



ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU

20/09/2024

Teitl: Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2024/25 - Adolygiad Diwedd Awst 2024.

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 Awst 2024, 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 Awst 2024.

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 Awst 2024 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 £5,966 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2024/25.
- 3.2 Nodi llithriad pellach ar y rhaglen gyfalaf, gydag amcangyfrif o wariant o £14.28m yn 2024/25 o'i gymharu â chyllideb gymeradwy o £24.67m ar gyfer y flwyddyn.

4. Cefndir ac Ystyriaethau Perthnasol

- 4.1 Yn ei gyfarfod ar 15 Mawrth 2024, cymeradwyodd y Bwrdd Uchelgais ei gyllideb refeniw a chyfalaf ar gyfer 2024/25.
- 4.2 Parheir i fonitro ac adolygu'r gyllideb drwy gydol blwyddyn ariannol 2024/25, a chyflwynir adroddiad chwarter tri i'r Bwrdd Portffolio a'r Bwrdd Uchelgais ym mis Ionawr 2025.

Refeniw

5. Gwariant ac incwm yn 2024/25

- 5.1 Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad manwl o'r gwariant a'r incwm gwirioneddol hyd at ddiwedd Awst 2024, 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 2024/25 yn danwariant o £5,966.

Swyddfa Rheoli Portffolio

- 5.3 Mae'r gorwariant net o £9,368 a ragwelir ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio yn bennaf oherwydd y gorwariant ar gyflenwadau a gwasanaethau. Mae'r gorwariant oherwydd costau system TG a bydd angen adolygu'r pennawd cyllideb hwn ar gyfer y blynyddoedd i ddod.

Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

- 5.4 Bydd y tanwariant net o £20,000 ar gefnogaeth gwasanaethau cyllid Cyngor Gwynedd yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r gorwariant cefnogaeth gyllidol allanol ar y pennawd Prosiectau.

Cyd-bwyllgor

- 5.5 Disgwyllir i'r gwariant o dan bennawd y Cyd-bwyllgor fod o fewn y gyllideb ar gyfer 2024/25.

Prosiectau

- 5.6 Mae'r pennawd Prosiectau'n dangos gorwariant net o £70,000 ac mae hyn yn bennaf oherwydd costau cymorth cyfreithiol allanol ar nifer o brosiectau yn y rhaglen gyfalaf.

Cynlluniau Grant

- 5.7 Mae'r gwariant o dan y pennawd hwn yn cynnwys prosiectau Ynni Ardal Leol a Cronfa Ffyniant Gyffredin a ariennir gan grant. Mae estyniad tan fis Mawrth 2025 wedi'i dderbyn yn ddiweddar ar y grant Ynni Ardal Leol, felly er ei fod yn dangos fel gorwariant, bydd yn cael ei ariannu gan y gwarged grant a ddangosir yn y rhan incwm.

Cyfraniadau Ariannu

- 5.8 Mae'r prif ffrydiau incwm ar gyfer 2024/25 yn cynnwys cyfraniadau partneriaid, dyraniad refeniw Grant Bargen Twf Gogledd Cymru, grant Ynni Llywodraeth Cymru Cyd-Bwyllgor Corfforedig Gogledd Cymru (secondiad staff), Cronfa Ffyniant Gyffredin y DG a'r gronfa wrth gefn.

Cronfeydd Wrth Gefn y Bwrdd Uchelgais

- 5.9 Mae Atodiad 2 yn dangos amcangyfrif o'r balansau cronfeydd wrth gefn ar 31 Mawrth 2025.
- 5.10 Cyfanswm balans y gronfa wrth gefn gyffredinol a glustnodwyd ar 31 Mawrth 2024 oedd £277,927, ac mae £66,950 o'r gronfa wrth gefn hon wedi'i ddyrannu yng nghyllideb 2024/25 i roi amcangyfrif o falans o £210,977 ar 31 Mawrth 2025.
- 5.11 Balans y gronfa wrth gefn prosiectau ar 31 Mawrth 2025 yw £152,300.
- 5.12 Mae'r gronfa llog wedi ei neilltuo i ariannu y cost benthyca yn y dyfodol. Ei amcan balans ar 31 Mawrth 2025 yw £7,233,483, ac mae hyn yn cynnwys amcangyfrif o £2.5m o log ar falansau a dderbynnir yn ystod y flwyddyn.

Cyfalaf

- 5.13 Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Awst 2024.
- 5.14 Mae gostyngiad net o £10.39m yn y gwariant disgwylidig ar gyfer 2024/25 ac mae hyn oherwydd llithriad ar bedwar prosiect (Ynni Lleol Blaengar, Gwastraff i Danwydd Glannau Dyfrdwy, Porth Caergybi a chyn Ysbyty Gogledd Cymru). Mae'r gwariant ar brosiectau'r Ganolfan Biotechnoleg Amgylcheddol a'r Rhwydwaith Talent Twristiaeth (TTN) wedi symud i 2024/25 i gyd-fynd â'r proffil cyfalaf yn yr achos busnes llawn a'r achos cyfiawnhau busnes.
- 5.15 Bu oedi o ddwy flynedd hefyd ar y proffil gwariant ar gyfer prosiectau Stiwdio Kinmel (o 2026/27 i 2028/29) a Hwb Economi Wledig Glynllifon (o 2025/26 i 2027/28).
- 5.16 Yn seiliedig ar y proffil gwariant diwygiedig hwn, mae grant y fargen dwf o £56.9m a dderbyniwyd eisoes yn ddigonol i ariannu'r rhaglen gyfalaf tan ddiwedd 2025/26. Ni dderbyniodd Uchelgais Gogledd Cymru daliad grant y fargen dwf yn 2023/24, ac ar hyn o bryd maent yn aros am gadarnhad gan y Llywodraeth ar y proffil ariannu grant diwygiedig ar gyfer y blynyddoedd sy'n weddill.

6. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd

- 6.1 Cyflwynwyd atodiadau'r adroddiad hwn i'r Bwrdd Portffolio ar 6 Medi 2024.

7. Atodiadau

Atodiad 1 - Cyllideb Refeniw y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2024/25
- Adolygiad Diwedd Awst 2024

Atodiad 2 – Sefyllfa cronfeydd y BUEGC

Atodiad 3 - Cyllideb Cyfalaf y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2024/25 -
Adolygiad Diwedd Awst 2024

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.