Рабочий лист 3.2.1: **Разработка модели бюджета, ориентированного на результат**

**Бюджет для Министерства сельского хозяйства, основанный на результатах расчетов на модели (*пример*)**

**Планируемые итоги:**

**Результат 1:** Повышение средней урожайности кукурузы на гектар в течение следующих 7 лет в два раза по сравнению с существующими базовыми уровнями (зарегистрированная в 2015 г. урожайность составила 4,2 т/га)

**Результат 2:** Импортозамещение в части импорта кукурузы 90 % к 2024 г.

**Результат 3:** Совокупная дополнительная выгода от роста объемов в молочном хозяйстве не менее 100 млн евро в течение следующих 7 лет

**Результат 4:** 2500 новых рабочих мест, дополнительно созданных и сохраненных в молочном хозяйстве в течение следующих 7 лет

**Запланированная программа:**

Программа по закупке, монтажу оборудования, подготовке специалистов и обеспечению контроля над внедрением современных методов ирригации на сельскохозяйственных угодьях общей площадью 7000 гектаров до 2024 г.

**Затраты:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Оценка эффективности выполнения программы (мероприятия)** | **Планируемый бюджет, млн. евро.** | | | | | | | **Суммарные планируемые расходы в течение всего срока реализации проекта** |
| 2017 г. | 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. | 2022 г. | 2023 г. |
| **1.** | Выплата грантов фермерским хозяйствам (схема распределения грантов 50/50 %) на закупку и монтаж ирригационного оборудования\* | 1,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | 2,10 | **13,70** |
| **2.** | Обучение фермеров и общественно-просветительская кампания | 0,25 | 0,25 | 0,20 | 0,20 | 0,15 | 0,15 | 0,05 | **1,25** |
| **3.** | Управление проектами и контроль (затраты департамента министерства, обеспечивающего административное управление и контроль над данным проектом) | 0,30 | 0,30 | 0,35 | 0,35 | 0,35 | 0,40 | 0,40 | **2,45** |
|  | **Совокупные годовые расходы по программе** | **1,65** | **2,65** | **2,65** | **2,65** | **2,60** | **2,65** | **2,55** | **17,40** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Целевые показатели:** | | | | | | | |
| **Итоговые показатели (цели):** | | | | | | | |
| Результат 1 (средняя урожайность кукурузы на гектар) | 7 тонн | 8 тонн | 10 тонн | 12 тонн | 13 тонн | 14 тонн | 14 тонн |
| Результат 2 (доля импортозамещения) | 10% | 25% | 39% | 49% | 64% | 78% | 90% |
| Результат 3 (повышение эффективности молочной производственно-сбытовой цепи в млн. евро) | 2 | 3 | 8 | 12 | 20 | 28 | 28 |
| Результат 4 (новые рабочие места) | 30 | 100 | 300 | 400 | 600 | 400 | 400 |
| **Итоговые показатели** |  |  |  |  |  |  |  |
| Площади под кукурузой (га) с использованием технологии капельного орошения | 500 | 1100 | 1100 | 1100 | 1100 | 1100 | 1000 |
| Число обученных фермеров | 600 | 600 | 450 | 450 | 350 | 350 | 100 |

**Инструкции по заполнению шаблона:**

Чтобы построить бюджет, основанный на результатах, всегда возвращайтесь к этим 4 простым вопросам. В настоящем документы мы даем прямые ответы на все 4 вопроса:

1. Ответ на вопрос "чего вы хотите достичь" изложен в перечне Результатов 1-4.
2. Ответ на второй вопрос "как вы намерены достичь этих результатов" приведен в столбце под заголовком "запланированная программа (оценка эффективности выполнения)". Министерство сельского хозяйства намерено реализовать "Программу по закупке, монтажу оборудования, подготовке специалистов и обеспечению контроля над внедрением современных методов ирригации на сельскохозяйственных угодьях общей площадью 7000 гектаров до 2024 г." с целью достижения указанных выше результатов.
3. Затраты, связанные с этой конкретной программой, приведены в таблице.
4. Далее приведены конкретные целевые показатели, предназначенные для измерения прогресса в достижении указанных результатов. Кроме того, приведены плановые показатели, позволяющие установить четкую связь с тем, что ежегодно "закупает" и что поставляет министерство для достижения данных итоговых показателей.

***Обратите внимание, что изложенная здесь информация не позволяет получить полное представление в отношении причин, по которым министерством было решено осуществить именно эту программу, и анализа, стоящего за указанными целевыми показателями. Такая информация содержится в Анализе экономического эффекта, с которым мы познакомим вас на следующих занятиях.***