

## CYNGOR SIR YNYS MÔN

<b>Adroddiad i:</b>	<b>PWYLLGOR GWAITH</b>
<b>Dyddiad:</b>	<b>21 MAI 2018</b>
<b>Pwnc:</b>	<b>MONITRO CYLLIDEB CRT, CHWARTER 4 2017/18</b>
<b>Aelod(au) Portffolio:</b>	<b>CYNGHORYDD JOHN GRIFFITH</b>
<b>Pennaeth Gwasanaeth:</b>	<b>MARC JONES</b>
<b>Awdur yr Adroddiad:</b>	<b>STEPHEN MOORE</b>
Rhif Ffôn:	01248 752634
E-bost:	StephenMoore@ynysmon.gov.uk
<b>Aelodau Lleol:</b>	<b>Amherthnasol</b>

### A - Argymhelliad/Argymhellion a Rheswm/Rhesymau

#### 1. Gofynnir i'r Pwyllgor Gwaith nodi'r canlynol:-

- (i) Y sefyllfa a nodir mewn perthynas â pherfformiad ariannol y Cyfrif Refeniw Tai (CRT) ar gyfer Chwarter 4 2017/18;
- (ii) Mae'r canlyniadau'n amodol ar y broses archwilio arferol ar ddiwedd y flwyddyn, felly rhai dros dro yw'r ffigyrau ar hyn o bryd.

#### 2. Cefndir

- (i) Ym Mawrth 2017, cytunodd y Cyngor ar gyllideb refeniw ar gyfer 2017/18 a oedd yn dangos gwarged wedi'i gynllunio o £5,530k;
- (ii) Roedd y gyllideb ar gyfer 2017/18 yn cynnwys cyfraniad o £8,882k at y rhaglen gyfalaf ond dylid nodi nad oedd £1,326k o'r gwariant a oedd wedi'i gynllunio ar gyfer 2016/17, wedi ei gwblhau a'i fod wedi llithro i raglen gyfalaf 2017/18. Roedd y llithriant hwn hefyd wedi cael ei ariannu o falansau'r CRT;
- (iii) Rhoddodd y cyfuniad o'r gyllideb refeniw a'r gyllideb gyfalaf wedi'i haddasu ddiffyg cyllidebol a gynlluniwyd o £4,677k a fyddai'n cael ei ariannu o'r CRT wrth gefn;
- (iv) Mae'r cyfrif CRT wedi ei glustnodi i ddiben penodol ac ni ellir trosglwyddo'r arian wrth gefn i'r Gronfa Gyffredinol.

#### 3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol y CRT ar gyfer y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2017 a 31 Mawrth 2018.

#### 4. Trosolwg

- (i) Mae'r sefyllfa ariannol refeniw ar gyfer 2017/18 yn dangos tanwariant o £933k, amrywiad o 16.9%, yn bennaf oherwydd costau is gyllido cyfalaf. Mae mwy o fanylion i'w gweld yn Atodiad A;
- (ii) Roedd y gwariant cyfalaf alldro £3,607k yn is na'r gyllideb gyfalaf, yn bennaf oherwydd yr oediadau nad oedd modd eu rhagweld yn y rhaglen datblygu tai cyngor, yn cynnwys cynllun gohiriedig o 25 uned newydd. Bydd unrhyw danwariant ar gael i'w wario yn 2018/19. Mae mwy o fanylion i'w gweld yn Atodiad B;

- (iii) Roedd y diffyg a ragwelwyd (gan gyfuno referniw a chyfalaf) £4,541k yn llai na'r gyllideb ddiwygiedig, yn bennaf oherwydd y gostyngiad yn y taliadau cyllido cyfalaf ac effaith y gostyngiad a ragwelir mewn gwariant cyfalaf.

## **5. Incwm**

- (i) Mae incwm yn gyffredinol £94k (0.6%) yn well na'r gyllideb;
- (ii) Roedd incwm o'r rhenti £167k yn is na'r gyllideb. Roedd hyn i'w briodoli'n bennaf i'r ffaith y comisiynwyd nifer lai o eiddo yn ystod y flwyddyn (gweler isod), a'r golled o rent yn ystod yr ail-fodelu cynlluniedig o Llawr y Dref;
- (iii) Roedd y gyllideb yn tybio y byddai'r gwaith o ail-fodelu'r stoc garejys wedi'i gwblhau. Fel y digwyddodd, roedd yr incwm £31k yn well na'r gyllideb, sy'n adlewyrchu'r ffaith bod y gwaith ailfodelu wedi bod yn arafach na'r disgwyl;
- (iv) Roedd incwm arall £31k yn well na'r gyllideb, yn bennaf oherwydd y llwyddiant a gafwyd i gael cymorth grant yn ystod y chwarter olaf;
- (v) Mae'r ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg bellach yn is na'r llynedd, sef £462k. Mae'r gostyngiad yn adlewyrchu'r gwaith llwyddiannus a wnaed i dargedu dyledion hynach, gan leihau'r angen am ddarpariaeth. Roedd y gyllideb wreiddiol hefyd yn tybio y byddai Credyd Cynhwysol wedi cael ei rholio allan yn ystod y flwyddyn, ond mae hynny wedi cael ei ohirio tan fis Rhagfyr 2018.

## **6. Gwariant nad yw'n wariant ar Atgyweirio a Chynnal a Chadw**

- (i) Roedd gwariant £64k yn uwch na'r gyllideb. Mae'r cynnydd mewn gwariant referniw arall yn cynnwys £87k ar gyfer yr arolwg o'r stoc (a fyddai wedi cael ei drin fel gwariant cyfalaf yn y gorffennol), £98k ar gyfer peirianwyr ymgynghorol i archwilio eiddo posibl i'w prynu (gwariant a fyddai'n cael ei gyfalafu ar adeg cwblhau'r pryniant) a gwaith CCTV, £40k o waith a dalwyd amdano drwy grantiau a £14k ar gyfer biliau cyfleustodau mewn ardaloedd cymunedol. Mae'r tanwariant mewn categorïau eraill i'w briodoli'n bennaf i drosglwyddo staff ac mae cyfran o'r gost honno wedi cael ei gyllido o'r grantiau a dderbyniwyd.

## **7. Atgyweirio a Chynnal a Chadw**

- (i) Mae'r Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU) yn dangos tanwariant o £51k, sy'n llawer gwell na'r canlyniadau a ddangoswyd ar ddechrau'r flwyddyn. Mae hyn yn dangos fod y gweithdrefnau diwygiedig a gyflwynwyd i wella'r broses o godio archebion a'u hamseriad wedi cael rhyw effaith. Fodd bynnag, parheir i fonitro gwariant yn ofalus;
- (ii) Roedd gorwariant ar Atgyweirio a Chynnal a Chadw Arall oherwydd y gwariant ychwanegol ar gyfer galwadau allan am offer tân a gosod system larwm tân newydd yn nepo Gaerwen.

## **8. Addasiadau Diwedd Blwyddyn**

- (i) Mae'r pennawd hwn yn cynnwys eitemau o wariant (costau cyllido cyfalaf ac ad-daliadau o'r Gronfa Gyffredinol) sy'n ffurfio rhan o'r broses gyfrifo diwedd blwyddyn. Mae taliadau cyllido cyfalaf £969k yn is na'r gyllideb, sy'n adlewyrchu'r gwariant cyfalaf is sy'n gostwng cyfran y CRT o gostau llog cyffredinol y Cyngor. Yn dilyn adolygiad o'r Ad-daliadau Canolog i'r CRT, nodwyd bod modd cyfiawnhau taliad o £760k, sydd £83k yn uwch na'r gyllideb wreiddiol.

**9. Gwariant Cyfalaf**

- (i) Roedd y rhaglen gyfalaf wreiddiol a gymeradwywyd gan y Cyngor yn Chwefror 2017 yn dod i gyfanswm o £11,547k, a oedd i'w ariannu gan y Lwfans Gwaith Atgyweirio Mawr £2,665k a chyfraniad o gronfa wrth gefn y CRT £8,882k. Dygwyd ymlaen y gwariant cyfalaf o £1,326k a gynlluniwyd fel llithriant o 2016/17 gan olygu bod y rhaglen gyfalaf ddiwygiedig yn £12,873k. Roedd y gwariant alldro yn £9,291k, a oedd £3,581k yn is na'r gyllideb. Roedd y tanwariant mwyaf sylweddol yn ymwneud â phrynu eiddo. Prynwyd cyfanswm o 10 yn hytrach na'r 30 a ragwelwyd gan arwain at danwariant o £3,029k. Ceir manylion pellach yn yr adroddiad ar wariant cyfalaf yn o fuan.

**10. Balans CRT**

- (i) Roedd balans agoriadol y CRT wrth gefn yn £7,544k. Cynhyrchwyd gwarged o £6,463k ar y cyfrif refeniw ac roedd angen £6,600k o arian wrth gefn er mwyn ariannu gwariant cyfalaf. Y balans canlyniadol ar 31 Mawrth 2018 oedd £7,407k.

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

Amherthnasol

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

Mae'r mater hwn wedi'i ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.

**CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?**

Ydi

**D - A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?**

Ydi

**DD – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?****Beth oedd eu sylwadau?**

1	Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA) (mandadol)	Dim sylw
2	Cyllid / Adran 151 (mandadol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (mandadol)	Dim sylw
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth Cyfathrebu (TGCh)	
7	Caffael	
8	Sgriwtini	
9	Unrhyw gyrff allanol eraill	

**E - Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)**

1	Economaidd	
2	Gwrthdlodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldebau	
6	Cytundebau Canlyniad	
7	Arall	

**F - Atodiadau:**

Atodiad A – Gwariant Refeniw a rhagolygon i ddiwedd Chwarter 3.  
Atodiad B – Gwariant Cyfalaf a rhagolygon i ddiwedd Chwarter 3.

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

- Cyllideb CRT 2017/18 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ar 20 Mawrth 2017).
- Cynllun Busnes 30 blynedd CRT 2017/47 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ar 20 Mawrth 2017).

**CYFRIF CRT  
2017/18**

	<b>Cyllideb Flynyddol 2017/18</b>	<b>Alldro 2017/18</b>	<b>Amrywiant</b>
	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>
<b>CYFRIF REFENIW</b>			
<b>Incwm</b>			
Anheddau	-16,052,000	-15,885,041	166,959
Garejys	-185,000	-216,061	-31,061
Taliadau Gwasanaeth	-97,000	-97,181	-181
Arall	-291,000	-321,853	-30,853
Darpariaeth Dyledion drwg	147,000	-52,136	-199,136
<b>CYFANSWM INCWM</b>	<b>-16,478,000</b>	<b>-16,572,272</b>	<b>-94,272</b>
<b>Gwariant nad yw'n Wariant ar Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>			
Cyfranogiad Tenantiaid	96,710	81,582	-15,128
Gweinyddu Rhenti	409,410	335,821	-73,589
Rheoli Stadau	206,280	135,638	-70,642
Gwariant Refeniw Arall	629,020	852,409	223,389
<b>Cyfanswm Gwariant nad yw'n Wariant Atgyweirio a Cynnal a Chadw</b>	<b>1,341,420</b>	<b>1,405,450</b>	<b>64,030</b>
<b>Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>			
Unded Cynnal a Chadw Tai (HMU)	3,268,040	3,216,777	-51,263
Staff Cynnal a Chadw Adeiladau (nid HMU)	863,890	830,155	-33,735
Atgyweirio a Chynnal a Chadw Arall	499,080	569,669	70,589
<b>Cyfanswm Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>	<b>4,631,010</b>	<b>4,616,601</b>	<b>-14,409</b>
<b>Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>			
Costau Cyllido Cyfalaf	3,677,000	2,708,300	-968,700
Ad-daliadau gan y Gwasanaethau Tai	621,830	618,388	-3,442
Ad-daliadau gan y Gasanethau Canolog	677,010	759,885	82,875
<b>Cyfanswm Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>	<b>4,975,840</b>	<b>4,086,573</b>	<b>-889,267</b>
<b>CYFANSWM GWARIANT REFENIW</b>	<b>10,948,270</b>	<b>10,108,624</b>	<b>-839,646</b>
<b>CYFANSWM REFENIW (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>-5,529,730</b>	<b>-6,463,648</b>	<b>-933,918</b>
<b>CYFRIF GWARIANT CYFALAF</b>			
Gwariant Cyfalaf a Gynlluniwyd 2017/18	11,546,600	9,291,323	-3,581,277
Llithriad o 2016/17	1,326,000		
Lwfans Atgyweiriadau Mawr	-2,665,000	-2,691,101	-26,101
<b>CYFANSWM CYFALAF (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>10,207,600</b>	<b>6,600,222</b>	<b>-3,607,378</b>

	<b>Cyllideb Flynyddol 2017/18</b>	<b>Alldro 2017/18</b>	<b>Amrywiant</b>
	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>
<b>(CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YN Y CRT WRTH GEFN</b>	<b>4,677,760</b>	<b>136,574</b>	<b>-4,541,296</b>
<b>Balans agoriadol CRT</b>	<b>-7,544,017</b>	<b>-7,544,017</b>	
<b>(Cynnydd) / Gostyngiad Net yn y CRT wrth gefn.</b>	<b>4,677,760</b>	<b>136,574</b>	
<b>Balans Cau CRT</b>	<b>-2,866,257</b>	<b>-7,407,443</b>	

ATODIAD B

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol (£)	Gwariant Alldro (£)	Amrywiant (£)
<b><u>CRT Tai</u></b>			
Contract Gwres Canolog	600,000	557,828	-42,172
Contract Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd	4,635,000	4,820,819	185,819
Cerbydau HMU 2017/18	144,000	157,607	13,607
Gwaith Amgylcheddol	502,580	32,752	-469,828
Ailfodelu Stoc Presennol	693,120	697,361	4,241
Caffaeliad Eiddo sydd eisoes yn Bodoli	4,800,000	1,771,219	-3,028,781
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	344,433	-5,567
Risg Tân	167,620	53,791	-113,829
WHQS	870,280	707,457	-162,823
Adeiladau	110,000	148,056	38,056
<b>Cyfanswm CRT Tai</b>	<b>12,872,600</b>	<b>9,291,323</b>	<b>-3,581,277</b>