

**CYNGOR SIR YNYS MÔN**

<b>ADRODDIAD I:</b>	<b>PWYLLGOR SGRIWTINI</b>
<b>DYDDIAD:</b>	<b>15 MEHEFIN 2015</b>
<b>PWNC:</b>	<b>MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW, CANLYNIADAU DROS DRO 2014/15</b>
<b>AELOD(AU) PORTFFOLIO:</b>	<b>Y CYNGHORYDD H E JONES</b>
<b>PENNAETH GWASANAETH:</b>	<b>RICHARD MICKLEWRIGHT / BETHAN HUGHES OWEN</b>
<b>AWDUR YR ADRODDIAD:</b>	<b>BEN DAVIES</b>
<b>RHIF FFÔN:</b>	02148 752510
<b>E-BOST:</b>	<a href="mailto:BenDavies@ynysmon.gov.uk">BenDavies@ynysmon.gov.uk</a>
<b>AELODAU LLEOL:</b>	<b>d/b</b>

**A - Argymhelliad/Argymhellion a Rheswm/Rhesymau**

1. Ym mis Chwefror 2014, gosododd y Cyngor gyllideb net ar gyfer 2014/15 gyda gwariant gwasanaethau net o £126.7m i gael ei gyllido o incwm o'r dreth gyngor a grantiau cyffredinol.
2. Roedd angen arbedion o £6.3m ar gyfer y gyllideb am 2014/15. Mae'r rhain wedi cael eu hymgorffori yng nghyllidebau unigol y gwasanaethau a chaiff llwyddiant neu fethiant i'w cyflawni eu hadlewyrchu yn y tanwariant/gorwariant a ddangosir.
3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol dros dro gwasanaethau'r Cyngor am y flwyddyn gyfan, gan nodi'r sefyllfa gyffredinol a ffynonellau'r prif wahaniaethau.
4. Y sefyllfa ariannol gyffredinol a ragamcenir ar gyfer 2014/15 yw tanwariant o £599k ac mae eglurhad am unrhyw wahaniaethau arwyddocaol wedi eu cynnwys yn yr adroddiad. Dylid nodi fod y gwaith yn parhau o ran Budd-daliadau a Ganiatwyd a Chyllid Corfforaethol ac, o'r herwydd, mae'r cyllidebau hyn wedi cael eu cynnwys yn yr adroddiad hwn gydag amrywiad o 'ddim'; adroddir ar lafar i'r pwyllgorau perthnasol os bydd unrhyw amrywiadau sylweddol yn y meysydd hyn.
5. Pwysleisir y bydd y ffigyrau hyn yn parhau i fod yn rhai dros dro hyd oni fydd yr archwiliad o'r Datganiad Cyfrifon wedi'i gwblhau. Cyflwynir y Datganiad Cyfrifon i'w archwilio erbyn diwedd Mehefin a disgwylir y bydd yr archwiliad wedi'i gwblhau ym mis Medi hwn; adroddir ar y canlyniadau terfynol ar y cyfle cyntaf ar ôl hynny.
6. Argymhellir y dylid nodi'r isod:-
  - (i) y sefyllfa a nodir yng nghyswllt y perfformiad ariannol am 2014/15;
  - (ii) bod y canlyniadau yr adroddir arnynt yn yr adroddiad hwn yn parhau i fod yn rhai dros dro hyd oni fydd yr archwiliad statudol wedi'i gwblhau.

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

d/b

**C - Am ba reswm y mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?**

Mae'r mater wedi'i ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.

<b>CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?</b>		
Ydyw		
<b>D - A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?</b>		
Ydyw		
<b>DD - Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?</b>		<b>Beth oedd eu sylwadau?</b>
1	<b>Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA) (mandadol)</b>	I'w gadarnhau
2	<b>Cyllid / Adran 151 (mandadol)</b>	d/b – Swyddog Adran 151 yw awdur yr adroddiad hwn
3	<b>Cyfreithiol / Swyddog Monitro (mandadol)</b>	I'w gadarnhau
4	<b>Adnoddau Dynol (AD)</b>	
5	<b>Eiddo</b>	
6	<b>Technoleg Gwybodaeth Cyfathrebu (TGCh)</b>	
7	<b>Sgriwtini</b>	
8	<b>Aelodau Lleol</b>	
9	<b>Unrhyw gyrrff allanol / arall/eraill</b>	
<b>E - Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)</b>		
1	<b>Economaidd</b>	
2	<b>Gwrthdodi</b>	
3	<b>Trosedd ac Anhrefn</b>	
4	<b>Amgylcheddol</b>	
5	<b>Cydraddoldebau</b>	
6	<b>Cytundebau Canlyniad</b>	
7	<b>Arall</b>	
<b>F - Atodiadau:</b>		
Atodiad A – Adroddiad Monitro'r Gyllideb Refeniw – Canlyniadau Dros Dro 2014/15		
<b>FF - Papurau Cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cyllideb Refeniw 2014/15 (fel y cafodd ei hargymell gan y Pwyllgor hwn ar 10 Chwefror 2014 a'i mabwysiadu gan y Cyngor Sir yn Chwefror 2014);</li> <li>• Adroddiad Monitro'r Gyllideb Refeniw ar gyfer Chwarter 1 2014/15 (fel y cafodd ei gyflwyno i, a'i dderbyn gan, y Pwyllgor hwn ar 8 Medi 2014);</li> <li>• Adroddiad Monitro'r Gyllideb Refeniw ar gyfer Chwarter 2 2014/15 (fel y cafodd ei gyflwyno i, a'i dderbyn gan, y Pwyllgor hwn ar 3 Tachwedd 2014); ac</li> <li>• Adroddiad Monitro'r Gyllideb Refeniw ar gyfer Chwarter 3 2014/15 (fel y cafodd ei gyflwyno i, a'i dderbyn gan, y Pwyllgor hwn ar 16 Chwefror 2015).</li> </ul>		

**MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW - CANLYNIADAU DROS DRO 2014/15****1. Balans Cyffredinol - Sefyllfa Gychwynnol a Chyfraniad a Gynlluniwyd yn 2014/15**

**1.1** Fel yr adroddwyd i'r Pwyllgor yma yn ei gyfarfod ar 30 Medi 2014, roedd y sefyllfa canlyniad terfynol am 2013/14 yn sylweddol well na'r disgwyl; felly roedd y balans cyffredinol ar ddechrau'r flwyddyn ariannol gyfredol yn £5.7m.

**2. Y flwyddyn a ddaeth i ben ar 31 Mawrth 2015 – Perfformiad Ariannol Fesul Gwasanaeth**

**2.1** Mae manylion am berfformiad ariannol yn ôl gwasanaeth i'w gweld yn Anecs A (i hwyluso cymhariaeth, mae'r tabl cyfatebol ar gyfer adroddiad Chwarter 3 i'w weld yn Anecs B). Y rhagolwg cyffredinol yw y bydd tanwariant net o £599k.

**3. Eglurhad o'r Amrywiadau sylweddol (diffinnir 'sylweddol' fel £100k neu fwy) – nodwch os gwelwch yn dda fod yr holl gyfeiriadau at amrywiadau a chanlyniadau yn amodol. Nid yw'r rhain ond yn cynnwys yr amrywiadau y gellir eu rheoli.****3.1 Dysgu Gydol Oes****3.1.1 Addysg Ganolog**

**3.1.1.1** Roedd tanwariant o £65k (2%) yn ystod y flwyddyn. Mae hwn yn ostyngiad o £50k (1% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant a ragamcanwyd yn Chwarter 3 (£115k, 2%). Y rhesymau am y tanwariant amodol yw:-

- Roedd gorwariant o £143k yng nghostau cludo disgyblion i ysgolion, colegau a sefydliadau addysgol eraill;
- Gorwariant o £100k ar integreiddio uwchradd, mae hon yn gyllideb sy'n cael ei harwain gan y galw am y gwasanaeth;
- Gorwariant o £126k gan Cynnal o ganlyniad i gostau na wnaed darpariaeth ar eu cyfer mewn perthynas â'r Cytundeb Lefel Gwasanaeth am wasanaethau megis cymorth TG, cymorth cwricwlwm a rheoli gweinyddiaeth. Mae trafodaethau'n mynd rhagddynt ar hyn o bryd i roi sylw i'r materion hyn yn 2015/16;
- Tanwariant o £218k (19%) yn y ddarpariaeth all-sirol; mae hon yn gyllideb sy'n cael ei harwain gan y galw am y gwasanaeth; a
- Roedd mân amrywiadau eraill a oedd yn cynrychioli gorwariant net o £216k.

**3.1.2 Diwylliant**

**3.1.2.1** Gorwariodd y gwasanaeth hwn gan £103k (6%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynnydd o £25k (2% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y gorwariant a ragamcanwyd yn Chwarter 3 (£78k, 4%). Dyma'r rhesymau am y tanwariant amodol hwn:-

- Gorwariant o £160k ar amgueddfeydd ac orielau oherwydd na fu modd cyflawni targedau incwm; rheswm o bwys oedd na fu modd i Oriol Ynys Môn (£158k y tu ôl i'r gyllideb) gwrdd â'r targedau incwm a oedd yn adlewyrchu disgwyliadau'n dilyn Arddangosfa Fenis yn 2013/14;
- Mân amrywiadau eraill yn arwain at danwariant net o £57k.

## 3.2 Cymunedau

### 3.2.1 Gofal Cymdeithasol

- 3.2.1.1** Tanwariant o £370k (1%) yn y gwasanaeth yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn ostyngiad o £333k (1% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant rhagamcanedig yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£703k, 2%).
- 3.2.1.2** Fel y dywedwyd eisoes, mae'r galw am y gwasanaeth yn amrywio a gwnaed llawer o waith i wella'r rhagamcanion ynghyd ag ail-alinio cyllidebau rhwng Gofal Preswyl a Gofal Cartref i adlewyrchu'r galw.
- 3.2.1.3** Mae'r canlyniadau dros dro yn dangos tanwariant is na'r swm a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn ystod y flwyddyn. Mae yn rhannol oherwydd galw cynyddol ar ddiwedd y flwyddyn am Ofal Preswyl ac lechyd Meddwl ynghyd â newid i'r drefn gyfrifo er mwyn ail-alinio costau i'r cyfnodau cyfrifo yr oedd y gwasanaethau'n berthnasol iddynt. Mae'r rhesymau am y tanwariannau dros dro yn parhau i gynnwys arbedion ar gostau gweithwyr, gor-gyflawni incwm a gostyngiad yn y gwariant ar drwsio a chynnal a chadw a chyflenwadau a gwasanaethau.

### 3.2.2 Tai (Cronfa'r Cyngor)

- 3.2.2.1** Tanwariant o £252k (15%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £179k (11% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£73k, 4%).
- 3.2.2.2** Mae'r eitemau a nodwyd fel rhai a oedd yn cyfrannu at y tanwariant ar gyfer y flwyddyn lawn, fel y manylwyd arnynt mewn adroddiad blaenorol, yn parhau i sefyll ac yn cynnwys:- swyddi gweigion, Diogelwch Cymunedol (oherwydd addasiad i'r incwm grant yn y flwyddyn flaenorol) a thanwariant yn yr adain Ddigartrefedd mewn perthynas â chostau Gwely a Brecwast a gafodd eu gwrthbwysio gan orwariant ar y Cynllun Prydlesu Sector Preifat.

### 3.2.3 Tai (CRT)

- 3.2.3.1** Tanwariant o £864k yn y gwasanaeth hwn yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £714k yn y tanwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£150k). Y prif reswm am y canlyniad dros dro yw gwelliant o ran incwm (£900k) o ganlyniad i'r ffaith fod Llywodraeth Cymru wedi cynyddu rhenti uwchlaw'r gyllideb a gostyngiad yn y gwariant ar isgcontractwyr yn yr Uned Cynnal Adeiladau.

## 3.3 Datblygiad Cynaliadwy

### 3.3.1 Datblygu Economaidd

- 3.3.1.1** Tanwariant o £20k (1%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y flwyddyn. Mae hwn yn danwariant o £20k (1% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn yr amrywiad dros dro a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£0k); roedd y tanwariant blwyddyn lawn a'r amrywiad yn erbyn rhagamcan Chwarter 3 i'w briodoli i fân amrywiadau yn erbyn y gyllideb.

### 3.3.2 Hamdden

- 3.3.2.1** Tanwariant o £15k (1%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn symudiad o £130k (6% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£115k, 5%). Dyma'r rhesymau am y tanwariant dros dro:-

- Roedd y cyllidebau ar gyfer y Parc a Chyfleusterau Awyr Agored yn ffurfio rhan o'r arbedion effeithlonwydd a dderbyniwyd ar gyfer 2012/13 ond nid yw'r safleoedd i gyd wedi cael eu hallanoli, y gorwariant oedd £101k (£0 cyllideb);
- Roedd tanwariant o £171k yn y gyllideb ar gyfer chwaraeon a chyfleusterau hamdden dan do a hynny'n bennaf am fod y canolfannau hamdden wedi tanwario gan £166k a hynny i raddau helaeth ar eiddo (£96k) a bod incwm £84k ar y blaen i'r targed;
- Gorwariant o £66k yn y cwrs golff oherwydd na fu modd cwrdd â'r targedau incwm, problem sy'n dyddio'n ôl i'r 1990'au;
- Mân amrywiadau eraill yn arwain at danwariant net o £11k.

**3.3.2.2** Y rheswm mwyaf arwyddocaol am yr amrywiad o gymharu â'r rhagamcanion Chwarter 3 oedd perfformiad gwell y canolfannau hamdden o ganlyniad i gynnydd mewn incwm ac arbedion o ran gwariant, perfformiad £91k yn well na'r rhagamcanion.

### **3.3.3 Arforol**

**3.3.3.1** Gorwariant o £29k (14%) yn y gwasanaeth yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £11k (5% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£40k). Gellir priodoli'r gorwariant ar gyfer y flwyddyn lawn i nifer o fân amrywiadau.

### **3.3.4 Priffyrdd a Thrafnidiaeth**

**3.3.4.1** Tanwariodd y gwasanaeth hwn gan £51k (1%) yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £151k (2% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£100k, 1%). Gellir priodoli'r tanwariant ar gyfer y flwyddyn lawn i nifer o fân amrywiadau. Y prif reswm am yr amrywiad o gymharu â'r rhagamcan yn Chwarter 3 oedd incwm.

### **3.3.5 Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd**

**3.3.5.1** Tanwariodd y gwasanaeth hwn gan £51k (2%) yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £212k (8% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£161k, 6%). Gellir priodoli'r tanwariant ar gyfer y flwyddyn lawn i nifer o fân amrywiadau. Y prif reswm am yr amrywiad o gymharu â'r rhagamcan yn Chwarter 3 oedd incwm.

### **3.3.6 Eiddo**

**3.3.6.1** Gorwariodd y gwasanaeth hwn gan £18k (2%) yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £20k (2% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£38k, 8%). Gellir priodoli'r gorwariant ar gyfer y flwyddyn a'r amrywiad o gymharu â'r rhagamcan yn Chwarter 3 i nifer o fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.3.7 Rheoli Gwastraff**

**3.3.7.1** Tanwariodd y gwasanaeth hwn gan £127k (2%) yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £162k (2% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£35k, <1%). Gellir priodoli'r tanwariant ar gyfer y flwyddyn a'r amrywiad o gymharu â'r rhagamcan yn Chwarter 3 i nifer o fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.4 Dirprwy Brif Weithredwr**

#### **3.4.1 Corfforaethol – Gwasanaethau Eraill**

**3.4.1.1** Gorwariodd y gwasanaeth hwn gan £205k (14%) yn ystod y flwyddyn. Dyma gynnydd o £18k (1% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£187k, 13%). Gellir priodoli'r gorwariant amodol ar orwariant o £176k yn y gyllideb 'arbedion i ddod o hyd iddynt' a symudiadau yn y cyfrif Ewro a mân amrywiadau eraill.

#### **3.4.2 Corfforaethol a Democrataidd**

**3.4.2.1** Gorwariodd y gwasanaeth hwn gan £232k (12%) yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £315k (7% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£83k, 4%). Mae'r rhesymau am y tanwariant amodol a'r amrywiad o gymharu â rhagamcan Chwarter 3 i'w priodoli i newidiadau a wnaed i'r fantolen yn ystod y chwarter diwethaf, gan gynnwys taliadau a derbyniadau ymlaen llaw o £275k a mân newidiadau eraill.

#### **3.4.3 Swyddfa'r Dirprwy Brif Weithredwr**

**3.4.3.1** Tanwariant o £24k (2%) yn y gwasanaeth hwn yn ystod y flwyddyn. Dyma symudiad o £58k (6% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) o'r gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£34k, 3%). Gellir priodoli'r tanwariant dros dro a'r amrywiad o gymharu â Chwarter 3 i fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

#### **3.4.4 Cyllid – Heb gynnwys Budd-daliadau a ganiatawyd**

**3.4.4.1** Gorwariodd y gwasanaeth hwn gan £733k (98%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynnydd o £16k (2% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y gorwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£717k, 83%).

**3.4.4.2** Dyma'r rhesymau am y gorwariant a ragamcenir:-

- Yn ystod y flwyddyn, bu angen Swyddog Adran 151 Dros Dro;
- Cyflogwyd staff asiantaeth i gynorthwyo gyda chau cyfrifon 2013/14. Nid yw'r rhan fwyaf o'r staff hyn bellach yn cael eu contractio; mae 3 aelod o staff asiantaeth yn parhau i gael eu contractio i lenwi i mewn ar gyfer swyddi gweigion ac i weithio ar brosiectau penodol sy'n cael eu cyllido ar wahân;
- Mae cyfanswm y gorwariant a ragamcenir ar gyfer y Swyddog Adran 151 a staff asiantaeth eraill yn £528k;
- Nid yw'r Grant ar gyfer Gweinyddu Budd-daliadau Tai bellach yn cael ei ddyrannu ar wahân (mae bellach yn rhan o'r Grant Cymorth Refeniw) ac, oherwydd na chafodd y cyllid ei ddyrannu yn ystod y broses o osod y gyllideb, bydd hyn yn gost ychwanegol o £111k;
- Mae llond llaw o fân amrywiadau eraill sydd, gyda'i gilydd, yn orwariant net o £94k.

#### **3.4.5 Adnoddau Dynol**

**3.4.5.1** Tanwariodd y gwasanaeth hwn gan £124k (51%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynnydd o £124k (51% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y rhagamcanion yn Chwarter 3 (£0). Gellir priodoli'r tanwariant dros dro a'r amrywiad o gymharu â Chwarter 3 i fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.4.6 TGCh**

**3.4.6.1** Tanwariodd y gwasanaeth gan £404k yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £66k yn y tanwariant a ragamcanwyd yn Chwarter 3 (£338k). Mae'r rhesymau am y tanwariant dros dro fel a ganlyn:-

- Arbedion £286k ar staffio;
- Arbedion £122k ar gyflenwadau a gwasanaethau;
- Mae llond llaw o fân amrywiadau eraill sydd gyda'i gilydd yn danwariant net o £4k.

**3.4.6.2** Mae'r rhagamcan wedi gwella gan £66k ers adroddiad Chwarter 3 o ganlyniad i arbedion o £122k ar gyflenwadau a gwasanaethau a llond llaw o fân-amrywiadau i'r rhagamcanion eraill.

### **3.4.7 Cyfreithiol a Phwyllgorau**

**3.4.7.1** Tanwariodd y gwasanaeth gan £23k (21%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £9k (8% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£32k, 22%). Gellir priodoli'r tanwariant dros dro a'r amrywiad o gymharu â Chwarter 3 i fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.4.8 Trawsnewid**

**3.4.8.1** Tanwariodd y gwasanaeth gan £153k (20%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £84k (11% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant a ragamcanwyd ac yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£69k, 9%). Gellir priodoli'r tanwariant dros dro a'r amrywiad o gymharu â Chwarter 3 i fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.4.9 Archwilio**

**3.4.9.1** Gorwariodd y gwasanaeth gan £14k (108%) yn ystod y flwyddyn. Mae hyn yn gynydd o £14k (108% o gyllideb flynyddol y gwasanaeth) yn y tanwariant yr adroddwyd arno yn Chwarter 3 (£0). Gellir priodoli'r tanwariant dros dro a'r amrywiad o gymharu â Chwarter 3 i fân amrywiadau yn erbyn cyllidebau a rhagamcanion.

### **3.4.10 Cyllid (Budd-daliadau a Ganiatawyd) a Chyllid Corfforaethol**

**3.4.10.1** Roedd gwaith yn mynd rhagddo mewn perthynas ag elfennau o'r cyllidebau hyn ar adeg drafftio'r adroddiad hwn. Roedd arbedion a nodwyd, gan gynnwys llog a oedd yn daladwy ac a dderbyniwyd o £398k, cyfanswm o £758k, cymerwyd nad oedd unrhyw amrywiadau ar gyllidebau eraill; adroddir ar unrhyw amrywiadau sylweddol yn codi o'r cyllidebau hyn ar lafar i'r pwyllgorau perthnasol.

## **4. Amrywiadau nad oes modd eu rheoli**

**4.1** Mae nifer o amrywiadau sy'n cael effaith ar y llinell waelod. Ceir manylion yn Anecs A am yr effaith hyn ar y llinell waelod. Yr eitemau mwyaf sylweddol y mae angen eu cysoni rhwng amrywiadau'r gwasanaethau y mae modd eu rheoli a'r amrywiadau ar y llinell waelod yw addasiadau statudol drwy'r Datganiad o'r Symudiadau mewn Cronfeydd Wrth Gefn (gweler y Datganiad Cyfrifon).

## PERFFORMIAD ARIANNOL (CRONFA'R CYNGOR) – CANLYNIADAU DROS DRO 2014/15

Cyfadran	Cyllideb Flynyddol	Canlyniadau Dros Dro	Cyfanswm yr Amrywiad Canlyniad Dros Dro	Amrywiadau Dros Dro nad oes modd eu Rheoli	Amrywiadau Dros Dro y mae modd eu rheoli	Amrywiadau Dros Dro nad oes modd eu rheoli sy'n cael effaith ar y canlyniadau cyfan	Amrywiad i'r Canlyniadau Dros Dro sy'n cael effaith ar y Linell Waelod
	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
<b>Dysgu Gydol Oes</b>							
Cyllideb wedi'i datganoli i'r Ysgolion	43,546	43,546	0	4	-4	4	0
Addysg Ganolog	7,586	9,626	2,040	2,105	-65	125	60
Diwylliant	1,894	1,876	-18	-121	103	-121	-18
<b>Cymunedau</b>							
Gofal Cymdeithasol	29,036	28,357	-679	-309	-370	-390	-760
Tai	1,260	2,391	1,131	1,383	-252	-212	-464
<b>Datblygu Cynaliadwy</b>							
Datblygu Economaidd (gan gynnwys Arforol)	1,836	2,579	743	734	9	35	44
Hamdden	2,381	2,283	-98	-83	-15	47	32
Priffyrdd a Thrafnidiaeth	10,305	10,857	552	603	-51	-13	-64
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	2,779	2,720	-59	-8	-51	-67	-118
Eiddo	452	1,929	1,477	1,459	18	-112	-94
Gwaith y codir amdano	0	0	0	0	0	0	0
Rheoli'r Gyfadran	57	55	-2	0	-2	0	-2
Gwastraff	7,746	7,842	96	223	-127	84	-43
<b>Dirprwy Brif Weithredwr</b>							
Corfforaethol – Gwasanaethau Eraill	1,491	3,576	2,085	1,880	205	1,912	2,117
Costau Corfforaethol a Democrataidd	1,896	2,611	715	483	232	483	715
Swyddfa'r Dirprwy Brif Weithredwr	1,000	22	-978	-954	-24	-954	-978
Cyllid – heb gynnwys Budd-daliadau a ganiatawyd	747	1,107	360	-373	733	-367	366
Cyllid – Budd-daliadau a ganiatawyd	5,918	5,918	0	0	0	0	0
Adnoddau Dynol	242	184	-58	66	-124	65	-59
TGCh	0	0	0	404	-404	363	-41
Cyfreithiol a Phwyllgorau	109	137	28	51	-23	64	41
Trawsnewid	747	250	-497	-344	-153	-344	-497
Archwilio	13	0	-13	-27	14	-27	-13
Cyllid Corfforaethol	5,242	4,419	-823	0	-823	0	-823

**Cyfanswm**

<b>126,283</b>	<b>132,285</b>	<b>6,002</b>	<b>7,176</b>	<b>-1,174</b>	<b>575</b>	<b>-599</b>
----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	------------	-------------

**CYLLIDWYD GAN**

Trethi Cenedlaethol Annomestig	22,042
Y Dreth Gyngor	29,512
Grant Cytundeb Canlyniadau	726
Grant Cymorth Refeniw	74,390

**126,670**



## PERFFORMIAD ARIANNOL (CRONFA'R CYNGOR) CH3 2014/15

Cyfadran	Cyllideb wedi'i Phroffilio Ch3 £'000	Gwirioneddol ac Ymrwymadau Ch3 £'000	Amrywiad Ch3 £'000	Cyllideb Flynyddol £'000	Canlyniad Disgwyliedig £'000	Amrywiad i'r Canlyniad Disgwyliedig £'000
<b>Dysgu Gydol Oes</b>						
Cyllideb wedi'i datganoli i'r Ysgolion	32,015	32,015	0	43,614	43,614	0
Addysg Ganolog	4,284	4,128	-156	7,402	7,287	-115
Diwylliant	1,175	1,169	-6	1,894	1,972	78
	<b>37,474</b>	<b>37,312</b>	<b>-162</b>	<b>52,910</b>	<b>52,873</b>	<b>-37</b>
<b>Cymunedau</b>						
Gofal Cymdeithasol	21,148	20,382	-766	29,419	28,716	-703
Tai	1,477	1,413	-64	1,668	1,595	-73
	<b>22,625</b>	<b>21,795</b>	<b>-830</b>	<b>31,087</b>	<b>30,311</b>	<b>-776</b>
<b>Datblygu Cynaliadwy</b>						
Datblygu Economaidd	683	581	-102	1,485	1,485	0
Hamdden	1,096	1,090	-6	2,370	2,485	115
Arforol	115	206	91	395	435	40
Y Fflyd	-37	19	56	-55	-55	0
Priffyrdd	6,227	6,051	-176	9,920	10,020	100
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	1,787	1,925	138	2,738	2,899	161
Eiddo	1,033	995	-38	452	490	38
Gwaith y codir amdano	211	100	-111	0	0	0
Rheoli'r Gyfadran	43	45	2	57	57	0
Gwastraff	5,587	5,627	40	7,890	7,925	35
	<b>16,745</b>	<b>16,639</b>	<b>-106</b>	<b>25,252</b>	<b>25,741</b>	<b>489</b>
<b>Dirprwy Brif Weithredwr</b>	1114	1281	167	1,491	1,678	187
Corfforaethol – Gwasanaethau Eraill	686	603	-83	1,896	1,813	-83
Costau Corfforaethol a Democrataidd	734	742	8	1,000	1,034	34
Swyddfa'r Dirprwy Brif Weithredwr	2,011	2,699	688	863	1,580	717
Cyllid – heb gynnwys Budd-daliadau a ganiatawyd	7,683	5,989	-1,694	5,918	5,980	62
Cyllid – Budd-daliadau a ganiatawyd	662	848	186	242	242	0
Adnoddau Dynol	1321	1096	-225	0	-338	-338
TGCh	1112	1210	98	143	111	-32
Cyfreithiol a Phwyllgorau	746	756	10	747	678	-69
Trawsnewid	173	175	2	13	13	0
Archwilio	5,321	5,321	0	5,108	5,108	0
Cyllid Corfforaethol	<b>21,563</b>	<b>20,720</b>	<b>-843</b>	<b>17,421</b>	<b>17,899</b>	<b>478</b>
	<b>98,407</b>	<b>96,466</b>	<b>-1,941</b>	<b>126,670</b>	<b>126,824</b>	<b>154</b>
<b>Cyfanswm</b>						
<b>ARIENNIR GAN</b>				22,042		
Trethi Cenedlaethol Annomestig				29,512		
Y Dreth Gyngor				726		
Grant Cytundeb Canlyniadau				726		
Grant Cymorth Refeniw				74,390		
				<b>126,670</b>		