

**CYNGOR SIR YNYS MÔN**

<b>Adroddiad i:</b>	<b>PWYLLGOR GWAITH</b>
<b>Dyddiad:</b>	<b>19 CHWEFROR 2018</b>
<b>Pwnc:</b>	<b>MONITRO CYLLIDEB CRT, CHWARTER 3 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>Amh</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 3 2017/18.
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. Bydd y llithriant hwn hefyd yn 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 Rhagfyr 2017.
4. **Trosolwg**
  - (i) Mae'r sefyllfa ariannol refeniw ar gyfer 2017/18 yn dangos gorwariant o £335k, amrywiad o 0.4% mwy o fanylion i'w gweld yn Atodiad A.
  - (ii) Mae gwariant cyfalaf ar ei hôl hi o gymharu â'r proffil a disgwylir iddo fod £2,670k yn is na'r gyllideb gyfalaf ddiwygiedig erbyn diwedd y flwyddyn. Mae mwy o fanylion i'w gweld yn atodiad B.
  - (iii) Disgwylir i'r diffyg ariannol (gan gyfuno refeniw a chyfalaf) fod yn £2,725k yn llai na'r gyllideb ddiwygiedig, yn bennaf oherwydd y cafwyd mwy o incwm na'r disgwyl o'r rhenti garejys ac effaith y gostyngiad a ragwelir mewn gwariant cyfalaf.

## **5. Incwm**

- (i)** Mae incwm £208k (2%) yn is na'r gyllideb a broffiliwyd.
- (ii)** Mae'r wythnos 'am ddim' dros gyfnod y Nadolig yn ystumio'r ffigyrau, fodd bynnag, gan fod y gyllideb yn ystyried dosbarthiad cyfartal drwy gydol y flwyddyn. Mae referniw disgwylidig o renti dros £300k yr wythnos, felly, mae'r hyn a ragwelir yn gyraeddadwy.
- (iii)** Roedd y gyllideb yn tybio y byddai'r gwaith o ail fodelu'r stoc garejys wedi'i gwblhau. Mae'r rhagolygon wedi eu diwygio i ddangos incwm ychwanegol o £35k er mwyn cymryd i ystyriaeth y bydd y prosiect yn cael ei gyflawni fesul cam.

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

- (i)** Yn gyffredinol, mae gwariant ar y trywydd iawn o ran y gyllideb. Hyd yma, mae'r unig amrywiadau sylweddol yn ganlyniad i gostau gwasanaethau uwch ar gyfer ardaloedd cymunedol, gwariant a fydd yn cael ei osod yn erbyn grantiau ar ddiwedd y flwyddyn ac arbedion mewn gweinyddu rhenti. Mae'r gorwariant ymddangosiadol yn Rheolaeth Stadau yn ganlyniad o drosglwyddiadau staff a weithredwyd yn lonawr. Bydd rhain yn arwain at ail-ddyrannu'r costau i Weinyddu Rheti lle cymerwyd camau i ostwng dyledion dyledus. Mae'r gostyngiad a ragwelir wedi cael ei ostwng ymhellach gan £20k i £100k i gyfrif am hyn.

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

- (i)** Mae'r Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU) yn dangos tanwariant o £26k, gwell o lawer na'r £53k o orwariant a ddangoswyd yn Chwarter 1, a'r £6k o orwariant yn Chwarter 2. Mae hyn yn dangos bod y gweithdrefnau diwygiedig a gyflwynwyd er mwyn gwella codau ac amseroldeb yr archebion prynu wedi cael rhywfaint o effaith. Fodd bynnag, bydd gwariant yn parhau i gael ei fonitro'n ofalus.
- (ii)** Mae gwaith Atgyweirio a Chynnal a Chadw arall yn dangos gorwariant oherwydd caffael gwasanaethau (yn enwedig cynnal a chadw tiroedd) sy'n cynnwys llawer o'r flwyddyn ariannol. Cafwyd gwariant ychwanegol hefyd mewn perthynas â'r galwadau allan am offer tân a'r gwaith o osod system larwm tân newydd yn y depo yng Ngaerwen. O ganlyniad, mae'r gorwariant a ragwelir wedi codi £20k yn ychwanegol i £80k er mwyn cymryd y ffactorau hyn i ystyriaeth.

## **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 nad ydynt yn cael eu monitro'n gyffredinol yn ystod y flwyddyn. Mae'r adroddiad cyfalaf diweddaraf yn dangos fod y cyfraniad sydd ei angen o referniw CRT wedi gostwng £57k.

## **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 gynnlluniwyd fel llithriant o 2016/17 gan olygu bod y rhaglen gyfalaf ddiwygiedig yn £12,873k. Rhagwelir y bydd y gwariant arfaethedig ar gyfer 2017/18 yn £10,202k, gyda thanwariant o £2,670k yn cael ei gario drosodd i 2018/19.

<b>10. Balans CRT</b>		
(i) Roedd balans agoriadol y CRT wrth gefn yn £7,544k. Rhagwelir gwarged o £5,585k ar y cyfrif referniw a bydd angen £7,537k o arian wrth gefn er mwyn ariannu gwariant cyfalaf. Oherwydd hyn, rhagwelir y bydd balans wrth gefn y CRT ar 31 Mawrth 2018 yn £5,592k.		
<b>B - Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a beth oedd eich rhesymau dros eu gwrthod ac/neu ddewis yr opsiwn hwn?</b>		
Amherthnasol		
<b>C - Am ba reswm y mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?</b>		
Mae'r mater hwn wedi'i ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.		
<b>CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â'r polisi a gymeradwywyd gan y Cyngor llawn?</b>		
Ydi		
<b>D - A yw'r penderfyniad hwn o fewn y gyllideb a gymeradwywyd gan y Cyngor?</b>		
Ydi		
<b>DD – Gyda phwy wnaethoch chi ymgynghori?</b>		<b>Beth oedd eu sylwadau?</b>
1	<b>Prif Weithredwr / Uwch Dim Arweinyddiaeth (UDA)</b> (mandadol)	
2	<b>Cyllid / Adran 151</b> (mandadol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	<b>Cyfreithiol / Swyddog Monitro</b> (mandadol)	Ymgynghorir â'r swyddog fel rhan o'r UDA
4	<b>Adnoddau Dynol (AD)</b>	
5	<b>Eiddo</b>	
6	<b>Technoleg Gwybodaeth Cyfathrebu (TGCh)</b>	
7	<b>Caffael</b>	
8	<b>Sgriwtini</b>	
9	<b>Unrhyw gyrff allanol eraill</b>	
<b>E - Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)</b>		
1	<b>Economaidd</b>	
2	<b>Gwrthdodi</b>	
3	<b>Trosedd ac Anhrefn</b>	
4	<b>Amgylcheddol</b>	
5	<b>Cydraddoldebau</b>	
6	<b>Cytundebau Canlyniad</b>	
7	<b>Arall</b>	
<b>F - Atodiadau:</b>		
Atodiad A – Gwariant Refeniw a rhagolygon i ddiwedd Chwarter 2. Atodiad B – Gwariant Cyfalaf a rhagolygon i ddiwedd Chwarter 2.		
<b>FF - Papurau Cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cyllideb CRT 2017/18 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ar 20 Mawrth 2017).</li> <li>• Cynllun Busnes 30 blynedd CRT 2017/47 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ar 20 Mawrth 2017).</li> </ul>		

## ATODIAD A

## CYFRIF CRT 2017/18

	Cyllideb Flynyddol 2017/18	Cyllideb a Broffiliwyd hyd at Mis 9	Gwirionedd ol hyd at Mis 9	Amrywiad hyd at Mis 9	Rhagolwg Diwedd Blwyddyn	Amrywiad Diwedd Blwyddyn
	£	£	£	£	£	£
<b>CYFRIF REFENIW</b>						
<b>Incwm</b>						
Anheddau	(16,052,000)	(12,022,948)	(11,775,645)	247,303	(16,052,000)	0
Garejys	(185,000)	(138,565)	(163,340)	(24,775)	(220,000)	(35,000)
Taliadau Gwasanaeth	(97,000)	(72,653)	(72,590)	63	(97,000)	0
Arall	(291,000)	(192,493)	(207,505)	(15,012)	(291,000)	0
Darpariaeth Dyledion drwg	147,000	0	0	0	147,000	0
<b>CYFANSWM INCWM</b>	<b>(16,478,000)</b>	<b>(12,426,659)</b>	<b>(12,219,080)</b>	<b>207,579</b>	<b>(16,513,000)</b>	<b>(35,000)</b>
<b>Gwariant nad yw'n Wariant ar Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>						
Cyfranogiad Tenantiaid	96,710	72,384	62,516	(9,868)	96,710	0
Gweinyddu Rhenti	409,410	306,512	43,631	(262,881)	309,410	(100,000)
Rheoli Stadau	206,280	153,436	329,811	176,375	206,280	0
Gwariant Refeniw Arall	629,020	471,189	565,276	94,087	629,020	0
<b>Cyfanswm Gwariant nad yw'n Wariant Atgyweirio a Cynnal a Chadw</b>	<b>1,341,420</b>	<b>1,003,521</b>	<b>1,001,234</b>	<b>(2,287)</b>	<b>1,241,420</b>	<b>(100,000)</b>
<b>Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>						
Unded Cynnal a Chadw Tai (HMU)	3,268,040	2,438,809	2,413,148	(25,661)	3,268,040	0
Staff Cynnal a Chadw Adeiladau (nid HMU)	863,890	645,447	648,199	2,752	863,890	0
Atgyweirio a Chynnal a Chadw Arall	498,570	373,838	526,379	152,541	578,570	80,000
<b>Cyfanswm Atgyweirio a Chynnal a Chadw</b>	<b>4,630,500</b>	<b>3,458,094</b>	<b>3,587,726</b>	<b>129,632</b>	<b>4,710,500</b>	<b>80,000</b>
<b>Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>						
Costau Cyllido Cyfalaf	3,677,000	0	0	0	3,677,000	0
Ad-daliadau gan y Gwasanaethau Tai	621,830	0	0	0	621,830	0
Ad-daliadau gan y Gasaneithau Canolog	677,010	0	0	0	677,010	0
<b>Cyfanswm Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>	<b>4,975,840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,975,840</b>	<b>0</b>
<b>CYFANSWM GWARIANT REFENIW</b>	<b>10,947,760</b>	<b>4,461,615</b>	<b>4,588,960</b>	<b>127,345</b>	<b>10,947,760</b>	<b>0</b>
<b>CYFANSWM REFENIW (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>(5,530,240)</b>	<b>(7,965,044)</b>	<b>(7,630,120)</b>	<b>334,924</b>	<b>(5,585,240)</b>	<b>(55,000)</b>

<b>CYFRIF GWARIANT REFENIW</b>						
Gwariant Cyfalaf a Gynlluniwyd 2017/18 Llithriad o 2016/17	11,547,000 1,326,000	7,410,000	7,240,000	(170,000)	10,202,400	(2,670,600)
Lwfans Atgyweiriadau Mawr	(2,665,000)	(2,665,000)	(2,665,000)	0	(2,665,000)	0
<b>CYFANSWM CYFALAF (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>10,208,000</b>	<b>4,745,000</b>	<b>4,575,000</b>	<b>(170,000)</b>	<b>7,537,400</b>	<b>(2,670,600)</b>
<b>(CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YN Y CRT WRTH GEFN</b>	<b>4,677,760</b>	<b>(3,220,044)</b>	<b>(3,055,120)</b>	<b>164,924</b>	<b>1,952,160</b>	<b>(2,725,600)</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>1,952,160</b>	
<b>Balans Cau CRT</b>	<b>(2,866,257)</b>				<b>(5,591,857)</b>	

ATODIAD B

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol (£)	Cyllideb a Broffiliwyd (£)	Cyfanswm Gwariant (£)	Amrywiant i'r Proffil (£)	Gwariant Arfaethedig (£)	Dros / O dan a Ragwelir (£)
<b>CRT Tai</b>						
Contract Gwres Canolog	600,000	450,000	362,760	-87,240	550,000	-50,000
Contract Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd	4,635,000	3,476,250	3,979,511	503,261	5,000,000	365,000
Cerbydau HMU 2017/18	144,000	108,000	135,247	27,247	144,000	0
Gwaith Amgylcheddol	502,580	45,000	35,749	-9,251	60,000	-442,580
Ailfodelu Stoc Presennol	693,120	519,840	273,395	-246,445	693,120	0
Caffaeliad Eiddo sydd eisoes yn Bodoli	4,800,000	1,687,500	1,582,074	-105,426	2,250,000	-2,550,000
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	262,500	276,399	13,899	350,000	0
Risg Tân	167,620	125,715	0	-125,715	125,000	-42,620
WHQS	870,280	652,710	554,353	-98,357	870,280	0
Adeiladau	110,000	82,500	40,992	-41,508	160,000	50,000
<b>Cyfanswm CRT Tai</b>	<b>12,872,600</b>	<b>7,410,015</b>	<b>7,240,481</b>	<b>-169,534</b>	<b>10,202,400</b>	<b>-2,670,200</b>