

CYNGOR SIR YNYS MÔN	
Adroddiad i:	PWYLLGOR GWAITH
Dyddiad:	25 TACHWEDD 2019
Pwnc:	MONITRO CYLLIDEB Y CYFRIF REFENIW TAI, CHWARTER 2 2019/20
Aelod(au) Portffolio:	Y CYNGHORYDD ROBIN WILLIAMS
Pennaeth Gwasanaeth:	MARC JONES
Awdur yr Adroddiad:	STEPHEN MOORE
Rhif Ffôn:	01248 752634
E-bost:	StephenMoore@ynysmon.gov.uk
Aelodau Lleol:	Amherthnasol
A – Argymhelliad/Argymhellion a’r Rheswm/Rhesymau	
1. Gofynnir i'r Pwyllgor Gwaith nodi'r canlynol:- (i) Y sefyllfa a nodir o ran perfformiad ariannol y Cyfrif Refeniw Tai (CRT) ar gyfer Chwarter 2 2019/20. (ii) Yr alldro rhagdybiedig ar gyfer 2019/20. 2. Cefndir (i) Ym mis Mawrth 2019, cytunodd y Cyngor ar gyllideb refeniw ar gyfer 2019/20 oedd yn dangos gwared cynlluniedig o £7.8m. (ii) Mae'r gyllideb gyfalaf ar gyfer 2019/20 yn £14.0m, yn cynnwys lwfans ar gyfer gwariant nad oedd wedi ei gwblhau o gyllideb gyfalaf 2018/19. (iii) Rhoes y cyfuniad o'r gyllideb refeniw a'r gyllideb gyfalaf wedi'i haddasu, ddiffyg cyllidebol o £2.0m a fyddai'n cael ei gyllido o gronfa wrth gefn y CRT. (iv) Mae'r CRT wedi'i 'glustnodi' ar gyfer dibenion penodol ac ni ellir trosglwyddo ei gronfeydd wrth gefn i'r Gronfa Gyffredinol ac ni fedrir ychwaith ddefnyddio arian o'r Gronfa Gyffredinol i gyllido'r CRT. 3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad y CRT am y cyfnod 1 Ebrill 2019 hyd at 30 Medi 2019. 4. Trosolwg (i) Mae'r sefyllfa ariannol refeniw ar gyfer Ch2 yn dangos gorwariant o £71k. Mae'r rhagolygon o ran incwm yn parhau i fod £75k yn well na'r gyllideb wreiddiol, a rhagwelir yn awr y bydd £75k yn well na'r gyllideb wreiddiol, fel yr eglurir isod. Ceir mwy o fanylion yn Atodiad A. (ii) Mae'r gwariant Cyfalaf £1,791k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd. Mae'r gwariant a ragwelir £190k yn uwch na'r gyllideb, fel yr eglurir isod. Ceir mwy o fanylion yn Atodiad B. (iii) Mae'r diffyg a ragwelir (yn cyfuno refeniw a chyfalaf) £40k yn uwch na'r gyllideb (o gymharu â £67k yn adroddiad Ch1), yn bennaf oherwydd gwariant cyfalaf uwch na'r gyllideb.	

5. Incwm

- (i) Ar ddiwedd y chwarter cyntaf, roedd yr incwm a dderbyniwyd £27k yn uwch na'r gyllideb a broffiliwyd, fel y nodir isod.
- (ii) Roedd incwm o renti tenantiaid £33k yn is na'r gyllideb. Roedd y gwaith o gomisiynu eiddo newydd ac eiddo a brynwyd yn arafach nag a ragwelwyd, ond rhagwelir y bydd modd cyflawni'r gyllideb o hyd.
- (iii) Mae Taliadau Gwasanaeth, sy'n seiliedig ar y costau gwirioneddol a gafwyd, bellach £40k yn uwch na'r gyllideb a broffiliwyd ar ddiwedd chwarter 2. Mae'r duedd a nodwyd yn adroddiad Ch1 yn parhau, ac mae'r alldro rhagdybiedig o £75k yn uwch na'r gyllideb yn parhau.
- (iv) Roedd incwm arall £19k yn uwch na'r gyllideb (a hynny yn bennaf oherwydd bod incwm o'r cynllun Tariff 'Feed In' a gynhyrchir o'r panelau solar yn uwch yn ystod misoedd yr haf) ond disgwylir y bydd yn dychwelyd i'r ffigwr cyllidebol erbyn diwedd y flwyddyn ariannol.
- (v) Felly, nid oes newid yn y rhagolygon cyffredinol ar gyfer incwm, sef gwelliant o £75k erbyn diwedd y flwyddyn.

6. Gwariant nad oedd yn ymwneud â Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw

- (i) Ar ddiwedd yr ail chwarter, roedd gwariant nad oedd yn ymwneud â gwaith trwsio a chynnal a chadw £139k yn uwch na'r gyllideb a broffiliwyd. Mae hyn i'w briodoli'n bennaf i'r ffaith y cafodd archebion ar gyfer gwariant disgwylidig ar system TG yr Adran Dai eu codi am y flwyddyn gyfan ac am fod costau'r diwrnodau glanhau yn canolbwyntio'n bennaf ar fisoedd yr haf. Disgwylir y bydd gwariant yn unol â'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.

7. Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw

- (i) Mae'r Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU) yn dangos tanwariant o £121k. Hon yw'r flwyddyn gyntaf lawn ers allanoli storfa'r HMU, a disgwylir arbedion ac mae'r rheiny wedi'u cynnwys yn y gyllideb. Mae'n amlwg bod yr arbedion a gafwyd yn uwch na'r gyllideb, felly, erbyn hyn mae tanwariant rhagdybiedig o £75k wedi'i gynnwys sydd yn cynnwys darpariaeth ar gyfer cynnydd yn y galw yn ystod misoedd y gaeaf. Parheir i fonitro'r sefyllfa hon.
- (ii) Mae gwariant ar staff nad ydynt yn staff cynnal a chadw adeiladau'r HMU £2k yn uwch na'r gyllideb a broffiliwyd. Rhagwelir y dylai gwariant fod yn unol â'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.
- (iii) Mae gorwariant o £77k ar waith Trwsio a Chynnal a Chadw arall o gymharu â'r gyllideb a broffiliwyd. Roedd y prif amrywiadau'n ymwneud â gwaith cynnal a chadw tiroedd, lle mae mwy o waith yn cael ei wneud yn ystod cyfnod yr haf ac oherwydd derbyn ffioedd blwyddyn lawn yn gynnar yn y flwyddyn mewn perthynas â'r gwaith trin carthffosiaeth. Disgwylir i wariant fod yn unol â'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.

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 rhan o'r broses gyfrifo ar ddiwedd y flwyddyn. Ar hyn o bryd, ni ragwelir unrhyw newidiadau.

9. Gwariant Cyfalaf

- (i) Roedd y rhaglen gyfalaf wreiddiol a gymeradwywyd gan y Cyngor ym mis Mawrth 2019 yn werth cyfanswm o £14,017k, a oedd am gael ei gyllido o'r Lwfans Gwaith Trwsio Mawr £2,660k, grantiau cyfalaf eraill £1,532k a chyfraniad o gronfa wrth gefn y CRT £9,825k. Mae hyn yn cynnwys gwariant a ddygwyd ymlaen o raglen gyfalaf 2018/19. Gwnaed mân newid i'r gyllideb, sef cynnydd o £100k yng nghost gwaith adfer, fydd yn cael ei gyllido o gronfa wrth gefn y CRT. Ar sail y wybodaeth bresennol, rhagwelir y bydd y gwariant gwirioneddol yn £14,307k, sydd £190k yn uwch na'r gyllideb ddiwygiedig.
- (ii) Ar hyn o bryd, rhagwelir y bydd gwariant cyfalaf i raddau helaeth yn unol â'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn. Mae dau eithriad – rhagwelir gorwariant o £142k ar brynu a datblygu eiddo newydd (er bod hyn yn ddibynnol ar faterion megis caniatâd cynllunio), a gorwariant o £48k oherwydd bod angen buddsoddiad pellach i gwblhau'r cynllun ailfodelu adeiladau. Bydd y ddau brosiect yn parhau i gael eu monitro'n ofalus.

10. Balans y CRT

- (i) Roedd balans agoriadol Cronfa Wrth Gefn y CRT yn £8,387k. Roedd y gyllideb ddiwygiedig yn caniatáu ar gyfer defnyddio £2,107k o'r balans hwn. Fodd bynnag, bydd y gorwariant a ragwelir ar y gyllideb cyfalaf wedi'i gyfuno gyda'r tanwariant a ragwelir ar y gyllideb refeniw yn arwain at ddefnyddio £2,147k. Bydd hyn yn rhoi balans wrth gefn o £6,204k erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Mae'r balans hwn wedi cael ei glustnodi'n benodol, felly, nid yw ar gael ond i gyllido gwariant y CRT yn y dyfodol yn unig.

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 ei 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)	Mae'r UDA wedi ystyried yr adroddiad ac mae'r pwyntiau a godwyd wedi'u cynnwys yn yr adroddiad terfynol.
2	Cyllid / Adran 151 (mandadol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (mandadol)	Mae'r Swyddog Monitro yn aelod o'r UDA ac ystyriwyd sylwadau'r Swyddog Monitro gan yr UDA.
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth Cyfathrebu (TGCh)	
7	Caffael	
8	Sgriwtini	
8	Aelodau Lleol	
9	Unrhyw gyrff allanol eraill	
E – Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)		
1	Economaidd	
2	Gwrthdodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldebau	
6	Cytundebau Canlyniad	
7	Arall	
F - Atodiadau:		
Atodiad A – Gwariant a rhagolygon refeniw hyd at ddiwedd Chwarter 2. Atodiad B – Gwariant a rhagolygon cyfalaf hyd at ddiwedd Chwarter 2.		
FF - Papurau Cefndir (cysylltwch os gwelwch yn dda gydag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):		
- Cyllideb CRT am 2019/20 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mawrth 2019). - Cynllun Busnes 30 Mlynedd y CRT am 2019/49 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mawrth 2019).		

CYFRIF REFENIW TAI 2019/20

	Cyllideb Flynyddol 2019/20	Cyllideb wedi ei Phroffilio hyd at Fis 6	Gwirionedd ol hyd at Fis 6	Amrywiad hyd at Fis 6	Rhagolygon Diwedd Blwyddyn	Amrywiad Diwedd Blwyddyn
	£	£	£	£	£	£
CYFRIF REFENIW						
Incwm						
Anheddau	(17,970,000)	(8,985,000)	(8,952,325)	32,675	(17,970,000)	0
Garejys	(219,000)	(109,500)	(110,703)	(1,203)	(219,000)	0
Taliadau Gwasanaeth	(133,000)	(66,500)	(106,217)	(39,717)	(208,000)	(75,000)
Arall	(221,000)	(96,004)	(114,546)	(18,542)	(221,000)	0
Darpariaeth ar gyfer Dyledion Drwg	274,000	0	0	0	274,000	0
CYFANSWM INCWM	(18,269,000)	(9,257,004)	(9,283,791)	(26,787)	(18,344,000)	(75,000)
Gwariant nad yw'n ymwneud â Thrwsio a Chynnal a Chadw						
Cyfranogiad Tenantiaid	117,930	58,923	80,575	21,652	117,930	0
Gweinyddu Rhenti	381,940	190,580	203,502	12,922	381,940	0
Rheoli Stadau	229,890	114,327	105,730	(8,597)	229,890	0
Gwariant Refeniw Arall	693,090	342,514	455,960	113,446	693,090	0
Cyfanswm Gwariant nad yw'n ymwneud â Thrwsio a Chynnal a Chadw	1,422,850	706,344	845,767	139,423	1,422,850	0
Trwsio a Chynnal a Chadw						
Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU)	3,252,750	1,626,500	1,505,597	(120,903)	3,177,750	(75,000)
Staff Cynnal a Chadw	834,220	416,189	418,625	2,436	834,220	0
Adeiladau (dim HMU)						
Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw Arall	461,110	230,578	307,601	77,023	461,110	0
Cyfanswm Trwsio a Chynnal a Chadw	4,548,080	2,273,267	2,231,823	(41,444)	4,473,080	(75,000)

	Cyllideb Flynyddol 2019/20	Cyllideb wedi ei Phroffilio	Gwirionedd ol hyd at Fis 6	Amrywiad hyd at Fis 6	Rhagolygon Diwedd Blwyddyn	Amrywiad Diwedd Blwyddyn
--	----------------------------------	-----------------------------------	----------------------------------	-----------------------------	----------------------------------	--------------------------------

		hyd at Fis 6				
	£	£	£	£	£	£
Addasiadau Diwedd Blwyddyn						
Taliadau Cyllido Cyfalaf	3,015,080	0	0	0	3,015,080	0
Ad-daliad o'r Gwasanaethau Tai	771,630	0	0	0	771,630	0
Ad-daliad o'r Gwasanaethau Canolog	693,360	0	0	0	693,360	0
Cyfanswm yr Addasiadau Diwedd Blwyddyn	4,480,070	0	0	0	4,480,070	0
CYFANSWM GWARIANT REFENIW	10,451,000	2,979,611	3,077,590	97,979	10,376,000	(75,000)
CYFANSWM (GWARGED) / DIFFYG REFENIW	(7,818,000)	(6,277,393)	(6,206,201)	71,192	(7,968,000)	(150,000)
CYFRIF GWARIANT CYFALAF						
Gwariant 2019/20	14,117,000	7,058,500	5,267,424	(1,791,076)	14,306,540	189,540
Lwfans Gwaith Trwsio Mawr	(2,660,000)	0	0	0	(2,660,000)	0
Grantiau Eraill	(1,532,000)	0	0	0	(1,532,000)	0
CYFANSWM (GWARGED) / DIFFYG CYFALAF	9,925,000	7,058,500	5,267,424	(1,791,076)	10,114,540	189,540
(CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YNG NGHRONFA WRTH GEFN Y CRT	2,107,000	781,107	(938,777)	(1,719,884)	2,146,540	39,540
Balans Agoriadol y CRT	(8,387,000)				(8,387,000)	
(Cynnydd) / Gostyngiad Net yng Nghronfa Wrth Gefn y CRT	2,107,000				2,146,540	
Balans Cau'r CRT	(6,280,000)				(6,240,460)	

ATODIAD B

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol (£)	Cyllideb a Broffiliwyd (£)	Cyfanswm Gwariant (£)	Amrywiad o gymharu â'r Proffil (£)	Gwariant Rhagamcanol (£)	Tan/Gorwariant Rhagamcanol (£)
<u>CRT</u>						
Contract Gwres Canolog	400,000	200,000	50,730	(149,270)	400,000	0
Contract Gwaith Cynnal a Chadw wedi'i Gynllunio	4,850,000	2,425,000	1,864,144	(560,856)	4,850,000	0
Gwella Perfformiad Ynni	400,000	200,000	7,459	(192,541)	400,000	0
Gwaith Amgylcheddol	450,000	225,000	89,930	(135,070)	450,000	0
Prynu Eiddo Presennol / Datblygu Eiddo Newydd	6,371,000	3,185,000	2,097,785	(1,087,715)	6,512,540	141,540
Ailfodelu Stoc Gyfredol	16,000	8,000	64,329	56,329	64,000	48,000
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	175,000	182,987	7,987	350,000	0
Risg Tân	200,000	100,000	31,900	(68,100)	200,000	0
SATC	750,000	375,000	561,044	186,004	750,000	0
Gwaith Adfer	330,000	165,000	317,115	152,115	230,000	0
Cyfansymiau ar gyfer y CRT Tai	14,117,000	7,058,500	5,267,424	(1,791,076)	14,306,540	(189,540)