



ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU

30/09/2022

Teitl: Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2022/23 - Adolygiad Diwedd Awst 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 gwariant a'r incwm refeniw gwirioneddol hyd at ddiwedd Awst 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 Awst 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 Awst 2022 y Bwrdd Uchelgais (Atodiad 1), sy'n cynnwys hawlio swm llai 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 a chynllun cyflawni prosiectau'r Bwrdd Uchelgais (Atodiad 3 a 4).**
-

3. Y Rhesymau dros y Penderfyniad

- 3.1 Nodi tanwariant a ragwelir o £189,048 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2022/23. Defnyddir unrhyw danwariant ar ddiwedd y flwyddyn ariannol i leihau'r swm a hawlir o Grant Cynllun Twf Gogledd Cymru.
- 3.2 Nodi llithriad ar y rhaglen gyfalaf ar draws yr holl bortffolio, gyda nifer is o achosion busnes wedi'u cymeradwyo nag a ragwelwyd yn wreiddiol ar y pwynt hwn.

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 Parheir i fonitro ac adolygu'r gyllideb drwy gydol blwyddyn ariannol 2022/23, a chyflwynir adroddiad chwarter tri i'r Bwrdd Portffolio a'r Bwrdd Uchelgais ym mis Ionawr 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 Awst 2022, 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 2022/23 yn danwariant o £189,048.

Swyddfa Rheoli Portffolio

- 5.3 Mae rhagamcan o danwariant o £37,944 ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio yn 2022/23. Mae hyn yn bennaf yn sgil tanwariant o £11,026 ar wariant Gweithwyr; tanwariant o £18,480 ar gyfraniad y Tîm Ymgysylltu Rhanbarthol (RET) a thanwariant o £10,000 ar y pennawd adroddiad Arfarniad ESF.

Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

- 5.4 Mae'r pennawd Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol yn dangos gorwariant o £5,000, ac mae hyn yn sgil gorwariant ar y gyllideb Cyfreithiol.

Cyd-bwyllgor

- 5.5 Mae tanwariant net o £9,750 ar y pennawd Cyd-bwyllgor, sy'n cynnwys tanwariant o £18,000 ar Gefnogaeth Gyfreithiol Allanol, tanwariant o £5,000 ar Ffioedd Cyllidol Allanol a gorwariant o £13,250 ar y Ffioedd Archwilio Allanol. Mae'r ffioedd archwilio wedi'u hamcangyfrif yn seiliedig ar gynllun Archwilio, Archwilio Cymru ar gyfer 2022 a gyflwynwyd i'r Bwrdd ym mis Gorffennaf, a oedd yn cynnwys ffi ar gyfer y gwaith archwilio perfformiad nad oedd wedi'i chynnwys yn y gyllideb.
- 5.6 Yn adroddiad Cyllideb 2022/23, cymeradwyodd y Bwrdd Uchelgais gais y Bwrdd Cyflawni Busnes bod y tanwariant o £20,000 o 2021/22 yn cael ei gario ymlaen i 2022/23 i roi cyfanswm cyllideb o £40,000 iddynt, ond mae hi bellach yn annhebygol y bydd angen y swm ychwanegol hwn eleni.

Prosiectau

- 5.7 Mae'r pennawd Prosiectau yn dangos tanwariant o £160,500, ac mae hyn yn sgil llithriad ar y rhaglen gyfalaf.

Cynlluniau Grant

- 5.8 Y cynlluniau grant a ariennir 100% ar gyfer eleni, yw'r prosiectau Cronfa Adfywio Cymunedol sy'n cael ei dderbyn gan bedwar awdurdod lleol (Sir Ddinbych, Gwynedd, Ynys Môn a Wrecsam) a grant yr arolwg cwmpas ffonau symudol, a dderbyniwyd gan Lywodraeth Cymru.

Cyfraniadau Ariannu

- 5.9 Mae'r prif ffrydiau Incwm ar gyfer 2022/23 yn cynnwys cyfraniadau partneriaid, Grant ESF, clustnodiad refeniw Grant Cynllun Twf Gogledd Cymru, cronfeydd wrth gefn a glustnodwyd a grantiau penodol eraill a dderbyniwyd yn ystod y flwyddyn.

- 5.10 Gan byddai tynnu'r swm sydd wedi'i gyllidebu o £750,000 i lawr ar gyfer Cynllun Twf Gogledd Cymru yn rhoi tanwariant tebygol o £189,048 i'r Bwrdd Uchelgais ar gyfer y flwyddyn ariannol hon, awgrymir bod swm is o £560,952 yn cael ei hawlio (gyda'r union ffigwr i'w gadarnhau ar ddiwedd y flwyddyn) a fyddai wedyn yn gadael sefyllfa niwtral i'r Bwrdd eleni.

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 a 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 wrth gefn ar 31 Mawrth 2022 oedd £195,000, a chaiff hwn ei neilltuo i gefnogi cyflawni blaenoriaethau'r Fframwaith Economaidd Rhanbarthol. Disgwylir cyfanswm o £100,000 o wariant yn ystod 2022/23 i roi amcangyfrif balans diwedd blwyddyn o £95,000.
- 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 £264,600 ar gyfer 2022/23 yn cael eu hychwanegu i'r gronfa wrth gefn i roi amcangyfrif balans o £963,745 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 £500k i £600k eleni.

Cyfalaf

5.15 Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Awst 2022 ac mae hyn yn cyfateb i'r Cynllun Cyflawni Prosiectau yn Atodiad 4. Er bod y prosiect canolfan Prosesu Signalau Digidol (DSP) yn parhau a rhagwelir gwariant pellach yn 2022/23, bu llithriad ar y rhaglen gyfalaf ar draws yr holl bortffolio, gyda nifer is o achosion busnes wedi'u cymeradwyo nag a ragwelwyd yn wreiddiol ar y pwynt hwn. Yn y gyllideb Cyfalaf a gymeradwywyd ym mis Mawrth 2022, y disgwyl oedd y byddai'r rhaglen gyfalaf yn rhedeg tan 2028/29, ond mae'r proffil diwygiedig nawr yn dangos y bydd un o'r prosiectau yn rhedeg tan 2032/33. Mae hyn felly yn rhoi ffigyrau llithriad diwygiedig yn erbyn y gyllideb wreiddiol a gymeradwywyd yn mis Mawrth 2022 o £1.86m yn 2021/22, llithriad a ragwelir o £26.55m yn 2022/23 a £32.46m yn 2023/24. Yn seiliedig ar y proffil diwygiedig hwn, bydd grant Cynllun Twf Gogledd Cymru yn ddigonol i gyllido'r Rhaglen Gyfalaf ar gyfer y tair blynedd gyntaf, ac ni fydd angen benthyca'n allanol tan 2024/25.

6. Goblygiadau Staffio

6.1 Mae'r holl swyddi gwag yn y Swyddfa Rheoli Portffolio wedi'u llenwi, ac mae amcangyfrif o'r sefyllfa alldro ar gyfer 2022/23 yn adlewyrchu'r holl recriwtio sydd wedi digwydd yn y misoedd diwethaf.

7. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd

7.1 Cyflwynwyd yr atodiadau, ynghyd â chrynodeb o gynnwys yr adroddiad hwn, i'r Bwrdd Portffolio ar 16 Medi 2022.

8. Atodiadau

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

Atodiad 2 - Cronfeydd y BUEGC.

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

Atodiad 4 - Cynllun Cyflawni Prosiect Medi 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.