

Leighton Andrews AC / AM
Y Gweinidog Gwasanaethau Cyhoeddus
Minister for Public Services



Llywodraeth Cymru
Welsh Government

David Melding AM
Chair, Constitutional & Legislative Affairs Committee
National Assembly for Wales
Cardiff Bay
CF99 1NA

23 December 2014

Dear David,

I am writing regarding the Non-Domestic Rates (NDR) Multiplier for 2015-16. As you will be aware, in his Autumn Statement on 3 December the Chancellor announced the UK Government would be extending the 2% cap on the Retail Price Index (RPI) increase to the Multiplier for the 2015-16 for England. Welsh Ministers propose to adopt this approach, so businesses in Wales are not disadvantaged in comparison with their counterparts in England. Not to do so could have consequences for the Welsh economy.

The provisions governing the calculation of the Multiplier are set out in Schedule 7 of the Local Government Finance Act 1988. The Multiplier for a particular year is normally calculated using the following formula:

$$\frac{\text{2014-15 Multiplier X RPI September 2014}}{\text{RPI September 2013}}$$

Under this formula, the Multiplier for 2015-16 would ordinarily increase by 2.3%. As applying a 2% cap to the Multiplier represents a departure from the normal practice for increasing the Multiplier, Schedule 7 requires an Order specifying an increase below the RPI to be approved by the National Assembly for Wales and such an Order will not be effective unless it is approved by resolution of the Assembly before the approval by the Assembly of the local government finance report for the year, or before 1 March in the preceding financial year (whichever is earlier).

This Order must be laid for approval prior to the debate to approve the Local Government Finance Report because it informs the calculation of the figures in the Report under Part III of Schedule 8 to the Local Government Finance Act 1988. The debate on this Report had already been scheduled for 13 January 2015 when the Autumn Statement was made. As a result, it will not be possible to lay the Order to allow a period of 20 days for scrutiny before the debate on the Local Government Finance Report on 13 January.

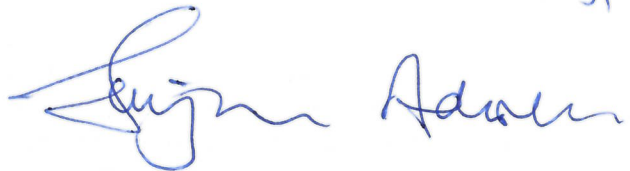
A similar position was experienced last year with regard to timing when the UK Government decided to implement the 2% cap to the multiplier for 2014-15. Whilst the possibility of the UK Government extending the cap for 2015-16 was considered, given the comparatively lower level of RPI this year (2.3%) as opposed to last year (3.2%), there was no certainty of this. Consequently it was not possible to make arrangements for laying the Order until after this measure was announced in the Autumn Statement and an associated consequential identified for Wales.

Although I have considered delaying the debate on the Local Government Finance Report, this would result in considerable difficulties for Local Authorities who must agree their budgets and set their Council Tax levels for 2015-16 within tight statutory timetables. Early approval of the Order is also needed to enable Local Authorities to adopt the Multiplier for NDR billing purposes. This will also provide businesses with the clarity they need to plan for the next financial year.

I would therefore be grateful if the Constitutional and Legislative Affairs Committee could consider and report on the NDR Multiplier Order in order to enable the debate on the Local Government Finance Report to proceed as scheduled on 13 January, when the Order must be approved before the approval of the local government finance report.

The Order is very brief and only covers the change to the Multiplier. My officials have already informally provided a copy of the draft Order to your officials and I would be happy for my officials to provide technical briefing if that would help.

I appreciate the difficulties in making such arrangements at this time of year but I would be grateful for the Committee's continued support to ensure the necessary legislation is in place in time for Local Authorities to agree their budgets within the tight statutory timescales.

Yours sincerely,


Leighton Andrews AC / AM
Y Gweinidog Gwasanaethau Cyhoeddus
Minister for Public Services



David Melding AC
Cadeirydd, y Pwyllgor Materion Cyfansoddiadol a
Deddfwriaethol
Cynulliad Cenedlaethol Cymru
Bae Caerdydd
CF99 1NA

23 Rhagfyr 2014

Amwyf Dai,

Rwyf yn ysgrifennu ynghylch Lluosydd Ardrethi Annomestig (NDR) ar gyfer 2015-16. Fel y gwyddoch, cyhoeddodd y Canghellor yn Natganiad yr Hydref ar 3 Rhagfyr y byddai Llywodraeth y DU'n ymestyn y cap o 2% ar godiad y Mynegai Prisiau Manwerthu (RPI) i'r Lluosydd ar gyfer 2015-16 yn achos Lloegr. Mae Gweinidogion Cymru'n bwriadu mabwysiadu'r dull hwn, fel na fydd busnesau yng Nghymru o dan anfantais o'u cymharu â'u cydweithwyr yn Lloegr. Gallai peidio â gwneud hynny fod â chanlyniadau i economi Cymru.

Nodir y darpariaethau sy'n llywodraethu cyfrifo'r Lluosydd yn Atodlen 7 o Ddeddf Cyllid Llywodraeth Leol 1988. Mae'r lluosydd ar gyfer blwyddyn benodol yn cael ei gyfrifo fel rheol dan ddefnyddio'r fformiwla ganlynol:

Lluosydd 2014-15 X RPI Medi 2014
RPI Medi 2013

O dan y fformiwla hon, byddai'r Lluosydd ar gyfer 2015-16 fel rheol yn cynyddu 2.3%. Gan fod cymhwysio cap o 2% cap i'r Lluosydd yn wyriad oddi ar yr arfer bresennol ar gyfer cynyddu'r Lluosydd, mae Atodlen 7 yn ei gwneud yn ofynnol bod Gorchymyn sy'n pennu cynnydd sy'n llai na'r RPI yn cael ei gymeradwyo gan Gynulliad Cenedlaethol Cymru ac ni fydd Gorchymyn o'r fath yn cael effaith oni chaiff ei gymeradwyo trwy benderfyniad y Cynulliad cyn i'r Cynulliad gymeradwyo adroddiad cyllid llywodraeth leol am y flwyddyn, ar 1 Mawrth neu cyn hynny yn y flwyddyn ariannol flaenorol (p'un bynnag sydd gyntaf).

Rhaid i'r Gorchymyn hwn gael ei osod i'w gymeradwyo cyn y ddadl i gymeradwyo Adroddiad Cyllid Llywodraeth Leol gan ei fod yn llywio cyfrifo'r ffigurau yn yr Adroddiad o dan Ran III o Atodlen 8 i Ddeddf Cyllid Llywodraeth Leol 1988. Mae'r ddadl ar yr Adroddiad hwn eisoes wedi cael ei hamserlennu ar gyfer 13 Ionawr 2015 pan gafodd Datganiad yr Hydref ei wneud. O ganlyniad, ni fydd modd gosod y Gorchymyn er mwyn caniatáu cyfnod craffu o 20 niwrnod cyn y ddadl ar Adroddiad Cyllid Llywodraeth Leol ar 13 Ionawr.

Cafwyd sefyllfa debyg y llynedd mewn perthynas ag amseru pan benderfynodd Llywodraeth y DU roi'r cap o 2% i'r lluosydd ar waith ar gyfer 2014-15. Er i ystyriaeth gael ei rhoi i'r

posibilrwydd y byddai Llywodraeth y DU yn ymestyn y cap ar gyfer 2015-16, o gofio lefel gymharol is RPI eleni (2.3%) o'i gymharu ag y llynedd (3.2%), nid oedd hyn yn sicr. O ganlyniad nid oedd modd gwneud trefniadau ar gyfer gosod y Gorchymyn tan ar ôl i'r mesur gael ei gyhoeddi yn Natganiad yr Hydref a than i swm canlyniadol cysylltiedig gael ei nodi ar gyfer Cymru.

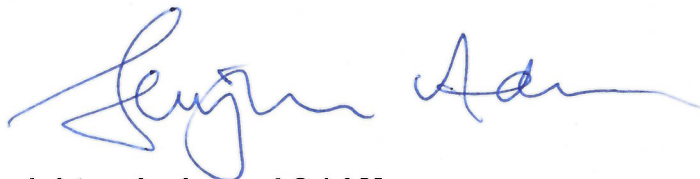
Er fy mod wedi ystyried gohirio'r ddadl ar Adroddiad Cyllid Llywodraeth Leol, byddai hyn yn arwain at anawsterau sylweddol i'r Awdurdodau Lleol sy'n gorfod cytuno ar eu cyllidebau a phennu lefelau'r Dreth Gyngor am 2015-16 o fewn amserlenni statudol tynn. Mae angen i'r Gorchymyn gael ei gymeradwyo yn gynnar er mwyn galluogi'r Awdurdodau Lleol i fabwysiadu'r Lluosydd at ddibenion bilio NDR. Byd hyn yn rhoi i fusnesau'r eglurder y mae ei angen i gynllunio ar gyfer y flwyddyn ariannol nesaf.

Byddwn yn ddiolchgar felly pe gallai'r Pwyllgor Materion Cyfansoddiadol a Deddfwriaethol ystyried ac adrodd ar Orchymyn y Lluosydd NDR er mwyn galluogi'r ddadl ar Gyllid Llywodraeth Leol gael ei chynnal ar 13 Ionawr yn unol â'r amserlen, pan fydd rhaid i'r Gorchymyn gael ei gymeradwyo cyn i adroddiad cyllid llywodraeth leol gael ei gymeradwyo.

Mae'r Gorchymyn yn fyr iawn ac nid yw'n ymdrin ond â'r newid i'r Lluosydd. Mae fy swyddogion eisoes wedi rhoi copi o'r Gorchymyn drafft i'ch swyddogion a byddwn yn hapus i'm swyddogion ddarparu'r briffio technegol os byddai hynny'n helpu.

Rwyf yn gwerthfawrogi'r anawsterau sydd ynghlwm wrth wneud trefniadau o'r fath ar yr adeg hon o'r flwyddyn ond byddwn yn ddiolchgar am gefnogaeth barhaus y Pwyllgor er mwyn sicrhau bod y ddeddfwriaeth angenrheidiol yn ei lle mewn pryd i'r Awdurdodau Lleol gytuno ar eu cyllidebau o fewn yr amserlenni statudol tynn.

In gywir,



Leighton Andrews AC / AM
Y Gweinidog Gwasanaethau Cyhoeddus
Minister for Public Services