

CYNGOR SIR YNYS MÔN

ADRODDIAD I:	PWYLLGOR GWAITH
DYDDIAD:	27 MEDI 2021
PWNC:	MONITRO CYLLIDEB CRT, CHWARTER 1 2021/22
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
AELODAU LLEOL	Amherthnasol

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 1 2021/22.
 - (ii) Yr alldro a ragwelir ar gyfer 2021/22.
2. **Cefndir**
 - (i) Dengys yr adroddiad hwn gyllideb sydd â gwarged a gynlluniwyd o £8.8m.
 - (ii) Y gyllideb gyfalaf ar gyfer 2021/22 oedd £22.6m, gan gynnwys lwfans ar gyfer gwariant na chafodd ei gwblhau o gyllideb gyfalaf 2020/21. Roedd hyn i'w gyllido'n rhannol gan grantiau (£2.7m) a benthyca (£2m).
 - (iii) Roedd cyfuniad o'r gyllideb refeniw a'r gyllideb gyfalaf wedi'i haddasu yn arwain at ddiffyg cyllidebol a gynlluniwyd o £9.1m, a fyddai'n cael ei gyllido o gronfa wrth gefn y CRT.
 - (iv) Mae'r CRT wedi'i glustnodi i'w ddefnyddio ar gyfer dibenion penodol ac ni ellir trosglwyddo cyllid ohono i'r Gronfa Gyffredinol, ac ni ellir defnyddio cyllid yn y Gronfa Gyffredinol i gyllido'r CRT.
3. Mae'r adroddiad hwn yn nodi perfformiad ariannol y CRT am y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2021 a 30 Mehefin 2021.
4. **Trosolwg**
 - (i) Mae'r sefyllfa ariannol refeniw ar gyfer chwarter 1 yn dangos gorwariant o £18k, sydd yn agos iawn at y gyllideb a broffiliwyd. Dangosir mwy o fanylion yn Atodiad A.
 - (ii) Mae'r gwariant Cyfalaf £266k yn llai na'r gyllideb a broffiliwyd. Mae'r gwariant a ragwelir £6,293k yn is na'r gyllideb, fel yr esbonir isod. Dangosir mwy o fanylion yn Atodiad B.
 - (iii) Mae'r diffyg a ragwelir (gan gyfuno refeniw a chyfalaf) yn £4,906k, £4,209k yn llai na'r gyllideb, yn bennaf oherwydd bod y gwariant cyfalaf yn is na'r gyllideb.

5. Incwm

- (i)** Ar ddiwedd y chwarter cyntaf, roedd lefel yr incwm a dderbyniwyd £49k yn llai na'r gyllideb a broffiliwyd, fel y nodir isod.
- (ii)** Roedd incwm rhent £47k yn is na'r gyllideb. Adolygwyd y rhagolwg oherwydd yr oedi wrth ychwanegu eiddo newydd i'r portffolio o eiddo gweithredol, ac mae'r rhagolwg yn dangos gostyngiad o £149k.
- (iii)** Mae incwm o daliadau gwasanaeth, sy'n seiliedig ar gostau gwirioneddol, £8k yn well na'r gyllideb.
- (iv)** Mae'r ddarpariaeth ar gyfer dyledion drwg yn 1.5% o'r incwm rhent, ffigwr tebyg i'r llynedd. Bydd y sefyllfa'n cael ei monitro, ond dylai'r ddarpariaeth fod yn ddigonol ar gyfer y flwyddyn.
- (v)** Mae'r rhagolwg cyffredinol ar gyfer incwm bellach yn ostyngiad o £149k o gymharu â'r gyllideb wreiddiol, erbyn diwedd y flwyddyn.

6. Gwariant nad yw'n ymwneud â Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw

- (i)** Ar ddiwedd y chwarter cyntaf, roedd gwariant ar waith heblaw am waith trwsio a chynnal a chadw £96k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd. Effeithiau Covid sy'n bennaf gyfrifol am hyn, oherwydd bod staff wedi cael eu hadleoli, gan olygu bod gwaith arall, megis diwrnodau glanhau, wedi cael ei ganslo. Adolygwyd y rhagolwg, a bellach mae'n dangos tanwariant er mwyn rhoi ystyriaeth i lai o waith gan y tîm Cyfranogiad Tenantiaid.

7. Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw

- (i)** Mae gorwariant o £14k yn yr Uned Cynnal a Chadw Tai. Nid oes newid yn y swm a ragwelir ar hyn o bryd.
- (ii)** Roedd gwariant ar staff cynnal a chadw adeiladau nad ydynt yn rhan o'r Uned Cynnal a Chadw Tai £34k yn is na'r gyllideb a broffiliwyd ar ddiwedd chwarter 1. Mae problemau recriwtio staff yn y maes hwn, felly'r rhagolwg erbyn diwedd y flwyddyn yw tanwariant o £35k.
- (iii)** Mae gorwariant o £84k ar gostau Trwsio a Chynnal a Chadw arall o gymharu â'r gyllideb a broffiliwyd. Mae hyn yn bennaf oherwydd natur tymhorol gwaith cynnal a chadw tiroedd, ond mae'r contract blynyddol wedi'i hymrwymo'n llawn, 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 ailgodi tâl 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 2021, yn werth cyfanswm o £20,313k, a oedd yn cael ei gyllido o'r Lwfans Atgyweiriadau Mawr (£2,674k) a chyfraniad o £17,639k o gronfa wrth gefn y CRT. Nid oedd hyn yn cynnwys gwariant a ddygwyd ymlaen o raglen cyfalaf 2019/20, a oedd yn dod i gyfanswm o £2,248k, gyda £2,000k ohono'n cael ei gyllido drwy fenthyca. Cyfanswm y gyllideb yw £22,561k, wedi'i gyllido gan y Lwfans Atgyweiriadau Mawr (£2,674k), benthyca (£2,000k) a chyfraniad o £17,887k o'r gronfa wrth gefn referniw. Ar sail y wybodaeth gyfredol, rhagwelir y bydd y gwariant gwirioneddol bellach yn £13,594k, sef £4,293k yn is na'r gyllideb ddiwygiedig.
- (ii) Mae effeithiau'r pandemig Covid yn parhau i gael eu teimlo, yn arbennig wrth greu oedi yn y gallu i gaffael hen dai Cyngor (mae'r cynnydd ym mhrisiau tai wedi gostwng y cyflenwad o dai sy'n cael eu gwerthu am bris yr ystyrir ei fod yn cynnig gwerth am arian), ac oedi yn y rhaglen adeiladu eiddo newydd oherwydd oedi a phrinder deunyddiau.
- (iii) Dygwyd cyfran o'r gwariant ar adnewyddu rhai o gerbydau'r Uned Cynnal a Chadw Tai o 2022/23, ac mae cynnydd o £158k yn y rhagolwg oherwydd hynny.
- (iv) Mae'r tanwariant ar wariant cyfalaf yn golygu bod gostyngiad tebyg yn y swm a gyllidir o gyfrif referniw'r CRT. Mae'r balans ar gael wedyn i gyllido'r prosiectau a ohiriwyd tan y flwyddyn nesaf.

10. Balans y CRT

- (i) Roedd balans agoriadol cronfa wrth gefn y CRT yn £9,742k. Roedd y gyllideb ddiwygiedig yn caniatáu defnyddio £9,116k o'r balans hwn. Fodd bynnag, bydd y rhagolygon diwygiedig a nodir uchod yn arwain at ostyngiad o ddim ond £4,906k yn y balans. Rhydd hyn falans o £4,835k yn y gronfa wrth gefn erbyn diwedd y flwyddyn ariannol. Mae'r balans hwn wedi'i glustnodi ar gyfer dibenion penodol, felly nid yw ond ar gael i gyllido gwariant y CRT yn y dyfodol.

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 polisi 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) (gorfodol)	
2	Cyllid / Adran 151 (gorfodol)	Amherthnasol – adroddiad y Swyddog Adran 151 yw hwn
3	Cyfreithiol / Swyddog Monitro (gorfodol)	Ymgynghorir â'r swyddog fel aelod o'r UDA
4	Adnoddau Dynol (AD)	
5	Eiddo	
6	Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu (TGCh)	
7	Sgriwtini	
8	Aelodau Lleol	
9	Unrhyw gyrrff 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:		
<p>Atodiad A – Gwariant a rhagolygon Refeniw hyd at ddiwedd chwarter 1. Atodiad B - Gwariant a rhagolygon Cyfalaf hyd at ddiwedd chwarter 1.</p>		
FF - Papurau Cefndir (cysylltwch ag awdur yr adroddiad am unrhyw wybodaeth bellach):		
<ul style="list-style-type: none"> Cynllun Busnes 30 Mlynedd y CRT 2020/50 (fel y cymeradwywyd gan y Pwyllgor hwn ym mis Mai 2021). 		

CYFRIF CRT 2021/22

	Cyllideb Flynyddol 2021/22	Cyllideb a Broffiliwyd hyd at Fis 3	Gwirioned dol hyd at Fis 3	Amrywiant hyd at Fis 3	Rhagolwg Diwedd Blwyddyn	Amrywiant ar Ddiwedd y Flwyddyn
	£	£	£	£	£	£
CYFRIF REFENIW						
Incwm						
Anheddau	(19,167,000)	(4,791,751)	(4,744,841)	46,910	(19,018,000)	149,000
Modurdai	(220,000)	(55,000)	(54,770)	230	(220,000)	0
Taliadau Gwasanaeth	(216,000)	(54,000)	(61,496)	(7,496)	(216,000)	0
Arall	(203,000)	(32,376)	(22,679)	9,697	(203,000)	0
Darpariaeth Dyledion Drwg	292,000	0	0	0	292,000	0
CYFANSWM INCWM	(19,514,000)	(4,933,127)	(4,883,786)	49,341	(19,365,000)	149,000
Gwariant heblaw ar Waith Trwsio a Chynnal a Chadw						
Cyfranogiad Tenantiaid	248,820	62,202	32,005	(30,197)	218,820	(30,000)
Gweinyddu Rhenti	497,573	124,226	121,407	(2,819)	497,573	0
Rheoli Stadau	176,911	44,158	38,907	(5,251)	176,911	0
Gwariant Refeniw Arall	958,339	217,801	160,363	(57,438)	958,339	0
Cyfanswm Gwariant heblaw ar Waith Trwsio a Chynnal a Chadw	1,881,643	448,387	352,682	(95,705)	1,851,643	(30,000)
Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw						
Uned Cynnal a Chadw Tai	3,143,119	848,777	863,101	14,324	3,143,119	0
Staff Cynnal a Chadw	935,282	233,488	199,799	(33,689)	900,282	(35,000)
Adeiladau (dim UCChT)						
Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw Arall	662,572	165,652	249,335	83,683	662,572	0
Cyfanswm Gwaith Trwsio a Chynnal a Chadw	4,740,973	1,247,917	1,312,235	64,318	4,705,973	(35,000)
Addasiadau Diwedd Blwyddyn						
Taliadau Cyllido Cyfalaf	2,518,000	0	0	0	2,518,000	0
Ailgodi Tâl o'r	790,630	0	0	0	790,630	0
Gwasanaethau Tai						
Ailgodi Tâl o'r	811,780	0	0	0	811,780	0
Gwasanaethau Canolog						
Cyfanswm Addasiadau Diwedd Blwyddyn	4,120,410	0	0	0	4,120,410	0
CYFANSWM GWARIANT REFENIW	10,743,026	1,696,304	1,664,917	(31,887)	10,678,026	(65,000)

	Cyllideb Flynyddol 2020/21	Cyllideb a Broffiliwyd hyd at Fis 3	Gwirionedd ol hyd at Fis 3	Amrywiant hyd at Fis 3	Rhagolwg Diwedd Blwyddyn	Amrywiant ar Ddiwedd y Flwyddyn
CYFANSWM REFENIW (GWARGED) / DIFFYG	(8,770,974)	(3,236,823)	(3,218,869)	17,954	(8,686,974)	84,000
CYFRIF GWARIANT CYFALAF						
Gwariant 2021/22	22,560,797	2,383,442	2,117,840	(265,602)	16,267,755	(6,293,042)
Lwfans Atgyweiriadau Mawr	(2,674,000)	0	0	0	(2,674,000)	0
Grantiau / Benthyciadau Eraill	(2,000,000)	0	0	0	0	2,000,000
CYFANSWM CYFALAF (GWARGED) / DIFFYG	17,886,797	2,383,442	2,117,840	(265,602)	13,593,755	(4,293,042)
(CYNNYDD) / GOSTYNGIAD NET YNG NGHRONFA WRTH GEFN Y CRT	9,115,823	(853,381)	(1,101,029)	(247,648)	4,906,781	(4,209,042)
Balans Agoriadol y CRT	(9,742,000)				(9,742,000)	
(Cynnydd) / Gostyngiad Net yng Nghronfa Wrth Gefn y CRT	9,115,823				4,906,781	
Balans Cau'r CRT	(626,177)				(4,835,219)	

ATODIAD B

Gwasanaeth	Cyllideb Flynyddol	Cyllideb a Broffiliwyd	Cyfanswm Gwariant	Amrywiad yn erbyn y Proffil	Gwariant a Ragwelir	Tanwariant / Gorwariant a Ragwelir
	(£)	(£)	(£)	(£)	(£)	(£)
<u>CRT Tai</u>						
Contract Gwres Canolog	400,000	0	0	0	400,000	0
Contract Gwaith Cynnal a Chadw a Gynlluniwyd	4,725,000	504,709	505,763	1,054	4,725,000	0
Gwella Perfformiad Ynni	1,000,000	0	1,899	1,899	400,000	(600,000)
Gwaith Amgylcheddol	880,000	1,730	1,730	0	880,000	0
Caffael Eiddo Cyfredol / Datblygu Eiddo Newydd	13,005,797	1,723,806	1,344,947	(378,859)	7,750,425	(5,255,372)
Addasiadau Sector Cyhoeddus	350,000	48,640	85,327	36,687	350,000	0
Risg Tân	450,000	0	0	0	450,000	0
Safonau Ansawdd Tai Cymru	1,750,000	104,557	178,174	73,617	1,154,557	(595,443)
Cerbydau yr Uned Cynnal a Chadw Tai	0	0	0	0	157,773	157,773
Cyfansymiau ar gyfer y CRT Tai	22,560,797	2,383,442	2,117,840	(265,602)	16,267,755	(6,293,042)