

YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN	
PWYLLGOR:	YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN
DYDDIAD:	24 MEHEFIN 2014 2013
TEITL YR ADRODDIAD:	CANLYNIAD DRAFFT 2013/14 A CHYLLIDEB 2014/15
PWRPAS YR ADRODDIAD:	CYLLIDEB AMLINELLOL
ADRODDIAD GAN:	PENNAETH SWYDDOGAETH (ADNODDAU) / SWYDDOG A151 DROS DRO
GWEITHREDU:	MABWYSIADU'R GYLLIDEB A DIRPRWYO SWM I'W DDYRANNU I GRANTIAU BLYNYDDOL

1. Crynodeb

- 1.1** Mae'n rhaid wrth yr adroddiad hwn i gadarnhau dyraniadau cyllido 2014/15 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 2013/14.
- 1.2** Golyga'r canlyniadau a ragamcenir ar gyfer 2012/13 fod yr arian wrth gefn ar 31 Mawrth 2014 yn warged o £210k. Gyda'r twf disgwylidig yn yr incwm buddsoddi, a chan ragdybio y bydd y lefelau cyfredol o ran cyllido grantiau'n parhau (gyda'r cyllid a roddir i Oriol Ynys Môn yn gostwng i £200k eleni), rhagamcenir bydd yr arian refeniw sydd wrth gefn yn cynyddu i £521 yn 2015/16. Oherwydd yr ansicrwydd cyfredol o mewn perthynas â gweinyddu'r Ymddiriedolaeth yn y dyfodol, argymhellir na ddylid dyrannu'r gwarged rhagamcanedig yma ar hyn o bryd.
- 1.3** Y gyllideb grantiau argymhellir ar gyfer 2014/5 yw :-
- Oriol Ynys Môn £200k;
 - Neuaddau Pentref £66k; a
 - Cyfleusterau Cymunedol a Grantiau Bychan £50k (y Pwyllgor Grantiau Cyffredinol i gael awdurdod dirprwyedig i ddyrannu'r grantiau hyn).

2. Canlyniad a Ragamcenir

- 2.1** Mae'r canlyniad a ragamcenir a'r arian refeniw wrth gefn ar gyfer 2013/14 yn wahanol i'r strategaeth a'r gyllideb fel a ganlyn:-
- Roedd arian refeniw wrth gefn ar ddiwedd 2012/13 £35k yn uwch na'r rhagamcan ar adeg cyflwyno'r adroddiad ar bennu cyllideb ar gyfer 2013/14; roedd hyn oherwydd bod yr incwm buddsoddi £18k yn uwch na'r rhagamcan a dyraniadau o £19k yn codi a mân-wariant arall o £2k;
 - Roedd incwm buddsoddi net o fân-wariant amrywiol £1k yn uwch na'r rhagamcan ar adeg cyflwyno'r adroddiad ar bennu cyllideb ar gyfer 2013/14;
 - Roedd y ffi rheoli buddsoddiadau'n £6k (17%) yn uwch na'r gyllideb wreiddiol;
 - Roedd 'Grantiau Eraill' yn £14k (28%) yn is na'r gyllideb wreiddiol; a
 - Cafwyd ffioedd proffesiynol o £8k mewn perthynas â'r cyngor a gafwyd ynghylch gweinyddu'r Ymddiriedolaeth. Rhoddwyd swm o £20k o'r neilltu i'r diben hwn felly cymerwyd yn ganiataol yn y rhagancanion isod y bydd y £12k gweddilliol yn cael ei wario yn 2014/15.

- 2.2** Mae'r canlyniadau a ragamcenerir (sy'n cael eu crynhoi yn y tabl isod) yn golygu bod arian wrth gefn referniw ar 31 Mawrth 2013 yn warged o £210k (amcangyfrif).
- 2.3** Nodir grantiau yn yr arian wrth gefn referniw pan wneir ymrwymiad i drydydd parti. Yn achos grantiau sydd i'w tynnu i lawr dros gyfnod o flynyddoedd, gellir cyllido'r rhain o incwm buddsoddi'r dyfodol. Gall y polisi arian wrth gefn a awgrymwyd yn y strategaeth ariannol a weithredwyd yn 2009/10, efallai ganiatáu diffyg o ran yr arian wrth gefn referniw, ar yr amod fod rhagamcanion y llif arian yn dangos y gellir cwrdd ag ymrwymadau arian parod a bod yr arian wrth gefn referniw yn dychwelyd i warged dros y cyfnod y tynnir nhw i lawr.
- 2.4** Dyma oedd y canlyniadau rhagdybiedig ar gyfer 2013/14 a'r rhagamcanion ar gyfer 2014/15 fel y cawsant eu cyflwyno i'r Ymddiriedolaeth yn Ebrill 2013:-

	2013/14 £000	2014/15 £000
Incwm Buddsoddi*	496	511
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad*	(36)	(37)
Ar gael i'w wario	460	474
* a thybio y bydd yn tyfu ar 3% y flwyddyn		

Gwariant ar:-

Oriel Ynys Môn	(215)	(200)
Neuaddau Pentref	(66)	(66)
Grantiau eraill	(50)	(50)
Cyfanswm Dyraniadau	331	316
I/(O) Arian wrth gefn	129	158
Gwarged/(diffyg) rhagamcanedig ar ddiwedd y flwyddyn	172	330

- 2.5** Gellir yn awr diweddarau'r rhagdybiaethau a'r rhagamcanion uchod ar gyfer canlyniadau dros dro 2013/14 a 2014/15 a'r canlyniadau rhagdybiedig ar gyfer 2015/16. 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 o'r herwydd, nid oedd y ffigyrau hyd at ac yn cynnwys 2011/12 yn dangos unrhyw newid. Fel rhan o broses gosod cyllideb 2012/13, y cynnig o ran Oriel Ynys Môn oedd gostwng y cyllid i £200k y flwyddyn erbyn 2014/15. Efallai y bydd angen ystyried cyllid Oriel Ynys Môn eto ar gyfer 2015/16 ac ymlaen yn ddiweddarach yn y flwyddyn. Mae hyn yn rhoi rhagamcanion diwygiedig (gan anwybyddu dyrniadau a ildwyd) fel a ganlyn:-

Incwm Buddsoddi	2013/14 £000	2014/15 £000	2015/16 £000
Incwm Buddsoddi	499	514	529
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad	(42)	(43)	(45)
Ar gael i'w wario	457	471	484

Gwariant grant

Oriel Ynys Môn	(215)	(200)	(200)
Neuaddau Pentref	(66)	(66)	(66)
Grantiau	(36)	(50)	(50)
	317	316	316

Gwariant Arall

Ffioedd proffesiynol – gweinyddu'r ymddiriedolaeth	(8)	(12)	-
--	-----	------	---

Symudiadau yn yr arian wrth gefn

I/(O) Arian wrth gefn	132	143	168
Gwarged/(Diffyg) a ragamcenir ar ddiwedd y flwyddyn	210	353	521

2.5.1 Fel y gwelir, dangosir y rhagamcanion diweddaraf fod incwm buddsoddi ar gyfer 2013/14 wedi mynd tu hwnt i'r rhagamcanion cychwynnol.

3. Y Cylch Cyllido 2014/15

Cyhoeddwyd hysbysebion am grantiau blynyddol yn hwyr ym mis Mawrth 2014, gyda dyddiad cau o 9 Mai 2014 ar gyfer cyflwyno ceisiadau. Gweler Rhan 4(a) ar gyfer y gyllideb a argymhellir.

4. Argymhellion

(a) Mabwysiadu'r gyllideb am 2014/15 fel a ganlyn :-

Oriel Ynys Môn	£200k
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 a threfniant cyllido Oriel Ynys Môn yn ddiweddarach yn y flwyddyn.

RICHARD MICKLEWRIGHT

PENNAETH SWYDDOGAETH (ADNODDAU) / SWYDDOG A151 DROS DRO

CYNGOR SIR YNYS MÔN

19 MEHEFIN 2014