



ADRODDIAD I FWRDD TYFU CANOLBARTH CYMRU

5ed Chwefror 2025

TEITL:	Cyllideb refeniw arfaethedig 2025/26 ar gyfer Bwrdd Tyfu Canolbarth Cymru.
AWDUR:	Duncan Hall – Swyddog Arweiniol Corfforaethol: Cyllid a Chaffael – Cyngor Sir Ceredigion (Corff Atebol BTCCBTCC)

1. Pwrpas yr adroddiad

1.1. Ystyried cyllideb refeniw 2025/26 ar gyfer cyflawni Bargen Twf Canolbarth Cymru.

2. Penderfyniad(au) Gofynnwyd amdanynt

2.1. Cymeradwyo'r Gyllideb Flynyddol ar gyfer 2025/26 fel y nodir yn Atodiad 1.

3. Ystyriaethau Cefndir a Pherthnasol

3.1. Mae'r Bwrdd yn gweithredu o dan y Cytundeb Rhyng-Awdurdod (IAA3) rhwng Cynghorau Powys a Cheredigion, gyda'r Cyllid (swyddogaeth Corff Cyfrifol) yn dod o dan Gyngor Sir Ceredigion.

3.2. Bydd cyllid ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio i barhau i weinyddu a chyflawni'r Fargen Dwf yn cael ei gynhyrchu drwy dorri cyfraniadau Bargen Twf Llywodraeth y DU a Llywodraeth Cymru a chyfraniadau gan y ddau Gyngor.

3.3. Yn unol â'r Llythyr Dyfarniad Grant ar gyfer y Fargen Twf, bydd cyllid cyfalaf yn cael ei ryddhau'n flynyddol ar gyfer cyflawni'r Fargen. Hyd yma derbyniwyd £4m yn ystod 2023/24. Mae cais wedi ei gyflwyno i Lywodraeth Cymru ac i Lywodraeth y DU i ailbroffilio gweddill y cyllid o £110m - rhagwelir y bydd ymateb i'r cais yn dod i law cyn diwedd y flwyddyn. Dylai'r cais ar gyfer 2024/25 arwain at daliad o tua £11.5m yn dibynnu ar ba mor union y proffil WG eu elfen. Bydd y llog buddsoddiad a enillir mewn perthynas â hyn a thaliadau grant dilynol, ar sail net (e.e. ar ôl caniatáu ar gyfer costau ariannu'r toriad), yn cael ei neilltuo a'i ddyrannu i gyfrifon Tyfu Canolbarth Cymru.

3.4. Mae'r cyllid cyfalaf yn caniatáu i'r rhanbarth wneud toriad/cyfraniad i gefnogi costau gweinyddu'r Fargen Dwf. Yr uchafswm a ganiateir yw 4% ac mae'n gyson â rhaglenni ariannu eraill gan y Llywodraeth (e.e. UKSPF). Nid oes rhaid i'r rhanbarth fod yn ganran sefydlog bob blwyddyn a gall amrywio o un flwyddyn i'r llall - yn amodol ar nad yw'n fwy na 4% yn gyfanswm dros oes y Fargen Dwf.

3.5. Y cyllidebau a ystyrir yn y papur hwn yw'r cyllidebau refeniw ac felly nid ydynt yn cynnwys y gwariant cyfalaf ar y prosiectau. Bydd manylion y cyllidebau cyfalaf yn cael eu cyflwyno i'r Bwrdd fel rhan o'r broses ar gyfer cymeradwyo cyllid i brosiectau wrth i bob un ohonynt gyrraedd y cam cyllido. Roedd y proffil diweddaraf a gyflwynwyd i Fwrdd Gweithredu Cytundebau Dinas a Thwf Cymru ym mis Rhagfyr 2024 yn dangos:

Blwyddyn	Rhagamcan Gwariant Cyfalaf BTCC £'000
2024/25	354
2025/26	6,144
2026/27	21,409
2027/28	24,026
2028/29	12,461
2029/30	2,668
2030/31	1,740
2031/32	1,510
2032/33	1,024
2033/34	222
CYFANSWM	71,558

Bydd yn hanfodol gweld cynnydd cyflawni sy'n cyd-fynd yn fras â'r proffil hwn os yw taliadau cyllid cyfalaf y Cynllun Twf yn parhau i gael eu rhyddhau'n llawn gan Lywodraeth Cymru bob blwyddyn.

4. Diweddariad Cyllideb Refeniw 2024/25 a'r gyllideb arfaethedig ar gyfer 2025/26

4.1. Mae'r alldro a ragwelir ar gyfer 2024/25 wedi'i amlinellu yn Atodiad 1. Rhagwelir y bydd gwariant yn £600,000 o'i gymharu â'r gyllideb o £642,343. Tybir felly y bydd y cyllid sydd ei angen o'r cyfraniad yn gostwng i £375,000 o'i gymharu â'r ffigwr cyllidebol o £417,343.

4.2. Amlinellir cyllideb refeniw arfaethedig ar gyfer 2025/26 ar gyfer Bwrdd GMW gwerth cyfanswm o £869,000 yn Atodiad 1 i'r adroddiad hwn.

4.3. Mae'r gyllideb arfaethedig yn cynnwys cyllid ar gyfer swyddi yn y Swyddfa Rheoli Portffolio (PoMO) a'r Uwch Berchennog Cyfrifol y Portffolio, y cyfeiriwyd ato yn eitem 5 yr agenda o Gyfarfod y Bwrdd a gynhaliwyd ar 12 Rhagfyr 2024. Mae'r Gyllideb arfaethedig 25/26 yn adlewyrchu canlyniad adolygiad o anghenion capasiti ac adnoddau fel mae'r Fargen Dwf yn symud i gyflawni. Mae'r gyllideb arfaethedig ar gyfer y Swyddfa Rheoli Portffolio ar gyfer 25/26 yn cynnig 8.8 Swydd Llawn Amser cyfatebol (FTE) o'i gymharu a 5.8 FTE yn flaenorol yn y gyllideb yn 24/25. Mae proses ymgynghoriad ffurfiol AD gyda staff wedi cychwyn, felly bydd unrhyw newidiadau i'r gyllideb angen eu cysidro yn ystod y flwyddyn.

- 4.4. Mae Cyllideb arfaethedig 2025/26 yn tybio cyfraniad (topslice) o £669,000 sy'n c5.8% yn seiliedig ar gyllid disgwylidiedig Bargen Twf Blwyddyn 3 o £11.5m gan y ddwy lywodraeth yn ystod 25/26 - mae hyn yn amodol ar berfformiad blynyddol a chymeradwyaeth gan y llywodraethau. Rhagwelir erbyn diwedd 2025/26 y bydd £27miliwn o gyllid y Fargen Dwf wedi'i dderbyn gyda £1.173m yn cael ei ddefnyddio i ariannu'r gyllideb refeniw - sef c4.3% o'r cyllid dros y tair blynedd.
- 4.5. Mae'r cyllid o £100,000 yn cael ei gynnig i barhau pob un gan Gynghorau Sir Powys a Cheredigion.
- 4.6. Mae yna falans o £103k yn y Gronfa Cydraddoli Ariannu, sef yr incwm buddsoddi net a enillwyd hyd at 31/03/24. Pwrpas presennol y warchodfa hon yw llyfnhau amrywiadau llif arian dros oes Bargen Twf Canolbarth Cymru.

5. Penderfyniad a Geisir

- 5.1. Mae Bwrdd TCC yn cymeradwyo Cyllideb Flynyddol 2025/26 o £869,000 fel yr amlinellir yn Atodiad 1, sy'n cynnwys cyfraniad o £100,000 yr un gan Gyngor Sir Ceredigion a Chyngor Sir Powys.**

6. Goblygiadau Cyfreithiol

- 6.1. Cefnogir yr argymhelliad o safbwynt cyfreithiol i sicrhau cydymffurfiaeth â Deddf Llywodraeth Leol a Chyllid 1972.

7. Goblygiadau Adnoddau Dynol

- 7.1. Nid oes unrhyw oblygiadau AD yn deillio o'r adroddiad hwn.

8. Goblygiadau ariannol

- 8.1. Fel yr amlinellwyd yn yr adroddiad.

- 9. Atodiadau** – Atodiad 1 Cyllideb Refeniw 2025/26 a rhagolwg alldro ar gyfer 2024/25.