

Dogfen ir Cyhoedd



CYNGOR SIR
YNYS MÔN
ISLE OF ANGLESEY
COUNTY COUNCIL

Mrs Annwen Morgan
Prif Weithredwr – Chief Executive

CYNGOR SIR YNYS MÔN
ISLE OF ANGLESEY COUNTY COUNCIL
Swyddfeydd y Cyngor - Council Offices
LLANGFNI
Ynys Môn - Anglesey
LL77 7TW

Ffôn / tel (01248) 752500
Ffacs / fax (01248) 750839

RHYBUDD O GYFARFOD		NOTICE OF MEETING	
PWYLLGOR GWAITH (CYLLIDEB)		THE EXECUTIVE (BUDGET)	
DYDD LLUN 18 IONAWR 2021 10.00 o'r gloch		MONDAY 18 JANUARY 2021 10.00 am	
CYFARFOD RHITHIOL		VIRTUAL MEETING	
Swyddog Pwyllgor	Ann Holmes 01248 752518	Committee Officer	

AELODAU/MEMBERS

Plaid Cymru/Party of Wales

Llinos Medi Huws, Carwyn Jones, R Meirion Jones, Alun W Mummery, Robert G Parry, OBE, FRAGS,
Robin Wyn Williams

Annibynnol/Independent

Richard Dew, Dafydd Rhys Thomas, Ieuan Williams

COPI ER GWYBODAETH / COPY FOR INFORMATION

I Aelodau'r Cyngor Sir / To the Members of the County Council

Bydd aelod sydd ddim ar y Pwyllgor Gwaith yn cael gwahoddiad i'r cyfarfod i siarad (ond nid i bleidleisio) os ydy o/hi wedi gofyn am gael rhoddi eitem ar y rhaglen dan Reolau Gweithdrefn y Pwyllgor Gwaith. Efallai bydd y Pwyllgor Gwaith yn ystyried ceisiadau gan aelodau sydd ddim ar y Pwyllgor Gwaith i siarad ar faterion eraill.

A non-Executive member will be invited to the meeting and may speak (but not vote) during the meeting, if he/she has requested the item to be placed on the agenda under the Executive Procedure Rules. Requests by non-Executive members to speak on other matters may be considered at the discretion of The Executive.

**Ar hyn o bryd nid yw'r Pwyllgor hwn yn cael ei wê-ddarlledu'n fyw.
Bydd recordiad o'r cyfarfod ar wefan y Cyngor cyn gynted â phosibl.**

R H A G L E N

1 DATGANIAD O DDIDDORDEB

Derbyn unrhyw ddatganiad o ddiddordeb gan Aelod neu Swyddog mewn perthynas ag unrhyw eitem o fusnes.

2 MATERION BRYS A ARDYSTIWYD GAN Y PRIF WEITHREDWR NEU SWYDDOG A BENODWYD GANDDI

Dim materion brys ar adeg anfon y rhaglen hon.

3 CYLLIDEB GYFALAF CYCHWYNNOL 2021/22 (Tudalennau 1 - 12)

Cyflwyno adroddiad gan y Cyfarwyddwr Swyddogaeth (Adnoddau)/Swyddog Adran 151.

4 CYLLIDEB REFENIW DDRAFFT 2021/22 (Tudalennau 13 - 28)

Cyflwyno adroddiad gan y Cyfarwyddwr Swyddogaeth (Adnoddau)/Swyddog Adran 151.

5 CAU ALLAN Y WASG A'R CYHOEDD (Tudalennau 29 - 30)

Ystyried mabwysiadu'r canlynol –

“O dan Adran 100 (A) (4) Deddf Llywodraeth Leol 1972, cau allan y wasg a'r cyhoedd o'r cyfarfod yn ystod y drafodaeth ar yr eitem ganlynol ar y sail y gall olygu datgelu gwybodaeth eithriedig fel y'i diffinnir yn Atodlen 12A o'r Ddeddf honno ac yn y Prawf Budd y Cyhoedd amgaeëdig.”

6 ACHOS BUSNES - CORN HIR (Tudalennau 31 - 82)

Cyflwyno adroddiad gan y Cyfarwyddwr Addysg, Sgiliau a Phobl Ifanc.

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	18 IONAWR 2021
Pwnc:	CYLLIDEB GYFALAF GYCHWYNNOL 2021/22
Deiliad(au) Portffolio:	Y CYNGHORYDD R WILLIAMS
Pennaeth Gwasanaeth / Cyfarwyddwr:	R MARC JONES
Awdur yr Adroddiad:	JEMMA ROBINSON
Ffôn:	01248 752675
E-bost:	JemmaRobinson@ynysmon.gov.uk
Aelodau Lleol:	Amh

A –Argymhelliad/au a rheswm/rhesymau

1. PWRPAS YR ADRODDIAD

1.1 Mae'n ofynnol i'r Pwyllgor Gwaith gynnig cyllideb gyfalaf ar gyfer 2021/22, a fydd yn cael ei chyflwyno i'r Cyngor llawn i'w chymeradwyo yn ei gyfarfod ar 9 Mawrth 2021.

2. Argymhellion

2.1 Argymell i'r Cyngor llawn y rhaglen gyfalaf ganlynol ar gyfer 2021/22:-

	Cyf	£'000
Cynlluniau 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen	Para 4.1 a Thabl 2	3,970
Adnewyddu / Amnewid Asedau	Para 4.2.2 a Thabl 3	4,167
Prosiectau Cyfalaf Untro Newydd (Prosiectau Blaenoriaeth)	Para 5.2 - 5.6 a Thabl 4	780
Prosiectau Cyfalaf Untro Newydd (Yn amodol fod cyllid ar gael)	Para 5.6	325
Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif	Para 6	6,600
Cyfrif Refeniw Tai	Para 7	20,313
Cyfanswm y Rhaglen Gyfalaf a Argymhellir 2021/22		36,155
Cyllidir gan:		
Grant Cyfalaf Cyffredinol		2,163
Benthyca â Chefnogaeth Cyffredinol		2,158
Balansau Cyffredinol		596
Balansau Cyffredinol (os oes digon o gyllid ar gael)		325
Benthyca â Chefnogaeth Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif		2,897
Benthyca Digefnogaeth Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif		498
Arian Wrth Gefn CRT a'r Gwarged yn y Flwyddyn		15,639
Benthyca Digefnogaeth gan yr CRT		2,000
Grantiau Allanol		5,909
Cyllid 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen		3,970
2021/22 Cyfanswm Cyllid Cyfalaf		36,155

- Nodi'r gofynion cyllido posibl yn y dyfodol ar gyfer 2022/23 ymlaen (Atodiad 1, Tabl 3 a pharagraff 5.3).

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

Mae nifer o gynlluniau ychwanegol i'w hystyried yn y rhaglen gyfalaf a'r prif ffactor sy'n sbarduno'r cyllid yw fforddiadwyedd a manteisio i'r eithaf ar gyllid grant allanol.

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

Dirprwyir y mater i'r Pwyllgor Gwaith i gynnig y gyllideb gyfalaf.

CH – A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?

Ydi

D – A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?

Amh

DD – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori? Beth oedd eu sylwadau?

1	Prif Weithredwr / Uwch Dîm Arwain (UDA) (gorfodol)	Maent wedi'u cynnwys yn yr adroddiad
2	Cyllid / Adran 151 (gorfodol)	Amh – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Swyddog Cyfreithiol / Monitro (gorfodol)	
4	Adnoddau Dynol (AD)	Amh
5	Eiddo	Adlewyrchwyd gofynion y gyllideb yn y gyllideb arfaethedig
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu (TGCh)	Adlewyrchwyd gofynion y gyllideb yn y gyllideb arfaethedig
7	Caffael	Amh
8	Sgriwtini	
9	Aelodau Lleol	Amh
10	Eraill	

E – Yr effaith ar Genedlaethau'r Dyfodol (os yw'n berthnasol)

1	Sut mae'r penderfyniad hwn yn effeithio ar ein hanghenion hirdymor fel Ynys	Mae'r gyllideb gyfalaf yn sicrhau cyllid i gynnal asedau'r Cyngor ac mae'n rhan o'r strategaeth i gyflawni'r amcanion a nodir yng nghynllun corfforaethol y Cyngor.
2	A yw hwn yn benderfyniad y rhagwelir y bydd yn atal costau / dibyniaethau ar yr Awdurdod yn y dyfodol. Os felly, sut:-	Bydd parhau i gynnal a chadw asedau'r Cyngor yn atal costau mwy yn y dyfodol.
3	A ydym wedi bod yn cydweithio â sefydliadau eraill i ddod i'r penderfyniad hwn, os felly, rhowch wybod â phwy:	Mae prosiectau cyfalaf mewn perthynas ag Ysgolion yr 21ain Ganrif a'r CRT yn cyd-fynd â blaenoriaethau a nodwyd gan Lywodraeth Cymru.

4	A yw dinasyddion Ynys Môn wedi chwarae rhan yn y gwaith o ddrafftio'r ffordd hon ymlaen? Esboniwch sut:-	Bydd y gyllideb gyfalaf yn destun ymgynghoriad ffurfiol ar y gyllideb cyn bod y Cyngor yn ei chymeradwyo'n derfynol ym Mawrth 2021.
5	Amlinellwch pa effaith y mae'r penderfyniad hwn yn ei chael ar yr agenda Cydraddoldeb a'r iaith Gymraeg	Mae elfennau o'r rhaglen gyfalaf yn cyfrannu at yr agenda Cydraddoldeb e.e. Grant Cyfleusterau i'r Anabl, Mynediad i'r Anabl mewn Ysgolion, prynu Llyfrau Chrome ar gyfer disgyblion ysgol.
F - Atodiadau:		
Atodiad 1 – Adroddiad ar Gyllideb Gyfalaf 2021/22 Atodiad 2 – Cyllideb Gyfalaf Arfaethedig 2021/22		
FF - Papurau cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):		
Adroddiad y Strategaeth Gyfalaf – Cyngor llawn 10 Mawrth 2020 Cyllideb Gyfalaf 2020/21 – Cyngor llawn 10 Mawrth 2020		

CYLLIDEB GYFALAF DDRAFFT 2021/22**1. CYFLWYNIAD**

- 1.1. Mae'r Gyllideb Gyfalaf ddrafft ar gyfer 2021/22, a nodir isod, yn ystyried yr egwyddorion a nodir yn y Strategaeth Gyfalaf a gymeradwywyd gan y Pwyllgor Gwaith ym mis Mawrth 2020 a'r Cyngor llawn ym mis Mawrth 2020.

2. EGWYDDORION Y STRATEGAETH GYFALAF

- 2.1. Cymeradwywyd y Strategaeth Gyfalaf ar gyfer 2020/21 gan y Pwyllgor Gwaith a'r Cyngor llawn a chaiff ei diweddarau ar gyfer 2021/22 i adlewyrchu'r lefelau cyllid newydd, unrhyw newidiadau ym mlaenoriaethau'r Cyngor ac unrhyw newidiadau a nodir yn Strategaeth Rheoli Trysorlys y Cyngor ar gyfer 2021/22, a gaiff eu cymeradwyo gan y Pwyllgor Gwaith a'r Cyngor llawn ym mis Mawrth 2021.

- 2.2. Mae'r Strategaeth Gyfalaf bresennol yn nodi'r egwyddorion canlynol ar gyfer y Cyngor wrth benderfynu ar ei raglen gyfalaf :-

- Bob blwyddyn, bydd cyllid cyfalaf yn cael ei neilltuo i sicrhau y buddsoddir mewn asedau presennol i'w diogelu i'r dyfodol;
- Bydd y Cyngor yn gwneud y mwyaf o gyllid cyfalaf allanol lle bynnag y bo'n bosibl ac yn fforddiadwy;
- Bydd cyllid cyfalaf hefyd yn cael ei flaenoriaethu ar gyfer asedau sydd eu hangen i helpu'r Cyngor i gyflawni ei gyfrifoldebau statudol;
- Mae'r Cyngor yn parhau i ymrwymo i'r Rhaglen Ysgolion 21^{ain} Ganrif a bydd yn parhau i wneud defnydd llawn o'r cyllid allanol sydd ar gael trwy'r Rhaglen.

- 2.3. Aeth y strategaeth wedyn ymlaen i ddarparu ychydig mwy o wybodaeth ar sut y bydd yr egwyddorion hyn yn cael eu darparu a chafodd y pwyntiau allweddol canlynol eu cynnwys:-

- Bod rhaglen Ysgolion 21^{ain} Ganrif yn cael ei hystyried ar wahân i weddill y rhaglen gyfalaf gyffredinol;
- Bod amnewid asedau presennol neu asedau sydd wedi dod i ddiwedd eu hoes yn gostwng costau referniw a bod swm yn cael ei neilltuo yn y rhaglen gyfalaf bob blwyddyn i wella, neu amnewid, offer TG presennol, cerbydau ac adeiladau'r Cyngor;
- Mae'n ofyniad statudol i gynnig grantiau cyfleusterau i'r anabl a bydd cyllid yn cael ei neilltuo bob blwyddyn yn y rhaglen gyfalaf i gydymffurfio â'r gofyniad hwn; Bydd swm yn cael ei neilltuo bob blwyddyn i gyllido gwelliannau ffyrdd. Bydd y swm yn dibynnu ar y cyllid sydd ei angen i gyflawni unrhyw warantau gwerth isafswm contractau, lefel y cyllid allanol a mewnol sydd ar gael ac asesiad o gyflwr ffyrdd yr Awdurdod;
- Bydd prosiectau sydd angen lefel o gyllid cyfatebol yn cael eu hasesu fesul achos, bydd y penderfyniad i ymrwymo cyllid ai peidio yn seiliedig ar sut mae'r prosiect yn cyd-fynd â blaenoriaethau corfforaethol y Cyngor, unrhyw oblygiadau referniw parhaus a'r gymhareb o gyllid y Cyngor i'r cyllid grant;
- Ni fydd prosiectau a gyllidir o fenthycia digefnogaeth ond yn cael eu cyflawni os yw'r gostyngiad mewn costau referniw neu'r incwm uwch a gynhyrchir yn ddigon i dalu am y costau cyllido cyfalaf ychwanegol a greir.

2.4. Mae'r Strategaeth Gyfalaf hefyd yn nodi sut y dylid sgorio unrhyw fid newydd fel a ganlyn:-

- Pa mor agos y bydd y prosiect yn cyfrannu at flaenoriaethau'r Cynllun Corfforaethol – sgôr allan o 20;
- A yw'r prosiect yn denu cyllid allanol sylweddol – sgôr allan o 10;
- A fydd y prosiect yn arwain at arbedion refeniw – sgôr allan o 10;
- A fydd y prosiect yn helpu i liniaru risg gorfforaethol – sgôr allan o 10.

3. CYLLIDO RHAGLEN GYFALAF 2021/22

3.1. Mae'r cyllid sydd ar gael i gyllido'r rhaglen gyfalaf ar gyfer 2021/22 i'w weld yn Nhabl 1 isod. Dylid nodi bod y ffigyrau ar gyfer y Grant Cyfalaf Cyffredinol a'r Benthycâ â Chefnogaeth yn seiliedig ar ffigyrau'r setliad Llywodraeth Leol dros dro. Ni fydd y ffigwr terfynol yn hysbys tan y cyhoeddir ffigyrau'r setliad terfynol ar 2 Mawrth 2021. Mae lefel y cyllid o dan y ddau bennawd wedi parhau yn gymharol gyson dros nifer o flynyddoedd a ni ragwelir y bydd newid sylweddol rhwng y setliad dros dro a'r setliad terfynol.

Tabl 1
Cyllid Cyfalaf a Ragwelir fydd ar gael ar gyfer 2021/22

Ffynhonnell y Cyllid	£'m	£'m
Rhaglen Gyfalaf y Gronfa Gyffredinol		
Cynlluniau/Cyllid a ddygwyd ymlaen o 2020/21	3.970	
Grant Cyfalaf Cyffredinol	2.163	
Benthycâ â Chefnogaeth	2.158	
Derbyniadau Cyfalaf	-	
Arian Cyfalaf Wrth Gefn	-	
TAW Hamdden Wrth Gefn	0.750	
Grantiau Allanol a Chyfraniadau	0.030	
Cyllid ar gyfer y Rhaglen Gyfalaf Gyffredinol (Cronfa'r Cyngor)		9.071
Ysgolion yr 21ain Ganrif		
Benthycâ â Chefnogaeth	2.897	
Benthycâ Digefnogaeth	0.498	
Grant Llywodraeth Cymru	3.205	
Cyllid ar gyfer Ysgolion yr 21ain Ganrif		6.600
Cyfrif Refeniw Tai (CRT)		
Arian wrth gefn CRT	6.079	
CRT - Gwarged yn y flwyddyn	9.560	
Lwfans Atgyweiriadau Mawr Llywodraeth Cymru	2.674	
Benthycâ Digefnogaeth	2.000	
Cyllid ar gyfer CRT		20.313
Cyfanswm Cyllid Cyfalaf 2021/22		35.984

3.2. Mae'r potensial ar gyfer unrhyw dderbyniadau cyfalaf sylweddol yn gyfyngedig gan fod y rhan fwyaf o unrhyw asedau sy'n weddill nad ydynt wedi'u gwerthu eisoes wedi'u clustnodi i gyllido prosiectau cyfalaf presennol neu brosiectau cyfalaf yn y dyfodol (Ysgolion yr 21ain Ganrif, gwelliannau hamdden a mân-ddaliadau).

3.3. Mewn blynyddoedd blaenorol, mae cyllid wedi bod ar gael o gronfa wrth gefn a glustnodwyd yn benodol i gyllido prosiectau cyfalaf. Dros yr ychydig flynyddoedd diwethaf, defnyddiwyd y gronfa hon fel ffynhonnell cyllido ond mae'r balans wedi gostwng yn sylweddol a bydd y balans sy'n weddill yn cael ei gadw i gyllido unrhyw waith cyfalaf brys a allai godi yn ystod y flwyddyn neu i ddarparu arian cyfatebol pe bai'r cynnig o gyllid grant sylweddol yn cael ei dderbyn yn ystod y flwyddyn a oedd yn gofyn am swm bach o gyllid cyfatebol.

3.4. Mae cyllid y CRT wedi'i glustnodi ar gyfer prosiectau CRT yn unig ac ni ellir ei ddefnyddio ar gyfer unrhyw brosiectau eraill. Mae'r cynllun yn caniatáu defnyddio £6.079m yn 2021/22, gan adael £1.5m fel yr arian wrth gefn parhaus. Mae hyn yn unol â Chynllun Busnes y CRT sydd wedi'i gymeradwyo'n flaenorol gan y Cyngor.

4. RHAGLEN GYFALAF DDRAFFT (Cynlluniau a Ymrwymwyd)

4.1. Cynlluniau 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen

Ni fydd y cynlluniau canlynol yn cael eu cwblhau yn 2020/21 a byddant yn cael eu dwyn ymlaen i 2021/22:-

Tabl 2
Cynlluniau 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen

Cynlluniau 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen	2021/22 £'000	2022/23 £'000	2023/24 £'000
Unedau Porth	2,032	-	-
Porth Twristiaeth	1,290	170	-
Partneriaeth Tirwedd Caergybi	210	190	-
Adfywio Caergybi (Cyfnod II y Fenter Treflun Treftadaeth)	438	350	200
Cyfanswm y Cynlluniau a Ddygwyd Ymlaen	3,970	710	200

4.1.1 Unedau Porth – Cynllun a gyllidir gan grant Cronfa Datblygu Rhanbarthol Ewrop (ERDF) yw hwn i adeiladu unedau diwydiannol newydd ar safle'r porth, gyda'r prosiect yn cael ei gwblhau ym mis Rhagfyr 2021.

4.1.2 Porth Twristiaeth – Cynllun wedi'i gyllido gan grant yw hwn ac ni fydd angen unrhyw gyllid ychwanegol gan y Cyngor yn 2021/22.

4.1.3 Partneriaeth Tirwedd Caergybi – Cynllun yw hwn sy'n cael ei gyllido'n llawn gan grantiau allanol ac ni fydd angen unrhyw gyllid gan y Cyngor i gwblhau'r cynllun.

4.1.4 Adfywio Caergybi (Cyfnod II y Fenter Treflun Treftadaeth) - Sicrhawyd £75k o gyllid cyfatebol yn 2020/21 ar gyfer y cynllun hwn, gyda'r gweddill yn cael ei gyllido drwy grant. Bydd y cynllun nawr yn rhedeg tan 2023/24 ac ni fydd angen cyllid ychwanegol gan y Cyngor i gwblhau'r cynllun.

4.2. Adnewyddu/Amnewid Asedau Presennol

4.2.1 Bob blwyddyn, neilltuir symiau yn y rhaglen gyfalaf er mwyn cynnal, uwchraddio neu amnewid asedau presennol. Mae'r symiau a neilltuwyd wedi'u hadolygu gan y Tîm Cyllid mewn ymgynghoriad â'r gwasanaeth perthnasol ac argymhellir y symiau canlynol ar gyfer 2021/22:-

- **Grant Cyfleusterau i'r Anabl (DFGs) –** Mewn blynyddoedd blaenorol, neilltuwyd £750k ac ategwyd hyn yn 2018/19 a 2019/20 drwy ddefnyddio grantiau'r Gronfa Gofal Canolraddol. Mae Cyfarwyddwr y Gwasanaethau Cymdeithasol wedi nodi bod y defnydd o grant y Gronfa Gofal Canolraddol i ychwanegu at y gyllideb graidd yn bosibl yn 2021/22 ac, felly, bydd cyllideb graidd o £500k yn ddigonol yn 2021/22, er y bydd angen cynyddu'r gyllideb graidd yn ôl i £750k yn 2022/23.
- **Mynediad i'r Anabl mewn Adeiladau Addysg** - Neilltuwyd £300k i dalu cost yr addasiadau hyn mewn blynyddoedd blaenorol. Mae'r Gwasanaethau Eiddo wedi nodi bod angen gwario £978k mewn 5 ysgol uwchradd ac mae wedi rhaglennu'r gwaith hwn i ddigwydd dros 3 blynedd. O ganlyniad, argymhellir neilltuo £300k eto ar gyfer 2021/22 gan mai dyma ail flwyddyn y rhaglen 3 blynedd.
- **Adnewyddu Ysgolion –** Mae'r ôl-groniad o waith cynnal a chadw sydd angen ei wneud mewn ysgolion yn sylweddol ac ni ellir ei gyllido yn y tymor byr i'r tymor ganol. Er y gall rhywfaint o hyn gael ei liniaru gan raglen Ysgolion yr 21ain Ganrif, mae angen gwneud rhywfaint o waith brys ar adeiladau nad yw'r rhaglen hon yn effeithio arnynt o hyd. Mae'r Tîm Gwasanaethau Eiddo wedi nodi'r gwaith brys pennaf y dylid defnyddio'r dyraniad arferol o £1m arno. Fodd bynnag, yn ddelfrydol, mae angen i'r swm y gellir ei wario ar ysgolion gael ei wneud dros gyfnodau gwyliau er mwyn osgoi risgiau iechyd a diogelwch a tharfu ar ysgolion. Mae hyn yn golygu bod angen dechrau rhai prosiectau tymor hir nawr fel y gellir eu cwblhau cyn i risgiau difrifol godi. Mae ysgolion uwchradd yn arbennig mewn cyflwr gwael iawn ac mae angen buddsoddiad sylweddol arnynt. Fodd bynnag, mae rhai materion adeiladau yn hollbwysig ac ni allant aros am raglen Ysgolion yr 21 Ganrif. Yn ddelfrydol, dylai'r Awdurdod neilltuo tua £2.5m y flwyddyn.
- **Adnewyddu Adeiladau heblaw Ysgolion –** Unwaith eto, nodwyd ôl-groniad o waith y mae angen ei wneud yn swyddfeydd y Cyngor, cartrefi preswyl, cyfleusterau gofal dydd, llyfrgelloedd a chanolfannau hamdden ac nid oes digon o gyllid i wneud y gwaith hwn mewn un flwyddyn. Neilltuwyd £600k yn y flwyddyn flaenorol a bydd y lefel hon o gyllid yn ddigonol i dalu cost y rhan fwyaf o'r gwaith blaenoriaeth y mae angen ei wneud.
- **Ail-wynebu Priffyrdd** - Mae priffyrdd wedi asesu bod y dyraniad o £1.250m a ariennir o gyllid cyfalaf craidd y Cyngor yn ddigonol ar gyfer 2021/22. Mae hyn yn amodol ar gyhoeddiad yn y setliad dros dro fod y Grant Adnewyddu Priffyrdd Cyhoeddus eto'n cael ei gyllido gan Lywodraeth Cymru ar yr un lefel ag yn 2020/21. Fodd bynnag, wrth symud ymlaen, mae'r Adroddiad Statws Blynyddol ac Opsiwn yn cadarnhau bod angen cyllideb flynyddol o £2m er mwyn cynnal Cyflwr Ataliol ein ffyrdd. Byddai cyllideb sy'n is na'r swm gofynnol hwn yn anochel yn arwain at lai o effeithlonrwydd a llai o werth am arian gyda chostau ychwanegol i'r Awdurdod Priffyrdd gyda mwy o arian yn cael ei wario ar waith brys a hefyd y risg y bydd mwy o hawliadau trydydd parti yn cael eu gwneud yn erbyn yr Awdurdod. Cynhaliwyd rhaglen Adnewyddu Priffyrdd Llywodraeth Cymru, a neilltuodd £20m gan Lywodraeth Cymru i gynorthwyo Cynghorau i adnewyddu priffyrdd, o 2018-2021 ac, hyd yma, ni chyhoeddwyd unrhyw gyllid pellach i'r perwyl hwn.

Cerbydau – Mae swm o £150k wedi'i neilltuo mewn blynyddoedd blaenorol er mwyn gallu prynu cerbydau newydd yn lle'r rheini sydd wedi cyrraedd diwedd eu hoes ac i brynu cerbydau mwy effeithlon o ran tanwydd / e.e. ceir trydan. Fodd bynnag, yn ychwanegol at brynu cerbydau newydd yn lle hen rai fel mater o drefn, mae bysiau mini cludiant Cymunedol Môn yn cyrraedd diwedd eu hoes ddefnyddiol ac mae angen eu newid, gan fod costau trwsio yn cynyddu ac mae risg gynyddol na fydd cerbydau ar gael pan fyddir eu hangen. Mae rhaglen amnewid wedi cychwyn ac mae angen £45k ychwanegol yn 2021/22. Yn ogystal, bydd angen £100k pellach yn 2022/23 i ail-gychwyn uwchraddio'r fflyd graeanu.

- **Asedau TG** – Mae angen buddsoddiad parhaus i gynnal isadeiledd craidd y Cyngor ac i amnewid dyfeisiau a ddefnyddir gan staff i gael mynediad at systemau. Nodwyd bod angen swm o £171k i gynnal yr isadeiledd craidd a bod angen £121k ar gyfer dyfeisiau bwrdd gwaith. Mewn blynyddoedd blaenorol, ariannwyd costau trwyddeddu o gyllid cyfalaf ond gan fod y pwysau ar y gyllideb referniw wedi lleddfu ychydig, mae'r costau hyn wedi'u trosglwyddo i'r gyllideb referniw sy'n rhyddhau rhywfaint o arian cyfalaf.
- **Asedau TG (Ysgolion)** - Ym mis Gorffennaf 2019, cyhoeddodd Llywodraeth Cymru gyllid grant sylweddol o £50m ar gyfer 2019/20 er mwyn trawsnewid Technoleg Addysg o fewn Ysgolion Gwladwriaeth Cymru ymhell i'r dyfodol. Bydd y cyllid o gymorth i sicrhau'r isadeiledd sydd ei hangen ar ysgolion er mwyn gallu bodloni safonau digidol Llywodraeth Cymru. Disgwylir i Lywodraeth Cymru fuddsoddi £30m yn 2020/21, £20m yn 2021/22 a £10m yn 2022/23. Bydd mwyafrif y cyllid ar gyfer 2021/22 (90%, tua £0.270m ar gyfer Ynys Môn) yn cael ei ddal gan Lywodraeth Cymru a bydd awdurdodau lleol yn prynu offer o ffynhonnell ganolog a drefnir gan Lywodraeth Cymru. Darperir 10% (a amcangyfrifir fel £30k ar gyfer Ynys Môn) o'r cyllid i awdurdodau lleol er mwyn cefnogi gweithrediad y cynllun. Mae'r cyllid hwn yn ddibynol ar ymrwymiad y Cyngor i newid yr offer rhyw dro yn y dyfodol pan fydd yn dod i ddiwedd ei oes. Bydd angen trafodaethau pellach fel rhan o gyllidebau yn y dyfodol o ran sut i greu cyllid digonol er mwyn cyllido'r buddsoddiad angenrheidiol pan fydd yr offer yn dod i ddiwedd ei oes defnyddiol.

4.2.2 Ceir crynodeb o'r cyllid craidd yr argymhellir ei ddefnyddio uchod yn Nhabl 3 isod:-

Tabl 3
Cyllid sy'n cael ei argymhell ar gyfer Adnewyddu / Amnewid Asedau
Presennol 2021/22 – 2023/24

Adnewyddu / Amnewid Asedau Presennol	2021/22 £'000	2022/23 £'000	2023/24 £'000
Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl	500	750	750
Mynediad i'r Anabl mewn Adeiladau Addysg	300	300	300
Adnewyddu Ysgolion	1,000	2,500	2,500
Adnewyddu Adeiladau nad ydynt yn Adeiladau Ysgol	600	600	600
Priffyrdd	1,250	2,000	2,000
Cerbydau	195	295	250
Asedau TG	292	292	292
Asedau TG Ysgolion	30	15	-
Cyfanswm	4,167	6,752	6,692

4.2.3 Cyfanswm y Cyllid Cyfalaf Cyffredinol a dderbyniwyd gan Lywodraeth Cymru ar gyfer 2021/22 yw £4.321m. Ychydig o gynnydd a fu yn y dyraniad cyfalaf cyffredinol gan Lywodraeth Cymru ers nifer o flynyddoedd wrth i gyllid cyfalaf ychwanegol gael ei gyfeirio at brosiectau penodol e.e. Ysgolion yr 21ain Ganrif. Os bydd y lefel hon o gyllid yn parhau yn 2022/23 a thu hwnt i hynny, bydd rhaglen gyfalaf y Cyngor naill ai wedi ei chyfyngu i adnewyddu ac amnewid yr asedau cyfredol neu bydd yn rhaid lleihau'r dyraniadau a ddangosir uchod er mwyn rhyddhau cyllid i dalu am ymrwymadau eraill.

5. BIDIAU ERAILL AM CYLLID YCHWANEGOL

5.1. Gofynnwyd i'r gwasanaethau gyflwyno bidiau am gyllid cyfalaf. Aseswyd y bidiau hyn gan y Tîm Cyllid, gan ddefnyddio'r dull sgorio a nodwyd yn y Strategaeth Gyfalaf ac yna fe'u gosodwyd yn nhrefn blaenoriaeth gan yr Uwch Dîm Arweinyddiaeth. Ac eithrio'r rhaglen Ysgolion yr 21^{ain} Ganrif a'r Cyfrif Refeniw Tai, cyfanswm y cyllid craidd cyffredinol a oedd ar gael ar gyfer 2021/22 oedd £4.321m, ac mae angen £4.167m ohono ar gyfer yr uchod, gan adael £0.184m i gyllido unrhyw brosiectau untro newydd.

5.2. Ar ôl sgorio'r prosiectau, ac yn dilyn yr adolygiad gan yr Uwch Dîm Arweinyddiaeth, argymhellir y dylid cynnwys y prosiectau canlynol yn rhaglen gyfalaf 2021/22 (gweler Tabl 4 isod):-

Tabl 4
Prosiectau Cyfalaf Untro a Argymhellir eu Cyllido yn 2021/22

Teitl y Prosiect	Disgrifiad	Swm a Argymhellir £'000
Prosiectau Llesiant Amgylcheddol a Datblygu Economaidd	Cyllid cyfatebol i'w ddefnyddio pan fydd cyllid grant ar gael.	95
Llyfrau Chrome i ysgolion	Cyllido 1,672 o lyfrau Chrome ar gyfer Ysgolion Uwchradd a Chynradd i sicrhau bod llyfrau Chrome ar gael i blant, cynyddu cymhareb y llyfrau Chrome i ddisgyblion a chyfrannu at gynllun ehangach hwb 2019-2023.	305
Ail-wynebu manau chwarae	Ail-wynebu dwy ardal chwarae yn Ysgol Uwchradd Caergybi.	300
Cynlluniau Atal Llifogydd	Darparu Cyllid cyfatebol (15%) ar gyfer cynlluniau ar raddfa fach a hefyd darparu cyllid cyfatebol (15%) ar gyfer cynlluniau mawr wedi'u blaenoriaethu er mwyn denu cyllid grant Llywodraeth Cymru. Felly, byddai grant Llywodraeth Cymru yn dod i gyfanswm o £2.295m.	405
CYFANSWM BIDIAU NEWYDD AM GYLLID CYFALAF YN 2021/22		1,105

- 5.3.** Mae'r bidiau a nodir yn Nhabl 4 yn fwy na'r cyllidarian sydd ar gael o £0.921m a, gan nad yw'r prosiectau'n cynhyrchu unrhyw incwm ychwanegol neu'n lleihau gwariant refeniw, yna nid ystyrir bod benthycu digefnogaeth yn opsiwn. Yr unig opsiwn cyllido sydd ar ôl yw defnyddio, felly, yw balansau cyffredinol y Cyngor.
- 5.4.** Mae balans presennol y Cyngor o gronfeydd cyffredinol wrth gefn yn £7.06m (ar 1 Ebrill 2020) a, gan y rhagwelir ar hyn o bryd y bydd cyllideb refeniw 2020/21 yn tanwario £1m, mae potensial i'r gronfa gyffredinol gynyddu i tua £8m erbyn diwedd blwyddyn ariannol 2020/21. Mae'r Cyngor wedi gosod targed o 5% o'r gyllideb refeniw net fel y targed ar gyfer y lefel isaf o falansau cyffredinol ac yn seiliedig ar y gyllideb refeniw arfaethedig ar gyfer 2021/22 byddai hyn yn cyfateb i isafswm balans o tua £7.0m.
- 5.5.** Pe bai'r balansau cyffredinol yn codi i £8m mae potensial i ddefnyddio £1m o falansau cyffredinol i gyllido'r gwariant cyfalaf ychwanegol yn 2021/22. Fodd bynnag, pe bai sefyllfa'r gyllideb refeniw yn gwaethygu dros ail hanner y flwyddyn ariannol, gall lefel y cyllid sydd ar gael fod yn llai na £1m.
- 5.6.** O'r 4 cynllun a nodir yn Nhabl 4, ystyrir bod y cyllid cyfatebol ar gyfer prosiectau Datblygu Economaidd a phrynu llyfrau Chrome i ddisgyblion yn gynlluniau blaenoriaeth y mae angen eu cyllido'n llawn yn 2021/22. Os nad oes digon o arian wrth gefn ar gael h.y. bod lefel y cronfeydd wrth gefn yn is na'r hyn a ragwelwyd, yna gellir cwtdogi'r ddau gynllun terfynol fel a ganlyn:-
- Gall cwtdogi'r gwaith o osod wyneb newydd ar y ddwy ardal chwarae yn Ysgol Uwchradd Caergybi fel mai un yn unig a gwblheir yn 2021/22. Bydd hyn yn lleihau cost y cynllun tua £100k.
 - Mae'r cyllid cyfatebol ar gyfer y cynlluniau atal llifogydd yn cynnwys £225k fel cyllid cyfatebol i wneud cynllun atal llifogydd gwerth £1.5m yn Nhraeth Coch. Er y byddai peidio â sicrhau bod y cyllid cyfatebol ar gael ar gyfer y cynllun hwn yn arwain at golli £1.275m yng ngrant Llywodraeth Cymru, ystyrir bod y cynllun yn gynllun is o ran blaenoriaeth na'r cynlluniau mawr eraill yn y Fali a Phorthaethwy sydd wedi'u cynnwys yn y rhaglen gyfalaf.
- 5.7.** Nododd y broses bidio hefyd nifer o brosiectau nad oes angen cyllid arnynt yn 2021/22 ond y gallai fod angen eu cyllido yn 2022/23 neu wedi hynny. Mae'r rhain yn cynnwys y canlynol:-
- TGCh ysgolion – Ym mis Gorffennaf 2019, cyhoeddodd Llywodraeth Cymru gyllid grant sylweddol o £50m ar gyfer 2019/20 i drawsnewid Technoleg Addysg o fewn Ysgolion Gwladwriaeth Cymru ymhell i'r dyfodol. Bydd y cyllid yn helpu i roi'r isadeiledd hwb sydd ei angen ar ysgolion i fodloni safonau digidol Llywodraeth Cymru. Mae disgwyl i Lywodraeth Cymru fuddsoddi £30m yn 2020/21 ac, £20m yn 2021/22 ac yn olaf, £10m yn 2022/23. Llywodraeth Cymru fydd yn dal y rhan fwyaf o'r cyllid ar gyfer 2021/22 (90%, tua £0.270m ar gyfer Ynys Môn) a bydd awdurdodau lleol yn prynu offer o ffynhonnell ganolog a drefnir gan Lywodraeth Cymru. Darperir 10% (tua £30k ar gyfer Ynys Môn) o'r cyllid i awdurdodau lleol i helpu i weithredu'r rhaglen. Mae'r cyllid hwn yn dibynnu ar ymrwymiad y Cyngor i ddisodli'r offer rywbryd yn y dyfodol pan fydd yn cyrraedd diwedd ei oes. Y ffordd hawsaf o wneud hyn yw neilltuo cyllid cyfalaf bob blwyddyn i greu cronfa wrth gefn fydd ar gael pan fydd angen. Byddai swm o £500k y flwyddyn dros 4 blynedd o 2021/22 yn sicrhau cronfa o £2m o fewn pedair blynedd.

- Cynllun lliniaru llifogydd ar y B5109 yn Fryars Bay. Gan nad oes unrhyw eiddo mewn perygl o lifogydd yn yr ardal hon, nid yw'r cynllun yn denu cyllid grant gan Lywodraeth Cymru o dan ei gynllun presennol. Os bydd cyllid grant ar gael, efallai y bydd angen i'r Cyngor ystyried rhyddhau cyllid cyfatebol er mwyn cwblhau'r gwaith lliniaru.
- Mae gwasanaethau dydd anabledd dysgu'n cael eu hadolygu ar hyn o bryd. Mae'n bosibl bydd canlyniad yr adolygiad hwnnw'n argymhell buddsoddi cyllid cyfalaf mewn un neu ddwy ganolfan er mwyn moderneiddio'r gwasanaeth. Nid yw'n glir ar hyn o bryd faint o gyllid cyfalaf fyddai ei angen ond mae'n debygol o fod yn swm sylweddol.
- Ar hyn o bryd, mae'r Cyngor yn paratoi cynllun gwella cyfleusterau hamdden er mwyn nodi'r hyn fydd ei angen i gynnal a gwella'r cyfleusterau hamdden yn nhair prif ganolfan hamdden y Cyngor. Mae tua £750k mewn cronfa wrth gefn benodol ar gyfer hamdden a gellid cynyddu'r cyllid sydd ar gael trwy werthu'r cwrs golff, os bydd y Cyngor yn dod i'r casgliad hwnnw. Fodd bynnag, mae angen llawer mwy o gyllid na hynny a bydd angen cyllid allanol ychwanegol i'w weithredu.
- Mae offer y cynllun Cyswllt Môn presennol yn agos at ddiwedd ei oes ddefnyddiol ac, er mwyn cynnal y cysylltiadau â'r sefydliadau a wasanaethir ganddo ar hyn o bryd, bydd angen am newid yr offer neu drosglwyddo'r cysylltiadau i Rwydwaith Prosiect Cydgasglu Band Eang y Sector Cyhoeddus (PSBA). Amcangyfrifir y bydd angen £180k dros gyfnod o 3 blynedd i gwblhau'r trosglwyddiad. Fodd bynnag, byddai symud i ffwrdd o Cyswllt Môn yn golygu y gellid gwerthu'r mastiau a byddai hynny'n cynhyrchu derbyniadau cyfalaf.
- Mae'r Cyngor wedi buddsoddi symiau dros y blynyddoedd diwethaf i foderneiddio ei brosesau busnes trwy fuddsoddi mewn systemau swyddfa gefn a gweithredu'r system Rheoli Perthynas Cwsmer (CRM). Y cam nesaf yw dechrau datblygu systemau ymateb awtomataidd i ddelio ag ymholiadau gan gwsmeriaid (ChatBots). Er nad yw'r Cyngor mewn sefyllfa i weithredu'r dechnoleg ar hyn o bryd, nodwyd yr angen i fuddsoddi mewn technoleg o'r fath fel bid cyfalaf i'r dyfodol.

6. YSGOLION YR 21AIN GANRIF

- 6.1.** O ganlyniad i'r cyllid sylweddol y bydd y cynlluniau'n ei ddenu gan Lywodraeth Cymru a'r angen i foderneiddio'r stad ysgolion bresennol, mae'r Cyngor wedi ymrwmo i gyllido'r cynlluniau hyn drwy'r defnydd o fenthycia digefnogaeth a'r derbyniadau cyfalaf yn sgil gwerthu hen safleoedd ysgolion. Mae Rhaglen Gyfalaf 2021/22 yn golygu y gellir cwblhau prosiectau Band A â chychwyn prosiectau Band B. Penderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith fydd pa brosiectau i ymgymryd â nhw a phryd y byddant yn dechrau.
- 6.2.** Amcangyfrifir mai cost y rhaglen yn 2021/22 yw £6.600m (yn net o unrhyw dderbyniadau cyfalaf) a fydd yn cael ei gyllido drwy grant o £3.205m gan Lywodraeth Cymru, £2.897m o fenthycia â chefnogaeth a £0.498m o fenthycia digefnogaeth.

7. CYFRIF REFENIW TAI

- 7.1.** Mae'r Cyfrif Refeniw Tai yn gyfrif wedi'i glustnodi o ran gwariant refeniw a chyfalaf. Bydd y rhaglen arfaethedig ar gyfer 2021/22 yn parhau i fuddsoddi yn y stoc bresennol er mwyn sicrhau cydymffurfiaeth barhaus â safonau SATC, gyda £9.555m yn cael ei fuddsoddi. Bydd £10.758m arall yn cael ei wario ar ddatblygu eiddo newydd ac mewn prynu eiddo hawl i brynu yn ôl.

- 7.2. Bydd y rhaglen yn cael ei chyllido drwy: Arian Wrth Gefn y CRT (£6.079m), gwarged y referniw a grëwyd yn 2021/22 (£9.560m), grantiau Llywodraeth Cymru (£2.674m) a benthyca digefnogaeth newydd (£2.000m).

8. CRYNODEB RHAGLEN GYFALAF A ARGYMHELLIR 2021/22

- 8.1. Ceir crynodeb o'r rhaglen gyfalaf a argymhellir ar gyfer 2021/22 yn Nhabl 5 isod a cheir dadansoddiad manylach yn Atodiad 2:-

Tabl 5
Crynodeb o'r Rhaglen Gyfalaf a Argymhellir 2021/22

	Cyf	£'000
Cynlluniau 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen	Para 4.1 a Thabl 2	3,970
Adnewyddu / Amnewid Asedau	Para 4.2.2 a Thabl 3	4,167
Prosiectau Cyfalaf Untro Newydd (Prosiectau Blaenoriaeth)	Para 5.2 - 5.6 a Thabl 4	780
Prosiectau Cyfalaf Untro Newydd (Yn amodol fod cyllid ar gael)	Para 5.6	325
Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif	Para 6	6,600
Cyfrif Refeniw Tai	Para 7	20,313
Cyfanswm y Rhaglen Gyfalaf a Argymhellir 2021/22		36,155
Cyllidir drwy:		
Grant Cyfalaf Cyffredinol		2,163
Benthyca â Chefnogaeth Cyffredinol		2,158
Balansau Cyffredinol		596
Balansau Cyffredinol (os oes digon o gyllid ar gael)		325
Benthyca â Chefnogaeth Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif		2,897
Benthyca Digefnogaeth Ysgolion yr 21 ^{ain} Ganrif		498
Arian Wrth Gefn CRT a'r Gwarged yn y flwyddyn		15,639
Benthyca Digefnogaeth CRT		2,000
Grantiau Allanol		5,909
Cyllid 2020/21 a Ddygwyd Ymlaen		3,970
2021/22 Cyfanswm Cyllid Cyfalaf		36,155

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
ADRODDIAD I:	PWYLLGOR GWAITH
DYDDIAD:	18 IONAWR 2021
PWNC / TESTUN:	CYLLIDEB REFENIW DDRAFFT 2021/22
DEILYDD(ION) PORTFFOLIO:	Y CYNGHORYDD ROBIN W WILLIAMS
PENNAETH GWASANAETH	MARC JONES
AWDUR YR ADRODDIAD:	MARC JONES
FFÔN:	01248 752601
E-BOST:	rmjfi@ynysmon.gov.uk
AELODAU LLEOL:	Amherthnasol
A - Argymhelliad / Argymhellion a rheswm / rhesymau	
<p>Ni fydd y gyllideb derfynol yn cael ei chymeradwyo gan y Cyngor llawn tan 9 Mawrth 2021, ond, ar hyn o bryd, argymhellir i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo'r canlynol: -</p> <ul style="list-style-type: none"> (i) Yr addasiadau i'r Gyllideb sydd wedi eu cynnwys yn y Gyllideb Ddisymud fel y nodir hwy ym Mharagraffau 4 i 7; (ii) Y gyllideb ddisymud ar gyfer 2021/22, sef £147.076m, ac a ddylai fod yn sail i gyllideb refeniw 2021/22 (para 7.1); (iii) Cynnydd arfaethedig yn y Dreth Gyngor ar gyfer 2021/22 o 3.75%, a fydd yn destun ymgynghoriad cyhoeddus (para 10.2); (iv) Diwygiadau arfaethedig ychwanegol i'r gyllideb, fel y nodir yn Nhabl 5; (v) Cyllideb arfaethedig gychwynnol ar gyfer 2021/22 o £147.531m; (vi) Y dylai'r Pwyllgor Gwaith ofyn am farn y cyhoedd ar y cynnig ar gyfer y gyllideb arfaethedig a'r cynnydd yn y dreth gyngor ar gyfer 2021/22. <p>Mae'r adroddiad manwl ar baratoi cyllideb ddisymud 2021/22, y setliad dros dro a chyllido'r bwloch yn y gyllideb ynghlwm yn Atodiadau 1-3.</p>	
B - Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd y rhesymau am eu gwrthod ac/neu am ddewis yr opsiwn hwn?	
Amherthnasol	
C - Pam mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?	
Mae'r mater hwn wedi ei ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.	
CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?	
Ydi	
D - A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?	
Ydi	

DD - Gyda phwy yr ymgynghorwyd?		Beth oedd eu sylwadau?
1	Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA) (gorfodol)	Mae sylwadau gan yr UDA wedi eu hymgorffori yn yr adroddiad
2	Cyllid / Swyddog Adran 151 (gorfodol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Swyddog Cyfreithiol / Monitro (gorfodol)	I'w gadarnhau
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth (TG)	
7	Sgriwtini	I'w gadarnhau
8	Aelodau Lleol	
9	Cyrff allanol / eraill	
E - Risgiau a chamau lliniaru (os yn berthnasol)		
1	Economaidd	
2	Gwrthdlodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldeb	
6	Cytundebau Canlyniadau	
7	Arall	
F - Atodiadau:		
<ul style="list-style-type: none"> • Atodiad 1 - Adroddiad ar Gyllideb Refeniw Ddrafft 2021/22 • Atodiad 2 - Dadansoddiad o'r Symudiadau o Gyllideb Refeniw Derfynol 2020/21 i Gyllideb Ddisymud 2021/22 • Atodiad 3 - 2021/22 Cyllideb Ddisymud fesul Gwasanaeth 		
FF - Papurau cefndir (cysylltwch ag awdur yr adroddiad am wybodaeth bellach os gwelwch yn dda):		
<ul style="list-style-type: none"> • Cynllun Ariannol Tymor Canol 2021/22 - 2023/24 - Gweler Rhaglen Cyfarfod y Pwyllgor Gwaith ar 28 Medi 2020 - Eitem 8 		

CYLLIDEB REFENIW DDRAFFT 2021/22

1. RHAGARWEINIAD

- 1.1. Mae'r adroddiad canlynol yn nodi cyllideb referniw arfaethedig y Pwyllgor Gwaith ar gyfer 2021/22. Paratoir y gyllideb ar sail y rhagdybiaethau a nodwyd yn y Cynllun Ariannol Tymor Canol (CATC) a gymeradwywyd gan y Pwyllgor Gwaith ym mis Medi 2020, y setliad amodol ar gyfer llywodraeth leol, a gyhoeddwyd gan Lywodraeth Cymru ar 22 Rhagfyr 2020, a'r arbedion referniw arfaethedig a nodwyd gan y gwasanaethau unigol ac a drafodwyd yn y gwahanol weithdai a gynhaliwyd yn ystod yr haf a'r hydref.
- 1.2. Yna bydd y gyllideb arfaethedig a gymeradwywyd gan y Pwyllgor Gwaith yn destun proses ymgynghori gyhoeddus ffurfiol, a fydd yn rhedeg o 19 Ionawr 2021 hyd at 2 Chwefror 2021.
- 1.3. Ar ôl derbyn ffigyrau'r setliad terfynol ar 2 Mawrth 2021, adolygir y cynnig ar gyfer y gyllideb derfynol gan y Pwyllgor Sgriwtini ar 16 Chwefror 2021, a bydd y gyllideb yn cael ei hargymell i'w chymeradwyo gan y Pwyllgor Gwaith ar 1 Mawrth 2021, gyda'r gyllideb derfynol ar gyfer 2021/22 yn cael ei chymeradwyo gan y Cyngor yn ei gyfarfod ar 9 Mawrth 2021.

2. PRIF RAGDYBIAETHAU YN CODI O'R CYNLLUN ARIANNOL TYMOR CANOL

- 2.1. Mae'r Cynllun Ariannol Tymor Canol yn nodi nifer o ragdybiaethau ac mae'r rhagdybiaethau hyn wedi'u hystyried wrth gyfrifo'r gyllideb ddisymud ar gyfer 2021/22. Mae'r gyllideb ddisymud yn gyllideb sy'n darparu adnoddau i redeg gwasanaethau ar lefelau 2020/21 ond wedi'i diweddarau i adlewyrchu unrhyw newidiadau hysbys sydd y tu hwnt i reolaeth y gwasanaethau (newidiadau yr ymrwymwyd iddynt) ac i adlewyrchu'r costau yn 2021/22.
- 2.2. Mae'r rhagdybiaethau hyn wedi'u cymryd i ystyriaeth yn y gyllideb ddisymud ynghyd â newidiadau manylach (newidiadau yr ymrwymwyd iddynt) sy'n caniatáu ar gyfer codiadau mewn costau y gwyddys amdanynt e.e. ymrwymadau cytundebol a mân gywiriadau i'r gyllideb. Mae'r gyllideb ddrafft hefyd yn caniatáu ar gyfer cyllid ychwanegol, newidiadau y gwyddys amdanynt i gyllid grant a mân gywiriadau i'r gyllideb y bernir eu bod yn angenrheidiol i sicrhau bod cyllideb y Cyngor yn adlewyrchu'n gywir y costau y mae'n eu hwynebu yn 2021/22.

3. NEWIDIADAU YR YMRWYMWYD IDDYNT

- 3.1. Mae newidiadau yr ymrwymwyd iddynt yn ddiwygiadau sy'n cael eu hystyried wrth lunio'r gyllideb ddisymud ac maent yn adlewyrchu cynnydd neu ostyngiad mewn costau sydd y tu hwnt i reolaeth y Cyngor neu'r gwasanaeth unigol. Gall y newidiadau gynnwys eitemau o gyllid unwaith ac am byth angenrheidiol neu sy'n disgyn allan o'r gyllideb, costau sy'n deillio o newidiadau deddfwriaethol, newidiadau mewn costau o ganlyniad i ymarfer tendro, costau cyllido cyfalaf ac ati. Cyfanswm yr addasiadau a wnaed i'r gyllideb yw £2,642k ac fe drafodir manylion y newidiadau mwyaf yn y paragraffau isod.

3.2. Contract Casglu Gwastraff a Glanhau Strydoedd

Yn dilyn proses gaffael ffurfiol, mae'r Cyngor wedi ymrwymo i gytundeb newydd gyda Biffa ar gyfer darparu gwasanaethau casglu gwastraff a glanhau strydoedd. Mae'r contract newydd yn cychwyn ar 1 Ebrill 2021 a bydd yn rhedeg am gyfnod cychwynnol o 8 mlynedd. Mae'r pris contract y cytunwyd arno ar gyfer 2021/22 £909k yn uwch na'r gyllideb gyfredol. Yn ogystal, mae'r Cyngor wedi cytuno i gyllido'r broses o brynu gwerth £4.5m o gerbydau a chyfarpar newydd y bydd Biffa yn eu defnyddio i gyflawni'r contract. Bydd y Cyngor yn defnyddio benthyca digefnogaeth i gyllido prynu'r cerbydau a'r peiriannau a bydd hyn yn arwain at dâl darpariaeth referniw isaf (DRI) blynyddol o £563k ar y gyllideb referniw ynghyd â chostau llog blynyddol ychwanegol o £68k.

Ym mis Ionawr 2020, cytunodd y Pwyllgor Gwaith i gyflwyno tâl blynyddol am gasglu gwastraff gardd ac, ym mis Hydref 2020, cytunodd y Pwyllgor Gwaith i godi tâl blynyddol o £35 yr aelwyd am y gwasanaeth hwnnw. Amcangyfrifir y bydd y tâl, net o gostau staffio ychwanegol, yn cynhyrchu £265k o incwm ychwanegol sy'n gwrthbwysu costau ychwanegol y contract newydd yn rhannol.

Felly, bydd angen £1.275m ychwanegol o gyllid ar gyfer y contract newydd, sy'n cyfateb i oddeutu 3% o gynnydd yn y Dreth Gyngor.

3.3. Technoleg Gwybodaeth

Mae'r Cyngor yn dod yn fwyfwy dibynnol ar dechnoleg gwybodaeth i ddarparu ei wasanaethau ac mae'r newid hwn i wasanaethau digidol wedi bod o fudd mawr yn ystod y pandemig, gyda staff yn newid i weithio gartref a mwy o gwsmeriaid y Cyngor yn delio â'r Cyngor yn electronig. Mae'r cynnydd hwn yn y galw am ddefnyddio technoleg gwybodaeth yn gofyn am lefel uwch o gefnogaeth dechnegol i gynnal isadeiledd a meddalwedd y Cyngor. Bellach mae angen adnoddau staffio ychwanegol a neilltuwyd £257k yng nghyllideb 2021/22 i gyllido'r adnoddau ychwanegol hyn.

Yn ogystal, mae'r bygythiad i systemau a data'r Cyngor yn cynyddu o hyd gydag ymdrechion dyddiol yn cael eu gwneud i hacio i mewn i systemau'r Cyngor. Mae £22k ychwanegol wedi'i neilltuo i uwchraddio systemau'r Cyngor i amddiffyn rhag ymosodiadau wystlo.

Mae cadw cysylltiad â holl staff y Cyngor wedi dod yn bwysicach yn ystod y pandemig ac mae wedi tynnu sylw at yr angen i sicrhau bod gan holl staff y Cyngor gyfrif e-bost corfforaethol. Bydd hyn yn ei golygu y bydd angen i'r Cyngor brynu 600 o drwyddedau ychwanegol ar gost flynyddol o £43k.

Yn ystod y pandemig, mae nifer sylweddol o staff wedi symud i weithio gartref mewn ymateb i gais Llywodraeth Cymru, ond mae gweithio gartref yn creu problemau mewn nifer o feysydd, yn enwedig o ran y system ffôn. Mae system ffôn gyfredol y Cyngor yn seiliedig ar gael ffôn ar bob desg - sy'n drefniant anhyblyg ac yn gostus i'w gynnal. Trwy symud i gyfeirio galwadau i staff trwy ddefnyddio 'Teams' bydd yn caniatáu i staff gael mynediad i alwadau yn eu cartrefi neu ar eu dyfeisiau personol eu hunain a bydd yn arwain at arbedion mewn gwariant cyfalaf h.y. ni fydd angen yr isadeiledd a ffonau newydd a bydd yn lleihau'r angen i staff fod â ffôn symudol corfforaethol. Cost y newid yw £85k y flwyddyn ond bydd arbedion ar gostau ffonau symudol, costau ynni a chostau cynnal a chadw. Bydd yr arbedion hyn ar gael ar gyfer cyllidebau refeniw yn y dyfodol pan fydd lefel yr arbedion gwirioneddol yn eglurach.

Mae angen gwelliannau i system ddi-wifr gyhoeddus y Cyngor ac mae angen £8k ychwanegol i gynnal y system bob blwyddyn.

3.4. Niferoedd Disgyblion

Bob blwyddyn, mae effaith y newid yn nifer y disgyblion yn y sectorau cynradd ac uwchradd yn cael ei hystyried fel rhan o'r broses gosod cyllideb. Ar gyfer 2020/21, mae hyn wedi arwain at gynnydd o £333k yn y sector uwchradd ond gostyngiad o £95k yn y sector cynradd.

Hyd at 2018/19, roedd Ysgol Arbennig y Cyngor (Canolfan Addysg y Bont) yn cyllido 85 o ddisgyblion. Fel rhan o gyllideb 2018/19, dyrannwyd £78k ychwanegol er mwyn cyllido 5 disgybl ychwanegol. Ers 2019/20, mae'r gyllideb wedi'i newid i adlewyrchu'r newidiadau yn nifer y disgyblion. Cynyddwyd y gyllideb £147k i adlewyrchu'r newid a ragwelir yn nifer y disgyblion yn 2021/22.

3.5. Cynnig Twf Gogledd Cymru

Yn ei gyfarfod ar 8 Rhagfyr 2020, penderfynodd y Cyngor llawn ymrwymo i'r Cynnig Twf ar gyfer Gogledd Cymru. Yn ogystal â thaliad blynyddol i gwrdd â chyfraniad y Cyngor at gost rhedeg y Swyddfa Raglenni (£50k y flwyddyn), sydd eisoes wedi'i gynnwys yng nghyllideb refeniw'r Cyngor, cytunodd y Cyngor hefyd i gyfrannu at gyllido'r costau llog blynyddol o ganlyniad i'r angen i gymryd benthyg arian ym mlynnyddoedd cynnar y prosiect. Amcangyfrifir y bydd cyfraniad blynyddol y Cyngor yn £67k y flwyddyn ac mae'r swm hwn wedi'i ychwanegu at y gyllideb refeniw ar gyfer 2021/22.

3.6. Costau Pensiwn Hanesyddol

Mae'r Cyngor yn parhau i wneud taliadau i'r Cynllun Pensiwn Llywodraeth Leol a Chynllun Pensiwn yr Athrawon mewn perthynas â chyn weithwyr a ymddeolodd yn gynnar. Newidiodd y dull o gyllido ymddeoliadau cynnar yng nghanol y 2000au a daeth cyfraniadau blynyddol i ben, ond mae taliadau blynyddol yn parhau i gael eu gwneud mewn perthynas â gweithwyr a ymddeolodd yn gynnar cyn i'r newid ddigwydd. Er bod nifer y taliadau unigol yn gostwng wrth i nifer y cyn weithwyr hyn ostwng, trist dweud, oherwydd marwolaeth, mae'r swm sydd ei angen yn cael ei asesu gan actiwari'r cynllun pensiwn bob 3 blynedd ac mae hyn wedi arwain at orfod cynyddu cyfraniadau'r Cyngor. Mae'r swm newydd yn £150k ychwanegol o 2021/22.

3.7. Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor

Hyd at 2013/14, roedd trethdalwyr a oedd yn gymwys i dderbyn gostyngiad yn eu biliau Dreth Gyngor yn derbyn y gostyngiad hwnnw trwy'r system fudd-daliadau ar ffurf Budd-dal Dreth Gyngor, a gyllidwyd gan yr Adran Gwaith a Phensiynau. Yn 2013/14, disodlwyd Budd-dal Dreth Gyngor gan Gynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor, gyda'r cyllid ar gyfer y cynllun yn cael ei drosglwyddo i'r Grant Cymorth Refeniw. I ddechrau, ariannwyd y cynllun yn llawn ond, wrth i lefel y Dreth Gyngor godi ac oherwydd bod nifer yr hawlwyd wedi newid ers 2013/14, bu'n rhaid i'r Cyngor ddarparu cyllid ychwanegol i gwrdd â chost y cynllun (yn ychwanegol at y swm a ddarperir yn y Grant Cymorth Refeniw).

Y gyllideb ar gyfer 2020/21 oedd £6.016m, ond fel rheol bydd y gyllideb hon yn cael ei hadolygu ymhellach i ystyried unrhyw newidiadau yn y llwyth achosion a'r cynnydd terfynol yn y Dreth Gyngor ar gyfer 2020/21. Fodd bynnag, gall y pandemig byd-eang a'r dirywiad economaidd sy'n deillio o hynny arwain at gynnydd anghymesur yn y llwyth achosion. Mae hyn wedi'i gydnabod gan Lywodraeth Cymru, a fydd yn darparu cyllid grant ychwanegol i gwrdd â'r costau uwch a gafwyd yn ystod 2021/22.

Fodd bynnag, bydd angen cynyddu'r gyllideb i gymryd i ystyriaeth y cynnydd yn lefel y Dreth Gyngor yn 2021/22, gyda phob cynnydd o 1% yn y Dreth Gyngor yn golygu cynnydd o £60k yng nghost y Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor. At ddibenion y gyllideb ddisymud, mae £301k ychwanegol wedi'i gynnwys i gwrdd â chost cynnydd o 5% yn y Dreth Gyngor (yn unol â'r CATC). Bydd y gyllideb derfynol yn cael ei diwygio i adlewyrchu'r cynnydd terfynol y cytunwyd arno yn y Dreth Gyngor.

3.8. Ardoll Gwasanaeth Tân ac Achub Gogledd Cymru

Mae'r Gwasanaeth Tân yn codi ardoll bob blwyddyn sy'n cael ei rannu ar draws chwe Awdurdod Gogledd Cymru ar sail nifer y boblogaeth, sy'n amrywio bob blwyddyn rhwng y 6 awdurdod. Yn ei gyfarfod ar 9 Tachwedd 2020, penderfynodd Awdurdod Tân ac Achub Gogledd Cymru ar gynnydd o 3.15% yn yr ardoll, sy'n arwain at gynnydd o £97k yn y gyllideb, sy'n golygu cyllideb ddisymud o £3.690m.

3.9. Eraill

Mae nifer o gyllidebau eraill wedi'u haddasu i adlewyrchu newidiadau sydd wedi digwydd yn ystod y flwyddyn sydd y tu hwnt i reolaeth y gwasanaethau, mae'r rhain yn cynnwys cyllidebau incwm lle na all y Gwasanaeth godi'r incwm mwyach. Cyfanswm gwerth net yr addasiadau hyn yw gostyngiad o £54k.

4. CYLLIDBAU WRTH GEFN

- 4.1.** Fel rhan o'r broses gosod cyllideb, mae nifer o gyllidebau wrth gefn wedi'u hymgorffori yn y gyllideb i gwrdd â chostau tymor penodol, risgiau posib y gall bod angen eu hariannu yn ystod y flwyddyn neu fel arian wrth gefn cyffredinol a ddefnyddir yn ystod y flwyddyn wrth i'r pwysau ar gyllidebau gynyddu neu fel mae pethau annisgwyl yn digwydd. Dangosir y newidiadau a wnaed i'r cyllidebau wrth gefn yn Nhabl 1 isod: -

Tabl 1					
Symudiadau yn y Cyllidebau Wrth Gefn rhwng 2020/21 a 2021/22					
		Dyddiad Gorffen	Cyllideb 2020/21 £'000	Cyllideb Arfaethedig 2021/22 £'000	Newid £'000
Prosiect Rhanbarthol Stem	Wedi ei glustnodi	2021/22	38	38	-
Cais Twf Rhanbarthol	Wedi ei glustnodi	Yn parhau	50	117	+ 67
Risg Galw	Wedi ei glustnodi	Wedi ei drosglwyddo'i gyllidebau gwasanaeth	486	0	(486)
Cyflogau a Graddfeydd	Wedi ei glustnodi	Yn parhau	150	150	-
Pobl sy'n gweithio ar eu pennau eu hunain	Wedi ei glustnodi	2020/21	20	0	(20)
Cymorth Dewisol Trethi Annomestig		Yn parhau		70	-
Cyllideb Wrth Gefn Gyffredinol		Yn parhau	372	362	(10)
CYFANSWM			1,186	737	(449)

4.2. Mae'r Gyllideb Wrth Gefn ar gyfer Cyflogau a Graddfeydd wedi'i chynnwys yng nghyllideb y Cyngor ers nifer o flynyddoedd i gwrdd â chost ymddeoliadau cynnar a diswyddiadau, wrth i'r Cyngor ac ysgolion leihau'r gweithlu mewn ymateb i'r gostyngiad mewn cyllid. Mae'r sefyllfa ariannol well yn 2021/22 yn caniatáu i'r Cyngor gadw'r gyllideb hon ar lefel 2020/21, gan na ddisgwylir y bydd angen gwneud gostyngiadau sylweddol yn nifer y staff yn 2021/22.

5. COSTAU STAFFIO

5.1. Bydd costau tâl yn newid yn flynyddol i adlewyrchu'r newidiadau staff dros y flwyddyn (staff newydd yn cael eu penodi i bwynt gwahanol ar y raddfa gyflog), staff yn derbyn cynyddiadau cyflog blynyddol a'r dyfarniad tâl. Manylir ar effaith pob un ar y gyllideb isod: -

5.2. Mae cynyddiadau cyflog i staff a newidiadau mewn swyddi wedi arwain at gynydd o £541k yn y costau.

5.3. Cyhoeddodd Canghellor y Trysorlys, ym mis Tachwedd 2020, y rhewir cyflogau ar gyfer holl weithwyr y sector cyhoeddus (ac eithrio'r GIG) sy'n ennill dros £24,000 ac y byddai'r dyfarniad tâl i'r rheini sy'n ennill llai na £24,000 o leiaf £250. Fodd bynnag, nid Llywodraeth y DU sy'n pennu'r dyfarniad tâl ar gyfer gweithwyr llywodraeth leol (staff y Cyd-Gyngor Cenedlaethol) ond fe'i gosodir gan y corff sy'n cynrychioli cyflogwyr llywodraeth leol. Yn ogystal, mae pennu'r dyfarniad tâl blynyddol i athrawon wedi'i ddatganoli i Lywodraeth Cymru. O ganlyniad mae'r cyhoeddiad hwn wedi arwain at rywfaint o ansicrwydd o ran y dyfarniadau cyflog posib ar gyfer y 2 brif grŵp o weithwyr llywodraeth leol.

5.4. Roedd y dyfarniad tâl i athrawon ar gyfer y flwyddyn academaidd a ddechreuodd ym mis Medi 2020 yn amrywio o 2.5% i 3.75%. Cydnabu Llywodraeth Cymru fod y setliad hwn yn uwch nag y byddai'r Cynghorau wedi caniatáu ar ei gyfer yn eu cyllidebau ac o'r herwydd dyfarnodd grant ychwanegol i Gynghorau i gwrdd â'r gost ychwanegol. Derbyniodd Ynys Môn £90k i gwrdd â'r gost rhwng Medi 2020 a Mawrth 2021 ac mae'r grant hwn bellach wedi trosglwyddo i setliad 2021/22. O ystyried ei bod yn ymddangos mai dyma sut mae Llywodraeth Cymru yn bwriadu gweithredu o ran tâl Athrawon mae'n rhesymol tybio y dylai'r Cyngor ddarparu swm yn seiliedig ar chwyddiant tybiedig ar gyfer y dyfarniad tâl o fis Medi 2021 ymlaen. Yn yr hinsawdd economaidd sydd ohoni, mae'n anodd amcangyfrif chwyddiant yn 2021 o ystyried effaith y pandemig a Brexit. Fodd bynnag, rhagolwg cyfredol Banc Lloegr yw y bydd chwyddiant oddeutu 1% erbyn canol 2021 ac felly gwnaed darpariaeth ar gyfer y ffigwr hwn fel chwyddiant ar gyfer tâl athrawon. Arweiniodd hyn at gynnydd o £171k yn y gyllideb gyffredinol ar gyfer tâl.

5.5. Mae ceisio amcangyfrif beth fydd y dyfarniad tâl ar gyfer staff nad ydynt yn athrawon yr un mor anodd ac ni wyddys a fydd y Cyflogwyr yn dilyn arweiniad Llywodraeth y DU ac yn rhewi cyflogau ar gyfer y grŵp hwn o staff. Byddai cynnydd o £250 i staff sy'n ennill llai na £24,000 yn cyfateb i gynnydd rhwng 1.05% ac 1.38% ar gyfer y grŵp hwn o staff ond gan nad yw'r staff ar y graddfeydd cyflog hyn ond yn cyfrif am gyfran o'r bil cyflog, byddai cynnydd ar gyfer y staff hyn a rhewi cyflogau ar gyfer y gweddill yn arwain at gynnydd cyffredinol o lai nag 1% yn y bil cyflogau. Gan ystyried hyn a chymryd y bydd staff yn derbyn rhyw fath o godiad cyflog a bod chwyddiant yn debygol o aros ar oddeutu 1% neu ychydig yn is yn 2021, caniatawyd 1% yn y gyllideb ddigifnewid ar gyfer chwyddiant cyflog. Mae hyn yn arwain at gynnydd o £427k yn y gyllideb gyffredinol ar gyfer tâl staff Cyd-Gyngor Cenedlaethol.

6. CHWYDDIANT NAD YW'N YMWNEUD Â THÂL

6.1. Roedd y Cynllun Ariannol Tymor Canol yn caniatáu ar gyfer chwyddiant cyffredinol o 1.5%. Ar hyn o bryd, mae'r Mynegai Prisiau Defnyddwyr (CPI), a gydnabyddir yn eang fel y ffordd orau o fesur chwyddiant, yn 0.3% (ym mis Tachwedd 2020) a rhagwelir y bydd yn aros ar neu oddeutu 1% yn 2021. Fodd bynnag, ni wyddys beth fydd effaith Brexit a gallai arwain at gynnydd mewn chwyddiant pe bai'r DU yn gadael yr UE heb gytundeb a gallai unrhyw adferiad economaidd yn dilyn y pandemig hefyd godi lefel chwyddiant yn 2021. Felly, ystyrir bod cyfradd chwyddiant o 1.5% yn rhesymol a defnyddiwyd y gyfradd hon ar gyfer yr holl gyllidebau cyflenwadau a gwasanaethau cyffredinol. Lle mae gan gontractau penodol ddulliau penodol i bennu'r chwyddiant, yna bydd y gyfradd benodol honno'n cael ei defnyddio ar gyfer y gyllideb berthnasol.

6.2. Dros y 3 blynedd diwethaf, defnyddiwyd ffigwr cynnydd cyfredol o 3% ar gyfer cyllidebau ffioedd a thaliadau statudol ac mae'r ffigwr hwn wedi'i ddefnyddio eto yn 2021/22, er bod gan wasanaethau'r disgresiwn i gynyddu ffioedd a thaliadau unigol gan swm sy'n fwy neu'n llai na'r ffigwr hwn, ar yr amod bod cynnydd o 3% yn eu hincwm cyffredinol.

6.3. Y cynnydd net yn yr addasiadau ar gyfer chwyddiant heblaw am gyflogau ac incwm anstatudol yw £1.009m.

7. CYLLIDEB DDISYMYD 2020/21

7.1. Yn seiliedig ar yr holl addasiadau a rhagdybiaethau y manylir arnynt uchod, mae'r gyllideb ddisymy ar gyfer 2020/21 yn gyfanswm o £147.076m, sef cynnydd o £4.930m ar gyllideb derfynol 2020/21. Mae hyn yn cymharu ag Asesiad Gwariant Safonol Llywodraeth Cymru o £148.168m ar gyfer Ynys Môn. Mae crynodeb o'r newidiadau a wnaed ynghlwm fel Atodiad 2.

8. Y SETLIAD AMODOL

8.1. Mae'r setliad amodol ar gyfer Llywodraeth Leol yng Nghymru, a gyhoeddwyd ar 22 Rhagfyr 2020, yn dangos cynnydd o £177.0m yn lefel gyffredinol y cyllid ar gyfer Cymru, sy'n cyfateb i gynnydd o 4.0% mewn termau arian parod. Fodd bynnag, mae £5.126m yn ymwneud â grantiau a drosglwyddwyd i mewn a, phan addasir effaith y newidiadau hyn, mae'r gwir ffigwr yn dangos cynnydd o £171.9m yn y cyllid, sy'n cynnydd o 3.8%. Dangosir y manylion yn Nhabl 2 isod: -

Tabl 2
Setliad Amodol 2021/22

	Ynys Môn	Cymru
	£'m	£'m
Cyllid Allanol Cyfun 2020/21	101.004	4,474.444
Addasiad ar gyfer newid yn y Sylfaen dreth	0.275	0.000
Grantiau blynyddoedd cynt a drosglwyddwyd i mewn / (allan)		
Rheoli Risg i'r Arfordir	0.000	1.145
Tâl Athrawon	0.090	3.981
Cyllid Allanol Cyfun 2020/21 – wedi ei addasu	101.369	4,479.570
Cyllid Allanol Cyfun Amodol 2021/22	104.825	4,651.494
Cynnydd o gymharu â Chyllid Allanol Cyfun 2020/21	3.821	177.050
Cynnydd % o gymharu â Chyllid Allanol Cyfun 2019/20	+ 3.78%	+ 3.96%
Cynnydd o gymharu â Chyllid Allanol Cyfun 2019/20 wedi ei addasu	3.456	171.924
Cynnydd % o gymharu â Chyllid Allanol Cyfun 2019/20 wedi ei addasu	+ 3.41%	+ 3.84%

- 8.2.** Mae'r ystadegau poblogaeth a ddefnyddiwyd yn y fformiwla cyllido wedi'u diweddarau ac mae Ynys Môn wedi gweld gostyngiad yn y Cyllid Allanol Cyfun oherwydd y newid hwn am fod y ffigyrau poblogaeth diwygiedig ar gyfer Ynys Môn yn is na'r rhagolwg blaenorol. Mae rhai awdurdodau wedi elwa o'r newid hwn, yn enwedig Casnewydd, Bro Morgannwg a Phen-y-bont ar Ogwr, tra bod eraill wedi colli oherwydd cwmp yn y boblogaeth, yn enwedig Wrecsam a Cheredigion. Mae newidiadau eraill hefyd yn bwydo i'r fformiwla ddsobarthu ac mae hyn yn esbonio pam mae'r dyraniadau i Gynghorau unigol yn amrywio o 2% i 5.6%.
- 8.3.** Mae'r setliad dros dro hefyd yn cynnwys manylion nifer o grantiau, er nad yw'r dyraniadau unigol fesul Awdurdod wedi'u rhestru. Mae'r grantiau'n cynnwys y Grant Gweithlu Gofal Cymdeithasol a Phwysau Cynaliadwyedd, sydd wedi cynyddu o £40m i £50m. Bydd Ynys Môn yn derbyn £230k ychwanegol (amcangyfrif) o'r cynnydd yn y grant hwn.

9. Y BWLCH CYLLIDO

9.1. Yn seiliedig ar gyllideb ddisymud o £147.076m a Chyllid Allanol Cyfun o £104.825m, dangosir y gwariant net i'w gyllido o'r Dreth Gyngor yn Nhabl 3 isod: -

Tabl 3		
Y Bwlch Cyllido ar gyfer 2021/22		
Cyllideb Ddisymud	£'m	£'m
Cyllidir gan:		147.076
Grant Cymorth Refeniw (GCR)	81.345	
Cyfran o'r Gronfa Trethi Annomestig	23.480	
Cyfanswm Cyllid Allanol Cyfun		104.825
Cyfanswm y Gwariant Net i'w Cyllido o'r Dreth Gyngor		42.251
Cyllideb Dreth Gyngor 2020/21 (wedi'i haddasu ar gyfer y newid yn y sylfaen dreth)		(41.161)
Bwlch Cyllido (cyn cynnydd yn y Dreth Gyngor)		1.090

9.2. Dangosir effaith lefelau amrywiol o gynnydd yn y Dreth Gyngor ac ar y tâl cyfatebol Band D (£1,304.73 ar hyn o bryd yn 2020/21) yn Nhabl 4 isod: -

Tabl 4				
Effaith lefelau amrywiol o gynnydd yn y Dreth Gyngor ar y Bwlch Cyllido				
Cynnydd %	Dreth Gyngor £'m	Diffyg / (Gwarged) £'m	Effaith wythnosol ar Fand D £	Cyfanswm y cynnydd ym Mand D £
0.5	41.366	0.846	0.12	6.48
1.0	41.574	0.638	0.25	13.05
1.5	41.778	0.434	0.38	19.53
2.0	41.985	0.227	0.50	26.10
2.5	42.190	0.022	0.63	32.58
2.65	42.252	(0.001)	0.66	34.56
3.0	42.397	(0.185)	0.75	39.15
3.5	42.601	(0.389)	0.88	45.63
4.0	42.809	(0.597)	1.00	52.20
4.5	43.013	(0.801)	1.13	58.68
5.0	43.220	(1.008)	1.25	65.25

10. CYLLIDO PWYSAU ERAILL AR Y GYLLIDEB A GALWADAU GWASANAETH

10.1. Byddai'r gyllideb ddisymud o £147.076m yn caniatáu i'r Cyngor gynnal ei wasanaethau presennol, ond mae'r Cyngor yn wynebu pwysau newydd ar ei gyllideb a galwadau newydd am wasanaethau na wnaed darpariaeth amdanynt yn y gyllideb ddisymud. Mae'r pwysau a'r galwadau hyn wedi dod yn fwy amlwg wrth i'r Cyngor ymateb i bandemig Covid.

- 10.2.** Gellir cyllido'r pwysau a'r galwadau ychwanegol hyn mewn 3 ffordd, naill ai'n annibynnol neu mewn cyfuniad. Y 3 ffynhonnell cyllid ychwanegol yw: -
- Defnyddio Balansau Cyffredinol y Cyngor fel ffynhonnell cyllido;
 - Gwneud arbedion mewn meysydd cyllideb eraill ac ailddyrrannu'r arbedion i gwrdd â chostau'r pwysau ychwanegol a'r galwadau newydd;
 - Cynyddu'r Dreth Gyngor yn fwy nag sydd raid ei wneud er mwyn cyllido'r gyllideb ddisymud.
- 10.3.** Mae angen balansau cyffredinol i gwrdd ag unrhyw wariant annisgwyl neu sefyllfaoedd brys ac mae'r pandemig cyfredol wedi tynnu sylw at pam eu bod yn angenrheidiol. Mae lefel y balansau cyffredinol wedi gwella yn ystod 2019/20 ac roedd y balans ar ddechrau'r flwyddyn ariannol 2020/21 yn £7.06m. Rhagwelir y bydd cyllideb refeniw'r Cyngor yn tanwario oddeutu £1m yn 2020/21 a byddai hyn yn cynyddu balansau cyffredinol y Cyngor i £8m. Mae hyn gyfwerth â 5.44% o gyllideb ddisymud 2021/22. Mae hyn ychydig yn uwch na'r isafswm o 5%, sef amcan y Cyngor ar gyfer cronfeydd wrth gefn. Fodd bynnag, dylid nodi y gall y sefyllfa alldro ar gyfer 2020/21 newid o gymharu â'r rhagolwg cyfredol. Er bod rhywfaint o sgôp i ddefnyddio balansau cyffredinol, dim ond cyllid tymor byr fydd hwnnw, e.e. blwyddyn yn unig ac nid yw eu defnyddio yn darparu ffynhonnell barhaol o gyllid. Y ffordd orau o ddefnyddio cronfeydd wrth gefn yw cyllido ar gyfer cyllido gwariant unwaith ac am byth e.e. cyllido prosiectau cyfalaf unwaith ac am byth.
- 10.4.** Yn ystod haf 2020, gofynnwyd i'r Penaethiaid Gwasanaethau nodi unrhyw arbedion cyllideb posib yn y dyfodol y gellid eu gweithredu yn y tymor byr i'r tymor canol. Byddai mwyafrif yr arbedion a nodwyd yn arwain at ostwng lefel gwasanaethau i drigolion Ynys Môn ac nid oeddent yn cael eu cefnogi'n gyffredinol gan yr Aelodau a barn gyffredinol yr Aelodau, oedd na ddylid ond eu gweithredu os oedd sefyllfa'r gyllideb yn golygu bod raid gwneud arbedion i gydbwysu cyllideb refeniw'r Cyngor.
- 10.5.** Ar ôl ystyried y gyllideb ddisymud ac o ystyried y ffaith bod angen cynnydd o 2.55% yn bennaf i gyllido'r cynnydd yng nghost y contract Casglu Gwastraff a Glanhau Stryd newydd, ystyriwyd cynnydd ychwanegol o 1.2% yn y Dreth Gyngor fel modd o gyllido'r pwysau a'r gofynion cyllidebol ychwanegol. Byddai cynnydd ychwanegol o 1.2% uwchlaw'r lefel sy'n ofynnol i gyllido'r gyllideb ddisymud yn cynhyrchu £494k ychwanegol.
- 10.6** Mae'r meysydd blaenoriaeth y nodwyd bod angen cyllid ychwanegol arnynt fel a ganlyn:-
- **Staff Proffesiynol**
Am nifer o flynyddoedd, bu'r Cyngor yn rhedeg rhaglen hyfforddeion lwyddiannus a roddodd gyfleoedd i'r rheini oedd yn ceisio dechrau gyrfa mewn Llywodraeth Leol i gael y sgiliau a'r profiad angenrheidiol i'w galluogi i gyrraedd eu nod yn ogystal â gadael i'r Cyngor gael cyflenwad o lafur oedd hefo'r cymwysterau a'r profiad angenrheidiol. Wrth i fesurau'r cyfnod llymder gael eu gweithredu ac oherwydd yr angen i'r Cyngor wneud arbedion, daeth y rhaglen hyfforddeion i ben. Fodd bynnag, mae'r Cyngor yn ei chael hi'n fwyfwy anodd penodi staff proffesiynol â chymwysterau addas mewn nifer o feysydd ar draws gwasanaethau'r Cyngor. Byddai cyllideb o £250k yn caniatáu penodi rhwng 8 a 10 hyfforddai a byddai'n darparu cyfleoedd i bobl leol ddechrau gyrfa mewn llywodraeth leol ac yn mynd rhywfaint o'r ffordd i fynd i'r afael â phrinder sgiliau yn y dyfodol y bydd y Cyngor yn ei wynebu.
 - **Capasiti yn y Gwasanaeth Gwarchod y Cyhoedd**
Mae'r pandemig presennol wedi tynnu sylw at rôl hanfodol Gwarchod y Cyhoedd o ran sicrhau bod iechyd y cyhoedd ar Ynys Môn yn cael ei gynnal. Bydd y disgwyliadau ar y Swyddogaeth yn parhau unwaith y bydd y pandemig presennol wedi dod i ben o ganlyniad i'r heriadau gweithredol ychwanegol a chyfrifoldebau yn codi o Brexit. Unwaith eto o ganlyniad i'r cyfnod llymder, mae'r Gwasanaeth hwn wedi gwneud arbedion mawr yn y gorffennol sydd wedi lleihau ei gapasiti yn sylweddol. Byddai cynnydd o £50k yn y gyllideb yn caniatáu i'r Swyddogaeth gynyddu ei gapasiti i gwrdd â'r gofynion cynyddol.

- Cynhwysiant Addysg**
 Mae'r Gwasanaeth Addysg wedi comisiynu adroddiad i asesu'r ddarpariaeth addysgol i'n dysgwyr mwyaf bregus yn CA4 ac i adnabod sut gellid gwella'r gwasanaeth. Daethpwyd i gasgliad yr adroddiad yn dilyn : Arfarniadau mewnol o'r gwasanaeth (yn cynnwys adborth dysgwyr a rhieni); trafodaethau ac asesiad ar y cyd ag Estyn, adolygiad o arfer dda gydag Unedau Cyfeirio eraill, mewnbyn gan Benaethiaid a chomisiynu adolygiad allanol. Nodwyd yn glir yn yr adolygiad allanol fod angen gweithio'n agos gyda phenaethiaid a chydranddeiliaid eraill i ddatblygu model a fyddai'n diwallu anghenion disgyblion yn well. Mae'r cynllun arfaethedig yn seiliedig ar ddatblygu darpariaeth ymhob Ysgol Uwchradd ar yr Ynys. Mae'r cynllun arfaethedig yn seiliedig ar fodel 'Llechan Lân', sydd wedi'i selio ar fodel 'Nurture +' (Nurture UK) ac mae pob ysgol uwchradd eisoes wedi derbyn hyfforddiant 'National Nurturing Schools Programme' (NNSP) drwy'r gwasanaeth Anghenion Dysgu Ychwanegol a Chynhwysiant. Golyga hyn y byddai'r modelau yma yn cydweddu a gweledigaeth a hyfforddiant yr Awdurdod i sefydlu ysgolion arloesol. £80k o gyllid grant ychwanegol i gefnogi'r model ond disgwylir, hefyd, i ysgolion fuddsoddi, ac mae angen £130k pellach i wireddu'r cynlluniau arfaethedig.
- Cymorth TG i Ysgolion**
 Mae'r defnydd o TG mewn ysgolion fel dull o addysgu wedi cynyddu dros y blynyddoedd diwethaf ond mae'r newid hwn wedi'i gyflymu'n sylweddol mewn ymateb i'r pandemig a'r angen i ysgolion addysgu o bell. Wrth i'r defnydd o TG mewn ysgolion gynyddu, mae'r angen i gynnal a chadw'r offer TG yn cynyddu hefyd. Cwmni Cynnal sy'n gwneud y gwaith hwn ar hyn o bryd a'r gyllideb gyfredol ar ei gyfer yw £183k ac amcangyfrifir y bydd angen £100k ychwanegol i gyllido cost y gefnogaeth ychwanegol, p'un a yw hynny'n cael ei ddarparu trwy Cynnal neu drwy ffyrdd eraill.
- Rheoli Twristiaeth**
 Rôl y Cyngor mewn perthynas â thwristiaeth fu hyrwyddo'r Ynys fel cyrchfan twristiaeth ond amlygodd haf 2020 yr angen i'r Cyngor ymgymryd â rôl fwy rhagweithiol wrth reoli twristiaid pan fyddant yn ymweld â'r Ynys. Byddai £50k ychwanegol yn caniatáu i'r Cyngor wella rheolaeth y traethau a'r blaendraethau a hefyd yn caniatáu ar gyfer gwella casglu data a dadansoddi data er mwyn gallu cyfeirio adnoddau yn well.
- Newid Hinsawdd**
 Mewn ymateb i ddatganiad Llywodraeth Cymru bod argyfwng hinsawdd yng Nghymru, penderfynodd y Cyngor, yn ei gyfarfod ar 8 Medi 2020, ymrwmo i Sector Cyhoeddus Carbon Niwtral erbyn 2030. Er mwyn cyflawni'r ymrwymiad hwn bydd angen buddsoddiad cyfalaf sylweddol dros y 10 mlynedd nesaf ac mae angen i'r Cyngor ddatblygu ei strategaeth er mwyn bod mewn sefyllfa i fanteisio ar unrhyw gyllid cyfalaf allanol a ddaw ar gael. Bydd cyllideb gychwynnol o £50k yn caniatáu i'r gwaith hwnnw ddechrau er y derbynir y gallai fod angen i'r gyllideb hon gynyddu dros y blynyddoedd i ddod.

10.7. Mae'r Cyngor wedi adolygu ffioedd parcio ei feysydd parcio tymhorol mewn lleoliadau glan môr ac wedi dod i'r casgliad bod y ffioedd a godir ar hyn o bryd yn isel o gymharu ag awdurdodau eraill a bod lle i gynyddu'r ffioedd hyn. Mae buddsoddiad y Cyngor mewn dulliau talu newydd bellach yn caniatáu i'r Cyngor gynyddu ffioedd heb orfod delio â'r anawsterau y byddai casglu symiau uwch o arian parod yn eu creu. Y cynnig yw i gynyddu'r ffioedd fel a ganlyn :-

Hyd at 1 Awr - Ffi Gyfredol £1.00, Ffi Newydd Arfaethedig £1.00
 Hyd at 2 Awr - Ffi Gyfredol £2.00, Ffi Newydd Arfaethedig £3.00
 Hyd at 4 Awr - Ffi Gyfredol £3.50, Ffi Newydd Arfaethedig £6.00
 Hyd at 12 Awr - Ffi Gyfredol £4.50, Ffi Newydd Arfaethedig £10.00
 Hyd at 12 Awr (car a threlar) - Ffi Gyfredol £6.00, Ffi Newydd Arfaethedig £20.00

Amcangyfrifir y bydd y cynnydd yn y ffioedd yn cynhyrchu dros £100k o incwm ychwanegol.

- 10.8.** Mae'r Pwyllgor Gwaith wedi penderfynu'n anffurfiol i beidio â chynyddu prisiau prydau ysgol ym mis Medi 2021 pan fydd y contract arlwyo prydau ysgol newydd yn cychwyn. Bydd hyn yn rhoi mwy o sicrwydd i'r contractwr llwyddiannus ynghylch nifer y prydau bwyd a brynir ar ddechrau'r contract. Roedd y gyllideb ddisymud yn cynnwys cynnydd o 3% yn y gyllideb incwm a bydd gwrthdroi'r newid hwnnw'n golygu cynnydd o £13k yn y gyllideb net.
- 10.9.** Mae'r gyllideb ddisymud yn caniatáu ar gyfer cynnydd o £300k yn gyllideb ar gyfer Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor gan fod y ffigwr hwnnw'n seiliedig ar y cynnydd o 5% yn y Dreth Gyngor a dybiwyd yn wreiddiol (yn unol â Chynllun Ariannol Tymor Canol y Cyngor). Bydd gostwng y cynnydd yn y Dreth Gyngor i 3.75% yn lleihau'r cynnydd y bydd angen ei wneud yn y gyllideb hon gan £75k.
- 10.10.** Yn seiliedig ar y cynigion a nodir ym mharagraffau 10.5 i 10.9 uchod, mae'r cynnig ar gyfer y gyllideb derfynol wedi'i nodi yn Nhabl 5 isod:-

Tabl 5		
Y cynnig ar gyfer gyllideb derfynol 2021/22		
	£'m	£'m
Cyllideb Ddisymud		147.076
Cyllid Ychwanegol ar gyfer Pwysau ar y Gyllideb		
Rhaglen Hyfforddeion Proffesiynol	0.250	
Capasiti Ychwanegol - Gwarchod y Cyhoedd	0.050	
Cynhwysiant Addysg	0.130	
Cymorth TG i Ysgolion	0.100	
Rheoli Twristiaeth	0.050	
Newid Hinsawdd	0.050	
		0.630
Incwm Ychwanegol o'r cynnydd mewn ffioedd parcio		(0.100)
Rhewi Prisiau Prydau Ysgol		0.023
Addasiad i Gyllideb CGDG		(0.075)
Balans i'r Gyllideb Wrth Gefn Gyffredinol		(0.023)
CYLLIDEB ARFAETHEDIG Y CYNGOR YN 2021/22		147.531
Cyllidir Gan		
Grant Cymorth Refeniw	81.345	
Aiddosbarthu Trethi Annomestig	23.480	
Cyfanswm Cyllid Allanol Cyfun		104.825
Dreth Gyngor gyda chynnydd o 3.75%		42.706
CYFANSWM CYLLID		147.531

11. CYNLLUN ARIANNOL TYMOR CANOL DIWYGIEDIG

- 11.1** Mae'r Cynllun Ariannol Tymor Canol yn amcangyfrif y bydd angen cynnydd o £3.8m yn nghyllideb referniw net y Cyngor yn 2022/23 a £3.6m yn 2023/24, dim ond er mwyn cwrdd â chostau chwyddiant cyflog a phrisiau, costau uwch ar gontractau a gafodd eu tendro a'r cynnydd parhaus yn y galw am wasanaethau.
- 11.2** Nid yw setliad amodol 2021/22 yn rhoi unrhyw arwydd o beth fydd y sefyllfa gyllido yn y 2 flynedd ganlynol. Bydd llawer yn dibynnu ar lywodraeth y DU a'i chynlluniau ar gyfer gwariant cyhoeddus a fydd yn cael eu nodi yng nghyllideb y Canghellor ym mis Mawrth 2021. Dylid nodi y bydd unrhyw gyllid ychwanegol a gyhoeddir ar gyfer Lloegr yn arwain at gyllid ychwanegol i Gymru, ond mater i Lywodraeth Cymru yw penderfynu sut mae'r cyllid ychwanegol hwn yn cael ei wario. Nid yw'n dilyn yn awtomatig bod unrhyw gyllid ychwanegol a gyhoeddir ar gyfer Ysgolion neu Lywodraeth Leol yn Lloegr yn golygu y bydd cyllid ychwanegol ar gyfer Ysgolion a Llywodraeth Leol yng Nghymru.
- 11.3** Pe bai'r setliad yn 2021/22 a 2022/23 yn dangos cynnydd sy'n cyfateb i chwyddiant h.y. tua 2%, bydd y Cyngor yn wynebu gwneud gostyngiadau pellach yn y gyllideb neu gynnydd o fwy na chwyddiant yn y Dreth Gyngor yn y blynyddoedd hynny (rhwng 3.5% a 4%).

12. MATERION I'W PENDERFYNU

- 12.1** Ni fydd y gyllideb derfynol yn cael ei chymeradwyo gan y Cyngor llawn tan 9 Mawrth 2021, ond ar hyn o bryd, argymhellir i'r Pwyllgor Gwaith gymeradwyo'r canlynol: -
- i.** Yr addasiadau i'r Gyllideb sydd wedi eu cynnwys yn y Gyllideb Ddisymud fel y nodir hwy ym Mharagraffau 4 i 7;
 - ii.** Y gyllideb ddisymud ar gyfer 2021/22, sef £147.076m - i fod yn sail i gyllideb referniw 2021/22 (para 7.1);
 - iii.** Cynnydd arfaethedig o 3.75% yn y Dreth Gyngor ar gyfer 2021/22, a fydd yn destun ymgynghoriad cyhoeddus (para 10.2);
 - iv.** Diwygiadau ychwanegol i'r gyllideb arfaethedig fel y nodir yn Nhabl 5;
 - v.** Cyllideb arfaethedig gychwynnol ar gyfer 2021/22 o £147.531m;
 - vi.** Y dylai'r Pwyllgor Gwaith geisio barn y cyhoedd ar y gyllideb arfaethedig a'r cynnydd yn y dreth gyngor ar gyfer 2021/22.

**DADANSODDIAD O'R SYMUDIADAU O GYLLIDEB DERFYNOL 2020/21
I GYLLIDEB DDISYMUD 2021/22 A CHYLLIDEB ARFAETHEDIG 2021/22**

	Cyllideb Ddisymud		Cyfeiriad yn yr adroddiad
	£'m	£'m	
Cyllideb 2019/20		142.146	
Newidiadau yr ymrwymwyd iddynt			
Contract Casglu Gwastraff	1.275		Para 3.2
Staffio, Offer a Meddalwedd TG	0.417		Para 3.3
Niferoedd Disgyblion	0.389		Para 3.4
Cais Twf Gogledd Cymru	0.067		Para 3.5
Costau Pensiwn Hanesyddol	0.150		Para 3.6
Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor	0.301		Para 3.7
Ardoll y Gwasanaeth Tân	0.097		Para 3.8
Mân newidiadau eraill	(0.054)		Para 3.9
		2.642	
Costau Staffio			
Cynyddiadau cyflog	0.541		Para 5.2
Dyfarniad Tâl Athrawon	0.171		Para 5.3
Dyfarniad Tâl i staff nad ydynt yn athrawon	0.567		Para 5.5
		1.279	
Chwyddiant ac eithro ar Dâl		1.009	Para 6.3
		147.076	
CYLLIDEB DDISYMUD 2021/22			
Cyllid Ychwanegol ar gyfer pwysau ar y gyllideb			
Rhaglen Hyfforddeion Proffesiynol	0.250		Para 10.6
Capasiti ychwaenegol – Gwarchod y Cyhoedd	0.050		Para 10.6
Cynnwysedd Addysg	0.130		Para 10.6
Cefnogaeth TG i ysgolion	0.100		Para 10.6
Rheoli Twristiaeth	0.050		Para 10.6
Newid Hinsawdd	0.050	0.630	Para 10.6
Addasiadau Terfynol y Gyllideb			
Incwm ychwanegol o Ffioedd Parcio uwch	(0.100)		Para 10.7
Rhewi prisiau Prydau Ysgol	0.023		Para 10.8
Addasu'r gyllideb CGDG i adlewyrchu'r cynnydd o 3.75% yn y Dreth Gyngor	(0.075)		Para 10.9
Addasu'r Gronfa wrth Gefn Cyffredinol	(0.023)	(0.175)	
CYLLIDEB ARFAETHEDIG 2021/22		147.531	

CYLLIDEB ARFAETHEDIG 2021/22 FESUL GWASANAETH				
Cyllideb	Cyllideb 2020/21	Cyllideb Arfaethedig 2021/22	Symudiad	Newid %
	£'m	£'m	£'m	%
Dysgu Gydol Oes				
Ysgolion	41.372	42.684	1.312	3.17
Addysg Ganolog	10.891	11.057	0.166	1.52
Diwylliant	1.244	1.211	(0.033)	(2.65)
Cyfanswm Dysgu Gydol Oes	53.507	54.952	1.445	2.70
Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo				
Priffyrdd	6.286	6.319	0.033	0.52
Eiddo	0.931	0.996	0.065	6.98
Gwastraff	8.030	8.820	0.790	9.84
Cyfanswm Priffyrdd, Gwastraff ac Eiddo	15.247	16.135	0.888	5.82
Rheoleiddio & Datblygu Economaidd				
Datblygu Economaidd ac Arforol	1.882	1.955	0.073	3.88
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	2.131	2.243	0.112	5.26
Cyfanswm Rheoleiddio & Datblygu Economaidd	4.013	4.198	0.185	4.61
Gwasanaethau Oedolion	26.872	27.679	0.807	3.00
Gwasanaethau Plant	11.012	11.180	0.168	1.53
Trawsnewid Corfforaethol				
Adnoddau Dynol	1.346	1.618	0.272	20.21
TGCh	2.793	3.200	0.407	14.57
Trawsnewid	0.853	0.868	0.015	1.76
Cyfanswm Trawsnewid Corfforaethol	4.992	5.686	0.694	13.90
Tai	1.168	1.247	0.079	6.76
Adnoddau	3.108	3.196	0.088	2.83
Busnes y Cyngor	1.669	1.708	0.039	2.34
Cyfanswm Cyllidebau Gwasanaeth	121.588	125.981	4.393	3.61
Cyllidebau Corfforaethol				
Rheolaeth Gorfforaethol	0.626	0.636	0.010	1.60
Ardollau	3.599	3.695	0.096	2.67
Corfforaethol a Democrataidd	2.785	3.010	0.225	8.08
Costau Cyllido Cyfalaf	6.939	7.499	0.560	8.07
Budd-daliadau a dalwyd	0.112	0.112	0.000	0.00
Tâl a godir ar y CRT	(0.700)	(0.700)	0.000	0.00
Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor	6.016	6.242	0.226	3.75
Cyllidebau Wrth Gefn	1.035	0.985	(0.050)	(4.83)
Rhyddhad Trethi Dewisol	0.070	0.071	0.001	1.43
Cyfanswm Cyllidebau Corfforaethol	20.482	21.550	1.068	5.21
CYFANSWM CYLLIDEB DDIGYFNEWID 2021/22	142.070	147.531	5.461	3.84

DDIM I'W GYHOEDDI NOT FOR PUBLICATION

**Moderneiddio Ysgolion – Adeilad ysgol newydd yn lle Ysgol Corn Hir
School Modernisation – A new school building to replace Ysgol Corn Hir**

PRAWF BUDD Y CYHOEDD PUBLIC INTEREST TEST

<p>Paragraff 14 Atodlen 12A Deddf Llywodraeth Leol 1972</p> <p>Paragraph 14 Schedule 12A Local Government Act 1972</p>	
<p>Y PRAWF – THE TEST</p>	
<p>Mae yna fudd i'r cyhoedd wrth ddatgan oherwydd :</p> <p>Mae adeiladu ysgol newydd ar gyfer Ysgol Corn Hir yn bwysig i randdeiliaid Ysgol Corn Hir er mwyn creu mwy o gapasiti a chael ysgol yr 21ain Ganrif sy'n addas at y pwrpas.</p> <p><i>There is a public interest in disclosure as:-</i></p> <p><i>Building a new school for Ysgol Corn Hir is important to Ysgol Corn Hir stakeholders in order to create more capacity and have a 21st Century school that is fit for purpose.</i></p>	<p>Y budd y cyhoedd wrth beidio datgelu yw :</p> <p>Mae'r Achos Busnes Llawn sy'n atodol yn cynnwys gwybodaeth fasnachol sensitif am y prosiect. Gwybodaeth yn ymwneud â materion ariannol a thendro a all roi'r Cyngor dan anfantais pan mae'n dod i osod contractau ac ati ar gyfer gwaith i'r dyfodol.</p> <p><i>The public interest in not disclosing is:</i></p> <p><i>The accompanying Full Business Case contains commercially sensitive information about the project. Information relating to financial and tendering issues which could disadvantage the Council when it comes to awarding contracts etc for future work.</i></p>
<p>Argymhelliad -Yn rhinwedd Paragraff 14 Atodlen 12A Deddf Llywodraeth Leol 1972 -Gwybodaeth yn ymwneud â materion ariannol neu fasnachol unigolyn penodol. (Gan gynnwys yr awdurdod sy'n dal y wybodaeth honno).</p> <p>Mae budd y cyhoedd wrth gadw'r eithriad o bwys mwy na budd y cyhoedd wrth ddatgelu'r wybodaeth.</p> <p>Recommendation - <i>By Virtue of Paragraph 14 Schedule 12A Local Government Act 1972</i> -Information relating to the financial or business affairs of any particular person (including the authority holding that information).</p> <p><i>The public interest in maintaining the exemption outweighs the public interest in disclosing the information.</i></p>	

This page is intentionally left blank

Document is Restricted

This page is intentionally left blank