

Papur y Bwrdd

9 Gorffennaf 2015

Teitl y Papur	Adroddiad ar Gyllid
Cyfeirnod y Papur:	CNC B B 39.15
Paratowyd y Papur gan:	Rob Bell: Pennaeth Busnes - Cyllid

Pwrpas y Papur:	<p>Rhoi diweddariad ar:</p> <ul style="list-style-type: none"> y sefyllfa ariannol fel ag yr oedd ar 31 Mawrth 2015 yr amserlen ar gyfer cwblhau Adroddiad Blynnyddol a Chyfrifon 2014-15 y materion ariannol cyfredol
Argymhelliad:	Nodi a rhoi adborth ar gynnwys y papur.
Angen Penderfyniad:	Amherthnasol

Effaith:	<p>Effaith ar yr Amgylchedd: Bydd gwneud defnydd effeithiol o'n hincwm yn sicrhau ein bod yn canolbwyntio ein hadnoddau prin ar gyflawni canlyniadau â blaenoriaeth.</p> <p>Effaith ar yr Economi: Mae defnydd effeithiol o'n hadnoddau yn sicrhau ein bod yn dangos gwerth am arian i'r cwsmeriaid yr ydym yn codi tâl arnynt.</p> <p>Effaith ar y Gymuned: Mae defnydd effeithiol o'n hadnoddau yn sicrhau ein bod yn sicrhau'r manteision mwyaf i'n cymunedau.</p> <p>Effaith ar Wybodaeth: amherthnasol</p>
-----------------	---

Pwnc

1. Darparu diweddariad i'r Bwrdd ar:
 - y sefyllfa ariannol fel ag yr oedd ar 31 Mawrth 2015
 - yr amserlen ar gyfer cwblhau Adroddiad Blynnyddol a Chyfrifon 2014-15
 - y cynnydd a wnaed ar faterion cyllid cyfredol

Crynodeb

2. Mae'r adroddiad hwn yn darparu diweddariad i'r Bwrdd ar y sefyllfa ariannol derfynol ar gyfer 2014-15. Mae hwn yn destun ymgynghoriad allanol, sydd wedi dechrau ac sydd i'w gwblhau erbyn dechrau mis Gorffennaf. Rhoddir diweddariad llafar yng nghyfarfod y Bwrdd ar gynnydd yr archwiliad allanol.

Mae crynodeb o'r perfformiad ariannol wedi'i gynnwys yn Atodiad A. Mae hwn yn mesur alldro gwirioneddol yn erbyn y Gyllideb Ddiwygiedig.

3. Mae hon wedi bod yn flwyddyn heriol yn ariannol i CNC.

Rydym wedi buddsoddi llawer i drawsnewid ein systemau TGCh er mwyn gwneud CNC yn sefydliad cwbl annibynnol, ac wedi parhau i fuddsoddi i fynd i'r afael â lledaeniad *P ramorum*.

Drwy sicrhau arbedion a chasglu incwm ychwanegol o goed rydym wedi gallu rheoli ein cyllideb er mwyn gallu dwyn cyllid ymlaen i helpu i ysgwyddo'r pwysau ariannol a fydd yn ein hwynebu yn 2015-16.

Negeseuon Allweddol

Perfformiad Ariannol 2014-15

4. Ar ddechrau'r flwyddyn roeddem yn cynllunio ar gyfer cyllideb gytbwys (gwariant ac incwm yn gyfartal) o £191.4 miliwn.

Roedd ein gwariant ar ddiwedd y flwyddyn yn gymharol debyg i hyn, ar £192.2 miliwn, er ein bod wedi gorfod rheoli digwyddiadau na ellid mo'u rhagweld fel gofyniad TAW cyn-breinio o £200,000.

Ar ddiwedd y flwyddyn roedd ein hincwm blynnyddol yn £212.7 miliwn, yn bennaf oherwydd Cymorth Grant ac incwm o goed.

Galluogodd hyn ni i ddwyn £20.5 miliwn o gyllid ymlaen i 2015-16. O'r swm hwn, mae £18.2 miliwn ar gyfer rhaglenni sydd wedi'u clustnodi'n benodol fel gwaith cyfalaf Perygl o Lifogydd ac i ymdrin â phroblemau iechyd planhigion (*P ramorum*). Gellir defnyddio'r £2.3 miliwn sy'n weddill i helpu i liniaru pwysau yn 2015-16.

5. Gellir crynhoi'r incwm ychwanegol a dderbyniwyd yn ystod y flwyddyn fel a ganlyn:

- Cymorth Grant a dderbyniwyd ar gyfer raglenni gwaith penodol i'w cyflawni yn 2015-16, fel gwaith cyfalaf Perygl o Lifogydd ac ymdrin â *P ramorum* (£10 miliwn).
- Cymorth Grant a dderbyniwyd yn ystod 2014-15 i ariannu gwelliannau ym maes hawliau tramwy, treialon parth natur ac ar gyfer prosiectau buddsoddi i arbed (£5 miliwn).
- Incwm o goed yn sgil amodau ffafriol y farchnad (£3.6 miliwn)
- Incwm ychwanegol o ffioedd opsiwn ffermydd gwynt (£2.5 miliwn)

Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2014-15

6. Rydym ar y trywydd iawn i gynhyrchu Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2014-15.

Y camau allweddol yn y broses o'u cynhyrchu yw:

- Y Pwyllgor Archwilio a Sicrhau Ansawdd (ARAC) i ystyried Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon drafft 2015;
- Archwiliad Allanol gan Swyddfa Archwilio Cymru - Mehefin 2015;
- Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon i'w cymeradwyo gan ARAC a'u llofnodi gan y Swyddog Cyfrifyddu a'r Cadeirydd – 17 Gorffennaf 2015;
- Tystysgrif Archwilio'r Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon i'w llofnodi gan Archwilydd Cyffredinol Cymru – Gorffennaf 2015.

7. Yn ogystal ag Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon CNC rydym wrthi'n cwblhau Ffurflenni Blynyddol 2014-15 ar gyfer y tri Bwrdd Draenio Mewnol a ddaeth yn rhan o CNC ar 1 Ebrill 2015.

Rhagolwg

8. Pennwyd cyllideb gytbwys ar gyfer 2015-16 ac anfonwyd llythyrau dirprwyo at Gyfarwyddwyr. Mae hyn yn cynnwys dosbarthu'r Cymorth Grant ychwanegol a ddarparwyd gan Lywodraeth Cymru ar ddiwedd y flwyddyn ariannol ddiwethaf.
9. Rydym wedi lansio'r ymgyrch effeithlonrwydd 'Llwyddo ar Lai' gyda'r nod o sicrhau £3 miliwn o arbedion effeithlonrwydd cylchol.
10. Rydym yn parhau i fodelu ein sylfaen incwm a chostau i sicrhau bod gennym gynlluniau ar waith i ymdrin â heriau ariannol y dyfodol.

Y Camau Nesaf

11. Adroddiad Blynyddol a Chyfrifon 2014-15 CNC i'w harchwilio a'u llofnodi cyn diwedd mis Gorffennaf.
12. Byddwn yn dechrau mynd ati i gynllunio cyllideb 2016-17 a chyllidebau'r blynyddoedd dilynol yn ystod Chwarter 1.

Risgiau

13. Mae'r perfformiad ariannol yr adroddir arno yn y papur hwn yn parhau i fod yn destun archwiliad allanol. Bydd diweddariad llafar ar gynnydd yn cael ei roi yn y cyfarfod.
14. Mae ein cynlluniau ariannol ar gyfer y blynyddoedd i ddod yn seiliedig ar ragdybiaethau ynghylch effaith toriadau yng ngwariant y sector cyhoeddus. Byddwn yn diwygio'r rhagdybiaethau hyn wrth i'r sefyllfa ddod yn gliriach.

Goblygiadau Ariannol

15. Mae'r papur hwn yn ymwneud â chyllid CNC. Nid oes unrhyw oblygiadau ariannol ychwanegol heblaw'r amser a dreulir gan staff yn paratoi'r Cyfrifon ac yn datblygu'r Gyllideb.

Cyfathrebu

16. Mae gwaith cyfathrebu mewnol yn canolbwyntio ar y rhaglen effeithlonrwydd Llwyddo ar Lai ar hyn o bryd. Mae Adroddiad Blynyddol 2014-15 yn cael ei ddatblygu hefyd, yn barod i'w gyhoeddi ar ôl mis Gorffennaf.

Asesiad o'r Effaith ar Gydraddoldeb (EqIA)

17. Nid oes angen.

Atodiad 1 – Adroddiad Perfformiad Ariannol fel ym mis Mawrth 2015