

CYNGOR SIR YNYS MON

Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	26 TACHWEDD 2024
Pwnc:	MONITRO'R GYLLIDEB REFENIW, CHWARTER 2 2024/25
Deilydd Portffolio:	ROBIN WILLIAMS - DIRPRWY ARWEINYDD ADEILYDD PORFFOLIO - CYLLID
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**

- 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;
- Nodi'r crynodeb o gyllidebau wrth gefn ar gyfer 2024/25, y manylir arnynt yn Atodiad CH;
- Nodi'r modd y caiff costau asiantaeth ac ymgynghorwyr eu monitro ar gyfer 2024/25 yn Atodiadau D a DD;
- Cytuno i weithredu'r Ffioedd a Thaliadau newydd ar gyfer 2024/25, a'r ffioedd a addaswyd, fel y manylir yn Atodiad E.

Rheswm

Y sefyllfa gyffredinol a ragwelir ar gyfer y gyllideb refeniw ar ddiwedd yr ail chwarter yw gorwariant o £504k (0.28%) ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.

Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol gwasanaethau'r Cyngor ar ddiwedd chwarter 2, 30 Medi 2024. Mae'r sefyllfa a ragwelir ar gyfer y flwyddyn gyfan yn cael ei chrynhoi hefyd. Dylid nodi bod rhagweld y sefyllfa derfynol ar ddiwedd y flwyddyn ar ddiwedd chwarter 2 yn anodd, a gall y sefyllfa newid yn sylweddol wrth i weddill y flwyddyn ariannol fynd rhagddi. Mae rhai meysydd allweddol sy'n anodd eu rhagdybio a'u rhagweld mor gynnar â hyn yn y flwyddyn, a'r meysydd allweddol hynny yw:-

- 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 yw'n hysbys, a dderbynnir yn ystod y flwyddyn.
- Gwariant unwaith ac am byth nad oedd wedi cael ei rhagweld.
- Anawsterau recriwtio a chadw staff sy'n arwain at fwy o swyddi gweigion nag a ragwelwyd.
- Dyfarniadau cyflog a chyllido costau cyfraniadau pensiwn uwch.

O ganlyniad i'r sefyllfa a ragwelir a newidiadau eraill, bydd gan y Cyngor falans cyffredinol o £10.577m (5.88% o gyllideb refeniw net 2024/25) ar ddiwedd y flwyddyn ariannol, ac mae hyn £1.59m yn uwch na'r isafswm sy'n cael ei argymhell i'r Cyngor.

Oherwydd bod y rhagolwg ariannol cyffredinol yn rhagweld gorwariant 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 pham wnaethoch chi 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 newid o gymharu â'r gyllideb a gymeradwywyd yn cael ei nodi yn yr adroddiad.		
Dd - Asesu'r effaith bosib (os yw'n berthnasol):		
1	Sut mae'r penderfyniad hwn yn effeithio ar ein hanghenion tymor hir fel Ynys?	Mae hwn yn adroddiad ar gyfer monitro yn unig ac mae'n cael ei ddefnyddio, gydag adroddiadau eraill, i osod y strategaeth ariannol ar gyfer y tymor canol a'r gyllideb flynyddol. Bydd yr effaith ar anghenion hir dymor yr Ynys yn cael eu hasesu wrth osod y gyllideb flynyddol.
2	A yw hwn yn benderfyniad y rhagwelir y bydd yn atal costau / dibyniaeth 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, rhowch wybod gyda phwy.	Amherthnasol
4	A yw dinasyddion Ynys Môn wedi chwarae eu rhan wrth ddrafftio'r ffordd hon ymlaen, gan gynnwys y rhai hynny y mae'r penderfyniad hwn yn cael effaith uniongyrchol arnynt? Esboniwch sut.	Ymgynghorwyd â dinasyddion Ynys Môn fel rhan o broses gosod cyllideb 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 y rhai hynny sy'n profi anfantaidd economaidd-gymdeithasol.	Amherthnasol
7	Nodwch unrhyw effaith y gallai'r penderfyniad hwn ei gael ar gyfleoedd i bobl ddefnyddio'r Gymraeg ac ar beidio â thrin y Gymraeg yn llai ffafriol na'r Saesneg.	Amherthnasol
E - Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?		Beth oedd eu sylwadau?
1	Prif Weithredwr / Tîm Arweinyddiaeth (TA) (gorfodol)	Mae 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	Adolygodd y Panel Sgriwtini Cyllid y sefyllfa ariannol ar ddiwedd chwarter 2 yn ei gyfarfod ar 5 Tachwedd 2024.
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
- Atodiad E - Ffioedd a Thaliadau - Addasiadau i Lyfryn 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 - CHWARTER 2 2024/25

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

1.1 Mae'r Cyngor wedi cymeradwyo cyllideb refeniw net ar gyfer 2024/25 fel a ganlyn:-

Tabl 1
Cyllideb a Chyllid a Gymeradwywd 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 2 2024/25

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

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

	2024/25 Cyllideb	Ch2 Rhagolygon (o dan) / Drosodd	% Amrywiant	Ch1 Rhagolwg	Symudiad
	£'000	£'000	%	(O dan) / Drosodd £'000	£'000
Cyllidebau Gwasanaeth	165,733	2,369	1	1,333	1,036
Cyllidebau Corfforaethol	9,581	(1,156)	(8.25)	(652)	(504)
Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol	(4,425)	0	0	0	0
Gwariant Refeniw Net	179,739	1,213	1	681	532
Cyllid Allanol Cyfun	-127,586	0	0	0	0
Y Dreth Gyngor Safonol	-48,387	(157)	0	(68)	(89)
Premiwm y Dreth Gyngor	-3,766	(552)	15	(523)	(29)
Cyllid	-179,739	(709)	0	(591)	(118)
Rhagolwg Net (o dan) / Drosodd	0	504	0.26	90	414

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

Cyfarfod o'r Pwyllgor Gwaith	Swm £'m	Pwrpas
Balans Agoriadol	(15,606)	Cronfa Wrth Gefn Gyffredinol heb ei archwilio ar 31 Mawrth 2024
Defnyddiwyd ar gyfer Cyllideb 2024/25	4,425	
Balans Diwygiedig Cronfa Gyffredniol y Cyngor	(11,181)	

2.3 Rhyddhawyd swm o £100k o'r Balansau Cyffredinol yn ystod 2024/25 i gwrdd â chost delio gyda phroblem iechyd anifeiliaid sydd wedi codi, ac mae'r swm hwn yn ddigon i gyllido'r costau a gafwyd hyd yma. Mae cais wedi'i gyflwyno i Lywodraeth Cymru (LIC) am gyllid ychwanegol i gwrdd â'r cyfan neu ran o'r costau sy'n gysylltiedig â'r mater hwn. Os derbynnir cyllid ychwanegol, bydd yn cael ei ychwanegu at falansau'r Cyngor ond, ar ddiwedd chwarter 2 2024/25, cyfanswm y cyllid oedd ar gael oedd £11.081m.

2.4 Gallai'r Cyngor dderbyn cyllid ychwanegol yn ystod y flwyddyn ariannol hon mewn perthynas â chyfraniadau'r cyflogwr tuag at bensiynau athrawon, a byddai hyn yn ychwanegu at lefelau'r balansau cyffredinol. Trafodir hyn ymhellach ym mharagraff 8.2 (iii) isod.

3. PERFFORMIAD ARIANNOL FESUL GWASANAETH

3.1 Dengys y sefyllfa gyfun gyffredinol ar gyfer gwasanaethau'r Cyngor fod gorwariant o £2,369k 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	%
Gwasanaethau Oedolion	1,025	2.66
Gwasanaethau Plant	2,051	14.21
Busnes y Cyngor	109	5.13
Datblygu Economaidd	(504)	-16.41
TGCh	(457)	-9.71
Costau nad oes cyllideb ar eu cyfer (Yswiriant, Costau Cyfalaf Pensiynau a Darpariaeth Dyledion Drwg)	500	
Gwasanaethau Arall (Amrywiant gwerth llai na £100k)	(355)	5.54
Cyfanswm Amrywiant Gwasanaeth	2,369	1.42

- 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	4,422
Amrywiant mewn costau staffio sy'n codi o swyddi gweigion, net o gostau staff dros dro ychwanegol a staff asiantaeth	(1,077)
Newidiadau mewn prisiau contractau na wnaed darpariaeth ar eu cyfer yn y gyllideb a gymeradwywyd	189
Newidiadau mewn cyllid grant sy'n cynyddu neu'n lleihau'r gofyn am gyllid o'r gyllideb graidd	(16)
Incwm o ffioedd a thaliadau sy'n (uwch) / is na'r targed incwm	(1,304)
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig ag adeiladau	(198)
Amrywiant mewn costau sy'n gysylltiedig â chyflugi ymgynghorwyr allanol	71
Trosglwyddo cyllid i / (o) gronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol	(204)
Camgymeriadau yn y broses gosod cyllideb y gellir eu hadnabod yn rhwydd	4
Rhesymau amrywiol	482
CYFANSWM YR AMRYWIANT A RAGWELIR	2,369

- 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 £4,422m 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 y lleoliadau.
- 3.4 Mae'r sefyllfa yn y Gwasanaethau Oedolion wedi newid yn sylweddol, ac nid yw'r gyllideb yn ddigonol i gwrdd â'r galw ar hyn o bryd. Adolygwyd y gyllideb yn ystod y chwarter cyntaf, pan nodwyd nad oedd bellach angen £700k. Tynnwyd yr arian hwn o gyllideb y gwasanaeth a'i roi mewn cyllideb wrth gefn. Mae disgwyl y bydd angen dychwelyd yr arian hwn i gyllideb y gwasanaeth gan fod nifer yr achosion wedi cynyddu ac mae costau o fewn y sector yn cynyddu hefyd. Cynnydd mewn niferoedd cleientiaid, costau lleoliadau'n cynyddu a methu â chyfrifo'r ymrwymiad ariannol posib mewn perthynas â chleientiaid yn gywir sydd i gyfrif am y newid yn y rhagolwg o gymharu â'r chwarter diwethaf. Adolygwyd y fethodoleg a phrosesau ar gyfer creu'r rhagolwg er mwyn sicrhau bod y rhagolwg yn gywir o hyn ymlaen.
- 3.5 Mae'r galw am gludiant ysgol wedi gostwng hefyd, ond gall newid yn ystod chwarter 3 wrth i'r flwyddyn ysgol newydd gychwyn ac wrth i anghenion disgyblion unigol gael eu hadolygu.
- 3.6 Mae'r sefyllfa ariannol wedi gwella oherwydd swyddi gweigion, a rhagwelir tanwariant o £1.051k 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 £457k yn cael ei ragweld ar staffio ar ddiwedd chwarter 2.
- 3.7 Mae cytundeb cyfleustodau newydd wedi cychwyn yn ystod y flwyddyn ac mae'r buddion i'w gweld ym mhob gwasanaeth, ond mae'r arbedion mwyaf amlwg yn y Gwasanaethau Hamdden, sef y gwasanaeth sy'n defnyddio'r mwyaf o ynni o fewn y Cyngor. Mae hyn, ynghyd â lefelau incwm sy'n gwella, yn golygu bod y tanwariant a ragwelir ar gyfer y Gwasanaethau Hamdden wedi cynyddu i £416k yn ystod chwarter 2.
- 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 £1.366m yn uwch na'r gyllideb, ac mae incwm yn y gwasanaethau Hamdden 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 Cyllideb	Ch2 Rhagolwg (Tan) / Gorwariant	% Amrywiant	Rheswm am yr Amrywiant
	£'000	£'000	%	
Ardollau	4,931	0	0	-
Rhyddhad Trethi Dewisol	105	23	21.93	-
Cyllido Cyfalaf	5,753	(328)	(5.70)	Llai o fenthyca a dychweliadau uwch ar fuddsoddiadau
Budd-daliadau a Roddwyd	7,392	(544)	(7.36)	Llwyth achosion llai na'r disgwyl
Cyfraniad gwasanaethau Cefnogaeth gan CRT	(800)	0	0	-
Arbedion cyllideb i'w cyflawni	(694)	422	0	Gwaith yn parhau i gyflawni'r arbedion.
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol ac eraill	1,744	(728)	(41.75)	
Defnydd o'r Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol	(4,425)	0	0	
CYFANSWM	14,006	(1,156)	(8.25)	

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 ddiethriad, 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 £157k yn uwch 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 gwaged. Mae'r newid yn y rheolau cymhwystra 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%. O ganlyniad, rhagwelir gwaged o £552k ar gyllideb premiwm y Dreth Gyngor ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.

6. ARBEDION CYLLIDEBOL 2024/25

6.1 Fel rhan o'r gyllideb, gosodwyd targed o arbed £1m ar gostau staff. Byddai'r arbedion yn cael eu creu trwy asesu'r angen am swyddi wrth iddynt ddod yn wag. Nodwyd gwerth £590k o arbedion hyd yma yn 2024/25, ac mae £349k o arbedion pellach wedi eu nodi yn 2025/26. Bydd angen nodi £61k o arbedion pellach ac mae gwaith yn mynd rhagddo i nodi'r arbedion hyn ac unrhyw arbedion pellach wrth i swyddi ddod yn wag.

6.2 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 gyrrff allanol a chwtogi rhai gwasanaethau. Nid yw'r gwaith monitro cyllideb wedi nodi unrhyw broblemau o ran gwreiddu'r cynigion arbedion a wnaethpwyd.

7. COSTAU ASIANTAETH AC YMGYNGHORWYR

7.1 Gwariwyd £619k 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 £405k yn ymwneud â gweithwyr llanw ar gyfer swyddi gweigion. Mae'r Gwasanaeth Gwastraff wedi gwario £184k ar weithwyr mewn canolfannau ailgylchu. Mae manylion llawn wedi'u cynnwys yn Atodiad D.

7.2 Gwariwyd cyfanswm o £655k ar Ymgynghorwyr yn ystod y cyfnod rhwng Ebrill a Medi 2024, a chyllidwyd £299k 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. FFI OEDD A THALIADAU

8.1 Derbyniodd Deddf Iechyd Cyhoeddus (Cymru) 2017 Gydsyniad Brenhinol ar 3 Gorffennaf 2017. Roedd Rhan 4 o'r Ddeddf yn nodi'r gofynion ar gyfer cynllun trwyddedu gorfodol ar gyfer ymarferwyr sy'n rhoi 'triniaethau arbennig' yng Nghymru. Bwriad y cynllun trwyddedu yw gwella a chynnal safonau atal a rheoli heintiau yn y diwydiant triniaethau arbennig a sicrhau iechyd a diogelwch cleientiaid ac ymarferwyr fel ei gilydd. Mae pedwar triniaeth arbennig yn cael eu nodi, sef:-

- aciwbigo (gan gynnwys nodwyddo sych);
- tyllu'r corff;
- electrolysis;
- tatwio (gan gynnwys colur lled-barhaol).

8.2 Mae Adran 76 o Ran 4 o Ddeddf Iechyd Cyhoeddus (Cymru) 2017 yn caniatáu i awdurdodau lleol sydd wedi rhoi Trwydded Triniaethau Arbennig neu Dystysgrif Safle Cymeradwy godi ffi. Wrth benderfynu ar y ffi a godir, mae'n rhaid i'r awdurdod lleol ystyried y costau a gafwyd ganddo, neu'r costau y mae disgwyl eu cael. Cymeradwywyd y ffioedd cenedlaethol ar gyfer ceisiadau newydd a ffioedd adnewyddu gan Diogelu'r Cyhoedd Cymru ym mis Tachwedd 2023 ac maent yn seiliedig ar egwyddorion cyfraith achos Hemmings; cymeradwywyd yr amrywiad a'r ffioedd eraill gan Diogelu'r Cyhoedd Cymru ym mis Awst 2024. Yn unol â gofynion y rheoliadau, bydd y ffioedd hyn yn cael eu hadolygu ar y cyd ar ôl iddynt fod yn weithredol am flwyddyn, ac ar ddiwedd pob cyfnod o dair blynedd wedi hynny.

Mae cyfanswm y ffioedd ar gyfer ymarferwyr a safleoedd yn cael eu rhannu'n ffi cais a ffi cydymffurfio sy'n daladwy ar ôl i'r cais gael ei gymeradwyo. Mae'r ffi cais yn talu am brosesu'r cais, cynnal archwiliad a chyhoeddi dogfennaeth. Mae'r ffi cydymffurfio'n gyfraniad rhesymol tuag at redeg y cynllun trwyddedu, cynghori deiliaid trwyddedau, ymateb i gwynion, cynnal archwiliadau ychwanegol a darparu cymorth parhaus.

Mae'n ofynnol i bob awdurdod lleol gymeradwyo ffioedd, ac maent i'w gweld yn Atodiad E. Gan fod Diogelu'r Cyhoedd Cymru wedi cymeradwyo'r ffioedd ar ôl i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo'r ffioedd a thaliadau ar gyfer 2024/25, mae angen penderfyniad gan y Pwyllgor Gwaith yn awr ynglŷn ag addasu'r ffioedd a rhestrir yn Atodiad E.

9. CASGLIADAU

9.1 Ar ddiwedd yr ail chwarter, rhagwelir gorwariant o £0.504m 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 flwyddyn. Mae nifer o faterion nad ydynt wedi cael eu datrys eto fydd hefyd yn effeithio ar y sefyllfa ariannol derfynol.

9.2 Mae'r prif feysydd sydd heb eu datrys eto yn ymwneud â:-

- i. Cytunwyd ar y dyfarniad cyflog ar gyfer staff nad ydynt yn athrawon (o Ebrill 2024) ym mis Hydref 2024, sef £1,290 i bob pwynt ar y raddfa gyflog hyd at bwynt 43. Bydd pob pwynt cyflog o bwynt 44 ymlaen yn derbyn cynnydd o 2.5%. Oherwydd amseru'r adroddiad a dyddiad pan hysbysu'r Awdurdod fod y Cynnig Tâl wedi cael ei dderbyn, nid oedd yn bosib adlewyrchu'r cynnydd yn y ffigurau. Mae disgwyl cynnydd o thua £350k mewn cyflogau, o gymharu â'r gyllideb. Gwnaed darpariaeth wrth osod y gyllideb rhag ofn na fyddai'r gyllideb yn ddigonol i gwrdd â chynnig tâl y cyflogwr. Er mwyn pontio'r bwch, byddai'r Cyngor yn defnyddio cronfa wrth gefn a glustnodwyd, gwerth £1.7m, i gwrdd â phwysau oherwydd chwyddiant. Bydd hyn yn cael ei adlewyrchu'n llawn yn adroddiad chwarter 3.

- ii. LIC sy'n gosod cyflog athrawon. Yn ddiweddar cyhoeddwyd y byddai athrawon yn Lloegr yn derbyn codiad cyflog o 5.5%, ac efallai bod LIC yn ystyried codiad tebyg yng Nghymru. Roedd hyn yn uwch na'r 2% a ganiatawyd yn y gyllideb ar gyfer 2024/25. Amcangyfrifir bod cyfanswm cost ychwanegol y dyfarniad cyflog ar gyfer y cyfnod rhwng Medi 2024 a Mawrth 2025 yn £700k. Yn y gorffennol, mae LIC wedi cyllido unrhyw ddyfarniadau cyflog i athrawon oedd yn uwch na'r hyn a ganiatawyd yn y setliad llywodraeth leol. Mae LIC wedi cadarnhau eu bod wedi caniatáu 3.7% yn y setliad a byddant yn cwrdd â chost y dyfarniad cyflog o 5.5%, yn hytrach na'r 3.7% gwreiddiol. O ganlyniad i hyn, bydd y Cyngor yn derbyn tua £350k i £400k o gyllid ychwanegol clustnodedig ac, unwaith eto, bydd y gweddill yn cael ei gyllido o'r gronfa wrth gefn a glustnodedig.
- iii. Mae cyfraniad y cyflogwr tuag at gostau pensiynau athrawon wedi codi o 23.68% i 28.68%. Roedd y gost ychwanegol o £1.3m wedi'i gynnwys yn y gyllideb ddatganoledig ysgolion, ond nid oedd y setliad llywodraeth leol yn cynnwys unrhyw gyllid ychwanegol. Mae trafodaethau'n mynd rhagddynt rhwng LIC a Thrysorlys Ei Fawrhydi, ond mae LIC debygol o dderbyn cyllid ychwanegol a dylai hyn gael ei drosglwyddo i awdurdodau lleol. Ni chyhoeddwyd yr union ffigwr, ond dylai gwrdd â'r gost yn llawn. Bydd y cyllid ychwanegol, pan fydd y Cyngor yn ei dderbyn, yn arian annisgwyl, a gellir ei ddefnyddio i wrthbwysu unrhyw gostau tâl ychwanegol nad ydynt wedi cael eu cyllido a / neu ei ychwanegu at falansau cyffredinol y Cyngor.

9.3 Mae'r sefyllfa mewn perthynas â Gofal Cymdeithasol yn creu pryder arbennig, a rhagwelir gorwariant o £2.051m yn y Gwasanaethau Plant a £1,025m yn y Gwasanaethau Oedolion. 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 gwaethygu.

Wrth i weddill y flwyddyn ariannol fynd rhagddi, bydd effeithiau'r uchod yn cael eu hystyried yn yr adroddiadau monitro wrth i'r sefyllfa ddod yn fwy eglur.

9.4 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 gynorthwyo i gydbwysu'r gyllideb referniw yn 2025/26. Bydd rheolwyr yn monitro'r sefyllfa ariannol yn ofalus yn ystod gweddill y flwyddyn ac efallai y bydd rhaid rhoi mesurau ar waith i arbed costau yn 2024/25, er mwyn cynnal lefel bresennol y cronfeydd wrth gefn clustnodedig a balansau cyffredinol.

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date	2024/25 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual & Committed spend	2024/25 Ch2 Amrywiad Q2 Variance	2024/25 Ch1 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q1 Actual & Committed Spend	Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch2 : Q2 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	Ch1 : Q1 Amcangyfrif o Alldro 31 Mawrth 2025 gor/(tan) wariant Estimated Outturn 31 March 2025 over/(under)
<u>Priffyrdd, Eiddo a Gwastraff Highways, Property & Waste</u>									
Priffyrdd Highways	8,242	4,677	4,613	(64)	-1.37%	8,,151	(91)	-1.10%	(139)
Eiddo Property	1,993	501	551	49	9.87%	1,960	(33)	-1.66%	(17)
Gwastraff Waste	10,108	4,524	4,346	(177)	-3.92%	10,028	(80)	-0.79%	(95)
<u>Rheoleiddio a Datblygu Economaidd Regulation & Economic Development</u>									
Datblygu Economaidd Economic Development	3,071	1,698	1,389	(309)	-18.19%	2,567	(504)	-16.41%	(135)
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd Planning and Public Protection	2,916	1,857	1,723	(134)	-7.21%	2,950	34	1.17%	(6)
<u>Trawsnewid Transformation</u>									
Adnoddau Dynol Human Resources	1,721	954	938	(16)	-1.70%	1,727	6	0.35%	11
TGCh ICT	4,705	2,777	2,579	(198)	-7.13%	4,248	(457)	-9.71%	(51)
Trawsnewid Corfforaethol Corporate Transformation	1,245	543	495	(47)	-8.74%	1,212	(33)	-2.65%	(33)
<u>Adnoddau Resources</u>	4,050	2,209	2,146	(63)	-2.86.%	3,979	(71)	-1.75%	(105)

Gwasanaeth/Swyddogaeth <i>Service/Function</i>	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date	2024/25 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual & Committed spend	2024/25 Ch2 Amrywiad Q2 Variance	2024/25 Ch1 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q1 Actual & Committed Spend	Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch2 : Q2 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	Ch1 : Q1 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>	2,125	1,055	1,263	207	19.64%	2,234	109	5.13%	70
<u>Costau Corfforaethol a</u> <u>Democrataidd</u> <u>Corporate & Democratic costs</u>	2,129	1,391	1,397	6	0.42%	2,103	(26)	-1.22%	(17)
<u>Rheolaeth Corfforaethol</u> <u>Corporate Management</u>	815	414	414	0	-0.02%	834	19	2.33%	24
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	165,733	78,618	78,649	32	0.04%	168,102	2,369	1.43%	1,333
Ardollau <i>Levies</i>	4,931	4,589	4,931	341	7.44%	4,931	0	0.00%	0
Rhyddhad Trethi Dewisol <i>Discretionary Rate Relief</i>	105	0	0	0	0.00%	128	23	21.93%	26
Cyllido Cyfalaf <i>Capital Financing</i>	5,753	1,037	1,356	319	0.00%	5,425	(328)	(5.70%)	(604)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date	2024/25 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual & Committed spend	2024/25 Ch2 Amrywiad Q2 Variance	2024/25 Ch1 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q1 Actual & Committed Spend	Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch2 : Q2 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	Ch1 : Q1 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>	1,744	1,744	1,695	(49)	(2.81%)	1,016	(728)	(41.75%)	(28)
Arbedion Cyllideb i'w Gyflawni Budget Savings to be Achieved	(694)	0	0	0	0.00%	(273)	422	0.00%	452
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	723	5,958	5,235	723.93%	6,894	(544)	(7.36%)	(498)
Na ellir ei reoli <i>Uncontrollable</i>									
Cyfanswm Cyllid Corfforaethol Total Corporate Finance	14,006	8,094	13,941	5,846	72.22%	12,850	(1,156)	(8.25%)	(652)
Cyfanswm 2024/25 Total 2024/25	179,739	86,712	92,590	5,846	6.78%	180,952	1,213	0.65%	681
<u>Cyllido Funding</u>									
Trethi Annomestig NDR	(25,341)	(12,289)	(13,645)	(1,356)	11.03%	(25,341)	0	0.00%	0
Y Dreth Gyngor Council Tax	(48,387)	0	0	0	0.00%	(48,544)	(157)	0.32%	(68)

Gwasanaeth/Swyddogaeth Service/Function	2024/25 Cyllideb Blynyddol Annual Budget	2024/25 Ch2 Cyllideb hyd yma Q2 Budget Year to Date	2024/25 Ch2 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q2 Actual & Committed spend	2024/25 Ch2 Amrywiad Q2 Variance	2024/25 Ch1 Gwir Wariant ac Ymrwymadau Q1 Actual & Committed Spend	Ch2 : Q2 Amcangyfrif Gwariant i 31 Mawrth 2025 Estimated Expenditure to 31 March 2025	Ch2 : Q2 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	Ch1 : Q1 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%	(4,318)	(552)	14.66%	(523)
Grant Cynnal Refeniw Revenue Support Grant	(102,245)	(55,001)	(55,055)	(54)	0.10%	(102,245)	0	0.00%	0
Cyfanswm Cyllid 2024/25 Total Funding 2024/25	(179,739)	(67,290)	(68,700)	0	0	(180,448)	(709)	0.39%	(591)
Cyfanswm yr alldro, yn cynnwys effaith y cyllido Total outturn, including impact of funding	0	19,422	23,890	4,468	23.00%	504	504	0.27%	90

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	(213)	(154)		33							(92)
	Prydau Ysgol	53		39	14							
	Strategaeth ADY	44		56		(12)						
	Eithriadau i'r ysgol	(24)						(24)				
	Canolfan Iaith	85			85							
	Darpariaeth Blynyddoedd Cynnar	(44)	(40)	(4)								
	Clwb Gofal Plant	55				55						
	Addysg Bellach	(3)										(3)
	Addysg Canolog	(21)				(21)						
	Lleoliadau All-Sirol	(11)	(11)									
	Millbank	14						14				
Arall	17										17	
	CYFANSWM	(48)	(205)	91	47	64	43	(10)	-	-	-	(78)
Diwylliant	Amgueddfeydd ac Oriolau	25		(70)			25	30				40
	Llyfrgelloedd	(70)		(70)		(15)	15					
	Archifau	25		16				9				
	CYFANSWM	(20)	-	(124)	-	(15)	40	39	-	-	-	40
Gwasanaethau Oedolion	Henoed - Preswyl	103	415				(312)					
	Henoed - Nyrsio	569	908				(339)					
	Henoed - Gofal Cartref	138	121				17					

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	
	Henoed – Arall	(33)	9	(42)									
	Anabledd Corfforol – Preswyl	286	386				(100)						
	Anabledd Corfforol - Nyrsio												
	Anabledd Corfforol – Gofal Cartref	75	75										
	Anabledd Corfforol - Arall	(53)	(9)	(44)									
	Anabledd Dysgu - Preswyl	(51)	(115)				64						
	Anabledd Dysgu – Gofal Cartref	53	53										
	Anabledd Dysgu - Gofal Dydd	18	18										
	Anabledd Dysgu - Llety â Chymorth	82	82										
	Anabledd Dysgu – Arall	32	24	8									
	Iechyd Meddwl – Preswyl	107	80				27						
	Iechyd Meddwl – Gofal Cartref	(21)	(21)										
	Iechyd Meddwl – Llety â Chymorth	147	147										
	Iechyd Meddwl - Arall	(167)	(59)	(108)									
	Uned Ddarparu – Preswyl	351	(20)	564			(193)						

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	
	Gwasanaethau Cyfreithiol	133		124				5				4	
	CYFANSWM	109	-	103	-	-	5	-	-	-	-	4	(3)
Rheolaeth Corfforaethol	Rheolaeth Corfforaethol	19		19									
	CYFANSWM	24	-	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Corfforaethol a Democrataidd	Risg ac Yswiriant	(10)											(10)
	Cyfraniadau Pensiwn	(11)		(11)									
	Ffioedd Archwilio	22			22								
	Crwner	(20)	(17)										(3)
	Ardoll Prentisiaeth	7		7									
	Treuliau a Chymorth Aelodau	(14)											(14)
	Gwariant Dinesig	5											5
	Corfforaethol Arall	(5)											(5)
	CYFANSWM	(26)	(17)	(4)	22	-	-	-	-	-	-	-	(27)
Arall	Darpariaeth Costau heb ei Gyllidebu	500											500
	CYFANSWM	500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500
	CYFANSWM GWASANAETH	2,369	4,422	(1,077)	189	(16)	(1,304)	(198)	71	(204)	4	482	

CRYNODEB O SEFYLLFA CYLLIDEBAU WRTH GEFN – CHWARTER 2

	Cyllideb	Trosglwyddiadau i Wasanaethau	Y Gyllideb Ddiwygedig hyd yma	Wedi Ymrwymo hyd yma	Cyllidebau heb eu hymrwymo hyd yma	Cyllideb Rhagweledig
	£	£	£	£	£	£
Cronfeydd wrth gefn cyffredinol	382,282	(25,588)	356,694	38,360	318,334	-
Cyflog a Graddfeydd	300,000	(105,130)	194,870	110,968	184,263	-
Arall Clustnodedig	150,000	700,000	850,000	-	850,000	(700,000)
Chwyddiant cyflog	49,209	-	49,209	-	49,209	-
Twf Rhanbarthol – Bwrdd Uchelgais Economaid	86,250	(57,880)	28,370	-	28,370	(28,370)
Cynllun Hyfforddeion	340,000	(124,718)	215,282	-	215,282	-
Newid Hinsawdd	50,000	-	50,000	-	50,000	-
Cyfanswm y Cronfeydd wrth Gefn Cyffredinol ac Eraill	1,357,741	386,684	1,744,425	110,968	1,695,458	(728,370)

ATODIAD D

COSTAU ASIANTAETH EBRILL – MEDI 2024

Gwasanaeth	Swm £	Ffynhonnell y Cyllid (Cyllideb Graidd Benodol / Cyllideb staffio heb ei defnyddio / Grant / Cyfraniad Allanol	Parhaol / Dros Dro	Pwrpas
Datblygu Economaid	30,865	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Proses recriwtio aflwyddiannus
	30,865			
Ysgolion	54,559	Cyllideb Craidd	Dros Dro	Athrawon llanw mewn maes arbenigol
	54,559			
Gwastraff	139,617	Cyllideb Craidd Benodol	Dros Dro	Tasgau penodol ar y safle
	44,402	Cyllideb Graidd Benodol / Cyfraniad Allanol	Dros Dro	Tasgau penodol ar y safle
	184,018			
Gwasanaethau Plant	48,072	Cyllideb Craidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	48,072			
Gwasanaethu Oedolion	271,489	Cyllideb Craidd	Dros Dro	I lenwi swyddi gwag
	271,489			
Adnoddau	29,304	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Gwaith cymhorthdal
	1,110	Cyllideb Staffio heb ei defnyddio	Dros Dro	Cyfrol y gwaith
	30,414			
Cyfanswm	619,418			

**CRYNODEB O WARIANT AR YMGYNGHORWYR HYD AT DDIWEDD CHWARTER 2
2024/25**

Crynodeb o Wariant ar Ymgynghorwyr fesul Gwasanaeth			
Gwasanaeth	Chwarter 1 £	Chwarter 2 £	Cyfanswm 2024/25 £
Addysg Canolog	7,097	6,684	13,781
Diwylliant	13,613	11,000	24,613
Economaidd ac Adfywio	119,484	213,469	332,953
Eiddo			
Priffyrdd	53,753	18,597	72,350
Ysgolion		473	473
Gwastraff	19,093	13,868	32,961
CRT		3,490	3,490
Tai			
Corfforaethol a Democrataidd			
Gwasanaeth Oedolion			
Gwasanaethau Plant	3,209	21,378	24,586
Corfforaethol			
Trawsnewid	3,713	2,919	6,632
Busnes y Cyngor	18,168	63,100	81,267
Adnoddau	9,970	51,844	61,814
Cyfanswm	248,097	406,822	654,919
Cyllidwyd gan:			
Cyllideb Craidd	72,552	210,618	283,170
Grant	129,111	135,036	264,147
Cyfraniad Allanol	29,411	5,816	35,227
Cronfeydd Wrth Gefn / Darpariaethau	17,023	55,352	72,375
Cyfanswm	248,097	406,822	654,919

ATODIAD E

FFIOEDD A THALIADAU – YCHWANEGIADAU AC ADDASIADAU I LYFRYN 2024/25

Ffioedd newydd i'w cynnwys yn Llyfryn 2024/25		
Math o drwydded	Newydd	Adnewyddu
Trwydded Triniaethau Arbennig (trwydded 3 blynedd)	£203	£189
	(£159 Application £44 Compliance)	(£148 Application £41 Compliance)
Tystysgrif Safle Cymeradwy (trwydded 3 blynedd)	£385	£345
	(£244 Application £141 Compliance)	(£204 Application £141 Compliance)
Trwydded Triniaethau Arbennig – Amrywiad (Ychwanegu Triniaeth)		£131
Trwydded Triniaethau Arbennig – Amrywiad (Newid Manylion)		£26
Amnewid Trwydded		£13
Trwydded Triniaethau Arbennig Dros Dro		£92
Safle Cymeradwy ar gyfer Triniaethau Arbennig – Amrywiad (Ychwanegu Triniaeth)		£189
Safle Cymeradwy – Amrywiad (Newid Strwythurol)		£189
Safle Cymeradwy – Amrywiad (Newid Manylion)		£26
Amnewid Trwydded		£13
Safle Cymereadwy – Cymeradwyaeth Dros Dro (Digwyddiad Ategol)		£385
Safle Cymereadwy – Cymeradwyaeth Dros Dro (Confensiwn / Prif Bwrpas)		£680
Ffioedd cyfredol i'w diwygio o fewn Llyfryn 2024/25		
Fee	Newydd	Adnewyddu
Sgôr ail-sgorio (sefydliad Bwyta)	£180	£255