

<b>Adroddiad i'r:</b>	Cabinet
<b>Dyddiad y Cyfarfod:</b>	6 Mehefin 2017
<b>Swyddog Arweiniol:</b>	Richard Weigh, Pennaeth Cyllid
<b>Awdur yr Adroddiad:</b>	Steve Gadd, Prif Gyfrifydd
<b>Teitl:</b>	<b>Adroddiad Cyllid (Mai – gan gynnwys Llyfr Crynhoi'r Gyllideb 2017/18)</b>

### 1. Am beth mae'r adroddiad yn sôn?

Mae'r adroddiad yn rhoi manylion cyllideb refeniw ac arbedion y Cyngor fel y cytunwyd arnynt ar gyfer 2017/18. Mae'r adroddiad hefyd yn rhoi diweddariad cryno o'r Cynllun Cyfalaf yn ogystal â'r Cyfrif Refeniw Tai a'r Cynllun Cyfalaf Tai.

### 2. Beth yw'r rheswm dros lunio'r adroddiad hwn?

Pwrpas yr adroddiad yw rhoi'r newyddion diweddaraaf am sefyllfa ariannol bresennol y Cyngor a chadarnhau'r cyllidebau gwasanaeth y cytunwyd arnynt ar gyfer 2017/18.

### 3. Beth yw'r Argymhellion?

Argymhellir bod yr Aelodau yn nodi'r cyllidebau a bennwyd ar gyfer 2017/18 a'r cynnydd yn erbyn y strategaeth y cytunwyd arni.

### 4. Manylion yr adroddiad

Mae Llyfr Crynhoi'r Gyllideb 2017/18 wedi'i gynnwys yn **Atodiad 1** ac yn darparu manylion cyllideb refeniw'r Cyngor, gan gynnwys diweddariad ar y Cynllun Cyfalaf yn ogystal â'r Cyfrif Refeniw Tai a'r Cynllun Cyfalaf Tai. Cyllideb refeniw net y Cyngor yw £189.252 miliwn (£185.062 miliwn yn 16/17).

Cytunwyd ar arbedion o £0.902 miliwn fel rhan o'r gyllideb ac mae rhestr o'r arbedion ar gael yn **Atodiad 2** a cheir crynodeb fesul categori isod. Mae'r arbedion effeithlonrwydd hyn yn ffurfio rhan o'r elfen 'busnes fel arfer' ar gyfer gwasanaethau ac felly tybir y bydd yr holl arbedion effeithlonrwydd yn cael eu gwneud. Bydd unrhyw eithriad yn cael ei adrodd wrth y Cabinet.

Categori'r Arbediad Effeithlonrwydd	£000	%
Gweithio'n Effeithlon	-235	26%
Lleihau Cyflenwadau a Gwariant (cyllidebau ategol)	-61	7%
Ailstrwythuro Gwasanaethau	-93	10%
Lleihau Staff (yn wirfoddol e.e. ymddeoliad)	-346	38%
Lleihau Cyllideb Dechnegol (cyfateb cyllidebau a gwariant)	-167	19%
<b>Cyfanswm</b>	<b>-902</b>	<b>100%</b>

### 5. Sut mae'r penderfyniad yn cyfrannu at y Blaenoriaethau Corfforaethol?

Mae rheoli cyllidebau refeniw a chyfalaf y Cyngor yn effeithiol a chyflawni'r strategaeth gyllidebol y cytunwyd arni yn sylfaen i weithgarwch ym mhob maes, gan gynnwys blaenoriaethau corfforaethol.

## 6. Faint fydd yn ei gostio a sut fydd yn effeithio ar wasanaethau eraill?

Er nad oes amrywiadau i'w hadrodd ar hyn o bryd, rhagwelir y bydd angen monitro nifer o risgiau yn ofalus.

- **Cludiant Ysgol** – Er bod pwysau o £300,000 wedi ei gynnwys yn y gyllideb ar gyfer 2017/18, bydd angen monitro effaith gweithredu'r polisi newydd yn ofalus drwy gydol y flwyddyn.
- **Gofal Cymdeithasol** – Fe orwariodd Gofal Cymdeithasol Oedolion a Phlant yn sylweddol yn 2016/17 oherwydd galw parhaus, pwysau chwyddiant a nifer yr achosion cymhleth a chyfnewidiol. Er bod adnoddau sylweddol wedi eu buddsoddi yn y Gwasanaethau Cymorth Cymunedol, mae'r ddau faes yn destun pryder ac felly yn cael eu monitro'n ofalus drwy gydol y flwyddyn.
- Mae yna hefyd nifer o gyllidebau sy'n cael eu harwain gan y galw, ac felly yn gyfnewidiol megis lleoliadau plant y tu allan i'r sir a chynnal a chadw dros y gaeaf. Mae cronfeydd wrth gefn ar gael i helpu i reoli amrywiadau blynyddol, fodd bynnag, maent yn parhau i fod yn feysydd o risg yn 17/18 a thu hwnt a byddant yn cael eu monitro'n agos.
- **Ysgolion** – Er bod ysgolion wedi derbyn amddiffyniad o 1.85% (£1.173 miliwn) maent hefyd wedi gorfod canfod arbedion effeithlonrwydd i ariannu pwysau chwyddiantol o tua £2.5 miliwn. Roedd gan ysgolion ddiffyg net o £1.056 miliwn y flwyddyn ariannol ddiwethaf, sef lleihad o £2.618 miliwn yn y balansau a ddysgwyd ymlaen o 2015/16 (£1.562 miliwn). Mae ysgolion yn parhau i weithio'n agos gyda chydweithwyr Cyllid Addysg ar gynlluniau ariannol manwl ar gyfer y flwyddyn academaidd newydd a thros y ddwy flynedd ganlynol i ddarparu cyllidebau cytbwys yn yr hirdymor. Derbyniodd ysgolion £2.1 miliwn yn 2017/18, sy'n fwy na chwyddiant a thwf demograffig. Y gobaith yw cydgrynhoi sefyllfa ariannol y rhan fwyaf o'r ysgolion yn 2017/18 ond mi fydd y sefyllfa yn cael ei monitro'n ofalus a'i hadrodd wrth Aelodau.

## 7. Beth yw prif gasgliadau'r Asesiad o Effaith ar Les?

Cwblhawyd Asesiad Lles ar gyfer elfen arbedion effeithlonrwydd cynigion y gyllideb a chafodd ei gyflwyno i'r Cyngor ar 31 Ionawr. Daeth yr asesiad i'r casgliad bod y cynigion effeithlonrwydd naill ai'n gadarnhaol neu'n niwtral o'u hasesu yn erbyn y saith nod lles.

## 8. Pa ymgynghoriadau a gynhaliwyd gydag Archwilio ac eraill?

Yn ogystal â'r adroddiadau rheolaidd i'r Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol, mae proses y gyllideb wedi ei hystyried gan gyfarfodydd y Tîm Gweithredol Corfforaethol, yr Uwch Dîm Arweinyddiaeth, Briffio'r Cabinet a Briffio'r Cyngor. Cynhaliwyd gweithdai cyllideb rheolaidd gydag aelodau etholedig i archwilio cyllidebau gwasanaeth ac ystyried y cynigion o ran y gyllideb. Hysbyswyd yr holl aelodau o staff am y broses o osod y gyllideb ac ymgynghorwyd yn llawn â staff sy'n cael eu heffeithio neu bwriedir gwneud hynny, yn unol â pholisïau a gweithdrefnau Adnoddau Dynol y Cyngor. Ymgynghorwyd ag Undebau Llafur drwy'r Cydbwyllgor Ymgynghorol Lleol.

**9. Datganiad y Prif Swyddog Cyllid**

Mae'n bwysig bod gwasanaethau'n parhau i reoli cyllidebau'n ddoeth a bod unrhyw arian dros ben o fewn y flwyddyn yn cael ei ystyried yng nghyd-destun y sefyllfa ariannol tymor canolig, yn arbennig o ystyried graddfa'r gostyngiadau y mae'n ofynnol eu gwneud yn y gyllideb yn ystod y ddwy neu dair blynedd nesaf.

Mae pwysau penodol yn amlwg yng nghyllidebau gofal cymdeithasol (Oedolion a Phlant fel ei gilydd) ond oherwydd y buddsoddi mewn pwysau gwasanaeth ac ad-dalu cronfeydd wrth gefn y gwasanaeth ar ddiwedd y flwyddyn y gobaith yw cadw'r pwysau hyn o fewn y flwyddyn bresennol. Bydd sefyllfa'r ddau wasanaeth yn cael ei monitro'n ofalus ac yn cael ei hystyried ymhellach fel rhan o gylch y gyllideb ar gyfer 2018/19.

Mae'r rhagolygon yn dangos y bydd balans ysgolion yn parhau i ddirywio ac felly bydd y sefyllfa'n cael ei hadolygu'n ofalus iawn. Mae Cyllid Addysg yn gweithio'n agos iawn gydag ysgolion i ddatblygu cynlluniau cadarnhau ac, yn ogystal, mae prif ac uwch swyddogion addysg a chyllid yn cyfarfod yn rheolaidd i adolygu'r cynlluniau hynny a chymryd unrhyw gam gweithredu yn ôl yr angen.

**10. Pa risgiau sydd ac a oes unrhyw beth y gallwn ei wneud i'w lleihau?**

Mae hwn yn parhau yn gyfnod ariannol heriol a bydd methu cyflawni'r strategaeth a gytunwyd o ran y gyllideb yn rhoi pwysau ychwanegol ar wasanaethau yn y blynyddoedd ariannol presennol ac yn y dyfodol. Bydd monitro a rheoli'r gyllideb yn effeithiol yn helpu i sicrhau bod y strategaeth ariannol yn cael ei chyflawni.

**11. Grym i wneud y Penderfyniad**

Dan Adran 151 Deddf Llywodraeth Leol 1972, mae'n ofynnol i awdurdodau lleol wneud trefniadau ar gyfer gweinyddu eu materion ariannol yn briodol.