

PWYLLGOR DEDDF YSTÂD YR EGLWYS YNG NGHYMRU

Cofnodion cyfarfod o bell a gynhaliwyd ar 16 Medi, 2024.

Mae'r Agenda ar [gael yma](#).

Mae recordiad y cyfarfod ar [gael yma](#).

Yn Bresennol: Y Cynghorydd M.R. Wilson (Cadeirydd); Cynghorydd P. Drake (Is-Gadeirydd); Cynghorwyr C.E.A. Champion, M.J. Hooper a M.J.G. Morgan.

324 CYHOEDDIAD –

Cyn cychwyn busnes y Pwyllgor, darllenodd y Cadeirydd y datganiad a ganlyn: "A gaf i atgoffa pawb sy'n bresennol y bydd y cyfarfod yn cael ei ffrydio'n fyw yn ogystal â'i recordio trwy'r rhyngwyd ac mae'r recordiad hwn wedi'i archifo i'w weld yn y dyfodol."

325 YMDDIHEURIAD AM ABSENOLDEB –

Derbyniwyd hwn gan y Cynghorydd H.C. Hamilton.

326 COFNODION –

PENDERFYNWYD – CYMERADWYO cofnodion y cyfarfod a gynhaliwyd ar 30 Gorffennaf, 2024 fel cofnod cywir.

327 DATGANIADAU BUDDIANT –

Dywedodd y Cynghorydd M.J.G. Morgan fuddiant personol ond nad oedd yn rhagfarnu yn Eitem 5 ar yr Agenda – Ceisiadau am Gymorth Ariannol 2024-25 oherwydd, er nad oedd yn aelod o gynulleidfa Eglwys St. Nicholas a oedd yn ymgeisydd i'r Gronfa, ei fod yn aelod o'r Gronfa. Grŵp Plwyfi Dwyrain y Fro, a oedd yn cynnwys Eglwys St. Nicholas.

328 DIWEDDARIAD BUDDSODDI – CCLA –

Rhodddwyd y cyflwyniad gan Gyfarwyddwr Buddsoddiadau Cleientiaid CCLA gan hysbysu'r Pwyllgor o berfformiad yr arian yr oeddent wedi'i fuddsoddi, fel Ymddiriedolwyr, gyda CCLA.

Buddsoddwyd £1,869,075.61 rhwng 16 Tachwedd, 2023 a 9 Chwefror, 2024. Roedd elw o £62,456.66 yn dangos ar y cyfrif, ac roedd incwm o £40,603.66 wedi'i dalu mewn incwm hyd hynny o'r buddsoddiad.

Yn dilyn y cyflwyniad, rhoddodd y Cyfarwyddwr Buddsoddiadau Cleientiaid wybod am y canlynol canlynol mewn ymateb i gwestiynau gan y Pwyllgor:

- Roedd gan CCLA dargedau prisiau ar gyfer buddsoddi mewn stociau a'u gwerthu;
- Roedd stociau fel Nvidia wedi'u "tocio" i weld enillion wrth ddal cyfran o'r buddsoddiad yn y cwmni hwn;
- Roedd CCLA yn monitro'r portffolio yn barhaus trwy dîm buddsoddi sylweddol;
- Gellid darparu gwybodaeth am bolisiau buddsoddi i'r Pwyllgor;
- Dylai cleientiaid ystyried adolygu eu buddsoddiadau o leiaf bob blwyddyn.

Dywedodd y Rheolwr Gweithredol Cyfrifeg fod gan yr Ystâd bolisi buddsoddi byr a strategaeth fuddsoddi llawer mwy manwl, ond gallai hyn elwa hefyd o gael ei diweddarau.

Heb unrhyw gwestiynau na sylwadau pellach, y Pwyllgor wedyn

PENDERFYNWYD – Nodi'r cyflwyniad a diolch i gynrychiolydd CCLA am eu hamser a'r diweddariad craff a diddorol.

Rheswm dros y penderfyniad

Gan ystyried cynnwys y cyflwyniad a thrafodaethau yn y cyfarfod.

329 CEISIADAU AM GYMORTH ARIANNOL 2024-25 – CYFRAN 2 (CAC) –

Cyflwynodd y Rheolwr Gweithredol Cyfrifeg yr adroddiad, a'i ddiben oedd i'r Pwyllgor ystyried ceisiadau am gymorth ariannol gan Ystâd Deddf Eglwysi Cymru.

Pennwyd cyllideb o £60k ar gyfer cyhoeddi grantiau yn ystod 2024/25. Cyfanswm y gronfa wrth gefn anghyfyngedig gyffredinol oedd £167k ar 31 Mawrth, 2024. Cynigiwyd y dylid defnyddio £20k o'r swm hwn yn 2024/25 ar gyfer grantiau ac felly pennwyd cyfanswm y gyllideb grantiau ar gyfer 2024/25 bellach yn £80k.

Roedd un cais grant a ddyfarnwyd yn 2023/2024 am £10k wedi'i dynnu'n ôl a'i ddisodli gan gais grant ar gyfer prosiect newydd sydd i'w ystyried yn y cyfarfod hwn. Cafodd manylion pellach eu crynhoi yn yr adroddiad. Ar ôl i'r £10k gael ei dynnu'n ôl, cyfanswm y gyllideb grantiau a oedd ar gael yn 2024/25 oedd £90k. Ar sail treial roedd yr uchafswm grant y gellid ei ddyfarnu wedi cynyddu o £5,000 i £10,000.

Dyfarnwyd grantiau gwerth cyfanswm o £18.880k yng Nghyfran 1 yn y cyfarfod ar 31 Gorffennaf, 2024 fel sydd ynghlwm wrth Atodiad A1 yr adroddiad. Argymhellwyd grantiau gwerth cyfanswm o £34k fel y nodir yn Atodiad A2 yr adroddiad fel rhan o'r adroddiad.

Roedd y swm oedd yn weddill o £37.120k ar gael i'w ddyrannu yn ystod 2024/25.

Yn dilyn cyflwyno'r adroddiad, gwnaeth y swyddog y pwyntiau canlynol:

- Roedd atodiad Cyfran 1 gerbron y Pwyllgor eto oherwydd camgymeriad yng nghyfanswm yr adroddiad gwreiddiol a gyflwynwyd i gyfarfod y Pwyllgor ar 30 Gorffennaf 2024. Cywirwyd hyn bellach ar adroddiad presennol Cyfran 2, Atodiad A1.
- Cafwyd gwybodaeth am gynaliadwyedd a chadarnhad bod gan yr ymgeiswyr ddiddordeb mewn gwneud cais am yr uchafswm grant o £10,000, ynghyd â gwybodaeth atodol gan Gymdeithas Lesiant Merched, prosiect a oedd yn gymwys yng Nghyfran 1 ac a oedd yn destun dirprwyaeth ynghylch penderfynu canlyniad y cais i Gadeirydd ac Is-gadeirydd y Pwyllgor hwn.
- Cyflwynwyd cais diwygiedig am yr un swm yng Nghyfran 2 gan Eglwys y Bedyddwyr Grangetown.
- Roedd Cyngor Caerdydd wedi argymhell tri chais grant Cyfran 2. Roedd y swyddog wedi gofyn am ragor o wybodaeth ynglŷn â materion cynaliadwyedd gan brosiect Cyfeillion Pedal Power.
- Roedd yr incwm buddsoddi rhagamcanol ar gyfer y flwyddyn bron yn gywir o'i gymharu â'r ffigur gwirioneddol.
- Roedd gwelliannau i'r symiau o incwm a gynhyrchwyd yn flaenorol gan y Gronfa.
- Roedd swm cymharol fawr yn cael ei gadw wrth gefn ac felly gellid buddsoddi £100,000 ohono yn y tymor byr gydag amrywiol opsiynau buddsoddi ar gael.
- Byddai cymeradwyo'r cronfeydd grant ychwanegol hyd at £10,000 ar gyfer y Gymdeithas Llesiant Merched yn lleihau'r arian a fyddai ar gael i ddyrannu grantiau pellach yn unol â hynny.

Ar ôl ystyried y mater yn llawn, fe wnaeth y Pwyllgor wedyn

PENDERFYNWYD –

- (1) Cymeradwyo'r ceisiadau am gymorth grant fel y nodir yn Atodiad A yr adroddiad
- (2) Cymeradwyo'r cais am gymorth grant oddi wrth y Gymdeithas Cyfeillgar i Ferched a dderbyniwyd yn Rhan 1, a bod eu cais am arian yn cael ei adolygu hyd at uchafswm grant o £10k ar gyfer y prosiect hwn.

Rhesymau dros benderfyniadau

- (1) Ystyried y ceisiadau a gyflwynwyd ac er mwyn hyrwyddo amcanion yr Ymddiriedolaeth.
- (2) O ystyried y wybodaeth ychwanegol a dderbyniwyd gan yr ymgeisydd, ei gais am arian ychwanegol, ac er mwyn hyrwyddo amcanion yr Ymddiriedolaeth.

330 ADRODDIAD BLYNYDDOL A CHYFRIFON 2023/24 (CAC) –

Cyflwynwyd yr eitem gan y Rheolwr Gweithredol Cyfrifeg a nododd mai diben yr adroddiad oedd ystyried yr Adroddiad a'r Cyfrifon Blynyddol fel yr oedd yn ofynnol gan Ddeddf Elusennau 2011, Adran 162.

Gwerth net y gronfa ar 31 Mawrth 2024 oedd £6.509m a oedd yn gynydd o £21k o gymharu â'r flwyddyn flaenorol. Roedd hyn yn bennaf oherwydd ailbriso eiddo buddsoddi o £1.269m a chynnydd yng ngwerth buddsoddiadau o £39k.

Yn ystod 2023/24 roedd gwarged o £23k yn erbyn cronfeydd anghyfyngedig a'r elw o werthu eiddo buddsoddi o £2k. Gostyngwyd y dyraniad grantiau i £41.963k y flwyddyn ar sail y alldro rhagamcanol gyda'r incwm heb ei ddefnyddio ac wedi'i glirio'n cael ei gario ymlaen i'r gronfa anghyfyngedig gyffredinol.

Gwerth buddsoddiadau ar ddiwedd y flwyddyn oedd £1.919m gan adlewyrchu newid o fuddsoddiadau tymor byr gwerth £100k a chynnydd o £39k mewn gwerth o'r gwerth ar 31 Mawrth, 2023.

Yn dilyn cyflwyniad y swyddog, rhoddodd y swyddog wybod am y canlynol mewn ymateb i gwestiynau gan Aelodau'r Pwyllgor:

- Efallai y bydd adolygiad o'r Strategaeth Fuddsoddi yn ddyledus, o ystyried bod barn rhai Aelodau ynghylch rhai cwmnïau a gefnogir gan y buddsoddiadau gyda CCLA, ac oherwydd bod y bartneriaeth â CCLA bellach wedi bod yn mynd rhagddo ers bron blwyddyn.
- Gellid dosbarthu rhestr o eiddo y buddsoddiwyd y Gronfa ynddynt i'r Aelodau er gwybodaeth.

Gan na chafwyd unrhyw sylwadau na chwestiynau pellach, gwnaeth y Pwyllgor y canlynol:

PENDERFYNWYD –

(1) Cymeradwyo'r Adroddiad a Chyfrifon Blynyddol Drafft 2023/24, yn amodol ar fân newidiadau i ychwanegu bod buddsoddiadau'r COIF yn fuddsoddiadau o natur foesebol sy'n cael eu gwneud, fel y disgrifir gan y Rheolwr Gweithredol Cyfrifeg yn ystod y cyfarfod, a bod Cadeirydd y Pwyllgor hwn yn cael ei awdurdodi i lofnodi hyn ar ran yr ymddiriedolwyr.

(2) Bydd adroddiad yn cael ei gyflwyno i gyfarfod o'r Pwyllgor hwn yn y dyfodol, ynghylch y Polisi a'r Strategaeth Buddsoddi gyda'r nod o Aelodau'n adolygu hyn, gan roi sylw arbennig i nifer o'r cwmnïau yr oedd y gronfa'n buddsoddi ynddynt ar y pryd.

Y rhesymau dros y penderfyniadau

(1) Wedi ystyried cynnwys yr adroddiad a'r cyfrifon a thrafodaethau yn y cyfarfod, ac yn unol â gofynion Deddf Elusennau 2011, a Rheoliadau Elusennau (Cyfrifon ac Adroddiadau) 2008.

(2) Er mwyn i'r Pwyllgor adolygu'r Polisi a'r Strategaeth, a'u cael i adlewyrchu barn y Pwyllgor ynghylch y cwmniau y buddsoddwyd y gronfa ynddynt.