



CYFARFOD	Cyd-bwyllgor GwE
DYDDIAD	22 Mai 2019
TEITL	Cyfrifon Terfynol GwE 2018/19 – Alldro Refeniw
PWRPAS	<ul style="list-style-type: none">• Diweddarau aelodau'r Cyd-bwyllgor ar sefyllfa ariannol derfynol cyllideb GwE am y flwyddyn ariannol 2018/19.• Mae'r adroddiad yn canolbwyntio ar yr amrywiadau ariannol sylweddol, gydag Atodiad A yn cynnwys yr wybodaeth ariannol gyflawn.
ARGYMHELLIAD	Derbyn yr adroddiad
AWDUR	Rheolwr Gyfarwyddwr GwE a Phennaeth Cyllid Cyngor Gwynedd.

1. PENDERFYNIAD

- 1.1 Ystyried a nodi'r Incwm Refeniw a'r Cyfrif Gwariant hwn am 2018/19 a gyflwynir fel Atodiad A, ynghyd â'r wybodaeth am y prif wahaniaethau rhwng y gyllideb a'r gwariant a gyflwynir yn yr adroddiad Alldro, yn unol â'r drefn arferol.

2. CEFNDIR

- 2.1 Yng nghyfarfod y Cyd-bwyllgor ar 20 Chwefror amcangyfrifwyd sefyllfa lled niwtral am eleni, gyda thanwariant o (£1,618).
- 2.2 Y sefyllfa ariannol derfynol yw tanwariant net o (£18,971). Eglurir y prif resymau dros yr amrywiad yn rhan nesaf yr adroddiad hwn.

3. AMRYWIADAU ARIANNOL

3.1 **Gweithwyr:**

Terfynol: Tanwariant (£95,902). (Chwarter 3: tanwariant (£85,608)).

Mae trosiant staff, yn bennaf secondiad i Gyfarwyddwr Cynorthwyol o 1 Mehefin, wedi arwain at danwariant dros dro. Bydd hyn yn ariannu, yn y tymor byr, arbedion i'w canfod (gweler 3.6). Mae trosiant staff ychwanegol i'r hyn a adroddwyd yn flaenorol wedi cynyddu'r tanwariant fymryn.

3.2 **Adeiladau:**

Terfynol: Gorwariant £7,845 (Chwarter 3: ni ragwelwyd gorwariant na (thanwariant)).

Mae GwE wedi adleoli un o'i swyddfeydd er 1 Medi 2017 ar gost blynyddol uwch. Ariannwyd hyn drwy osod targed incwm allanol a defnyddio adeiladau GwE ar gyfer prosiectau penodol. Mae diffyg yn erbyn y targed hwn wedi arwain at orwariant yn 2018/19.

3.3 **Cludiant:**

Terfynol: Tanwariant (£5,905) (Chwarter 3: tanwariant (£5,069)).

Mae'r duedd mewn costau teithio hanesyddol yn awgrymu bod y gwir gost flynyddol yn debygol o fod fymryn yn is na'r hyn a sefydlwyd yn y gyllideb.

3.4 **Cyflenwadau a Gwasanaethau:**

Terfynol: Gorwariant £44,060 (Chwarter 3: gorwariant £41,180).

Mae gorwariant blynyddol ar y pennawd hwn am nifer o resymau. Yn benodol yn 2018/19, mae anawsterau penodi cyfieithydd dros dro a gofynion ychwanegol rhai prosiectau penodol yn cynyddu'r defnydd o gyfieithwyr allanol.

Yn adroddiad Cyllideb Sylfaenol 2019/20, cynyddir y gyllideb drwy sefydlu llinell gyfatebol 'arbedion i'w canfod' er mwyn amlygu'r mater fel problem hir dymor sydd angen ei hariannu.

3.5 **Broceru:**

Terfynol: Tanwariant (£22,817). (Chwarter 3: ni ragwelwyd gorwariant na (thanwariant))

Mae cynlluniau penodol, gan gynnwys rhai a ariennir gan grantiau allanol, wedi'u blaenoriaethu gan y gwasanaeth, sy'n golygu tanwariant ar y pennawd hwn yn 2018/19.

3.6 **Arbedion i'w canfod:**

Terfynol: Gorwariant £47,879 (Chwarter 3: gorwariant £47,879).

Dim newid i'r hyn a adroddwyd yn flaenorol. Disgwylir gorwariant gan nad oes strategaeth barhaol hyd yma ar gyfer gweithredu'r targed arbedion. Defnyddir arbedion o drosiant staff (gweler 3.1) i ariannu'r arbedion i'w canfod yn y tymor byr.

3.7 **Prosiectau Penodol:**

Terfynol: Gorwariant £11,195. (Chwarter 3: ni ragwelwyd gorwariant na (thanwariant)).

Mae'r gwasanaeth yn ymwneud â nifer o brosiectau penodol a ariennir drwy ffynonellau allanol, gan gynnwys grantiau. Mae arian sylweddol ar gael (£11,850,646 yn 2018/19) gydag amodau caeth a therfynau amser tynn ar gyfer gwario. Mae rhai prosiectau wedi gorwario fymryn.

4. CRONFA TANWARIANT

4.1 Cyfanswm y gronfa ar gychwyn blwyddyn ariannol 2018/19 oedd (£271,616)

4.2 Mae tanwariant o (£18,971) yn cynyddu'r gronfa tanwariant i (£290,587) ar ddiwedd 2018/19.

4.3 Mae Cyllideb Sylfaenol 2019/20 yn cynnwys arbedion i'w canfod fel a ganlyn:

Arbedion i'w canfod - 2018/19	£37,617
Diffyg yn y gyllideb rhent	£11,220
Diffyg yn y gyllideb Cyflenwadau a Gwasanaethau	£41,180
Arbedion i'w canfod - 2019/20	£116,468
Cyfanswm	£206,485

4.4 Bydd angen clustnodi dyraniad sylweddol o'r gronfa i bontio elfen o'r targed arbedion a nodir yn 4.3 os na all GwE ddod o hyd i'r arbedion angenrheidiol yn ystod 2019/20.

5.0 ATODIADAU

Atodiad A: Incwm Refeniw a Chyfrif Gwariant 2018/19.

BARN Y SWYDDOGION STATUDOL

Y Swyddog Monitro:

Dim sylwadau o ran priodoldeb.

Y Swyddog Cyllid Statudol:

Cyd-awdur yr adroddiad.
