



## ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU 14 Chwefror 2025

**TEITL:** Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2024/25 - Adolygiad diwedd Rhagfyr 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 Rhagfyr 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 Rhagfyr 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 PENDERFYNIADAU A GEISIR

- 2.1. Bod y Bwrdd yn nodi a derbyn adolygiad refeniw diwedd Rhagfyr 2024 y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 1).
- 2.2. Bod y Bwrdd yn nodi a derbyn diweddariad cronfeydd wrth gefn y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 2).
- 2.3. Bod y Bwrdd yn cytuno ar broffil gwariant cyfalaf diwygiedig y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 3).

### 3. Y RHESYMAU DROS Y PENDERFYNIAD

- 3.1. Nodi tanwariant a ragwelir o £205,405 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2024/25. Bydd y tanwariant terfynol ar ddiwedd y flwyddyn ariannol yn cael ei defnyddio i leihau'r swm a hawlr o'r Grant Bargen Twf Gogledd Cymru.
- 3.2. Nodi llithriad pellach ar y rhaglen gyfalaf, gydag amcangyfrif o wariant o £12.51m 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. Rhagwelwyd bod y sefyllfa alldro refeniw net ar ddiwedd blwyddyn ariannol 2024/25 yn danwariant o £5,966 yn adolygiad diwedd Awst 2024, ond mae hyn bellach wedi cynyddu i £205,405. Mae'r cynnydd hwn yn bennaf oherwydd bod y gwir setliad cyflog yn llai na swm y gyllideb, yn ogystal â'r estyniad hyd at fis Mawrth 2025 a thanwariant ar gyllideb y cynlluniau o fewn y Gronfa Ffyniant Gyffredin yn caniatáu i wariant a ariannwyd yn flaenorol o'r gyllideb graidd gael ei ariannu o'r grant.
- 4.3. Bydd yr adroddiad alldro ar gyfer 2024/25 yn cael ei gyflwyno i'r Bwrdd ar 9 Mai 2025.

#### 5. GOBLYGIADAU ARIANNOL

##### Refeniw

- 5.1. Mae Atodiad 1 yn darparu dadansoddiad manwl o'r gwariant a'r incwm gwirioneddol hyd at ddiwedd Rhagfyr 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 £205,405.

##### Swyddfa Rheoli Portffolio

- 5.3. Mae tanwariant o £43,201 ar y Swyddfa Rheoli Portffolio a dangosir y prif danwariant ar y pennawd Gwariant Gweithwyr. Mae hyn yn bennaf oherwydd bod y chwyddiant cyflog gwirioneddol ar gyfer 2024/25 oddeutu 3% o'i gymharu â'r swm a gyllidebwyd o 6%. Mae arian gan y Gronfa Ffyniant Gyffredin hefyd wedi'i ymestyn i Mawrth 2025 felly mae'r tanwariant yn pennawd Cynlluniau Ffyniant Gyffredin wedi cael ei ddefnyddio i ariannu costau tri swyddog a gyllidebwyd yn flaenorol fel rhan o'r gyllideb graidd.
- 5.4. Mae rhan o'r tanwariant ar bennawd y Gwariant Gweithwyr wedi cael ei ddefnyddio i ariannu staff ymgynghori dros dro i gwmpasu rôl Rheolwr Rhaglen nes bod y swydd wedi'i llenwi.

### Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

5.5. Rhagwelir tanwariant o £17,250 ar bennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol a bydd hyn yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r gwariant cefnogaeth allanol a ddangosir o dan brosiectau.

### Cyd-bwyllgor

5.6. Mae tanwariant o £34,500 ar y pennawd Cyd-bwyllgor heb unrhyw wariant yn debygol ar benawdau ffioedd cyllidol allanol a Bwrdd Cyflawni Busnes y flwyddyn ariannol yma.

### Prosiectau

5.7. Mae'r pennawd Prosiectau'n dangos gorwariant net o £181,524 ac mae hyn yn bennaf oherwydd datblygu achosion busnes y prosiectau a chostau cefnogaeth gyfreithiol allanol ar nifer o brosiectau yn y rhaglen gyfalaf.

5.8. Mae £218,735 o sefyllfa derfynol amcangyfrifedig pennawd datblygu achosion busnes y prosiectau yn ymwneud â'r prosiect Ynni Lleol Blaengar a bydd £152,300 o'r gwariant yn cael ei ariannu o'r gronfa prosiectau.

### Cynlluniau Grant

5.9. Mae'r gwariant o dan y pennawd hwn yn cynnwys prosiectau Ynni Ardal Leol a Cronfa Ffyniant Gyffredin a ariennir gan grant ac mae estyniad tan Mawrth 2025 wedi'i dderbyn ar gyfer y ddau brosiect.

5.10. Bydd y gorwariant ar y Prosiect Ynni Ardal Leol yn cael ei ariannu gan y grant dros ben fel y dangosir yn y rhan incwm.

5.11. Bydd y tanwariant o £91,753 ar y Cynlluniau Ffyniant Gyffredin yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r gorwariant ar gostau gweithwyr y Gronfa Ffyniant Gyffredin yn ogystal a chyfrannu tuag at gostau gorbenion y Swyddfa Rheoli Portffolio.

### Cyfraniadau Ariannu

5.12. 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, cronfa prosiectau a'r gronfa wrth gefn.

5.13. Gan fod gwarged yn cael ei amcangyfrif ar gyfer eleni, awgrymir bod llai o'r Grant Bargen Twf Gogledd Cymru yn cael ei ddefnyddio (gyda'r union ffigur i'w gadarnhau ddiwedd y flwyddyn) a'i drosglwyddo i gyllideb 2025/26 a fyddai wedyn yn gadael sefyllfa niwtral i'r Bwrdd ar gyfer 2024/25.

#### **Cronfeydd Wrth Gefn y Bwrdd Uchelgais**

- 5.14. Mae Atodiad 2 yn dangos amcangyfrif o'r balansau cronfeydd wrth gefn ar 31 Mawrth 2025.
- 5.15. 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.
- 5.16. Bydd balans y gronfa prosiectau o £152,300 yn cael ei ddefnyddio i ariannu costau prosiect Ynni Lleol Blaengar sydd wedi'u cynnwys o dan bennawd datblygu achosion busnes y prosiectau, gan adael balans o sero ar 31 Mawrth 2025.
- 5.17. Amcan balans y gronfa llog 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**

- 5.18. Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Rhagfyr 2024.
- 5.19. Mae gostyngiad net o £12.16m yn y gwariant disgwylidig ar gyfer 2024/25 ac mae hyn oherwydd llithriad ar dri phrosiect (Ynni Lleol Blaengar, Porth Caergybi a chyn Ysbyty Gogledd Cymru) a phrosiect Gwaith Treuliad Anerobig Glannau Dyfrdwy wedi cael ei dynnu'n ôl. Mae'r gwariant ar brosiectau'r Ganolfan Biotechnoleg Amgylcheddol a'r Rhwydwaith Talent Twristiaeth wedi symud i 2024/25 i gyd-fynd â'r proffil cyfalaf yn yr achos busnes llawn a'r achos cyfiawnhau busnes.
- 5.20. Yn seiliedig ar y proffil gwariant diwygiedig hwn, mae Grant Bargen Twf Gogledd Cymru o £56.9m a dderbyniwyd eisoes yn ddigonol i ariannu'r rhaglen gyfalaf tan ddiwedd 2025/26. Rydym ar hyn o bryd yn aros am gadarnhad gan y Llywodraeth ar y proffil ariannu grant diwygiedig ar gyfer y blynyddoedd sy'n weddill.

5.21. Mae disgwyl hefyd y bydd £84,684 o wariant cyfalaf yn cael ei wario erbyn diwedd y flwyddyn ariannol sy'n ymwneud ag offer arolwg rhwydwaith symudol. Bydd hyn yn cael ei ariannu gyda y Gronfa Ffyniant Gyffredin ac felly nid yw yn Atodiad 3.

## 6. YMGYNGHORIADAU A GYNHALIWYD

6.1. Cyflwynwyd atodiadau'r adroddiad hwn i'r Bwrdd Portffolio ar 24 Ionawr 2025.

## 7. GOBLYGIADAU CYFREITHIOL

7.1. Mae'r Pennaeth Gweithrediadau yn ogystal â'r Swyddog Monitro wedi cyfrannu at yr adolygiad hwn.

---

### ATODIADAU:

<b>Atodiad 1</b>	Cyllideb Refeniw y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2024/25 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2024
<b>Atodiad 2</b>	Sefyllfa cronfeydd y BUEGC
<b>Atodiad 3</b>	Cyllideb Cyfalaf y Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru 2024/25 - Adolygiad Diwedd Rhagfyr 2024

---

### YMATEB Y SWYDDOGION STATUDOL:

- i. **Swyddog Monitro - Awdurdod Lletya:**  
Dim sylwadau i'w hychwanegu o safbwynt priodoldeb.
- ii. **Swyddog Cyllid Statudol (Swyddog Adran 151 yr Awdurdod Lletya):**  
Awdur yr adroddiad hwn.