

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
Adroddiad i'r:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	18 CHWEFROR 2025
Pwnc:	ADRODDIAD MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW – CHWARTER 3 2024/25
Deilydd(ion) Portffolio	ROBIN WILLIAMS – DIRPRWY ARWEINYDD A DEILYDD PORTFFOLIO CYLLID A THAI
Pennaeth Gwasanaeth/Cyfarwyddwr:	MARC JONES – CYFARWYDDWR SWYDDOGAETH (ADNODDAU) / SWYDDOG ADRAN 151
Awdur yr Adroddiad:	BETHAN HUGHES-OWEN – RHEOLWR GWASANAETHAU CYFRIFEG
Ffôn:	01248 752663
E-bost:	Bethan.Owen2@ynysmon.llyw.cymru
Aelodau Lleol:	amherthnasol
A – Argymhelliad/ion a rheswm/rhesymau	
Argymhellion (i) Nodi'r sefyllfa a nodir yn Atodiadau A, B a C mewn perthynas â pherfformiad ariannol yr Awdurdod hyd yma a'r alldro a ragwelir ar gyfer 2024/25; (ii) Nodi'r crynodeb o gyllidebau wrth gefn ar gyfer 2024/25, y manylir arnynt yn Atodiad CH; (iii) Nodi'r modd y caiff costau asiantaeth ac ymgynghorwyr eu monitro ar gyfer 2024/25 yn Atodiadau D a DD; (iv) Cytuno i weithredu'r Ffioedd a Thaliadau newydd ar gyfer 2024/25, a'r ffioedd a addaswyd, fel y manylir yn Atodiad E.	
Rheswm Mae'r sefyllfa gyffredinol a ragwelir ar ddiwedd y trydydd chwarter yn dangos y bydd y sefyllfa derfynol yn arwain at danwariant ar y gyllideb refeniw o £59k (0.03%). Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol gwasanaethau'r Cyngor ar ddiwedd chwarter 3, 31 Rhagfyr 2024. Mae'r sefyllfa a ragwelir ar gyfer y flwyddyn gyfan hefyd yn cael ei chrynhai. Gan fod yr adroddiad hwn yn crynhai'r sefyllfa hyd at ddiwedd y trydydd chwarter, mae'r rhan fwyaf o'r costau'n dod yn gostau gwirioneddol yn hytrach na'n gostau a ragwelir, ac mae mwy o sicrwydd wrth adrodd ar y sefyllfa derfynol, o'i gymharu â chwarteri blaenorol. Yn ogystal â hyn, gall cyfnod y gaeaf achosi cynnydd annisgwyl mewn costau a digwyddiadau sy'n gysylltiedig â'r tywydd gan gynyddu costau ar gyfer y gwasanaeth priffyrdd. Gan fod y rhan fwyaf o'r gaeaf wedi mynd heibio, mae'n golygu bod mwy o sicrwydd ynglŷn â'r sefyllfa a ragwelir ar ddiwedd y flwyddyn, fodd bynnag, nid yw hynny'n golygu na fydd digwyddiadau annisgwyl yn codi a all barhau i newid y sefyllfa derfynol. Derbyniwyd y dyfarniad cyflog ar gyfer staff NJC ym mis Tachwedd, gyda'r dyfarniad cyflog wedi'i ôl-ddyddio i Ebrill 2024. Mae'r costau ychwanegol wedi'u cynnwys yng nghyllidebau'r gwasanaethau unigol. Gan nad oedd y dyfarniad cyflog terfynol yn wahanol i'r swm a gynigiwyd gan y cyflogwyr ym mis Mawrth 2024, mae'r cynnydd ar gyfer chwyddiant a ganiateir yng nghyllidebau Gwasanaethau ar gyfer 2024/25, y costau ychwanegol o £368k, wedi'u trosglwyddo i gyllidebau gwasanaethau o'r arian wrth gefn pwrpasol a glustnodwyd. Wrth symud i'r chwarter olaf, mae mwy o sicrwydd o ran y rhagolygon, ond gall y meysydd canlynol gael effaith sylweddol ar y rhagolygon yn ystod y chwarter olaf:- - Newid yn y ceisiadau am wasanaethau sy'n cael eu harwain gan y galw ac, yn bennaf, lleoli plant mewn gofal, y galw am wasanaethau oedolion, digartrefedd, cludiant ysgol ac addysg allsirol. - Cyllid grant ychwanegol, nad oedd yn a dderbyniwyd yn ystod y flwyddyn. - Gwariant untro nad oedd wedi cael ei ragweld. - Anawsterau recriwtio a chadw staff sy'n arwain at fwy o swyddi gweigion nag a ragwelwyd. O ganlyniad i'r sefyllfa a ragwelir a newidiadau eraill, bydd gan y Cyngor falans cyffredinol o £13.221m (7.35% o gyllideb refeniw net 2024/25) ar ddiwedd y flwyddyn ariannol, sydd £4.234m yn uwch na'r isafswm a argymhellir i'r Cyngor.	

Oherwydd bod y rhagolwg ariannol cyffredinol yn rhagweld tanwariant ar ddiwedd y flwyddyn ariannol, a chan fod disgwyl i lefel y balansau cyffredinol fod yn uwch na'r isafswm sy'n cael ei argymhell, nid oes angen i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo unrhyw gamau unioni.

B – Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd y rhesymau am eu gwrthod ac/neu am ddewis yr opsiwn hwn?

Ddim yn Berthnasol – Adroddiad Monitro heb unrhyw opsiynau y mae angen eu hystyried.

C – Pam fod hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?

Mae monitro cyllideb y Cyngor yn swyddogaeth sydd wedi'i dirprwyo 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 oddi fewn i'r gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?

Ydi, ond nodir unrhyw newid o'r gyllideb a gymeradwywyd yn yr adroddiad.

Dd – Asesu'r effeithiau posibl (os ydynt yn berthnasol):

1	Sut mae'r penderfyniad yma'n 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 ar gyfer y tymor canol 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 a ragwelir y bydd yn atal costau / dibyniaethau ar yr Awdurdod i'r dyfodol? Os felly, sut?	Amherthnasol
3	A ydym wedi bod yn cydweithio â sefydliadau eraill i ddod i'r penderfyniad hwn? Os felly, rhwch wybod gyda phwy.	Amherthnasol
4	A yw dinasyddion Ynys Môn wedi chwarae rhan wrth ddrafftio'r ffordd hon ymlaen, gan gynnwys y rheini y byddai'r penderfyniad yn cael effaith uniongyrchol arnynt? Esboniwch sut.	Ymgynghorwyd â dinasyddion Ynys Môn fel rhan o broses gosod cyllideb 2024/25 ac ymgynghorir â nhw ynghylch cyllidebau yn y dyfodol.
5	Nodwch unrhyw effeithiau posibl y byddai'r penderfyniad hwn yn ei gael ar y grwpiau a warchodir o dan y Ddeddf Cydraddoldeb 2010.	Amherthnasol
6	Os yw hwn yn benderfyniad strategol, nodwch unrhyw effeithiau posibl y byddai'r penderfyniad yn ei gael ar y rhai sy'n profi anfantais economaidd	Amherthnasol
7	Nodwch unrhyw effeithiau posibl y byddai'r penderfyniad hwn yn ei gael ar gyfleoedd i bobl ddefnyddio'r Gymraeg a pheidio â thrin y Gymraeg yn llai ffafriol na'r Saesneg.	Amherthnasol

E - Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?

Beth oedd eu sylwadau?

1	Prif Weithredwr / Tim Arweinyddiaeth (TA) (gorfodol)	Mae unrhyw sylwadau gan y Prif Weithredwr wedi cael eu hystyried ac addaswyd yr adroddiad drafft ble'r oedd hynny'n addas.
---	---	--

2	Cyllid / Adran 151 (gorfodol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn.
3	Swyddog Cyfreithiol / Monitro(gorfodol)	Mae'r Swyddog Monitro wedi derbyn diweddariad ar y sefyllfa ariannol ac ni dderbyniwyd unrhyw sylwadau pellach.
4	Adnoddau Dynol (AD)	Amherthnasol
5	Eiddo	Amherthnasol
6	Technoleg Gwybodaeth (TGCh)	Amherthnasol
7	Caffael	Adolygodd y Panel Sgriwtini Cyllid y sefyllfa ariannol ar ddiwedd chwarter 3 yn ei gyfarfod ar 18 Chwefror 2025.
8	Sgriwtini	Amherthnasol
9	Aelodau Lleol	Amherthnasol

F - Atodiadau:		
• Atodiad A – Adroddiad Alldro Refeniw Dros Dro ar gyfer 2024/25 • Atodiad B - Tabl Alldro Dros Dro 2024/25 • Appendix C - Dadansoddiad o'r Amrywiant a Ragwelir yn ôl Gwasanaeth a'r Rheswm • Appendix CH - Crynodeb o sefyllfa Cyllidebau wrth Gefn ar gyfer 2024/25 • Appendix D - Gwybodaeth ynglŷn â monitro Staff Asiantaeth 2024/25 • Appendix DD - Gwybodaeth ynglŷn â monitro Ymgynghorwyr 2024/25 • Atodiad E - Ffioedd a Thaliadau - Addasiadau i Lyfryn 2024/25		
Ff - Papurau Cefndir (cysylltwch ag awdur yr Adroddiad am ragor o wybodaeth):		
Cyllideb Refeniw 2024/25 (fel y'i hargymhellwyd gan y Pwyllgor hwn ar 29 Chwefror 2024 a'i mabwysiadu gan y Cyngor Sir ar 7 Mawrth 2024).		

MONITRO CYLLIDEB REFENIW – CHWARTER 3 2024/25

1. Y GYLLIDEB REFENIW A GYMERADWYWYD AR GYFER 2024/25

1.1 Cymeradwyodd y Cyngor gyllideb refeniw net ar gyfer 2024/25 fel a ganlyn:-

Tabl 1
Cyllideb a Chyllid a Gymeradwywyd ar gyfer 2024/25

	£'000	£'000
Cyfanswm Gwariant Refeniw wedi ei Gymeradwyo Diwygiadau i'r Gyllideb ers Cymeradwyaeth Defnyddio cronfeydd wrth gefn y Cyngor	184,164 (4,425)	
Cyllideb Gymeradwy gyfredol ar gyfer 2024/25 (Net o Gronfeydd wrth Gefn)		179,739
Cyllidir gan Cyllid Allanol Cyfun Debyd y Dreth Gyngor Safonol a Godwyd Premiwm y Dreth Gyngor ar Ail Gartrefi a Chartrefi Gwag	127,586 48,387 3,766	
Cyfanswm Cyllid 2024/25		179,739

2. Y SEFYLLFA A RAGWELIR AR GYFER Y GYLLIDEB AR DDIWEDD CHWARTER 3 2024/25

2.1 Mae amcangyfrif o'r sefyllfa a ragwelir ar ddiwedd chwarter 3 wedi'i gynnwys yn Nhabl 2, isod:-

Tabl 2
Crynodeb o'r Sefyllfa Ariannol a Ragwelir ar ddiwedd Chwarter 3

	Cyllideb 2024/25	Rhagolwg Ch3 (Tan) / Gor	% Amrywiant	Rhagolwg Ch2	Symudiad
	£'000	£'000	%	(O dan) / Drosodd £'000	£'000
Cyllidebau Gwasanaeth Cyllidebau Corfforaethol Cronfeydd wrth Gefn Cyffrerddinol	166,443 17,721 (4,425)	1,161 -392 0	0.7 -2.94 0	2,369 -1,156 0	-1,208 764 0
Gwariant Refeniw Net	179,739	769	0.43	1,213	-444
Cyllid Allanol Cyfun Y Dreth Gyngor Safonol Premiwm y Dreth Gyngor Cyllid	-127,586 -48,387 -3,766 -179,739	0 -432 -396 -828	0 -0.89 -10.52 -0.46	0 -157 -552 -709	0 -275 156 -119
Rhagolwg Net (o dan) / Drosodd	0	-59	-0.03	504	-563

2.2 Mae amcangyfrif o sefyllfa Balansau Cyffredinol y Cyngor i'w weld yn Nhabl 3 isod:-

Tabl 3
Amcangyfrif o Falansau Cyffredinol y Cyngor ar 31 Mawrth 2025

	Swm £'m
Balans Agoriadol	15,606
Defnyddiwyd ar gyfer Cyllideb 2024/25	(4,425)
Digwyddiad iechyd anifeiliaid	(0.100)
Churchill House, Caergybi	(0.500)
Grant tuag ar Bensiynnau Athrawon a'r Gwasanaeth Tân	1.386
Cefnogaeth Pwysau Gyflogau	1.196
Rhagolwg Tanwariant Chwarter 3	0.059
Balans Diwygiedig Cronfa Gyffredniol y Cyngor	13.221

2.3 Yn ystod 2024/25, derbyniwyd cyllid ychwanegol mewn perthynas â chyfraniadau'r cyflogwr tuag at bensiynnau athrawon, yn ogystal â phwysau cyflog, yn ystod y chwarter. Roedd y symiau hyn eisoes wedi'u cynnwys yn y cyllidebau yn ystod y broses o bennu'r gyllideb, felly, fe'u hychwanegwyd at lefel y balansau cyffredinol.

2.4 Ar ddiwedd chwarter 3 2024/25, cyfanswm y cyllid sydd ar gael yw £13.162m.

3. **PERFFORMIAD ARIANNOL FESUL GWASANAETH**

3.1 Dengys y sefyllfa gyfun gyffredinol ar gyfer gwasanaethau'r Cyngor fod gorwariant o £1,161k yn cael ei ragweld ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Mae'r dadansoddiad fesul gwasanaeth wedi'i gynnwys yn Nhabl 4, isod:-

Tabl 4
Dadansoddiad o'r Sefyllfa sy'n cael ei Ragweld ar gyfer y Gyllideb, fesul Gwasanaeth

	(Tan) / Gorwariant £'000	%
Addysg Ganolog	-109	-2.02
Gwasanaethau Oedolion	-126	-0.32
Gwasanaethau Plant	2,101	14.55
Busnes y Cyngor	127	5.99
Datgblygu Economaidd	-453	-14.67
TGCh	-577	-12.26
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd		
Costau nad oes Cyllideb ar eu cyfer (Yswiriant, Costau Cyfalaf Pensiynau a Darpariaeth Dyledion Drwg)	500	
Gwasanaethau Arall (Amrywiant gwerth llai na £100k)	-302	
Cyfanswm Amrywiadau Gwasanaethau	1,161	0.7

- 3.2 Mae'r prif resymau am y gwahaniaethau'n cael eu crynhoi yn Nhabl 5 isod, ac mae dadansoddiad mwy manwl fesul Gwasanaeth ac Is-wasanaeth wedi'i gynnwys yn Atodiad C:

Tabl 5
Dadansoddiad o'r Amrywiant a Ragwelir yn ôl Rheswm

	Amrywiant a Ragwelir £'000
Amrywiant mewn costau o ganlyniad i newid yn y galw am wasanaethau	4,515
Amrywiant mewn costau staffio sy'n codi o swyddi gweigion, net o gostau staff dros dro ychwanegol a staff asiantaeth	(1,792)
Newidiadau mewn prisiau contractau na wnaed darpariaeth ar eu cyfer yn y gyllideb a gymeradwywyd	302
Newidiadau mewn cyllid grant sy'n cynyddu neu'n lleihau'r gofyn am gyllid o'r gyllideb graidd	(206)
Incwm o ffioedd a thaliadau sy'n (uwch) / is na'r targed incwm	-1,941
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig ag adeiladau	(238)
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig â chyflogi ymgynghorwyr allanol	107
Trosglwyddo cyllid i / (o) gronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol	(228)
Camgymeriadau ym y broses gosod cyllideb y gellir eu hadnabod yn rhwydd	4
Rhesymau amrywiol	638
CYFANSWM YR AMRYWIENT A RAGWELIR	1,161

- 3.3 Mae'r tabl uchod yn amlygu mai cynnydd yn y galw am wasanaethau sy'n parhau i greu'r prif bwysau ar gyllideb y Cyngor, ac mae'n gyfrifol am werth £4,515m o bwysau ychwanegol ar y gyllideb. Gwasanaethau Plant yw'r prif faes sy'n peri pryder, a gwelwyd cynnydd yn nifer y plant sy'n gorfod cael eu lleoli gyda darparwyr allsirol tu allan i'r sir a chynnydd yng nghost y lleoliadau.
- 3.4 Mae'r sefyllfa yn y Gwasanaethau Oedolion wedi newid yn sylweddol, ac mae'r gyllideb yn ddigonol i fodloni'r galw ar hyn o bryd. Newid mewn niferoedd cleientiaid, cynnydd yn lefel y cyfraniadau gan gleientiaid, incwm a chyfraniadau ychwanegol yn dilyn asesiadau E33 sydd i gyfrif am y newid yn y rhagolwg o gymharu â'r chwarter diwethaf. Yn ogystal â hyn, derbyniodd y gwasanaeth incwm grant ychwanegol. Oherwydd natur y gwasanaeth, mae'n anodd rhagweld yn gywir gan y gall niferoedd cleientiaid newid o'r naill ddiwrnod i'r llall ac mae pecynnau gofal yn cyd-fynd ag anghenion unigolion, ac mae rhai ohonynt yn gostus.
- 3.5 Mae'r ddarpariaeth blyneddodd cynnar, o fewn cyllideb Addysg Ganolog wedi gweld newid o un cyfnod adrodd i'r nesaf. Mae niferoedd disgyblion bellach wedi'u cadarnhau, sy'n golygu bod y ffigyrau a ragwelir yn fwy cywir, ac mae'r grant (£148k) a dderbyniwyd wedi golygu bod y ddarpariaeth bellach yn rhagweld tanwariant.
- 3.6 Mae'r sefyllfa ariannol wedi gwella oherwydd swyddi gweigion, a ragwelir tanwariant o £1.792k ar gyflogau, heb gynnwys unrhyw gostau ychwanegol sy'n deillio o gyflogi staff dros dro a staff asiantaeth. Er hynny, mae problemau recriwtio yng nghartrefi gofal preswyl y Cyngor ac o fewn y Gwasanaethau Cyfreithiol yn golygu bod costau staff asiantaeth yn uwch na'r gyllideb staffio yn y gwasanaethau hyn. Mae rhagor o wybodaeth am gostau asiantaeth wedi'i gynnwys ym mharagraff 7 ac Atodiad D. Mae problemau recriwtio yn yr adain TGCh hefyd, gan olygu bod tanwariant o £478k yn cael ei ragweld ar staffio ar ddiwedd chwarter 3.
- 3.7 Mae'r contract cyfleustodau newydd a sefydlwyd yn ystod y flwyddyn ariannol yn dangos y buddion ar draws yr holl wasanaethau. Fodd bynnag, mae Gwasanaethau Hamdden yn dal i elwa o'r contract gyda thanwariant ar gostau ynni ac mae hyn, ynghyd â gwella lefelau incwm oherwydd y cynnydd yn nifer y bobl sy'n tanysgrifio i'r aelodaeth ddebyd uniongyrchol, wedi cynyddu'r tanwariant a ragwelir ar gyfer Gwasanaethau Hamdden, fel yn chwarter 3, i £400k.
- 3.8 Mae bob amser yn anodd rhagweld incwm a gynhyrchir trwy ffioedd a thaliadau, ond mae'r arwyddion yn awgrymu y bydd cyfanswm yr incwm £1.941m yn uwch na'r gyllideb, ac mae incwm yn y gwasanaethau Hamdden, Gwastraff a Phrifyrdd yn sylweddol uwch na'r targed incwm.

4. PERFFORMIAD ARIANNOL CYLLIDEBAU CORFFORAETHOL

4.1 Dangosir y sefyllfa ariannol a ragwelir ar ddiwedd y flwyddyn ariannol ar gyfer Cyllidebau Corfforaethol yn Nhabl 6 isod:-

Tabl 6
Y Sefyllfa Ariannol a Ragwelir ar gyfer Cyllidebau Corfforaethol 2024/25

	2024/25	Ch2 Rhagolwg (Tan) / Gorwariant £'000	% Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant
Ardollau	4,931	0	0	-
Rhyddhad Trethi Dewisol	105	35	33.71	-
Cyllido Cyfalaf	5,753	(19)	-0.33	Llai o fenthycia a dychweliadau uwch ar fuddsoddiadau
Budd-daliadau a Roddwyd	7,392	(582)	-7.87	Llwyth achosion llai na'r disgwyl
Cyfraniad Gwasanaethau	(800)	0	0	-
Cefnogaeth gan CRT			0	-
Arbedion cyllideb i'w cyflawni	(547)	547		
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol ac eraill	887	(372)	-42	-
Defnydd o'r Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol	(4,425)	0	0	-
CYFANSWM	13,296	-391	12.72	

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 2023. Nid yw'n caniatáu ar gyfer ôl-ddyledion a gasglwyd o flynyddoedd a fu, addasiadau i rwymedigaethau yn codi o flynyddoedd y gorffennol (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 pan osodir y gyllideb ac, yn ddieithriad, maent yn arwain at wahaniaeth rhwng balans terfynol Cronfa Casglu'r Dreth Gyngor a'r gyllideb wreiddiol. Yn hanesyddol, bydd yr incwm a ragwelir ar gyfer y Dreth Gyngor yn gostwng yn ystod y flwyddyn wrth i gamau adennill gael eu cymryd ac wrth i drethdalwyr hawlio eithriadau a disgowntiau sy'n ddyledus iddynt. Ar hyn o bryd, rhagwelir y bydd incwm craidd y Dreth Gyngor £432k yn uwch na'r gyllideb.
- 5.2 Cynlluniwyd premiwm y Dreth Gyngor i annog perchnogion eiddo gwag ac ail gartrefi i ddychwelyd yr eiddo i ddefnydd cyffredinol ac, felly, 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. Mae'r newid yn y rheolau cymhwysedd yn gysylltiedig â threthi busnes ar gyfer llety hunanarlwyo yn golygu bod nifer o eiddo wedi cael eu trosglwyddo'n ôl o'r gofrestr trethi busnes i'r gofrestr Dreth Gyngor, gan olygu fod mwy o eiddo yn gorfod talu'r premiwm ar ail gartrefi, ac mae hyn wedi gwrthbwysu'r gostyngiad yn nifer yr eiddo yn sgil codi'r premiwm o 75% i 100%.
- 5.3 Mae symud eiddo hunanarlwyo i'r dreth gyngor o ganlyniad i'r trothwy uwch i fod yn gymwys i'w cynnwys ar y gofrestr trethi busnes wedi bod yn sylweddol, gyda'r dyddiad cychwyn ar gyfer y dreth gyngor wedi'i ôl-ddyddio i Ebrill 2023 mewn nifer fawr o achosion. Mae'n debygol y bydd apêl yn erbyn nifer fawr o'r penderfyniadau hyn, ac y bydd apeliadau llwyddiannus yn arwain at drosglwyddo eiddo'n ôl i'r gofrestr trethi busnes. Yn ogystal â hyn, bydd gweithredwyr hunanarlwyo yn gwneud popeth o fewn eu gallu i gyrraedd y trothwyon newydd, o ystyried y budd ariannol y mae'n ei gynnig i'w busnes. Gall hyn arwain at ailasesu eiddo a'u rhoi'n ôl ar y gofrestr trethi busnes. O ganlyniad, mae risg sylweddol y bydd yn rhaid i'r Cyngor ad-dalu symiau mawr o'r Dreth Gyngor yn 2025/26 ac, er mwyn lliniaru'r risg, mae £900k o arian dros ben wedi'i drosglwyddo i gronfa wrth gefn clustnodedig i gyllido ad-daliadau y gallai fod yn rhaid eu talu yn 2025/26.
- 5.4 Mae newid yn strwythur staffio tîm y Dreth Gyngor wedi caniatáu i fwy o adnoddau gael eu cyfeirio tuag at adnabod osgoi treth, e.e. hawlio eithriadau nad oes gan y trethdalwr hawl iddynt, peidio â hysbysu'r Cyngor am newidiadau mewn amgylchiadau sy'n effeithio ar lefel y Dreth Gyngor sy'n ddyledus, perchnogion ail gartrefi yn methu â hysbysu'r Cyngor nad yr eiddo yw eu prif gartref. Mae'r gwaith hwn yn cael effaith ar lefel y dreth gyngor a godir o ran y dreth gyngor safonol a'r premiwm ail gartrefi ac eiddo gwag.

6. ARBEDION CYLLIDEBOL 2024/25

- 6.1** Roedd y gyllideb hefyd yn cynnwys pecyn o arbedion gwerth cyfanswm o £1.165m yn y gyllideb, a oedd yn cynnwys dileu cyllidebau nad oeddent yn cael eu defnyddio, cynhyrchu incwm ychwanegol, lleihau grantiau i gyrff allanol a chwtogi rhai gwasanaethau. Nid yw'r gwaith monitro cyllideb wedi nodi unrhyw broblemau o ran sicrhau'r cynigion arbedion a wnaethpwyd.

7. COSTAU ASIANTAETH AC YMGYNGHORWYR

- 7.1** Gwariwyd £884k ar staff Asiantaeth yn ystod y flwyddyn hyd yma. Ar y cyfan, roeddent yn cael eu cyllido'n rhannol o gyllidebau staff oherwydd eu bod yn gysylltiedig â swyddi gweigion, tra bod £486k yn ymwneud â gweithwyr llanw ar gyfer swyddi gweigion. Mae'r Gwasanaeth Gwastraff wedi gwario £274k ar weithwyr mewn canolfannau ailgylchu. Mae manylion llawn wedi'u cynnwys yn Atodiad D.
- 7.2** Gwariwyd cyfanswm o £1,059k ar Ymgynghorwyr yn ystod y cyfnod rhwng Ebrill a Rhagfyr 2024, a chyllidwyd £499k o'r gwariant hwnnw gan grantiau neu o ffynonellau allanol. Mae Atodiad DD yn cynnwys crynodeb llawn o'r gwariant fesul gwasanaeth, ynghyd â manylion ychwanegol am y gwariant.

8. CASGLIADAU

- 8.1** Ar ddiwedd y trydydd chwarter, rhagwelir tanwariant o £59k ar gyfer y flwyddyn a ddaw i ben ar 31 Mawrth 2025. Mae llunio rhagolwg cywir o'r sefyllfa ariannol bob amser yn anodd, ac mae'r sefyllfa'n debygol o newid wrth i wasanaethau ddelio â materion a'r galw am wasanaethau yn ystod y tri mis o'r flwyddyn sy'n weddill.
- 8.2** Mae'r sefyllfa mewn perthynas â Gofal Cymdeithasol yn creu pryder arbennig, a rhagwelir gorwariant o £2.101m yn y Gwasanaethau Plant. Mae'r rhagolwg yn seiliedig ar lefel bresennol y galw, ond mae'r galw'n **amrywio** yn ystod y flwyddyn a gall newid yn sylweddol, e.e. gall un lleoliad ar gyfer cleient dibyniaeth uchel sydd ag anghenion gofal arbenigol gostio rhwng £250k a £500k. Bydd unrhyw gynnydd yn y galw am wasanaethau'n golygu bod y sefyllfa'n gwaethgu.
- 8.3** Bydd y sefyllfa ariannol yn 2024/25 hefyd yn dylanwadu ar strategaeth ariannol y Cyngor ar gyfer 2025/26 a thu hwnt, gan y bydd yn amlygu'r angen i ail-alinio cyllidebau i adlewyrchu cynnydd mewn costau a welir yn 2024/25 ac adlewyrchu'r newid yn y galw am wasanaethau. Bydd unrhyw orwariant sylweddol hefyd yn arwain at erydu cronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol y Cyngor, gan gyfyngu ar y gallu i ddefnyddio cronfeydd wrth gefn a balansau i helpu i gydbwysu'r gyllideb refeniw yn 2025/26.
- 8.4** Er bod y sefyllfa a ragwelir ar gyfer 2024/25 yn gadarnhaol, gyda gwariant o fewn y gyllideb, mae'r sefyllfa'n cael ei gwella gan nifer o ddigwyddiadau untro fel cyllid grant ychwanegol, swyddi gwag ac incwm ychwanegol y dreth gyngor. Mae'r digwyddiadau hyn yn cuddio'r gwir sefyllfa sylfaenol bod y gyllideb o dan bwysau o hyd oherwydd cynnydd yn y galw a chostau cynyddol, ac mae hyn yn arbennig o wir ym maes gofal cymdeithasol.

ALLDRO REFENIW A RAGWELIR AR GYFER Y FLWYDDYN ARIANNOL A DDAW I BEN AR 31 MAWRTH 2025 – CHWARTER 3

[illegible]

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Ch3 Cyllideb hyd yma Q3 Budget Year to Date	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed spend	2024/25 Ch3 Amrywiad Q3 Variance	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed Spend	Ch3 : Q3 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch3 : Q3 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)	2024/25 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over /(Under) spend as a % of Total Budget	Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)
<u>Priffyrdd, Eiddo a Gwastraff</u> <u>Highways, Property & Waste</u>									
Priffyrdd Highways	8,264	8,203	8,022	(181)	-2.21%	8,,206	(58)	-0.70%	(91)
Eiddo Property	2,032	1,255	1,312	57	4.52%	1,997	(35)	-1.72%	(33)
Gwastraff Waste	10,117	7,258	7,120	(138)	-1.91%	10,052	(65)	-0.64%	(80)
<u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd</u> <u>Regulation & Economic Development</u>									
Datblygu Economaidd Economic Development	3,088	2,481	2,284	(197)	-7.92%	2,635	(453)	-14.67%	(504)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd Planning and Public Protection	2,915	2,558	2,415	(143)	-5.57%	2,958	43	1.48%	34
<u>Trawsnewid</u> <u>Transformation</u>									
Adnoddau Dynol Human Resources	1,762	1,355	1,268	(87)	-6.44%	1,697	(65)	-3.69%	6
TGCh ICT	4,708	3,647	3,289	(358)	-9.81%	4,131	(577)	-12.26%	(457)
Trawsnewid Corfforaethol Corporate Transformation	1,143	802	771	(30)	-3.76%	1,118	(25)	-2.19%	(33)
<u>Adnoddau</u> <u>Resources</u>	3,998	3,309	3,289	(20)	-0.60%	3,990	(8)	-0.20%	(71)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Ch3 Cyllideb hyd yma Q3 Budget Year to Date	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed spend	2024/25 Ch3 Amrywiad Q3 Variance	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed Spend	Ch3 : Q3 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch3 : Q3 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)	2024/25 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over /(Under) spend as a % of Total Budget	Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)
<u>Busnes y Cyngor</u> <u>Council Business</u>	2,120	1,53	1,850	327	21.49%	2,247	127	5.99%	109
<u>Costau Corfforaethol a</u> <u>Democrataidd</u> <u>Corporate & Democratic costs</u>	1,462	1,681	1,668	(14)	-0.81%	1,383	(79)	-5.40%	(26)
<u>Rheolaeth Corfforaethol</u> <u>Corporate Management</u>	809	609	630	21	3.41%	829	20	2.47%	19
Costau heb gyllideb, ac na ellir eu rheoli: yswiriant, costau pensiwn a dileu drwg ddyledion / lwfansau amhariad ar incwm gwasanaethau <i>Unbudgeted, uncontrollable costs: insurances, pension costs and bad debt write offs / impairment allowances on services' income</i>						500	500	0.00%	500
Cyfanswm Cyllidebau Gwasanaethau Total Service Budgets	166,443	122,418	122,853	435	0.36%	167,604	1,161	0.70%	2,369
Ardollau <i>Levies</i>	4,931	4,931	4,931	0	0.01%	4,931	0	0.00%	0
Rhyddhad Trethi Dewisol <i>Discretionary Rate Relief</i>	105	0	0	0	0.00%	140	35	33.71%	23
Cyllido Cyfalaf <i>Capital Financing</i>	5,753	3,112	2,141	(972)	0.00%	5,734	(19)	-0.33%	(328)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch3 Cyllideb hyd yma Q3 Budget Year to Date	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed spend	2024/25 Ch3 Amrywiad Q3 Variance	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed Spend	Ch3 : Q3 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch3 : Q3 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)	2024/25 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over /(Under) spend as a % of Total Budget	Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill <i>General & Other Contingencies</i>	887	887	(252)	(1,139)	-128.43%	514	(372)	-75.84%	(729)
Arbedion Cyllideb i'w Gyflawni Budget Savings to be Achieved	(547)	0	0	0	0.00%	0	547	0.00%	422
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol y Cyngor Council's General Reserves	(4,425)	0	0	0	0.00%	(4,425)	0	0.00%	0
Cyfraniad CRT y Gwasanaethau Cefnogol <i>Support Services contribution HRA</i>	(800)	0	0	0	0.00%	(800)	0	0.00%	0
Budd-daliadau a Roddwyd <i>Benefits Granted</i>	7,392	1,074	8,858	7,784	724.60%	6,810	(582)	-7.87%	(544)
Na ellir ei reoli <i>Uncontrollable</i>									
Cyfanswm Cyllid Corfforaethol Total Corporate Finance	13,296	10,004	15,677	5,673	56,71%	12,905	(392)	-2.94%	(1,156)
Cyfanswm 2024/25 Total 2024/25	179,739	132,422	138,530	6,108	4.61%	180,509	769	0.43%	1,214
<u>Cyllido Funding</u>									
Trethi Annomestig <i>NDR</i>	(25,341)	(17,556)	(19,493)	(1,937)	11.03%	(25,341)	0	0.00%	0
Y Dreth Gyngor <i>Council Tax</i>	(48,387)	0	0	0	0.00%	(48,820)	(432)	0.89%	(157)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch3 Cyllideb hyd yma Q3 Budget Year to Date	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed spend	2024/25 Ch3 Amrywiad Q3 Variance	2024/25 Ch3 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q3 Actual & Committed Spend	Ch3 : Q3 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch3 : Q3 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)	2024/25 Gor/(tan) wariant a ragwelir fel % o'r Gyllideb Gyfan Projected Over /(Under) spend as a % of Total Budget	Ch2 : Q2 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)
Premiwm y Dreth Gyngor Council Tax Premium	(3,766)	0	0	0	0.00%	(4,162)	(396)	10.52%	(552)
Grant Cynnal Refeniw Revenue Support Grant	(102,245)	(78,623)	(78,650)	(27)	0.10%	(102,245)	0	0.00%	0
Cyfanswm Cyllid 2024/25 Total Funding 2024/25	(179,739)	(96,179)	(98,143)	(1,964)	0	(180,568)	(828)	0.46%	(709)
Cyfanswm yr alldro, yn cynnwys effaith y cyllido Total outturn, including impact of funding	0	36,244	40,371	4,144	11.43%	(59)	(59)	0.03%	505

DADANSODDIAD O'R AMRYWIANT A RAGWELIR FESUL GWASANAETH A'R RHESWM

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant £'000	Rheswm am yr Amrywiant									
			Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
Addysg Ganolog	Trafnidiaeth Ysgol	(238)	(187)		43							(94)
	Prydau Ysgol	78		65	13							
	Strategaeth ADY	51		42		9						
	Eithriadau i'r ysgol	(32)						(32)				
	Canolfan Iaith	84				84						
	Darpariaeth Blynyddoedd Cynnar	(114)	(91)	(2)				(21)				
	Clwb Gofal Plant	60					60					
	Addysg Bellach	(1)										(1)
	Addysg Ganolog	(16)		(30)		(49)			6			57
	Lleoliadau Allsirol	(11)	(11)									
	Millbank	13					12	1				
	Arall	17										17
	CYFANSWM	(109)	(289)	75	56	44	72	(52)	6	-	-	(21)
Diwylliant	Amgueddfeydd ac Orielau	65		(45)			20	40				50
	Llyfrgelloedd	(68)		(68)		(15)	15					
	Archifau	28		19				9				
	CYFANSWM	25	-	(94)	-	(15)	35	49	-	-	-	50
Gwasanaethau Oedolion	Henoed - Preswyl	(353)	186				(539)					
	Henoed – Nyrsio	263	758				(495)					
	Henoed – Gofal Cartref	273	356			(100)	17					
	Henoed - arall		30	(30)								

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
		£'000	Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
	Anabledd Corfforol - Preswyl	470	570				(100)					
	Anabledd Corfforol - Nyrsio											
	Anabledd Corfforol - Gofal Cartref	54	54									
	Anabledd Corfforol - Arall	(65)	15	(80)								
	Anabledd Dysgu – Preswyl	(93)	(157)				64					
	Anabledd Dysgu - Gofal Cartref	12	12									
	Anabledd Dysgu – Gofal Dydd	38	38									
	Anabledd Dysgu – Llety â Chymorth											
	Anabledd Dysgu - Arall	46	40	6								
	Iechyd Meddwl – Preswyl	161	134				27					
	Iechyd Meddwl – Gofal Cartref	(31)	(31)									
	Iechyd Meddwl – Llety â Chymorth	154	154									
	Iechyd Meddwl - Arall	(154)	(58)	(96)								
	Uned Ddarparu – Preswyl	98	(44)	264		(24)	(98)					

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
			Newid yn y galw am Wasanaeth	Amrywiant Staff / Asiantaethau	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant	Amrywiant Incwm	Costau Adeiladu	Ymgynghori	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth	Amrywiol
		£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
	Uned Ddarparu - Gofal Cartref	(458)	(29)	(207)		(46)	(176)					
	Uned Ddarparu Gofal Dydd	(134)	(30)	(125)			21					
	Uned Ddarparu – Llety â Chymorth	(153)	(21)	(132)								
	Uned Ddarparu - Arall	(163)	5	(117)			55			(106)		
	Gwasanaethau Cymorth Rheolaeth	(91)	(6)	(85)								
	CYFANSWM	(126)	1,976	(602)	-	(170)	(1,224)	-	-	(106)	-	-
Gwasanaethau Plant	Plant sy'n Derbyn Gofal – Lleoliadau Allsirol	2,261	2,261									
	Gofal Maeth	9	9									
	Cartrefi Clyd		5	(5)								
	Plant sy'n Derbyn Gofal Arall	186	186									
	Cymorth i Deuluoedd	(23)	(23)									
	Plant ag Anableddau	(8)	82	(90)								
	Comisiynu a Gwaith Cymdeithaso	(149)		(149)								
	Gwasanaethau Ieuenctid											
	Arall	(175)	(38)	(137)								
	CYFANSWM	2,101	2,482	(381)	-	-	-	-	-	-	-	-

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
		£'000	Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
Tai	Gwasanaethau Tai	(13)		(16)			(6)					9
	Digartrefedd	(35)	310				(188)			(122)		(35)
	Canolfan J.E. O'Toole	(7)		(3)								(4)
	CYFANSWM	(55)	310	(19)	-	-	(194)	-	-	(122)	-	(30)
Priffyrdd	Cefnogaeth a Rheolaeth Priffyrdd	(10)		(10)								
	Cludiant Cymunedol Môn	(50)		(50)								
	Meysydd Parcio a Rheolaeth Parcio	(145)			(70)		(75)					
	Rheoli Datblygu	(55)					(55)					
	Gwaith Stryd Preifat	(120)					(120)					
	Cyllideb Gweithfeydd	331			331							
	Cynnal a Chadw a Rheoli	74										74
	Dylunio Cynnal a Chadw	(20)					(20)					
	Cludiant Cyhoeddus	(50)					(50)					
	Fflyd											
	Arall	(13)		(13)								
	CYFANSWM	(58)	-	(73)	261	-	(320)		-	-	-	74
Eiddo	Rheolaeth a Staffio	(46)		(46)								
	Glanhau											
	Eiddo Masnachol											
	Eiddo'r Cyngor	11						11				
	Dylunio Pensaernïol ac Ymgynghoriaeth											
	CYFANSWM	(35)	-	(46)	-	-	-	11	-	-	-	-

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
			Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
Gwastraff	Casglu a Gwaredu Gwastraff	105	75									30
	Cynhyrchu Trydan	(80)					(80)					
	Ailgylchu	(20)					(20)					
	Safleoedd Gwastraff											
	Gweinyddu a Rheoli	(40)					(40)					
	Arall	(30)	(30)									
	CYFANSWM	(65)	45	-	-	-	(140)	-	-	-	-	30
Datblygu Economaidd	Datblygu Economaidd	6	37	(23)								(8)
	Cyrchfan	(59)		(87)		(27)	3	73				(21)
	Hamdden	(400)		64			(230)	(314)				80
	CYFANSWM	(453)	37	(46)	-	(27)	(227)	(241)	-	-	-	51
Cynllunio	Gweinyddu Cynllunio											
	Rheoli Cynllunio	28					8		20			
	Rheoli Adeiladu	75					75					
	Polisi Cynllunio											
	Cadwraeth	(60)		(60)								
	Cofrestru Tir											
	CYFANSWM	43	-	(60)	-	-	83	-	20	-	-	-
Gwarchod y Cyhoedd	Iechyd yr Amgylchedd											
	Rheoli Cŵn / Pla	5					5					
	Iechyd Anifeiliaid	40		3			(20)		47			10
	Safonau Masnach											
	Trwyddedu											

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
		£'000	Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
	Cofrestrwyr	(20)		(11)			(7)	(5)				3
	Marchnadoedd	10					10					
	Iechyd a Diogelwch	(35)		(33)								(2)
	CYFANSWM	-	-	(41)	-	-	(12)	(5)	47	-	-	11
Trawsnewid	Adnoddau Dynol	(8)		(7)								(1)
	Hyfforddiant	(57)		(7)								(50)
	TG	(577)		(478)								(99)
	Trawsnewid Corfforaethol	(19)		(7)								(12)
	Cyswllt Môn	(23)		(23)								
	Cyfathrebu											
	Partneriaeth Ynys Môn / Gwynedd	17										17
	CYFANSWM	(667)	-	(522)	-	-	-	-	-	-	-	(145)
Adnoddau	Archwilio a Risg	(87)		(121)					34			
	Budd-daliadau a Refeniw	44		65		(38)	(10)					27
	Gwasanaethau Ariannol	45		21								24
	Caffael	(1)		(36)								35
	Rheoli	(9)		(50)			(9)					50
	CYFANSWM	(8)	-	(121)	-	(38)	(19)	-	34		-	136
Busnes y Cyngor	Gwasanaethau Etholiadol	(41)		(41)								
	Cynllunio Argyfwng	(3)										(3)
	Gwasanaethau Pwyllgor	(28)		(28)								
	Cyfieithu	4		4								

Gwasanaeth	Is wasanaeth	Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant									
		£'000	Newid yn y galw am Wasanaeth £'000	Amrywiant Staff / Asiantaethau £'000	Newidiadau i Gontractau / Pris £'000	Newid i Gyllid Grant £'000	Amrywiant Incwm £'000	Costau Adeiladu £'000	Ymgynghori £'000	Trosglwyddo I / (O) Arian Wrth Gefn £'000	Cyllideb Gor / (Tan) Ddarpariaeth £'000	Amrywiol £'000
	Gwasanaethau Cyfreithiol	195		186			5				4	
	CYFANSWM	127	-	121	-	-	5	-	-	-	4	(3)
Rheoli Corfforaethol	Rheoli Corfforaethol	20		26								(6)
	CYFANSWM	20	-	26	-	-	-	-	-	-	-	(6)
Corfforaethol a Democrataidd	Risg ac Yswiriant	2										2
	Cyfraniadau Pensiwn	(14)		(14)								
	Ffioedd Archwilio	(15)			(15)							
	Crwner	(49)	(46)									(3)
	Ardoll Prentisiaeth	5		5								
	Treuliau a Chymorth Aelodau	(13)										(13)
	Gwariant Dinesig	5										5
	Corfforaethol Arall											
	CYFANSWM	(79)	(46)	(9)	(15)	-	-	-	-	-	-	(9)
Arall	Darpariaeth Costau heb ei Gyllidebu	500										500
	CYFANSWM	500	-	-	-	-		-	-	-	-	500
	CYFANSWM GWASANAETH	1,161	4,515	(1,792)	302	(206)	(1,941)	(238)	107	(228)	4	638

CRYNODEB O SEFYLLFA CYLLIDEBAU WRTH GEFN – CHWARTER 3

	Cyllideb	Trosglwyddiadau i Wasanaethau	Y Gyllideb Ddiwygedig hyd yma	Wedi Ymrwymo hyd yma	Cyllidebau heb eu hymrwymo hyd yma	Y Gyllideb a Ragwelir
	£	£	£	£	£	£
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol	382,282	(33,713)	348,569	54,360	294,209	-
Cyflog a Graddfeydd	300,000	(115,340)	184,660	12,636	172,024	-
Arall Clustnodedig	150,000	(50,000)	100,000	(544,000)	644,000	(343,630)
Chwyddiant Cyflog	49,209	(49,209)	-	-	0	-
Twf Rhanbarthol – Bwrdd Uchelgais Economaid	86,250	(57,880)	28,370	-	28,370	(28,370)
Cynllun Hyfforddeion	340,000	(165,074)	174,926	174,926	-	-
Newid Hinsawdd	50,000	-	50,000	50,000	50,000	-
Cyfanswm y Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill	1,357,741	(471,216)	886,525	(252,078)	1,188,603	(372,000)

COSTAU ASIANTAETH EBRILL – RHAGFYR 2024

Gwasanaeth	Swm £	Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol	Parhaol / Dros Dro	Pwrpas
Datblygu Economaid	52,844	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Proses recriwtio aflwyddiannus
	52,844			
Ysgolion	94,224	Cyllideb Graidd	Dros Dro	Athrawon llanw mewn maes arbenigol
	94,224			
Gwastraff	210,739	Cyllideb Graidd Benodol	Dros Dro	Tasgau penodol ar y safle
	63,249	Cyllideb Graidd Benodol / Cyfraniad Allanol	Dros Dro	Tasgau penodol ar y safle
	273,988			
Gwasanaethau Plant	65,504	Cyllideb Graidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	65,504			
Gwasanaethau Oedolion	67,452	Cyllideb Graidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	367,452			
Adnoddau	29,304	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Gwaith cymorthdal
	1,110	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Maint y gwaith
	30,414			
Cyfanswm	884,427			

**CRYNODEB O WARIANT AR YMGYNGHORWYR HYD AT DDIWEDD CHWARTER 3
2024/25**

Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr fesul Gwasanaeth				
Gwasanaeth	Chwarter 1	Chwarter 2	Chwarter 3	Cyfanswm 2024/25
	£	£	£	£
Addysg Ganolog	7,097	6,684	5,198	18,979
Diwylliant	13,613	11,000		24,613
Economaidd ac Adfywio	119,484	213,469	162,658	495,610
Eiddo				
Priffyrdd	53,753	18,597	29,839	102,190
Ysgolion		473		473
Gwastraff	19,093	13,868	59,445	92,405
CRT		3,490	16,277	19,766
Tai			400	400
Corfforaethol a Democrataidd				
Gwasanaethau Oedolion				
Gwasanaethau Plant	3,209	21,378	38,340	62,926
Corfforaethol				
Trawsnewid	3,713	2,919	4,088	10,720
Busnes y Cyngor	18,168	63,100	80,423	161,690
Adnoddau	9,970	51,844	7,625	69,439
Cyfanswm	248,097	406,822	404,292	1,059,211
Cyllidwyd gan:				
Cyllideb Graidd	72,552	210,618	146,749	429,919
Grant	129,111	135,036	181,405	445,551
Cyfraniad Allanol	29,411	5,816	18,567	53,795
Cronfeydd Wrth Gefn / Darpariaethau	17,023	55,352	57,571	129,946
Cyfanswm	248,097	406,822	404,292	1,059,211