

# YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN

<b>PWYLLGOR:</b>	<b>YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN</b>
<b>DYDDIAD:</b>	<b>23 EBRILL 2013</b>
<b>TEITL YR ADRODDIAD:</b>	<b>CANLYNIAD DRAFFT 2012/13 A CHYLLIDEB 2013/14</b>
<b>PWRPAS YR ADRODDIAD:</b>	<b>DIWEDDARU'R STRATEGAETH AC AMLINELLU'R GYLLIDEB</b>
<b>ADRODDIAD GAN:</b>	<b>TRYSORYDD YR YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL</b>
<b>GWEITHREDU:</b>	<b>MABWYSIADU'R GYLLIDEB A DIRPRWYO SWM I'W DDYRANNU I GRANTIAU BLYNYDDOL</b>

## 1. Crynodeb

- 1.1 Mae'n rhaid wrth yr adroddiad hwn i gadarnhau dyraniadau cyllido 2013/14 ac i ddirprwyo pŵerau cyllido ar gyfer cyfleusterau cymunedol a grantiau bychan i'r Pwyllgor Grantiau Cyffredinol. Mae'r ffigyrau sydd wedi eu cynnwys yn yr adroddiad yma yn seiliedig ar ganlyniad a ragamcanwyd ar gyfer 2012/13.
- 1.2 Golyga'r canlyniad a ragamcener ar gyfer 2012/13 fod yr arian wrth gefn ar 31 Mawrth 2013 yn cael ei amangyfrif fel gwarged o £43k. Gyda'r tŵf rhagamcanedig yn incwm buddsoddi, a chan rhagdybio parhâd y lefelau cyllido grant cyffredol (gyda chyllido Oriel Ynys Môn yn gostwng i £200k erbyn 2014/15), rhagamcener bydd arian wrth gefn refeniw yn cynyddu i £300k yn 2014/15. Oherwydd yr ansicrwydd cyffredol o amgylch gweinyddiaeth dyfodol yr Ymddiriedolaeth, argymhellir ni ddylid dyrannu'r gwarged rhagamcanedig yma ar hyn o bryd.
- 1.3 Y gyllideb grantiau argymhellir ar gyfer 2013/14 yw :-
  - Oriel Ynys Môn £215k;
  - Neuaddau Pentref £66k; a
  - Cyfleusterau Cymunedol a Grantiau Bychan £50k (y Pwyllgor Grantiau Cyffredinol i gael awdurdod dirprwyedig i wneud y dyraniadau grant yma).

## 2. Canlyniad a Ragamcener

- 2.1 Mae'r canlyniad a ragamcener a'r arian wrth gefn refeniw ar gyfer 2012/13 yn wahanol i'r strategaeth a'r gyllideb fel a ganlyn:-
  - Roedd incwm buddsoddi ar gyfer 2011/12 yn £28k (7%) yn uwch na'r rhagamcan ym Mai 2012;
  - Roedd 'Grantiau arall' yn £6k (12%) yn uwch na'r gyllideb wreiddiol oherwydd y dyfarnaid wnaed i Môn FM gan yr Ymddiriedolaeth lawn (gyda'r costau'n cael eu cwrdd gan y dyraniadau a ildwyd yn 2011/12);
  - £16k oedd y dyraniadau a ildwyd yn 2011/12 (oherwydd darbodaeth, ni chynhwysir dyraniadau a ildwyd o fewn yr adroddiadau gosod y gyllideb flynyddol); a
  - Roedd incwm buddsoddi net o wariant amrywiol bychan yn £14k yn uwch na'r hyn a ragwelwyd ar amser yr adroddiad gosod y gyllideb 2012/13.
- 2.2 Mae'r canlyniadau a ragamcener (sy'n cael eu crynhoi yn y tabl isod) yn golygu bod arian wrth gefn refeniw ar 31 Mawrth 2013 yn warged o £43k (amcangyfrif).
- 2.3 Nodir grantiau yn yr arian wrth gefn refeniw pan wneir ymrwymiad i drydydd parti. Mewn achos grantiau sydd i'w dynnu i lawr dros gyfnod o flynyddoedd, efallai

cyllidir rhain o incwm buddsoddi'r dyfodol. Gall y polisi arian wrth gefn a awgrymir gan y strategaeth ariannol a weithredwyd yn 2009/10, efallai ganiatau fod yr arian wrth gefn referniw yn disgyn i mewn i ddiffyg, ar yr amod fod rhagamcanion y llif arian yn dangos gall gwrdd ag ymrwymadau arian parod a bod yr arian wrth gefn referniw yn dychwelyd i warged dros y cyfnod y tynnir i lawr.

- 2.4** Yn ystod 2011/12 roedd yr arian wrth gefn mewn diffyg am y tro cyntaf, ond datganwyd hyn ar ôl dileu'r gwerth llawn o'r £300k ar gyfer cyfnod 2 y Cynllun Datblygu Gwledig - sydd i'w dynnu i lawr dros nifer o flynyddoedd. Ar y pryd hynny, rhagamcanwyd byddai'r arian wrth gefn referniw yn dychwelyd i warged yn ystod 2013/14, sef o fewn amserlen y CDG.

- 2.4.1** I grynhoi'r sefyllfa, roedd y diweddariad i'r strategaeth a luniwyd yn Ebrill 2012 yn seiliedig ar y rhagamcanion dangosol hyn:-

	2012/13 £000	2013/14 £000
Incwm Buddsoddi*	454	468
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad*	(36)	(37)
Ar gael i'w wario	418	431
* a thybio y bydd yn tyfu ar 3% y flwyddyn		

Gwariant ar:-

Oriel Ynys Môn	(230)	(215)
Neuaddau Pentref	(66)	(66)
Grantiau eraill	(50)	(50)
Cyfanswm Dyraniadau	346	331
I/(O) Arian wrth gefn	72	100
Gwarged/(diffyg) rhagamcanedig ar ddiwedd y flwyddyn	(9)	91

- 2.5** Gellir yn awr ddiweddarau hyn ar gyfer canlyniad 2011/12 a chanlyniad a ragamcener yn 2012/13. Mae incwm buddsoddi'n cael ei ragamcan ymlaen fel patrwm twf 3% o waelodlin uwch. Cadarnhawyd cyllid Oriel Ynys Môn yn ffurfiol fel cytundeb tair blynedd yn Rhagfyr 2009 ac felly ni ddaru'r ffigyrau hyd at a chynnwys 2011/12 newid. Fel rhan o osod cyllideb 2012/13, y cynnig ar gyfer Oriel Ynys Môn oedd i ostwng cyllid i £200k y flwyddyn erbyn 2014/15 a phenderfynwyd mai £230k oedd cyllideb 2012/13. Mae hyn yn rhoi rhagamcanion diwygiedig (gan anwybyddu dyrniadau a ildwyd) fel a ganlyn:-

Incwm Buddsoddi	2012/13 £000	2013/14 £000	2014/15 £000
Incwm Buddsoddi	482	496	511
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad	(35)	(36)	(37)
Ar gael i'w wario	447	460	474

Gwariant grant

Oriel Ynys Môn	(230)	(215)	(200)
Neuaddau Pentref	(66)	(66)	(66)
Grantiau	(56)	(50)	(50)
	352	331	316

Symudiadau yn yr arian wrth gefn

I/(O) Arian wrth gefn	95	129	158
Gwarged/(Diffyg) a ragamcener ar ddiwedd y flwyddyn	43	172	330

- 2.5.1** Fel y gwelir, dangosir y rhagamcanion diweddaraf fod incwm buddsoddi wedi mynd tu hwnt i'r rhagamcanion cychwynnol ac mae'r arian wrth gefn referniw wedi dychwelyd i sefyllfa warged blwyddyn o flaen y disgwyliadau blaenorol.

**2.5.2** Dylid nodi fod cronfeydd cronni o fewn y portffolio buddsoddi. Mae'r cronfeydd yma'n talu dididend mewn ffurf unedau buddsoddi yn hytrach nag arian parod ac yn cael eu hadlewyrchu yng nghyfalaf uwch yn hytrach nag arian wrth gefn refeniw. Fel adroddwyd yn nogfen gosod y gyllideb 2012/13, ac fel trafodwyd yn fyr ym Mhwyllgor Buddsoddi a Chontractau ar Mai 22, 2012, gellid cyfiawnhau ei ystyried fel refeniw ac mae hyblygrwydd i'w gydnabod fel hyn. Fe'n cynghorwyd fod yr incwm ar hyn o bryd oddeutu £30k. Yn ystod y flwyddyn, petai'r Ymddiriedolaeth yn dymuno hyn, gellir adolygu ac adrodd ar gwerth yr incwm a'r goblygiadau o adolygu'r cydnabyddiaeth o'r incwm yma.

### **3. Ystyriaethau'r Dyfodol : Costau Gweinyddu**

**3.1** Mae adroddiad ar wahân ar yr agenda yma'n trafod gweinyddu'r dyfodol o'r Ymddiriedolaeth. Mae'n rhy fuan i roi amcangyfrifon cywir o gostau'r newid yma ond mae'n debygol bydd ffioedd cyfreithiol a chostau sefydlu yn ogystal â chostau parhaus gweinyddu.

**3.1.1** Amcangyfrifir bydd costau parhaus gweinyddu o leiaf £60k y flwyddyn, yn seiliedig ar:-

- Ffioedd o 10% o'r pot grantiau a godir mewn amgylchiadau tebyg i gyrff dyfarnu grantiau arall; a
- Costau arall, yn ychwanegol i'r rheini a godir ar hyn o bryd i'r Ymddiriedolaeth – bydd yn cynnwys gweinyddiaeth cyffredinol ac ariannol, cyfrifo a chynghor cyfreithiol ac arall.

**3.2** O ystyried ansicrwydd y costau yma, fy nghyngor yw na ddylid dyrannu'r gwarged rhagamcanedig ar hyn o bryd. Bydd angen dychwelyd i'r strategaeth ariannol ar ôl yr etholiad ac unwaith mae'r penderfyniad ar weinyddiaeth y dyfodol wedi cael ei wneud.

### **4. Y Cylch Cyllido 2013/14**

Cyhoeddwyd hysbysebion am grantiau blynyddol yn gynnar yn Ebrill 2013, gyda dyddiad cau o 10 Mai 2013 ar gyfer cyflwyno ceisiadau. Gweler Rhan 5(b) ar gyfer y gyllideb a argymhellir.

### **5. Argymhellion**

**(a)** Cadarnhau'r strategaeth wedi ei ddiweddarau a meinhau'n raddol grant Oriel Ynys Môn gan £15k y flwyddyn.

**(b)** Mabwysiadu'r gyllideb am 2013/14 fel a ganlyn :-

Oriel Ynys Môn	£215k
Neuaddau Pentref	£ 66k
Cyfleusterau Cymunedol a Grantiau Bychan	£ 50k

**(c)** Dirprwyo swm o £50k i'r Pwyllgor Grantiau Cyffredinol i ddelio gyda cheisiadau.

**(ch)** Dychwelyd i'r strategaeth ariannol ar ôl yr etholiad ac unwaith mae'r penderfyniad ar weinyddiaeth y dyfodol wedi cael ei wneud.