

YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN

PWYLLGOR:	YMDDIRIEDOLAETH ELUSENNOL YNYS MÔN
DYDDIAD:	20 IONAWR 2015
TEITL YR ADRODDIAD:	CANLYNIAD A RAGAMCENIR 2014/15 A CHYLLIDEB 2015/16
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 2015/16 ac i ddirprwyo pwerau cyllido ar gyfer cyfleusterau cymunedol a chwaraeon a grantiau bychan i'r Pwyllgor Grantiau Cyffredinol. Mae'r ffigyrau sydd wedi eu cynnwys yn yr adroddiad yma yn seiliedig ar ganlyniad a ragwelir ar gyfer 2014/15.
- 1.2 Golyga'r canlyniadau a ragamcenir ar gyfer 2014/15 fod yr arian wrth gefn ar 31 Mawrth 2015 yn ddifyg o £25k. Gyda'r twf disgwylidig yn yr incwm buddsoddi, a chan ragdybio y bydd y cyllid a roddir i Oriol Ynys Môn yn gostwng i £200k a dychwelyd cyllideb 2013/14 (£50k) a ddirprwywyd i'r Pwyllgor Grantiau Cyffredinol, rhagamcenir bydd yr arian refeniw sydd wrth gefn yn cynyddu i sefyllfa warged o £7k yn 2015/16.
- 1.3 Y gyllideb grantiau argymhellir ar gyfer 2015/16 yw:-
 - Oriol Ynys Môn £200k;
 - Neuaddau Pentref £80k; a
 - Cyfleusterau Cymunedol a Chwaraeon a Grantiau Bychan £50k (y Pwyllgor Grantiau Cyffredinol i gael awdurdod dirprwyedig i ddyranu'r grantiau hyn).

2. Canlyniad a Ragamcenir

- 2.1 Mae'r canlyniad a ragamcenir a'r arian refeniw wrth gefn ar gyfer 2014/15 yn wahanol i'r strategaeth a'r gyllideb fel a ganlyn:-
 - Roedd arian refeniw wrth gefn ar ddiwedd 2013/14 £8k yn uwch na'r rhagamcan ar adeg cyflwyno'r adroddiad ar bennu cyllideb ar gyfer 2014/15; roedd hyn oherwydd bod ffioedd ymgynghoriaeth ar gyfer gweinyddiaeth yr Ymddiriedolaeth yn £8k llai na'r gyllideb (a fydd yn llithro i flynyddoedd yn y dyfodol);
 - Roedd incwm buddsoddi net o fân-wariant amrywiol £4k yn uwch na'r rhagamcan ar adeg cyflwyno'r adroddiad ar bennu cyllideb ar gyfer 2014/15;
 - Roedd y ffi rheoli buddsoddiadau'n £1k (2%) yn uwch na'r gyllideb wreiddiol;
 - Roedd Gwariant Grant yn £398k (126%) yn uwch na'r hyn a rhagamcenir yn adroddiad mis Mehefin 2014. Roedd hyn oherwydd cynnydd o £54k (108%) yn grantiau arall, £15k (8%) yn Oriol Ynys Môn, £14k (21%) yn Neuaddau Pentref. Yn ogystal, roedd pedwar grant pellach a ddyranwyd yn ystod 2014/15. Dyfarnwyd grantiau o £30k i Ffermwyr Ifanc Ynys Môn a £40k i Urdd Gobaith Cymru yng nghyfarfod 24 Mehefin, 2014 o'r Pwyllgor Ymddiriedolaeth Elusennol Ynys Môn. Yn amodol ar amodau, dyfarnwyd £50k i Gymdeithas Gemau'r Ynysoedd Môn a £195k i Bwrdd Prosiect CCTV 5 Tref, yng nghyfarfod 11 Tachwedd, 2014, o'r Pwyllgor Ymddiriedolaeth Elusennol Ynys Môn; a

- Cafwyd ffioedd proffesiynol o £3k 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 rhagamcanion isod y bydd y £17k gweddilliol yn cael ei wario yn 2015/16.

2.2 Mae'r canlyniadau a ragamcenir (sy'n cael eu crynhoi yn y tabl isod) yn golygu bod arian wrth gefn referniw ar 31 Mawrth 2015 yn ddiffyg o £25k.

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 2014/15 a'r rhagamcanion ar gyfer 2015/16 fel y cawsant eu cyflwyno i'r Ymddiriedolaeth ym Mehefin 2014:-

	2014/15 £000	2015/16 £000
Incwm Buddsoddi*	514	529
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad*	(43)	(45)
Ar gael i'w wario	471	484
* a thybio y bydd yn tyfu ar 3% y flwyddyn		

Gwariant ar:-

Oriel Ynys Môn	(200)	(200)
Neuaddau Pentref	(66)	(66)
Grantiau eraill	(50)	(50)
Cyfanswm Dyraniadau	316	316
Ffi broffesiynol - gweinyddu'r ymddiriedolaeth	(12)	-
I/(O) Arian wrth gefn	143	168
Gwarged/(diffyg) rhagamcanedig ar ddiwedd y flwyddyn	353	521

2.5 Gellir yn awr diweddarau'r rhagdybiaethau a'r rhagamcanion uchod ar gyfer canlyniadau 2014/15, a canlyniadau rhagdybiedig ar gyfer 2015/16 a 2016/17. 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, ond fe benderfynwyd i gadw'r gyllideb ar gyfer 2014/15 yn £215k. Mae hyn yn rhoi rhagamcanion diwygiedig (gan anwybyddu dyraniadau posibl a ildwyd) fel a ganlyn:-

Incwm Buddsoddi	2014/15 £000	2015/16 £000	2016/17 £000
Incwm Buddsoddi	518	534	550
Llai ffi safonol rheoli buddsoddiad	(44)	(45)	(46)
Ar gael i'w wario	474	489	504

Gwariant grant

Oriel Ynys Môn	(215)	(200)	(200)
Neuaddau Pentref	(80)	(80)	(80)
Grantiau Eraill	(104)	(50)	(50)
Ffermwyr Ifanc Ynys Môn	(30)	(30)	(30)
Urdd Gobaith Cymru	(40)	(40)	(40)
Cymdeithas Gemau'r Ynysoedd Môn	(50)	(40)	(40)
Bwrdd Prosiect CCTV 5 Tref	(195)	-	-
	(714)	(440)	(440)

Gwariant Arall

Ffioedd proffesiynol – gweinyddu'r ymddiriedolaeth	(3)	(17)	-
--	-----	------	---

Symudiadau yn yr arian wrth gefn

I/(O) Arian wrth gefn	(243)	32	64
Gwarged/(Diffyg) a ragamcenir ar ddiwedd y flwyddyn	(25)	7	71

2.5.1 Fel y gwelir, dangosir y rhagamcanion diweddaraf fod incwm buddsoddi ar gyfer 2014/15 wedi mynd tu hwnt i'r rhagamcanion cychwynnol. Mae'r cronfeydd wrth gefn a ragwelir ar gyfer 2015/16 yn agos iawn i adennill costau ac efallai y bydd yr Ymddiriedolaeth yn dymuno cymryd hyn i ystyriaeth wrth benderfynu ar y gyllideb briodol ar gyfer 2015/16.

3. Y Cylch Cyllido 2015/16

Cynnigir cyhoeddi hysbysebion am grantiau blynyddol i'w dyfarnu gan y Pwyllgor Grantiau Cyffredinol yng nghanol mis Chwefrof 2015, gyda dyddiad cau o ganol Mai 2015 ar gyfer cyflwyno ceisiadau. Gweler Rhan 4(a) ar gyfer y gyllideb a argymhellir.

4. Argymhellion

(a) Mabwysiadu'r gyllideb am 2015/16 fel a ganlyn:-

Oriel Ynys Môn	£200k
Neuaddau Pentref	£ 80k
Cyfleusterau Cymunedol a Chwaraeon a Grantiau Bychan	£ 50k

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