluniwyd premiwm y Dreth Gyngor i annog perchnogion eiddo gwag ac ail gartrefi i ddychwelyd yr eiddo i ddefnydd cyffredinol ac, fel y cyfryw, mae risg y gallai nifer yr eiddo sy'n talu'r premiwm ddisgyn yn sylweddol yn ystod y flwyddyn. Er mwyn lliniaru'r risg hwn, gosodwyd sylfaen y dreth ar gyfer eiddo sy'n talu'r premiwm ar 80% ac, os nad yw nifer yr eiddo sy'n talu'r premiwm yn disgyn yn sylweddol, yna bydd y gyllideb yn creu gwarged. Unwaith eto, mae'r premiwm sy'n daladwy ar ail gartrefi wedi gostwng oherwydd bod eiddo wedi trosglwyddo o'r gofrestr ddomestig i'r gofrestr Trethi Busnes, serch hynny, mae nifer yr ail gartrefi wedi aros yn gymharol gyson ac, o ganlyniad, rhagwelir gwarged o £391k ar ddiwedd y flwyddyn ariannol ar y gyllideb premiwm y Dreth Gyngor. Felly, amcangyfrifir gwarged o £763k ar y Dreth Gyngor, gan gynnwys Premiwm y Dreth Gyngor, ar ddiwedd y flwyddyn.

## 7. Arbedion Cyllidebol 2022/23

- 7.1** Nid oedd angen i'r gwasanaethau wneud unrhyw arbedion cyllidebol ar gyfer blwyddyn ariannol 2022/23.

## 8. Costau Asiantaeth ac Ymgynghorwyr

- 8.1** Gwariwyd £675k ar staff Asiantaeth yn ystod y chwarter. Roedd y rhanfwyaf o'r rhain yn cael eu cyllido'n rhannol o gyllidebau staff oherwydd eu bod yn gysylltiedig â swyddi gweigion, tra roedd £333k yn ymwneud â staff i lenwi swyddi gweigion. Gwariodd y Gwasanaethau Plant £205k ar staff asiantaeth yn at ddiwedd chwarter 2, a gwariodd y Gwasanaeth Oedolion £124k ar staff asiantaeth. Gwariodd y Gwasanaeth Gwastraff £182k ar weithwyr ar gyfer y canolfannau ailgyrchu. Mae'r manylion llawn wedi'u cynnwys yn Atodiad CH.
- 8.2** Gwariwyd cyfanswm o £495k ar Ymgynghorwyr yn ystod y cyfnod rhwng mis Ebrill a mis Medi 2022, a chyllidwyd £268k o'r gwariant hwnnw gan grantiau neu o ffynonellau allanol. Mae'r rhan fwyaf o wasanaethau'n gwario symiau cymedrol ar ymgynghorwyr, a gwariodd yr adran Economaidd ac Adfywio £243k ar ymgynghorwyr, er bod cyfran helaeth o'r gost yn cael ei gyllido gan ffynonellau incwm allanol. Mae crynodeb o'r gwariant fesul gwasanaeth wedi'u cynnwys yn Atodiad DD, a manylion ychwanegol am y gwariant wedi'i gynnwys yn Atodiad E.

## 9. Cyllid Grant Covid-19 Llywodraeth Cymru hyd yma

- 9.1** Mae Llywodraeth Cymru wedi darparu cymorth ariannol sylweddol i awdurdodau lleol Cymru ar gyfer costau ychwanegol yn gysylltiedig â Coronafeirws, ond mae'r cyllid hwn wedi dod i ben yn awr. Mae'r Cyngor yn parhau i wneud taliadau i unigolion ac mae'n adennill y costau gan Lywodraeth Cymru trwy drefniadau'r Gronfa Galedi. Mae Tabl 2 isod yn dangos fod y Cyngor wedi hawlio £0.724m ar gyfer costau ychwanegol yn deillio o'r pandemig ar gyfer y flwyddyn ariannol hon:-

**Tabl 2 Gwariant cysylltiedig â Covid rhwng Ebrill a Medi 2022 a gyllidwyd gan Lywodraeth Cymru**

	<b>Cinio Ysgol am Ddim</b>	<b>Hunan- ynysu</b>	<b>Ychwanegiad at dâl salwch statudol</b>	<b>Cyfanswm</b>
	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>
<b>CRYNODEB Hawliwyd</b>	<b>456,680</b>	<b>181,210</b>	<b>121,589</b>	<b>759,479</b>
<b>Gwrthodwyd</b>	<b>35,478</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35,478</b>
<b>Balans sy'n ddyledus</b>	<b>421,202</b>	<b>181,210</b>	<b>121,589</b>	<b>724,001</b>
<b>Talwyd</b>	<b>272,500</b>	<b>157,130</b>	<b>54,977</b>	<b>484,607</b>
<b>Balans sy'n weddill</b>	<b>148,702</b>	<b>24,080</b>	<b>66,612</b>	<b>239,394</b>

## 10. Casgliad

**10.1** Y rhagolwg cychwynnol ar ddiwedd yr ail chwarter yw tanwariant o £1.128m yn y gyllideb ar gyfer y flwyddyn a ddaw i ben ar 31 Mawrth 2023. Fodd bynnag, mae nifer o feysydd yn creu pryder, nad ydynt efallai'n amlwg o'r ffigwr cyffredinol hwn, ac mae hyn yn gwanhau sefyllfa ariannol y Cyngor wrth i'r flwyddyn fynd rhagddi.

**10.2** Mae'r prif feysydd sy'n destun pryder yn ymwneud â:-

- i. Y ffaith fod y cynnig cyflogau yn sylweddol uwch na'r hyn a ganiatawyd yn y gyllideb ac nid yw hyn yn cael ei adlewyrchu yn y rhagolwg presennol. Er bod cronfa glustnodedig ar gael a fydd yn gwrthbwysu cyfran helaeth o'r gost ychwanegol, efallai na fydd yn ddigon i gwrdd â'r holl gostau ychwanegol. Mae'n rhaid, hefyd, cynnwys y costau uwch yn y gyllideb sylfaen ar gyfer 2023/24, yn ogystal â'r dyfarniad cyflog ar gyfer 2023/24.
- ii. Mae'r sefyllfa mewn perthynas â Gofal Cymdeithasol yn destun pryder penodol, a rhagwelir gorwariant o £1.361m yn y Gwasanaethau Oedolion a Phlant. Fodd bynnag, mae'r sefyllfa wirioneddol yn cael ei chuddio gan fod grantiau ychwanegol a chronfeydd wrth gefn yn cael eu defnyddio i ostwng y gorwariant. Y sefyllfa wirioneddol yw y bydd gorwariant o rhwng £3.5m a £4m yn y gwasanaethau hyn. Mae hyn yn seiliedig ar lefel bresennol y galw. Bydd unrhyw gynnydd yn y galw am wasanaethau'n gwneud y sefyllfa'n waeth.
- iii. Yn y pendraw, bydd yr argyfwng costau byw yn arwain at gynnydd yn y galw am wasanaethau'r Cyngor (Digartrefedd, Cyngor ynghylch Dyledion, Cymorth Iechyd Meddwl, Gwasanaethau Plant) a gallai arwain at ostwng incwm mewn gwasanaethau megis hamdden, diwylliant, cynllunio a ffioedd parcio, wrth i bobl wario llai ar eitemau nad ydynt yn hanfodol. Gallai'r newidiadau posib hyn yn y galw am wasanaethau gael effaith negyddol ar sefyllfa ariannol y Cyngor. Wrth i weddill y flwyddyn ariannol fynd rhagddi, bydd effeithiau'r uchod yn cael eu cynnwys yn yr adroddiadau monitro wrth i'r sefyllfa ddod yn fwy eglur.

**10.3** Bydd y sefyllfa ariannol yn 2022/23 hefyd yn dylanwadu ar strategaeth ariannol y Cyngor ar gyfer 2023/24 a thu hwnt, gan y bydd yn amlygu'r angen i ail-alinio cyllidebau er mwyn adlewyrchu'r cynnydd mewn costau a welir yn 2022/23 ac adlewyrchu'r newid yn y galw am wasanaethau. Bydd unrhyw orwariant sylweddol yn arwain hefyd at erydu cronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol y Cyngor, a bydd gallu'r Cyngor i ddefnyddio cronfeydd wrth gefn a balansau i gydbwysu'r gyllideb referniw yn 2023/24 yn lleihau.

**Alldro Refeniw a Ragwelir ar gyfer y Flwyddyn Ariannol a ddaw i ben ar 31 Mawrth 2023 – Chwarter 2**

<b>Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function</b>	<b>2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget</b>	<b>2022/23 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed spend</b>	<b>2022/23 Ch2 Amrywiad Q2 Variance</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed Spend</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2023 Estimated Expenditure to 31 March 2023</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2022/23 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over / (Under) spend as a % of Total Budget</b>	<b>Ch1 : Q1 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2021/22 Gor/(Tan) Wariant Drafft Draft Over/(under spend)</b>
	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>
<b><u>Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc</u> <i>Education, Skills and Young People</i></b>										
Cyllideb Datganoledig Ysgolion <i>Delegated Schools Budget</i>	50,821	23,442	23,396	(46)	-0.20%	50,821	0	0.00%	0	0
Addysg Canolog <i>Central Education</i>	5,351	(2,720)	(2,764)	(44)	1.62%	5,273	(78)	-1.46%	81	(150)
Diwylliant <i>Culture</i>	1,271	799	687	(112)	-14.03%	1,286	15	1.18%	(13)	(105)
<b><u>Gwasanaethau Oedolion</u> <i>Adult Services</i></b>	29,833	12,438	12,980	542	4.36%	30,146	313	1.05%	753	(283)
<b><u>Gwasanaethau Plant</u> <i>Children's Services</i></b>	12,112	7,332	8,008	676	9.22%	13,160	1,048	8.65%	755	(370)
<b><u>Tai</u> <i>Housing</i></b>	1,914	1,312	1,229	(83)	-6.33%	1,944	30	1.57%	85	(128)
<b><u>Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo</u> <i>Highways, Waste &amp; Property</i></b>										
Priffyrdd <i>Highways</i>	6,718	3,888	3,308	(580)	-14.91%	6,505	(213)	-3.17%	(54)	(55)
Eiddo <i>Property</i>	1,590	365	17	(348)	-95.41%	1,598	8	0.50%	48	(17)
Gwastraff <i>Waste</i>	9,061	4,220	3,681	(539)	-12.77%	8,096	(965)	-10.65%	(795)	(1,206)

<b>Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function</b>	<b>2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget</b>	<b>2022/23 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed spend</b>	<b>2022/23 Ch2 Amrywiad Q2 Variance</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed Spend</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2023 Estimated Expenditure to 31 March 2023</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2022/23 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over / (Under) spend as a % of Total Budget</b>	<b>Ch1 : Q1 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2021/22 Gor/(Tan) Wariant Drafft Draft Over/(under spend)</b>
	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>
<b><u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd</u></b> <b><u>Regulation &amp; Economic Development</u></b>										
Datblygu Economaidd <i>Economic Development</i>	2,170	1,198	1,254	56	4.66%	2,256	86	3.96%	27	(157)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd <i>Planning and Public Protection</i>	2,406	1,009	830	(179)	-17.73%	2,321	(85)	-3.53%	(77)	(545)
<b><u>Trawsnewid</u></b> <b><u>Transformation</u></b>										
Adnoddau Dynol <i>Human Resources</i>	1,506	825	806	(19)	-2.31%	1,436	(70)	-4.65%	(62)	(54)
TGCh <i>ICT</i>	3,677	2,157	2,358	201	9.32%	3,624	(53)	-1.44%	(176)	(149)
Trawsnewid Corfforaethol <i>Corporate Transformation</i>	1,141	519	436	(83)	-16.07%	1,032	(109)	-9.56%	(59)	(185)
<b><u>Adnoddau</u></b> <b><u>Resources</u></b>										
<b><u>Busnes y Cyngor</u></b> <b><u>Council Business</u></b>	1,977	988	978	(11)	-1.08%	1,933	(44)	-2.23%	(33)	(64)
<b><u>Costau Corfforaethol a</u></b> <b><u>Democrataidd</u></b> <b><u>Corporate &amp; Democratic</u></b> <b><u>costs</u></b>										
<b><u>Rheolaeth Corfforaethol</u></b> <b><u>Corporate Management</u></b>	738	369	366	(3)	-0.87%	738	0	0.00%	(1)	(10)



<b>Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function</b>	<b>2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget</b>	<b>2022/23 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed Spend</b>	<b>2022/23 Ch2 Amrywiad Q2 Variance</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed Spend</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2023 Estimated Expenditure to 31 March 2023</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2022/23 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over / (Under) Spend as a % of Total Budget</b>	<b>Ch1 : Q1 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2021/22 Gor/(Tan) Wariant Draft Draft Over/(under Spend)</b>
	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>
Costau heb gyllideb, costau na ellir eu rheoli: yswiriant, costau pensiwn a dileu drwg ddyledion / amhariad ar incwm gwasanaethau <i>Unbudgeted, uncontrollable costs: insurances, pension costs and bad debt write offs / impairment allowances on services income</i>						400	400	0.00%	200	1,386
<b>Cyfanswm Cyllidebau Gwasanaethau Total Service Budgets</b>	138,750	62,035	61,549	(486)	-0.78%	139,135	385	0.28%	750	(2,671)
Ardollau <i>Levies</i>	3,957	3,919	3,919	(0)	-0.01%	3,957	0	0.00%	0	(2)
Rhyddhad Trethi Dewisol <i>Discretionary Rate Relief</i>	72	0	0	0	0.00%	72	0	0.00%	(1)	0
Cyllido Cyfalaf <i>Capital Financing</i>	7,403	2,075	1,895	(180)	0.00%	6,902	(501)	-6.77%	(45)	(390)
Arian wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill <i>General &amp; Other Contingencies</i>	2,572	2,572	1,992	(580)	-22.54%	2,524	(48)	-1.86%	(50)	(567)
Arian wrth Gefn Cyffredinol Y Cyngor <i>Council's General Reserves</i>	0	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	300
Cyfraniad CRT y Gwasanaethau Cefnogol <i>Support Services contribution HRA</i>	(800)	0	0	0	0.00%	(800)	0	0.00%	0	(97)
Budd-daliadau a Roddwyd <i>Benefits Granted</i>	6,413	20	20	(0)	-1.96%	6,212	(201)	-3.13%	(211)	178
<b>Cyfanswm Cyllid Corfforaethol Total Corporate Finance</b>	19,617	8,586	7,826	(760)	-8.85%	18,868	(750)	-3.82%	(307)	(578)

<b>Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function</b>	<b>2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget</b>	<b>2022/23 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed spend</b>	<b>2022/23 Ch2 Amrywiad Q2 Variance</b>	<b>2022/23 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual &amp; Committed Spend</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2023 Estimated Expenditure to 31 March 2023</b>	<b>Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2022/23 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over / (Under) spend as a % of Total Budget</b>	<b>Ch1 : Q1 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2023 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2023 over/(under)</b>	<b>2021/22 Gor/(Tan) Wariant Drafft Draft Over/(under spend)</b>
	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>	<b>%</b>	<b>£'000</b>	<b>£'000</b>
<b>Cyfanswm 2022/23 Total 2022/23</b>	<b>158,367</b>	<b>70,621</b>	<b>69,375</b>	<b>(1,246)</b>	<b>-1.76%</b>	<b>158,003</b>	<b>(365)</b>	<b>-0.23%</b>	<b>443</b>	<b>(3,249)</b>
<b><u>Cyllido Funding</u></b>										
Trethi Annomestig <i>NDR</i>	(25,493)	(13,727)	(13,727)	0	0.00%	(25,493)	0	0.00%	0	0
Y Dreth Gyngor <i>Council Tax</i>	(41,866)	0	230	230	0.00%	(42,238)	(372)	0.89%	(573)	172
Premiwm y Dreth Gyngor <i>Council Tax Premium</i>	(1,950)	0	0	0	0.00%	(2,341)	(391)	20.03%	(414)	(332)
Grant Cynnal Refeniw <i>Revenue Support Grant</i>	(89,058)	(47,954)	(47,954)	0	0.00%	(89,058)	0	0.00%	0	(1,389)
<b>Cyfanswm Cyllid 2022/23 Total Funding 2022/23</b>	<b>(158,367)</b>	<b>(61,681)</b>	<b>(61,451)</b>	<b>230</b>	<b>0</b>	<b>(159,130)</b>	<b>(763)</b>	<b>0.48%</b>	<b>(987)</b>	<b>(1,549)</b>
<b>Cyfanswm yr alldro yn cynnwys effaith y cyllido Total outturn including impact of funding</b>	<b>(0)</b>	<b>8,939</b>	<b>7,924</b>	<b>(1,016)</b>	<b>-11.36%</b>	<b>(1,128)</b>	<b>(1,128)</b>	<b>-0.71%</b>	<b>(544)</b>	<b>(4,798)</b>

## ATODIAD C

**Crynodeb o Alldro'r Cyllidebau Wrth Gefn 2022/23**

	Cyllideb	Trosglwyddiadau	Y Gyllideb Ddiwygedig hyd yma	Wedi Ymrwyo hyd yma	Cyllidebau heb eu hymrwyo hyd yma	Cyllideb Rhagdybiedig
	£	£	£	£	£	£
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol	405,734	-590	405,144	-27,340	432,484	-
Cyflog a Graddfeydd	100,000	-	100,000	540	99,460	-
Etholiadau Sirol	200,000	-152,265	47,735	-	47,735	-47,735
Cronfeydd wrth gefn clustnodedig	916,830	-316,830	600,000	600,000	-	-
Chwyddiant cyflog	1,000,000	-	1,000,000	1,000,000	-	-
Tŵf Rhanbarthol	97,000	-	97,000	97,000	-	-
Cynllun Hyfforddeion	340,000	-68,080	271,920	271,920	-	-
Newid Hinsawdd	50,000	-	50,000	50,000	-	-
<b>Cyfanswm y Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill</b>	<b>3,109,564</b>	<b>-537,765</b>	<b>2,571,799</b>	<b>1,992,120</b>	<b>579,679</b>	<b>-47,735</b>

**Costau Asiantaeth rhwng mis Gorffennaf a Medi 2022**

Gwasanaeth	Swm £	Ffynhonnell Gyllido (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas ddefnyddiwyd / Grant / Cyfraniad Allanol)	Parhaol / Dros Dro	Pwrpas
Datblygu Economaid a Rheoleiddio	21,985	Grant	Dros Dro	Adlenwi swyddogion sy'n delio â Covid
	6,002	Grant	Dros Dro	Adlenwi swyddogion sy'n delio â thystysgrifau iechyd allforio
	7,857	Craidd		Adlenwi swyddogion sy'n delio â thystysgrifau iechyd allforio
	<b>35,845</b>			
Ysgolion	14,757	Craidd	Dros Dro	Athrawon llanw mewn maes arbenigol
	<b>14,757</b>			
Gwastraff	181,887	Cyllideb Graidd Benodol	Dros Dro	Tasgau ychwanegol sydd eu hangen yn y tymor byr / Addasiadau mewn costau oherwydd newid yn y gyfradd
	<b>181,887</b>			
Gwasanaethau Plant	205,467	Cyllideb Craidd / Cronfa Wrth Gefn Staff Asiantaeth	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	<b>205,467</b>			
Gwasanaethau Oedolion	98,932	Cyllideb Graidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	25,564	Grant		Gwaith ychwanegol yn ymwneud â Covid a swyddi gwag
	<b>124,496</b>			
Adnoddau	20,528	Grant	Dros Dro	Gwaith Cymhorthdal
	24,480	Grant	Dros Dro	Gwaith ychwanegol o grantiau LIC
	38,394	Grant	Dros Dro	Gwaith ychwanegol o grantiau LIC
	28,812	Cyllideb staffio nas ddefnyddiwyd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	<b>112,213</b>			
<b>Cyfanswm</b>	<b>674,665</b>			

**Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr. Ch2 2022/23**

<b>Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr Fesul Gwasanaeth</b>			
<b>Gwasanaeth</b>	<b>Ch 1 £</b>	<b>Ch 2 £</b>	<b>Cyfanswm 2022/23 £</b>
Addysg Canolog	834	12,469	<b>13,302</b>
Diwylliant	4,925	1,500	<b>6,425</b>
Economaidd ac Adfywio	39,147	204,352	<b>243,499</b>
Eiddo	0	4,832	<b>4,832</b>
Priffydd	11,376	72,418	<b>83,794</b>
Ysgolion	0	0	<b>0</b>
Gwastraff	4,431	13,347	<b>17,779</b>
CRT	0	0	<b>0</b>
Tai	0	0	<b>0</b>
Corfforaethol a Democrataidd	0	0	<b>0</b>
Gwasanaethau Oedolion	0	0	<b>0</b>
Gwasanaethau Plant	200	6,093	<b>6,293</b>
Corfforaethol	0	0	<b>0</b>
Trawsnewid	9,157	20,026	<b>29,183</b>
Busnes y Cyngor	7,279	37,968	<b>45,247</b>
Adnoddau	20,278	24,770	<b>45,048</b>
<b>Cyfanswm</b>	<b>97,627</b>	<b>397,774</b>	<b>495,401</b>
Cyllidwyd gan:			
Cyllideb Craidd	63,016	160,418	<b>223,434</b>
Grant	33,321	199,734	<b>233,055</b>
Cyfraniad Allanol	0	34,972	<b>34,972</b>
Cronfeydd Wrth Gefn	1,290	2,650	<b>3,940</b>
<b>Cyfanswm</b>	<b>97,627</b>	<b>397,774</b>	<b>495,401</b>

## Dadansoddiad Manwl o Gostau Ymgynghorwyr Ch2 2022/23

	Swm £	Categori - Rheswm Penodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas ddefnyddir / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		I dalu am sgiliau penodol nad oes angen swydd barhaol	Maint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect Unwaith ac am Byth		
<b>Cyfanswm Ch1 Ebrill - Mehfin</b>	<b>97,627</b>					
Addysg Canolog	2,029			P	Grant	Ffioedd Proffesiynol i'r Adran Addysg
	8,740		P		Craidd	Ffioedd Proffesiynol i'r Adran Addysg
	1,700			P	Craidd	Asesiadau ar gyfer Cyfarwyddwr Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc
<b>Cyfanswm Addysg Canolog</b>	<b>12,469</b>					
Diwylliant	1,500			P	Grant	Ymgynghoriad Cymuned ac adroddiad - grant Loteri Cenedlaethol – camau cynnal i adwyedd
<b>Cyfanswm Diwylliant</b>	<b>1,500</b>					
Economaidd ac Adfywio	3,845	P			Craidd & PPA	Wylfa - cyngor ar ôl arholiad
	3,914	P			Craidd	Cyfnod Fferm Solar Traffwl: Ffioedd proffesiynol
	15,345	P			PPA	Ffioedd proffesiynol am wasanaethau â ddarparwyd mewn cysylltiad ag: Arbenigedd ecolegol mewn cysylltiad â chais fferm solar Traffwl
	7,300	P			Craidd	Ffioedd proffesiynol am wasanaethau â ddarparwyd mewn cysylltiad â : Rhaglen Ynys Ynni'r Cyngor
	869	P			Craidd	Cynnal Blynyddol - Cymorth Technegol Onesys
	225	P			PPA	Cais Morlais TWAO - cyngor i'r Cyngor fel awdurdod letyol
	17,154			P	Grant	Prosiect Tirwedd Treftadaeth CSYM
	5,901			P	Grant	Gwerthuso partneriaeth tirwedd Ynys Cybi
	3,745			P	Grant	Ffioedd mewn perthynas â pharatoi a gweithredu Cynllun Dehongli Partneriaeth Tirwedd Ynys Cybi gynhwysfawr
	27,735	P			Grant	Parc Busnes Amlwch
	3,520	P			Grant	Dadansoddiad Bwlch a Cham 1 Asesiad o'r Safle Amgylcheddol - Porth Amlwch

	Swm £	Categori - Rheswm Penodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas ddefnyddir / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		I dalu am sgiliau penodol nad oes angen swydd barhaol	Maint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect Unwaith ac am Byth		
	12,650			P	Grant	LUF - gwirio costau cynlluniau costau buddiolwyr LUF posib
	35,000			P	Grant	Cyngor Economaidd Môn – Ffioedd PProffesiynol LUF (socio Economaidd)
	5,000			P	Grant	Adfywio Môn UKCRF - Monitro a Gwerthuso
	14,794			P	Grant	Prosiect Tirwedd Treftadaeth CSYM
	3,763			P	Craidd	Cyngor ecolegol ar gyfer Ceisiadau Cynllunio
	19,402			P	Allanol	Adolygu cais cynllunio ac adrodd ar Lannau Caergybi
	19,515			P	Craidd	Cymorth Rheoli Datblygu
	-275			P	Craidd	Gwiriadau strwythurol (CR ar gyfer tâl yn Ch1)
	4,950	P			Craidd	Ffioedd Cyfreithiol Gweithrediad Pinewood
<b>Cyfanswm Economaidd ac Adfywio</b>	<b>204,352</b>					
Eiddo	4,832			P	Craidd	Adolygiad Cyfleustra Cyhoeddus
<b>Cyfanswm Eiddo</b>	<b>4,832</b>					
Prifffyrdd	1,350			P	Craidd	Gwaith ymgynghori ar gyfer Gwasanaethau Glanhau
	19,710			P	Grant	Hwb Hydrogen Caergybi
	1,452			P	Craidd	Cyfraniad ardoll ar gyfer gwasanaethau P(argio
	1,265			P	Craidd	Nant Newydd, Llangefni - Llwybr Beicio arfaethedig
	3,211			P	Craidd	Arolwg SCRIM 2022/23
	11,516			P	Craidd	Darparu arolwg Sganiwr ar gyfer 2022/23
	23,739			P	Grant	WelTAG Cam 1 yn Llanfairpwll a Phorthaethwy
	1,599			P	Grant	Asesiad Amgylcheddol desg
	7,435			P	Grant	W-02-24529 - Bron y Felin Llangefni Achos Busnes
	1,142			P	Grant	W-03-24814 Modelu Hydrolig Llangefni

	Swm £	Categori - Rheswm Penodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas ddefnyddir / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		I dalu am sgiliau penodol nad oes angen swydd barhaol	Maint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect Unwaith ac am Byth		
<b>Cyfanswm Priffyrdd</b>	<b>72,418</b>					
Gwastraff	2,596	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Cymorth technegol nwy tirlenwi Penesgyn
	1,228	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	System Rheoli Amgylcheddol Penhesgyn HWRC
	2,975	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Ceuffos Penhesgyn - Cynnig ffioedd ar gyfer gwasanaethau ymgynghoriaeth peirianeg
	1,191	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Monitro Amgylcheddol ac Adroddiad Monitro Blynyddol 2022
	1,610	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Peiriannydd CQA - Gosod pwyntiau monitro newydd
	555	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Monitro Amgylcheddol ac Adroddiad Monitro Blynyddol 2022
	1,200	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Gwaith Astudio Dichonoldeb Gwlyptiroedd Penhesgyn
	13	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Penhesgyn IVC Cynllun rheoli damweiniau
	1,980	P		Gwaith penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Diweddariad 2022 Bioaerosol IVC Penhesgyn 2022
<b>Cyfanswm Gwastraff</b>	<b>13,347</b>					
Gwasanaethau Plant	4,000					Atgyfnerthu y Blynyddoedd Cynnar
	133					Gwasanaeth Dehonglydd BSL ar gyfer ymweliad cartref
	1960					Archwiliad ac Adroddiad Gwaith Taith Bywyd
<b>Cyfanswm Gwasanaethau Plant</b>	<b>6,093</b>					
Trawsnewid	3,187			P	Cyllideb Graidd Benodol	Pridiannau rheoli prosiect - ResourceLink mudo i'r cwmwl hybrid
	5,700			P	Cyllideb Graidd Benodol	Gwasanaeth ymgynghori Whitespace
	5,250			P	Cyllideb Graidd Benodol	Diwrnodau ymgynghori Granicus CRM
	600			P	Cyllideb Graidd Benodol	Gosod meddalwedd etholiadol



	Swm £	Categori - Rheswm Penodi			Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas ddefnyddir / Grant / Cyfraniad Allanol)	Disgrifiad o'r gwaith a wnaed
		I dalu am sgiliau penodol nad oes angen swydd barhaol	Maint y gwaith	Gwaith Penodol / Prosiect Unwaith ac am Byth		
	2,682	P			Grant	Aseswr – Gweithwyr Cymdeithasol dan Hyfforddiant
<b>Cyfanswm Trawsnewid</b>	<b>20,026</b>					
Busnes y Cyngor	37,968			P	Cyllideb staffio nas defnyddir	Locwm
<b>Cyfanswm Busnes y Cyngor</b>	<b>37,968</b>					
Adnoddau	7,720			P	Cyllideb Graidd Benodol	Ymgynghoriaeth lejer cyffredinol
	2,650			P	Arian wrth gefn	Cefnogi gwelliannau systemau o fewn Tîm Incwm
	10,520			P	Grant Gweinyddes hunan ynysu	Prosesu taliadau hunan ynysu
	3,880			P	Grant	Grant Lwfans Gofalwyr
<b>Cyfanswm Adnoddau</b>	<b>24,770</b>					
<b>Cyfanswm Ch2 Gorffennaf - Medi</b>	<b>397,774</b>					
<b>Cyfanswm Cronnus Ebrill - Medi</b>	<b>495,401</b>					

