

12 Chwefror 2014

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| <b>Teitl y Papur</b>          | <b>Y Diweddaraaf am Gyllid</b>   |
| <b>Cyfeirnod y Papur:</b>     | <b>NRW B O 5.14</b>  |
| <b>Noddwyd y Papur gan:</b>   | <b>Kevin Ingram, Cyfarwyddwr Gweithredol Cyllid a Gwasanaethau Corfforaethol</b> |
| <b>Paratowyd y Papur gan:</b> | <b>Rob Bell, Pennaeth Cyllid Busnes</b>  |

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| <b>Pwrpas y Papur:</b>               | Darparu diweddariad i'r Bwrdd ar y sefyllfa ariannol ar gyfer 2013/14. |
| <b>Argymhelliad:</b>                 | Nodi cynnwys y papur   |
| <b>Y Penderfyniad sydd ei Angen:</b> | Nid yw'n berthnasol  |

|  |  |
|--|--|
| <b>Effaith:</b> Dylid nodi – mae'n bosib nad yw pob pennawd yn berthnasol i'r pwnc | <b>Effaith ar yr Amgylchedd:</b> Bydd defnydd effeithiol o'n hincwm yn sicrhau bod adnoddau prin yn cael eu canolbwyntio ar gyflawni canlyniadau blaenoriaeth. |
|  | <b>Effaith ar yr Economi:</b> Bydd defnydd effeithiol o'n hadnoddau yn sicrhau gwerth am arian i gwsmeriaid yr ydym yn codi tâl arnyn nhw am ein gwasanaeth.   |
|  | <b>Effaith ar y Gymuned:</b> Mae defnydd effeithiol o'n hadnoddau yn sicrhau ein bod yn mwyhau'r buddion i'r cymunedau.  |
|  | <b>Effaith ar y Gymuned:</b> Nid yw'n berthnasol.  |

## Y Pwnc

1. Darparu'r Bwrdd gyda diweddariad ar berfformiad ariannol hyd at ddiwedd Rhagfyr 2013.

## Cefndir

2. Yn y cyfarfod diwethaf gwnaethom adrodd bod ein cyllideb mewn diffyg o £3.2m.
3. Ers y cyfarfod diwethaf rydym wedi cwblhau **Adolygiad o Gyllideb Chwarter 3** yn y Cyfarwyddiaethau. Cafodd canlyniadau'r ymarfer hwn eu hadrodd i'r Tîm Gweithredol ar 16<sup>eg</sup> Rhagfyr 2013 a chymeradwywyd y newidiadau canlynol i'r cyllidebau ganddyn nhw:
  - Lleihad o £0.9m yng nghyllidebau'r Cyfarwyddiaethau sy'n bennaf gysylltiedig ag arbedion mewn costau nad ydyn nhw'n ymwneud â staff;
  - Cytunwyd i gynyddu'r rhaglen Peirianeg Coedwigoedd o £1m er mwyn cwrdd â'n gofynion peirianeg sifil ar fynediad i waith cynaeafu sydd wedi'i raglennu a gafodd ei effeithio gan *P. Ramorum*, ac i sicrhau ein bod yn casglu'r incwm yr ydym wedi cyllidebu amdano;
  - Yn dilyn cyfarfod y Tîm Gweithredol gwnaethom dderbyn cadarnhad gan LIC bod ein cais am gyllid ar gyfer *P. ramorum* (£2.5m) wedi cael ei gymeradwyo;

Effaith net y newidiadau hyn yw gostwng y diffyg yn ein cyllideb i £0.8m. Gellir gweld crynodeb o drywydd archwilio addasiadau i'r gyllideb eleni yn Atodiad 2.
4. Cyfanswm y gyllideb ychwanegol a ddyrannwyd i ymdrin â *P. Ramorum* yn ystod y flwyddyn ariannol hon yw £4.2m. Rydym wedi derbyn £2.5m ychwanegol mewn Cymorth Grant, ac felly'r effaith net yw £1.7m.
5. Yn y Tîm Gweithredol gwnaethom ystyried nifer o bwysau ychwanegol a'n hamcan yw gwario llai ar ein cyllideb eleni er mwyn helpu gyda phwysau'r flwyddyn nesaf, a gwnaethom gytuno ar y canlynol:
  - Byddai rhaid cyllido pwysau ychwanegol eraill sy'n cael eu nodi gan Gyfarwyddiaethau Gwasanaethau Cenedlaethol, Gwasanaethau Gweithredol a Chyllid a Gwasanaethau Corfforaethol (cyfanswm o £0.4m) drwy ddarganfod arbedion yng nghyllidebau'r Cyfarwyddiaethau.
  - Gwnaethom gomisiynu ymarfer er mwyn darganfod arbedion pellach i ddileu'r diffyg ac i gario cyllid ymlaen i'r flwyddyn ariannol nesaf.
6. Yn ogystal, gwnaethom dderbyn cadarnhad ffurfiol gan LIC y gallwn gadw'r defnydd o Gymorth Grant a ddygwyd ymlaen o'r llynedd.

## Cynigion a'r Camau Nesaf

### **Perfformiad Ariannol fel ag yr oedd ym mis Rhagfyr 2013**

7. Gellir gweld crynodeb o sefyllfa ein cyllideb yn Atodiad 1.

Y pwyntiau allweddol yw:

- Mae Perfformiad Ariannol yn awr yn cael ei fesur yn erbyn dyraniad cyllideb diwygiedig a'r proffiliau sydd wedi'u cymeradwyo gan y Tîm Gweithredol ar 16<sup>eg</sup> Rhagfyr.
- Mae gwariant hyd at ddiwedd Rhagfyr yn £132.3m o'i gymharu â tharged o £133.7m, tanwariant o £1.4m (1.1%). Y prif reswm am yr amrywiant yw Prosiectau; tanwariwyd ar Brosiectau Refeniw o £0.7m (5.7%) a Phrosiectau Cyfalaf o £0.5m (2.4%).
- Mae incwm (ac eithrio Cymorth Grant) ychydig ar y blaen i'r targed, gydag incwm gwirioneddol o £55.2m o'i gymharu â tharged o £55.0m, amrywiant o £0.2m (0.3%).
- Mae perfformiad taliadau (96%) yn parhau o fewn targed Swyddfa'r Cabinet.

### **Sefyllfa'r Gyllideb hyd ddiwedd 2013/14**

8. Rydym yn monitro goblygiadau ariannol y digwyddiadau llifogydd ym misoedd Rhagfyr ac Ionawr. Ar hyn o bryd, un lleoliad yn unig a geir lle mae costau atgyweirio sylweddol (Afon Artro yn Llanbedr - £0.5m). Mae'r gwaith atgyweirio sydd ei angen wedi cychwyn ac rydym mewn trafodaethau gyda LIC ar sut y bydd yn cael ei gyllido. Mae gwaith atgyweirio arall i seilwaith RhRALI yn annhebygol o fod yn fwy na £0.2m.
9. Fel yr adroddwyd yn y cyfarfod diwethaf, rydym wedi cael gwared â chynhyrchu gormod o raglenni ar y Rhaglen Buddsoddi Cyfalaf RhRALI. Byddwn angen ymgorffori effaith llifogydd misoedd Rhagfyr ac Ionawr, fel yr amlinellwyd ym mharagraff 7 uchod.
10. Mae gwaith yn parhau yn y Cyfarwyddiaethau i ddarganfod yr arbedion a gafodd eu targedu a bydd effaith yr ymarfer hwnnw yn cael ei ystyried gan y Tîm Gweithredol yn gynnar ym mis Chwefror.
11. Bydd Cyfarwyddiaethau yn monitro eu cyllidebau yn agos yn ystod y cyfnod sy'n arwain at ddiwedd y flwyddyn ariannol.

### **Risgiau**

12. Mae cyflawni ein targedau ariannol a'n canlyniadau erbyn diwedd y flwyddyn yn parhau'n flaenoriaeth uchel. Rydym wedi targedu arbedion pellach y mis hwn a byddwn yn monitro effaith posibl yr arbedion hyn yn ofalus.

### **Goblygiadau Ariannol**

13. Mae'r papur wedi'i gynllunio i dynnu sylw at y goblygiadau ariannol i Cyfoeth Naturiol Cymru ar gyfer 2013/14.

### **Cyfathrebu**

14. Rhoddwyd gwybod am y materion a welir yn yr adroddiad hwn i'r Tîm Gweithredol yn ystod mis Rhagfyr, ac mewn mwy o fanylder i Dimau'r Cyfarwyddiaethau unigol.

