PWYLLGOR	**Cyd-Bwyllgor Anghenion Addysgol Arbennig**
DYDDIAD	**10 Rhagfyr 2013**
TEITL YR ADRODDIAD	**Adolygiad Cyllideb 2013/2014**
ADRODDIAD GAN	**Pennaeth Gwasanaeth Cyllid**

Adolygiad Cyllideb 2013/2014

Mae'r gyllideb yn ymgorffori cost cytundebau cyflog, incrementau cyflogau, addasiad yswiriant gwladol a chwyddiant ar y gyllideb am 2013/14. Cynnydd o 1.2% yng nghyfraniad Awdurdodau Gwynedd ac Ynys Môn.

Dyma yw sefydliad staffio cyfredol y Cyd-bwyllgor -

- **nifer cymareb llawn amser**
- 8.1 seicolegwyr
- 7.6 athrawon cynhaliol
- 6.4 staff gweinyddol

Fel mae adroddiad yr Uned Ddarparu yn cyfeirio, mae nifer o swyddi wedi bod yn wag yn ystod y flwyddyn ynghyd âg absenoldebau mamolaeth, gyda'r Uned yn methu darganfod staff i gyflenwi. Mae hyn yn arwain at amcangyfrif o danwariant sylweddol yng nghyfrifon y Cyd-Bwyllgor AAA eleni. O fewn y tri tîm staff, mae tanwariant o –

- Seicolegwyr £99,950
- Athrawon cynhaliol £24,200
- Staff gweinyddol £14,050
- Cyfanswm £138,200

Rhagwelir hefyd danwariant ar gostau hyfforddi oddeutu £4,520 yn ddibynnol ar drefnu a mynychu cyrsiau cyn diwedd mis Mawrth 2014.

Amcangyfrifir gorwariant ar bennawd post oddeutu £1,700 ac hefyd lleihad oddeutu £5,890 yn yr incwm mae'r Cyd-Bwyllgor AAA yn gynhyrchu trwy ddarparu hyfforddiant a gwerthu cyhoeddiadau i ysgolion ac i'r Awdurdodau.

Golygai hyn amcangyfrif tanwariant oddeutu £135mil yng nghyfrifon eleni. Mae hyn yn ychwanegol i'r balansau (diwygiedig) o £166,351 sy'n cario drosodd o 2012/13. Amcangyfrifir felly balansau oddeutu £300mil ar ddiwedd y flwyddyn ariannol yma.

Mae staff y Cyd-Bwyllgor ynghyd â swyddogion o'r ddau awdurdod wedi rhoi trefniadau dros dro mewn lle i atgyfnerthu'r lefel staffio ac yn parhau i ystyried y defnydd gorau o'r balansau sydd yn weddill er budd plant ac ysgolion Gwynedd a Môn.

Argymhelliad

Gofynnir i'r Cyd-Bwyllgor gymeradwyo a mabwysiadu'r gyllideb am 2013/2014 a derbyn diweddariad pellach o ddefnydd o balansau'r Cyd-Bwyllgor AAA yn y cyfarfod nesaf.

CYD-BWYLLGOR ANGHENION ADDYSGOL ARBENNIG

CYLLIDEB 2013/2014 ac ADOLYGIAD

	strwythur staffio Ebrill 2013	Cyllideb 2012/2013 £	chwyddiant a chostau eraill £	Cyllideb 2013/2014 £	**adolygiad 2013/14 £**	- tanwariant + gorwariant £
Gwariant						
Gweithwyr						
Cyflogau						
- Seicolegwyr	(8.1)	511,670	9,820	521,490	**421,540**	-99,950
- Athrawon Cynhaliol	(7.6)	377,350	2,360	379,710	**355,510**	-24,200
- Gweinyddol	(6.4)	182,890	2,630	185,520	**171,470**	-14,050
Hyfforddiant		9,520	0	9,520	**5,000**	-4,520
Yswiriant Atebolrwydd		2,660	60	2,720	**2,720**	0
Adeilad						
Trethi		5,090	-330	4,760	**4,760**	0
Rhent a Gwasanaethau		10,770	190	10,960	**10,960**	0
Cludiant						
Costau Teithio		50,780	0	50,780	**50,780**	0
Cyflenwadau a Gwasanaethau						
Adnoddau / Deunydd Swyddfa		17,480	0	17,480	**17,480**	0
Ffôn		8,600	0	8,600	**8,600**	0
Post		1,800	0	1,800	**3,500**	1,700
Costau Canolog Ynys Môn		1,630	0	1,630	**1,630**	0
Costau Canolog Gwynedd		4,810	50	4,860	**4,860**	0
Cyfanswm Gwariant		1,185,050	14,780	1,199,830	**1,058,810**	-141,020
Incwm						
Incwm Allanol		8,740	150	8,890	**3,000**	5,890
Cyfraniad Cyngor Gwynedd		721,900	8,980	730,880	**730,880**	0
Cyfraniad Cyngor Sir Ynys Môn		454,410	5,650	460,060	**460,060**	0
Cyfanswm Incwm		1,185,050	14,780	1,199,830	**1,193,940**	5,890
Cyfanswm Gwariant Net		0	0	0	**-135,130**	-135,130

balansau 31/03/2013 diwygiedig £166,351

amcan balansau erbyn diwedd y flwyddyn 2013/14 £300,000