



Cyfoeth Naturiol Cymru

Cyfarfod Bwrdd

19 Mawrth 2013

Teitl y Papur	Cyllideb 2013/14
Cyfeirnod y Papur:	Papur 2 (03/13)
Paratowyd y Papur gan:	Kevin Ingram

Pwrpas y Papur:	Trafodaeth/Penderfyniad
Argymhelliad:	Gofynnir i'r Bwrdd gymeradwyo Sefyllfa'r Gyllideb Agoriadol ar gyfer 2013/14.

Effaith: Dylid nodi – mae'n bosib nad yw pob pennawd yn berthnasol i'r pwnc	Bydd cytuno ar y Gyllideb ar gyfer 2013/14 yn effeithio ar yr Amgylchedd, ar yr Economi, ar Gymunedau ac ar Wybodaeth.
--	---

Y Pwnc

1. Mae'r Rhaglen Cymru Fyw wedi bod yn gweithio i greu Cynllun Gweithredol a Chyllideb Blwyddyn 1 ar gyfer Cyfoeth Naturiol Cymru. Mae'r papur hwn yn darparu Cyllideb Agoriadol arfaethedig ar gyfer 2013/14 i'r Bwrdd ei chymeradwyo.

Cefndir

2. Er mwyn gosod Cyllideb 2013/14, cymerwyd cyllidebau'r rhaglenni a etifeddwyd gan yr hen gyrff, yna troshaenu pwysau ychwanegol, cyfleoedd ac arbedion a nodwyd gan y Rhaglen Cymru Fyw.
3. Bu proses o herio a chraffu gyda'r nod o sicrhau bod gwariant yn cyd-fynd â'r cyllid sydd ar gael. Mae'r Bwrdd wedi cael y wybodaeth ddiweddaraf am y cynnydd yn ei ddau gyfarfod diwethaf. Yn ogystal, mae Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Sicrhau Risg wedi cael ei hysbysu am y sefyllfa wrth iddi ddatblygu.

Cynnig

4. O ran sefyllfa'r Gyllideb yn gyffredinol, mae'r incwm yn £179.1m a'r gwariant yn £182.6m, sy'n golygu bod y ffigur ar gyfer y sefyllfa wedi'i gor-raglennu yn £3.5m (2%). Gwelir hyn yn y crynodeb yn Atodiad 1.
5. Yn ogystal, ceir gwerth £3.9m o gronfeydd wrth gefn a cheisiadau ychwanegol posib a nodwyd gan yr hen gyrff. Yr eitem fwyaf yw £1.8m o ffigur wrth gefn ar gyfer effaith y clefyd coed.
6. Bydd yr Adran Gyllid yn gweithio gyda'r Cyfarwyddiaethau bob mis i ailragamcanu'r incwm a'r gwariant er mwyn cadw'r gor-raglennu i lawr. Bydd materion ariannol yn destun craffu mwy ffurfiol a thrylwyr bob chwarter. Bydd y broses hon yn caniatáu ar gyfer ailflaenoriaethu cyllid i leihau'r pwysau neu i fuddsoddi mewn amcanion blaenoriaeth a thrawsnewid.
7. Mae sensitifedd incwm wedi cael ei ddadansoddi, gyda'r prif ffocws ar incwm coedwigaeth. Ceir crynodeb o'r gwaith hwn yn Atodiad 2.
8. Rydym yn aros am ganlyniad bid Buddsoddi i Arbed Llywodraeth Cymru ar gyfer cynllun gadael swydd o wirfodd. Nid yw hyn wedi cael ei gynnwys yn y cynnig ar gyfer Cyllideb 2013/14.

Y Camau Nesaf

9. Pan fydd y Gyllideb wedi cael ei chymeradwyo, bydd y manylion yn cael eu rhannu'n gyllidebau penodol ac yn cael eu llwytho ar yr hen systemau

ariannol. Bydd hyn yn rhoi'r gallu i ddeiliaid cyllidebau weld sut mae rheoli materion ariannol yn y meysydd y maent yn gyfrifol amdanynt o'r Diwrnod Cyntaf.

10. Mae'r meysydd sy'n weddill sy'n gofyn am waith craffu pellach i gyd yn ymwneud â TGCh. Mae gwaith yn mynd rhagddo i gael trefn derfynol ar y gyllideb sylfaenol ar gyfer TGCh, tâl am wasanaeth Asiantaeth yr Amgylchedd ar gyfer TGCh, ac i weld a fydd unrhyw gostau sefydlu yn 2013/14. Dylai'r gwaith hwn fod wedi'i gwblhau erbyn dyddiad cyfarfod y Bwrdd.
11. Bydd gwaith modelu manwl yn parhau i gael ei wneud yn ystod y flwyddyn i ddadansoddi unrhyw arian dros ben neu ddiffygion mewn cynlluniau incwm tâl a neilltuir. Bydd cynnig yn cael ei ddwyn gerbron y Bwrdd ynghylch sut byddwn yn symud tuag at sefyllfa gytbwys.
12. Mae gwaith yn mynd rhagddo i greu cynlluniau ar gyfer sefyllfaoedd ariannol yn y blynyddoedd i ddod. Un o'r blaenoriaethau cyntaf yw cytuno ar broffil budd/cost diwygiedig ar gyfer Cyfoeth Naturiol Cymru â Llywodraeth Cymru, a fydd yn cael ei gysoni ag Achos Busnes yr Un Corff, ac yn cael ei gynnwys yn y Llythyr Cylch Gwaith terfynol.

Y Risgiau

13. Bydd methu cytuno ar sefyllfa ar gyfer y Gyllideb Agoriadol yn effeithio ar allu deiliaid cyllidebau i gyflawni eu dyletswyddau rheoli ariannol.

Goblygiadau Ariannol

14. Bwriad y papur hwn yw tynnu sylw at y goblygiadau ariannol sy'n berthnasol i Gyllideb 2013/14 Cyfoeth Naturiol Cymru.

Cyfathrebu

15. Rhoddir gwybod i ddeiliaid cyllidebau am y Gyllideb cyn gynted ag y bydd yn cael ei chymeradwyo. Bydd canllawiau ar reoli cyllidebau'n cael eu darparu gan y staff Cyllid Busnes drwy gyfrwng y Canllawiau Hanfodol.