

1. AMRYWIADAU ARIANNOL

1.1 Gweithwyr - Rheolaeth, Broceru, Safonau a Gweinyddiaeth: Tanwariant (£191,000):

Yn dilyn addasiad parhaol i'r gyllideb er mwyn ariannu swyddi Pennaeth Safonau, Pennaeth Broceru a Chefnogaeth, a dwy swydd yn gysylltiedig â throsglwyddiad gwaith gweinyddol y Swyddfa Consortiwm i'r GwE (yn unol â gofynion y 'Model Cenedlaethol'), bydd tanwariant unwaith ac am byth eleni gan na fydd costau blwyddyn gyfan ar gyfer y swyddi yma yng nghyfrifon 2014/15. Yn ychwanegol mae amser staff rheolaethol a gweinyddol yn gweithio ar gynlluniau ychwanegol yn cael ei ariannu drwy brosiectau penodol.

Dim newid o sylwedd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.2 Gweithwyr – Ymgynghorwyr Her: Tanwariant (£17,000):

Sefyllfa derfynol yw tanwariant unwaith ac am byth eleni gan nad yw rhai o weithwyr GwE ar uchafswm eu graddfa gyflog, ac yn dilyn secondiadau i weithio ar brosiectau penodol.

Dim newid o sylwedd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.3 Gweithwyr - Costau Diswyddo: Gorwariant £132,000:

Cost unwaith ac am byth o ganlyniad i drosglwyddiad gwaith y Swyddfa Consortiwm i'r GwE (yn unol â gofynion y Model Cenedlaethol) gydag asesiad yn arwain at leihau'r nifer swyddi sydd ei angen.

Dim newid i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.4 Gweithwyr - Hyfforddiant, hysbysebu a chostau gweithwyr eraill: Gorwariant £9,000:

Mae costau hysbysebu uwch na'r arfer, gan gynnwys hysbysebu dwy swydd newydd (Pennaeth Broceru a Chefnogaeth a Phennaeth Safonau).

Dim newid o sylwedd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.5 Adeilad: Tanwariant (£9,000):

Mae cost cytundebau rhent cyfredol yn llai na'r gyllideb a sefydlwyd yn achos busnes y prosiect pryd sefydlwyd GwE. Fel sydd eisoes wedi ei gytuno, mae'r gwasanaeth yn symud o'u swyddfeydd presennol yng Nghaernarfon a Chonwy yn fuan yn y flwyddyn ariannol nesaf, ac felly ni ddisgwylir arbediad parhaol.

Lleihad i'r tanwariant adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter, sef tanwariant o (£20,000), gan fod costau hurio ystafelloedd yn uwch na'r disgwyl. Mae'r swyddfeydd newydd yn cynnwys stafelloedd cyfarfod, ac felly yn lleihau'r costau llogi i'r dyfodol.

1.6 Cludiant: Tanwariant (£81,000):

Mae'r sefyllfa derfynol yn cefnogi'r hyn a ragwelwyd wrth ddadansoddi'r tuedd costau teithio yn ystod y flwyddyn. Nodwyd eisoes y byddai'r gwir gost flynyddol yn debygol o fod yn is na'r hyn a sefydlwyd yn yr achos busnes terfynol.

Bwriedir trosglwyddo'r arbediad parhaol allan i benawdau eraill, gan nodi bydd costau sylweddol uwch Yswiriant Gwladol i'w ysgwyddo yn 2016/17. Bydd gofyn i unrhyw addasiad parhaol gael ei gytuno fel rhan o adroddiad sefydlu cyllideb 2015/16.

Dim newid o sylwedd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.7 Cyflenwadau a Gwasanaethau: Gorwariant £24,000:

Ar y pennawd yma, mae'n ymddangos bod y gyllideb yn yr achos busnes yn annigonol a bydd angen sylw wrth sefydlu cyllideb 2015/16.

Cynnydd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter, sef gorwariant o £16,000. Mae secondiadau/defnydd o ymgynghorwyr allanol yn golygu bod cynnydd yn nifer o weithwyr rhan amser, ac o ganlyniad wedi arwain at gynnydd yn yr angen am nwyddau Technoleg Gwybodaeth.

1.8 Broceru: Gorwariant £15,000:

Y sefyllfa derfynol yw gorwariant ar y gyllideb broceru. Mae'r pennawd yn cynnwys costau unwaith ac am byth wrth sefydlu rhaglenni newydd sydd wedi eu darparu am ddim yn ystod y flwyddyn. Mae'r rhaglenni wedi cychwyn ar y gwaith o gynyddu capasiti o fewn y gyfundrefn.

Yn yr adolygiad trydydd chwarter nid oedd disgwyl gor na thanwariant, fodd bynnag roedd cost sefydlu rhaglenni newydd ychydig yn uwch na'r disgwyl.

1.9 Costau Gwasanaethau Cefnogol Awdurdod Lletyol: Gorwariant £16,000:

Mae'r gost cefnogaeth Technoleg Gwybodaeth yn uwch na'r gyllideb a sefydlwyd yn yr achos busnes. Mae hynny oherwydd cefnogaeth i dair swyddfa (yn lle un), a hefyd cynnydd yn y nifer swyddi (gan gynnwys swyddi ychwanegol sydd wedi eu hariannu drwy grant). Bydd angen rhoi sylw i'r pennawd yma wrth sefydlu cyllideb 2015/16.

Dim newid o sylwedd i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter.

1.10 Grant Effeithiolrwydd Ysgolion: Gorwariant £73,000:

Yn dilyn y tanwariant a ragwelwyd yn y costau rheoli, gweinyddu a rhent, roedd posib cynyddu'r buddsoddiad yn y maes gweithio gydag athrawon a chymorthyddion dosbarth mewn ysgolion uwchradd penodol i'w cynorthwyo i gynllunio ar gyfer, ac i weithredu'r Fframweithiau Llythrennedd a Rhifedd.

Lleihad i'r hyn adroddwyd yn yr adolygiad trydydd chwarter, sef gorwariant o £107,000, yn bennaf trwy dargedu'r maes yn ychwanegol drwy brosiectau penodol eraill.

1.11 Cyrsiau Dyfal Donc: Gorwariant £12,000:

Mae gorwariant yn ymddangos oherwydd cynigwyd gostyngiad yn y pris i'r ysgolion yn ystod y flwyddyn.

Yn yr adolygiad trydydd chwarter nid oedd disgwyl gôr na thanwariant, fodd bynnag roedd cost gysylltiedig â'r cyrsiau yn uwch na'r disgwyl.

2. Y GRONFA TANWARIANT

- 2.1 Cyfanswm y gronfa ar gychwyn y flwyddyn gyllidol 2014/15 oedd £762,000. Mae Cyd-Bwyllgor GwE eisoes wedi penderfynu ymrwymo £680,000 o danwariant 2013/14 ar gynlluniau. Yn derfynol £545,000 o'r ymrwymiad gafodd ei wario yn y flwyddyn ariannol 2014/15, gyda'r gweddill wedi ei ymrwymo fel gwariant yn 2015/16.
- 2.2 Felly, bydd £81,000 o'r gronfa tanwariant ar gael yn 2015/16, ynghyd â thanwariant 2014/15 o £51,000, Golyga hyn bod cyfanswm o £132,000 ar gael ar gychwyn y flwyddyn gyllidol 2015/16. Bwriedir ei ddefnyddio ar gyfer comisiynu er mwyn cyflawni'r cynllun busnes, y model cenedlaethol, a gofynion ysgolion yn 2015/16 a thu hwnt.