



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

**03/02/2023**

---

**Teitl:** Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2022/23 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2022.

**Awdur:** Dewi A. Morgan, 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 gwir wariant a'r incwm refeniw hyd at ddiwedd Rhagfyr 2022, 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 Rhagfyr 2022.
- 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**

**Gofynnir i'r Bwrdd:-**

- 2.1 **Nodi a derbyn adolygiad refeniw diwedd Rhagfyr 2022 y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 1), sy'n cynnwys defnyddio swm gostyngedig pellach o grant Cynllun Twf Gogledd Cymru er mwyn gadael sefyllfa niwtral ar gyfer y flwyddyn.**
  - 2.2 **Nodi a derbyn diweddariad cronfeydd wrth gefn y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 2).**
  - 2.3 **Cytuno ar broffil gwariant cyfalaf diwygiedig y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 3).**
-

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

- 3.1 Nodi y rhagwelir tanwariant pellach o £127,078 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2022/23. Defnyddir unrhyw danwariant ar ddiwedd y flwyddyn ariannol i leihau'r swm a ddefnyddir o'r Grant Cynllun Twf Gogledd Cymru.
- 3.2 I nodi dileu dau brosiect o'r rhaglen gyfalaf, sy'n gadael £19.7m o'r gyllideb gyfalaf sydd bellach heb ei neilltuo ar gyfer prosiectau. Cymeradwyodd y Bwrdd ar 9 Rhagfyr 2022 i ddyrannu £7m o'r cyllid hwn i Gronfa Cyflawni Portffolio i gefnogi prosiectau aeddfed i symud i gyflawni yn ystod 2023/24 a bydd y gweddill yn cael ei gynnig i brosiectau newydd.

### **4. Cefndir ac Ystyriaethau Perthnasol**

- 4.1 Yn ei gyfarfod ar 25 Mawrth 2022, cymeradwyodd y Bwrdd Uchelgais ei gyllideb refeniw a chyfalaf ar gyfer 2022/23.
- 4.2 Rhagwelwyd y sefyllfa alldro net ar ddiwedd blwyddyn ariannol 2022/23 yn danwariant o £189,048 yn adolygiad Awst 2022, ond rhagwelir tanwariant pellach o £127,078 erbyn hyn. Mae'r tanwariant pellach hwn yn bennaf oherwydd cynnydd mewn incwm grant ESF, cyfraniad Cyd-Bwyllgor Corfforedig y Gogledd (CBC) ar gyfer yr Arweinydd Trafnidiaeth a gostyngiad yng nghostau gwasanaethau cefnogol y corff atebol.
- 4.3 Bydd yr adroddiad alldro ar gyfer 2022/23 yn cael ei gyflwyno i'r BUEGC ar 5 Mai 2023.

### **Refeniw**

#### **5. Gwariant ac incwm yn 2022/23**

- 5.1 Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad manwl o'r gwariant a'r incwm gwirioneddol hyd at ddiwedd Rhagfyr 2022, ynghyd â rhagamcaniad o'r alldro blwyddyn lawn yn erbyn ei gyllideb flynyddol.

#### **Swyddfa Rheoli Portffolio**

- 5.3 Mae rhagamcan o danwariant net o £1,345 ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio yn 2022/23. Mae gorwariant o £23,035 yn dangos ar gostau staff craidd y Swyddfa

Rheoli Portffolio a £29,740 ar gostau staff y Prosiect Ynni, ond caiff y rhain eu hariannu o ffynonellau allanol (CBC yn ogystal â grant ynni gan Lywodraeth Cymru) a gellir gweld hyn yn y rhan Incwm.

#### Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

5.4 Gyda rhagor o wybodaeth ar gael, rydym bellach yn rhagweld tanwariant o £24,782 ar y pennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol.

#### Cyd-bwyllgor

5.5 Mae yna danwariant net o £11,736 ar y pennawd Cyd-bwyllgor, sy'n gynydd bychan o adolygiad Awst 2022.

#### Prosiectau

5.6 Mae'r pennawd Prosiectau yn dangos tanwariant o £139,251, ac mae hyn yn sgil llithriad ar y rhaglen gyfalaf. Mae'r gwariant ar ddatblygiad achosion busnes y prosiect wedi cynyddu ers yr adolygiad diwethaf ond mae gostyngiad ar y penawdau cefnogaeth allanol ariannol a chaffael.

#### Cynlluniau Grant

5.7 Mae'r prosiectau Cronfa Adfywio Cymunedol yn cael ei dderbyn gan bedwar awdurdod lleol (Sir Ddinbych, Gwynedd, Ynys Môn a Wrecsam) a daw'r grant yr arolwg cwmpas ffonau symudol gan Lywodraeth Cymru. Mae'r derbyniadau grant i'w gweld yn y rhan Incwm.

#### Trosglwyddiad i gronfa llog

5.8 Mae cyfraniadau llog y partneriaid yn cael eu trosglwyddo i gronfa benodol i ariannu taliadau llog yn y dyfodol, ac mae'r cyfraniadau ar gyfer 2022/23 yn llai na'r hyn a ragwelwyd yn wreiddiol o ganlyniad i Goleg Cambria yn tynnu eu prosiect o'r Cynllun Twf ac felly ni fyddant yn cyfrannu tuag at y costau hyn.

### Cyfraniadau Ariannu

- 5.9 Mae'r prif ffrydiau Incwm ar gyfer 2022/23 yn cynnwys cyfraniadau partneriaid, Grant ESF, elfen refeniw y Grant Cynllun Twf Gogledd Cymru a'r gronfa wrth gefn a glustnodwyd. Mae hefyd yn cynnwys incwm o'r CBC i dalu am secondiad Cyfarwyddwr y Portffolio a deuddydd yr wythnos i'r Arweinydd Trafnidiaeth. Mae yna hefyd grantiau i ariannu cynlluniau penodol sy'n cynnwys Cronfa Adfywio Cymunedol, grant arolwg ar gyfer ffonau symudol a'r grant Ynni Lleol.
- 5.10 Cymeradwyodd y Bwrdd yn ei gyfarfod ar 30 Medi 2022, i swm llai o £560,952 o grant Bargaen Twf Gogledd Cymru i'w ddefnyddio i ariannu gwariant refeniw yn 2022/23, i adael safle niwtral am y flwyddyn. Gan fod yr adolygiad hwn bellach yn dangos tanwariant pellach o £127,078, awgrymir bod swm is o £433,874 bellach yn cael ei hawlio (gyda'r union ffigwr i'w gadarnhau ar ddiwedd y flwyddyn).

### Cronfeydd Wrth Gefn y Bwrdd Uchelgais

- 5.11 Mae Atodiad 2 yn dangos y balansau wrth gefn agoriadol ar gyfer y flwyddyn, a'r balansau ac amcangyfrif ar 31 Mawrth 2023.
- 5.12 Cyfanswm balans y gronfa wrth gefn gyffredinol a glustnodwyd, ar 31 Mawrth 2022 oedd £637,027, a defnyddir £85,000 o'r gronfa wrth gefn hon yn 2022/23 i roi amcangyfrif balans o £552,027 ar 31 Mawrth 2023. Mae'r Bwrdd eisoes wedi cymeradwyo defnyddio'r gronfa wrth gefn hon i ariannu staff y Swyddfa Rheoli Portffolio hyd at fis Mawrth 2024.
- 5.13 Balans y gronfa prosiectau ar 31 Mawrth 2022 oedd £195,000, ac mae ymrwymiad o £42,700 wedi'i wneud yn erbyn y gronfa hon i roi amcangyfrif o £152,300 ar 31 Mawrth 2023.
- 5.14 Caiff y gronfa llog wrth gefn ei ddiogelu i ariannu cost benthyca yn y dyfodol. Ei balans ar 31 Mawrth 2022 oedd £699,145, a bydd cyfraniadau llog partneriaid o £216,370 ar gyfer 2022/23 yn cael eu hychwanegu i'r gronfa wrth gefn i roi amcangyfrif balans o £915,515 ar 31 Mawrth 2023. Bydd y llog ar y balans wrth gefn hwn ynghyd â'r llog ar y grant cyfalaf yn cael eu hychwanegu ar ddiwedd y flwyddyn ariannol. Yn sgil y balans grant cyfalaf o tua £34m ynghyd â'r cynnydd mewn cyfraddau llog yn y misoedd diwethaf, mae hyn yn debygol o fod tua £700k i £800k eleni.

## **Cyfalaf**

5.15 Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Rhagfyr 2022. Y prif wahaniaeth o'r adolygiad diwethaf yw bod y prosiect Safle Strategol Bodelwyddan a phrosiect Fferm Sero Net Llysfasi wedi eu tynnu, ac mae'r gyllideb a oedd wedi ei ddyrannu ar gyfer y ddau brosiect yma bellach i'w gweld ar y llinell olaf fel "prosiectau heb eu dyrannu". Os byddwn yn derbyn trydydd taliad grant Bargen Twf Gogledd Cymru yn 2022/23 a thaliad arall yn 2023/24, bydd y grant yn ddigonol i gyllido'r Rhaglen Gyfalaf ar gyfer y tair blynedd gyntaf, ac ni fydd angen benthycu'n allanol tan 2024/25.

## **6. Goblygiadau Staffio**

6.1 Yn ogystal â'r swyddi Swyddfa Rheoli Portffolio craidd, mae tair swydd ynni sy'n cael eu cyllido 100% o grant Ynni Llywodraeth Cymru, ac mae'r amcan sefyllfa alldro ar gyfer 2022/23 yn adlewyrchu'r penodiadau hyn.

## **7. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd**

7.1 Cyflwynwyd yr atodiadau, ynghyd â chrynodeb o gynnwys yr adroddiad hwn, i'r Bwrdd Portffolio ar 20 Ionawr 2023.

## **8. Atodiadau**

Atodiad 1 - Cyllideb Refeniw y Bwrdd Uchelgais Economaidd 2022/23 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2022

Atodiad 2 - Cronfeydd y BUEGC.

Atodiad 3 - Cyllideb Cyfalaf y Bwrdd Uchelgais Economaidd 2022/23 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2022

**YMATEB 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.