

## CYNGOR SIR YNYS MÔN

<b>ADRODDIAD I:</b>	<b>PWYLLGOR GWAITH</b>
<b>DYDDIAD:</b>	<b>28 MEDI 2020</b>
<b>PWNC:</b>	<b>MONITRO CYLLIDEB Y CRT, CHWARTER 1 2020/21</b>
<b>AELOD(AU) PORTFFOLIO:</b>	<b>Y CYNGHORYDD ROBIN WILLIAMS</b>
<b>PENNAETH GWASANAETH:</b>	<b>MARC JONES</b>
<b>AWDUR YR ADRODDIAD:</b>	<b>STEPHEN MOORE</b>
<b>FFÔN:</b>	01248 752634
<b>E-BOST:</b>	StephenMoore@ynysmon.gov.uk
<b>AELODAU LLEOL:</b>	<b>d/b</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) am Chwarter 1 2020/21.
- (ii) Yr alldro rhagdybiedig ar gyfer 2020/21.

#### 2. Cefndir

- (i) Ym mis Mawrth 2020, cytunodd y Cyngor ar gyllideb refeniw ar gyfer 2020/21 a oedd yn dangos gwagedd cynlluniedig o £7.8m.
- (ii) Roedd y gyllideb gyfalaf ar gyfer 2020/21 yn £19.1m, yn cynnwys lwfans am wariant nad oedd wedi'i gwblhau o gyllideb gyfalaf 2019/20.
- (iii) Roedd y cyfuniad o'r gyllideb refeniw a'r gyllideb gyfalaf wedi'i haddasu yn rhoi diffyg cyllidebol a gynlluniwyd o £7.2m, 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 ariannol y CRT am y cyfnod 1 Ebrill 2020 hyd at 30 Mehefin 2020.

#### 4. Trosolwg

- (i) Mae'r sefyllfa ariannol refeniw ar gyfer Ch1 yn dangos tanwariant o £220k. Mae'r rhagolygon incwm £50k yn is na'r gyllideb wreiddiol a rhagwelir bydd gwariant £50k yn is na'r gyllideb wreiddiol, fel yr eglurir isod. Ceir mwy o fanylion yn Atodiad A.
- (ii) Mae'r gwariant cyfalaf £421k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd. Mae'r gwariant a ragwelir £2,112k yn is 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) £2,112k yn is na'r gyllideb (gan leihau'r diffyg a gynlluniwyd i £4,976k), yn bennaf oherwydd gwariant cyfalaf is na gynlluniwyd.

## 5. Incwm

- (i) Ar ddiwedd y chwarter cyntaf, roedd yr incwm a dderbyniwyd £52k yn uwch na'r gyllideb a broffiliwyd, fel y nodir isod.
- (ii) Roedd incwm rhent £52k yn uwch na'r gyllideb. Fodd bynnag, mae'r gyllideb yn rhagdybio y bydd eiddo newydd a ohiriwyd yn cael eu gosod yn ystod y flwyddyn (gweler yr adran 'cyfalaf' isod hefyd). O ganlyniad, rhagwelir y bydd incwm £50k yn is na'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.
- (iii) Mae incwm Taliadau Gwasanaeth, sy'n seiliedig ar y costau gwirioneddol a gafwyd, £1k yn unig yn uwch na'r gyllideb. Adolygwyd y gyllideb yn llwyr yn dilyn tanwariant sylweddol yn y gyllideb y llynedd.
- (iv) Mae'r cynllun 30 mlynedd yn cynnwys darpariaeth o £280k tuag at ddyledion drwg; 1.5% o gyfanswm yr incwm rhent. Roedd hyn yn gynydd o 1.25% yn y flwyddyn flaenorol gan fod y Credyd Cynhwysol yn parhau i gael ei gyflwyno. Dim ond pan nad oes gobaith realistig o adennill ôl-ddyledion rhent sy'n ddyledus y bydd dyled ddrwg yn codi. Roedd y ddarpariaeth wirioneddol yn y cyfrif blynyddol ar gyfer 2019/20 yn £118k, dim ond 0.65% o gyfanswm yr incwm rhent, gan adlewyrchu'r ymdrechion a wnaed i sicrhau fod y rhent sy'n ddyledus yn cael ei adennill.

Gwnaed y darpariaethau hyn cyn i'r pandemig Covid 19 gael effaith ar Ynys Môn. Ar ddiwedd mis Mawrth 2020, roedd yr ôl-ddyledion rhent yn 2.41% o'r incwm rhent (£438k). Ar ddiwedd mis Mehefin, roedd wedi codi i 3.4% (£625k), cynnydd o 50%. Ar hyn o bryd nid oes sicrwydd faint o'r cynnydd hwn fydd yn cael ei adennill dros gyfnod o amser, neu faint ohono na fydd modd ei adennill ac y bydd rhaid ei ddileu. Mae profiad blaenorol yn awgrymu fod y ddarpariaeth yn addas ar hyn o bryd, ond bydd angen cadw llygaid arno.

- (v) Y rhagolygon cyffredinol ar gyfer incwm erbyn hyn yw gostyngiad o £50k o gymharu â'r gyllideb wreiddiol erbyn diwedd y flwyddyn.

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

- (i) Ar ddiwedd y chwarter cyntaf, roedd gwariant nad oedd yn ymwneud â gwaith trwsio a chynnal a chadw £12k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd. Mae hyn yn bennaf oherwydd effeithiau Covid 19, lle cafodd staff eu hadleoli gan olygu bod gwaith arall, fel y diwrnodau glanhau, wedi cael eu canslo. Adolygwyd y rhagolwg ac, er y disgwylir i gyfanswm y gwariant fod yn unol â'r gyllideb o hyd, cymerwyd i ystyriaeth leihad yng ngwaith y tîm cyfranogiad tenantiaid a'r costau ychwanegol o ddatblygu'r modiwl gweithio symudol.

## 7. Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw

- (i) Mae'r Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU) yn dangos tanwariant o £226k. Mae hyn yn ganlyniad uniongyrchol i sefyllfa Covid 19, gan mai gwaith trwsio hanfodol yn unig sy'n cael ei wneud ac mae hyn wedi arwain at ostyngiad yng nghostau deunyddiau a'r defnydd o isgcontractwyr. Mae'n anodd meintioli effaith cynnydd mewn gweithgarwch pan fydd modd cynnig gwasanaeth arferol, ond gwnaed rhagolwg ceidwadol o £50k o ostyngiad mewn gwariant o gymharu â'r gyllideb wreiddiol. Bydd y sefyllfa'n parhau i gael ei monitro.

- (ii) Mae gwariant ar staff cynnal a chadw adeiladau nad ydynt yn rhai'r HMU Tai £14k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd ar ddiwedd Ch1. Rhagwelir y dylai'r gwariant fod yn unol â'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.
- (iii) Roedd gorwariant o £83k ar waith Trwsio a Chynnal a Chadw arall o gymharu â'r gyllideb a broffiliwyd. Mae hyn yn bennaf oherwydd natur dymhorol gwaith cynnal tiroedd, felly, rhagwelir y bydd gwariant 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 2020, yn werth cyfanswm o £19,144k a oedd am gael ei gyllido o'r Lwfans Gwaith Trwsio Mawr (£2,660k), grantiau cyfalaf eraill (£1,450k) a chyfraniad o £15,034k o gronfa wrth gefn y CRT. Mae hyn yn cynnwys gwariant a ddygwyd ymlaen o raglen gyfalaf 2019/20. Fodd bynnag, nid oedd angen yr holl wariant a ddygwyd ymlaen, felly, erbyn hyn mae yna gyllideb gros ddiwygiedig o £19,032k a chyllideb net o £14,922k (yn cynnwys cyllid grantiau a'r lwfans Gwaith Trwsio Mawr). Yn seiliedig ar y wybodaeth gyfredol, rhagwelir y bydd y gwariant gwirioneddol yn £16,920k, sydd £2,112k yn is na'r gyllideb gros ddiwygiedig.
- (ii) Mae Covid 19 wedi cael effaith ddifrifol ar brosiectau cyfalaf, gan arwain at oedi sylweddol ar brosiectau. Mae hynny'n arbennig o wir o ran caffael cyn eiddo hawl i brynu oherwydd bod y farchnad dai wedi cael ei hatal i bob pwrpas. Erbyn hyn, mae'r rhagolwg cyfalaf wedi cael ei adolygu'n llwyr ar y sail hon, a rhagwelir y bydd gwariant £2,112k yn is na'r gyllideb ddiwygiedig ar ddiwedd y flwyddyn. Ceir rhagor o fanylion yn Atodiad B isod.
- (iii) Mae'r tanwariant ar wariant cyfalaf yn golygu gostyngiad cyffelyb yn y swm a gyllidir o gyfrif refeniw'r CRT. Mae'r balans ar gael wedyn i gyllido prosiectau a ohiriwyd tan y flwyddyn nesaf.

## 10. Balans y CRT

- (i) Roedd balans agoriadol cronfa wrth gefn y CRT yn £8,597k. Roedd y gyllideb ddiwygiedig yn caniatáu ar gyfer defnyddio £7,088k o'r balans hwn. Fodd bynnag, bydd y tanwariant a ragwelir ar y gyllideb gyfalaf yn golygu bod swm ychwanegol o £2,112k yn cael ei drosglwyddo i'r gronfa wrth gefn. Bydd hyn yn rhoi balans o £3,621k i'r gronfa wrth gefn erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Mae'r balans hwn wedi cael ei glustnodi, felly, nid yw ar gael ond i gyllido gwariant y CRT i'r dyfodol.

<b>B - Pa opsiynau eraill wnaethoch chi eu hystyried a pham y gwnaethoch chi eu gwrthod a / neu ddewis yr opsiwn hwn/</b>		
d/b		
<b>C - Pam mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?</b>		
Mae'r mater hwn wedi ei ddirprwyo i'r Pwyllgor Gwaith.		
<b>CH - A yw'r penderfyniad hwn yn gyson â pholisi 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	Prif Weithredwr / Uwch Dîm Arweinyddiaeth (gorfodol)	
2	Cyllid / Adran 151 (gorfodol)	d/b – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (gorfodol)	Rhan o'r ymgynghoriad â'r UDA
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu (TGCh)	
7	Sgriwtini	
8	Aelodau Lleol	
9	Unrhyw gyrff allanol / eraill	
<b>E - Risgiau ac unrhyw gamau lliniaru (os yn berthnasol)</b>		
1	Economaidd	
2	Gwrthdlodi	
3	Trosedd ac Anhrefn	
4	Amgylcheddol	
5	Cydraddoldebau	
6	Cytundebau Canlyniad	
7	Arall	
<b>F - Atodiadau:</b>		
Atodiad A – Gwariant a rhagolygon refeniw hyd at ddiwedd chwarter 1. Atodiad B – Gwariant a rhagolygon cyfalaf hyd at ddiwedd chwarter 1.		
<b>FF - Papurau cefndir (cysylltwch ag awdur yr Adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):</b>		
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cyllideb y CRT) am 2020/21 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mawrth 2020).</li> <li>• Cynllun Busnes 30 Mlynedd y CRT 2020/50 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mehefin 2020).</li> </ul>		

ATODIAD A						
<b>CYFRIF CRT 2020/21</b>						
	<b>Cyllideb Flynyddol 2020/21</b>	<b>Cyllideb wedi ei phroffilio hyd at Fis 3</b>	<b>Gwirioneddol hyd at Fis 3</b>	<b>Amrywiad hyd at Fis 3</b>	<b>Rhagolygon Diwedd Blwyddyn</b>	<b>Amrywiad Diwedd Blwyddyn</b>
	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>	<b>£</b>
<b>CYFRIF REFENIW</b>						
<b>Incwm</b>						
Anheddau	(18,407,000)	(4,601,751)	(4,653,505)	(51,754)	(18,357,000)	50,000
Garejys	(218,000)	(54,501)	(54,442)	59	(218,000)	0
Taliadau Gwasanaeth	(212,000)	(53,000)	(54,331)	(1,331)	(212,000)	0
Arall	(199,000)	(39,000)	(37,475)	1,525	(199,000)	0
Darpariaeth ar gyfer Dyledion Drwg	280,000	0	0	0	280,000	0
<b>CYFANSWM INCWM</b>	<b>(18,756,000)</b>	<b>(4,748,252)</b>	<b>(4,799,753)</b>	<b>(51,501)</b>	<b>(18,706,000)</b>	<b>50,000</b>
<b>Gwariant nad yw'n ymwneud â gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw</b>						
Cyfranogiad Tenantiaid	136,170	34,029	20,266	(13,763)	122,170	(14,000)
Gweinyddu Rhenti	450,220	112,391	119,071	6,680	450,220	0
Rheoli Stadau	247,430	61,785	41,307	(20,478)	247,430	0
Gwariant Refeniw Arall	899,340	224,760	240,355	15,595	913,340	14,000
<b>Cyfanswm y gwariant nad yw'n ymwneud â Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw</b>	<b>1,733,160</b>	<b>432,965</b>	<b>420,999</b>	<b>(11,966)</b>	<b>1,733,160</b>	<b>0</b>
<b>Trwsio a Chynnal a Chadw</b>						
Uned Cynnal a Chadw Tai (HMU)	3,112,000	777,863	551,911	(225,952)	3,062,000	(50,000)
Staff Cynnal a Chadw Tai (dim HMU)	926,020	231,179	216,886	(14,293)	926,020	0
Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw arall	448,200	112,059	195,984	83,925	448,200	0
<b>Cyfanswm Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw</b>	<b>4,486,220</b>	<b>1,121,101</b>	<b>964,781</b>	<b>(156,320)</b>	<b>4,436,220</b>	<b>(50,000)</b>
<b>Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>						
Taliadau Cyllido Cyfalaf	3,093,000	0	0	0	3,093,000	0
Ad-daliad o'r Gwasanaeth Tai	790,630	0	0	0	790,630	0
Ad-daliad o'r Gwasanaethau Canolog	818,990	0	0	0	818,990	0
<b>Cyfanswm yr Addasiadau Diwedd Blwyddyn</b>	<b>4,702,620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,702,620</b>	<b>0</b>
<b>CYFANSWM GWARIANT REFENIW</b>	<b>10,922,000</b>	<b>1,554,066</b>	<b>1,385,780</b>	<b>(168,286)</b>	<b>10,872,000</b>	<b>(50,000)</b>

<b>CYFANSWM REFENIW (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>(7,834,000)</b>	<b>(3,194,186)</b>	<b>(3,413,973)</b>	<b>(219,787)</b>	<b>(7,834,000)</b>	<b>0</b>
<b>CYFRIF GWARIANT CYFALAF</b>						
Gwariant 2020/21	19,032,093	1,125,000	703,937	(421,063)	16,920,000	(2,112,093)
Lwfans ar gyfer Gwaith Trwsio Mawr	(2,660,000)	0	0	0	(2,660,000)	0
<b>Grantiau eraill</b>	<b>(1,450,000)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(1,450,000)</b>	<b>0</b>
<b>CYFANSWM CYFALAF (GWARGED) / DIFFYG</b>	<b>14,922,093</b>	<b>1,125,000</b>	<b>703,937</b>	<b>(421,063)</b>	<b>12,810,000</b>	<b>(2,112,093)</b>
<b>(CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YNG NGHRONFA WRTH GEFN Y CRT</b>	<b>7,088,093</b>	<b>(2,069,186)</b>	<b>(2,710,036)</b>	<b>(640,850)</b>	<b>4,976,000</b>	<b>(2,112,093)</b>
<b>Balans Agoriadol y CRT</b>	<b>(8,597,000)</b>				<b>(8,597,000)</b>	
<b>(Cynnydd) / Gostyngiad Net yng Nghronfa wrth Gefn y CRT</b>	<b>7,088,093</b>				<b>4,976,000</b>	
<b>Balans Cau'r CRT</b>	<b>1,508,097</b>				<b>(3,621,000)</b>	

## ATODIAD B

<b>Gwasanaeth</b>	<b>Cyllideb Flynyddol (£)</b>	<b>Cyllideb a Broffiliwyd (£)</b>	<b>Cyfanswm Gwariant (£)</b>	<b>Amrywiad o gymharu â'r Proffil (£)</b>	<b>Gwariant a Rhagamcenir (£)</b>	<b>(Tan)/Gorwariant a Ragamcenir (£)</b>
<b><u>CRT Tai</u></b>						
Contract Gwres Canolog	400,000	0	0	0	200,000	(200,000)
Contract Gwaith Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd	6,120,000	35,000	32,170	(2,830)	6,120,000	0
Gwella Perfformiad Ynni	537,000	0	0	0	500,000	(37,000)
Gwaith Amgylcheddol	750,000	0	13,957	13,957	750,000	0
Prynu eiddo presennol / Datblygu eiddo newydd	9,230,000	1,010,000	561,983	(448,017)	7,680,000	(1,550,000)
Ailfodelu'r Stoc Cyfredol	0	0	2,569	2,569	0	0
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	30,000	31,430	1,430	350,000	0
Risg Tân	450,000	0	0	0	300,000	(150,000)
SATC	1,175,093	50,000	61,828	11,828	1,000,000	(175,093)
Gwaith Adfer	20,000	0	0	0	20,000	0
<b>Cyfansymiau ar gyfer y CRT Tai</b>	<b>19,032,093</b>	<b>1,125,000</b>	<b>703,937</b>	<b>(421,063)</b>	<b>16,920,000</b>	<b>(2,112,093)</b>