

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	24 MEHEFIN 2025
Pwnc:	MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW, ALLDRO 2024/25
Deilydd 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 H OWEN - RHEOLWR GWASANAETHAU CYFRIFEG
Ffôn:	01248 752663
E-bost:	BethanOwen2@ynysmon.llyw.cymru
Aelodau Lleol:	Amherthnasol
A - Argymhelliad/argymhellion a rheswm/rhesymau	
Argymhellion: (i) Nodi'r sefyllfa a nodir yn Atodiadau A, B a C mewn perthynas ag alldro ariannol yr Awdurdod 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) Nodi bod amcangyfrif o falansau cyffredinol y Cyngor ar 31 Mawrth 2025 yn £18.166m. Rheswm Ar 7 Mawrth 2024, gosododd y Cyngor gyllideb net ar gyfer 2024/25 gyda gwariant net y gwasanaethau o £184.164m i'w cyllido o incwm y Dreth Gyngor, trethi annomestig a grantiau cyffredinol, yn ogystal â £4.425m o'r cronfeydd wrth gefn cyffredinol. Mae hyn yn cynnwys cyfanswm o £3.109m ar gyfer eitemau cyffredinol ac eitemau na chynlluniwyd ar eu cyfer. Gosodwyd cyllideb o £2.893m ar gyfer Premiwm y Dreth Gyngor, sef cynnydd o £0.943m, a'r rheswm pennaf am y cynnydd hwn oedd bod y premiwm ar ail gartrefi wedi codi o 75% i 100%. Gosodwyd cyllideb gytbwys gyda'r cynnydd o 9.50% y cytunwyd arno yn y Dreth Gyngor. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol gwasanaethau'r Cyngor ar ddiwedd chwarter 4, 31 Mawrth 2025. Cyflwynir adroddiad pellach i'r Pwyllgor Gwaith ar ôl cwblhau'r Datganiad Cyfrifon drafft. Y sefyllfa gyffredinol a ragwelir ar gyfer 2024/25, gan gynnwys Cyllid Corfforaethol a chronfa'r Dreth Gyngor, yw tanwariant o £3.873m. Mae hyn yn 2.15% o gyllideb net y Cyngor ar gyfer 2024/25. Mae'r rhesymau dros y sefyllfa ariannol yn cael eu nodi yn yr adroddiad ynghlwm. Mae'r alldro drafft yn sylweddol well na'r ffigwr a ragwelwyd ar ddiwedd y trydydd chwarter, ac mae'r adroddiad yn nodi'r rhesymau dros y newid. Mae'r tanwariant a nodir yn yr adroddiad, a'i effaith ar falansau cyffredinol y Cyngor, yn cryfhau sefyllfa ariannol y Cyngor a bydd yn rhoi mwy o hyblygrwydd iddo wrth ystyried cyllideb refeniw 2026/27.	
B – Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd eich rhesymau dros eu gwrthod a/neu ddewis yr opsiwn hwn?	
Amherthnasol - Adroddiad monitro yw hwn ac nid yw'n cynnwys opsiynau i'w hystyried.	
C – Am ba reswm y mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?	
Mae monitro cyllideb y Cyngor yn fater sydd wedi'i ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.	
CH – A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â pholisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?	
Ydi.	

D – A yw’r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?		
Ydi, ond mae unrhyw newidiadau o gymharu â’r gyllideb a gymeradwywyd yn cael eu nodi yn yr adroddiad.		
Dd – Asesu’r effaith bosib (os yw’n berthnasol):		
1	Sut mae’r penderfyniad hwn yn effeithio ar ein hanghenion hirdymor fel Ynys?	Mae’r adroddiad hwn at ddibenion monitro yn unig ac mae’n cael ei ddefnyddio, gydag adroddiadau eraill, i lunio’r strategaeth ariannol tymor canolig a’r gyllideb flynyddol. Bydd yr effaith ar anghenion hir dymor yr Ynys yn cael eu hasesu wrth osod y gyllideb flynyddol.
2	A ragwelir y bydd y penderfyniad hwn yn atal costau/dibyniaethau ar yr Awdurdod yn y dyfodol? Os felly, sut?	Amherthnasol
3	A fuom yn cydweithio â sefydliadau eraill i ddod i’r penderfyniad hwn? Os felly, nodwch gyda phwy.	Amherthnasol
4	A yw dinasyddion Ynys Môn wedi chwarae eu rhan wrth gynllunio’r ffordd hon ymlaen, gan gynnwys y rhai hynny y mae’r penderfyniad yn effeithio’n 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 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 unrhyw un 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 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 / Tîm 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 / Swyddog 151 (gorfodol)	Amherthnasol - adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn.
3	Cyfreithiol / Swyddog 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 a Chyfathrebu (TGCh)	Amherthnasol
7	Sgriwtini	Bydd y Panel Sgriwtini Cyllid yn adolygu’r sefyllfa ariannol ar ddiwedd chwarter 4 yn ei gyfarfod ar 10 Gorffennaf 2025.
8	Aelodau Lleol	Amherthnasol
9	Unrhyw gyrff allanol / eraill	Amherthnasol

F - Atodiadau:

- Atodiad A - Adroddiad Alldro Refeniw Dros Dro ar gyfer 2024/25
- Atodiad B - Tabl Alldro Dros Dro 2024/25
- Atodiad C - Dadansoddiad o'r Amrywiant a Ragwelir fesul Gwasanaeth a'r Rheswm
- Atodiad CH - Crynodeb o sefyllfa Cyllidebau Wrth Gefn ar gyfer 2024/25
- Atodiad D - Gwybodaeth ynglŷn â monitro Staff Asiantaeth 2024/25
- Atodiad DD - Gwybodaeth ynglŷn â monitro Ymgynghorwyr 2024/25

FF - Papurau cefndir (cysylltwch ag awdur yr adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):

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).

ADRODDIAD MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW - ALLDRO HEB EI ARCHWILIO 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:-

1.2

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

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

2. ALLDRO Y GYLLIDEB AR GYFER 2024/25

2.1 Mae'r alldro'n cael ei ddangos yn Nhabl 2, isod:-

Tabl 2
Crynodeb o'r Alldro Ariannol

	2024/25 Cyllideb	Alldro	% Amrywiant	Ch3 Rhagolwg	Symudiad
	£'000	£'000	%	(Tan) / Gorwariant £'000	£'000
Cyllidebau Gwasanaeth	166,701	-1,949	-1.17%	1,161	-3,110
Cyllidebau Corfforaethol	17,463	-963	-5.51%	-392	-571
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol	-4,425	0	0.00%	0	0
Gwariant Refeniw Net	179,739	-2,912	-1.62%	769	-3,681
Cyllid Allanol Cyfun	-127,586	0	0.00%	0	0
Y Dreth Gyngor Safonol	-48,387	393	-0.81%	-432	825
Premiwm y Dreth Gyngor	-3,766	-1,354	35.95%	-396	-958
Cyllid	-179,739	-961	0.53%	-828	-133
Rhagolwg Net (Tan) / Gorwariant	0	-3,873	2.15%	-59	-3,814

2.2 Mae'r alldro ar gyfer balansau Cyffredinol y Cyngor i'w weld yn Nhabl 3 isod:-

Tabl 3
Balansau Cyffredinol y Cyngor ar 31 Mawrth 2025

Cyfarfod o'r Pwyllgor Gwaith	Swm £'m	Pwrpas
Balans Agoriadol	15,607	
Defnyddwyd ar gyfer Cyllideb 2024/25	-4,425	
Digwyddiad Iechyd Anifeiliad	-100	Cymeradwywyd 22/4/24 gan yr Arweinydd
Tŷ Churchill, Caergybi	-500	Cymeradwywyd gan y Cyngor 6/11/24
Grant tuag at Pensiynau Athrawon a Gwasanaeth Tân	1,386	I gwrdd â chyfraniadau cyflogwr ychwanegol
Grant Cefnogi Pwysau Cyflogau	1,196	I gwrdd â chostau ychwanegol dyfarniad tâl NJC
Grant Cefnogi Pwysau	1,035	I gwrdd â phwysau cyllidebol ychwanegol ar gyfer Gofal Cymdeithasol a Digartrefedd
Troglwyddo o Gronfeydd wrth gefn Clustnodedig	94	Cronfa wrth gefn atgyweiriadau a chynnal a chadw ysgolion uwchradd - heb ei ddefnyddio. Bydd yn cael ei gymeradwyo gan y Pwyllgor Gwaith yng Ngorffennaf 2025
Alldro heb ei Archwilio	3,873	
Balans Diwygiedig Cronfa Gyffredinol y Cyngor	18,166	

2.2 Derbyniwyd cyllid ychwanegol yn ystod y chwarter ar gyfer y cynnydd yng nghyfraniadau'r cyflogwr tuag at bensiynau athrawon yn 2024/25, yn ogystal â phwysau tâl. Roedd y ffigyrau hyn wedi eu cynnwys yn y cyllidebau pan osodwyd y gyllideb, felly, cawsant eu hychwanegu at lefel y balansau cyffredinol.

2.3 Ar alldro 2024/25, roedd cyfanswm o £18.166m o gyllid ar gael.

3. PERFFORMIAD ARIANNOL FESUL GWASANAETH

3.1 Mae'r sefyllfa gyfun gyffredinol a ragwelir ar gyfer gwasanaethau'r Cyngor yn dangos alldro a ragwelir o £1,949k ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Gwelir yn Nhabl 4, isod, ddadansoddiad fesul Gwasanaeth ac mae dadansoddiad manylach wedi'i gynnwys yn Atodiad B:-

Tabl 4
Dadansoddiad o'r Sefyllfa a Ragwelir ar gyfer y Gyllideb, fesul Gwasanaeth

	(Tan) / Gorwariant £'000	%
Addysg Ganolog	(191)	(3.51)
Gwasanaethau Oedolion	(936)	(2.40)
Gwasanaethau Plant	1,948	13.50
Gwastraff	(101)	(1.00)
Priffyrdd	(438)	(5.33)
Eiddo	(172)	(8.08)
Datblygu Economaidd	(553)	(17.55)
Adnoddau Dynol	(145)	(7.60)
TGCh	(901)	(18.07)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	(107)	(3.65)
Corfforaethol a Democrataidd	(230)	(16.13)
Gwasanaethau Arall (Amrywiant llai na £100k)	(123)	
Cyfanswm Amrywiant Gwasanaethau	(1,949)	(1.17)

- 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 a Ragwelir yn Chw 3 £'000	Symudiad £'000
Amrywiant mewn costau o ganlyniad i newid yn y galw am wasanaethau	3,869	4,515	(646)
Amrywiant mewn costau staffio sy'n codi o swyddi gweigion, net o gostau staff dros dro ychwanegol a staff asiantaeth	(2,001)	(1,792)	(209)
Newidiadau mewn prisiau contractau na wnaed darpariaeth ar eu cyfer yn y gyllideb a gymeradwywyd	(4)	302	(306)
Newidiadau mewn cyllid grant sy'n cynyddu neu'n lleihau'r gofyn am gyllid o'r gyllideb graidd	(951)	(206)	(745)
Incwm o ffioedd a thaliadau sy'n (uwch) / is na'r targed incwm	(2,819)	(1,941)	(878)
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig ag adeiladau	(183)	(238)	55
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig â chyflogi ymgynghorwyr allanol	105	107	(2)
Trosglwyddo cyllid i / (o) gronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol	57	(228)	285
Camgymeriadau yn y broses gosod cyllideb y gellir eu hadnabod yn rhwydd	(138)	4	(142)
Rhesymau amrywiol	113	638	(525)
CYFANSWM YR AMRYWIENT A RAGWELIR	(1,949)	1,161	(3,110)

- 3.2 Mae'r tabl uchod yn dangos 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 £3,869m 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 all-sirol a chynnydd yng nghost pob lleoliad.
- 3.3 Mae'r sefyllfa yn y Gwasanaethau Oedolion wedi newid yn sylweddol, ac mae'r gyllideb yn ddigonol i gwrdd â'r galw ar hyn o bryd. Mae gwahaniaeth o £810k rhwng y rhagolwg a'r alldro, ac mae'r adran yn adrodd tanwariant o £936k ar gyfer y flwyddyn. Mae cynnydd yn lefel y cyfraniadau gan gleientiaid, derbyn incwm ychwanegol a chyfraniadau yn dilyn asesiadau E33 wedi cyfrannu at hyn. Fodd bynnag, roedd y gwasanaeth wedi derbyn incwm grant ychwanegol sylweddol yn ystod y flwyddyn ariannol a defnyddiwyd y cyllid yn rhannol yn erbyn y gyllideb graidd. Mae nifer o swyddi gwag o fewn yr adran hefyd. Oherwydd natur y gwasanaeth, mae'n anodd llunio rhagolygon cywir oherwydd gall niferoedd cleientiaid newid o un diwrnod i'r llall ac mae pecynnau gofal yn cyd-fynd ag anghenion unigolion, gyda rhai ohonynt yn gostus.
- 3.4 Mae'r sefyllfa ariannol hefyd wedi gwella oherwydd swyddi gweigion, ac mae tanwariant o £2.001m 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 sydd ar gael yn y gwasanaethau hyn. Mae paragraff 7 ac Atodiad D yn cynnwys rhagor o wybodaeth am gostau asiantaeth. Mae problemau recriwtio yn y gwasanaeth TGCh hefyd, gan olygu bod tanwariant o £522k ar staffio ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.
- 3.5 Mae buddion y contract cyfleustodau newydd a sefydlwyd yn ystod y flwyddyn ariannol i'w gweld ym mhob gwasanaeth. Er hynny, mae'r Gwasanaeth Hamdden yn parhau i elwa ar y cytundeb ac mae tanwariant ar gostau ynni. Roedd tanwariant o £183k ar gostau'n gysylltiedig ag adeiladu ar draws yr holl wasanaethau yn ystod y flwyddyn.
- 3.6 Mae'n anodd rhagweld incwm a gynhyrchir trwy ffioedd a chostau, ond mae'r agweddau o wasanaethau sy'n creu incwm wedi gweld cynnydd yn y galw gan arwain at gynnydd mewn refeniw. Roedd yr incwm cyffredinol £2.819m yn uwch na'r gyllideb, sef £900k yn fwy na'r rhagolwg. Lefelau incwm yn y gwasanaethau Hamdden, Gwastraff a Phrifyrdd welodd y cynnydd mwyaf yn erbyn eu targedau.

3.7 Mae'r alldro terfynol yn dangos bod y tanwariant ar gyllidebau gwasanaeth £3.110m yn uwch na'r rhagolwg ar ddiwedd chwarter 3. Y rhesymau am y newid yn y sefyllfa derfynol oedd llai o alw am wasanaethau, yn enwedig yn y Gwasanaethau Oedolion a Digartrefedd, gan arwain at gynnydd o £646k yn y tanwariant, swyddi'n wag yn hirach na'r disgwyl, £209k, derbyniwyd cyllid grant ychwanegol yn ystod y chwarter olaf, £743k, ac roedd derbyniadau incwm yn uwch yn y rhan fwyaf o wasanaethau yn ystod y chwarter olaf, ond yn fwyaf nodedig yn y Gwasanaethau Prifffyrdd, Cynllunio a Gwasanaethau Oedolion, gan arwain at gynnydd o £878k yn y tanwariant.

4 PERFFORMIAD ARIANNOL CYLLIDEBAU CORFFORAETHOL

4.1 Dangosir yr alldro ariannol 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 Cyllideb £'000	Alldro £'000	% Amrywiant %	Rheswm am yr Amrywiant
Ardollau	4,931	-	0.00	Llai o fenthycy a dychweliadau uwch ar fuddsoddiadau Llwyth achosion llai na'r disgwyl
Rhyddhad Trethi Dewisol	105	50	47.62	
Cyllido Cyfalaf	5,753	(1,162)	(20.20)	
Budd-daliadau a Roddwyd	7,392	(216)	(2.92)	
Cyfraniad gwasanaethau Cefnogaeth gan CRT	(800)	55	(6.88)	
Costau nad oes cyllideb ar eu cyfer (Yswiriant, Costau Cyfalaf Pensiynau a Darpariaeth Drwg Ddyledion	-	392		
Cronfeydd wrth gefn Cyffredinol & Eraill	82	(82)	(100.00)	
Defnydd o'r Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol	(4,425)	-		
CYFANSWM	13,038	(963)	(7.39)	

4.2 Mae'r prif wahaniaeth yn ymwneud â chyllido cyfalaf lle mae'r gyllideb llog a dderbyniwyd yn £212k yn uwch na'r targed oherwydd bod cyfraddau llog wedi parhau'n uchel ac roedd balansau arian parod yn uwch na'r disgwyl. Roedd gwariant cyfalaf yn is na'r disgwyl a chafodd ei gyllido o falansau arian parod mewnol ac ni chafwyd unrhyw fenthyciadau newydd yn ystod y flwyddyn. Roedd costau llog yn is oherwydd hyn a'r gwariant £963k yn llai na'r gyllideb.

4.3 Roedd cost y cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor £216k yn is na'r gyllideb ond, oherwydd cynnydd mewn achosion yn ystod y chwarter olaf, mae'r tanwariant wedi gostwng o gymharu â thanwariant o £582k a ragwelwyd yn chwarter 3.

5 CASGLU'R DRETH GYNGOR

5.1 Mae cyllideb y 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 o flynyddoedd blaenorol, 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, na darpariaeth 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. Roedd incwm y Dreth Gyngor craidd £393k yn is na'r gyllideb.

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. Mae'r newid yn y rheolau cymhwyso 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 Gwelwyd symudiad sylweddol yn nifer yr eiddo hunanarlwyo sydd wedi cael eu symud i'r gofrestr Dreth Gyngor o ganlyniad i gyflwyno trothwy uwch er mwyn i eiddo fod yn gymwys i'w gynnwys ar y gofrestr trethi busnes ac, mewn nifer fawr o achosion, mae'r dyddiad cychwyn ar gyfer talu'r Dreth Gyngor yn cael ei ddyddio'n ôl i Ebrill 2023. Mae'n debygol y bydd nifer fawr o'r penderfyniadau hyn yn cael eu hapelio ac, os yw'r apêl yn llwyddiannus, bydd yr eiddo'n cael ei drosglwyddo'n ôl i'r gofrestr trethi busnes. Bydd gweithredwyr busnesau hunanarlwyo hefyd yn gwneud popeth posib i gyrraedd y trothwyon newydd, o ystyried y fantais ariannol fydd hynny'n ei roi i'w busnesau. Gallai hyn olygu fod eiddo'n cael eu hailasesu a'u dychwelyd i'r gofrestr trethi busnes. Oherwydd hyn, mae risg sylweddol y gallai'r Cyngor orfod ad-dalu symiau mawr o Dreth Gyngor yn 2025/26 ac, er mwyn lliniaru'r risg, trosglwyddwyd £900k o gyllid dros ben i gronfa wrth gefn clustnodedig er mwyn cyllido unrhyw ad-daliadau y bydd rhaid eu gwneud yn 2025/26. Ar ôl trosglwyddo cyllid i'r gronfa wrth gefn glustnodedig, roedd elfen premiwm y Dreth Gyngor £1.354m yn uwch na'r gyllideb.

5.4 Oherwydd newid yn strwythur staffio'r tîm Dreth Gyngor, mae mwy o adnoddau'n cael eu cyfeirio tuag at ganfod achosion o osgoi talu trethi, e.e. hawlio eithriadau nad oes gan y trethdalwyr hawl iddynt, peidio â dweud wrth y Cyngor am newid mewn amgylchiadau sy'n effeithio ar lefel y Dreth Gyngor sy'n ddyledus, perchnogion ail gartrefi ddim yn dweud wrth y Cyngor nad yw'r eiddo'n brif breswylfa iddynt. Mae'r gwaith hwn yn cael effaith ar lefel y Dreth Gyngor sylfaenol a godir, yn ogystal â'r premiwm ar dai gwag ac ail gartrefi.

6. ARBEDION CYLLIDEBOL 2024/25

6.1 Roedd y gyllideb hefyd yn cynnwys pecyn o arbedion gwerth cyfanswm o £1.165m, 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 cyllidebau wedi nodi unrhyw broblemau o ran cyflawni'r cynigion arbedion a gyflwynwyd.

7. COSTAU ASiantaeth AC YMGYNGHORWYR

7.1 Gwariwyd £1.208m 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 £640k yn ymwneud â gweithwyr cyflenwi ar gyfer swyddi gweigion. Mae'r Gwasanaeth Gwastraff wedi gwario £381k ar weithwyr safle mewn canolfannau ailgylchu. Mae manylion llawn wedi'u cynnwys yn Atodiad D.

7.2 Gwariwyd cyfanswm o £2.017m ar Ymgynghorwyr yn ystod y cyfnod rhwng Ebrill 2024 a Medi 2025, a chyllidwyd £945k 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 Yn wreiddiol, ar ddiwedd y trydydd chwarter roedd tanwariant o £59k yn cael ei ragweld ar gyfer y flwyddyn oedd yn dod i ben ar 31 Mawrth 2025. Er hynny, yr alldro heb ei archwilio ar 31 Mawrth 2025 yw tanwariant o £3.873m. Tra mae hyn yn newid sylweddol o'r rhagolwg, roedd yr incwm a dderbyniwyd o fewn y mwyafrif o wasanaethau yn ystod mis olaf y flwyddyn ariannol llawer iawn yn uwch na'r disgwyl. Yn ogystal, roedd incwm grant annisgwyl o gymorth i'r sefyllfa alldro. Crynhoir y pedwar ffactor allweddol isod :-

- Y cyntaf yw'r newid yn y rheolau cymhwyso ar gyfer trethi busnes ar lety hunanarlwyo, gan olygu bod nifer o eiddo wedi cael eu trosglwyddo'n ôl o drethi busnes i'r Dreth Gyngor. Er y rhagwelir y bydd angen ad-dalu rhywfaint o'r incwm ychwanegol a gynhyrchwyd, yn dilyn proses apelio, adroddir fod bron i £1m o incwm ychwanegol. Fodd bynnag, mae £900k wedi ei roi mewn cronfa wrth gefn clustnodedig fydd yn cael ei defnyddio i ad-dalu dreth gyngor os bydd angen ar ddiwedd y broses apelio.

- Oherwydd cynnydd yn y galw am ein gwasanaethau, mae'r incwm a gynhyrchwyd wedi cynyddu, ac mae Priffyrdd, Gwastraff a Hamdden oll wedi gweld cynnydd yn eu lefelau incwm yn ystod y chwarter olaf, ac mae hynny wedi cyfrannu £889k at y gwelliant yn y sefyllfa ariannol.
- Derbyniwyd cyllid grant sylweddol, ni ddyfarnwyd hyd nes y mis a'r wythnosau terfynol yn arwain at ddiwedd y flwyddyn ariannol, ac fe'i defnyddiwyd i gyllido costau cyfredol, a chostau staffio yn arbennig, er bod darpariaeth ar eu cyfer yn y gyllideb graidd. Mae'r sefyllfa derfynol yn ystod y chwarter olaf £743k yn well oherwydd hyn.
- Disgynnodd y galw am wasanaethau yn ystod y chwarter olaf, yn enwedig yn y Gwasanaethau Oedolion a Digartrefedd. Nid yw hyn bob amser yn ymwneud â nifer y cleientiaid sy'n gofyn am wasanaeth ond mae enghreifftiau yn y Gwasanaethau Oedolion o leoliadau costus sydd wedi dod i ben yn ystod y chwarter olaf ac mae hynny'n golygu fod gwelliant o £646k yn y sefyllfa ariannol.

8.2 Mae'r sefyllfa mewn perthynas â Gofal Cymdeithasol yn creu pryder arbennig, gyda gorwariant ar alldro o £1.948m yn y Gwasanaethau Plant, er gwaethaf buddsoddiad sylweddol gan y Cyngor pan yn gosod y gyllideb. Fodd bynnag, mae'n bwysig nodi fod y gwasanaeth hwn yn cael ei arwain gan y galw, a gall y galw a lleoliadau newid yn sylweddol yn ystod y flwyddyn, 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 gwaethygu'r sefyllfa.

8.3 Mae'r sefyllfa alldro ar gyfer 2024/25 yn gadarnhaol, ac, felly, bydd o gymorth i'r broses gyllidebu ar gyfer 2026/27 gyda'r cronfeydd wrth gefn cyffredinol yn uwch na'r disgwyl. Mae nifer o ddigwyddiadau unwaith ac am byth, megis derbyn cyllid grant ychwanegol, swyddi gwag ac incwm ychwanegol o'r Dreth Gyngor wedi cyfrannu, fodd bynnag, mae'r digwyddiadau hyn yn cuddio'r gwir sefyllfa, sef bod y gyllideb gyffredinol yn parhau i fod o dan bwysau oherwydd cynnydd yn y galw a chynnydd mewn costau, ac mae hyn yn arbennig o wir mewn perthynas â gofal cymdeithasol.

8.4 Diweddarwyd cyllideb 2025/26 er mwyn adlewyrchu'r pwysau parhaus ar y gyllideb, ac ychwanegwyd £2m o gyllid ychwanegol at gyllideb y Gwasanaethau Plant. Mae hyn, ynghyd â chynnydd ym malansau'r Cyngor a chronfeydd wrth gefn clustnodedig, yn golygu bod y Cyngor mewn safle ariannol cryf i ddelfio ag unrhyw ddigwyddiadau ariannol annisgwyl yn ystod 2025/26, a bydd hefyd yn caniatáu rhywfaint o hyblygrwydd o ran sut mae'r Cyngor yn ymdrin â'r sefyllfa ariannol yn 2026/27, os yw'r cyllid y bydd yn ei dderbyn mor isel ag a ragwelir.

ALLDRO REFENIW AR GYFER Y FLWYDDYN ARIANNOL YN DIWEDDU 31 MAWRTH 2025
REVENUE OUTTURN FOR THE FINANCIAL YEAR ENDING 31 MARCH 2025

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	2024/25 Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	2024/25 Gor / (Tan)wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over / (Under)spend as a % of Total Budget	2024/25 Amcangyfrif i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Forecast to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	%
<u>Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc</u> <u>Education, Skills and Young People</u>					
Cyllideb Datganoledig Ysgolion Delegated Schools Budget	61,844	61,844	0	0	0
Addysg Canolog Central Education	5,504	5,313	(191)	(3.47%)	(109)
Diwylliant Culture	1,570	1,484	(86)	(5.48%)	25
<u>Gwasanaethau Oedolion</u> <u>Adult Services</u>	38,957	38,021	(936)	(2.40%)	(126)
<u>Gwasanaethau Plant</u> <u>Children's Services</u>	14,428	16,376	1,948	13.5%	2,101
<u>Tai</u> <u>Housing</u>	1,653	1,570	(83)	(5.02%)	(55)
<u>Priffyrdd, Eiddo a Gwastraff</u> <u>Highways, Property & Waste</u>					
Priffyrdd Highways	8,227	7,789	(438)	(5.32%)	(58)
Eiddo Property	2,129	1,957	(172)	(8.08%)	(35)
Gwastraff Waste	10,123	10,022	(101)	(1.00%)	(65)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	2024/25 Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	2024/25 Gor / (Tan)wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over / (Under)spend as a % of Total Budget	2024/25 Amcangyfrif i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Forecast to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	%
<u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd</u> <u>Regulation & Economic Development</u>					
Datblygu Economaidd Economic Development	3,149	2,596	(553)	(17.56%)	(453)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd Planning and Public Protection	2,933	2,826	(107)	(3.65%)	43
<u>Trawsnewid</u> <u>Transformation</u>					
Adnoddau Dynol Human Resources	1,911	1,766	(145)	(7.59%)	(65)
TGCh ICT	4,708	3,807	(901)	(19.14%)	(577)
Trawsnewid Corfforaethol Corporate Transformation	1,143	1,075	(68)	(5.99%)	(25)
<u>Adnoddau</u> <u>Resources</u>	4,045	4,073	28	0.69%	(8)
<u>Busnes y Cyngor</u> <u>Council Business</u>	2,094	2,156	62	2.96%	127
<u>Costau Corfforaethol a Democrataidd</u> <u>Corporate & Democratic costs</u>	1,424	1,194	(230)	(16.15%)	(79)
<u>Rheolaeth Corfforaethol</u> <u>Corporate Management</u>	859	883	24	(2.79%)	20

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	2024/25 Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	2024/25 Gor / (Tan)wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over / (Under)spend as a % of Total Budget	2024/25 Amcangyfrif i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Forecast to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	%
Cyfanswm Cyllidebau Gwasanaethau Total Service Budgets	166,701	164,752	(1,949)	(1.17%)	661
Ardollau Levies	4,931	4,931	0	0%	0
Rhyddhad Trethi Dewisol Discretionary Rate Relief	105	155	50	47.62%	35
Cyllido Cyfalaf Capital Financing	5,753	4,591	(1,162)	(20.20%)	(19)
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill General & Other Contingencies	82	0	(82)	100%	174
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol y Cyngor Council's General Reserves	(4,425)	(4,425)	0	0%	0
Cyfraniad CRT y Gwasanaethau Cefnogol Support Services contribution HRA	(800)	(745)	55	(6.88%)	0
Budd-daliadau a Roddwyd Benefits Granted	7,392	7,176	(216)	(2.92%)	(582)
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>	0	392	392		500
Cyfanswm Cyllid Corfforaethol Total Corporate Finance	13,038	12,075	(963)	(7.39%)	108
Cyfanswm 2024/25 Total 2024/25	179,739	176,827	(2,912)	(1.62%)	769

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynnyddol Annual Budget	2024/25 Alldro Dros Dro / Provisional Outturn	2024/25 Cyfanswm Dros Dro Amrywiaeth Alldro / Provisional Total Outturn Variance	2024/25 Gor / (Tan)wariant dros dro fel % o'r Gyllideb Gyfan / Provisional Over / (Under)spend as a % of Total Budget	2024/25 Amcangyfrif i Ch3 ar gyllidebau a reolir gan y gwasanaethau / Forecast to Qtr 3 on Service Controlled Budgets
	£'000	£'000	£'000	£'000	%
Cyllido Funding					
Trethi Annomestig NDR	(25,341)	(25,341)	0	0%	0
Y Dreth Gyngor Council Tax	(48,387)	(47,994)	393	(0.81%)	(432)
Premiwm y Dreth Gyngor Council Tax Premium	(3,766)	(5,120)	(1,354)	35.97%	(396)
Grant Cynnal Refeniw Revenue Support Grant	(102,245)	(102,245)	0	0%	0
Cyfanswm Cyllid 2024/25 Total Funding 2024/25	(179,739)	(180,700)	(961)	(0.53%)	(828)
Cyfanswm yr alldro, yn cynnwys effaith y cyllido Total outturn, including impact of funding	0	(3,873)	(3,873)	2.15%	(59)

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

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
Addysg Ganolog	Trafnidiaeth Ysgol	-265	-187		43		-27				-94	
	Prydau Ysgol	34			34							
	Strategaeth ADY	81		81								
	Eithriadau i'r ysgol	-31										-31
	Canolfan Iaith	57						57				
	Darpariaeth Blynnyddoedd Cynnar	117		19		98						
	Clwb Gofal Plant	-175		-19		-124		-32				
	Addysg Bellach	57					57					
	Addysg Ganolog	-1										-1
	Lleoliadau Allsirol	-63		-26		-49			6			6
	Millbank	-38	-38									
	Arall	17					11	6				
	Trafnidiaeth Ysgol	19										19
	CYFANSWM	-191	-225	55	77	-75	41	31	6	-	-94	-7
Diwylliant	Amgueddfeydd ac Orielau	11		-34			33	3				9
	Llyfrgelloedd	-103		-68			-7	-27				-1
	Archifau	6		22			-8					-8
	CYFANSWM	-86	-	-80	-	-	18	-24	-	-	-	-
Gwasanaethau Oedolion	Henoed - Preswyl	-396	187				-699					116
	Henoed – Nyrsio	97	691				-494					-100
	Henoed – Gofal Cartref	180	364			-201	17					

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	1	28	-27								
	Anabledd Corfforol - Nyrsio	542	680				-138					
	Anabledd Corfforol - Gofal Cartref	0										
	Anabledd Corfforol - Arall	130	130									
	Anabledd Dysgu – Preswyl	-77	10	-67		-20						
	Anabledd Dysgu - Gofal Cartref	-80	-155				75					
	Anabledd Dysgu – Gofal Dydd	0										
	Anabledd Dysgu – Llety â Chymorth	44	44									
	Anabledd Corfforol - Preswyl	-110	-94				-16					
	Anabledd Dysgu - Arall	36	27	9								
	Iechyd Meddwl – Preswyl	-54	-95				41					
	Iechyd Meddwl – Gofal Cartref	-27	-27									
	Iechyd Meddwl – Llety â Chymorth	10	19				-9					
	Iechyd Meddwl - Arall	-168	-60	-108								
	Uned Ddarparu – Preswyl	45	-152	258			-61					

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
	Uned Ddarparu - Gofal Cartref	-448	-8	-244		-20	-176					
	Uned Ddarparu Gofal Dydd	-142	-30	-133			21					
	Uned Ddarparu – Llety â Chymorth	-192	-26	-174			8					
	Uned Ddarparu - Arall	-186	29	-125		-23	55			-106		-16
	Gwasanaethau Cymorth Rheolaeth	-141	50	-75		-116						
	CYFANSWM	-936	1,612	-686	-	-380	-1,376	-	-	-106	-	-
Gwasanaethau Plant	Plant sy'n Derbyn Gofal – Lleoliadau Allsirol	2,290	2,290									
	Gofal Maeth	-23	-23									
	Cartrefi Clyd	18	29	21		-32						
	Plant sy'n Derbyn Gofal Arall	143	143									
	Cymorth i Deuluoedd	-34	-34									
	Plant ag Anableddau	-44	74	-101		-17						
	Comisiynu a Gwaith Cymdeithaso	-219	33	-170		-82						
	Gwasanaethau Ieuenctid	-2	-2									
	Arall	-181	-17	-136		-28						
	CYFANSWM	1,948	2,493	-386	-	-159	-	-	-	-	-	-

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	-70		-23		-95						48
	Digartrefedd	-3	49							-49		-3
	Canolfan J.E. O'Toole	-10						-8				-2
	CYFANSWM	-83	49	-23	-	-95	-	-8	-	-49	-	43
Priffyrdd	Cefnogaeth a Rheolaeth Priffyrdd	-12		-12								
	Cludiant Cymunedol Môn	-52		-52								
	Meysydd Parcio a Rheolaeth Parcio	-138					-138					
	Rheoli Datblygu	-43					-43					
	Gwaith Stryd Preifat	-570					-570					
	Cyllideb Gweithfeydd	433										433
	Cynnal a Chadw a Rheoli	61										61
	Dylunio Cynnal a Chadw	-75					-75					
	Cludiant Cyhoeddus	-53				-43						-10
	Fflyd	-45										-45
	Arall	56		-7								63
	CYFANSWM	-438	-	-71	-	-43	-826	-	-	-	-	502
Eiddo	Rheolaeth a Staffio	-56		-56								
	Glanhau	42		30								12
	Eiddo Masnachol	-3					-112	103				6
	Eiddo'r Cyngor	-152			-166							14
	Dylunio Pensaernïol ac Ymgynghoriaeth	-3					-82			82		-3
	CYFANSWM	-172	-	-26	-166	-	-194	103	-	82	-	29
Gwastraff	Casglu a Gwaredu Gwastraff	42			65		-42					19

[illegible]

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
	Iechyd a Diogelwch	-34		-34								
	CYFANSWM	-76	-	-56	-	-	-39	-	-	-	-	19
Trawsnewid	Adnoddau Dynol	-20		-14								-6
	Hyfforddiant	-125		-7		-29						-89
	TG	-901		-522		-48				-6		-325
	Trawsnewid Corfforaethol	-20		-6		-1						-13
	Cyswllt Môn	-33		-29								-4
	Cyfathrebu	-4										-4
	Partneriaeth Ynys Môn / Gwynedd	-11										-11
	CYFANSWM	-1,114	-	-578	-	-78	-	-	-	-6	-	-452
Adnoddau	Archwilio a Risg	-87		-120					32			1
	Budd-daliadau a Refeniw	44		66		-37	-15					30
	Gwasanaethau Ariannol	110		50			-10					70
	Caffael	-14		-36					22			
	Rheoli	-25		-46			-2					23
	CYFANSWM	28	-	-86	-	-37	-27	-	54	-	-	124
Busnes y Cyngor	Gwasanaethau Etholiadol	-48		3		-46	-1					-4
	Cynllunio Argyfwng	-3										-3
	Gwasanaethau Pwyllgor	-31		-28								-3
	Cyfieithu	3		4								-1
	Gwasanaethau Cyfreithiol	141		125			15				4	-3
	CYFANSWM	62	-	104	-	-46	14	-	-	-	4	-14
Rheoli Corfforaethol	Rheoli Corfforaethol	24		27								-3
		24	-	27	-	-	-	-	-	-	-	-3

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
	CYFANSWM											
Corfforaethol a Democrataidd	Risg ac Yswiriant	2										2
	Cyfraniadau Pensiwn	-13		-13								
	Ffioedd Archwilio	-91			20							-111
	Crwner	-55	-52									-3
	Ardoll Prentisiaeth	6		6								
	Treuliau a Chymorth Aelodau	-33				-1						-32
	Gwariant Dinesig	0										
	Corfforaethol Arall	-46									-48	2
	CYFANSWM	-230	-52	-7	20	-1	-	-	-	-	-48	-142
	CYFANSWM GWASANAETH	-1,949	3,869	-2,001	-4	-951	-2,819	-183	105	57	-138	116

SEFYLLFA ALLDRO AR GYLLIDEBAU WRTH GEFN

	Cyllideb	Trosglwyddiadau i Wasanaethau	Gwirioneddol	Trosglwyddwyd i gronfeydd wrth gefn clustnodedig	Sefyllfa Alldro
	£	£	£	£	£
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol	382,282	(89,214)	-	(186,127)	(106,941)
Cyflog a Graddfeydd	300,000	(271,939)	-	-	(28,061)
Arall Clustnodedig	150,000		-	(150,000)	-
Arall Clustnodedig - Oedolion Heb Sylfaen	-	494,000	-	-	(494,000)
Arall Clustnodedig - Arbedion Corfforaethol	-	(546,510)	-	-	546,510
Chwyddiant Cyflog	49,209	(49,209)	-	-	-
Twf Rhanbarthol – Bwrdd Uchelgais Economaidd	86,250	(57,880)	-	(28,370)	-
Cynllun Hyfforddeion	340,000	(190,724)	-	(149,276)	-
Newid Hinsawdd	50,000	(11,355)	-	(38,645)	-
Cyfanswm y Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill	1,357,741	(722,831)	-	(552,418)	(82,492)

COSTAU STAFF ASIANTAETH EBRILL 2024 I MAWRTH 2025

Gwasanaeth	Swm £	Fynhonell y Cyllid (Cyllideb Craidd Penodol / Cyllideb Staffio Heb ei Ddefnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol)	Parhaol / Dros Dro	Rheswm
Datblygu Economaidd	79,253	Cyllideb Staffio heb ei ddefnyddio	Dros Dro	Proses recriwtio aflwyddiannus
	79,253			
Ysgolion	127,578	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Athrawon cyflenwi mewn maes arbenigol
	127,578			
Gwastraff	296,770	Cyllideb Craidd Penodol	Dros Dro	Tasgau Penodol ar y Safle
	83,883	Cyllideb Craidd Penodol - Cyfraniadau Allanol	Dros Dro	Tasgau Penodol ar y Safle
	380,653			
Eiddo	4,464	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Absenoldeb Mamolaeth
	4,646			
Gwasanaethau Plant	66,586	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Llenwi swyddi gwag
	66,586			
Gwasanaethau Oedolion	492,739	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Llenwi swyddi gwag
	492,739			
Trawsnewid	5,400	Grant	Dros Dro	Hyfforddi Staff
	5,400			
Adnoddau	45,666	Cyllideb Staffio heb ei ddefnyddio	Dros Dro	Gwaith Cymhorthdal
	1,800	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Llenwi swyddi gwag
	1,110	Cyllideb Staffio heb ei ddefnyddio	Dros Dro	Cyrol waith
	48,576			
Cyfanswm	1,208,822			

CRYNODEB O WARIANT AR YMGYNGHORWYR AR ALLDRO 2024/25

Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr fesul Gwasanaeth					
Gwasanaeth	Chwarter 1 £	Chwarter 2 £	Chwarter 3 £	Chwarter 4 £	Cyfanswm 2024/25 £
Addysg Ganolog	7,097	6,684	5,198	6,564	25,543
Diwylliant	13,611	11,000		128	24,739
Economaidd ac Adfywio	119,484	213,469	164,785	496,635	994,373
Eiddo					0
Priffyrdd	53,753	18,597	29,839	161,703	263,892
Ysgolion		473			473
Gwastraff	19,092	13,868	59,445	21,343	113,748
CRT		3,490	16,276	50,625	70,391
Tai			400		400
Corfforaethol a Democrataidd					0
Gwasanaethau Oedolion					0
Gwasanaethau Plant	3,209	21,378	38,340	14,826	77,753
Corfforaethol					0
Trawsnewid	3,713	2,919	4,088	600	11,320
Busnes y Cyngor	18,168	63,100	80,423	121,813	283,504
Adnoddau	9,970	51,844	7,625	81,287	150,726
Cyfanswm	248,097	406,822	406,419	955,524	2,016,862
Cyllidwyd gan:					
Cyllideb Graidd	72,552	210,618	130,472	476,420	890,062
Grant	129,111	135,036	199,809	375,440	839,396
Cyfraniad Allanol	29,411	5,816	18,567	51,872	105,666
Cronfeydd Wrth Gefn / Darpariaethau	17,023	55,352	57,571	51,792	181,738
Cyfanswm	248,097	406,822	406,419	955,524	2,016,862