



CYFARFOD	Cydbwyllgor GwE
DYDDIAD	24 Chwefror 2016
TEITL	Cyllideb GwE 2015/16 – Adolygiad Tymor yr Hydref 2015 (rhagolygon gwariant ar sail y sefyllfa ar ddiwedd y cyfnod hyd at 31/12/2015)
PWRPAS	<ul style="list-style-type: none"> • Diweddarau aelodau'r Cydbwyllgor ar adolygiad ariannol diweddaraf cyllideb GwE am y flwyddyn gyllidol 2015/16. • Mae'r adroddiad yn canolbwyntio ar yr amrywiadau ariannol sylweddol, gydag Atodiad 1 yn cynnwys y wybodaeth ariannol gyflawn.
ARGYMHELLIAD	Derbyn yr adroddiad.
AWDUR	Rheolwr Gyfarwyddwr GwE a Phennaeth Cyllid Cyngor Gwynedd

1. CASGLIAD

- 1.1 Mae adolygiad tymor yr hydref 2015 yn amcangyfrif bydd tan wariant net o (£17,157) yn 2015/16, sy'n cymharu gyda'r amcangyfrif o danwariant net o (£29,903) yn adolygiad tymor yr haf 2015. Y prif resymau dros y symudiad yw cynnydd mewn gwariant ar y pennawd cyflenwadau a gwasanaethau, net o drosiant swyddi Ymgynghorwyr Her.

1.2 Mae manylion fesul pennawd yn yr Atodiad, ac yn y rhan ddilynol o'r adroddiad ceir eglurhad o'r rhesymau tu ôl i'r prif amrywiadau.

2. AMRYWIADAU ARIANNOL

2.1 **Gweithwyr - Rheolaeth, Broceru, Safonau a Gweinyddiaeth:**

Hydref: gorwariant £436. (Haf: dim gor na than wariant)

Mae GwE yn derbyn cyfraniad trwy rhai o'r grantiau tuag at gost eu rheoli/gweinyddu. Llwyddwyd i'r Uned Rheolaeth/Gweinyddiaeth ymdopi gydag elfen o'r gwaith ychwanegol oddi fewn eu hadnoddau arferol, gan arwain at ryddhau arbedion o £25,732 i'w trosglwyddo er mwyn cyfrannu at gostau ychwanegol cyflenwadau ac offer/meddalwedd technoleg gwybodaeth i'r staff ychwanegol wedi'i gyflogi trwy'r grantiau gan nad yw'r costau yma yn gymwys o fewn telerau'r grantiau.

2.2 **Gweithwyr - Ymgynghorwyr Her:**

Hydref: tanwariant (£33,211). (Haf: dim gor na than wariant)

Ni lwyddwyd i benodi Ymgynghorydd Her Uned Cyfeirio Disgyblion, ac felly mae'r gyllideb wedi lleihau £29,474 gyda lleihad cyfatebol yng nghyfraniad yr Awdurdodau. Mae'r tan wariant yn deillio o drosiant staff.

2.3 **Gweithwyr - Hyfforddiant, hysbysebu a chostau gweithwyr eraill:**

Hydref: gorwariant £4,271. (Haf: dim gor na than wariant)

Mae'r angen i ail hysbysebu rhai swyddi, a'r angen i hysbysebu nifer o swyddi dros dro, wedi arwain at orwariant.

2.4 **Adeilad:**

Hydref: tanwariant (£21,984). (Haf: tanwariant (£21,497))

Wrth sefydlu cyllideb 2015/16 cynyddwyd y gyllideb 'Rhent Adeiladau' er mwyn adlewyrchu cost blwyddyn gyfan swyddfeydd newydd y GwE yng Nghaernarfon a Hen Golwyn. Roedd llithriad yn y dyddiad meddiannu'r eiddo newydd, sydd wedi arwain at danwariant un-tro yn 2015/16. Roedd hefyd cost ychwanegol un-tro o £78,827 trwy symud i ac addasu'r swyddfeydd newydd i fod yn addas i bwrpas, ariannir hyn yn bennaf trwy gyfraniad ychwanegol unwaith ac am byth gan yr Awdurdodau.

2.5 **Cludiant:**

Hydref: tanwariant (£10,265). (Haf: tanwariant (£8,407))

Adroddwyd yn adolygiad tymor yr haf bod y gwir gost flynyddol costau teithio yn debygol o fod yn is na'r hyn sefydlwyd yng nghyllideb 2015/16. Mae'r rhagolygon diweddaraf yn awgrymu bydd yr arbediad ychydig yn uwch na ragwelwyd yn flaenorol.

2.6 **Cyflenwadau a Gwasanaethau:**

Hydref: gorwariant £39,768. (Haf: dim gor na than wariant)

Amcangyfrifir cyfanswm gorwariant ar y pennawd yma o £65,500, er mae'r trosglwyddiad cyllideb o'r pennawd staffio o £25,732 (gweler eglurhad 2.1) yn lleihau'r amcangyfrif gorwariant i £39,768.

Mae'r staff ychwanegol sydd wedi eu penodi i weithio yn y tymor byr ar grantiau penodol wedi cynyddu'r angen am adnoddau technoleg gwybodaeth ac yn arwain at orwariant oddeutu £35,000. Nid yw'r gwariant yma yn gymwys i'w ariannu o'r grantiau.

Taliad £19,620 unwaith ac am byth ar gyfer buddsoddiad angenrheidiol mewn system casglu data ar-lein (SMS).

Mae yna or wariant oddeutu £10,000 ar ddefnyddiau cyffredinol ac argraffu, gan gynnwys elfen sydd ynghlwm i'r grantiau lle nad yw'n bosib adhawlio'r gost.

3. **CRONFA TANWARIANT**

- 3.1 Cyfanswm y gronfa ar gychwyn y flwyddyn gyllidol 2015/16 oedd (£266,829), llai defnydd o'r gronfa o £12,500 ar gyfer datblygu safle we GwE, gan ychwanegu'r amcangyfrif tan wariant o (£17,157) rhagwelir cyfanswm y gronfa ar ddiwedd 2015/16 yn (£271,486).

4.0 **ATODIAD**

- 4.1 Cyllideb GwE 2015/16 – Adolygiad Tymor yr Hydref 2015.

BARN Y SWYDDOGION STATUDOL

Y Swyddog Monitro:

Sylwadau i'w gyflwyno ar lafar yn y cyfarfod.

Y Swyddog Cyllid Statudol:

Cyd-awdur yr adroddiad.