



ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU

2/2/2024

Teitl: Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2023/24 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2023.

Awdur: Dewi A. Morgan, Pennaeth Cyllid yr Awdurdod Lletya (Swyddog Cyllid Statudol)
Sian Pugh, Pennaeth Cyllid Cynorthwyol yr Awdurdod Lletya

1. Pwrpas yr Adroddiad

- 1.1 Pwrpas yr adroddiad hwn yw darparu manylion y gwariant a'r incwm refeniw gwirioneddol hyd at ddiwedd Rhagfyr 2023, 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 2023.
- 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 2023 y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 1).
 - 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 tanwariant a ragwelir o £340,768 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2023/24. Bydd y tanwariant terfynol ar ddiwedd y flwyddyn ariannol yn cael ei ddefnyddio i leihau'r swm a hawlir o grant y fargen dwf.
- 3.2 Nodi llithriad pellach ar y rhaglen gyfalaf, gydag amcangyfrif o wariant o £3.36m yn 2023/24 o'i gymharu â chyllideb gymeradwy o £11.25m ar gyfer y flwyddyn.

4. Cefndir ac Ystyriaethau Perthnasol

- 4.1 Yn ei gyfarfod ar 24 Mawrth 2023, cymeradwyodd y Bwrdd Uchelgais ei gyllideb refeniw a chyfalaf ar gyfer 2023/24.
- 4.2 Rhagwelwyd bod y sefyllfa alldro net ar ddiwedd blwyddyn ariannol 2023/24 yn danwariant o £266,683 yn adolygiad diwedd Awst 2023, ond mae hyn bellach wedi cynyddu i £340,768.
- 4.3 Bydd yr adroddiad alldro ar gyfer 2023/24 yn cael ei gyflwyno i'r Bwrdd ar 17 Mai 2024.

Refeniw

5. Gwariant ac incwm yn 2023/24

- 5.1 Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad manwl o'r gwariant a'r incwm gwirioneddol hyd at ddiwedd Rhagfyr 2023, ynghyd â rhagamcaniad o'r alldro blwyddyn lawn yn erbyn ei gyllideb flynyddol.
- 5.2 Cymeradwywyd y trosglwyddiad unwaith ac am byth o £148,000 gan y Bwrdd ym mis Mai 2023 fel rhan o'r adroddiad alldro ar gyfer 2022/23.

Swyddfa Rheoli Portffolio

- 5.3 Mae gorwariant o £32,662 ar y Swyddfa Rheoli Portffolio, a dangosir y prif orwariant ar bennawd gwariant gweithwyr, ond bydd hyn yn cael ei ariannu gan Cronfa Ffyniant Gyffredin y DG ac incwm Cyd-bwyllgor Corfforedig y Gogledd a dderbynnir ar gyfer secondiad staff ac mae'r ddau yn cael eu dangos yn y rhan incwm.

Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

- 5.4 Gyda rhagor o wybodaeth ar gael, rydym bellach yn rhagweld tanwariant o £35,220 ar y pennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol, a bydd hyn yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r gwariant cefnogaeth cyllidol allanol a ddangosir o dan brosiectau.

Cyd-bwyllgor

- 5.5 Mae tanwariant o £39,245 ar y pennawd Cyd-bwyllgor ac mae hyn oherwydd tanwariant ar y penawdau cefnogaeth cyfreithiol allanol, ffioedd cyllidol a'r Bwrdd Cyflawni Busnes.

Prosiectau

- 5.6 Mae'r pennawd Prosiectau yn dangos tanwariant net o £108,629, ac mae hyn yn bennaf oherwydd tanwariant ar ddatblygu achosion busnes y prosiectau.

Cynlluniau Grant

- 5.7 Mae'r gwariant o dan y pennawd hwn yn cynnwys ffioedd ymgynghorwyr allanol yn ogystal â thîm cymorth mewnol i gyflawni'r Cynlluniau Ynni Ardal Leol, ac mae'r gwariant hwn yn cael ei ariannu gan grant penodol gan Lywodraeth Cymru.

Cyfraniadau Ariannu

- 5.8 Mae'r ffrydiau incwm ar gyfer 2023/24 yn cynnwys cyfraniadau partneriaid, Cyllid ESF, dyraniad refeniw Grant Bargen Twf Gogledd Cymru, Cyd-Bwyllgor Corfforedig Gogledd Cymru (secondiad staff), Grant Ynni Llywodraeth Cymru, Cronfa Ffyniant Gyffredin y DG a'r gronfa wrth gefn.
- 5.9 Gan fod gwarged yn cael ei amcangyfrif ar gyfer eleni, awgrymir bod swm llai o'r fargen twf yn cael ei defnyddio (gyda'r union ffigwr i'w gadarnhau ddiwedd y flwyddyn) a fyddai wedyn yn gadael sefyllfa niwtral i'r Bwrdd am y flwyddyn.

Cronfeydd Wrth Gefn y Bwrdd Uchelgais

- 5.10 Mae Atodiad 2 yn dangos y balansau wrth gefn agoriadol ar gyfer y flwyddyn, a'r balansau a amcangyfrif ar 31 Mawrth 2024.

- 5.11 Cyfanswm balans y gronfa wrth gefn gyffredinol a glustnodwyd ar 31 Mawrth 2023 oedd £552,027, ac mae £274,100 o'r gronfa wrth gefn hon wedi'i ddyrannu yng nghyllideb 2023/24 i roi amcangyfrif o falans o £277,927 ar 31 Mawrth 2024.
- 5.12 Balans y gronfa prosiectau wrth gefn ar 31 Mawrth 2023 oedd £152,300 ac mae'n debygol na fydd symudiad ar hon eleni.
- 5.13 Mae'r gronfa llog wedi'i neilltuo i ariannu cost benthyca yn y dyfodol, a'i balans ar 31 Mawrth 2023 oedd £1,667,882. Bydd cyfraniadau llog y partneriaid o £251,040 ar gyfer 2023/24 yn cael eu hychwanegu i'r gronfa wrth gefn yn ogystal â llog a gronnwyd ar y balans yn ystod y flwyddyn. Oherwydd balans y grant cyfalaf o tua £50m yn ogystal â'r gyfradd llog uchel, bydd hyn oddeutu £2.5m ar gyfer eleni i roi amcangyfrif balans o £4,418,922 ar 31 Mawrth 2024.

Cyfalaf

- 5.14 Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Rhagfyr 2023. Mae gostyngiad pellach o £3.77m yn y gwariant disgwylidig ar gyfer 2023/24 o'i gymharu â'r gyllideb a gymeradwywyd ym mis Mawrth 2023 ac roedd hyn ar bedwar prosiect (Cysylltu'r ychydig ganrannau olaf, Porth Caergybi, Safle cyn Ysbyty Gogledd Cymru a Chanolfan Biotechnoleg Amgylcheddol).
- 5.15 Mae'n annhebygol iawn y byddwn yn derbyn ein cyfraniad blynyddol o £20.44m gan Lywodraeth Cymru a Llywodraeth y Deyrnas Gyfunol yn 2023/24, ond rydym wrthi'n trafod gyda Llywodraeth y DG ac yn gweithio ar ail-broffil cyfalaf, ac os bydd yn llwyddiannus, gallai olygu derbyn dyraniad grant Llywodraeth y DG yn unol â gwariant yn hytrach nag fel cyfradd unffurf dros 10 mlynedd.

6. Goblygiadau Staffio

- 6.1 O ganlyniad i nifer o swyddi gwag yn ogystal â'u llwyddiant gyda chais rhanbarthol y Gronfa Ffyniant Gyffredin, mae'r Swyddfa Rheoli Portffolio wedi adolygu eu strwythur staffio. Mae'r amcangyfrif o'r sefyllfa alldro ar gyfer 2023/24 yn adlewyrchu'r recriwtio sydd wedi digwydd dros y misoedd diwethaf yn ogystal â'r recriwtio disgwylidig cyn diwedd y flwyddyn.

7. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd

7.1 Cyflwynwyd atodiadau'r adroddiad hwn i'r Bwrdd Portffolio ar 19 Ionawr 2024.

8. Atodiadau

Atodiad 1 - Cyllideb Refeniw y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2023/24
- Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2023

Atodiad 2 - Cronfeydd y BUEGC

Atodiad 3 - Cyllideb Cyfalaf y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2023/24 -
Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2023

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.