



north wales economic ambition board  
bwrdd uchelgais economaidd gogledd cymru

## **ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU**

**22/10/2021**

---

**Teitl:** Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2021/22 - Adolygiad Ail Chwarter (Medi 2021)

**Awdur:** Dafydd L. Edwards, Swyddog Cyllid Statudol yr Awdurdod Lletya

Sian Pugh, Cyfrifydd Grŵp yr Awdurdod Lletya

---

### **1. Pwrpas yr Adroddiad**

- 1.1 Pwrpas yr adroddiad hwn yw darparu manylion y gwariant a'r incwm gwirioneddol ar gyfer ail chwarter blwyddyn ariannol 2021/22 i Fwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru, ynghyd â rhagamcaniad o'r alldro blwyddyn lawn yn erbyn ei gyllideb flynyddol. Mae hefyd yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig fel ag ar ddiwedd Medi 2021.
- 1.2 Er mwyn gweithredu'n effeithiol, mae angen i'r Cyd-bwyllgor fod yn ymwybodol o'i sefyllfa gwariant a ragamcanir yn erbyn ei gyllideb flynyddol gymeradwy.

### **2. Y Penderfyniad a Geisir**

- 2.1 **Derbyn a nodi adolygiad ail chwarter refeniw a chyfalaf Cyd-bwyllgor y Bwrdd Uchelgais ar gyfer 2021/22.**
  - 2.2 **Cydnabod derbyn a defnydd arfaethedig y £500,000 ar gyfer y grant Arloesi ar gyfer Datgarboneiddio drwy Ymchwil Busnesau i'r System Gyfan (WBRID), yn unol â'r llythyr dyfarnu cyllid a dderbyniwyd gan Lywodraeth Cymru ym mis Mehefin 2021.**
  - 2.3 **Cymeradwyo'r defnydd o gronfa wrth gefn benodol wedi'i chlustnodi i ddal cyfraniadau llog a dderbynnir gan y partneriaid, i'w gosod yn erbyn y gost fenthyca sydd ei hangen i ariannu'r llif arian negyddol yn y dyfodol.**
-

### **3. Y Rhesymau dros y Penderfyniad**

- 3.1 Nodi tanwariant a ragwelir o £183,178 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2021/22. Gellir trosglwyddo unrhyw danwariant ar ddiwedd y flwyddyn ariannol i'r gronfa wrth gefn sydd wedi'i chlustnodi.
- 3.2 Nodi llithriad ar y rhaglen gyfalaf sy'n golygu y bydd bellach yn rhedeg am dair blynedd ychwanegol hyd at 2028/29.

### **4. Cefndir**

- 4.1 Yn ei gyfarfod ar 26 Mawrth 2021, cymeradwyodd y Bwrdd Uchelgais ei gyllideb refeniw a chyfalaf ar gyfer 2021/22.
- 4.2 Parheir i fonitro ac adolygu'r gyllideb drwy gydol blwyddyn ariannol 2021/22, a chyflwynir adroddiadau rheolaidd i'r Grŵp Gweithredol a chyd-bwyllgor y Bwrdd Uchelgais.

### **Cyllideb Refeniw**

#### **5. Gwariant ac incwm yn 2021/22**

- 5.1 Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad manwl o'r gwariant a'r incwm gwirioneddol ar gyfer ail chwarter blwyddyn ariannol 2021/22, ynghyd â rhagamcaniad o'r alldro blwyddyn lawn yn erbyn ei gyllideb flynyddol.
- 5.2 Rhagwelir y bydd y sefyllfa alldro net ar ddiwedd blwyddyn ariannol 2021/22 yn danwariant o £183,178.

### **Swyddfa Rheoli Portffolio**

- 5.3 Mae rhagamcan o danwariant o £128,330 ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio yn 2021/22. Mae hyn yn bennaf yn sgil yr oedi wrth recriwtio i swyddi gyda thanwariant o £72,005 ar y pennawd Gwariant Gweithwyr; tanwariant o £27,006 ar gyfraniad y Tîm Ymgysylltu Rhanbarthol (RET) (eto yn sgil oedi wrth recriwtio i swyddi) a thanwariant o £15,000 ar y pennawd Datblygu'r Portffolio a Rhaglenni.

### Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

5.4 Mae'r pennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol yn dangos tanwariant o £7,251, ac mae hyn yn sgil tanwariant ar y gyllideb Yswiriant. Pan gymeradwywyd y gyllideb ym mis Mawrth, dangoswyd y gyllideb Yswiriant o £10,000 dan y pennawd Rheoli Portffolio, ond bellach fe'i dangosir dan y pennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol gan fod yswiriant y Bwrdd Uchelgais bellach wedi'i ymgorffori o fewn polisiau yswiriant Cyngor Gwynedd.

### Cyd-bwyllgor

5.5 Amcangyfrifir tanwariant o £18,000 ar bennawd y Cyd-bwyllgor, yn sgil derbyn grant penodol gan Lywodraeth Cymru i ariannu rhai agweddau ar y gwaith sydd wedi'i wneud gan ymgynghorwyr cyfreithiol.

### Prosiectau

5.6 Rhaid i'r gwariant dan y pennawd Prosiectau gael ei ystyried yng nghyd-destun y grant datgarboneiddio o £500,000 a ddangosir dan y gyllideb incwm cyfatebol. Heb ystyried y grant, roedd y prosiect yn debygol o orwario £420,000. Ni dderbyniwyd y llythyr dyfarnu cyllid ar gyfer y grant hwn tan fis Mehefin 2021, felly ni chafodd ei gynnwys yn y gyllideb.

5.7 Mae tanwariant o £40,000 ar y penawdau cefnogaeth gyfreithiol allanol a sicrwydd ac mae hyn yn sgil y llithriad ar y rhaglen gyfalaf.

5.8 Mae cyfraniadau llog y partneriaid o £678,020 yn adlewyrchu'r ffigyrau a gyflwynwyd i'r Bwrdd ym mis Hydref 2020 a mis Mawrth 2021, a gofynnir i'r Bwrdd gymeradwyo'r defnydd o gronfa wrth gefn benodol i roi'r arian hwn o'r neilltu i ariannu'r gost gyfartalog o fenthycia dros oes y cynllun twf. Nid oes cadarnhad wedi'i dderbyn eto gan Lywodraeth Cymru ynghylch a ydynt yn bwriadu dilyn cyhoeddiad Llywodraeth y DU a newid yr arian grant o 15 i 10 mlynedd. Unwaith y derbyniwn y cadarnhad hwn gan Lywodraeth Cymru, caiff cyfraniadau llog y partneriaid eu hail-gyfrifo i adlewyrchu'r gost ddiwygiedig o fenthycia ar ôl ystyried proffil diwygiedig yr incwm grant, proffil y rhaglen gyfalaf ac oes cynnyrch cyfraddau busnes.

### Cyfraniadau Ariannu

- 5.9 Mae'r ffrydiau Incwm ar gyfer 2021/22 yn cynnwys cyfraniadau partner, Grant ESF, Grant Cynllun Twf Gogledd Cymru, Grant Datgarboneiddio a'r gronfa wrth gefn sydd wedi'i chlustnodi.
- 5.10 Yn seiliedig ar ein rhagamcan o wariant ar weithwyr, gellid hawlio £807,717 o gyllid Grant ESF ar gyfer 2021/22.
- 5.11 Bydd y £384,430 o'r grant Cynllun Twf Gogledd Cymru sydd wedi'i glustnodi i ariannu gwariant refeniw y Swyddfa Rheoli Portffolio yn ystod 2021/22 yn cael ei hawlio'n llawn.
- 5.12 Caiff y £500,000 o incwm grant Datgarboneiddio gan Lywodraeth Cymru ei ddefnyddio i ariannu'r gwariant grant Datgarboneiddio (dosbarthu i drydydd partïon) a ddangosir dan y pennawd Prosiectau.
- 5.13 Yn ogystal â'r gyllideb sylfaenol ar gyfer 2021/22, dyrannwyd £415,000 o'r gronfa wrth gefn wedi'i chlustnodi i ariannu gwariant unwaith ac am byth yn ystod y flwyddyn. Wedi ystyried hyn a'r tanwariant a ragamcanir o £183,178 ar gyfer 2021/22, amcangyfrifir y bydd cyfanswm gweddill y gronfa wrth gefn wedi'i chlustnodi ar 31 Mawrth 2022 yn £506,730.

### Cyllideb Gyfalaf

- 5.14 Mae Atodiad 2 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig fel ag ar ddiwedd Medi 2021. Rhagwelwyd yn wreiddiol y byddai'r rhaglen gyfalaf yn rhedeg o 2021/22 hyd 2025/26, ond mae'r llithriad tebygol ar rai o'r prosiectau yn golygu y bydd y rhaglen gyfalaf bellach yn rhedeg am dair blynedd ychwanegol hyd at 2028/29. Mae llithriad o £13.21m yn 2021/22, £42.49m yn 2022/23 a £21.43m yn 2023/24. Caiff grant Cynllun Twf Gogledd Cymru ei ddefnyddio i gyllido'r Rhaglen Gyfalaf yn 2021/22 a 2022/23 ac ni fydd angen benthyca'n allanol tan 2023/24.
- 5.15 Mae'r llithriad yn y rhaglen gyfalaf wedi'i achosi'n bennaf gan oedi yn y broses o ddatblygu achosion busnes. Bydd y Swyddfa Rheoli Portffolio yn adrodd ar sefyllfa'r prosiectau unigol.

**6. Goblygiadau Staffio**

- 6.1 Mae'r amcangyfrif o'r sefyllfa alldro ar gyfer 2021/22 yn adlewyrchu recriwtio sydd wedi digwydd yn y misoedd diwethaf, ynghyd â recriwtio sy'n debygol o gael ei wneud cyn diwedd y flwyddyn ariannol hon.

**7. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd**

- 7.1 Cyflwynwyd Atodiad 1 ac Atodiad 2, ynghyd â chrynodeb o gynnwys yr adroddiad hwn, i'r Grŵp Gweithredol ar 8 Hydref 2021.

**8. Atodiad**

Atodiad 1 - Cyllideb Refeniw y Bwrdd Uchelgais 2021/22 - Adolygiad Ail Chwarter (Medi 2021).

Atodiad 2 - Cyllideb Gyfalaf y Bwrdd Uchelgais 2021/22 - Adolygiad Ail Chwarter (Medi 2021).

**BARN Y SWYDDOGION STATUDOL:**

**i. Swyddog Monitro - Corff Atebol:**

Dim sylwadau i'w hychwanegu o safbwynt priodoldeb.

**ii. Swyddog Cyllid Statudol - Corff Atebol:**

Awdur yr adroddiad hwn.