PWYLLGOR	**Cydbwyllgor Anghenion Addysgol Arbennig**
DYDDIAD	**20 Tachwedd 2015**
TEITL YR ADRODDIAD	**Adolygiad Cyfrifon 2015/2016**
ADRODDIAD GAN	**Pennaeth Gwasanaeth Cyllid**

Adolygiad Cyfrifon 2015/2016

1.0 Mae sefydliad staffio parhaol y Cyd-Bwyllgor yn cyfateb i -

- 8.1 seicolegwyr
- 7.6 athrawon arbenigol
- 6.4 staff gweinyddol

Ar sail y sefydliad yma mae cyllideb y Cyd-Bwyllgor wedi'i greu.

2.0 Dyma newidiadau staffio y Cyd-Bwyllgor,hyd yma, yn ystod 2015/16.

2.1 Seicolegwyr –

- 6.7 parhaol 1.0 dros dros wedi gorffen Awst 2015 a 2 dan hyfforddiant
- **Arbedion oddeutu £60mil** gydag eflen wedi'i gynllunio ar gyfer costau hyfforddi

2.2 Tîm Athrawon Arbenigol –

- Ar gychwyn y flwyddyn ariannol roedd 6.9 athro parhaol a 3.2 o athrawon dros dro yn cael eu cyflogi
- Yn Awst 2015 daeth cyflogaeth 1.2 o'r athrawon dros dro i ben
- Yn Rhagfyr 2015 bydd cyflogaeth athrawes parhaol 0.9 yn dod i ben
- Rhagwelir y sefyllfa yn Ionawr 2016 yn 6.0 athrawon parhaol a 2.0 dros dro
- Cyflogwyd cymorthyddion i atgyfnerthu'r tîm athrawon – 1.6 parhaol a 0.6 dros dro
- Yn Awst 2015 daeth cyflogaeth y cymorthyddion dros dro i ben
- **Gorwariant oddeutu £121mil**

2.3 Staff Gweinyddol –

- 5.9 o staff ar gychwyn y flwyddyn
- 0.5 swydd gwag am flwyddyn gyfan
- Swydd yr Uwch Swyddog Gweinyddol wedi bod yn wag am bron i 4 mis
- 0.4 swydd gwag o Ionawr 2016 ymlaen
- **Arbedion oddeutu £25mil**

2.4 Gorwariant net ar gostau staff yn 2015/16 felly yn £36mil yn erbyn y gyllideb.

3.0 Cyfwerth a **£9mil** o gostau hyfforddiant yn rhan o'r strategaeth i sicrhau cyflenwad o staff cymwysedig Cymraeg i'r dyfodol – yn cael ei gyllido o arbedion cyflogi seicolegwyr.

4.0 Mae Swyddfeydd y Cyd-Bwyllgor bellach yn adeilad Penrallt yng Nghaernarfon. Bron i **£17mil** o gynnydd yn y costau rhent yn bennaf oherwydd gofod mwy. Mae angen darganfod arbedion parhaol i gyllido hyn. Mae bron i **£4mil** o gostau ad-leoli unwaith ac am byth yn 2015/16 (carped a bleindiau).

5.0 Mae'r Cyd-Bwyllgor wedi tynhau gwariant ar adnoddau yn ystod y flwyddyn, oherwydd gorwariant - arbediad net oddeutu **£11mil** mewn cyfanswm.

6.0 Bellach nid yw'r targed incwm yn realistig, yn bennaf oherwydd y sefyllfa staffio a diffyg capasiti i gynnal unrhyw hyfforddiant fel sydd wedi digwydd yn y gorffennol. Diffyg denu incwm oddeutu **£8mil** eleni ac angen darganfod arbedion parhaol i lenwi'r bwlch.

7.0 Mae'r uchod yn arwain at **gorwariant o £65mil** yn 2015/16.

8.0 Ar ddiwedd y flwyddyn ariannaol 2014/15 roedd balansau y Cyd-Bwyllgor AAA (Gwynedd ac Ynys Môn ar y cyd) yn **£150mil**.

9.0 Bydd defnyddio **£65mil** o'r balansau i gysoni gorwariant 2015/16 yn gadael oddeutu £85mil o falansau ar 31 Mawrth 2016.

10.0 Mae toriad 10% Ynys Môn wedi'i weithredu ac yn gadael bwlch o **£55mil** mewn termau real i'r Cyd-Bwyllgor ddarganfod yn barhaol. Mae angen adnabod cyfundrefn gwahaniaethol rhwng Gwynedd ac Ynys Môn i ddygymod â'r toriad.

Argymhelliad

1. Gofynnir i'r Cyd-Bwyllgor dderbyn yr adroddiad a chytuno i ddefnyddio o £65mil o balansau ar y cyd i gyllido'r gorwariant.

2. Gofyn i swyddogion symud ar frys i adnabod y lleihad yn y gwasanaethau ddarperir ar gyfer Ynys Môn er mwyn darganfod arbedion cyfwerth â £55mil.

3. Rhagweld beth fydd y sefyllfa gyllidol yn 2016/17 yn fuan a chymryd camau i ddatrus unrhyw broblem cyllidol.

4. Gofyn i gynghorau Gwynedd ac Ynys Môn am arweiniad ar gyfer cyllideb 2016/17.

CYD-BWYLLGOR ANGHENION ADDYSGOL ARBENNIG

ADOLYGIAD CYLLIDEB 2015/2016

	sefydliad staffio Ebrill 2014	Cyllideb 2015/2016 £	amcan cynnydd / lleihad(-) £	Adolygiad Cyfrifon 2015/2016 £
Gwariant				
Gweithwyr				
Cyflogau				
- Seicolegwyr	(8.1)	536,310	-60,430	475,880
- Athrawon Arbenigol	(7.6)	390,400	121,420	511,820
- Gweinyddol	(6.4)	193,380	-25,180	168,200
Hyfforddiant		9,520	12,520	22,040
Yswiriant Atebolrwydd		3,000	0	3,000
Adeilad				
Trethi		4,940	270	5,210
Rhent a Gwasanaethau		11,630	16,670	28,300
Costau ad-leoli swyddfa		0	3,830	3,830
Cludiant				
Costau Teithio		50,780	0	50,780
Cyflenwadau a Gwasanaethau				
Adnoddau / Deunydd Swyddfa		17,480	-7,440	10,040
Hysbysebu Cyfrifon Terfynol		0	1,080	1,080
Ffi Archwilio		0	1,000	1,000
Ffôn		8,960	-5,960	3,000
Post		1,880	100	1,980
Costau Canolog Ynys Môn		1,630	0	1,630
Costau Canolog Gwynedd		4,960	0	4,960
Arbedion i'w darganfod - Ynys Môn		-55,210	55,210	0
Cyfanswm Gwariant		1,179,660	113,090	1,292,750
Incwm				
Incwm Allanol		9,440	-8,240	1,200
Llôg ar balansau		0	400	400
Cyfraniad Cyngor Gwynedd	64.27%	752,046	0	752,046
Cyfraniad Cyngor Sir Ynys Môn	35.73%	418,174	0	418,174
Cyfanswm Incwm		1,179,660	-7,840	1,171,820
Cyfanswm Gwariant Net		0	120,930	120,930

Balansau ar y cyd Gwynedd ac Ynys Môn 31 Mawrth 2015 £150,530