

Cyngor Sir Ynys Môn

Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	27 MEHEFIN 2023
Pwnc:	MONITRO CYLLIDEB REFENIW, ALLDRO 2022/23
Aelod Portffolio:	Y CYNGHORYDD ROBIN WYN WILLIAMS – DIRPRWY ARWEINYDD A DEILYDD PORTFFOLIO - CYLLID
Pennaeth Gwasanaeth / Cyfarwyddwr:	MARC JONES – CYFARWYDDWR SWYDDOGAETH (ADNODDAU) / SWYDDOG ADRAN 151
Awdur yr Adroddiad: Ffôn E-bost:	BETHAN HUGHES OWEN – RHEOLWR GWASANAETHAU CYFRIFEG 01248 752663 BethanOwen2@ynysmon.llyw.Cymru
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 £3.110m 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 2.00% y cytunwyd arno yn y Dreth Gyngor.
2. Fel y flwyddyn flaenorol, nid yw'r gyllideb ar gyfer 2022/23 yn cynnwys unrhyw ofynion 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 ymrwymo 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.
3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol gwasanaethau'r Cyngor ar ddiwedd chwarter 4, 31 Mawrth 2023. Cyflwynir adroddiad pellach i'r Pwyllgor Gwaith ar ôl cwblhau'r Datganiad Cyfrifon drafft.
4. Y sefyllfa ariannol gyffredinol a ragwelir ar gyfer 2022/23, gan gynnwys Cyllid Corfforaethol a chronfa'r Dreth Gyngor, yw tanwariant o £1.212m. Mae hyn yn 0.76% o gyllideb net y Cyngor ar gyfer 2022/23.
5. Argymhellir:-
 - (i) Nodi'r sefyllfa a amlinellir yn Atodiadau A a B mewn perthynas ag alldro ariannol yr Awdurdod ar gyfer 2022/23;
 - (ii) Nodi'r crynodeb o'r cyllidebau wrth gefn ar gyfer 2022/23 y manylir arnynt yn Atodiad C;
 - (iii) Nodi'r modd y caiff costau asiantaethau ac ymgynghorwyr eu monitro yn 2022/23 yn Atodiadau CH, D a DD.

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. Bydd anghenion tymor hir yr Ynys yn cael eu hasesu wrth osod y gyllideb flynyddol.
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 / Tîm Arweinyddiaeth (TA) (gorfodol)	Mae'r Tîm Arweinyddiaeth wedi ystyried yr adroddiad ac ymgorfforwyd eu sylwadau yn yr adroddiad.
2	Cyllid / Swyddog Adran 151 (gorfodol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn.
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro	Mae'r Swyddog Monitro'n aelod o'r Tîm Arweinyddiaeth.
4	Adnoddau Dynol (AD)	Amherthnasol
5	Eiddo	Amherthnasol
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu	Amherthnasol
7	Caffael	Amherthnasol
8	Sgriwtini	Adolygodd y Panel Sgriwtini Cyllid y sefyllfa ariannol ar ddiwedd chwarter 3 yn ei gyfarfod ar 15 Chwefror 2023.
9	Aelodau Lleol	Amherthnasol
F – Atodiadau:		
<ul style="list-style-type: none"> • Atodiad A – Adroddiad Alldro Refeniw Dros Dro ar gyfer 2022/23 • Atodiad B – Alldro 2022/23 • Atodiad C – Crynodeb o Gyllidebau wrth Gefn ar gyfer 2022/23 • Atodiad CH – Gwybodaeth ynghylch monitro Staff Asiantaeth 2022/23 • Atodiad D – Gwybodaeth ynghylch monitro Ymgynghorwyr 2022/23 • Atodiad DD – Dadansoddiad manwl o gostau Ymgynghorwyr ar Alldro 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 3 Mawrth 2022 a'i mabwysiadu gan y Cyngor Sir ar 10 Mawrth 2022).		

MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW – CHWARTER 4

1. Balans Cyffredinol

Roedd gan Gronfa'r Cyngor gronfeydd wrth gefn clustnodedig o £23.181m a chronfeydd wrth gefn ysgolion gwerth £7.827m ar ddechrau'r flwyddyn ariannol. Yn dilyn archwilio cyfrifon 2021/22, arweiniodd yr alldro at falans cyffredinol ar ddechrau'r flwyddyn ariannol gyffredol o £12.279m.

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

Tabl 1

	Swm £'m	Pwrpas
Balans Agoriadol Terfynol	(12.278)	Cronfa wrth gefn gyffredinol derfynol ar 31 Mawrth 2022, yn dilyn yr archwiliad.
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 gwasanaeth penodol	0.260	Yn unol â'r Polisi Cronfeydd wrth gefn Gwasanaethau a gymeradwywyd yn 2019/20.
Cyllido 50% o £69,732 i sefydlu a gweithredu tîm polisi cynllunio newydd ar gyfer Ynys Môn	-	Yn unol â'r adroddiad i'r Pwyllgor Gwaith ar 27 Medi 2022 – nid oes ei angen mwyach yn y flwyddyn ariannol hon, ond mae wedi'i ymgorffori yng nghyllidebau 2023/24.
Cyllid ychwanegol i gwrdd â'r dyfarniad tâl ychwanegol i Athrawon 2022/23	1.074	Yn unol â phenderfyniad y Pwyllgor Gwaith ar 3 Mawrth 2023.
Dychwelyd cronfeydd clustnodedig i'r gronfa gyffredinol ar ddiwedd blwyddyn 2022/23	(2.766)	Trosglwyddo Cronfeydd wrth gefn Clustnodedig yn ôl i'r Cronfeydd wrth gefn Cyffredinol gan nad oedd eu hangen mwyach.
Trosglwyddo cyllid ar gyfer prosiectau cyfalaf a gymeradwywyd fel rhan o raglen gyfalaf 2022/23	1.821	Pwyllgor Gwaith 3 Mawrth 2023.
Dychwelyd Cronfeydd Gwasanaethau i'r gronfa gyffredinol	(1.365)	
Balans Diwygiedig Cronfa Gyffredinol y Cyngor ar 31.12.2022	(12.754)	

Ar alldro, mae tanwariant o £1,212k ar gyllidebau y gellir eu rheoli a chyllidebau na ellir eu rheoli a bydd hyn yn cynyddu Cronfa wrth gefn Gyffredinol y Cyngor i £13.966m. Nid yw'r ffigwr hwn wedi cael ei archwilio a gall newid yn sgil addasiadau yn dilyn yr archwiliad. Gosodwyd cyllideb refeniw net ar gyfer 2022/23 o £147.420m, ac mae'r balans cyffredinol yn cyfateb i 9.47% o gyllideb refeniw net 2022/23. Y ffigwr targed yw 5% (£7.3m) ac mae'r ffigwr hwn yn uwch na'r ffigwr targed.

2. Perfformiad Ariannol fesul Gwasanaeth

Mae manylion y perfformiad ariannol fesul gwasanaeth wedi'i nodi yn Atodiad B. Y sefyllfa ar 31 Mawrth 2023, cyn archwilio'r cyfrifon, yw tanwariant o £0.799m. Rhagwelir tanwariant o £755k ar Gyllid Corfforaethol. Yn ogystal, rhagwelir y bydd incwm o gasglu'r Dreth Gyngor a Phremiwm y Dreth Gyngor £0.342m yn is na'r targed. Y rhagolwg refeniw presennol ar gyfer 2022/23 yw tanwariant o £1.212m, ac mae hyn yn cyfateb i 0.76% o gyfanswm cyllideb refeniw net y Cyngor.

2.1 Mae Tabl 2 isod yn crynhoi'r gwahaniaethau sylweddol (£100k neu fwy): -

Tabl 2

Gwasanaeth	Gor / (Tan) wariant £'000	Alldro fel % o'r gyllideb £'000
Addysg Ganolog	(236)	(5.56%)
Gwasanaethau Plant	989	8.01%
Priffyrdd	(376)	(5.46%)
Eiddo	(546)	(31.64%)
Gwastraff	(1,047)	(11.50%)
TGCh	(117)	(3.10%)
Trawsnewid	(151)	(12.85%)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	(181)	(7.09%)
Adnoddau	(116)	(3.20%)
Corfforaethol a Democrataidd	156	4.02%
Cysoni System Dreth Gyngor	444	100%
Cysoni Budd-dal Tai	519	100%
Arall (cyfanswm yr amrywiadau gwerth llai na £100k)	(137)	<0.01%
Cyfanswm Cyllidebau Gwasanaeth	(799)	(0.56%)
Cyllid Corfforaethol, yn cynnwys £477k o gostau 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)	(755)	(4.79%)
Cyllid	342	0.22%
Cyfanswm	(1,212)	(0.76%)

3. Esboniad o'r Amrywiadau Sylweddol

3.1 Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc

3.1.1 Cyllidebau Datganoledig Ysgolion

Ar ôl i'r Cyngor osod y gyllideb ar gyfer ysgolion, mae cyfrifoldeb am y gyllideb yn cael ei datganoli i'r ysgolion ac mae unrhyw danwariant neu orwariant blynyddol yn cael ei ddal yng nghronfeydd wrth gefn yr ysgolion unigol. Erbyn hyn, mae balansau ysgolion yn £6.716m (Atodiad DD), o gymharu â £7.827m ar 31 Mawrth 2022. Nid oes unrhyw ysgol mewn diffyg ar hyn o bryd.

Addysg Ganolog

3.1.2 Roedd tanwariant o £236k (5.56%) yn y gwasanaeth hwn ar alldro. Mae hyn yn uwch na'r tanwariant o £64k a amcangyfrifwyd ar gyfer 2022/23 yn yr adroddiad chwarter 3.

3.1.3 Mae nifer o feysydd yn gor a thanwario ar draws y Gwasanaeth. Adroddwyd ar y rhai mwyaf sylweddol drwy gydol y flwyddyn ariannol, ac maent yn cynnwys gwasanaeth cludiant ysgol (gorwariant o £527k), staffio'r gwasanaeth addysg canolog, gan gynnwys Rheolwyr Busnes Ysgolion na chafodd eu penodi (tanwariant o £544k) a lleoliadau allsirol (tanwariant o £184k). Ni fu unrhyw newid yn y meysydd hyn o gymharu â'r rhagolwg. Gwelwyd ychydig o newid mewn nifer o adeiniau yn y gwasanaeth o gymharu â'r adroddiad chwarter 3, a nodir y newidiadau mwyaf sylweddol isod:-

- Gwasanaeth Anghenion Dysgu Ychwanegol a Chynhwysiant Gwynedd a Môn – Yr alldro oedd tanwariant o £31k, fodd bynnag, y rhagolwg yn chwarter 3 oedd gorwariant o £48k. Derbyniwyd grantiau annisgwyl ar gyfer y ddarpariaeth yn ystod y chwarter olaf, ac roedd yn bosib dyrannu amser staff fel rhan o'r cais, gan leihau'r cyfraniad yr oedd ei angen gan yr Awdurdod.

- Blynyddoedd Cynnar - Y sefyllfa a ragwelwyd oedd tanwariant o £21k, ond yr alldro oedd tanwariant o £63k, sef cynnydd o £42k yn y tanwariant. Y rheswm am hyn oedd bod tri safle darpariaeth blynyddoedd cynnar wedi cau ac nid oedd angen arian a roddwyd o'r neilltu ar gyfer gwaith atgyweirio brys yn ystod y chwarter olaf.
- Yr alldro ar gyfer prydau ysgol yw gorwariant o £16k, ond yn yr adroddiad chwarter 3 roedd disgwyl gorwariant o £41k, felly, mae'r gorwariant £25k yn is na'r swm a ragwelwyd. Derbyniodd yr Awdurdod grant o £94k yn ystod chwarter olaf y flwyddyn, gan olygu fod yr Awdurdod yn gallu cwrdd â'r cynnydd yng nghostau prydau'r contractwr arlwygo yn dilyn gwyliau hanner tymor mis Chwefror.
- Deddf ADY Newydd – ni ddefnyddiwyd y gyllideb yn llawn yn ystod y flwyddyn ariannol hon gan ei bod yn ddyddiau cynnar i'r ddeddf newydd, a chafwyd tanwariant o £92k. Yn chwarter 3, rhagwelwyd tanwariant o £40k, ond ni phenodwyd staff yn ystod y chwarter olaf yn ôl y disgwyl.
- Roedd y Ganolfan Iaith yn rhagweld gorwariant o £36k yn ystod chwarter 3, ond, yn ystod y chwarter olaf, roedd rhaid cyllido gwasanaeth bws ychwanegol i'r Ganolfan, ac roedd y gorwariant wedi codi i £66k erbyn alldro.

3.1.4 Diwylliant

- 3.1.4.1** Roedd gorwariant o £30k (2.21%) yn y gwasanaeth hwn ar alldro. Yr alldro a ragwelwyd yn chwarter 3 oedd tanwariant o £15k. Mae'r holl gyllidebau wedi aros yn gyson â'r hyn a nodwyd mewn adroddiadau blaenorol heblaw am incwm yr Oriol. Roedd gwerthiant y siop a gwerthiant arddangosfeydd yn sylweddol is na'r hyn a ragwelwyd yn ystod y chwarter olaf.

3.2 Gofal Cymdeithasol Oedolion

- 3.2.1** Roedd tanwariant o £53k (0.17%) yn y gwasanaeth hwn ar ddiwedd y flwyddyn. Serch hynny, mae'r alldro'n cuddio'r sefyllfa wirioneddol gan fod nifer o grantiau mawr a chyllid o'r gronfa wrth gefn Pwysau yn y Gwasanaethau Cymdeithasol wedi'u defnyddio, ac mae hynny wedi gostwng y gorwariant sylweddol. Isod, ceir manylion yr amrywiannau mwyaf a mwyaf sylweddol yn y gyllideb:-

- 3.2.2** Mae'r elfennau yn yr amrywiad yn yr alldro fel a ganlyn: -

- Gwasanaethau ar gyfer yr Henoed: Roedd tanwariant o £119k yn y gwasanaeth, ar ôl defnyddio £47k o'r Gronfa wrth gefn Pwysau Gofal Cymdeithasol. Roedd tanwariant o £83k yn y tîm Asesu a Rheoli Gofal oherwydd swyddi gweigion. Roedd tanwariant o £204k yn y tîm gofal preswyl ar gyfer pobl hŷn, yn dilyn defnyddio £44k o'r gronfa wrth gefn pwysau gofal cymdeithasol. Mae gofal nyrsio ar gyfer pobl hŷn yn cael ei arwain gan y galw ac roedd gorwariant o £63k, ar ôl dyrannu £91k o'r Gronfa wrth gefn Pwysau Gofal Cymdeithasol. Roedd pwysau ar y gyllideb Gofal Cartref yn parhau yn y chwarter olaf ac, felly, roedd yn arwain at orwariant o £103k yn y gyllideb ar gyfer yr adain hon. Mae'r gyllideb hon yn cael ei harwain gan y galw.
- Anableddau Corfforol: Roedd gorwariant o £101k yn y gwasanaeth hwn ar gyfer y flwyddyn, a hynny ar ôl dyrannu £332k o Grant y Gweithlu Gofal Cymdeithasol. Roedd costau gofal preswyl yn unol â'r gyllideb; fodd bynnag, y rheswm am hyn unwaith eto oedd bod £266k o gyllid grant wedi'i ddefnyddio. Roedd gorwariant o £185k ar Gymorth Cartref oherwydd cynnydd yn y galw. Roedd tanwariant o £58k ar Asesu a Rheoli Gofal oherwydd cyfuniad o swyddi gweigion ac roedd yn bosib defnyddio grantiau amrywiol i gyllido rhai costau staffio.
- Anableddau Dysgu (AD): Roedd gorwariant o £365k yn yr adain hon. Mae nifer o feysydd yn tan a gorwario yn yr adain hon, gan gynnwys: Gofal Preswyl, sydd â gorwariant o £247k ar ôl defnyddio £75k o Grant y Gweithlu Gofal Cymdeithasol. Roedd gorwariant o £120k yn y gwasanaeth gofal dydd ar gyfer y flwyddyn oherwydd cynnydd yn y galw, roedd tanwariant o £122k ar ofal cartref oherwydd bod £300k wedi'i dyrannu o'r Gronfa wrth gefn Pwysau Gofal Cymdeithasol. Roedd gorwariant o £14k ar Lety â Chymorth a Llety Arall, ar ôl dyrannu £332k o gyllid grant a £410k o'r Gronfa wrth gefn Pwysau Gofal Cymdeithasol.

- Iechyd Meddwl (IM): Roedd gorwariant o £286k yn y gwasanaeth hwn ar alldro. Mae pwysau sylweddol ar wasanaethau Iechyd Meddwl yn parhau yn yr adain gofal preswyl, lle cafwyd gorwariant o £286k, a hynny ar ôl dyrannu £332k o Grant y Gweithlu Gofal Cymdeithasol a £135k o'r Gronfa wrth gefn Pwysau Gofal Cymdeithasol. Roedd tanwariant o £162k ar gymorth Cymunedol oherwydd bod swyddi'n parhau i fod yn wag. Ar y llaw arall, roedd gorwariant o £166k ar fyw â chymorth ar ddiwedd y flwyddyn. Mae swm o £127k yn ymwneud â chleient newydd sy'n derbyn gofal 24 awr y dydd mewn lleoliad byw â chymorth. Mae gweddill y gorwariant 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: Roedd tanwariant o £633k ar ddiwedd y flwyddyn. I raddau helaeth, swyddi gweigion amrywiol sydd i gyfrif am hyn, yn arbennig yn yr unedau ardal gofal cartref (£459k) a Rheolaeth a Chefnogaeth (£191k). Roedd pwysau ar gostau yn yr uned ddarparu fewnol, gyda gorwariant o £129k ar gartrefi preswyl. Costau staff asiantaeth sydd i gyfrif am hyn, yn ogystal â gorwariant o £91k ar gostau gwresogi a thrydan. Fodd bynnag, roedd incwm £96k yn uwch na'r gyllideb. Roedd tanwariant o £92k ar y gyllideb Anabledau Dysgu hefyd, a'r rheswm, unwaith eto, oedd materion staffio.

Roedd gwelliant sylweddol yn yr alldro ar gyfer y Gwasanaethau Oedolion yn ystod chwarter olaf y flwyddyn, o gymharu â'r sefyllfa ar ddiwedd y trydydd chwarter, pan ragwelwyd gorwariant o £613k yn y Gwasanaeth. Y rheswm am y gwelliant oedd bod ffioedd cleientiaid ychwanegol wedi'u nodi a chodwyd tâl amdanynt, ac roedd gostyngiad yn nifer y lleoliadau costus iawn. Er bod y sefyllfa ariannol ar ddiwedd y flwyddyn yn cael ei groesawu, mae'n amlygu anawsterau wrth ragweld yn gywir y sefyllfa ariannol yn ystod y flwyddyn, lle gall newidiadau'n ymwneud â nifer fechan o gleientiaid gael effaith sylweddol ar sefyllfa ariannol y Gwasanaeth.

3.3 Gwasanaethau Plant

- 3.3.1 Mae gorwariant o £989k (8.01%) yn y gwasanaeth ar alldro a'r rhagolwg yn ystod chwarter 3 oedd gorwariant o £996k. Er bod hwn yn ymddangos yn wahaniaeth bychan o gymharu â'r ffigwr yn yr adroddiad blaenorol, gwelwyd newid sylweddol mewn nifer fechan o gyllidebau o gymharu â'r trydydd chwarter.
- 3.3.2 Roedd gorwariant o £1,331k yn y gyllideb Plant sy'n Derbyn Gofal ar ddiwedd y flwyddyn, yn bennaf oherwydd lleoliadau allsirol (£822k). Mae pob maes arall yn gorwario hefyd, heblaw am leoliadau ansafonol (tanwariant o £113k). Roedd gorwariant o £119k ar staffio a chostau asiantaeth Cartrefi Clyd. Mae gorwariant o £327k ar leoliadau gofal maeth hefyd.
- 3.3.3 Rhagwelwyd tanwariant o £182k ar gomisiynu a gwaith cymdeithasol, ond yr alldro oedd tanwariant o £301k oherwydd fod costau staffio, ar gyfer staff y sefydliad a staff asiantaeth, wedi eu rhoi yn erbyn grant a dderbyniwyd yn ystod y chwarter olaf.
- 3.3.4 Rhagwelwyd tanwariant o £32k ar Wasanaethau Plant a Theuluoedd Eraill yn ystod chwarter 3 ond yr alldro oedd gorwariant o £91k. Y rheswm am y newid sylweddol o un cyfnod i'r llall oedd fod llawer iawn o ffioedd cyfreithiol wedi dod i law yn ystod y chwarter olaf. Mae newidiadau eraill yn y gyllideb yn ystod y chwarter olaf sydd yn cydbwysu'r sefyllfa.

3.4 Tai (Cronfa'r Cyngor)

- 3.4.1 Roedd y gwasanaeth hwn yn unol â'r gyllideb ar alldro, ond y rhagolwg yn chwarter 3 oedd gorwariant o £10k. Yn wreiddiol, roedd gan y gwasanaeth danwariant o £323k, ond, trosglwyddwyd £325k i gronfa wrth gefn glustnodedig er mwyn cyllido pwysau ariannol ym maes Digartrefedd mewn blynyddoedd i ddod.
- 3.4.2 Wrth i'r niferoedd sy'n cyflwyno eu hunain fel rhai digartref barhau i gynyddu, mae'r gwariant wedi parhau i gynyddu, gyda gwariant net o £1.248m ar y gwasanaeth hwn yn 2022/23. Fodd bynnag, defnyddiwyd £901k mewn grantiau Llywodraeth Cymru a gostyngodd y gwariant net i £347k, o'i gymharu â chyllideb o £695k. Rhoddodd hyn danwariant net o £347k. Fodd bynnag, ni ragwelir y bydd cyllid grant yn aros ar y lefel hon yn ystod 2023/24, tra bydd nifer y bobl ddigartref yn parhau ar y lefel gynyddol hon. Er mwyn lliniaru'r risg, mae £325k wedi'i drosglwyddo i gronfa wrth gefn clustnodedig ac mae ar gael yn 2023/24. Felly, y tanwariant yr adroddwyd amdano yw £23k.

- 3.4.3** Roedd gorwariant o £50k ar weinyddu Tai oherwydd arbedion i'w canfod fydd yn cael eu dyrannu yn ystod y flwyddyn ariannol nesaf. Roedd £33k o danwariant ar staffio yng nghyllidebau J E O'Toole. Roedd gorwariant o £25k yn y gyllideb Tai Cost Isel, yn dilyn penderfyniad cyfrifyddu i ddileu dyledion hanesyddol yn gysylltiedig ag ailgodi tâl am garthffosiaeth a dŵr.

3.5 Rheoleiddio a Datblygu Economaidd

3.5.1 Economaidd a Chymuned (yn cynnwys Cyrchfan a Hamdden)

3.5.1.1 Roedd gorwariant o £49k (2.05%) yn y gwasanaeth ar alldro.

3.5.1.2 Roedd gorwariant o £16k yn elfen Datblygu Economaidd y gwasanaeth ar ddiwedd y flwyddyn, o gymharu â'r rhagolwg o £32k yn ystod chwarter 3. Yn ystod chwarter olaf y flwyddyn, gwelwyd gwelliant sylweddol mewn incwm o logi ystafelloedd yn y Ganolfan Fusnes, tra bod yr holl gyllidebau eraill yn cyd-fynd â'r rhagolygon.

3.5.1.3 Yn chwarter 3, rhagwelwyd tanwariant o £90k yn yr adain Cyrchfan erbyn diwedd y flwyddyn, ond, yr alldro gwirioneddol oedd tanwariant o £162k. Ymddengys bod niferoedd ymwelwyr â'r Ynys wedi gostwng o gymharu â'r niferoedd eithriadol o uchel a welwyd yn ystod y blynyddoedd blaenorol. Roedd y tanwariant ar staffio yn uwch na'r disgwyl oherwydd oedi annisgwyl wrth recriwtio, roedd modd hawlio elfennau o amser staff yn erbyn grantiau allanol a dderbyniwyd ac roedd rhai penawdau incwm wedi perfformio'n well na'u targedau, er mai'r rhagolwg oedd na fyddent, ar y gorau, ond yn adennill eu costau.

3.5.1.4 Alldro'r gwasanaeth Hamdden yw gorwariant o £196k, ac mae hyn yn uwch na'r gorwariant o £152k a ragwelwyd yn chwarter 3. Er bod y gwasanaeth yn wynebu pwysau, mae targedau incwm wedi adfer i'r lefelau a welwyd cyn covid ac maent wedi perfformio'n well na'u targedau. Mae costau ynni wedi bod yn eithriadol o uchel, fel y nodwyd mewn adroddiadau blaenorol, ac mae'r sefyllfa honno'n parhau. Fodd bynnag, gellir priodoli'r gwahaniaeth o gymharu â'r arolwg yn chwarter 3 i'r gyllideb wresogi. Cyrhaeddodd y biliau ar gyfer gwresogi yn ystod y chwarter olaf ac roeddent yn uwch na'r swm a ganiatawyd yn y rhagolygon yn chwarter 3.

3.5.2 Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd

3.5.2.1 Roedd tanwariant o £181k (7.09%) yn y gwasanaeth hwn ar alldro. Y rhagolwg yn chwarter 3 oedd tanwariant o £175k (6.93%).

3.5.2.2 Roedd tanwariant o £132k yn yr adain Gwarchod y Cyhoedd, o gymharu â thanwariant o £100k a ragwelwyd yn chwarter 3. Yn ystod y chwarter, gwelwyd cynnydd ym mherfformiad incwm y cofrestrdyddion a chafwyd swyddi gweigion ychwanegol a dyna sydd i gyfrif am y gwahaniaeth o gymharu â'r ffigwr yn yr adroddiad chwarter 3.

3.5.2.3 Roedd tanwariant o £49k yn y Gwasanaeth Cynllunio ar alldro. Y disgwyl yn chwarter 3 oedd tanwariant o £75k. Ac eithrio'r canlynol, a ddigwyddodd yn ystod y chwarter olaf, nid oes newid yn yr un o'r meysydd o gymharu â'r adroddiad blaenorol. Mae swydd Swyddog Rheoli Adeiladu yr oedd disgwyl iddi gael ei llenwi yn parhau i fod yn wag ac roedd swydd uwch swyddog ym maes Gweithredu a Chadwraeth yn parhau yn wag, fodd bynnag, roedd costau ymgynghorwyr uwch ym maes Rheoli Cynllunio, gan ostwng y tanwariant cyffredinol i £49k.

3.6 Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo

3.6.1 Priffyrdd

3.6.1.1 Alldro'r gwasanaeth oedd tanwariant o £376k (5.46%) ond, yn ystod chwarter 3, rhagwelwyd tanwariant o £239k, sef £146k o wahaniaeth. Er bod rhai mân amrywiadau ym mhob rhan o'r gwasanaeth, o gymharu â'r ffigyrau a nodwyd yn flaenorol, gellir crynhoi'r prif resymau dros y gwahaniaeth rhwng y rhagolwg a'r alldro o dan dri maes gwahanol - Rheoli Gwaith Stryd, Gwaith a Chludiant Cyhoeddus. Roedd gorwariant o £549k yn y gyllideb waith ar ddiwedd y flwyddyn oherwydd galwadau ar y gwasanaeth. Fodd bynnag, roedd modd cwblhau'r gwaith dan sylw gan fod yr incwm a gynhyrchwyd o dan y pennawd Rheoli Gwaith Stryd £618k yn uwch na'r gyllideb. Cynhyrchwyd lefel sylweddol o incwm yn ystod chwarter olaf y flwyddyn ariannol. Roedd tanwariant o £114k ar Gludiant Cyhoeddus ar alldro, er mai £50k oedd y rhagolwg yn flaenorol, a'r rheswm am hyn yw bod costau contractau'n is nag a ragwelwyd.

3.6.2 Gwastraff

3.6.2.1 Roedd tanwariant o £1,047k (11.50%) ar alldro gan y Gwasanaeth Gwastraff, y rhagolwg oedd tanwariant o £1,030k ar alldro. Mae mân newidiadau yn y ffigwr a ragwelwyd, o gymharu â'r rhai a nodwyd mewn adroddiadau blaenorol ond, i grynhoi, y prif ffactor a gyfrannodd at y tanwariant sylweddol yw bod incwm tanysgrifiadau gwastraff gardd gwyrdd ac incwm o werthu deunyddiau ailgylchu yn uwch na thargedau incwm.

3.6.3 Eiddo

3.6.3.1 Sefyllfa'r gwasanaeth ar alldro yw tanwariant o £546k (31.64%) o gymharu â thanwariant o £222k (12.70%) a ragwelwyd ar gyfer diwedd y flwyddyn yn ystod chwarter 3. Mae hyn yn gynydd o £335k yn y tanwariant.

3.6.3.2 Roedd sefyllfa sawl pennawd yn y gyllideb wedi newid yn sylweddol o gymharu â'r trydydd chwarter. Y mwyaf nodedig yw incwm rhent, a'r gwahaniaeth rhwng yr hyn a nodwyd yn yr adroddiad chwarter 3 a'r alldro yw cynnydd o £268k mewn incwm. Canlyniad uniongyrchol cynnal adolygiadau rhent yw hyn, yn ogystal â mynd i'r afael â'r ôl-groniad mewn biliau oedd angen eu codi. Ar hyn o bryd, mae'r gwasanaeth yn ailstrwythuro staff a'r disgwyl oedd y byddai'r broses hon wedi'i chwblhau erbyn diwedd y flwyddyn. Fodd bynnag, nid oedd hynny'n bosib ac mae wedi arwain at £120k yn fwy o danwariant ar gostau staffio nag a nodwyd yn chwarter 3.

3.6.3.3 Mae gwaith cyfalaf hanfodol yr oedd angen ei wneud yn ystod y chwarter olaf wedi cynhyrchu cyfraniad refeniw ychwanegol o £91k i'r gyllideb gyfalaf. Fodd bynnag, oherwydd cynnydd yn y rhaglen waith gyfalaf, roedd cyflogau a gyfalafwyd £25k yn uwch na'r targed incwm ar alldro, gwahaniaeth o £73k o gymharu â'r ffigwr a nodwyd yn yr adroddiad chwarter 3.

3.6.3.4 Oherwydd bod ansicrwydd ynghylch prisiau ynni, roedd gorwariant o £103k ar gostau cyfleustodau. Mae'r Cyngor yn parhau i fuddsoddi mewn uwchraddio systemau gwresogi yn adeiladau'r Cyngor er mwyn lleihau'r defnydd o ynni a lleihau effaith cynnydd mewn prisiau ynni yn y dyfodol.

3.6.3.5 Newidiadau bychan eraill, megis dyrannu amser staff i brosiectau ac ad-daliadau trethi annomestig, sydd i gyfrif am y newidiadau o gymharu â'r swm o £68k a ragwelwyd ar ddiwedd chwarter 3.

3.7 Trawsnewid

3.7.1 Roedd tanwariant o £340k (5.15%) yn y swyddogaeth Trawsnewid ar alldro.

3.7.1.1 Roedd tanwariant o £73k (4.34%) yn y swyddogaeth Adnoddau Dynol (AD) ar alldro. Ar ddiwedd chwarter 3, rhagwelwyd tanwariant o £75k. Ni fu unrhyw newid sylweddol rhwng chwarter 3 ac alldro, o gymharu â'r hyn a nodwyd mewn adroddiadau blaenorol.

3.7.1.2 Roedd tanwariant o £117k (3.10%) yn yr adain TGCh ar alldro, ond, yn ystod chwarter 3, yr alldro a ragwelwyd oedd tanwariant o £55k. Roedd y tanwariant sylweddol ar staffio yn parhau, gyda thanwariant o £473k ar ddiwedd y flwyddyn. Roedd tanwariant o £105k ar gyllidebau y system ffôn a thanwariant o £188k ar y gyllideb caledwedd TGCh. Fodd bynnag, roedd y tanwariant yn y meysydd hyn yn cael eu gosod yn erbyn gorwariant o £351k ar y cyllidebau meddalwedd. Mae'r prif wahaniaeth o gymharu â'r rhagolwg yn chwarter 3 yn codi oherwydd bod cyfanswm o £41k wedi'i godi'n fewnol ar adrannau eraill am nwyddau.

3.7.1.3 Roedd tanwariant o £150k (12.85%) yn yr Adain Trawsnewid Corfforaethol ar alldro, ond y rhagolwg yn chwarter 3 oedd tanwariant o £117k erbyn diwedd y flwyddyn. Mae'r holl gyllidebau'n unol â'r rhagolygon, heblaw am gyllideb Panel Perfformiad Cymru, gan na chafwyd unrhyw wariant yn ystod y chwarter olaf, yn groes i'r disgwyl.

3.8 Adnoddau (ac eithrio Budd-daliadau a Roddwyd)

3.8.1 Roedd tanwariant o £116k (3.20%) yn y swyddogaeth Adnoddau ar alldro. Yr alldro a ragwelwyd yn chwarter 3 oedd tanwariant o £70k. Mae'r prif newidiadau a ddigwyddodd rhwng chwarter 3 ag alldro i'w gweld, yn bennaf, yn yr adain Refeniw a Budd-daliadau, lle bu'n bosib dyrannu amser staff yn erbyn grantiau gweinyddu amrywiol ar gyfer grantiau a weinyddwyd gan y gwasanaeth ar ran Llywodraeth Cymru. Derbyniodd yr adain Gyfrifeg ffi weinyddol untro gwerth £30k hefyd am weinyddu cynllun buddiannau staff '*Home Tech*', ond mae gorwariant yn parhau ar gostau banc, sef swm o £50k.

3.9 Busnes y Cyngor

3.9.1 Roedd tanwariant o £98k (4.92%) yn y swyddogaeth ar alldro. Yr alldro a ragwelwyd yn chwarter 3 oedd tanwariant o £56k. Yn ystod chwarter olaf y flwyddyn ariannol, derbyniwyd incwm ychwanegol yn ymwneud ag etholiadau, cynghorau cymuned a setliad terfynol yn gysylltiedig ag Etholiad Cyffredinol 2019. Cafodd y tanwariant ar staffio, ac yn arbennig yn y Tim Gwasanaethau Pwyllgor, ei gynnal yn ystod y chwarter olaf oherwydd bod swyddi yn parhau i fod yn wag ac oherwydd newidiadau staffio eraill.

3.9.2 Roedd disgwyl gorwariant o £26k ar Wasanaethau Cyfreithiol ar ddiwedd y flwyddyn, ond, roedd y gorwariant wedi gostwng i £7k erbyn alldro. Mae'r gorwariant wedi gwella yn ystod y chwarter olaf oherwydd newid bychan yn y staff asiantaeth cyfreithiol a gyflogwyd fel gweithwyr llanw ar gyfer swyddi gweigion ac absenoldebau staff, ac nid oes cyllideb ar gyfer y swydd undebau llafur.

3.10 Costau Corfforaethol a Democrataidd ac Addasiadau Cyfrifyddu Diwedd Blwyddyn Arall

3.10.1 Roedd gorwariant o £157k (4.04%) yn y swyddogaeth ar alldro. Mae'r cyllidebau Corfforaethol a Democrataidd yn cael eu defnyddio ar gyfer addasiadau cyfrifo yn ogystal â gwariant dinesig. Ar gyfer y flwyddyn ariannol hon, mae addasiadau cyfrifo yn cyfrif am £962k o'r gorwariant ac mae'n gysylltiedig â 2 o drafodion penodol.

3.10.2 Ar ôl adolygu data hanesyddol a chynnal ymarfer glanhau data, ynghyd ag alinio'r datganiad o'r cyfrifon gyda'r system Dreth Gyngor, roedd angen symud £444k o refeniw i'r fantolen. Mae hyn yn golygu fod pob system yn awr yn adlewyrchu gwerth gwirioneddol symiau a oedd yn ddyledus i'r Cyngor ar 31 Mawrth 2023.

3.10.3 Fel rhan o'r broses gysoni ar ddiwedd blwyddyn, roedd gan y cyfrif Dal Budd-daliadau Tai falans debyd o £189k, a byddai hyn yn awgrymu fod y swm hwn yn ddyledus i ni gan yr Adran Gwaith a Phensiynau (AGP). Fodd bynnag, mae gwaith cysoni'n cadarnhau fod £329k yn ddyledus gan y Cyngor i'r AGP gan ein bod wedi hawlio £13,461k yn yr hawliad cymhorthdal olaf, ond derbyniom £13,790k yn ystod y flwyddyn ariannol, yn seiliedig ar y cais gwreiddiol am gymhorthdal a'r cais ganol blwyddyn. Rydym, felly, wedi dileu'r amrywiant o £518k.

3.10.4 Roedd pwysau ar y gyllideb yn parhau yn y meysydd a ganlyn – roedd gorwariant o £88k ar ffioedd Crwner ac roedd gorwariant o £18k ar yr ardoll prentisiaid.

3.11 Rheolaeth Gorfforaethol

3.11.1 Roedd gorwariant o £7k yn y swyddogaeth ar ddiwedd y flwyddyn (0.88%) ond y rhagolwg yn chwarter 3 oedd y byddai'r gyllideb yn cydbwysu. Mân addasiadau yn y gyllideb cyflogau sydd i gyfrif am hyn.

4. Cyllid Corfforaethol (gan gynnwys Budd-daliadau a Roddwyd)

- 4.1 Roedd tanwariant o £755k ar Gyllid Corfforaethol, gan gynnwys Budd-daliadau a roddwyd, ar ddiwedd y flwyddyn (4.79%). Gan fod cyfraddau llog yn cynyddu'n raddol drwy gydol y flwyddyn ariannol, roedd yn rhoi cyfle i'r tîm Trysorlys adneuo arian mewn cyfrifon adneuo tymor penodedig oedd yn talu llog uwch, ac roedd hynny'n cynhyrchu mwy o incwm na'r cyfrif banc dyddiol cyffredinol. Pan ddaw'r buddsoddiadau tymor penodedig i ben, maent yn cael eu hail-fuddsoddi ar y cyfraddau llog uwch. Yr alldro ar gyfer y gyllideb Cyllid Cyfalaf oedd tanwariant o £466k, oherwydd y llog ychwanegol a enillwyd.
- 4.2 Roedd y gyllideb ar gyfer 2022/23 yn cynnwys rhai eitemau a gadwyd yn ganolog fel cyllidebau wrth gefn, ac roedd cyfanswm y cyllidebau hyn yn £3,110k. Yn ystod y flwyddyn, mae cyllid yn cael ei drosglwyddo i mewn ac allan o'r cyllidebau hyn ac i mewn neu allan o gyllidebau gwasanaeth. Yn ystod 2022/23, trosglwyddwyd £163k i linellau gwasanaethau unigol a throsglwyddwyd £2,498k i gronfeydd wrth gefn clustnodedig, gan adael tanwariant o £775k ar gyllidebau wrth gefn.
- 4.3 Roedd tanwariant o £76k ar y gyllideb i gwrdd â chyfraniadau'r Cyngor tuag at daliadau Budd-dal ar ddiwedd y flwyddyn. Mae Budd-daliadau a roddwyd yn cynnwys elfennau amrywiol ac, er mai mân amrywiadau ydyw'r rhain ar draws yr holl gyllidebau, mae'r prif amrywiadau'n ymwneud â thanwariant o £52k ar y Dreth Gyngor a Chynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor. Mae'r gyllideb hon yn cael ei harwain gan y galw. Roedd tanwariant o £14k ar y Taliad Tai Dewisol, ond, roedd hyn o ganlyniad i £37k o incwm annisgwyl yn ystod y chwarter olaf. Roedd gorwariant o £23k ar Ryddhad ar Drethi Annomestig ac, unwaith eto, mae'r gyllideb hon yn cael ei harwain gan y galw.

5. Casglu'r Dreth Gyngor

- 5.1 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 i rwymedigaethau yn codi o flynyddoedd blaenorol a gasglwyd, addasiadau i rwymedigaethau yn 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, nac ar gyfer y 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. Mae'r argyfwng costau byw yn dechrau cael effaith ar gasglu'r Dreth Gyngor ac mae'r gyfradd gasglu'n disgyn a balans y dyledion yn codi. O'r herwydd, cynyddwyd y ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg, er bod hyn wedi'i wrthbwysu'n rhannol trwy ddefnyddio grant a dderbyniwyd gan Lywodraeth Cymru yn 2020/21 a oedd yn cael ei gadw mewn cronfa wrth gefn glustnodedig. Y sefyllfa gyffredinol mewn perthynas â'r Dreth Gyngor safonol (ar ôl caniatáu am ddarpariaeth net ar gyfer dyledion drwg o £247k) oedd bod yr incwm £974k yn is na'r disgwyl.
- 5.2 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 ostwng 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 gostwng yn sylweddol, yna bydd y gyllideb yn cynhyrchu 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 ond, serch hynny, roedd incwm y premiwm ar ail gartrefi a thai gwag £632k yn uwch na'r gyllideb.

6. Arbedion Cyllidebol 2022/23

- 6.1 Nid oedd angen i'r gwasanaethau wneud unrhyw arbedion cyllidebol yn ystod blwyddyn ariannol 2022/23.

7. Costau Asiantaeth ac Ymgynghorwyr

- 7.1 Gwariwyd £1,523k ar staff Asiantaeth yn ystod y flwyddyn. Roeddent yn cael eu cyllido'n rhannol, yn bennaf, o gyllidebau staff oherwydd eu bod yn gysylltiedig â swyddi gweigion, tra bod £861k yn ymwneud â gweithwyr llanw ar gyfer swyddi gweigion. Gwariodd y Gwasanaethau Plant £280k ar staff asiantaeth a gwariodd y Gwasanaethau Oedolion £368k ar staff asiantaeth. Gwariodd y Gwasanaeth Gwastraff £339k ar weithwyr safle mewn canolfannau ailgylchu. Mae manylion llawn wedi'u cynnwys yn Atodiad CH.
- 7.2 Gwariwyd cyfanswm o £1,426k ar Ymgynghorwyr yn ystod y flwyddyn ariannol, a chyllidwyd £672k o'r gwariant hwnnw gan grantiau neu o ffynonellau allanol. Mae Atodiad D yn cynnwys crynodeb o'r gwariant fesul gwasanaeth, ac mae Atodiad DD yn cynnwys manylion ychwanegol am y gwariant.

8. Cyllid Grant Covid-19 Llywodraeth Cymru hyd yma

- 8.1 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. Fodd bynnag, mae'r Cyngor yn parhau i wneud taliadau i unigolion ac mae'n adennill y costau gan Lywodraeth Cymru trwy drefniadau'r Gronfa Galedi. Dengys Tabl 3 isod fod y Cyngor wedi hawlio £2.282m ar gyfer costau ychwanegol yn deillio o'r pandemig yn ystod y flwyddyn ariannol hon:-

Tabl 3 Gwariant cysylltiedig â Covid rhwng Ebrill 2022 a Mawrth 2023 a gyllidwyd gan Lywodraeth Cymru

	Prydau Ysgol am Ddim	Hunan-ynysu	Tanwydd Gaeaf	Ychwanegiad at y Tâl Salwch Statudol	Cyfanswm
	£	£	£	£	£
CRYNODEB					
Hawliwyd	653,297	181,210	1,326,124	121,589	2,282,220
Gwrthodwyd	35,478	-	-	-	35,478
Balans sy'n ddyledus	617,819	181,210	1,326,124	121,589	2,246,742
Talwyd	563,354	181,210	1,107,254	121,590	1,973,407
Balans sy'n weddill	54,465	-	218,871	- 1	273,334

9. Casgliad

- 9.1 Y tanwariant ar ddiwedd y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2023 oedd £1.212m. Croesewir y canlyniad hwn ac mae'n gwella sefyllfa ariannol y Cyngor. Fodd bynnag, mae nifer o eitemau unwaith ac am byth wedi cynorthwyo'r sefyllfa ariannol, gan gynnwys grantiau untro gan Lywodraeth Cymru, targedau incwm yn perfformio'n well na'r gyllideb (yn bennaf yn y gwasanaethau Priffyrdd a Gwastraff), defnyddio cronfeydd wrth gefn clustnodedig, yn ogystal â nifer fawr o swyddi gweigion. Mae mwyafrif y manteision ariannol hyn yn eitemau untro a ni fyddant yn cael eu hailadrodd i'r un graddau yn 2023/24, neu bydd cyllidebau yn cael eu haddasu i adlewyrchu unrhyw gynydd parhaol. Roedd tua £1m o gostau'n gysylltiedig ag addasiadau cyfrifyddu untro ac ni ddylent gael eu hailadrodd yn 2023/24.
- 9.2 Mae'r alldro'n dangos fod y galw am wasanaethau'n parhau, yn arbennig yng Ngwasanaethau Oedolion a Phlant a Digartrefedd. Oherwydd yr argyfwng costau byw presennol, rhagwelir y bydd y pwysau'n parhau yn 2023/24. Roedd y defnydd o gronfeydd wrth gefn clustnodedig a'r cyllid grant ychwanegol gan Lywodraeth Cymru wedi gwella sefyllfa alldro y gwasanaethau hyn yn sylweddol. Byddai absenoldeb y cyllid untro hwn wedi newid y sefyllfa alltro'n sylweddol, gyda gorrariant yn cael ei adrodd yn hytrach na thanwariant o £1.2m. Mae hyn yn tynnu sylw at y pwysau ariannol y mae'r Cyngor yn ei wynebu yn 2023/24 a thu hwnt.
- 9.3 Mae'r tanwariant net wedi cyfrannu at gynydd ym Malansau Cyffredinol y Cyngor ac mae'r lefel, sef £14m, yn parhau i fod yn iach. Serch hynny, dylid nodi fod £3.8m o'r swm hwn wedi'i ymrwymo fel cyllid ar gyfer cyllideb referniw 2023/24. Felly, y swm gwirioneddol sydd ar gael yw £10.2m, ac mae hyn £1.4m yn uwch na'r swm isaf sy'n cael ei argymhell (5% o gyllideb referniw net 2023/24).

- 9.4** Roedd cynnydd sylweddol yng nghyllideb 2023/24, ond mae nifer o ffactorau yn bodoli a allai roi pwysau ar y gyllideb. Maent yn cynnwys dyfarniad cyflog 2023/24, sydd eto i'w gytuno, p'un ai fydd chwyddiant yn disgyn yn gyflym a pha effaith a gaiff yr argyfwng costau byw parhaus ar y galw am wasanaethau ac ar allu pobl i dalu'r Dreth Gyngor. Bydd lefel y balansau cyffredinol yn lliniaru hyn i ryw raddau os bydd cyllideb 2023/24 yn dechrau gorwario.
- 9.5** Wrth edrych ymlaen ymhellach i 2024/25 a thu hwnt, nid yw'r rhagolygon ariannol yn edrych yn dda ar hyn o bryd, ac mae disgwyl i'r galw am wasanaethau, yn ogystal â chostau, barhau i gynyddu. Serch hynny, codiad cyfyngedig yn unig a ragwelir yn lefel y cyllid grant gan Lywodraeth Cymru. Bydd gosod cyllideb gytbwys ar gyfer 2024/25 yn hynod o anodd. Bydd diweddariad pellach ar y Cynllun Ariannol Tymor Canol yn cael ei gyflwyno i'r Pwyllgor Gwaith ym mis Medi 2023.

Alldro Refeniw a Ragwelir ar gyfer y Flwyddyn Ariannol a ddau i ben ar 31 Mawrth 2023 - Alldro
Projected Revenue Outturn for the Financial Year ending 31 March 2023 - Outturn

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	Gor / (Tan) Wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over/(Under)spend as a % of Total Budget	Gwahaniaeth i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Difference to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
<u>Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc</u> <u>Education, Skills and Young People</u>					
Cyllideb Datganoledig Ysgolion <i>Delegated Schools Budget</i>	52,494	52,494	0	0.00%	0
Addysg Canolog <i>Central Education</i>	4,244	4,008	(236)	(5.56%)	(64)
Diwylliant <i>Culture</i>	1,349	1,379	30	2.21%	(15)
<u>Gwasanaethau Oedolion</u> <u>Adult Services</u>	30,583	30,530	(53)	0.17%	613
<u>Gwasanaethau Plant</u> <u>Children's Services</u>	12,342	13,331	989	8.01%	996
<u>Tai</u> <u>Housing</u>	1,970	1,970	0	0.00%	10
<u>Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo</u> <u>Highways, Waste & Property</u>					
Priffyrdd <i>Highways</i>	6,897	6,521	(376)	(5.46%)	(239)
Eiddo <i>Property</i>	1,725	1,179	(546)	(31.64%)	(222)
Gwastraff <i>Waste</i>	9,104	8,057	(1,047)	(11.50%)	(1,030)
<u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd</u> <u>Regulation & Economic Development</u>					
Datblygu Economaidd <i>Economic Development</i>	2,421	2,470	49	2.05%	94
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd <i>Planning and Public Protection</i>	2,551	2,370	(181)	(7.09%)	(175)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2022/23 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	Gor / (Tan) Wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over/(Under)spend as a % of Total Budget	Gwahaniaeth i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Difference to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
<u>Trawsnewid Transformation</u>					
Adnoddau Dynol <i>Human Resources</i>	1,679	1,606	(73)	(4.34%)	(75)
TGCh <i>ICT</i>	3,767	3,650	(117)	(3.10%)	(55)
Trawsnewid Corfforaethol <i>Corporate Transformation</i>	1,175	1,024	(151)	(12.85%)	(117)
<u>Adnoddau Resources</u>	3,622	3,506	(116)	(3.20%)	(70)
<u>Busnes y Cyngor Council Business</u>	1,989	1,891	(98)	(4.92%)	(56)
<u>Costau Corfforaethol a Democraidd Corporate & Democratic Costs</u>	3,879	4,998	1,119	28.85%	92
<u>Rheolaeth Corfforaethol Corporate Management</u>	820	827	7	0.88%	0
Cyfanswm Cyllideb Gwasanaethau Total Service Budgets	142,611	141,812	(799)	(0.56%)	313

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2022/23 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	Provisional Outturn	Provisional Total Outturn Variance	Provisional Over/(Under)spend as a % of Total Budget	Difference to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Ardollau <i>Levies</i>	3,957	3,959	2	0.05%	0
Rhyddhad Trethi Dewisol <i>Discretionary Rate Relief</i>	72	96	24	32.63%	0
Cyllido Cyfalaf <i>Capital Financing</i>	5,338	4,872	(466)	(8.73%)	(751)
Arian wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill <i>General & Other Contingencies</i>	775	0	(775)	(100%)	(708)
Cyfraniad CRT y Gwasanaethau Cefnogol <i>Support Services contribution HRA</i>	(800)	(741)	59	(7.33%)	0
Budd-daliadau a Roddwyd <i>Benefits Granted</i>	6,414	6,338	(76)	(1.18%)	(209)
Dad-gydnabod ac Amhariad o Fân-Ddyledion <i>De-recognition and Impairment of Sundry Debts</i>	0	477	477		0
Cyfanswm Cyllid Corfforaethol Total Corporate Finance	15,756	15,001	(755)	(4.80%)	(1,668)
Cyfanswm 2022/23 Total 2022/23	158,367	156,812	(1,554)	(1.32%)	(1,981)
<u>Cyllido Funding</u>					
Trethi Annomestig <i>NDR</i>	(25,493)	(25,493)	0	0.00%	0
Y Dreth Gyngor <i>Council Tax</i>	(41,866)	(40,892)	974	2.32%	(122)
Premiwm y Dreth Gyngor <i>Council Tax Premium</i>	(1,950)	(2,582)	(632)	(32.41)%	(266)
Grant Cynnal Refeniw <i>Revenue Support Grant</i>	(89,058)	(89,058)	0	0.00%	0
Cyfanswm Cyllid 2022/23 Total Funding 2022/23	(158,367)	(158,025)	342	(0.06%)	(388)
Cyfanswm yr alldro yn cynnwys effaith y cyllido Total outturn including impact of funding	0	(1,2012)	(1,212)	(0.76%)	(2,369)

Crynodeb o Sefyllfa Alldro Cyllidebau Wrth Gefn 2022/23

	Cyllideb Gwreiddiol	Trosglwyddiadau i linellau gwasanaeth	Trosglwyddo i gronfeydd wrth gefn clustnodedig	Sefyllfa Alldro
	£	£	£	£
Cronfeydd Wrth Gefn Cyffredinol	405,734	90,020	-	495,754
Cyflog a Graddio	100,000	-153,310	-	-53,310
Etholiadau'r Sir	200,000	-152,265	-	47,735
Gwasanaethau Plant - Gofynion Ychwanegol	316,830	-316,830	-	-
Caledwedd TG Ysgolion	300,000	-	300,000	-
Costau Covid	300,000	-15,000	-	285,000
Chwyddiant Cyflog	1,000,000	1,065,000	2,065,000	-
Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru – Cais Twf	97,000	-97,000	-	-
Cynllun Hyfforddeion	340,000	-257,280	82,720	-
Newid Hinsawdd	50,000	-150	49,850	-
Cyfanswm Cronfeydd wrth gefn Cyffredinol ac Argyfyngau Eraill	3,109,564	163,185	2,497,570	775,179

Costau Asiantaeth – Alldro 2022/23

Gwasanaeth	Swm £	Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio nas defnyddiwyd / Grant / Cyfraniad Allanol)	Parhaol / Dros Dro	Rheswm dros Gyflenwi
Economaid ac Adfywio	18,183	Grant	Dros Dro	Adlenwi swyddogion sy'n delio gyda Covid
	8,272	Craidd	Dros Dro	Gorfodi Tai
	6,002	Grant	Dros Dro	Adlenwi swyddogion sy'n delio â thystysgrifau iechyd allforio
	11,659	Craidd	Dros Dro	Adlenwi swyddogion sy'n delio â thystysgrifau iechyd allforio
	44,116			
Ysgolion	53,192	Craidd	Dros Dro	Staff llanw mewn maes arbenigol
	53,192			
Gwastraff	338,722	Cyllideb Graidd Benodol	Dros Dro	Tasgau ychwanegol sydd eu hangen yn y tymor byr
	338,722			
Gwasanaethau Plant	367,666	Cyllideb Craidd / Cronfa Wrth Gefn Staff Asiantaeth	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	367,666			
Gwasanaethau Oedolion	445,527	Craidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	39,010	Grant	Dros Dro	Gwaith ychwanegol yn ymwneud â Covid a swyddi gwag
	484,537			
Adnoddau	54,145	Grant	Dros Dro	Gwaith cymhorthdal Budd-daliadau Tai
	119,315	Grant	Dros Dro	Gwaith ychwanegol o weinyddu Grantiau Cost Byw Llywodraeth Cymru
	47,644	Cyllideb Staffio nas Defnyddiwyd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	13,770	Cyllideb Staffio nas Defnyddiwyd	Dros Dro	Cyrol y gwaith
	234,874			
Cyfanswm	1,523,107			

Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr 2022/23 - Ailadro

Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr fesul Gwasanaeth					
Gwasanaeth	Ch 1 £	Ch 2 £	Ch 3 £	Ch 4 £	Cyfanswm 2022/23 £
Addysg Canolog	834	12,469	-	-	13,303
Diwylliant	4,925	1,500	13,150	1,192	20,767
Economaidd ac Adfywio	39,147	204,352	74,577	461,216	779,292
Eiddo	-	4,832	-	-1,551	3,281
Priffyrdd	11,376	72,418	54,344	161,924	300,062
Ysgolion	-	-	-	-	-
Gwastraff	4,431	13,347	7,856	19,227	44,861
CRT	-	-	-	-	-
Tai	-	-	-	-	-
Corforaethol a Democraidd	-	-	-	-	-
Gwasanaethau Oedolion	-	-	-	-	-
Gwasanaethau Plant	200	6,093	10,000	15,127	31,420
Corfforaethol	-	-	-	-	-
Trawsnewid	9,157	20,026	11,698	4,745	45,626
Busnes y Cyngor	7,279	37,968	23,827	29,364	98,438
Adnoddau	20,278	24,770	19,803	24,050	88,901
Cyfanswm	97,627	397,775	215,255	715,294	1,425,951
Cyllidwyd gan:					
Cyllideb Craidd	63,016	160,419	70,227	238,695	532,357
Grant	33,321	199,734	145,028	293,547	671,630
Cyfraniad Allanol	-	34,972	-	116,139	151,111
Cronfeydd Wrth Gefn	1,290	2,650	-	66,913	70,853
Cyfanswm	97,627	397,775	215,255	715,294	1,425,951

ATODIAD DD

	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		
Cyfanswm Ch1 Ebrill - Mehefin	97,627					
Cyfanswm Ch2 Gorffennaf - Medi	397,774					
Cyfanswm Ch3 Hydref - Rhagfyr	215,254					
Diwylliant	1,033			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Cynorthwyo CSYM i farchnata a sicrhau Consesiwn Caffi yn Oriol Môn, Llangefni
	159			✓	Grant	Taith gerdded dywysedig gyda chyflwyniad i weithio fel warden fel rhan o Wyl Dysgu
Cyfanswm Diwylliant	1,192					
Economaidd ac Adfywio	9,205	✓			Craidd	Contract STEM 2022/23
	62,893			✓	Arian Wrth Gefn	Gwaith mewn perthynas â datblygu bid Porthladd Rhydd Ynys Môn
	39,525			✓	Cyfraniad Craidd ac Allanol	Adolygiad Tir Cyflogaeth Gogledd Orllewin Cymru
	1,002	✓			Craidd & PPA	Wylfa - cyngor ar ôl archwiliad
	2,574	✓			PPA	Cais Gorchymyn Gweithredoedd Gweithwyr Trafnidiaeth (TWAO) Morlais - cyngor i'r Cyngor fel awdurdod cynnal
	102,580	✓			PPA	Cyfrif Dadansoddi a Chyhoeddi Wylfa Newydd i: 31/01/23
	130	✓			Craidd	Cyfnod cynllunio a pholisi solar
	1,287	✓			PPA	G2624 Ynys Ynni : Morlais
	11,203			✓	Grant	Prosiect Tirwedd Treftadaeth CSYM
	1,646			✓	Grant	Gwerthusiad partneriaeth tirwedd Ynys Cybi

	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		
	1,100			✓	Grant	Cynorthwyo Partneriaeth Tirwedd Ynys Cybi gyda diwrnodau gwirfoddoli ychwanegol yn 2022/23
	-26,705			✓	Grant	Trosglwyddo Prosiect Tirwedd Treftadaeth CSYM i brosiectau cyfalaf
	5,072	✓			Grant	Arolwg topograffi dronau Tir Y Gymdeithas Porth Amlwch
	1,180	✓			Grant	Prosiect Parcdir Gwerthusiad Cynaliadwyedd Amgylcheddol (ESA) Porth Amlwch
	3,431	✓			Grant	Asesiad Ecolegol Rhagarweiniol o'r safle y tu ôl i Garej Môn Amlwch
	135,000	✓			Grant	Unedau Amlwch - cymorth cais cynllunio
	3,500	✓			Grant	Datblygu a chynhyrchu deunyddiau ar gyfer ymgynghoriad cyhoeddus ar gyfer parcdir arfaethedig ym Mhorth Amlwch
	1,906	✓			Grant	Porth Parc Amlwch - Caffael a chydlynu dyfynbrisiau cynnal a chadw tirwedd
	9,995	✓			Grant	Cam 1 a 2 Adroddiad Ffeithiol a Dehongli Ymchwiliad Tir Geotechnegol
	5,500	✓			Grant	Achos Strategol Unedau Diwydiannol Amlwch
	62,905			✓	Grant	Cyngor Economeg Ynys Môn – Cronfa Codi'r Gwastad (Economeg Cymdeithasol) Ffioedd Proffesiynol
	1,690			✓	Grant	Prosiectau Codi'r Gwastad
	-128,717			✓	Grant	Trosglwyddo costau Rheoli Rhaglen Cronfa Codi'r Gwastad i brosiectau cyfalaf
	1,250			✓	Grant	Ymgyrch Hyrwyddo Porthaethwy
	34,680			✓	Grant	Arolwg a Chysyniadau Tir Cyhoeddus Trefi Ynys Môn
	6,600			✓	Grant	Trwydded Prosiect Adfywio Canol y Dref
	2,824			✓	Grant	Gwelliannau Gweledol Pont Porth Caergybi
	5,325			✓	Grant	Arolwg o 8 adeilad
	5,050			✓	Grant	Darparu Gwasanaethau Hyrwyddo Canol Tref ar Ynys Môn
	4,200			✓	Grant	Cronni ar gyfer anfoneb Ove Arup ar gyfer cyfieithu adroddiad

	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		
	12,321	✓			Grant	Fframwaith Llywodraethu a Sicrwydd Cyngor Sir Ynys Môn
	3,937			✓	Cyfraniadau Allanol	Adolygu cais ac adroddiad cynllunio Glannau Caergybi
	8,048			✓	Craidd	Cymorth Rheoli Datblygu
	440			✓	Craidd	Ffioedd proffesiynol - Annedd Arfaethedig i Weithwyr Gwledig, Tŷ Mawr, Bodorgan
	15,000	✓			Craidd - Incwm cynllunio	Ffi flynyddol tuag at y Gwasanaeth Mwynau a Gwastraff a rennir ar gyfer 2022-23
	5,000	✓			Craidd - Incwm cynllunio	Memorandwm Cyd-ddealltwriaeth - Ymddiriedolaeth Archaeolegol Gwynedd 2022-23
	36,559			✓	Craidd - Incwm cynllunio	Cais Tir a Llynnoedd Penrhos, Caergybi - cyngor ar weithredu -3.322 - 22.3.23
	5,762		✓	✓	Cyfraniadau Allanol	Trwyddedu Amgylcheddol: Arolygu prosesau gan gynnwys adroddiad dilynol ac ysgrifennu llythyrau.
	563	✓			Craidd	Taliadau Cyfreithiol Operation Pinewood
	3,443	✓	✓	✓	Cyllideb Staffio nas ddefnyddir	Gwaith ymgynghori petroliwm
	1,000	✓	✓	✓	Craidd	Ymgynghoriaeth Porth ar gyfer Pwynt Rheoli Ffiniau Caergybi
	325			✓	Grant	Llyfryn ffitrwydd teulu - 8 Tudalen 1 milltir
	990			✓	Grant	Ffitrwydd
Cyfanswm Economaidd ac Adfywio	461,216					
Priffyrdd	2,392			✓	Craidd	Un astudiaeth dichonoldeb codi tâl stryd
	209			✓	Craidd	Tâl PCN
	1,427			✓	Craidd	Cyfraniad Ardoll i sylw Gwasanaethau Parcio
	39,237		✓		Craidd	Dyletswyddau Corff Cymeradwyo (Draenio) Cynaliadwy (SAB) Cyngor Sir Ynys Môn - Gwasanaethau Ceisiadau
	6,746			✓	Grant	Strategaeth Rheoli Risg Llifogydd Lleol ac Erydu Arfordirol Ynys Môn
	2,800			✓	Grant	Gwasanaethau Peirianeg mewn perthynas â The Rise, Bae Trearddur

	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		
	28,477			✓	Grant	Strategaeth Rheoli Risg Llifogydd Lleol ac Erydu Arfordirol Ynys Môn
	130			✓	Craidd	Ymchwil yn yr Archifdai Cyhoeddus yn ymwneud â hawliau tramwy yng nghyffiniau Fferm Parys, Amlwch
	130			✓	Craidd	Ymchwil yn yr Archifdai Cyhoeddus yn ymwneud â hawliau tramwy yng nghyffiniau Fferm Parys, Amlwch
	1,050			✓		Pont / strwyddur llwybr pren rhwng Llyn Cefni a Nant y Dilyw
	11,100			✓		Digido'r prosiect 20 mya
	18,557			✓		Cynnal arolwg llawn ar draws gweddill rhwydwaith priffyrdd Ynys Môn
	3,000			✓		Digido gorchmynion terfyn cyflymder 40mya a 50mya Ynys Môn
	30,925			✓		W-03-24812 Modelu Hydrolog Benllech
	10,224			✓		W-02-24326 Achos Busnes Amlinellol Benllech
	5,650			✓		Cynllun PFR Ynys Môn
Cyfanswm Priffyrdd	161,924					
Eiddo		2,593		✓	Craidd	Adolygiad Cyfleusterau Cyhoeddus
		-4,832		✓	Craidd	Adolygiad Cyfleusterau Cyhoeddus yn cael ei drosglwyddo i brosiectau cyfalaf
		688		✓	Craidd	Asesiad Ecolegol Rhagarweiniol – Bloc Toiledau Church St
Cyfanswm Eiddo		-1,551				
Gwastraff	8,228	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Cymorth Technegol Nwy Tirlenwi Penhesgyn
	230	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Mewnbwn gan Gyfarwyddwr y Prosiect yn adolygu penderfyniadau, trafodaethau a chyflawniadau
	172	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Rheoli trosglwyddo tystysgrif ROC / REGO ac uwchlwytho allbwn
	2,537	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Adolygiad Rhent Genset (NewEnco) (V03)
	40	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Leachate profi Gorsaf TR

	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		
	2,020	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Adroddiad Monitro Amgylcheddol a Monitro Blynyddol
	663	✓		Gwaith Penodol	Cyllidir y Ganolfan Cost drwy Ddarpariaeth	Cynllun Rheoli Amgylcheddol y Safle
	1,000	✓		Gwaith Penodol	Cyllidir y Ganolfan Cost drwy Ddarpariaeth	Arolwg Topo Blynyddol o Dirlenwi Penhesgyn
	809	✓		Gwaith Penodol	Cyllidir y Ganolfan Cost drwy Ddarpariaeth	Gwasanaethau Ymgynghori Cronfa Datblygu Adfer Mawndir
	860	✓		Gwaith Penodol	Cyllidir y Ganolfan Cost drwy Ddarpariaeth	Cymorth Technegol Cyffredinol / Cydlynu / Rheoli Prosiectau
	688	✓		Gwaith Penodol	Cyllidir y Ganolfan Cost drwy Ddarpariaeth	Cyswllt a rheoli perfformiad – adolygu SEMP yn cynnwys cyfarfod
	1,980	✓		Gwaith Penodol	Cyllideb Graidd Benodol	Diweddariad Penhesgyn IVC Bioaerosol RA
Cyfanswm Gwastraff	19,227					
Gwasanaethau Plant	622			✓	Grant	Gwerthusiad allanol o Môn Ymlaen ar gyfer CRF
	5,000			✓	Grant	Gwaith Ymgynghori Comisiynu'r Gymuned
	2,772			✓	Grant	Swyddog Cymraeg i Blant 1-3/23
	2,953			✓	Grant	Gwaith comisiynu Grŵp Tadau Homestart Cymru
	800			✓	Grant	Llythrennedd Corfforol Blynyddoedd Cynnar 0-2 3-5
	1,780			✓	Grant	Gwaith comisiynu ymweliadau iechyd amenedigol
	1,200			✓	Grant	Staff Aquanatal Betsi, gwaith cydweithio
Cyfanswm Gwasanaethau Plant	15,127					

	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		
Trawsnewid	36			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Taliadau rheoli prosiect - ResourceLink yn mudo i'r cwmwl hybrid
	3,196			✓	Cyllideb Graidd Benodol	C-Series Gwasanaethau Proffesiynol Menter
	1,512	✓			Grant	Asesydd - Gweithwyr Cymdeithasol dan Hyfforddiant
Cyfanswm Trawsnewid	4,745					
Busnes y Cyngor	29,364			✓	Cyllideb staffio nas defnyddir	Locwm
Cyfanswm Busnes y Cyngor	29,364					
Adnoddau	13,350			✓	Cyllideb Graidd Benodol	Symud meddalwedd i'r cwmwl
	10,700			✓	Cyllideb Graidd Benodol	System NEC Refeniw a Budd-daliadau
Cyfanswm Adnoddau	24,050					
Total Q4 January - March	715,293					
Cumulative Total April - March	1,425,951					

