

<b>CYNGOR SIR YNYS MÔN</b>	
<b>ADRODDIAD I</b>	<b>PWYLLGOR SGRIWTINI CORFFORAETHOL</b>
<b>DYDDIAD</b>	<b>26 TACHWEDD 2012</b>
<b>PWNC</b>	<b>ADRODDIAD CHWARTEROL MONITRO CYLLIDEB 2012-13 CYLLIDEB REFENIW AIL CHWARTER</b>
<b>DEILYDD PORTFFOLIO</b>	<b>Y CYNGHORYDD JOHN CHORLTON</b>
<b>SWYDDOG(ION) ARWEINIOL</b>	<b>PENNAETH SWYDDOGAETH (ADNODDAU)</b>
<b>SWYDDOG CYSWLLT</b>	<b>EINIR WYN THOMAS (EST. 2605)</b>
<b>Rheswm am yr adroddiad:</b>  Ar gais y Pwyllgor Sgriwtini.	

Ynghlwm mae adroddiad a anfonwyd i'r Pwyllgor Gwaith ar 19 Tachwedd 2012. Gwahoddir y Pwyllgor Sgriwtini i gysidro'r adroddiad ynghyd â chofnodion y Pwyllgor Gwaith.

**EINIR WYN THOMAS  
PENNAETH GWASANAETH (CYLLID)**

**19 TACHWEDD 2012**



## CYNGOR SIR YNYS MÔN

ADRODDIAD I	PWYLLGOR GWAITH
DYDDIAD	19 TACHWEDD 2012
PWNC	ADRODDIAD CHWARTEROL MONITRO CYLLIDEB 2012-13 CYLLIDEB REFENIW AIL CHWARTER
DEILYDD PORTFFOLIO	Y CYNGHORYDD JOHN CHORLTON
SWYDDOG(ION) ARWEINIOL	PENNAETH SWYDDOGAETH (ADNODDAU)
SWYDDOG CYSWLLT	EINIR WYN THOMAS (EST. 2605)

**Rheswm am yr adroddiad:**

Monitro'r Gyllideb Refeniw: y Pwyllgor Gwaith sy'n gyfrifol am fonitro'r gyllideb ar lefel gorfforaethol ac am wneud penderfyniadau i drosglwyddo arian neu i gywiro gorwariant o fewn yr Awdurdod – wedi ei ddirprwyo gan y Cyngor Sir.

**A. Rhagarweiniad / Cefndir / Materion**

Hwn yw'r ail adroddiad chwarterol ar gynnydd ar gyllideb refeniw 2012-13, ac mae'n ymwneud â'r sefyllfa ar 30 Medi 2012 gyda rhagamcanion wedi eu diweddarau ar gyfer cyllidebau gwasanaeth a'r cyllidebau risg gorfforaethol.

Mae'r tabl yn Atodiad A yn crynhoi gwariant yn erbyn y gyllideb refeniw broffiliedig ar gyfer pob Gwasanaeth ar gyfer ail chwarter y flwyddyn. Ceir dadansoddiad pellach yn Atodiad B (gwariant) a C (incwm). Mae incwm wedi ei isrannu i ddangos ar wahân Ffioedd a Thaliadau, Grantiau ac Incwm Arall (ad-daliadau'n bennaf).

Mae'r adroddiad yn pwysleisio'r sefyllfa gyda'r cyfrifon a'r cyllidebau corfforaethol ac yn dwyn sylw at eitemau neu batrymau sylweddol o fewn cyllidebau Gwasanaeth. Mae hefyd yn rhagamcanu'r canlyniadau ar gyfer 2012-13.

**B – Ystyriaethau****1. CYLLIDEBAU GWASANAETH**

Dangosir isod y patrymau mewn perthynas â'r Gwasanaethau.

**1.1 Addysg**

Fel yn y blynyddoedd diwethaf, mae pwysau mawr ar y gyllideb integreiddio ar gyfer ysgolion uwchradd. Mae gorwariant o £320k yn erbyn y gyllideb a broffiliwyd erbyn diwedd chwarter dau, ac, er bod gwaith yn cael ei wneud i ostwng lefelau staffio, rhagwelir y bydd gorwariant o £400k erbyn diwedd y flwyddyn, gan na ddaw buddiannau'r gwaith yma'n amlwg hyd nes y 4ydd chwarter, gydag effaith blwyddyn lawn yn 2013-14.

Yn ogystal, mae'r gyllideb integreiddio gynradd yn gorwario (£78k ar chwarter 2). Gwnaethpwyd gwaith i ddod a'r gwariant yn ôl yn unol â'r proffil unwaith eto. Fodd bynnag, ni chyflawnir yr arbedion effeithlonrwydd o £200k a osodwyd yn ystod y cylch gyllideb 2012-13. Yn dilyn cwblhau'r gwaith ar y gyllideb integreiddio ar gyfer ysgolion uwchradd tuag at ddiwedd y flwyddyn galendr yma, bydd y ffocws yn cael ei droi tuag at y gyllideb integreiddio gynradd.

Yn ychwanegol, rhagwelir gorwariant ar staff lles addysg (£44k), wedi ei wrthbwysu'n rhannol gan danwariant rhagoledig ar Wasanaeth Ieuencid (£20k).

Rhoddir hyn ragolwg cyfanswm gorwariant o £624k, sydd angen sylw. Mae hyn yn £20k yn is na'r rhagolwg ar ddiwedd y chwarter cyntaf.

## **1.2 Rheoli Gwastraff**

Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld tanwariant oddeutu £170k ar ddiwedd y flwyddyn. Mae hyn yn welliant sylweddol o'r chwarter cyntaf, pan ragwelwyd gorwariant o £105k.

Rhagwelir y tanwariannau o £175k ar waredu gwastraff (casglu sbwriel a threth tirlenwi), £40k ar gasglu sbwriel a phrynu biniau ar olwynion ynghyd â £20k ar gostau cyffredinol safle Penhesgyn.

Gwrthbwysir y tanwariannau yma'n rhannol gan orwariannau o £55k ar gontractau Toiledau Cyhoeddus (£40k contract glanhau newydd a £15k contract tanc septig newydd).

## **1.3 Priffyrdd**

Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld bydd yr incwm meysydd parcio £40k yn llai na'r targed ac, yn ogystal, mae costau na gyllidebwyd amdanynt o £31k oherwydd rhyddhawyd staff yn hwyrach na gynllinwyd ar ddiswyddiadau. Gwrthbwysir hyn yn rhannol gan arbedion staff o £30k ar Hebryngwyr Croesfannau Ysgol. Dylai'r Gwasanaeth fedru ymdopi o fewn ei adnoddau, fel adroddwyd yn chwarter 1.

## **1.4 Gwasanaethau Cymdeithasol**

Mae risg y bydd gorwariant o hyd at £1.9 miliwn yn y Gwasanaeth oni bai y cymerir camau ar fyrder i liniaru'r sefyllfa gyfredol (o'i gymharu â £1m yn chwarter 1). Nodwyd y cynnydd yma o ganlyniad i fonitro'r gyllideb yn fanylach a gwell rhagolygon diwedd y flwyddyn. Mae hefyd yn adlewyrchu pwysau yn codi yn y flwyddyn. Y rhesymau am hyn yw fel a ganlyn:-

Gwasanaethau Plant, lleoliadau nad ydynt yn safonol - mae cynnydd wedi bod yn nifer a chost lleoliadau allanol yn ystod y cyfnod. O ganlyniad, cynyddwyd y rhagolwg gorwariant o £500k yn chwarter 1 i £748k yn chwarter 2. Ffurfiwyd Panel Llety Uwch i asesu'r holl leoliadau yn y maes yma gyda golwg ar liniaru'r broblem. Bydd hyn yn gwella'r rhagolygon yn y dyfodol ac yn gadael i ni wybod ynghynt y goblygiadau cost o alwadau'r dyfodol.

Gwasanaethau Plant, Staff Asiantaeth - yn chwarter 2 dygwyd sylw at orwariant o £120k. Er bod y Gwasanaeth yn y broses o ailstrwythuro ac apwyntio staff parhaol, yn y cyfamser ac yn ystod y cyfnod setliad, mae dal angen i'r Gwasanaeth barhau i gael ei gefnogi gan staff asiantaeth.

Gwasanaethau Oedolion - mae'r gorwariannau wedi cynyddu £307k chwarter ar chwarter, o £435k i £742k. Mae'r cynnydd yma oherwydd pwysau yn y galw yng nghartrefi nyrsio preifat yn ogystal ag o fewn gofal cartref mewnol. Fel arfer byddai'r cynnydd cost yn denu incwm ychwanegol. Mae gwaith yn parhau i ddeall yr effaith ar incwm.

Uned Darparu - nodwyd pwysau newydd, gan gynyddu'r rhagolwg gorwariant gan £270k, o £68k yn chwarter un i £338k yn chwarter dau. Nodwyd y rhain o ganlyniad i'r ymgyrch tuag at gyflawni effeithlonrwydd ac adolygiad o'r ad-daliadau ar draws gwasanaethau'r darparu a chomisiynu i sicrhau eu bod yn cael eu gosod ar lefelau cyfatebol.

### 1.5 Gwasanaeth Hamdden a Diwylliant

Mae'r Gwasanaeth yn rhagweld diffyg o £168k erbyn diwedd y flwyddyn, ac mae £100k ohono oherwydd gostyngiad disgwylidig mewn incwm, oherwydd gostyngiadau yn yr incwm o'r cwrs golff (£50k) a'r amgueddfeydd ac orielau (£50k). Mae hyn yn ostyngiad o £90k yn y rhagolwg gorwariant adroddwyd arno yn y chwarter cyntaf o £258k.

### 1.6 Gwasanaethau Eraill

Mae'r gwasanaethau eraill yn gyffredinol yn rhagweld gorwariannau. Serch hynny, dylid medru cywiro hynny, yn y rhan fwyaf o achosion, trwy gymryd camau lliniarol gan gynnwys defnyddio cronfeydd wrth gefn gwasanaeth os oes rhai. Mae hyn yn wahanol i'r patrwm o danwario yn y blynyddoedd diwethaf.

## 2. CYLLIDBAU CORFFORAETHOL A CHYLLIDBAU RISG GORFFORAETHOL

	Gwreiddiol £000	Rhagamcan diwedd y flwyddyn £000	Eglurhad
Lleolidadu Allsirol – Gwasanaethau Cymdeithasol	1,559	0	Disgwylir i fod o fewn y gyllideb
Lleoliadau Allsirol – Addysg	1,028	0	Disgwylir i fod o fewn y gyllideb
Digartrefedd	307 net	-70	Nid yw effaith lawn diwygio'r System Les wedi ei gweld hyd yma
Budd-daliadau	20,721 gros 28 net	+145	Effaith rheolau budd-dal newydd ynghylch digartrefedd
Taliadau Llog a Dyled	7,077	0	
Costau Corfforaethol a Democrataidd	4,910	0	
Y Dreth Gyngor	26,704	0	Risg o ostyngiad o 0.5%
<b>Rhagamcan Gorwariant</b>		<b>+75</b>	

**2.1** Disgwylir bydd y gyllideb ar gyfer Digartrefedd yn dangos gwagedd o £70k oherwydd y cynllun pontio a weithredwyd yn ystod cyflwyno'r trefniadau Diwygio Lles, sy'n golygu nad yw'r galw hyd yma wedi cyrraedd y lefelau a ofnwyd. Fodd bynnag, bydd newidiadau deddfwriaethol yn dod i rym ar gyfer y pedwerydd chwarter ac mae'n anodd ceisio rhagweld effaith hynny. Mae hyn ychydig yn llai na'r tanwariant o £100k yr adroddwyd yn chwarter un oherwydd gorwariant o £30k a ragwelir ar Brydlesu Sector Breifat.

**2.2** Erbyn hyn, disgwylir i'r rhagolwg gorwariant o £200k adroddwyd arno yn y chwarter cyntaf ar Wasanaethau Cymdeithasol Allsirol, ddod o fewn y gyllideb gan i nifer o'r lleoliadau drytach adael y system. Disgwylir i'r elfen addysg fod o fewn y gyllideb, fel yn chwarter 1.

**2.3** Disgwylir y bydd bwch o £173k rhwng y budd-daliadau a dalwyd a'r cymhorthdal a dderbyniwyd. Mae hyn yn £145k yn waeth na'r gyllideb wreiddiol (dim newid o chwarter un). Y prif reswm am hyn yw'r newidiadau yn y rheolau budd-daliadau lles ar gyfer llety gwely a brechwast i bobl ddigartref. Mae'r defnydd o lety gwely a brechwast wedi ei amlygu fel mater perfformiad y bydd angen rhoi sylw iddo.

**2.4** Disgwylir i'r Gyllideb Gorfforaethol a Democrataidd fod ar darged ar ddiwedd y flwyddyn.

**2.5** Disgwylir i'r gyllideb ar gyfer incwm o'r Dreth Gyngor gwrdd â'r targed erbyn diwedd y flwyddyn. Fodd bynnag, mae risg o dangyflawni'r gyllideb incwm gan hyd at 0.5%.

### **3. RHAGLENNI ARBEDION AC ARIAN WRTH GEFN**

**3.1** Rhagwelir y bydd arbedion corfforaethol na chawsant eu cyflawni hyd at £380k o ganlyniad i oedi gyda phrosiectau o fewn y Rhaglen Blaenoriaethu Fforddiadwy: S3 - Caffael £150k, S41 - Telerau ac Amodau Teithio Staff £230k. Mae cynnydd yn cael ei wneud o ran telerau ac amodau staff, ond bydd angen cyflawni'r arbedion hyn i osgoi toriadau pellach yn y gwasanaeth a diswyddiadau. Yn ogystal â hynny, mae cyllidebau wedi eu tynnu yn ôl o'r gwasanaethau lle bod rhieni'n gyllidebau a grewyd yn annisgwyl.

**3.2** Sefydlwyd arian wrth gefn yn y gyllideb ar gyfer eleni. Mae'r cronfeydd hyn yn weddol fychan yn wyneb y risgiau i gyflawni'r targedau arbedion. Y prif gronfeydd wrth gefn yw:

- Cronfa wrth gefn ar gyfer llithriad ar raglenni arbedion - £335k;
- Cronfa wrth gefn ar gyfer contractau a aildendrwyd a materion eraill yr oedd ansicrwydd yn eu cylch ar adeg pennu'r gyllideb - £306k.

Ychwanegir arbedion na chyllidebwyd ar eu cyfer at y gronfa wrth gefn.

Yn ystod y flwyddyn hyd yma, gwariwyd £30k o'r gronfa wrth gefn ar gyfer contractau. Gwnaed arbediad hefyd na chyllidebwyd ar ei gyfer o £70k yn sgil effaith ail-dendro'r rhaglen yswiriant am ran o'r flwyddyn.

**3.3** Mae prosiectau cydweithio a gymeradwywyd gan y Bwrdd Comisiynwyr yn mynd yn eu blaenau a disgwylir y bydd arbedion yn ystod y flwyddyn.

**3.4** Diswyddiadau: Cymeradwywyd cronfa wrth gefn unwaith ac am byth o £1.2m yng nghyllideb 2012-13. Mae hyn yn cael ei reoli gan yr Uwch Dîm Arweinyddiaeth a rhagwelir ar hyn o bryd y bydd y diswyddiadau angenrheidiol dan y rhaglen arbedion yn cael eu rheoli o fewn y gronfa wrth gefn sydd ar gael. Fodd bynnag, mae newidiadau gwasanaeth yn parhau ac mae'n debygol bydd angen yr holl arian wrth gefn yn y flwyddyn. Golyga hyn bydd angen rhoi rhagor o symiau o'r neilltu yn 2013-14 ar gyfer unrhyw gostau newid.

### **4. PWYSAU A RISGIAU ARIANNOL YCHWANEGOL**

**4.1** Mae risgiau ariannol yn cael eu trafod yn rheolaidd gan y rheolwyr a'u monitro gan y Bwrdd Cynaliadwyedd. Nodwyd themâu cyffredin y gellir rhoi sylw iddynt fel rhan o'r Adolygiadau Gwasanaeth sydd ar y gweill. Un maes lle mae pwysau ac y dygwyd sylw ato ar ôl pennu'r gyllideb oedd y newid hwyr yn y gyfradd yswiriant cenedlaethol. Effaith hynny yw cynnydd o £110k yn y costau staffio mewn cyllidebau nad ydynt yn ymwneud ag ysgolion.

**4.2** Mae'r Grant Cytundeb Canlyniadau wedi ei dalu ar lefel is dros y ddwy flynedd ddiwethaf oherwydd cwrdd yn rhannol â'r Cytundeb Canlyniadau gyda Llywodraeth Cymru. Disgwylir canlyniad llynedd erbyn diwedd mis Medi a hyd oni fydd y sefyllfa derfynol yn hysbys, rhagdybir mai dim ond 75% o'r grant a dderbynnir.

**4.3** Mae'r cynllun gweithredu mewn ymateb i'r arolygiad diweddar gan Estyn yn cael ei baratoi a bydd yn arwain at wariant ychwanegol. Rhagwelir y bydd cyfraniad o'r gronfa wrth gefn ar gyfer perfformiad ar gael.

### **5. GWEITHREDU SY'N MYND YN EI FLAEN**

Adolygwyd y sefyllfa ariannol yn fanwl gan yr Uwch Dîm Arweinyddiaeth a'r Penaethiaid Gwasanaeth i ddadansoddi'r gwahaniaethau rhwng chwarter 1 a chwarter 2 a lle bo angen blaenoriaeth gweithredu gywirol.

Mae gwaith manwl yn cael ei flaenoriaethu ar gyllidebau ar gyfer integreiddio Addysg a Gofal Cymdeithasol i edrych ar lefelau gweithgarwch, mynediad i'r gwasanaethau a chymariaethau â Chynghorau arall, er mwyn cytuno ar sut gellir rheoli'r galw am y gwasanaethau yma mewn ffordd pwylllog. Bydd hyn yn broses hynod o egnïol a thrylwyr.

Sefydlwyd Bwrdd Mewnol i gefnogi cyflawni arbedion sydd eu hangen i gyflawni'r gyllideb Gofal Cymdeithasol, a fydd yn cynnwys heriadau allanol.

Yn ogystal, gwneir gwaith pellach ar gyllideb Hamdden i asesu os oes digon o waith wedi ei wneud i gyflawni'r arbedion a ddisgwylir o'r penderfyniadau a wnaethpwyd fel rhan o'r gyllideb 2012-13 cytunedig.

Gwneir rhagor o waith hefyd ar arian wrth gefn a balansau i ddarparu ar gyfer trafodaethau'r gyllideb 2013-14.

## 6. Y SEFYLLFA GYFFREDINOL

**6.1** Mae risgiau sylweddol o orwario mewn pedair cyllideb gwasanaeth a allai fod cymaint â £2.5m ar y gwaethaf.

**6.2** Rhagwelir y bydd gorwariant o £75k yn y cyllidebau risg gorfforaethol.

**6.3** Rhagwelir diffyg am y flwyddyn o hyd at £2.6m.

### C – Goblygiadau ac Effaith

1	<b>Cyllid / Adran 151</b>	awdur
2	<b>Swyddog Cyfreithiol / Monitro</b>	
3	<b>Adnoddau Dynol</b>	
4	<b>Gwasanaethau Eiddo</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
5	<b>Technoleg Cyfathrebu a Gwybodaeth</b>	
6	<b>Cydraddoldeb</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
7	<b>Gwrthdodi a Chymdeithasol</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
8	<b>Cyfathrebu</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
9	<b>Ymgynghori</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
10	<b>Economaidd</b>	
11	<b>Amgylcheddol</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
12	<b>Trosedd ac Anhrefn</b> (Gweler y nodiadau – dogfen ar wahân)	
13	<b>Cytundebau Canlyniadau</b>	

## CH – Crynodeb

Rhagwelir diffyg o hyd at £2.6m ar gyfer y flwyddyn fel a ganlyn:

Rhagwelir gorwariant o £75k yn y cyllidebau risg gorfforaethol (wedi ei ostwng o £245k yn chwarter un).

Erbyn hyn, disgwylir i'r rhagolwg gorwariant o £200k ar agweddau corfforaethol o'r rhaglen arbedion, ddod o fewn y gyllideb.

Mae risgiau sylweddol o orwario mewn pedair o gyllidebau gwasanaeth a allai fod cymaint â £2.5m ar y gwaethaf. Mae'r sefyllfa gyffredinol wedi gwaethygu gan £750k ers chwarter un.

Mae camau sylweddol a chadarn yn cael eu cymryd i ostwng y gorwariant posib ac mae angen monitro hyn a dod ag ef i sylw'r aelodau ar sail reolaidd.

## D – Argymhelliad

Nodi'r adroddiad a chymeradwyo'r cynnig bod cynlluniau manwl yn cael eu paratoi ar gyfer pob un o'r meysydd risg uchod i'w monitro bob mis.

**Enw awdur yr adroddiad: EINIR WYN THOMAS**  
**Teitl Swydd: PENNAETH GWASANAETH (CYLLID)**  
**Dyddiad: 9 TACHWEDD 2012**

## Atodiadau:

- A - Monitro Cyllideb Refeniw 2012-13 – Crynodeb.
- B - Monitro Cyllideb Refeniw 2012-13 – Dadansoddiad fesul Gwasanaeth a Grŵp Gwariant – Gwariant yn erbyn Cyllideb Proffil.
- C - Monitro Cyllideb Refeniw 2012-13 – Dadansoddiad fesul Gwasanaeth a Grŵp Gwariant – Incwm yn erbyn Proffil y Gyllideb.

## Papurau Cefndirol:



**MONITRO CYLLIDEB REFENIW 2012-13  
REVENUE BUDGET MONITORING 2012-13**

**Cyfnod i 30fed o Fedi 2012/ Period to 30th September 2012**

**Crynodeb / Summary**

	CYLLIDEB BUDGET 2012-13 £'000	PROFFIL CYLLIDEB PROFILED BUDGET £'000	TALIADAU HYD YMA PAYMENT TO DATE £'000	GWARIANT YN ERBYN CYLLIDEB PROFFIL EXPENDITURE AGAINST PROFILED BUDGET £'000
<b>Dysgu Gydol Oes / Lifelong Learning</b>				
Gwasanaeth Addysg/ Education Service	48,576	22,634	24,188	1,554
<b>Dirprwy Prif Weithredwr / Deputy Chief Executive</b>				
Gwasanaeth Cyllid/ Finance Service	789	1,363	1,317	-46
Gwasanaeth Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu/Information Comm Technology Service	96	709	861	152
Gwasanaeth Adnoddau Dynol / Human Resources Service	24	342	382	40
Gwasanaeth Archwilio/ Audit Service	0	110	133	23
Gwasanaeth Polisi/ Policy Service	-283	308	469	161
Gwasanaethau Pwyllgorau a Chyfreithio/ Committee and Legal Services	173	594	579	-15
Uwch Dim Arweinyddiaeth /Senior Leadership Team	988	492	412	-80
<b>Datblygu Cynaliadwy/ Sustainable Development</b>				
Gwasanaeth Cynllunio/ Planning Service	1,669	646	544	-102
Gwasanaethau Amgylcheddol/ Environmental Services	1,518	727	743	16
#REF!	8,606	4,696	3,831	-865
Gwasanaeth Eiddo/ Property Service	1,009	883	686	-198
Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth/ Highways and Transportation Service	10,930	5,445	5,407	-37
Gwasanaeth Datblygu Economaidd/ Economic Development Service	1,432	508	965	458
<b>Cymuned/ Community</b>				
Gwasanaeth Tai/ Housing Service	952	1,245	2,400	1,155
Gwasanaethau Cymdeithasol/ Social Services	22,706	12,206	12,857	651
Gwasanaethau Gofal Môn/ Môn Care Services	3,467	862	1,237	376
Gwasanaeth Hamdden & Diwylliant / Leisure & Culture Service	4,083	1,720	1,738	18
<b>Cyllidebau sy'n Risg Corfforaethol/ Budgets treated as Corporate Risks</b>				
All Sirol Addysg/ Out of County Education	1,028	375	403	28
All Sirol Gwasanaethau Cymdeithasol/ Out of County Social Services	1,559	681	598	-83
Budd-daliadau/ Benefits	28	3,666	4,592	926
Digartrefedd/ Homelessness	307	69	301	233
Costau Corfforaethol a Democraidd / Corporate and Democratic Costs	4,910	1,298	717	-581
Cynnal a chadw Adeiliadau /Building Maintenance	25	0	104	104
	<b>114,593</b>	<b>61,578</b>	<b>65,465</b>	<b>3,888</b>
<b>YCHWANEGU / ADD</b>				
<b>Cyllido Cyfalaf a Llog / Capital Financing and Interest</b>	-46			
<b>Rhyddhad Dewisol o'r Dreth /Discretionary Rate Relief</b>	35			
<b>Cronfeydd Wrth Gefn / Contingencies</b>	3,191			
<b>Cytundeb Canlyniad / Outcome Agreement</b>	-412			
<b>Ardollau / Levies</b>	3,223			
<b>Arbedion Corfforaethol / Corporate savings</b>	-380			
<b>Cyfraniad o falansau / Contribution from balances</b>	-1,200			
<b>Trosglwyddiadau yn ystod y flwyddyn /Transfers during year</b>	31			
	<b>119,035</b>			

Cyfnod i 30fed o Fedi 2012

<b>Mynegai</b>
+ = Gwaeth na'r gyllideb broffiledig
- = Gwell na'r gyllideb broffiledig

Dadansoddiad fesul Gwasanaeth a Grwp Gwariant - Gwariant yn erbyn Cyllideb Proffil

ADRAN	GWASANAETH	Gweithwyr £'000	Adeiladau £'000	Cludiant £'000	Cyflenwadau a Gwasanaethau £'000	Taliadau Trydydd Parti £'000	Taliadau Trosglwyddo £'000	Ad-daliadau a Chostau Cefnogaeth £'000	Is-gyfanswm Gwariant £'000	
Dysgu Gydol Oes	Gwasanaeth Addysg - Cyllideb Ysgolion wedi'i Ddirprwyo	1313	-517	-12	-463	629	0	821	1771	
	Gwasanaeth Addysg - Eithriadau Ysgolion	901	-150	97	-719	5	-21	0	113	
	Gwasanaeth Addysg - Addysg Bellach	8	0	3	-1	0	0	0	10	
	Gwasanaeth Addysg - Rheolaeth a Chefnogaeth	-68	2	-3	-5	1	0	-97	-170	
	Grant Effeithiolrwydd Ysgolion	27	0	0	105	0	0	0	132	
	Cymorth	11	3	2	-87	27	0	0	-44	
	Addysg Oedolion	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ieuencid a Chymuned	25	-12	-7	-15	0	0	0	-9	
	<b>Cyfanswm Addysg Gydol Oes</b>	<b>2217</b>	<b>-674</b>	<b>80</b>	<b>-1185</b>	<b>662</b>	<b>-21</b>	<b>724</b>	<b>1803</b>	
Dirprwy Prif Weithredwr	Gwasanaeth Cyllid - Cyllid	-188	0	-2	90	0	0	0	-100	
	Gwasanaeth Cyllid - Refeniw a Budd Daliadau	-22	0	-1	49	0	0	0	26	
	Gwasanaeth Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu	43	10	-3	127	0	0	0	177	
	Gwasanaeth Polisi	35	0	0	124	0	0	0	159	
	Gwasanaeth Archwilio	-26	0	0	49	0	0	0	23	
	Adnoddau Dynol	-39	-6	-4	85	0	0	0	36	
	Gwasanaethau Pwyllgorau a Chyfreithiol	70	0	-3	6	0	0	0	73	
	Uwch Dim Arweinyddiaeth	-75	0	0	0	-5	0	0	-80	
	<b>Cyfanswm Dirprwy Prif Weithredwr</b>	<b>-202</b>	<b>4</b>	<b>-13</b>	<b>530</b>	<b>-5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>314</b>	
Datblygu Cynaliadwy	Gwasanaeth Cynllunio - Gweinyddu	20	0	0	-3	0	0	0	17	
	Gwasanaeth Cynllunio - Rheolaeth Cynllunio	8	0	-3	52	0	0	0	57	
	Gwasanaeth Cynllunio - Rheolaeth Adeiladau	4	1	1	-20	0	0	0	-14	
	Gwasanaeth Cynllunio - Eraill	-85	2	-4	-82	0	0	0	-169	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Gweinyddu	0	0	0	-3	0	0	0	-3	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Iechyd yr Amgylchedd	9	0	-10	-11	0	0	0	-12	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Safonau Masnach	-1	0	3	17	0	0	0	19	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Marchnadoedd	22	-2	0	3	0	0	0	23	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Cofrestrwydd	2	0	0	1	0	0	0	3	
	Gwasanaeth Eiddo - Gweinyddu	-86	0	-5	-18	-1	0	0	-110	
	Gwasanaeth Eiddo - Adeiladau Gweinyddol	13	9	0	7	0	0	0	29	
	Gwasanaeth Eiddo - Eiddo Amrywiol	0	-20	0	11	0	0	0	-9	
	Gwasanaeth Eiddo - Arfordir	21	-45	-3	-51	0	0	0	-78	
	Gwasanaeth Eiddo - Stadau ddiwydiannol	0	-49	0	-4	0	0	0	-53	
	Gwasanaeth Eiddo - Mân Ddaliadau	0	96	0	4	0	0	0	100	
	Gwasanaeth Eiddo - Contract Glanhau	-17	-11	2	-23	0	0	0	-49	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Gweinyddu	117	3	0	22	0	0	0	142	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Cludiant	22	15	-1	67	-85	-40	0	-22	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Gweinyddu Gwaith	-20	-2	-10	-31	0	0	0	-63	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Strwythurau	0	0	0	47	0	0	0	47	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Hawliau Tramwy Cyhoeddus	-2	0	1	-105	0	0	10	-96	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Traffig, Diogelwch y Ffyrdd a Parcio	-11	3	0	-30	0	0	0	-38	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Cynnal a Chadw	0	-1	0	-64	0	0	0	-65	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Goleuo	0	0	0	-129	0	0	0	-129	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Rheolaeth Fflyd	64	3	117	6	0	0	0	190	
	Gwasanaeth Prifffyrdd a Thrafnidiaeth - Gwaith Codir Amdano	0	4	0	366	0	0	12	382	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Gwasanaethau Glanhau	0	1	0	-95	0	0	0	-94	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Casglu a Gwaredu Gwastraff	-68	24	5	-608	-33	0	79	-601	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Cyflusterau Cyhoeddus	0	38	0	-2	2	0	0	38	
	Gwasanaeth Datblygu Economaidd	502	18	8	132	0	0	0	660	
	<b>Cyfanswm Datblygu Cynaliadwy</b>	<b>514</b>	<b>87</b>	<b>101</b>	<b>-544</b>	<b>-117</b>	<b>-40</b>	<b>101</b>	<b>102</b>	
	Cymuned	Gwasanaeth Tai	57	-16	4	474	421	0	-216	724
		Gwasanaethau Cymdeithasol - Addysg Oedolion	0	0	0	2	0	0	0	2
Gwasanaethau Cymdeithasol - Rheoli a Chefnogaeth		-18	0	2	-8	0	0	0	-24	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Strategaeth Gwasanaeth		5	0	0	6	0	0	0	11	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Plant a Theuleuodd		-43	6	-24	192	254	0	0	385	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Gwasanaethau Henoed		8	0	2	-18	272	0	0	264	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Oedolion o Dan 65 Anableddau Corfforol		-12	0	-5	1	-5	0	0	-21	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Anableddau Dysgu		10	0	-11	-1	-104	0	0	-106	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Anghenion Iechyd Meddwl		18	9	-9	1	87	0	0	106	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Gwasanaethau Eraill		0	0	0	0	0	0	0	0	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Cyflogaeth wedi'i Chynnal		0	0	0	0	1	0	0	1	
Gwasanaethau Gofal Môn		-574	-49	-162	290	108	0	0	-387	
Hamdden a Threftadaeth - Gweinyddu		2	5	1	-5	0	0	0	3	
Hamdden a Threftadaeth - Llyfrgelloedd		-22	4	-4	-25	0	0	0	-47	
Hamdden a Threftadaeth - Diwylliant a Threftadaeth		9	18	-1	12	0	0	0	38	
Hamdden a Threftadaeth - Hamdden a Chwaraeon		3	6	1	-5	0	0	0	5	
Hamdden a Threftadaeth - Treftadaeth		35	49	6	-2	0	0	0	88	
Talnet		-3	0	-2	293	0	0	0	288	
<b>Cyfanswm Cymuned</b>		<b>-525</b>	<b>32</b>	<b>-202</b>	<b>1207</b>	<b>1034</b>	<b>0</b>	<b>-216</b>	<b>1330</b>	
Cyllidebau sy'n cael eu trin fel Risg Corfforaethol	All Sirol Addysg	0	0	0	0	90	0	0	90	
	All Sirol Gwasanaethau Cymdeithasol	0	0	0	0	-73	0	0	-73	
	Budd-daliadau	0	0	0	0	0	872	0	872	
	Digartrefedd	0	7	0	7	0	224	0	238	
	Costau Corfforaethol a Democraidaidd	-41	-171	-35	-277	0	0	0	-524	
	Cynnal a chadw Adeiladau	642	47	34	1238	0	0	0	1961	
<b>CYFANSWM FESUL GRWP</b>	<b>2605</b>	<b>-668</b>	<b>-35</b>	<b>976</b>	<b>1591</b>	<b>1035</b>	<b>609</b>	<b>6113</b>		

## Mynegai

+ = Gwaeth na'r gyllideb broffiledig  
 - = Gwell na'r gyllideb broffiledig

## Dadansoddiad fesul Gwasanaeth a Grwp Gwariant - Gwariant yn erbyn Cyllideb Proffil

ADRAN	GWASANAETH	Ffioedd a Phrisiau £'000	Grantiau £'000	Incwm Arall £'000	Is-gyfanswm Incwm £'000	Gwariant Net £'000	
Dysgu Gydol Oes	Gwasanaeth Addysg - Cyllideb Ysgolion wedi'i Ddirprwyo	-117	0	-127	-244	1527	
	Gwasanaeth Addysg - Eithriadau Ysgolion	65	-49	-5	11	124	
	Gwasanaeth Addysg - Addysg Bellach	-3	0	0	-3	7	
	Gwasanaeth Addysg - Rheolaeth a Chefnogaeth	8	0	8	16	-154	
	Grant Effeithiolrwydd Ysgolion	0	0	0	0	132	
	Cymorth	-7	-22	29	0	-44	
	Addysg Oedolion	0	0	-29	-29	-29	
	Ieuencid a Chymuned	0	0	0	0	-9	
	<b>Cyfanswm Addysg Gydol Oes</b>	<b>-54</b>	<b>-71</b>	<b>-124</b>	<b>-249</b>	<b>1554</b>	
Dirprwy Prif Weithredwr	Gwasanaeth Cyllid - Cyllid	2	0	34	36	-64	
	Gwasanaeth Cyllid - Refeniw a Budd Daliadau	-5	-2	0	-7	19	
	Gwasanaeth Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu	-26	0	6	-20	157	
	Gwasanaeth Polisi	2	0	0	2	161	
	Gwasanaeth Archwilio	0	0	0	0	23	
	Adnoddau Dynol	-1	0	1	0	36	
	Gwasanaethau Pwyllgorau a Chyfreithiol	-115	0	27	-88	-15	
	Uwch Dim Arweinyddiaeth	0	0	0	0	-80	
	<b>Cyfanswm Dirprwy Prif Weithredwr</b>	<b>-143</b>	<b>-2</b>	<b>68</b>	<b>-77</b>	<b>237</b>	
Datblygu Cynaliadwy	Gwasanaeth Cynllunio - Gweinyddu	0	0	0	0	17	
	Gwasanaeth Cynllunio - Rheolaeth Cynllunio	-14	0	14	0	57	
	Gwasanaeth Cynllunio - Rheolaeth Adeiladu	24	0	-23	1	-13	
	Gwasanaeth Cynllunio - Eraill	9	-3	0	6	-163	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Gweinyddu	0	0	0	0	-3	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Iechyd yr Amgylchedd	-29	0	32	3	-9	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Safonau Masnach	0	0	-4	-4	15	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Marchnadoedd	-2	0	4	2	25	
	Gwasanaethau Amgylcheddol - Cofrestrwydd	-16	0	0	-16	-13	
	Gwasanaeth Eiddo - Gweinyddu	1	0	-1	0	-110	
	Gwasanaeth Eiddo - Adeiladau Gweinyddol	-24	0	-1	-25	4	
	Gwasanaeth Eiddo - Eiddo Amrywiol	-5	0	0	-5	-14	
	Gwasanaeth Eiddo - Arfordir	31	6	0	37	-41	
	Gwasanaeth Eiddo - Stadau diwydiannol	-19	0	0	-19	-72	
	Gwasanaeth Eiddo - Mân Ddaliadau	-3	0	0	-3	97	
	Gwasanaeth Eiddo - Contract Glanhau	0	0	-14	-14	-63	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Gweinyddu	-4	0	-20	-24	118	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Cludiant	-31	0	1	-30	-52	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Gweinyddu Gwaith	34	0	0	34	-29	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Strwythurau	0	0	0	0	47	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Hawliau Tramwy Cyhoeddus	0	0	47	47	-49	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Traffig, Diogelwch y Ffyrdd a Parcio	19	0	0	19	-19	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Cynnal a chadw	0	0	0	0	-65	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Goleuo	0	0	0	0	-129	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Rheolaeth Ffild	0	0	-1	-1	189	
	Gwasanaeth Priffyrdd a Thrafnidiaeth - Gwaith Codir Amdano	0	0	-430	-430	-48	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Gwasanaethau Glanhau	0	0	0	0	-94	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Casglu a Gwaredu Gwastraff	-129	0	-77	-206	-807	
	Gwasanaethau Rheoli Gwastraff - Cyflusterau Cyhoeddus	0	0	0	0	38	
	Gwasanaeth Datblygu Economaidd	-175	64	-91	-202	458	
		<b>Cyfanswm Datblygu Cynaliadwy</b>	<b>-333</b>	<b>67</b>	<b>-564</b>	<b>-830</b>	<b>-728</b>
	Cymuned	Gwasanaeth Tai	-3	434	0	431	1155
		Gwasanaethau Cymdeithasol - Addysg Oedolion	0	0	1	1	3
Gwasanaethau Cymdeithasol - Rheoli a Chefnogaeth		-2	0	0	-2	-26	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Strategaeth Gwasanaeth		0	0	0	0	11	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Plant a Theuleuodd		-38	-51	-1	-90	295	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Gwasanaethau Henoed		29	0	9	38	302	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Oedolion o Dan 65 Anableddau Corfforol		-11	0	0	-11	-32	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Anableddau Dysgu		11	0	2	13	-93	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Anghenion Iechyd Meddwl		7	0	3	10	116	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Gwasanaethau Eraill		0	0	0	0	0	
Gwasanaethau Cymdeithasol - Cyflogaeth wedi'i Chynnal		0	0	0	0	1	
Gwasanaethau Gofal Môn		-6	0	769	763	376	
Hamdden a Threftadaeth - Gweinyddu		0	0	-1	-1	2	
Hamdden a Threftadaeth - Llyfrgelloedd		13	0	1	14	-33	
Hamdden a Threftadaeth - Diwylliant a Threftadaeth		35	-20	-1	14	52	
Hamdden a Threftadaeth - Hamdden a Chwaraeon		0	0	-2	-2	3	
Hamdden a Threftadaeth - Treftadaeth		-76	-34	12	-98	-10	
Talnet		-173	0	-38	-211	77	
	<b>Cyfanswm Cymuned</b>	<b>-214</b>	<b>329</b>	<b>754</b>	<b>869</b>	<b>2199</b>	
Cyllidebau sy'n cael eu trin fel Risg Corfforaethol	All Sirol Addysg	-62	0	0	-62	28	
	All Sirol Gwasanaethau Cymdeithasol	-11	0	1	-10	-83	
	Budd-daliadau	64	-10	0	54	926	
	Digartrefedd	-6	0	0	-6	232	
	Costau Corfforaethol a Democraidaidd	-12	0	-45	-57	-581	
	Cynnal a chadw Adeiladau	-1	0	-1856	-1857	104	
	<b>CYFANSWM FESUL GRWP</b>	<b>-772</b>	<b>313</b>	<b>-1766</b>	<b>-2225</b>	<b>3888</b>	