ADRODDIAD I FWRDD UCHELGAIS ECONOMAIDD GOGLEDD CYMRU

22/09/2023

Teitl: Cyllideb Refeniw a Chyfalaf 2023/24 - Adolygiad Diwedd Awst 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 Awst 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 Awst 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 Awst 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 £266,683 yn erbyn y gyllideb refeniw yn 2023/24 sydd yn bennaf oherwydd llwyddiant y Swyddfa Rheoli Portffolio gyda'u cais Cronfa Ffyniant Gyffredin rhanbarthol. Bydd y tanwariant terfynol ar ddiwedd y flwyddyn ariannol yn cael ei ddefnyddio i leihau'r swm a hawlir o grant y fargen dwf a'r gronfa a glustnodir.

3.2 Nodi llithriad pellach ar y rhaglen gyfalaf, gydag amcangyfrif o wariant o £7.13m 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 Parheir i fonitro ac adolygu'r gyllideb drwy gydol blwyddyn ariannol 2023/24, a chyflwynir adroddiad chwarter tri i'r Bwrdd Portffolio a'r Bwrdd Uchelgais ym mis Ionawr 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 Awst 2023, 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 2023/24 yn danwariant o £266,683.

5.3 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

5.4 Bydd y gorwariant net o £42,000 a ragwelir ar gyfer y Swyddfa Rheoli Rhaglen yn cael ei ariannu'n bennaf o incwm Cyd-Bwyllgor Corfforedig y Gogledd a dderbynnir ar gyfer secondiad staff ac a ddangosir yn y rhan incwm.

Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol

5.5 Disgwylir i'r gwariant o dan bennawd y Gwasanaethau Cefnogol y Corff Atebol fod o fewn y gyllideb ar gyfer 2023/24.

Cyd-bwyllgor

5.6 Mae tanwariant o £5,000 ar y pennawd Cyd-bwyllgor ac mae hyn ar Ffioedd Cyllidol Allanol.

Prosiectau

5.7 Mae'r pennawd Prosiectau yn dangos tanwariant net o £44,504, ac mae hyn yn sgil llithriad ar y rhaglen gyfalaf.

Cynlluniau Grant

5.8 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

5.9 Mae'r ffrydiau incwm ar gyfer 2023/24 yn cynnwys cyfraniadau partneriaid, Grant 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.

5.10 Mae cais grant terfynol ESF bellach wedi'i gwblhau ac roedd hyn ar gyfer y gwariant hyd at ddiwedd Mehefin 2023.

5.11 Mae llwyddiant y Swyddfa Rheoli Portffolio gyda'u cais rhanbarthol am y Gronfa Ffyniant Gyffredin wedi arwain at amcangyfrif o warged ar ddiwedd y flwyddyn. Felly, yn hytrach na thynnu i lawr y swm o £1,022,000 a gyllidebwyd o'r fargen dwf a £274,100 o'r gronfa wrth gefn a glustnodwyd, awgrymir bod swm gostyngedig 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 am y flwyddyn.

Cronfeydd Wrth Gefn y Bwrdd Uchelgais

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

5.13 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.

5.14 Balans y gronfa prosiectau wrth gefn ar 31 Mawrth 2023 oedd £152,300.

5.15 Caiff y gronfa llog wrth gefn ei ddiogelu i ariannu cost benthyca yn y dyfodol. Ei balans ar 31 Mawrth 2023 oedd £1,667,882, a bydd cyfraniadau llog partneriaid o £251,040 ar gyfer 2023/24 yn cael eu hychwanegu i'r gronfa wrth gefn i roi amcangyfrif balans o £1,918,922 ar 31 Mawrth 2024. 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 £50m ynghyd â'r cynnydd mewn cyfraddau llog yn y misoedd diwethaf, bydd hyn dros £2m ar gyfer eleni.

Cyfalaf

5.16 Mae Atodiad 3 yn dangos y rhaglen gyfalaf arfaethedig ddiwygiedig ar ddiwedd Awst 2023, ac mae'n cynnwys y pum prosiect newydd (Anturiaethau Cyfrifol, Stiwdio Kinmel, Gwastraff i Danwydd Glannau Dyfrdwy, Hwb Hydrogen Caergybi a Phorth Wrecsam) a gymeradwywyd gan y Bwrdd ym mis Gorffennaf 2023. Mae hefyd yn dangos bod grant y fargen dwf a ddyrannwyd i ariannu gwariant refeniw yn £5.15m (2.15%). Cymeradwyodd y Bwrdd ym mis Mai 2023 i gynyddu'r dyraniad o 1.5% i 2% ac yna cymeradwywyd cynnydd pellach i 2.15% gan y Bwrdd ym mis Gorffennaf 2023.

5.17 Mae gostyngiad o £4.12m yn y gwariant disgwyliedig ar gyfer 2023/24 ac mae hyn oherwydd llithriad ar dri phrosiect (Cysylltu ychydig ganrannau olaf, Porth Caergybi a chyn Ysbyty Gogledd Cymru).

5.18 Yn seiliedig ar y proffil gwariant diwygiedig hwn, bydd grant y fargen twf yn ddigonol i ariannu'r rhaglen gyfalaf am y dair blynedd gyntaf, ac nid oes angen benthyca allanol tan 2024/25. Mae hyn hefyd yn seiliedig ar y Swyddfa Rheoli Portffolio yn parhau i dderbyn yr incwm blynyddol o £20.4m o grant y fargen twf.

6. Goblygiadau Staffio

6.1 O ganlyniad i nifer o swyddi gwag yn ystod y misoedd diwethaf yn ogystal â'u llwyddiant gyda chais rhanbarthol y Gronfa Ffyniant Gyffredin, mae'r Swyddfa Rheoli Portffolio bellach yn adolygu eu strwythur staffio. Mae'r amcangyfrif o'r sefyllfa alldro ar gyfer 2023/24 yn adlewyrchu'r recriwtio disgwylir fydd yn ddigwydd dros y misoedd nesaf.

7. Ymgynghoriadau a gynhaliwyd

7.1 Cyflwynwyd atodiadau'r adroddiad hwn i'r Bwrdd Portffolio ar 8 Medi 2023.

8. Atodiadau

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

Atodiad 2 - Cronfeydd y BUEGC

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