

CYNGOR SIR YNYS MÔN

Adroddiad i:	Pwyllgor Sgriwtini
Dyddiad:	1 Medi 2014
Pwnc:	Adroddiad Monitro'r Cyllideb Chwarter 1
Aelod(au) Portffolio:	Cynghorydd H E Jones
Pennaeth Gwasanaeth:	Richard Micklewright
Awdur yr Adroddiad:	Bethan Hughes Owen
Rhif Ffôn:	01248 752663
E-bost:	Bethanhughesowen@ynysmon.gov.uk
Aelodau Lleol:	d/b

A – Argymhelliad/Argymhellion a Rheswm/Rhesymau

Mae'r adroddiad hwn yn amlinellu'r sefyllfa ar wariant refeniw'r Cyngor am y chwarter cyntaf o 2014/15 ynghyd â rhagamcan o'r sefyllfa am y flwyddyn gyfan.

Argymhellir, i nodi a monitro:-

- i) y sefyllfa a nodir yng nghyswllt y perfformiad ariannol hyd yma;
- ii) y diffyg a ragamcener ar ddiwedd y flwyddyn;
- iii) y camau sy'n cael eu cymryd i fynd i'r afael â hyn.

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

d/b

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

Ym mis Chwefror 2014 fe osododd y Cyngor gyllideb net gyda gwariant gwasanaethau net o £126m.

Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol Gwasanaethau'r Cyngor am y tri mis cyntaf dros y flwyddyn ariannol a'r sefyllfa a ragamcener am y flwyddyn gyfan, gan nodi'r sefyllfa gyffredinol a ffynonellau'r prif wahaniaethau.

Y sefyllfa ariannol gyffredinol a ragamcener yw £652k o orwariant, ac mae eglurhad am unrhyw wahaniaethau arwyddocaol wedi eu cynnwys yn yr adroddiad.

Roedd cyllideb 2014/15 yn cynnwys arbedion oedd eu hangen o £6.26m. Mae'r rhain wedi eu hymgorffori i mewn yng nghyllidebau'r Gwasanaethau unigol ac mae cyflawni neu fethiant i gyflawni'r rhain yn cael ei adlewyrchu yn y tan/gôrariant net a ddangosir.

Gyda'i gilydd mae'r rhain yn cyflwyno'r sefyllfa gyffredinol gyda rheoli Cronfa'r Cyngor am y flwyddyn hyd yn hyn.

CH – A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?**D – A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?****1. Balans Cyffredinol - Sefyllfa Gychwynol - Cyfraniad a Gynlluniwyd yn 2014/15**

Fel yr adroddwyd i'r Pwyllgor Gwaith yn ei gyfarfod ar 9^{fed} Mehefin 2014, roedd y sefyllfa alldro dros dro am 2013/14 yn sylweddol well na'r disgwyl; felly roedd y balans cyffredinol ar ddechrau'r flwyddyn ariannol gyffredol yn sefyll ar ychydig dros £6m. (Mae'r ffigur hwn yn parhau i fod yn un dros dro hyd nes y caiff y Datganiad Cyfrifon 2013/14 ei gymeradwyo yn nes ymlaen y mis hwn. Nid oes unrhyw amrywiad wedi ei nodi i hwn yn ystod y cynnydd gyda'r archwilio blynyddol hyd yn hyn).

2. Chwarter 1 – Perfformiad Ariannol yn ôl Gwasanaeth

Mae manylion am berfformiad ariannol yn ôl gwasanaeth am y tri mis cyntaf o'r flwyddyn, a'r sefyllfa alldro a ragamcener ar gyfer pob un i'w weld yn Atodiad A. Y rhagolwg cyffredinol yw y bydd gorwariant net ar y gwasanaethau o £652k. Mae crynodeb sy'n nodi'r prif wahaniaethau i'w weld isod.

Crynodeb o Wahaniaethau a Ragamcener ar 31/03/15 yn seiliedig ar Wybodaeth Ariannol Chwarter 1	
	Tan/Gorwariant £000
Addysg Ganolog	- 35
Gofal Cymdeithasol	- 339
Hamdden a Diwylliant	+ 75
Priffyrdd	+ 156
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	+ 184
Cyllid	+ 482
Arall	+ 129

3. Eglurhad o'r Gwahaniaethau Arwyddocaol

Addysg Ganolog - £35k tanwariant

Mae'r tanwariant i'w briodoli i nifer o resymau, ac mae'r prif danwariant oherwydd y Capasiti ychwanegol a ddisgwylir yn y ddarpariaeth o hyfforddiant cartref ac Allsirol. Mae'r maes hwn yn dibynnu ar y galw amdano ac y mae'n bosibl y gallai'r tanwariant leihau yn sylweddol erbyn diwedd y flwyddyn.

Gofal Cymdeithasol - £339k tanwariant

Mae'r tanwariant a ragamcener i'w briodoli i'r £363k yn y Gwasanaethau i'r Henoed, ond mae hwn yn faes anwadal ac fe all fod yn destun newidiadau yn y misoedd i ddod. Mae gwaith yn cael ei wneud i wella'r rhagamcanion yn y maes hwn. Ceir tanwariant a ragamcener ym maes Plant a Phobl Ifanc o £3.8k. Ar hyn o bryd, rydym yn disgwyl y bydd lechyd Meddwl yn gorwario ond mae hwn yn Wasanaeth sy'n dibynnu ar y galw ac sydd ag ystod o gleientiaid cymhleth a drud. Mae swyddogion ar hyn o bryd yn datblygu cynlluniau i nodi'r arbedion a nodwyd a lleihau unrhyw bwysau ariannol ar y Gwasanaeth. Bydd cynnydd tuag at y rhain yn cael ei fonitro'n agos yn fisol gyda chynnydd yn cael ei adrodd arno yn adroddiad monitro ariannol Chwarter 2.

Rhagamcan Gorwariant Priffyrdd £156k

Y rheswm am y gorwariant yw bod yr incwm a gyllidebwyd ar gyfer meysydd parcio, rheoli cynnal a chadw a gwaith stryd heb ei gyflawni. Mae'r rhain, eto, yn gyllidebau sy'n dibynnu ar y galw ac maent yn destun newid yn ystod y flwyddyn ariannol.

Rhagamcan Gorwariant £184k Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd

Mae'r gorwariant i'w briodoli yn bennaf i'r ffaith na chafodd incwm a gyllidebwyd ei gyflawni yn Chwarter 1 ond mae'n bosibl y bydd yr incwm hwnnw yn cael ei gyflawni erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.

Rhagamcan Gorwariant £482k Cyllid

Mae'r gorwariant i'w briodoli i'r adnoddau ychwanegol a gyflogwyd gan y Swyddogaeth Adnoddau.

Gorwariant £130k Arian Budd-dal

O Ebrill 2013, daeth y Cynllun Gostyngiadau'r Dreth Gyngor lleol yn lle'r Budd-dal Treth Gyngor. Hyd at Ebrill 2013, roedd y gwaith o adennill Budd-daliadau Dreth Gyngor gan yr Adran Gwaith a Phensiynau yn fwy neu lai yn 100% o'r gwariant ar fudd-daliadau. O Ebrill 2013, fe ddyrannwyd i'r Cyngor grant sefydlog yn seiliedig ar gyfartaledd y llwyth gwaith dros 3 blynedd.

Mae'n bosibl y gallai'r hawliadau budd-dal naill ai gynyddu neu leihau erbyn diwedd y flwyddyn ariannol ac y mae'n anodd i'w ragweld oherwydd y bydd hyn yn dibynnu ar yr amgylchedd cymdeithasol ac economaidd yn y dyfodol, ar ddemograffeg, ar fudo ac ar y rhagolygon cyflogaeth ym Môn, ar hyn o bryd y disgwyliadau presennol yw gorwariant o £130k.

Gorwariant/Tanwariant Net Arall – £129k

Mae hwn yn ymwneud â'r ystod o wasanaethau lle nad yw'r gwahaniaeth a ragamcener am y flwyddyn yn cael ei ddangos fel pennawd yn Atodiad A.

DD – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?		Beth oedd eu sylwadau?
1	Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA) (mandadol)	
2	Cyllid / Adran 151 (mandadol)	
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 -

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

ATODIAD A

Cyfadranau	Ymrwymiadau a Gwirioneddol Ch1 2014 £'000	Cyllideb a Broffilwyd Ch1 2014 £'000	Amrywiant Ch1 £'000	Rhagamcan Gwariant Alldro £'000	Cyllideb am y Flwyddyn £'000	Amrywiant a Ragamcanir am y Flwyddyn £'000
Addysg Gydol Oes						
Cyllidebau Ysgolion Dirprwyedig	10,249	10,249	0	43,559	43,559	0
Addysg Canolig	1,564	1,593	-29	7,388	7,423	-35
	11,813	11,842	-29	50,947	50,982	-35
Cymunedau			0			
Gofal Cymdeithasol	7,074	7,160	-86	29,377	29,716	-339
Hamdden a Diwylliant	710	616	94	4,373	4,298	75
Tai	437	471	-34	1,571	1,571	0
	8,221	8,247	-26	35,321	35,585	-264
Datblygu Cynaliadwy			0			
Datblygu Economaidd	234	255	-21	1,900	1,487	413
Morwrol	71	-6	77	40	395	-355
Fflyd	90	-9	99	-55	-55	0
Priffyrdd	1,826	2,176	-350	10,076	9,920	156
Cynllunio a Gwarchod y Cyhoedd	303	280	23	2,553	2,737	-184
Eiddo	-53	-18	-35	452	452	0
Gwaith y Codir Amdano	91	52	39	0	0	0
Rheolaeth Cyfadranau	14	14	0	57	57	0
Gwastraff	1,853	1,777	76	8,021	7,876	145
	4,429	4,521	-92	23,044	22,869	175

Dirprwy Brif Weithredwr							
Corfforaethol – Gwasanaethau Eraill	403	403	0		1,689	1,490	199
Costau Corfforaethol a Democrataidd	196	238	-42		1,896	1,896	0
Adran y Prif Weithredwr	322	320	2		1,736	1,592	144
Archwilio	58	55	3		0	0	0
Cyllid - dim yn cynnwys Budd-daliadau a roddwyd	881	381	500		483	1	482
Cyllid - Budd-daliadau a roddwyd	2,380	1,915	465		6,047	5,917	130
Refeniw a Budd-daliadau	272	228	44		915	875	40
Adnoddau Dynol	305	170	135		20	0	20
TGCh	462	439	23		-212	0	-212
Cyfreithiol a Gweinyddol	312	295	17		205	232	-27
Polisi	136	131	5		64	64	0
Cyllid Corfforaethol	3,945	3,945	0		5,116	5,116	0
	9,672	8,520	1,152		17,959	17,183	776
Cyfanswm	34,135	33,130	1,005		127,271	126,619	652
ARIENNIR GAN							
Trethi Annomestig Cenedlaethol					-22,042	-22,042	0
Dreth Gyngor					-29,512	-29,512	0
Grant Cytundeb Canlyniadau					-686	-686	0
Grant Cynnal Refeniw					-74,390	-74,390	0
					-126,630	-126,630	0