

CYNGOR SIR YNYS MÔN

| | |
|------------------------------|---|
| ADRODDIAD I: | PWYLLGOR GWAITH |
| DYDDIAD: | 1 MAWRTH 2021 |
| PWNC: | ADRODDIAD MONITRO'R CYFRIF REFENIW TAI, CHWARTER 3 2020/21 |
| AELOD(AU) PORTFFOLIO: | Y CYNGHORYDD ROBIN WILLIAMS |
| PENNAETH GWASANAETH: | MARC JONES |
| AWDUR YR ADRODDIAD: | STEPHEN MOORE |
| FFÔN: | 01248 752634 |
| E-BOST: | StephenMoore@ynysmon.gov.uk |
| AELOD(AU) LLEOL: | Amherthnasol |

A - Argymhelliad/argymhellion a Rheswm/rhesymau

1. Gofynnir i'r Pwyllgor Gwaith nodi'r canlynol:-
 - (i) Y sefyllfa a amlinellir mewn perthynas â pherfformiad ariannol y Cyfrif Refeniw Tai (CRT) ar gyfer chwarter 3 2020/21.
 - (ii) Yr alldro a ragwelir 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 gwarged cynlluniedig o £7.8m.
 - (ii) Roedd y gyllideb gyfalaf ar gyfer 2020/21 yn £19.1m, gan gynnwys lwfans ar gyfer gwariant na chafodd ei gwblhau o gyllideb gyfalaf 2019/20.
 - (iii) Rhoddodd y cyfuniad o'r gyllideb refeniw a'r gyllideb gyfalaf wedi'i haddasu ddiffyg cyllidebol cynlluniedig o £7.1m a fydda'n cael ei gyllido o Gronfa wrth gefn y CRT.
 - (iv) Mae gwariant o'r CRT wedi ei gyfyngu i ddibenion penodol ac ni ellir trosglwyddo arian ohono i'r Gronfa Gyffredinol, ac ni ellir defnyddio arian wrth gefn y Gronfa Gyffredinol i gyllido'r CRT 'chwaith.
3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol y CRT am y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2020 a 31 Rhagfyr 2020.
4. **Trosolwg**
 - (i) Mae'r sefyllfa refeniw ar gyfer Ch3 yn dangos tanwariant o £238k, o'i gymharu â £324k ar ddiwedd Ch2. Mae'r incwm a ragwelir £150k yn is na'r gyllideb wreiddiol, a rhagwelir y bydd y gwariant £181k yn is na'r gyllideb wreiddiol fel yr eglurir isod. Dangosir mwy o fanylion yn Atodiad A.
 - (ii) Mae'r gwariant Cyfalaf £360k yn is na'r gyllideb broffiliedig (£1,250k yn Ch2). Mae'r gwariant a ragwelir £8,022k yn is na'r gyllideb fel yr eglurir isod. Dangosir mwy o fanylion yn Atodiad B.
 - (iii) Mae'r diffyg a ragwelir (gan gyfuno refeniw a chyfalaf) £8,053k yn llai na'r gyllideb o'i gymharu â'r diffyg a ragwelwyd o £6,256k yn llai na'r gyllideb ar ddiwedd Ch2. Mae hyn i raddau helaeth yn ganlyniad i wariant cyfalaf is na'r gyllideb. Mae hyn yn golygu y rhagwelir gwarged o £965k ar gyfer y flwyddyn, sy'n gadael cronfa wrth gefn y CRT o £9,562k fydd ar gael i gyllido prosiectau cyfalaf yn y dyfodol.

5. Incwm

- (i) Ar ddiwedd y trydydd chwarter, roedd lefel yr incwm a dderbyniwyd yn £197k (£140k yn well yn Ch2) yn is na'r gyllideb broffiliedig fel y nodir isod.
- (ii) Roedd incwm rhent £203k yn is na'r gyllideb (£105k yn Ch2). Fodd bynnag, mae'r gyllideb yn rhagdybio y bydd eiddo newydd yn dod i mewn yn ystod y flwyddyn sydd wedi cael eu dal yn ôl (gweler hefyd yr adran 'cyfalaf' isod). O ganlyniad, rhagwelir y bydd incwm £150k yn is na'r gyllideb erbyn diwedd y flwyddyn.
- (iii) Mae incwm o dâl gwasanaeth, sy'n seiliedig ar y costau gwirioneddol a gafwyd, yn unol â'r gyllideb. Adolygwyd y gyllideb yn llwyr yn dilyn tanwariant sylweddol yn y gyllideb hon y llynedd.
- (iv) Mae incwm arall £12k yn well na'r gyllideb broffiliedig o ganlyniad i amseriad derbyn arian o'r Tariff Cyflenwi Trydan. Nid yw'r rhagolwg ar gyfer y flwyddyn wedi newid.
- (v) Mae'r cynllun 30 mlynedd yn cynnwys darpariaeth o £280k tuag at ddyledion drwg, sef 1.5% o'r cyfanswm incwm rhent. Roedd hyn yn gynydd o gymharu â'r 1.25% yn y flwyddyn flaenorol a hynny er mwyn gwneud darpariaeth ar gyfer cyflwyno Credyd Cynhwysol. Dim ond pan nad oes gobaith realistig o adennill ôl-ddyledion rhent y mae dyled ddrwg yn codi. Y ddarpariaeth wirioneddol yng nghyfrif blynyddol 2019/20 oedd £118k, sef dim ond 0.65% o'r cyfanswm incwm rhent, sy'n adlewyrchu'r ymdrechion a wnaed i sicrhau bod y rhent sy'n ddyledus yn cael ei adennill. Gwnaed y darpariaethau hyn cyn i bandemig Covid 19 effeithio ar Ynys Môn. Ddiwedd mis Mawrth 2020, roedd yr ôl-ddyledion rhent yn 2.41% o'r incwm rhent (£438k). Ddiwedd mis Mehefin, roedd hyn wedi codi i 3.4% (£625k), sef cynnydd o 50%, ac ar ddiwedd mis Medi roedd wedi gostwng i 3.33% (£612k). Erbyn diwedd mis Rhagfyr, roedd wedi gostwng ymhellach i 3.14% (£578k). Mae Llywodraeth Cymru yn monitro effeithiau Covid ar yr awdurdodau lleol yng Nghymru sydd wedi cadw eu stoc dai, a dengys y dadansoddiad diweddaraf (hyd at ddiwedd mis Rhagfyr) fod lefelau dyledion yn amrywio rhwng thua 2.5% a 5.5% ymhlith yr 11 awdurdod lleol, ac Ynys Môn oedd y 4ydd gorau allan o'r 11. Ar hyn o bryd, nid oes unrhyw sicrwydd ynghylch faint o arian y bydd modd ei adennill dros amser, ynteu a fydd hwn yn arian na ellir ei adennill ac yn ddyled y bydd raid ei dileu. Mae'n ymddangos bod profiad blaenorol yn awgrymu bod y ddarpariaeth yn ddigonol ar hyn o bryd, ond cedwir llygad ar y sefyllfa.
- (vi) Mae'r rhagolygon cyffredinol ar gyfer incwm bellach yn ostyngiad o £150k o'i gymharu â'r gyllideb wreiddiol erbyn diwedd y flwyddyn (gostyngiad o £100k ar ddiwedd Ch2).

6. Gwariant ac eithrio ar Waith Atgyweirio a Chynnal a Chadw

- (i) Ar ddiwedd y trydydd chwarter, roedd gwariant ar waith ac eithrio gwaith atgyweirio a chynnal a chadw £47k yn is na'r gyllideb broffiliedig (£59k yn uwch yn Ch2). Mae hyn yn bennaf o ganlyniad i'r ffaith y gwnaed llai o waith oherwydd Covid (yn enwedig atal diwrnodau glanhau ar stadau), wedi'i wrthbwyso gan gost flynyddol system Gyfrifiadurol Orchard sy'n cael ei ymrwymo yn awr. Adolygwyd y rhagolwg, ac mae bellach £21k yn well na'r gyllideb (o'i gymharu â £12k yn well yn Ch2), gan gymryd i ystyriaeth y gostyngiad yng ngwaith y tîm Cyfranogiad Tenantiaid (£35k) a'r costau ychwanegol yn sgil datblygu'r modiwl gwaith symudol (£14k).

7. Gwaith Atgyweirio a Chynnal a Chadw

- (i) Mae'r Uned Cynnal a Chadw Tai (Uned Cynnal Tai) yn dangos tanwariant o £259k (£332k yn Ch2). Mae hyn yn ganlyniad uniongyrchol i sefyllfa Covid 19 gan mai dim ond gwaith atgyweirio hanfodol sy'n cael ei wneud. Mae hyn wedi lleihau costau deunyddiau a'r defnydd a wneir o isgcontractwyr. Ar hyn o bryd, nid oes tystiolaeth i ddangos bod gwaith sylweddol yn aros i gael ei wneud. Mae'n anodd mesur beth fydd effaith mwy o weithgaredd unwaith y bydd y cyfyngiadau Covid wedi cael eu llacio, ond gwnaed amcangyfrif ceidwadol y bydd gostyngiad o £200k (£70k yn Ch2) mewn gwariant o'i 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 staff yr Uned Cynnal Tai £67k (£36k yn Ch2) yn is na'r gyllideb broffiliedig ar ddiwedd Ch3. Mae recriwtio wedi bod yn arafach na'r disgwyl, felly, erbyn diwedd y flwyddyn rhagwelir y dylai gwariant fod £60k yn is na'r gyllideb (£30k yn Ch2).
- (iii) Mae gorwariant o £134k (£124k yn Ch2) ar gostau Atgyweirio a Chynnal a Chadw eraill o gymharu â'r gyllideb broffiliedig. Y prif feysydd lle cafwyd gorwariant yw cynnal a chadw tiroedd a gwaith brys ar systemau trin carthion. Erbyn hyn, mae'n amlwg nad oedd y gyllideb wreiddiol yn ddigonol, felly, rhagwelir erbyn hyn y bydd gorwariant o £100k. Adolygir y gyllideb ar gyfer 2021/22.

8. Addasiadau Diwedd Blwyddyn

- (i) Mae'r pennawd hwn yn ymdrin ag eitemau o wariant (costau cyllido cyfalaf a thaliadau a godir 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) Cyfanswm y rhaglen gyfalaf wreiddiol, a gymeradwywyd gan y Cyngor ym mis Mawrth 2020, oedd £19,114k, i'w gyllido gan y Lwfans Gwaith Atgyweirio Mawr (£2,660k), grantiau cyfalaf eraill (£1,450k) a chyfraniad o £15,034 o gronfa wrth gefn y CRT. Mae hyn yn cynnwys gwariant a ddygwyd ymlaen o raglen gyfalaf 2019/20. Fel y digwyddodd pethau, nid oedd angen yr holl arian a oedd i'w ddwyn ymlaen, felly, erbyn hyn mae cyllideb ddiwygiedig o £19,032k (£14,992k ar ôl caniatáu ar gyfer £4,110k o gyllid grant). Yn seiliedig ar y wybodaeth gyfredol, rhagwelir y bydd y gwariant gwirioneddol ar ôl grantiau yn £6,900k, sydd £8,022k yn is na'r gyllideb ddiwygiedig (£6,244k yn Ch2).
- (ii) Mae Covid 19 wedi effeithio'n ddifrifol ar brosiectau cyfalaf, gan arwain at oedi sylweddol gyda phrosiectau. Mae hyn yn arbennig o wir yn achos prynu'n ôl hen dai Cyngor, a hynny oherwydd bod y farchnad dai wedi dod i stop i bob pwrpas. Gwnaed cynnydd sylweddol yn ystod Ch3 serch hynny, gyda'r gwariant gwirioneddol bron yn dyblu o £3,680k i £7,355k. Gwnaed gwaith ychwanegol wrth ailfodelu Llawr y Dref (newid 6 uned fach yn 4 uned fwy) sydd wedi arwain at wariant ychwanegol ar y prosiect hwn. Ar hyn o bryd mae 3 uned ar ôl i'w gosod yn y cynllun yn dilyn yr ailfodelu.
- (iii) Adolygwyd y rhagolwg cyfalaf yn llwyr i gymryd i ystyriaeth y cyfan o'r uchod ac, erbyn hyn, rhagwelir y bydd gwariant £8,022k yn is na'r gyllideb ddiwygiedig ar ddiwedd y flwyddyn. Dangosir manylion pellach yn Atodiad B.
- (iv) Mae'r tanwariant ar wariant cyfalaf yn golygu bod y swm a gyllidir o gyfrif refeniw'r CRT yn gostwng yn yr un modd. Yna mae'r balans ar gael i gyllido'r prosiectau sydd wedi'u gohirio i'r flwyddyn nesaf.

10. Balans y CRT

- (i) Roedd balans agoriadol cronfa wrth gefn y CRT yn £8,597k. Roedd y gyllideb ddiwygiedig yn caniatáu defnyddio £7,088k o'r balans hwn. Fodd bynnag, bydd y tanwariant a ragwelir yn arwain at drosglwyddo £965k i'r gronfa wrth gefn, sef y gwarged a ragwelir ar gyfer y flwyddyn. Bydd hyn yn rhoi balans wrth gefn o £9,562k erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Mae'r balans hwn wedi'i gyfyngu i ddibenion penodol, felly nid yw ond ar gael i gyllido gwariant y CRT.

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

Amherthnasol

C - Pam mae hwn yn benderfyniad i'r Pwyllgor Gwaith?

Mae hwn yn fater sydd 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 ydy'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 Dîm Rheoli (gorfodol) | Ystyriwyd yr adroddiad drafft gan yr UDA ac mae unrhyw sylwadau wedi'u hymgorffori yn yr adroddiad terfynol. |
| 2 | Swyddog Cyllid / Adran 151 (gorfodol) | Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn. |
| 3 | Swyddog Cyfreithiol / Monitro (gorfodol) | Ymgynghorir â'r swyddog fel rhan o'r UDA. |
| 4 | Adnoddau Dynol (AD) | |
| 5 | Eiddo | |
| 6 | Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu | |
| 7 | Sgriwtini | |
| 8 | Aelodau Lleol | |
| 9 | Unrhyw gyrff allanol / eraill | |

E - Risgiau a Chamau 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 a rhagolygon refeniw hydd ddiwedd chwarter 3.
Atodiad B – Gwariant a rhagolygon cyfalaf hyd at ddiwedd chwarter 3.

FF - Papurau Cefndir (cysylltwch ag awdur yr adroddiad am ragor o wybodaeth os gwelwch yn dda):

- Cyllideb CRT 2020/21 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mawrth 2020).
- Cynllun Busnes 30 Mlynedd y CRT am y cyfnod 2020/50 (fel y'i cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mehefin 2020).

CYFRIF CRT 2020/21

| | Cyllideb Flynyddol 2020/21 | Cyllideb wedi ei phroffilio hyd at Fis 9 | Gwirioneddol hyd at Fis 9 | Amrywiad hyd at Fis 9 | Rhagolygon Diwedd Blwyddyn | Amrywiad Diwedd Blwyddyn |
|---|---|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---|---|
| | £ | £ | £ | £ | £ | £ |
| CYFRIF REFENIW | | | | | | |
| Incwm | | | | | | |
| Anheddau | (18,407,000) | (13,805,251) | (13,601,786) | 203,465 | (18,257,000) | 150,000 |
| Modurdai | (218,000) | (163,501) | (157,696) | 5,805 | (218,000) | 0 |
| Taliadau Gwasanaeth | (212,000) | (159,000) | (159,302) | (302) | (212,000) | 0 |
| Arall | (199,000) | (117,000) | (129,201) | (12,201) | (199,000) | 0 |
| Darpariaeth ar gyfer Dyledion Drwg | 280,000 | 0 | 0 | 0 | 280,000 | 0 |
| CYFANSWM INCWM | (18,756,000) | (14,244,752) | (14,047,985) | 196,767 | (18,606,000) | 150,000 |
| Gwariant ac eithrio gwaith atgyweirio a chynnal a chadw | | | | | | |
| Cyfranogiad Tenantiaid | 136,170 | 102,053 | 63,489 | (38,564) | 101,170 | (35,000) |
| Gweinyddu Rhenti | 450,220 | 337,161 | 363,717 | 26,556 | 450,220 | 0 |
| Rheoli Stadau | 247,430 | 185,330 | 123,800 | (61,530) | 247,430 | 0 |
| Gwariant Refeniw Arall | 899,340 | 640,382 | 666,866 | 26,484 | 913,340 | 14,000 |
| Cyfanswm Gwariant ac eithrio gwaith atgyweirio a chynnal a chadw | 1,733,160 | 1,264,926 | 1,217,872 | (47,054) | 1,712,160 | (21,000) |
| Atgyweirio a Chynnal a Chadw | | | | | | |
| Uned Cynnal Tai (UCT) | 3,112,000 | 2,333,510 | 2,074,241 | (259,269) | 2,912,000 | (200,000) |
| Staff Cynnal a Chadw Tai (dim UCT) | 926,020 | 693,511 | 626,790 | (66,721) | 866,020 | (60,000) |
| Gwaith Atgyweirio a Chynnal a Chadw arall | 448,200 | 336,157 | 470,899 | 134,742 | 548,200 | 100,000 |
| Cyfanswm Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw | 4,486,220 | 3,363,178 | 3,171,930 | (191,248) | 4,326,220 | (160,000) |
| Addasiadau Diwedd Blwyddyn | | | | | | |
| 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 |
| Cyfanswm yr Addasiadau Diwedd Blwyddyn | 4,702,620 | 0 | 0 | 0 | 4,702,620 | 0 |
| CYFANSWM GWARIANT REFENIW | 10,922,000 | 4,628,104 | 4,389,802 | (238,302) | 10,741,000 | (181,000) |

| | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| CYFANSWM REFENIW (GWARGED) / DIFFYG | (7,834,000) | (9,616,648) | (9,658,183) | (41,535) | (7,865,000) | (31,000) |
| | | | | | | |
| CYFRIF GWARIANT CYFALAF | | | | | | |
| Gwariant 2020/21 | 19,032,093 | 7,715,000 | 7,355,346 | (359,654) | 11,010,058 | (8,022,035) |
| | | | | | | |
| Lwfans ar gyfer Gwaith Trwsio Mawr | (2,660,000) | 0 | 0 | 0 | (2,660,000) | 0 |
| Grantiau Eraill | (1,450,000) | 0 | 0 | 0 | (1,450,000) | 0 |
| CYFANSWM CYFALAF (GWARGED) / DIFFYG | 14,922,093 | 7,715,000 | 7,355,346 | (359,654) | 6,900,058 | (8,022,035) |
| | | | | | | |
| (CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YNG NGHRONFA WRTH GEFN Y CRT | 7,088,093 | (1,901,648) | (2,302,837) | (401,189) | (964,942) | (8,053,035) |
| | | | | | | |
| Balans Agoriadol y CRT | (8,597,000) | | | | (8,597,000) | |
| | | | | | | |
| (Cynnydd) / Gostyngiad Net yng Nghronfa wrth Gefn y CRT | 7,088,093 | | | | (964,942) | |
| | | | | | | |
| Balans Cau'r CRT | 1,508,907 | | | | (9,561,942) | |
| | | | | | | |

ATODIAD B

| Gwasanaeth | Cyllideb Flynyddol (£) | Cyllideb a Broffiliwyd (£) | Cyfanswm Gwariant (£) | Amrywiad o gymharu â'r Proffil (£) | Gwariant a Ragamcendir (£) | Tan/Gorwariant a Ragamcendir (£) |
|---|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|---|-----------------------------------|---|
| <u>CRT Tai</u> | | | | | | |
| Contract Gwres Canolog | 400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | (400,000) |
| Contract Gwaith Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd | 6,120,000 | 3,500,000 | 3,072,558 | (427,442) | 4,500,000 | (1,620,000) |
| Gwella Perfformiad Ynni | 537,000 | 0 | 3,978 | 3,978 | 150,000 | (387,000) |
| Gwaith Amgylcheddol | 750,000 | 65,000 | 63,909 | (1,091) | 100,000 | (650,000) |
| Prynu Eiddo Presennol / Datblygu Eiddo Newydd | 9,230,000 | 3,500,000 | 3,559,810 | 59,810 | 5,250,000 | (3,980,000) |
| Ailfodelu'r Stoc Gyfredol | 2,218 | 0 | 50,485 | 50,485 | 50,485 | 48,267 |
| Addasiadau Sector Cyhoeddus | 350,000 | 90,000 | 83,682 | (6,318) | 150,000 | (200,000) |
| Risg Tân | 450,000 | 60,000 | 38,619 | (21,381) | 100,000 | (350,000) |
| SATC | 1,172,875 | 500,000 | 482,305 | (17,695) | 700,000 | (472,875) |
| Gwaith Adfer | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 9,573 | (10,427) |
| Cyfansymiau ar gyfer y CRT | 19,032,093 | 7,715,000 | 7,355,346 | (359,654) | 11,010,058 | (8,022,035) |