

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Oedolion, Iechyd a Llesiant	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
<u>Gwasanaethau Oedolion</u>						
Gwasanaethau Pobl Hŷn						
Preswyl a Nyrsio - Cartrefi	21,114	22,114	1,000		1,000	514
Gofal Cartref	9,020	8,776	(244)		(244)	(3)
Eraill	856	1,548	692		692	981
	30,990	32,438	1,448	0	1,448	1,492
Gwasanaethau Anabledd Corff	3,174	2,834	(340)		(340)	(407)
Gwasanaethau Anabledd Dysgu	26,450	29,211	2,761		2,761	1,190
Gwasanaethau Iechyd Meddwl	4,429	4,765	336		336	193
Gwasanaethau Eraill (Oedolion)	3,692	3,772	80		80	(184)
<u>Cyfanswm Gwasanaethau Oedolion</u>	68,735	73,020	4,285	0	4,285	2,284
<u>Gwasanaethau Darparu (dangos cyllideb net)</u>						
Gofal Preswyl	0	285	285		285	336
Gofal Dydd	(5)	(118)	(113)		(113)	(186)
Gofal Cymunedol	138	1,817	1,679		1,679	1,828
Eraill	0	24	24		24	20
<u>Cyfanswm Gwasanaethau Darparu</u>	133	2,008	1,875	0	1,875	1,998

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Oedolion, Iechyd a Llesiant	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
<u>Gwasanaethau Eraill</u>						
Gwasanaethau Canolog Adrannol (<i>gan gynnwys arbedion yr Adran</i>)	3,635	4,053	418		418	123
Defnydd o Gronfeydd wrth gefn			0		0	(520)
Addasiad Cau Cyfrifon 2022/23			0		0	(3,785)
<u>Cyfanswm Gwasanaethau Eraill</u>	3,635	4,053	418	0	418	(4,182)
<u>Cyfanswm Oedolion, Iechyd a Llesiant</u>	72,503	79,081	6,578	0	6,578	100

Oedolion, Iechyd a Llesiant

Gwasanaethau Pobl Hŷn - ym mhreswyl a nyrsio costau ffioedd uwch gan ddarparwyr preifat ynghyd â chyfraniadau is gan breswylwyr yn dilyn newid i drothwyon cyfraniadau am ofal preswyl. Er bod lleihad yn y galw am ofal cartref (£244k) cynnydd anghymesur i'w weld ar daliadau uniongyrchol sydd yn gorwario £732k yn 'Eraill'.

Gwasanaethau Anabledd Corff - lleihad yn y galw am ofal cartref ond pwysau cynyddol ar daliadau uniongyrchol.

Gwasanaethau Anabledd Dysgu - pwysau cynyddol a nifer o achosion newydd a chostus llety cefnogol yn gyfrifol am £2m o'r gorwariant, ond pwysau hefyd i'w weld ar breswyl a nyrsio, taliadau uniongyrchol a chostau tacsis ar gyfer gwasanaethau dydd.

Gwasanaethau Iechyd Meddwl - mwy o alw am lety cefnogol a phwysau cynyddol ar preswyl a nyrsio gyda 4 achos newydd dwys.

Gwasanaethau Darparu - defnydd cynyddol o staff asiantaeth yn arwain at orwariant yn ngofal preswyl. Costau staffio uwch a chyfraddau oriau di-gyswllt yn uchel ac felly yn cael effaith negyddol ar yr incwm a adenillir yng ngofal cymunedol. Y ddarpariaeth Gofal Dydd wedi ei effeithio ac wedi ei leihau dros y blynyddoedd diwethaf, felly yn tanwario.

Gwasanaethau Canolog Adrannol - swyddi uwchlaw'r strwythur a diffyg gwireddu arbedion.

Arbedion - yn dilyn anallu yr adran i wireddu cynlluniau arbedion mae gwerth £1,488k o arbedion wedi eu dileu. Mae'r gorwariant adrannol o £6.6m a ragwelir yn dilyn dileu yr arbedion.

Yn wyneb y rhagolygon gorwariant eithriadol gan yr Adran Oedolion, Iechyd a Llesiant, nodir fod y Prif Weithredwr eisoes wedi comisiynu gwaith i egluro manylder cymhleth yn y darlun yng ngofal Oedolion, er mwyn cael gwell dealltwriaeth o'r materion a rhaglen glir i ymateb. Bydd y gwaith yn cael ei arwain gan Gyfarwyddwr Statudol Gwasanaethau Cymdeithasol.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Plant a Theuluoedd	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Rheolaeth Gwasanaeth	561	534	(27)		(27)	(105)
Gweithredol	2,562	2,974	412		412	151
Lleoliadau						
Lleoliadau All-Sirol	5,536	4,781	(755)		(755)	378
Maethu Drwy Asiant	1,791	1,460	(331)		(331)	(174)
Maethu Mewnol	2,856	2,574	(282)		(282)	(361)
Gwasanaethau Cefnogol ac Eraill	1,905	2,052	147		147	40
	12,088	10,867	(1,221)	0	(1,221)	(117)
Ôl-16	1,475	1,375	(100)		(100)	36
Arbenigol/Derwen	2,336	3,043	707		707	480
Cyfiawnder Ieuenctid	274	244	(30)		(30)	(39)
Blynyddoedd Cynnar	151	157	6		6	(82)
Uned Datblygu'r Gweithlu	116	116	0		0	(132)
Eraill	2,090	2,232	142		142	(19)
Cyfraniad i Gronfa Gorwariant yr Adran	(76)		76		76	(97)
Cyfanswm Plant a Theuluoedd	21,577	21,542	(35)	0	(35)	76

Plant a Theuluoedd

Gweithredol - pwysau ar gefnogaeth cynlluniau cefnogol ynghyd â staffio uwchlaw y gyllideb gweithwyr maes yn dilyn nifer o gyfnodau mamolaeth.

Lleoliadau - lleihad yn y pwysau ar Leoliadau All-Sirol eleni gyda'r nifer cyfartalog yn 24.2, o'i gymharu â 25.7 ar gyfer 2022/23, gyda'r gost oddeutu £219k yr achos. Niferoedd cyfartalog Maethu drwy Asiant a Maethu Mewnol yn gyson efo niferoedd 2022/23 ond gan fod yna nifer o geiswyr lloches heb rieni neu warcheidwaid yn derbyn gwasanaeth, derbyniad incwm gan y Swyddfa Gartref ar eu cyfer yn arwain at danwariant. Pwysau ar y gyllideb gweithwyr cefnogol a'r Tim Lleoliadau.

Ôl-16 - lleihad yn y pwysau ar y ddarpariaeth yn dilyn i becynnau dwys ddod i ben yn ddiweddar.

Arbenigol/Derwen – y tueddiad gorwariant cynyddol yn parhau gan fod cynnydd yn y galw am gynlluniau cefnogol a chefnogaeth arbenigol. Newid yn y pwyslais o ran sut mae'r gwasanaeth yn cael ei ddarparu, gyda mwy o bwysau ar daliadau uniongyrchol sydd yn gyfrifol am £108k o'r gorwariant. Rhagwelir gorwariant o £85k ar yr Uned Egwyl Fer oherwydd costau staff a lleihad mewn incwm yn dilyn i Gyngor Môn sefydlu darpariaeth eu hunain yn hytrach na dod i Wynedd am y gwasanaeth.

Eraill - cyfuniad o orwariant ar staffio, ffioedd gwasanaethau arbennigol ac ar gyfraniadau gwasanaethau ar y cyd.

Yn dilyn gorwariant o £76k gan yr Adran yn 2022/23, bwriad yr adran yw defnyddio £76k o'r tanwariant a ragwelir eleni i ddileu y gronfa gorwariant.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Addysg	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Ysgolion Datganoledig	90,242	90,242	0		0	0
Ysgolion Datganoledig - Costau Ychwanegol Chwyddiant Staff a Thrydan Uwchlaw'r Gyllideb			0		0	1,304
Gwasanaethau Ansawdd Ysgolion	(1,391)	(1,592)	(201)		(201)	(61)
Isadeiledd a Gwasanaethau Cefnogol						
Cludiant	6,286	7,746	1,460		1,460	551
Gwasanaeth Atodol	1,314	1,311	(3)		(3)	(200)
Eraill	3,579	3,552	(27)		(27)	(38)
	11,179	12,609	1,430	0	1,430	313
Arweinyddiaeth a Rheolaeth	2,499	2,277	(222)		(222)	(259)
Anghenion Dysgu Ychwanegol a Chynhwysiad	5,241	5,265	24		24	(89)
Gwasanaeth Ieuenctid	984	951	(33)		(33)	
Defnydd o Gronfa Tanwariant yr Adran	241		(241)		(241)	
Defnydd o falansau ysgolion					0	(1,304)
Cyfanswm Addysg	108,995	109,752	757	0	757	(96)

Addysg

Gwasanaeth Ansawdd Ysgolion - cyfuniad o dderbyniad incwm a chwtogi ar wariant.

Cludiant - rhagolygon gorwariant o £626k ar dacsis ysgolion. Yn dilyn ail-dendro cytundebau bysus yn ddiweddar rhagwelir gorwariant o £833k erbyn diwedd y flwyddyn.

Mae'r maes Cludiant wedi bod yn destun adolygiad strategol i geisio rheoli'r cynnydd yn y gwariant, awgrymir fod yr angen am waith pellach gan yr Adran Addysg a'r Adran Amgylchedd yn parhau, fel bod modd ceisio lleihau y gorwariant a manteisio ar gyfleoedd effeithlonrwydd.

Isadeiledd a Gwasanaethau Cefnogol - Gwasanaeth Atodol - costau staff uwch a diffyg incwm ar yr elfen gofal o'r clybiau brechwast yn gorwario £116k ond trosiant staff a derbyniad incwm a grant yn arlwyath yn diddymu'r gorwariant.

Isadeiledd a Gwasanaethau Cefnogol - Eraill - tanwariant ar nifer o gyllidebau amrywiol.

Arweinyddiaeth a Rheolaeth - swyddi gwag a thanwariant ar nifer o benawdau'r gyllideb.

Anghenion Dysgu Ychwanegol a Chynhwysiad - darlun cymysg sydd yn gyfuniad o swyddi gwag a thanwariant ar nifer o benawdau amrywiol, tra bod amgylchiadau yn ymwneud ag un ganolfan benodol yn parhau ac yn gyfrifol am orwariant o £126k.

Gwasanaeth Ieuenctid - tanwariant ar gostau staff.

Er mwyn lleihau y gorwariant a adroddir bwriad yr adran yw defnyddio eu cronfa tanwariant o £241k yn ei gyfanrwydd eleni.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Economi a Chymuned	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Rheolaeth	450	455	5		5	(8)
Rhaglenni Adfywio a Chefnogi Cymunedau	473	434	(39)		(39)	(40)
Morwrol a Pharciau Gwledig	(186)	(213)	(27)		(27)	21
Cytundebau Byw'n Iach a Hamdden Eraill	2,247	2,317	70		70	608
Rhaglenni Datblygu Economaidd	(36)	(36)	0		0	14
Marchnata a Digwyddiadau	293	293	0		0	3
Llyfrgelloedd Gwynedd	1,755	1,712	(43)		(43)	(77)
Amgueddfeydd, Celfyddydau ac Archifau Gwynedd	942	1,054	112		112	61
Defnydd o Gronfa Tanwariant yr Adran			0		0	(32)
Addasiad Cau Cyrifon 2022/23			0		0	(550)
<u>Cyfanswm Economi a Chymuned</u>	5,938	6,016	78	0	78	0

Economi a Chymuned

Rhaglenni Adfywio a Chefnogi Cymunedau - tanwariant ar gostau staff ac ar amrywiol gyllidebau.

Morwrol a Pharciau Gwledig - traethau a Hafan, Pwllheli yn rhagori ar dargedau incwm

Cytundebau Byw'n Iach a Hamdden Eraill - trosglwyddwyd y ddarpariaeth hamdden i Gwmni Byw'n Iach yn Ebrill 2019, ond fod cyfrifoldeb am gostau rhedeg yr eiddo yn aros efo'r Cyngor. Dros y blynyddoedd diwethaf bu i effaith Covid amharu ar incwm y cwmni. Bu i Lywodraeth Cymru eu digolledu am y golled yn 2020/21 a 2021/22 o'u cronfa caledi. Yn 2022/23 rhoddodd y Cyngor £550k o gefnogaeth ariannol i Byw'n Iach i'w galluogi i gynnal eu gwasanaethau. Mae'r gefnogaeth ariannol yn parhau eleni a'r swm gofynnol wedi lleihau i £375k.

Ymhellach, gorwariant o £70k ar gostau rhedeg eiddo Byw'n Iach.

Llyfrgelloedd Gwynedd - swydd wag a llai o wariant ar nifer o benawdau'r gyllideb.

Amgueddfeydd, Celfyddydau ac Archifau Gwynedd - gorwariant yn bennaf gan fod diffyg incwm yn faterion yn Neuadd Dwyfor ac yn Storiel.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Priffyrdd, Peirianeg ac YGC (yn cynnwys Cefnffyrdd)	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Gwasanaethau Priffyrdd (cynnwys Cefnffyrdd)	11,428	11,935	507		507	954
Gwasanaethau Peirianeg	397	392	(5)		(5)	117
Gwasanaethau Bwrdeistrefol	5,093	5,573	480		480	426
Ymgynghoriaeth Gwynedd	(365)	(349)	16		16	(73)
Defnydd o Gronfeydd wrth gefn			0		0	(300)
Cyfraniad gan Ymgynghoriaeth			0		0	(73)
Addasiad Cau Cyrifon 2022/23			0		0	(2,434)
Cyfanswm Priffyrdd, Peirianeg ac YGC	16,553	17,551	998	0	998	(1,383)

Priffyrdd, Peirianeg ac YGC (gan gynnwys Cefnffyrdd)

Gwasanaethau Priffyrdd - llai o waith yn cael ei gomisiynu gan asiantaethau allanol ac felly yn cael effaith negyddol ar incwm.

Gwasanaethau Peirianeg - tanwariant ar amrywiol benawdau.

Gwasanaethau Bwrdeistrefol - darlun cymysg sydd yn gyfuniad o ffactorau, pwysau ychwanegol ar gyllidebau glanhau strydoedd a glanhau toiledau cyhoeddus. Colledion incwm cynnal tiroedd a thoiledau cyhoeddus, ond incwm yn uwch gan y gwasanaethau profedigaeth sydd yn lleihau'r gorwariant a adroddir.

Ymgynghoriaeth Gwynedd - rhagolygon o ddiffyg incwm gan sefydliadau allanol megis Cyngorau eraill a Llywodraeth Cymru ar wasanaethau ffyrdd a pheirianeg.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Adran Amgylchedd	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Rheolaeth yr Adran	770	753	(17)		(17)	58
Gwasanaeth Cynllunio a Rheolaeth Adeiladu	510	575	65		65	(128)
Gwasanaethau Gofal Stryd a Thrafnidiaeth						
Rheolaeth Rhwydwaith (Trafnidiaeth)	288	28	(260)		(260)	(380)
Parcio a Gorfodaeth Parcio	(2,043)	(1,901)	142		142	334
Cludiant Integredig	2,047	2,426	379		379	375
	292	553	261	0	261	329
Cefn Gwlad a Mynediad	671	672	1		1	(1)
Gwarchod y Cyhoedd	1,774	1,578	(196)		(196)	(252)
Gwastraff	13,535	13,987	452		452	1,410
Defnydd o Gronfa Tanwariant yr Adran	55		(55)		(55)	
Cyfanswm Amgylchedd	17,607	18,118	511	0	511	1,416

Amgylchedd

Gwasanaeth Cynllunio a Rheolaeth Adeiladu - diffyg incwm yn cael ei leihau gan danwariant ar gostau staff.

Gwasanaethau Gofal Stryd a Thrafnidiaeth

Rheolaeth Rhwydwaith (Trafnidiaeth) - yn rhagori ar yr incwm ffioedd gwaith stryd, ynghyd â swyddi gweigion a thanwariant ar nifer o benawdau'r gyllideb.

Parcio a Gorfodaeth Parcio - diffyg incwm parcio o £227k sydd yn cael ei leihau gan danwariant ar gyllidebau eraill.

Cludiant Integredig - gorwariant o £485k ar gytundebau bysus cyhoeddus, ond incwm uwch a thanwariant amrywiol yn lleihau'r gorwariant a adroddir. Awgrymir y dylid parhau efo'r adolygiad i'r ddarpariaeth Cludiant.

Gwarchod y Cyhoedd - swyddi gwag a llai o wariant ar nifer o benawdau'r gyllideb gan gynnwys samplau bwyd a dŵr, gwasanaethau a chyflenwadau.

Gwastraff - nifer o faterion yn gyfrifol am y gorwariant, ond yn bennaf ar gasglu gwastraff ac ailgylchu. Cylchdeithiau ychwanegol wedi arwain at orwariant ar gostau cyflogaeth a chostau fflyd. Lefelau salwch a goramser hefyd yn broblemus, tra fod na gostau ychwanegol o ran hurio cerbydau. Gorwariant ar gostau trin defnyddiau ailgylchu ond yr incwm ar werthiant defnyddiau ailgylchu yn rhagori'r gyllideb. Lleihad mewn gwastraff gweddilliol yn golygu fod y costau cysylltiedig yn is.

Yn dilyn y tueddiad gorwariant cynyddol yn y maes gwastraff dros y blynyddoedd diwethaf, bu i adolygiad allanol gael ei gomisiynu gan WRAP Cymru. Mae'r adroddiad a'r argymhellion ar ffyrdd i wella'r gwasanaeth eisoes dan ystyriaeth gan yr adran gyda chymorth i'r sefyllfa yn cael eu gweithredu.

Er mwyn lleihau y gorwariant a adroddir bwriad yr adran yw defnyddio eu cronfa tanwariant o £55k eleni.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST

Adran Tai ac Eiddo	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Rheolaeth	344	314	(30)		(30)	(32)
Gwasanaethau Tai						
Digartrefedd	4,968	6,523	1,555		1,555	2,754
Tai Sector Breifat	387	429	42		42	(46)
Eraill	240	157	(83)		(83)	(237)
	5,595	7,109	1,514	0	1,514	2,471
Gwasanaethau Eiddo						
Eiddo	4,104	4,083	(21)		(21)	49
Gofalu, Arlwyo a Glanhau	(31)	(33)	(2)		(2)	(6)
	4,073	4,050	(23)	0	(23)	43
Darpariaeth Un-tro Covid Corfforaethol	1,400		(1,400)		(1,400)	
Addasiad Cau Cyfrifon 2022/23			0		0	(2,482)
Cyfanswm Tai ac Eiddo	11,412	11,473	61	0	61	0

Tai ac Eiddo

Digartrefedd - y tueddiad o bwysau sylweddol ar y gwasanaeth Llety Dros Dro yn parhau i fod yn ddwys iawn gyda chostau cyfartalog uwch gan fod argaeledd llety dros dro yn y sir wedi cyrraedd ei gapasiti. Eleni dyrannwyd cyllideb ychwanegol o £3m o bremiwm treth cyngor i gynorthwyo gyda'r pwysau ychwanegol.

Tai Sector Breifat - diffyg yn yr incwm grant cyfleusterau i'r anabl.

Gwasanaethau Tai, Eraill - tanwariant ar gostau staff a chwtogi ar wariant.

Gwasanaethau Eiddo - swyddi gwag yn Eiddo sydd yn lleddfu'r gorwariant ar wasanaethau a chyflenwadau ac ar gostau cerbydau yn Difa Pla.

Darpariaeth un-tro Covid Corfforaethol - dyraniad o £1.4m un-tro i gyfarch y costau ychwanegol yn ymwneud â Digartrefedd.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST

Adrannau Canolog	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Tîm Rheoli Corfforaethol a Chyfreithiol	2,688	2,725	37		37	(17)
Cyllid (a Thechnoleg Gwybodaeth)	7,781	7,883	102		102	(10)
Cefnogaeth Gorfforaethol	7,635	7,697	62		62	(16)
Cyfanswm Adrannau Canolog	18,104	18,305	201	0	201	(43)

Adrannau Canolog

Tim Rheoli Corfforaethol a Chyfreithiol - pwysau ychwanegol o £62k ar elfen Gwynedd o gyllideb y Crwner, penodiadau diweddar yn Cyfreithiol wedi arwain at lai o ddefnydd o gyfreithwyr asiantaeth ac felly rhagwelir tanwariant o (£17k).

Cyllid (a Thechnoleg Gwybodaeth) - costau bancio yn gorwario £115k wrth i fwy o daliadau gan gwsmeriaid gael eu gwneud trwy ddefnyddio cardiau ac felly'r ffioedd banc cysylltiedig yn daladwy gan y Cyngor. Costau un-tro pellach o £50k i brynu offer i gydymffurfio â gofynion safonau diolgelwch data y diwydiant cardiau talu ar gyfer gwasanaethau'r Cyngor. Y gorwariant yn cael ei leihau gan swyddi gwag,

Cefnogaeth Gorfforaethol - cyfuniad o resymau yn gyfrifol am y sefyllfa gan gynnwys mân orwariant mewn rhai meysydd, pwysau cynyddol ar y gyllideb cwnsela gyda gorwariant o £36k yn cael ei ragweld. Rhagolygon o ddiffyg incwm o £22k yn yr Argraffdy.

CYLLIDEB REFENIW 2023/24 - ADOLYGIAD DIWEDD AWST						
Corfforaethol (Dim ond yn adlewyrchu y gwahaniaethau)	Amcan Cyllideb 2023/24	Amcan Sefyllfa 2023/24	Amcan Gor / (Tan) Wariant Gros 2023/24	Defnydd o Ffynonellau Eraill Neu Addasiadau Eraill a Argymhellir	Amcan Gor / (Tan) Wariant Addasedig 2023/24	Gor / (Tan) Wariant Net Sefyllfa Terfynol 2022/23
Maes:-	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000	£'000
Treth Cyngor	*	*	(151)		(151)	0
Gostyngiadau Treth Cyngor	*	*	(984)		(984)	0
Costau Cyfalaf	*	*	(200)		(200)	0
Derbyniad Llog	*	*	(1,833)		(1,833)	0
Pwysau Chwyddiant Tâl Uwchlaw'r Gyllideb	*	*	1,495		1,495	0
Darpariaeth Arbedion	*	*	0		0	0
Eraill	*	*	(1,602)		(1,602)	0
<u>Cyfanswm Corfforaethol</u>	*	*	(3,275)	0	(3,275)	0

Corfforaethol

Treth Cyngor - lleihad yn y rhagamcanion yn dilyn i nifer o ail gartrefi premiwm ostwng, gyda 166 yn llai erbyn Awst o'i gymharu â diwedd Mawrth 2023. Ymhellach, bu i Swyddfa'r Prisiwr ganiatau 67 eiddo i drosglwyddo o dreth cyngor i drethi annomestig (452 yn 2022/23, 469 yn 2021/22, 506 yn 2020/21). Yn 2023/24 mae £6m o bremiwm treth cyngor wedi ei neilltuo ar gyfer y Strategaeth Dai a £3m pellach ar gyfer y maes Digartrefedd.

Gostyngiadau Treth Cyngor - gosod amcangyfrifon darbodus a lleihad pellach yn y niferoedd sydd yn hawlio'r gostyngiad yng Ngwynedd o'i gymharu â blynyddoedd blaenorol.

Costau Cyfalaf - effaith y polisi rheolaeth trysorlys presennol sydd yn golygu fod modd osgoi benthyca yn allanol, felly yn osgoi costau cysylltiedig.

Derbyniad Llog - y cynnydd diweddar mewn cyfraddau llog yn golygu fod y rhagolygon derbyniad llog yn rhagori'r gyllideb ddisgwyliedig.

Pwysau Chwyddiant Tâl Uwchlaw'r Gyllideb - unwaith eto eleni mae oediad mewn cadarnhau y cynnydd cenedlaethol i gyflogau gweithwyr Llywodraeth Leol. Rhagwelir y bydd y cynnydd uwchlaw'r gyllideb a ystyriwyd i fod yn ddarbodus ar y pryd.

Darpariaeth Arbedion - yn dilyn anallu rhai adrannau i wireddu arbedion mewn rhai meysydd, darpariaeth gorfforaethol wedi ei wneud i'r pwrpas sydd wedi ei ddyrannu yn llwyr i ddileu arbedion problemus.

Eraill - y pwysau ar rai cyllidebau gan gynnwys y gyllideb trydan ddim cymaint a'r hyn a ddarparwyd.

Argymhellir fod y tanwariant net ar gyllidebau Corfforaethol, sef (£3,275k) yn mynd i'r Gronfa Cefnogi'r Strategaeth Ariannol i gynorthwyo i gyllido'r bwch ariannol sydd yn wynebu'r Cyngor.

Er ei bod hi'n gynamserol i drosglwyddo arian o gronfeydd hyd nes bydd y sefyllfa ariannol yn derfynol ar ddiwedd y flwyddyn, **argymhellir** mai'r drefn o ran defnyddio'r cronfeydd i gyllido'r bwch ariannol bryd hynny fydd defnyddio:

- yn gyntaf, £3,800k o'r gronfa adfer yn sgil Covid a sefydlwyd i gyllido heriau ariannol.
- gyda'r gweddill yn cael ei gyllido o Gronfa Strategaeth Ariannol y Cyngor.