

Simon Thomas AC  
Cadeirydd y Pwyllgor Cyllid  
Cynulliad Cenedlaethol Cymru  
Tŷ Hywel  
Bae Caerdydd  
CF99 1NA

21 Rhagfyr 2017

Annwyl Simon

Ysgrifennaf atoch yn dilyn fy llythyr dyddiedig 11 Tachwedd 2017 ynghylch Adroddiad eich Pwyllgor ar Graffu ar Gyllideb Ddrafft Comisiwn y Cynulliad 2018–2019 .

### Argymhelliad 5

Fel y gofynnwyd, dyma roi'r wybodaeth ichi ynghylch y tanwariant a ragwelir mewn perthynas â'r arian a gafwyd i gyllido Penderfyniad y Bwrdd Taliadau, gan ddangos sut y caiff y tanwariant hwn ei ddefnyddio gan Gomisiwn y Cynulliad (mae'r manylion yn yr atodiad sydd ynghlwm).

Byddem bob tro'n ystyried yr opsiwn o ddychwelyd cyfanswm y tanwariant o gyllideb y Comisiwn (fel y gwnaethpwyd gydag ad-daliad trethi ym mis Chwefror 2014) lle na fyddem o'r farn bod gennym ddigon o gyfleoedd buddsoddi i'r Comisiwn ddefnyddio'r cyllid sydd ar gael yn effeithlon ac yn effeithiol.


Oherwydd y galw mawr a'r pwysau sylweddol ar gyllideb y Comisiwn, nid felly y bu yn ystod blwyddyn ariannol 2017–18.



Hoffwn hefyd fanteisio ar y cyfle hwn i roi'r wybodaeth ddiweddaraf ichi am ein cynnydd o ran mynd i'r afael â dau argymhelliad arall a wnaed gan eich Pwyllgor. Mae'r Atodiad yn rhoi manylion am y cynnydd o ran argymhellion un a saith.

Rhowch wybod os hoffai eich Pwyllgor gael unrhyw wybodaeth bellach.

Yn gywir



Suzy Davies

cc Comisiynwyr y Cynulliad, Manon Antoniazzi, Nia Morgan

Croesewir gohebiaeth yn Gymraeg neu Saesneg / We welcome correspondence in Welsh or English



## Atodiad: Adroddiad y Pwyllgor Cyllid ar Graffu ar Gyllideb Ddrafft Comisiwn y Cynulliad 2018–2019

### Argymhelliad 5

*Mae'r Pwyllgor yn argymhell y dylai'r Comisiwn baratoi diweddariad yn ystod y flwyddyn (cyn diwedd pob blwyddyn galendr) ar danwariant tebygol y Bwrdd Taliadau ynghyd ag unrhyw newidiadau sylweddol i'r prosiectau y bwriedir eu hariannu drwy ddefnyddio'r tanwariant hwn.*

### Rhagamcan o Danwariant a buddsoddiad 2017–18

Disgwylir i'r tanwariant rhagamcanol ar gyllideb Bwrdd Taliadau 2017–18 fod yn llai na £1m. Fel yr amlygwyd yn nogfen cyllideb 2018–19, mae penderfyniad rhagamcanol a thanwariant gweithredol yn cael eu hychwanegu at y buddsoddiad agoriadol a'r cyllidebau cyfalaf i ategu cronfa fuddsoddi'r Comisiwn.

Mae Tabl 1 yn dangos y gronfa fuddsoddi ddisgwyliedig ar gyfer 2017–18 a 2018–19.

Tabl 1	£'000 2017-18	£'000 2018-19
Cronfa Fuddsoddi Agoriadol	£850	-
Cyllideb Gyfalaf	£500	£500
Cyfanswm y gronfa Fuddsoddi yng nghyllideb graidd y Comisiwn ar gyfer eitemau blaenoriaeth/hanfodol	£1,350	£500
Amcangyfrifon o arian yn dod ar gael o danwariant o fewn:		
Cyllidebau Gweithredol	£500	£800
Cyllideb Penderfyniad y Bwrdd Taliadau	£1,000	£600
Amcangyfrif o gyfanswm y cyllid a ryddhawyd/sydd ar gael	£2,850	£1,900

Yn ystod y flwyddyn, caiff y gyllideb gyflawn ei monitro'n barhaus, gan gynnwys tanwariant a ragwelir, ac adolygir rhagolygon bob pythefnos. Daeth yn amlwg yn fuan yn y flwyddyn ariannol y byddai tanwariant yn y swm a neilltuwyd i ddiwallu



anghenion y Penderfyniad. Roedd hefyd yn glir bod galwadau dybryd a sylweddol ar yr adnoddau a ddyrannwyd i'r Comisiwn yn 2017–18, yn deillio'n arbennig o'r:

- cynnydd yn nifer y pwyllgorau a'r wythnos fusnes estynedig;
- heriau parhaus i'r Gwasanaethau Diogelwch ar ystâd y Cynulliad;
- blaenoriaethau'r Comisiwn a'r Llywydd, gan gynnwys diwygio maint y Cynulliad a'r system etholaethol, sefydlu senedd ieuenctid newydd a gwella ein gwasanaethau newyddion a gwybodaeth ddigidol;
- newidiadau cyfansoddiadol eraill yn sgil Deddf Cymru 2017 a Gadael yr UE;
- pwysau ar ein hystâd yn y tymor byr a'r hirdymor o ran anghenion llety;



Yn ystod 2017–18, defnyddiwyd y cyfuniad o danwariant y Penderfyniad a'r tanwariant gweithredol, y gyllideb gyfalaf a'r gronfa fuddsoddi agoriadol i ariannu'r eitemau blaenoriaeth a ganlyn:

**Tabl 2**

<b>Gwariant y Gronfa Fuddsoddi</b>		<b>£'000</b>
Effaith newidiadau 2016-17 ar gapasiti staffio		£1,000
<b>Gwariant y Penderfyniad</b>		
Marw yn y swydd, Staff Cymorth*	£60	£177
Marw yn y swydd, Staff Cymorth*	£65	
Cyflogau gweinidogol ychwanegol*	£21	
Taliadau diswyddo Staff Cymorth Aelodau'r Cynulliad*	£31	
<b>Ardoll Prentisiaeth:</b>		<b>£110</b>
<b>Gwariant Blaenoriaeth Rheoli Ystadau a Chyfleusterau</b>		
Byrddau Dosbarthu Trydan Rhan 2	£29	£133
Gwelliannau i lifftiau'r Senedd a'r Pierhead	£34	
Gwaith adfer asesiadau risg dŵr Tŷ Hywel	£16	
Newid rhaffau lifftiau 1, 2 a 3 Tŷ Hywel	£54	
<b>Prosiectau (Tabl 3)</b>		<b>£1,262</b>
<b>Cyfanswm y gwariant buddsoddi</b>		<b>£2,682</b>
<b>Balans sy'n Weddill</b>		<b>£168</b>

\* Ni ragwelwyd yr eitemau a nodwyd ar ddechrau'r flwyddyn ariannol.

**Tabl 3**

<b>Gwariant Prosiect 2017-18:</b>		<b>£'000</b>
System Rheoli Llyfrgelloedd		£32
System Gyllid (cyfnod 2)		£22
<b>FySenedd, gan gynnwys:</b>		<b>£156</b>



- Rheoli'r Wefan a Chynnwys	£35	
- Rheoli gwybodaeth	£22	
- Cofnod y Trafodion	£52	
- Y Swyddfa Gyflwyno	£32	
<b>Gwaith ar y Llawr Gwaelod gan gynnwys TGCh ac offer darlledu</b>		<b>£513</b>
<b>Teledu Cylch Cyfyng</b>		<b>£362</b>
<b>Diwygio'r Cynulliad</b>		<b>£100</b>
<b>Cynllunio llety ar gyfer y dyfodol</b>		<b>£23</b>
<b>Weeping Window (Pabïau)</b>		<b>£44</b>
<b>Senedd leuencid</b>		<b>£10</b>
<b>Cyfanswm y gwariant a gyllidebwyd ar gyfer Prosiectau * (Tabl 2)</b>		<b>£1,262</b>

\* Y gwariant gwirioneddol am y flwyddyn hyd yma yw £962k.

Bydd ein hadroddiad blynyddol a'n dogfen gyfrifon ar gyfer 2017-18 hefyd yn rhoi manylion llawn am ein gwariant yn ystod y flwyddyn ariannol hon.



## Argymhelliad 1

*Gofynnwyd am gyllideb o 3.1 y cant ar gyfer Gwasanaethau Comisiwn y Cynulliad ar gyfer 2018–19, sy'n uwch na chwyddiant a'r cynnydd yng ngrant bloc Cymru. O gofio'r toriadau parhaus a ddisgwylir ym mhob rhan o'r gwasanaeth cyhoeddus yng Nghymru ac yn seiliedig ar y ffigurau dangosol a ddarparwyd yn nogfennaeth y Gyllideb ddrafft, mae'r Pwyllgor yn argymell na ddylai cyllideb Comisiwn y Cynulliad, yn y blynyddoedd sy'n weddill o'r Cynulliad hwn, fod yn uwch nag unrhyw newidiadau i grant bloc Cymru*

Mae Llywodraeth Cymru wedi rhoi ffigurau dangosol i'r Comisiwn ar gyfer y cynnydd yng Ngrant Bloc Cymru (Refeniw DEL a chyfalaf net o gyllid cyfalaf trafodion ariannol y gellir ei ad-dalu). Amcangyfrifir y bydd yn cynyddu 1.76 y cant rhwng 2018–19 a 2019–20.

Mae Llywodraeth Cymru yn amcangyfrif y bydd cyfanswm ffigurau DEL (namyn cyllid trafodion ariannol) fel a ganlyn: £15.803 miliwn yn 2018–19 a £16.081 miliwn yn 2019–20, cynnydd o 1.76 y cant.

Rydym wedi dechrau gweithio ar ein strategaeth gyllidebol ar gyfer 2019–20 a byddwn yn ymwybodol o argymhelliad y Pwyllgor na fydd cyllideb weithredol y Comisiwn yn cynyddu mwy na'r cynnydd yng Ngrant Bloc Cymru.

## Argymhelliad 7.

*Mae'r Pwyllgor yn parhau'n bryderus am dryloywder y gwaith o gyllidebu ar gyfer tanwariant a ragwelir, ond cydnabyddir bod gan y Cynulliad Brif Weithredwr a Chlerc newydd ac mai cyllideb 2018/19 fydd ei chyllideb gyntaf fel Swyddog Cyfrifyddu, ac felly mae'r Pwyllgor yn argymell y dylid ystyried o ddifrif sut yr eir ati i benderfynu ynghylch y gyllideb.*

Yn ei gyfarfod ar 7 Rhagfyr, ystyriodd y Bwrdd Buddsoddi ac Adnoddau (y Bwrdd) bapur ar gyflwyno Cyllideb y Comisiwn ar gyfer 2019–20. Argymhellodd y Bwrdd y dylai'r Comisiwn ystyried cyflwyniadau cyllideb amgen ar gyfer 2019–20, yn hytrach na pharhau â'r cyflwyniad presennol.



Ein nod wrth gyflwyno model diwygiedig fyddai mynd i'r afael â'r pryderon ynghylch tryloywder a godwyd gan y Pwyllgor Cyllid, a'r un pryd cynnal hyblygrwydd a lleihau risg i gyllideb y Comisiwn.

Bydd y Comisiwn yn adolygu cyflwyniadau cyllideb amgen yng ngwanwyn 2018.

Dyma ddau o'r dewisiadau amgen i'w hystyried:

- cyllideb wedi'i neilltuo ar gyfer penderfyniad y Bwrdd Taliadau, wedi'i osod ar 100 y cant, gyda symiau nas defnyddir yn cael eu dychwelyd i Gronfa Gyfunol Cymru trwy gyllideb atodol
- swm llai, e.e. cyllideb 98 y cant, wedi'i osod ar gyfer ariannu penderfyniad y Bwrdd Taliadau, gyda chynnydd cyfatebol i'w weld yng nghyllideb weithredol y Comisiwn.

**Comisiwn y Cynulliad**

**Rhagfyr 2017**

