

CYNGOR SIR YNYS MÔN

ADRODDIAD I:	PWYLLGOR GWAITH
DYDDIAD:	27 TACHWEDD 2017
PWNC:	ADRODDIAD MONITRO'R GYLLIDEB GYFALAF – CHWARTER 2 2017/18
AELOD(AU) PORTFFOLIO:	Y CYNGHORYDD J GRIFFITH
PENNAETH GWASANAETH:	MARC JONES (EST. 2601)
AWDUR YR ADRODDIAD :	GARETH ROBERTS
Rhif Ffôn:	01248 752675
E-bost:	GarethRoberts@ynysmon.gov.uk
Aelodau Lleol:	Amherthnasol

A – Argymhelliad/Argymhellion a Rheswm/Rhesymau

- Argymhellir bod y Pwyllgor Gwaith yn nodi'r cynnydd ar wariant a'r derbyniadau yn ystod chwarter 2 yn erbyn y gyllideb gyfalaf ar gyfer 2017/18

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

Amherthnasol

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

- Mae'r adroddiad hwn yn amlinellu perfformiad ariannol y Gyllideb Gyfalaf ar gyfer ail chwarter y flwyddyn ariannol.
- Mae monitro'r gyllideb yn swyddogaeth a ddirprwywyd 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?

Gosod y Gyllideb Gyfalaf flynyddol.

DD – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?

Beth oedd eu sylwadau?

1	Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA) (mandadol)	
2	Cyllid / Adran 151 (mandadol)	Amherthnasol – adroddiad gan y Swyddog Adran 151 yw hwn.
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (mandadol)	
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth Cyfathrebu (TGCh)	
7	Sgriwtini	
8	Aelodau Lleol	
9	Unrhyw gyrff allanol / arall/eraill	

E – Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)

1	Economaidd	
2	Gwrthdodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldebau	
6	Cytundebau Canlyniad	
7	Arall	

F - Atodiadau:

Atodiad A - Adroddiad Monitro'r Gyllideb Cyfalaf - Chwarter 2 2017/18

Atodiad B - Crynodeb o Wariant ar Brosiectau Cyfalaf hyd yma yn erbyn y Gyllideb Gyfalaf a'r Gwariant a ragwelir erbyn Diwedd y Flwyddyn

FF - Papurau Cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):

- Cyllideb Gyfalaf 2017/18, fel yr argymhellwyd gan y Cyngor Llawn ar 28 Chwefror 2017;
- Datganiad Strategaeth Rheoli Trysorlys 2017/18 a gymeradwywyd gan y Cyngor Llawn ar 28 Chwefror 2017;
- Adroddiad Canlyniadau Cyfalaf 2016/17, a gyflwynwyd i'r Pwyllgor hwn ar 12 Mehefin 2017; ac
- Adroddiad Monitro'r Gyllideb Gyfalaf - Chwarter 1 2017/18 fel y'i cyflwynwyd i'r Pwyllgor hwn ar 18 Medi 2017.

1. RHAGARWEINIAD

- 1.1** Mae'r adroddiad canlynol yn nodi'r sefyllfa mewn perthynas â'r Gyllideb Gyfalaf yn chwarter 2 y flwyddyn ariannol ac yn caniatáu i Aelodau nodi cynnydd o ran Gwariant Cyfalaf a Derbyniadau Cyfalaf yn erbyn y Gyllideb Gyfalaf.
- 1.2** Ym mis Mawrth 2017, cymeradwyodd y Cyngor Rhaglen Gyfalaf o £27.630m am 2017/18 ar gyfer gwasanaethau nad ydynt yn ymwneud â thai a Rhaglen Gyfalaf o £12.873m ar gyfer y CRT. Yn ychwanegol, ym mis Mehefin 2017, cymeradwyodd y Cyngor i Lithriad Cyfalaf o £4.677m gael ei ddwyn ymlaen o 2016/17 ac, yn ogystal, carwyd llithriad o £1.758m drosodd o raglen ysgolion yr 21ain ganrif. Ers gosod y gyllideb, mae cynlluniau eraill wedi cael eu hychwanegu at y rhaglen, y rhan fwyaf ohonynt yn cael eu hariannu gan grantiau, ac yn werth £1.873m i gyd. Yn gynwysedig yn hyn, mae cynlluniau grant megis y Grant Diogelwch ar y Ffyrdd o £0.163m a grant MALD o £0.115m ar gyfer Oriel Ynys Môn. Mae'r Awdurdod hefyd wedi derbyn Cyfarwyddyd Cyfalafu ar gyfer Tâl Cyfartal – cyfanswm o £2.566m, sy'n dod â chyfanswm y gyllideb Gyfalaf ar gyfer 2017/18 i £51.377m.

2. CYNNYDD AR WARIANT 2017/18

- 2.1** Isod, mae tabl sy'n crynhoi'r gwariant Cyfalaf hyd at 30 Medi 2017, y gyllideb a broffiliwyd hyd at 30 Medi 2017 a'r modd y bwriedir cyllido'r Rhaglen Gyfalaf yn 2017/18:-

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol £'000	Cyllideb a Broffiliwyd £'000	Gwariant Gwirioneddol £'000	Gwariant wedi ei Ymrwymo £'000	Cyfanswm Gwariant £'000	% y Gyllideb a Broffiliwyd sydd wedi ei gwario %	% y Gyllideb Flynyddol sydd wedi ei gwario %
Cronfa Gyffredinol Tai	2,490	579	337	2	339	59	14
CRT Tai	12,873	3,848	3,743	473	4,216	110	33
Dysgu Gydol Oes	9,598	3,823	3,659	243	3,902	102	41
Economaidd ac Adfywio	8,890	65	29	5	34	53	0
Priffyrdd	11,440	1,733	1,755	70	1,825	105	16
Rheoli Gwastraff	172	66	66	-	66	101	39
Eiddo	507	317	314	0	314	99	62
Trawsnewid	655	386	166	77	242	63	37
Adnoddau	2,566	-	-	-	-	-	-
Cynllunio	411	411	478	-	478	116	116
Gwasanaethau Oedolion	1,776	219	109	124	233	106	13
Cyfanswm	51,377	11,446	10,656	995	11,651	102	23
Ariannwyd gan:							
Grant Cyfalaf	23,611						
Derbyniadau Cyfalaf	2,866						
Benthycia gyda Chefnogaeth	3,509						
Benthycia Di-gefnogaeth	8,868						
Cyfraniad Refeniw	10,208						
Arian Wrth Gefn	752						
Benthyciad	1,001						
Tanwariant o 2016/17	564						
Cyfanswm Cyllido	51,377						

- 2.2** Roedd 98% o'r gyllideb a broffiliwyd wedi ei wario hyd at ddiwedd yr ail chwarter, fodd bynnag, dim ond 19% o'r gyllideb flynyddol sydd wedi cael ei gwario hyd yma. Y rheswm am hyn yw bod yr arian ar gyfer nifer o'r cynlluniau cyfalaf yn cael ei wario yn chwarter olaf y flwyddyn ariannol. Mae gwaith ar rai Cynlluniau Cyfalaf wedi cychwyn ers tro, gyda'r rhan fwyaf o'r gyllideb a broffiliwyd ar gyfer chwarter 2 wedi cael ei gwario, cynlluniau megis Ysgol Cybi ac Ysgol Rhyd y Llan. Mae rhai Cynlluniau Cyfalaf eto i gychwyn, neu prin wedi cychwyn, ond mae'r cyllidebau hynny wedi'u proffilio ar gyfer rhan olaf y flwyddyn ariannol. Mae'r rhain yn cynnwys Cam 2 y Cynllun Goleuadau Stryd, setlo hawliadau Tâl Cyfartal a'r Gronfa Gofal Canolraddol. Gweler y Rhaglen Gyfalaf ar gyfer 2017/18 a'i proffiliau yn Atodiad B yr adroddiad hwn. Mae nifer o gynlluniau Grant Cyfalaf yn 2017/18 a cheir diweddariad ar y rhain yn adran 3.1 yr adroddiad hwn.

- 2.3** Mae gwariant ar y Cyfrif Refeniw Tai yn fwy na'r proffil, gyda 110% o'r gyllideb a broffiliwyd wedi cael ei wario erbyn diwedd yr ail chwarter ond dim ond 33% o'r gyllideb flynyddol. Amcangyfrifir ar hyn o bryd y mai 89% o'r gyllideb fydd wedi cael ei wario erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Yn ystod Chwarter 2, dyfarnwyd yr holl gontractau ar gyfer y gwaith cynnal a chadw cynlluniedig traddodiadol am 2017/18. Mae'r tendrau hyn wedi ymrwymo'n llawn y gyllideb gyfan ar gyfer y gyllideb gwaith cynnal a chadw cynlluniedig ac mae'r gwaith, a'r gwariant, yn mynd rhagddo'n unol â disgwyliadau'r Gwasanaeth. Yn ychwanegol at hyn, fe ddyfarnwyd dau gontract yn ystod Chwarter 2 ar gyfer Adnewyddu Boeleri Gwres Canolog. Bydd trydydd contract, a'r un terfynol ar gyfer 2017/18, yn cael ei ddyfarnu yn ystod Chwarter 3.
- 2.4** Cafodd y rhaglen ar gyfer gwella'r mân-ddaliadau, a ariannwyd o'r derbyniadau cyfalaf a gafwyd yn sgil gwerthu mân-ddaliadau ac incwm o'r rhenti, ei gwblhau yn ystod 2016/17. Roedd y gwarged ar ddiwedd y flwyddyn yn £0.307m, sydd wedi cael ei glustnodi'n benodol ar gyfer gwaith Cyfalaf pellach yn 2017/18. Fodd bynnag, rhagwelir ar hyn o bryd y bydd y rhaglen yn gwario £0.464m yn ystod y flwyddyn ariannol hon, sef gorwariant o £0.157m. Ariennir y gorwariant hwn o werthu mân-ddaliadau sydd wedi cael eu trefnu'n barod yn unol a'r Cynllun Rheoli Asedau Mân-ddaliadau.

CYLLIDO

3.1 Grantiau Cyfalaf

- 3.1.1** Mae nifer o gynlluniau Grant Cyfalaf yn y Rhaglen Gyfalaf ar gyfer 2017/18 ac mae'r rhan fwyaf ohonynt wedi cychwyn a'r gwaith yn mynd rhagddo. Ceir diweddariad cryno ar y cynlluniau hyn isod:-
- Neuadd y Farchnad - £0.125m wedi cael ei ddefnyddio'n llawn o'r grant Lleoedd Llewyrchus Llawn Addewid tuag at ernes ar gyfer yr iawndal mewn perthynas â phryniant gorfodol Neuadd y Farchnad (a fydd dal yn gorfod mynd i dribiwnlys o bosib). Wedi proses faith, cymeradwywyd y grant o Gronfa Datblygu Rhanbarthol Ewrop (ERDF) ar yr amod y bydd Llywodraeth Cymru yn cymeradwyo costau'r tendr a'r broses ar gyfer cam 2.
 - Ffordd Gyswllt Llangefni – Cwblhawyd Rhannau 1 a 2 yn ystod wythnosau diwethaf 2016/17, ac mae gwaith yn cael ei wneud ar Ran 4. Mae gwaith ar Ran 4 yn mynd rhagddo'n unol â'r disgwyliad ac mae'n debygol y bydd gwaith wedi ei gwblhau yn Rhagfyr 2017 (ac y bydd yr anfonebau wedi eu cwblhau erbyn Mawrth 2018). Yn ystod Chwarter 2, cafodd y gwariant ei hawlio'n llawn yn erbyn y grant. Cafodd y tendr adeiladu ar gyfer Rhan 3 ei gyhoeddi yn ystod Chwarter 2 a disgwyli'r tendrau'n ôl erbyn 13 Hydref. Caiff y tendrau eu hasesu yn ystod mis Hydref a bydd gwaith yn cychwyn ar y safle yn ystod Chwarter 3 ar yr amod y ceir y caniatadau angenrheidiol ar gyfer y tir / y bydd modd prynu'r tir. Mae archebion ymlaen llaw ar gyfer yr ymgwymerwyr statudol wrthi'n cael eu paratoi ar hyn o bryd (ar gyfer Rhan 3).
 - Seilwaith Strategol Llangefni – Cyflwynwyd bid ar gyfer arian o Gronfa Datblygu Rhanbarthol Ewrop ym mis Ebrill. Llwyddodd y bid ac fe'i cymeradwywyd yn ffurfiol ym mis Mehefin 2017. Gwnaed gwaith dylunio a thirfesur yn ystod misoedd yr haf a bydd Gwahoddiad i Dendro ar gyfer y contract yn cael ei gyhoeddi ym mis Hydref gyda'r disgwyliad y bydd y gwaith yn cychwyn yn fuan yn 2018. Bydd y cynllun yn cynnwys adeilad unedau diwydiannol newydd ar hen safle Hyfforddiant Môn ac estyniad i'r swyddfeydd yn y Ganolfan Fusnes ar gyfer eu gosod.
 - Morglawdd Caergybi – bydd y gwaith ar y comisiwn cychwynol yn cael ei gwblhau yn yr Hydref. Mae'r cyllid ar gyfer yr ymgynghoriad eleni'n cael ei ddarparu gan Stena Port.

- Ysgolion yr 21ain Ganrif – Cafodd y cyllid ar gyfer Ysgol Cybi ac Ysgol Rhyd y Llan ei dynnu i lawr yn gyfan gwbl fel rhan o'r rhaglen ysgolion yr 21ain ganrif yn 2016/17. O'r herwydd, caiff y gwaith sydd ar ôl i'w gwblhau ar y ddwy ysgol yn ystod 2017/18 ei gyllido drwy fenthyciadau ac adnoddau'r Cyngor fel rhan o gyfraniad 50% y Cyngor tuag at y prosiect. Mae costau prosiect ar amryfal gynlluniau'n parhau i amrywio, fodd bynnag, mae'r gost gyfan ar gyfer Band A yn parhau i fod o fewn y gyllideb a gymeradwywyd. Mae gwaith wedi cychwyn ar yr adeilad newydd ar gyfer Ysgol Santes Dwynwen ac adnewyddu Ysgol Parc Y Bont. Mae Llywodraeth Cymru wedi cyfrannu £2.302m hyd yma ar gyfer 2017/18, ac mae'n rhaid gwario £1.9m ohono. Petai'r tywydd yn ddrwg yn ystod cyfnod y gaeaf, gallai hynny olygu oedi gyda'r rhaglen ac mae perygl na fyddai modd gwario'r £1.9m hwn ac y byddai'r Grant Cyfalaf yn cael ei golli. Hyd at ddiwedd chwarter 2, roedd £0.384m wedi cael ei hawlio yn erbyn y grant.
- Cyfalaf ar gyfer Diogelwch ar y Ffyrdd – Cynllun fydd hwn i wneud gwaith cyfalaf ar y B5110 rhwng Llangefni a Marianglas. Mae gwaith wedi cael ei wneud ar y cynllun hwn yn ystod Chwarter 2 ac mae 75% o'r gyllideb flynyddol wedi cael ei wario. Ni ragwelir unrhyw broblemau gyda'r cynllun Grant Cyfalaf hwn.
- Grant MALD Oriol Ynys Môn – Ychydig o arian a wariwyd yn ystod Chwarter 1 a 2. Mae gwaith ar adnewyddu'r toiledau, goleuadau, drws ffyrnt, llawr newydd wedi ei raglennu i gychwyn yn chwarter 3. Yn chwarter 4, disgwylir y bydd y cynllun yn cael ei gwblhau gyda rhywfaint o waith tirlunio. Disgwylir y bydd y grant wedi ei wario'n llawn yn ystod y flwyddyn ariannol hon oherwydd mae'n un o amodau'r grant bod y gwaith yn cael ei gwblhau a'r grant yn cael ei hawlio erbyn diwedd chwarter 4.

3.1.2 Mae yna gynlluniau yn y Rhaglen Gyfalaf nad ydynt wedi cychwyn eto, neu sy'n disgwyl i gael eu cymeradwyo gan y sawl a fydd yn darparu'r cyllid. Ceir diweddariad cryno ar y cynlluniau isod:-

- Lliniaru Llifogydd Biwmares – mae Llywodraeth Cymru wedi dyrannu cyllid ar gyfer Lliniaru Llifogydd Biwmares yn eu rhaglen ar gyfer y flwyddyn ariannol hon. Fodd bynnag, i gael cynnig ffurfiol, bydd rhaid i'r Awdurdod gyflwyno bid a chael cymeradwyaeth ar gyfer Adroddiad Gwerthusiad ar brosiect diwygiedig sy'n gorfod cynnwys canlyniadau ymarfer ymgynghori cyhoeddus bydd hynny'n digwydd unwaith y bydd gwaith dylunio'r cynllun wedi ei gwblhau. Ar y gorau, bydd rhywfaint o arian yn cael ei wario yn ystod y flwyddyn ariannol hon a mwy yn y nesaf. Ar y gwaethaf, efallai y bydd y gwaith yn cael ei ohirio a gall hyn olygu colli'r cyllid grant.
- Lliniaru Llifogydd Pentraeth – Mae'r gwaith hwn wrthi'n cael ei ddylunio ar hyn o bryd ac, os bydd y trafodaethau ynghylch y tir a'r cais am grant yn llwyddiannus, mae'n bosib y bydd yn cychwyn haf nesaf. Mae'r cynllun ar restr 5 mlynedd LIC o gynlluniau 'sydd ar y gweill' ond byddai angen grant i'r gwaith fynd yn ei flaen. Mae grant wedi cael ei ddyfarnu ar gyfer y dyluniad.
- Seilwaith Strategol Caergybi – Cynllun yw hwn i godi unedau diwydiannol newydd ym Mhenrhos, Caergybi, ac mae bid ddrafft wedi cael ei chyflwyno i Gronfa Datblygu Rhanbarthol Ewrop. Disgwylir canlyniad cadarnhaol, fodd bynnag, bydd angen sicrhau cyllid cyfatebol gan Lywodraeth Cymru. Er y bydd cyllid cyfatebol ar gael o bosib, mae trafodaethau'n mynd rhagddynt gyda Llywodraeth Cymru i sicrhau cytundeb mewn perthynas â'u cyfraniad.
- Porth Twristiaeth – Mae bid wedi cael ei chyflwyno am arian o Gronfa Datblygu Rhanbarthol Ewrop ac mae'n cael ei hasesu ar hyn o bryd. Disgwylir y bydd penderfyniad yn cael ei wneud yn Chwarter 3.

- Lôn Newydd i Wylfa Newydd – Ni ddisgwylir i unrhyw waith gael ei wneud yn awr yn ystod y flwyddyn ariannol hon. Bydd y gwaith ar-lein yn mynd yn ei flaen ond nid yw'n debygol o gychwyn rŵan tan o leiaf Chwarter 3 2018/19 a gall gael ei ohirio tan Chwarter 1 2019/20 gan ddibynnu ar y cynnydd a weir o ran cwblhau'r Gorchmynion Prynu Gorfodol angenrheidiol.
- Safle Preswyl ar gyfer Sipsiwn a Theithwyr – Nid yw'r Gwasanaeth Tai yn rhagweld y bydd unrhyw wariant mewn perthynas ag adeiladu'r safle yn ystod y flwyddyn ariannol gyfredol. Yn dilyn adroddiad pellach i'r Pwyllgor Gwaith yn ystod Hydref 2017, penderfynwyd y byddai Ceisiadau Cynllunio ffurfiol yn cael eu cyflwyno ar gyfer Safle Aros Dros Dro yn Star a Safle Parhaol ym Mhenhesgyn. Bydd gwariant cyfalaf yn ystod 2017/18 yn cael ei gyfyngu i ffioedd proffesiynol mewn perthynas â dyluniad y safle, comisynu adroddiadau gan arbenigwyr ynghylch addasrwydd y safle a chyflwyno ceisiadau cynllunio a ffioedd cysylltiedig.

3.2 Derbyniadau Cyfalaf

3.2.1 Dyma'r Derbyniadau Cyfalaf ar gyfer y flwyddyn hyd yma a'r Derbyniadau Cyfalaf y clustnodwyd cyllid ar eu cyfer:-

	Cyllideb 2017/18 £'000	Derbyniwyd hyd at 30-Medi-2017 £'000	Rhagwelwyd hyd at 31 Mawrth 2018 £'000
Cronfa'r Cyngor:			
Mân-ddaliadau	530	86	563
Cyffredinol	2,925	2,262	2,415
Diwydiannol	275	0	125
Ysgolion	640	0	0
Cyfanswm	4,370	2,348	3,103

3.2.2 Rhagwelir y bydd y Derbyniadau Cyfalaf ar 31 Mawrth 2018 yn £3.103m yn erbyn cyllideb o £4.370m. Mae hyn i'w briodoli'n bennaf i'r ffaith na fydd gwerthiant dwy ysgol wedi ei gwblhau tan y flwyddyn ariannol nesaf. Derbyniwyd £2.348m mewn Derbyniadau Cyfalaf hyd at ddiwedd Chwarter 2, sy'n cyfateb i 54% o'r gyllideb flynyddol. Mae'r gwerthiannau'n cynnwys Parc Mownt (£0.350m) a safle hen Ysgol y Graig (£1.672m). Mae'r Derbyniadau Cyfalaf a ragwelir yn cynnwys £0.477m o werthu gwahanol Mân-ddaliadau a £0.125m o unedau diwydiannol.

3.2.3 Nid yw'r Awdurdod wedi derbyn unrhyw dderbyniadau cyfalaf mawr ers diwedd y chwarter.

4. Y GWARIANT GWIRIONEDDOL A RAGAMCENIR AR GYFER 2017/18

4.1 Isod, ceir tabl yn dangos y Gwariant a ragamcenir ar 31 Mawrth 2018, a'r cyllid diwygiedig:-

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol £'000	Gwariant a Ragamcenir £'000	Tan / Gor Wariant Rhagamcenir £'000	% Amrywiad
Cronfa Tai Gyffredinol	2,490	1,289	- 1,201	- 48
CRT Tai	12,873	11,490	- 1,383	- 11
Dysgu Gydol Oes	9,598	7,002	- 2,595	- 27
Economaidd ac Adfywio	8,890	810	- 8,080	- 91
Priffyrdd	11,440	6,254	- 5,186	- 45
Rheoli Gwastraff	172	97	- 75	- 44
Eiddo	507	664	157	31
Trawsnewid	655	605	- 51	- 8
Adnoddau	2,566	2,566	-	-
Cynllunio	411	928	517	126
Gwasanaethau Oedolion	1,776	1,811	35	2
Cyfanswm	51,377	33,516	- 17,861	- 35
Ariannwyd gan:	Cyllideb Flynyddol £'000	Cyllid Rhagamcenir £'000	Amrywiad	% Amrywiad
Grant Cyfalaf	23,611	11,361	- 12,249	- 52
Derbyniadau Cyfalaf	2,866	3,103	238	8
Benthycia gyda Chefnogaeth	3,509	2,132	- 1,377	- 39
Benthycia Di-gefnogaeth	8,868	6,583	- 2,285	- 26
Cyfraniad Refeniw	10,208	8,825	- 1,383	- 14
Arian wrth Gefn	752	510	- 241	- 32
Benthyciad	1,001	1,001	-	-
Tanwariant o 2016/17	564	-	- 564	- 100
Cyfanswm Cyllid	51,377	33,516	- 17,861	- 35

4.2 Fel y gwelir o dabl 4.1 (uchod) rhagwelir y bydd tanwariant o £17.861m ar y Rhaglen Gyfalaf ar gyfer 2017/18 ac mae'n bosibl y bydd £15.515m o'r swm hwn yn llithro i Raglen Gyfalaf 2018/19. Bydd y cyllid ar gyfer y llithriad hwn hefyd yn llithro i 2018/19 a'r amcangyfrif cyfredol mewn perthynas â'r cyllid yw Grant Cyfalaf (£13.071m), Derbyniadau Cyfalaf (£0.547m), Benthycia gyda Chefnogaeth (£0.444m), Cyfraniad Refeniw (£1.403m) ac Arian Wrth Gefn (£0.050m) Bydd y llithriad posibl yn cael ei ystyried wrth lunio'r Datganiad ar y Strategaeth Rheoli Trysorlys a'r Rhaglen Gyfalaf ar gyfer 2018/19. Rhagwelir mai'r prif brosiectau a fydd, fe dybir, yn tanwario yw Seilwaith Strategol Caergybi, Seilwaith Strategol Llangefni a'r Lôn Newydd i Wylfa Newydd, fel y gwelir yn Atodiad B. Mae'r tri chynllun yn cael eu cyllido bron yn gyfan gwbl o grantiau a dyma'r rheswm am yr amrywiad sylweddol yn y cyllid Grantiau Cyfalaf yn nhabl 4.1. Y rhesymau am y tanwariant mewn perthynas â Seilwaith Strategol Caergybi yw ein bod yn parhau i chwilio am gyllid allanol ac mae bid ddrafft wedi cael ei chyflwyno. Rhagwelir y bydd tanwariant ar gynllun Seilwaith Strategol Llangefni oherwydd dim ond yn ddiweddar y llwyddwyd i sicrhau cyllid allanol a dim ond gwaith dylunio a thirfesur sy'n debygol o gael ei wneud yn ystod y flwyddyn ariannol hon. Nid oes disgwyl i'r cynllun Lôn Newydd i Wylfa Newydd fynd yn ei flaen tan Hydref 2018 ar y cynharaf.

4.3 Rhagwelir y bydd y Gofyniad Cyllid Cyfalaf ar 31 Mawrth 2018 yn £138.061m, sef angen sylfaenol yr Awdurdod i fenthycia fel y gall ariannu ei Raglen Gyfalaf. Ar hyn o bryd, mae'r Awdurdod yn benthycia £111.430m yn allanol, sydd, yn ei hanfod, yn golygu bod angen i'r Awdurdod fenthycia £26.631m i ariannu'r Rhaglen Gyfalaf gyfredol. Os bydd yr arian hwn yn cael ei fenthycia'n allanol, bydd yr Awdurdod yn parhau i fod o fewn ei derfynau benthycia awdurdodedig yn unol â'r Datganiad ar y Strategaeth Rheoli'r Trysorlys am 2017/18 (Atodiad 11).

4.4 Ar 27 Medi 2017, derbyniodd yr Awdurdod lythyr gan Lywodraeth Cymru yn dweud wrth yr Awdurdod bod ei gais am Gyfarwyddyd Cyfalafu 2017/18 ar gyfer Taliadau Iawndal Tâl Cyfartal wedi ei gytuno mewn egwyddor gyda rhai amodau. Mae'r Tâl Cyfartal yn debygol o fod oddeutu £2.5m ac yn cael ei gyllido o Fenthycy Di-gefnogaeth.

5. Y DYFODOL

5.1 Cafodd y Strategaeth Gyfalaf ar gyfer 2018/19 ei hystyried gan y Pwyllgor Gwaith ar 30 Hydref 2017. Yn y strategaeth, argymhellwyd bod Cyllid Cyfalaf craidd y Cyngor ar gyfer 2018/19, yn cynnwys Grant Cyfalaf Cyffredinol (£1.340m), Benthycy gyda Chefnogaeth (£2.203m) a Derbyniadau Cyfalaf (£0.500m), yn cael ei ddyrannu i gyllido'r gwaith o uwchraddio asedau cyffredol (£3.217m) ac i gyfrannu tuag at gyllido cynllunio gydag ymrwymiad a ddygwyd ymlaen o 2017/18 (£0.826m). Mae'r cynlluniau y gwnaed ymrwymiad iddynt yn dod i gyfanswm o £23.4m, gyda'r cyllid gweddilliol yn dod o grantiau allanol.

Yn ogystal, cymeradwyodd y Pwyllgor Gwaith ddefnyddio £250k o arian wrth gefn cyfalaf i gyllido cynlluniau Buddsoddi i Arbed Iai. Gofynnir yn awr i Wasanaethau gyflwyno bidiau a fydd yn cael eu hasesu cyn i'r Pwyllgor Gwaith argymhell y gyllideb gyfalaf derfynol i'r Cyngor ym mis Chwefror 2018.

Yn ogystal, mae nifer o gynlluniau newydd posibl a fyddai angen cyllid ychwanegol wedi cael eu cynnwys yn y Strategaeth. Mae'r cynlluniau hyn yn cynnwys peiriannau Graeanu newydd, adnewyddu cartrefi gofal i'r henoed, uwchraddio'r system ffôn newydd ac uwchraddio Offer yn y Canolfannau Hamdden. Gellid cyllido'r cynlluniau ychwanegol hyn o gronfa gyfalaf wrth gefn, neu drwy fenthyciadau di-gefnogaeth os gall y cynllun gynhyrchu incwm/arbedion i ad-dalu'r benthyciad di-gefnogaeth a'r llog. Bydd y Cyngor llawn yn gwneud penderfyniad ar y cynlluniau ychwanegol hyn ym mis Chwefror 2018.

Cyfeirir yn y Strategaeth hefyd at y rhaglen ysgolion yr 21ain ganrif. Caiff Band A y rhaglen ei gyllido gan 50% cyllid ychwanegol gan Lywodraeth Cymru a 50% benthycy di-gefnogaeth a bydd yn parhau i 2018/19 gyda gwaith a fydd yn mynd rhagddo ar ddatblygu Ysgol Santes Dwynwen, Adnewyddu ysgol Brynsiencyn ac Ysgol Bro Llangefni.

Bydd y Rhaglen Gyfalaf ar gyfer y Cyfrif Refeniw Tai (CRT) hefyd yn cael ei hystyried gan y Cyngor llawn ym mis Chwefror gyda'r CRT yn cael ei gyllido gan Gyfraniadau Refeniw a'r Grant Lwfans ar gyfer Gwaith Trwsio Mawr.

Crynodeb o Wariant ar Brosiectau Cyfalaf hyd yma yn erbyn y Gyllideb Gyfalaf a'r Gwariant a ragwelir erbyn Diwedd y Flwyddyn

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol (£)	Cyllideb a Broffiliwyd (£)	Gwariant Gwirioneddol (£)	Gwariant a Ymrwymwyd (£)	Cyfanswm Gwariant (£)	Amrywiad i'r Proffil (£)	% o'r Gyllideb a Broffiliwyd a Wariwyd	% o'r Gyllideb Flynyddol a Wariwyd	Gwariant a Ragamcener (£)	Tan / Gorwariant a Ragamcener (£)	% Amrywiad
Cronfa Dai Gyffredinol											
Grantiau Cyfleusterau i'r Anabl	958,280	479,136	289,367	0	289,367	-189,769	60	30	958,280	0	0
Safle Preswyl ar gyfer Sipsiwn a Theithwyr	1,301,000	99,996	46,080	2,242	48,322	-51,674	48	4	150,000	-1,151,000	-88
Cynllun Prynw Gorfodol	200,000	0	1,209	0	1,209	0	0	1	150,000	-50,000	-25
Tai fforddiadwy a ddygwyd ymlaen 2015/16	30,650	0	0	0	0	0	0	0	30,650	0	0
Cyfanswm	2,489,930	579,132	336,655	2,242	338,897	-241,443	59	14	1,288,930	-1,201,000	-113
CRT Tai											
Contract Gwres Canolog	600,000	180,000	117,633	51,392	169,026	-10,974	94	28	600,000	0	0
Contract Gwaith Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd	4,635,000	2,317,500	2,299,829	395,092	2,694,921	377,421	116	58	4,635,000	0	0
Cerbydau Uned Cynnal Tai 2017/18	144,000	0	0	0	0	0	0	0	144,000	0	0
Gwaith Amgylcheddol	502,580	35,000	31,386	1,520	32,906	-2,094	94	7	200,000	-302,580	-60
Ailfodelu'r Stoc Cyfredol	693,120	0	12,720	1,778	14,497	14,497	0	2	693,120	0	0
Prynw Eiddo Presennol	4,800,000	650,000	645,511	17,375	662,886	12,886	102	14	3,700,000	-1,100,000	-23
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	175,000	188,963	6,333	195,296	20,296	112	56	350,000	0	0
Risg Tân	167,620	0	0	0	0	0	0	0	167,620	0	0
SATC	870,280	435,140	407,343	0	407,343	-27,797	94	47	870,280	0	0
Eiddo	110,000	55,000	39,378	0	39,378	-15,622	72	36	130,000	20,000	18
Cyfansymiau ar gyfer: CRT Tai	12,872,600	3,847,640	3,742,763	473,490	4,216,252	368,612	110	33	11,490,020	-1,382,580	-65
Dysqu Gvdol Oes											
Mynediad i'r Anabl mewn Adeiladau Addysgol	474,620	200,000	193,682	0	193,682	-6,318	97	41	474,620	0	0
Atgyweirio Adeiladau Addysgol	500,000	300,000	161,136	0	161,136	-138,864	54	32	500,000	0	0
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Caerdybi	1,158,000	897,241	896,289	0	896,289	-952	100	77	897,241	-260,759	-23
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Y Llannau	2,502,000	2,023,678	2,023,678	0	2,023,678	0	100	81	2,023,678	-478,322	-19
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Parc y Bont	314,000	164,477	164,478	19,620	184,097	19,620	112	59	548,191	234,191	75
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Bro Rhosyr / Bro Aberffraw	3,591,000	9,219	219,986	223,514	443,500	434,281	4,811	12	1,992,725	-1,598,275	-45
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Bro Seiriol	166,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-166,000	-100
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Brynsiencyn	217,000	228,172	0	0	0	-228,172	0	0	228,172	11,172	5
Ysgolion yr 21ain Ganrif - Llangefni	675,000	0	0	0	0	0	0	0	337,686	-337,314	-50
Cyfanswm	9,597,620	3,822,787	3,659,249	243,133	3,902,383	79,596	102	41	7,002,313	-2,595,307	-27
Economaidd ac Adfywio											
Porth Twristiaeth	1,050,000	10,000	4,872	0	4,872	-5,128	49	0	210,000	-840,000	-80
Seilwaith Strategol Caerdybi	5,001,000	0	0	0	0	0	0	0	100,000	-4,901,000	-98
Seilwaith Strategol Llangefni	2,523,000	25,000	0	1,440	1,440	-23,560	6	0	300,000	-2,223,000	-88
Buddsoddi i Arbed - System Gynllunio	84,750	5,000	4,519	0	4,519	-481	90	5	84,750	0	0
Cyllid Salix - Goleuadau LED	5,190	0	0	0	0	0	0	0	0	-5,190	-100
I2S - Effeithlonrwydd Ynni yn y Canolfannau Hamdden	111,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-111,000	-100
Grant MALD Oriol Ynys Môn 2017/18	115,370	25,000	19,338	3,967	23,305	-1,695	93	20	115,370	0	0
Cyfanswm	8,890,310	65,000	28,729	5,407	34,136	-30,864	53	0	810,120	-8,080,190	-91

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol (£)	Cyllideb a Broffiliwyd (£)	Gwariant Gwirioneddol (£)	Gwariant a Ymrwymwyd (£)	Cyfanswm Gwariant (£)	Amrywiad i'r Proffil (£)	% o'r Gyllideb a Broffiliwyd a Wariwyd	% o'r Gyllideb Flynyddol a Wariwyd	Gwariant a Ragamcenir (£)	Tan / Gorwariant a Ragamcenir (£)	% Amrywiad
Prifffyrdd a Thrafnidiaeth											
Meysydd Parcio	12,920	0	0	0	0	0	0	0	12,920	0	0
Cerbydau	346,400	62,000	61,394	22,881	84,275	22,275	136	24	346,400	0	0
Menter Benthycia Darbodus y Sir	761,000	380,500	543,289	0	543,289	162,789	143	71	761,000	0	0
Gwaith Lliniaru Llifogydd ym Mwmmares (LIC)	800,000	0	11,163	0	11,163	11,163	0	1	800,000	0	0
Gwaith Lliniaru Llifogydd ym Mhentraeth (LIC)	800,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-800,000	-100
Lôn Newydd Wylfa Newydd	4,097,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-4,097,000	-100
Ffordd Gyswilt Llangefni	3,414,000	770,000	619,080	46,893	665,973	-104,027	86	20	3,125,000	-289,000	-8
Teithio Llesol	4,000	0	45	0	45	45	0	1	4,000	0	0
Grant Diogelwch Ffyrdd	163,000	125,000	122,788	0	122,788	-2,212	98	75	163,000	0	0
Cyllid Salix - Goleuadau Stryd	365,000	365,000	363,777	0	363,777	-1,223	100	100	365,000	0	0
Cyllid Salix - Goleuadau Stryd Rhan 2	636,240	0	0	0	0	0	0	0	636,240	0	0
Morglawdd Caergybi	40,000	30,000	33,872	0	33,872	3,872	113	85	40,000	0	0
Cyfanswm	11,439,560	1,732,500	1,755,409	69,775	1,825,184	92,684	105	16	6,253,560	-5,186,000	-45
Rheoli Gwastraff											
Telehandler a'r Bont Bwyso	97,000	66,000	66,410	0	66,410	410	101	68	97,000	0	0
I2S - Traeth Coch	75,000	0	0	0	0	0	0	0	0	-75,000	-100
Cyfanswm	172,000	66,000	66,410	0	66,410	410	101	39	97,000	-75,000	-44
Eiddo											
Adnewyddu Asedau Cyfredol	200,000	10,000	10,088	0	10,088	88	101	5	200,000	0	0
Mân-ddaliadau	307,000	307,000	303,705	480	304,185	-2,815	99	99	464,000	157,000	51
Cyfanswm	507,000	317,000	313,793	480	314,273	-2,727	99	62	664,000	157,000	31
Trawsnewid											
Prosiectau TGCh	90,790	45,395	10,116	38,250	48,366	2,971	107	53	90,790	0	0
TGCh - Seilwaith Craidd	150,000	150,000	103,429	29,904	133,333	-16,667	89	89	150,000	0	0
TGCh - Adnewyddu Cyfrifiaduron	100,000	50,000	0	0	0	-50,000	0	0	100,000	0	0
TGCh - Symud Data I Systemau Newydd	50,000	11,000	10,200	8,375	18,575	7,575	169	37	50,000	0	0
TGCh - Trwydded MS	101,000	101,000	0	0	0	-101,000	0	0	101,000	0	0
System CRM - Buddsoddi i Arbed	105,770	0	0	0	0	0	0	0	55,000	-50,770	-48
System EDMS - Buddsoddi i Arbed	57,860	28,930	42,120	0	42,120	13,190	146	73	57,860	0	0
Cyfanswm	655,420	386,325	165,865	76,529	242,394	-143,931	63	37	604,650	-50,770	-8
Adnoddau											
Tâl Cyfartal	2,566,000	0	0	0	0	0	0	0	2,566,000	0	0
Cyfanswm	2,566,000	0	0	0	0	0	0	0	2,566,000	0	0
Cynllunio											
Prosiect Hyb Neuadd y Farchnad, Caergybi	410,670	410,670	478,102	0	478,102	67,432	116	116	928,000	517,330	126
Cyfanswm	410,670	410,670	478,102	0	478,102	67,432	116	116	928,000	517,330	126
Gwasanaethau Oedolion											
Gweithredu CCIS	65,000	32,500	29,818	0	29,818	-2,682	92	46	65,000	0	0
Canolfan Byron	150,000	61,873	1,124	123,745	124,869	62,996	202	83	143,931	-6,069	-4
Adnewyddu Haulfre	68,270	0	0	0	0	0	0	0	68,270	0	0
Seiriol	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0	0
Garreglwyd	250,000	125,000	78,090	0	78,090	-46,910	62	31	291,240	41,240	16
ICF Maes William Williams	218,400	0	0	0	0	0	0	0	218,400	0	0
ICF Rectory	24,600	0	0	0	0	0	0	0	24,600	0	0
Cyfanswm	1,776,270	219,373	109,032	123,745	232,777	13,404	106	13	1,811,441	35,171	2
Cyfanswm	51,377,380	11,446,427	10,656,007	994,801	11,650,808	203,173	102	23	33,516,034	-17,861,346	-35