

APLIKACJA
Symulator zmian
w Wieloletniej Prognozie Finansowej
m.st. Warszawy

INSTRUKCJA OBSŁUGI

autor: Dominik Rogowiecki

18 lutego 2018 r.

Spis treści

1. Informacja wstępna.....	2
2. Adresaci aplikacji.....	3
3. Syntetyczne omówienie struktury budżetu jednostki samorządu terytorialnego.....	3
4. Nawigowanie w aplikacji	4
4.1. Nawigowanie pomiędzy modułami aplikacji.....	4
4.2. Nawigowanie w ramach modułów aplikacji.....	5
5. Opis modułów aplikacji.....	8
5.1. Moduł „Samouczek”	9
5.2. Moduł „WPF”	10
5.3. Moduł „Grafika”	11
5.4. Moduł „Symulacja_dochody”	12
5.5. Moduł „Symulacja_wydatki_biezace”	13
5.6. Moduł „Symulacja_wydatki_majatkowe”	14
5.7. Moduł „Symulacja_kredyty”	15
5.8. Moduł „Symulacja_obligacje”	16
6. Opis arkuszy dostępnych z poziomu Administratora.....	17
7. Aktualizacja danych.....	18
7.1. Liczbowe dane budżetowe.....	18
7.2. Katalogi źródeł dochodów i rodzajów wydatków bieżących	19
7.3. Wskaźniki makroekonomiczne	19

1. Informacja wstępna

Celem powstania aplikacji „Symulator zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy” było stworzenie narzędzia umożliwiającego elastyczne, wieloaspektowe badanie wpływu różnorodnych zdarzeń na prognozowaną sytuację finansową m.st. Warszawy określoną w obligatoryjnie opracowywanym przez jednostki samorządu terytorialnego dokumencie pn. wieloletnia prognoza finansowa¹.

Stworzony program umożliwia dokonywanie przeszacowań poszczególnych źródeł prognozowanych dochodów oraz zaplanowanych wydatków na podstawie zaktualizowanych prognoz makroekonomicznych, wskaźników określonych przez użytkownika lub wprowadzanych zmian kwotowych. Funkcjonalności narzędzia umożliwiają także weryfikację założeń odnoszących się do planowanych do zaciągnięcia zobowiązań dłużnych (wpływ na wieloletnią prognozę finansową zmian w oprocentowaniu, długości kredytowania, karencji w spłacie kapitału, wyboru formy długu: kredyt / obligacja i rodzaju spłaty: raty równe / malejące). Ponadto program automatycznie raportuje oddziaływanie wprowadzanych zmian na ustawowe i pozaustawowe parametry wykorzystywane do oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Parametry te to: ustawowe limity obsługi długu² i poziomu wydatków bieżących³, wskaźniki związane z zadłużeniem i jego obsługą, kowenanty wymagane przez współpracujące instytucje finansowe, wskaźniki brane pod uwagę przez agencje ratingowe. Aplikacja może również służyć do raportowania szczegółowych danych budżetowych, bowiem po dokonaniu wyboru źródła dochodów, czy rodzaju wydatków bieżących, a przed wyborem parametrów przeszacowania, program raportuje w postaci wizualizacji graficznej aktualny plan wybranych wielkości budżetowych. Również moduł dedykowany prezentacji głównych parametrów budżetowych, domyślnie przed dokonaniem przeszacowań, raportuje aktualną prognozę w tym zakresie. W przypadku zmiany horyzontu prognostycznego Wieloletniej Prognozy Finansowej m.st. Warszawy lub zmiany jej edycji w kolejnych latach (zmiana pierwszego roku prognozy) w Aplikacji przewidziano możliwość jej dostosowania do nowych uwarunkowań (przewidziano wydłużenie prognozy o maksymalnie 10 lat).

Przewidziano dwustopniowy dostęp do zawartości Aplikacji, a mianowicie:

- pełen dostęp dla Administratora,
- ograniczony dostęp dla użytkowników końcowych.

¹ Rozdział 2 ustawy o finansach publicznych

² Art. 243 ustawy o finansach publicznych

³ Art. 242 ustawy o finansach publicznych



Dostęp dla użytkowników końcowych jest ograniczony poprzez funkcję „chronienia arkusza” i „chronienia skoroszytu” tylko do arkuszy – zwanych w tym przypadku modułami – i w zakresie niezbędnym do wykorzystywania Aplikacji zgodnie z jej przeznaczeniem.

Do dyspozycji użytkowników końcowych oddany został również „Samouczek” dostępny z poziomu każdego modułu Aplikacji.

Administrator posiada pełen dostęp do zawartości Aplikacji. W szczególności oznacza to odpowiedzialność za dostosowanie Aplikacji do aktualnej Wieloletniej Prognozy Finansowej m.st. Warszawy, na bazie której dokonywane są symulacje. Przede wszystkim dotyczy to ewentualnego dostosowania Aplikacji do zmienionego horyzontu prognozy, zmiany pierwszego roku prognozy z początkiem roku budżetowego oraz aktualizacji katalogu źródeł dochodów i rodzajów wydatków bieżących. Należy zaznaczyć, iż powyższe sytuacje zdarzają się incydentalnie.

2. Adresaci aplikacji

Aplikacja dedykowana jest osobom zaznajomionym ze specyfiką finansów jednostek samorządu terytorialnego, w szczególności osobom odpowiedzialnym za opracowywanie analiz związanych z wyznaczaniem ram finansowych działalności m.st. Warszawy.

3. Syntetyczne omówienie struktury budżetu jednostki samorządu terytorialnego

Podstawowymi dokumentami określającymi gospodarkę finansową jednostki samorządu terytorialnego są budżet i wieloletnia prognoza finansowa. Budżet stanowi uszczegółowienie wieloletniej prognozy finansowej.

Główne pozycje budżetowe jednostki samorządu terytorialnego:

- Dochody
- Wydatki
- Nadwyżka / Deficyt = Dochody – Wydatki
- Przychody (m.in. prywatyzacja, środki dłużne, wolne środki / nadwyżka budżetowa stanowiące skumulowany wynik finansowy z lat ubiegłych)
- Rozchody (m.in. spłata zadłużenia)

Podsumowaniem wszystkich zdarzeń gospodarczych, które zaszły w danym roku budżetowym (ujmowane w ramach dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów), jest kalkulacja wyniku finansowego:

Wynik finansowy = Dochody – Wydatki + Przychody - Rozchody

Zgodnie z ustawowymi zasadami gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego zaplanowane dochody i przychody powinny równoważyć zaplanowane wydatki i rozchody, w konsekwencji czego planowany wynik finansowy powinien wynosić 0.

4. Nawigowanie w aplikacji

Aplikacja składa się z 7 głównych widocznych modułów (arkuszy): WPF, Grafika, Symulacja_dochody, Symulacja_wydatki_biezace, Symulacja_wydatki_majatkowe, Symulacja_kredyty, Symulacja_obligacje.

Dodatkowo Aplikacja zawiera wprowadzenie - „Intro” i „Samouczek”.

Pozostałe arkusze w trybie „chronienia skoroszytu” są niewidoczne.

4.1. Nawigowanie pomiędzy modułami aplikacji

Sposób 1

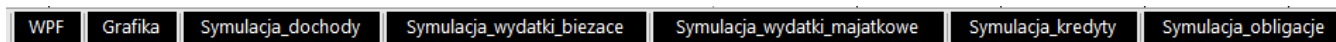
W każdym module w lewym górnym rogu znajduje się zestaw ikon symbolizujących poszczególne moduły aplikacji. Przechodzenie pomiędzy modułami odbywa się poprzez wybranie ikony lewym przyciskiem myszy. Ikona symbolizująca aktualnie używany moduł jest nieaktywna (wygaszona).




Należy wybrać moduł lewym przyciskiem myszy

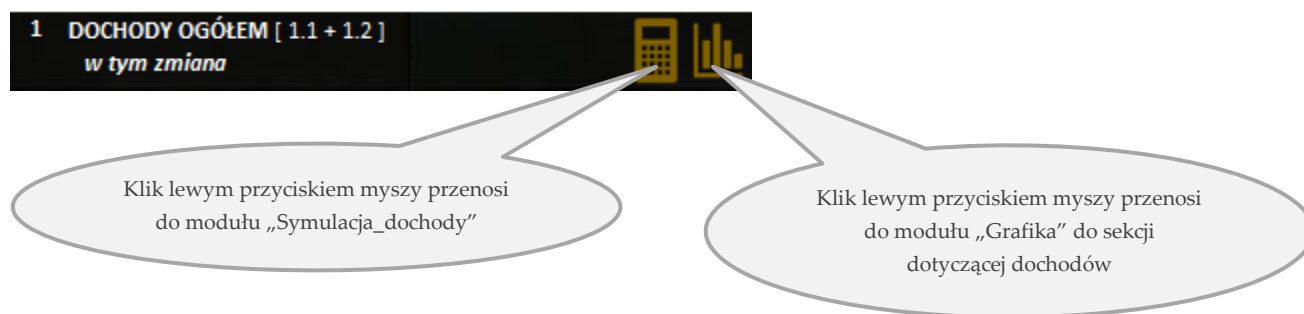
Sposób 2

Alternatywnym sposobem jest wybór odpowiedniego arkusza z paska arkuszy.



Sposób 3

W module „WPF”  zestaw ikon symbolizujących poszczególne pozostałe moduły został dodatkowo przyporządkowany do odpowiednich pozycji wieloletniej prognozy finansowej, tak aby użytkownik mógł przenieść się do odpowiedniego modułu z poziomu analizowanej pozycji (wiersza) wieloletniej prognozy finansowej.



4.2. Nawigowanie w ramach modułów aplikacji

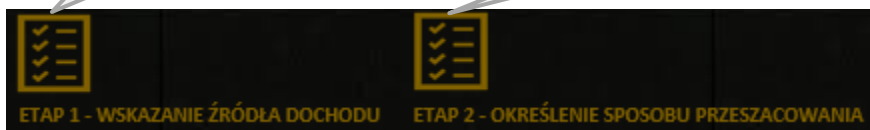
Niektóre moduły zostały wyposażone w ikony ułatwiające nawigację pomiędzy poszczególnymi sekcjami tych modułów.

Moduł „Symulacja_dochody”



Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji wyboru źródła dochodu
podlegającego przeszacowaniu

Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji wyboru sposobu
przeszacowania

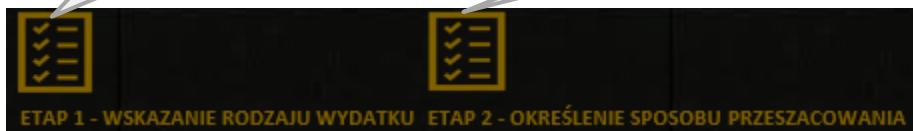


Moduł „Symulacja_wydatki_biezace”



Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji wyboru źródła dochodu
podlegającego przeszacowaniu

Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji wyboru sposobu
przeszacowania

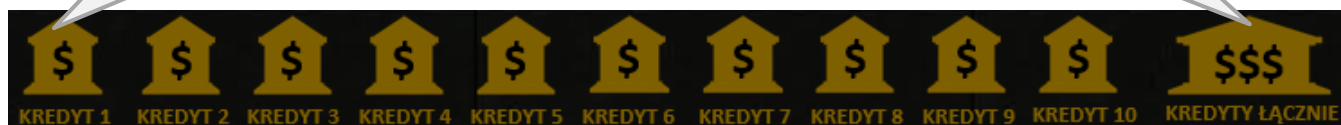


Moduł „Symulacja_kredyty”



Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do ekranu selekcji parametrów
dla poszczególnych kredytów

Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji podsumowania kredytów

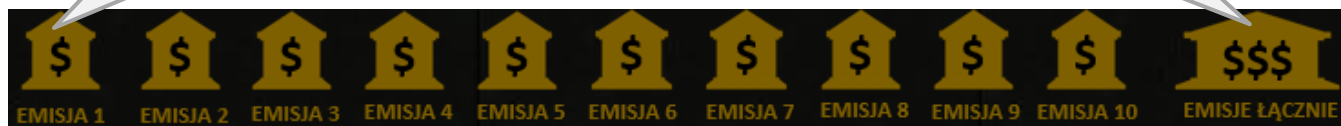


Moduł „Symulacja_obligacje”



Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do ekranu selekcji parametrów
dla poszczególnych emisji obligacji

Klik lewym przyciskiem myszy przenosi
do sekcji podsumowania emisji obligacji



5. Opis modułów aplikacji

Generalnie edytowalne są wyłącznie:

- Pola oznaczone szarym kolorem 

Dane można wprowadzać ręcznie, z tym, że tam gdzie jest to wskazane **wybierz z listy** preferowany jest wybór z listy z uwagi na zastosowanie funkcji „Sprawdzania poprawności danych”.

- Pola zaznaczenia opcji 

- Pokrętki 

W przypadku wyboru opcji przeszacowania przy wykorzystaniu:


- „wskaźników makroekonomicznych”,
- „wskaźników dynamiki r/r o zadanej wartości w wybranych okresach”, w przypadku gdy początkiem okresu wskazano pierwszy rok prognozy,

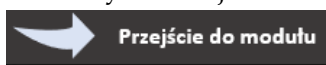
rokiem wyjściowym do przeszacowania jest rok poprzedzający pierwszy rok prognozy.

5.1. Moduł „Samouczek”

Brak edytowalnych funkcji.

Służy przybliżeniu funkcjonalności Aplikacji. Zawiera objaśnienia sposobów nawigacji w ramach Aplikacji, generalnych zasad edytowania danych oraz zawiera opis funkcjonalności / elementów wszystkich modułów Aplikacji.

Samouczek dostępny jest z poziomu każdego modułu Aplikacji poprzez klik w ikonę , która przenosi do dedykowanej danemu modułowi sekcji Samouczka. Powrót odbywa się poprzez klik w ikonę



Wycinek modułu



5.2. Moduł „WPF”

Brak edytowalnych funkcji.

Służy raportowaniu podstawowych wybranych parametrów budżetowych ujętych w wieloletniej prognozie finansowej wg stanu obowiązującego lub z uwzględnieniem symulowanych zmian wprowadzanych w odpowiednich modułach.



Brak edytowalnych funkcji.

Wycinek modułu



5.4. Moduł „Symulacja_dochody”

Służy modelowaniu przeszacowania wybranego źródła dochodów (należy dokonać wyboru na najniższym poziomie poczynając od najwyższego poziomu, innymi słowy wszystkie pola wyboru źródła dochodu powinny zostać wypełnione).

Po wyborze źródła dochodu poddawanego przeszacowaniu należy dokonać wyboru sposobu przeszacowania (3 alternatywne sposoby) i określić parametry wybranego sposobu przeszacowania.

The screenshot displays the 'Symulacja_dochody' module interface, which is divided into two main stages: 'ETAP 1 - Wskazanie źródła dochodu' and 'ETAP 2 - Określenie sposobu przeszacowania'. The interface includes a top navigation bar, a central data entry area, and a right-hand panel with a chart titled 'Wykresy' and 'Zmiana'. Callouts provide detailed explanations of the various functions and options available within the module.

- Nawigowanie pomiędzy modułami**: Points to the top navigation bar.
- Cały moduł**: Points to the overall interface layout.
- Wybór z listy źródła dochodu do przeszacowania (należy wskazać wszystkie poziomy poczynając od najwyższego, w innym przypadku zostanie wyświetlony komunikat o błędzie)**: Points to the 'Źródło dochodu' section in ETAP 1.
- Nawigowanie w ramach modułu**: Points to the 'Wykresy' and 'Zmiana' chart area.
- Wizualizacja danych budżetowych**: Points to the 'Zmiana' chart.
- Wybór sposobu przeszacowania**: Points to the 'Sposób przeszacowania' section in ETAP 2.
- Wybór, czy przeszacowanie przy pomocy wskaźników makroekonomicznych ma uwzględniać interakcję wybranych wskaźników (iloczyn tych wskaźników)**: Points to the 'Wskaźniki makroekonomiczne' section in ETAP 2.
- Wybór z listy wskaźników makroekonomicznych do przeszacowania wybranego źródła dochodu**: Points to the 'Wskaźniki o zadanej wartości w wybranych okresach' section in ETAP 2.
- Określenie jaka część zmiany procentowej r/r wskaźnika ma brać udział w przeszacowaniu**: Points to the 'Wskaźnik o zadanej wartości w wybranych okresach' section in ETAP 2.
- Wybór z listy okresu/ów, którego/ych ma dotyczyć przeszacowanie (w przypadku nie podania roku zakończenia okresu lub gdy co najmniej jeden rok zostanie wybrany więcej niż jeden raz, zostanie wyświetlony komunikat o błędzie)**: Points to the 'Okresy' section in ETAP 2.
- Określenie wysokości wskaźnika dynamiki r/r przeszacowania**: Points to the 'Zmiana kwotowa' section in ETAP 2.
- Wprowadzenie zmian w ujęciu kwotowym**: Points to the 'Zmiana kwotowa' section in ETAP 2.

5.5. Moduł „Symulacja_wydatki_biezace”

Służy modelowaniu przeszacowania wybranego wydatku bieżącego (wybór może być ograniczony do dowolnego poziomu, tj. sfery, programu, zadania, podzadania, tym niemniej wyboru należy dokonywać poczynając od wyboru najwyższego poziomu, innymi słowy wybór wydatku bieżącego może być zakończony na dowolnym poziomie).

Po wyborze wydatku bieżącego poddawanego przeszacowaniu należy dokonać wyboru sposobu przeszacowania (3 alternatywne sposoby) i określić parametry wybranego sposobu przeszacowania.

The screenshot displays the 'Symulacja_wydatki_biezace' module interface, which is divided into two main stages: ETAP 1 and ETAP 2. ETAP 1, titled 'Wskażenie rodzaju wydatku bieżącego', includes fields for 'Sfera', 'Program', 'Zadanie', and 'Podzadanie'. ETAP 2, titled 'Określenie sposobu przeszacowania', contains three main sections: 'Wskaźniki makroekonomiczne', 'Wskaźniki o zadanej wartości w wybranych okresach', and 'Zmiana kwotowa'. The interface also features a 'Wykresy' section with a line chart titled 'Zmiana' and a 'Dynamika' section with a table of values. Callouts provide detailed explanations of the various options and parameters available within the module.

Cały moduł

Nawigowanie pomiędzy modułami

Wybór z listy wydatku bieżącego do przeszacowania (wybór może być zakończony na dowolnym poziomie)

Nawigowanie w ramach modułu

Wizualizacja danych budżetowych

Wybór sposobu przeszacowania

Wybór, czy przeszacowanie przy pomocy wskaźników makroekonomicznych ma uwzględniać interakcję wybranych wskaźników (iloczyn tych wskaźników)

Wybór z listy wskaźników makroekonomicznych do przeszacowania wybranego wydatku bieżącego

Określenie jaka część zmiany procentowej r/r wskaźnika ma brać udział w przeszacowaniu

Wybór z listy okresu/ów, którego/ych ma dotyczyć przeszacowanie (w przypadku nie podania roku zakończenia okresu lub gdy co najmniej jeden rok zostanie wybrany więcej niż jeden raz, zostanie wyświetlony komunikat o błędzie)

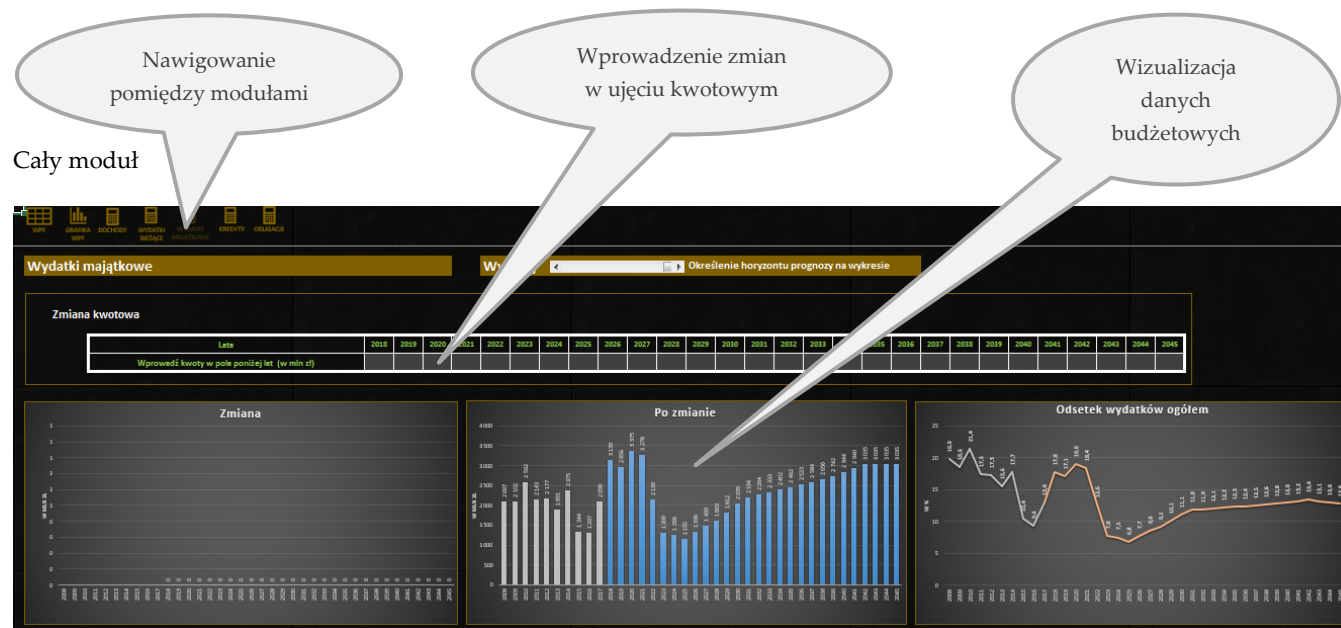
Określenie wysokości wskaźnika dynamiki r/r przeszacowania

Wprowadzenie zmian w ujęciu kwotowym

5.6. Moduł „Symulacja_wydatki_majatkowe”

Służy modelowaniu przeszacowania wydatków majątkowych.

Wybór sposobu przeszacowania ograniczony do zmian kwotowych.



5.7. Moduł „Symulacja_kredyty”

Służy modelowaniu parametrów kredytów planowanych do zaciągnięcia.

Domyślnie ustawione są parametry dla kredytów planowanych do zaciągnięcia, już ujętych w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej - te kredyty, w których w polu „kwota kredytu” podana została kwota kredytu planowanego do zaciągnięcia. W przypadku kredytów, w których pole „kwota kredytu” nie jest wypełnione również domyślnie założono parametry kredytów, adekwatne do warunków przypisanych planowanym kredytom/obligacjom już ujętym w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej.

Chronologia zaciągania kredytów nie musi odpowiadać numeracji kredytów, tym niemniej w celu zachowania przejrzystości programu kredytowego domyślne ustawienia parametrów kredytów odpowiadają potencjalnej chronologii ich zaciągania (tzn. kredyt 1 dedykowany pierwszemu rokowi prognozy, kredyt 2 drugiemu, itd.).

Spląty kapitału i odsetek kalkulowane w ujęciu rocznym.

W roku zaciągnięcia kredytu odsetki naliczane za pół roku.

Przewidziano możliwość zasymulowania zaciągnięcia maksymalnie 10 kredytów.

Wycinek modułu

The screenshot shows the 'KREDYT 1' configuration screen. The interface includes a top navigation bar with icons for WPF, GRAFIKA WPF, DOCHODY, WYDATKI BIEŻĄCE, WYDATKI MAJĄTKOWE, KREDYTY, and OBLIGACJE. Below this is a row of 10 house icons labeled KREDYT 1 through KREDYT 10. The main area is divided into a left sidebar with input fields and a right chart area.

Callouts and their descriptions:

- Nawigowanie pomiędzy modułami**: Points to the top navigation bar.
- Wprowadzenie kwoty kredytu**: Points to the 'kwota kredytu [w zł]' input field.
- Nawigowanie w ramach modułu**: Points to the row of house icons (KREDYT 1 to KREDYT 10).
- Określenie wysokości oprocentowania**: Points to the 'oprocentowanie w skali roku' input field, which is set to 6,0%.
- Wizualizacja danych budżetowych**: Points to the chart area showing 'Kwota kredytu', 'Rata kapitałowa', and 'Rata odsetkowa' over time.
- Wybór z listy roku wzięcia kredytu**: Points to the 'rok wzięcia kredytu' input field, which is set to 2018.
- Wybór z listy okresu spłaty kredytu (maksymalny okres wyznaczany automatycznie wskazanym rokiem wzięcia kredytu i ostatnim rokiem prognozy WPF)**: Points to the 'okres spłaty kredytu w latach' input field, which is set to 25.
- Wybór z listy rodzaju rat kredytu**: Points to the 'rodzaj rat' input field, which is set to 'raty malejące'.
- Wybór z listy okresu karencji spłaty kapitału (maksymalny okres wyznaczany automatycznie wskazanym rokiem wzięcia kredytu i ostatnim rokiem prognozy WPF; minimalna wartość 1 wynikająca z założenia, iż spłata kredytu bez karencji następuje począwszy od roku następującego po roku wzięcia kredytu)**: Points to the 'liczba lat karencji w spłacie kapitału' input field, which is set to 5.

Additional visible fields include 'skumulowana kwota odsetek [w zł]' set to 0 zł.

5.8. Moduł „Symulacja_obligacje”

Służy modelowaniu parametrów obligacji planowanych do wyemitowania.

Domyślnie ustawione są parametry dla obligacji planowanych do emisji, już ujętych w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej - te obligacje, w których w polu „kwota emisji” podana została kwota obligacji planowanych do wyemitowania. W przypadku obligacji, w których pole „kwota emisji” nie jest wypełnione również domyślnie założono parametry obligacji, adekwatne do warunków przypisanych planowanym kredytom/obligacjom już ujętym w obowiązującej wieloletniej prognozie finansowej.

Chronologia emisji obligacji nie musi odpowiadać numeracji emisji, tym niemniej w celu zachowania przejrzystości programu emisji obligacji domyślne ustawienia parametrów obligacji odpowiadają potencjalnej chronologii ich emisji (tzn. emisja 1 dedykowany pierwszemu rokowi prognozy, emisja 2 drugiemu, itd.).

W roku emisji obligacji odsetki naliczane za pół roku.

Przewidziano możliwość zasymulowania maksymalnie 10 emisji obligacji.

Wycinek modułu

The screenshot shows the 'EMISJA OBLIGACJI 1' window. The top navigation bar includes icons for WPF, GRAFIKA WPF, DOCHODY, WYDATKI BIEŻĄCE, WYDATKI MAJĄTKOWE, KREDYTY, and OBLIGACJE. Below this, there are buttons for EMISJA 1 through EMISJA 10. The main form contains the following fields:

- kwota emisji [w zł]**: Input field with a value of 1.
- oprocentowanie w skali roku**: Dropdown menu showing 6,0%.
- rok emisji**: Dropdown menu showing 2018.
- rok wykupu**: Dropdown menu showing 2042.
- skumulowana kwota odsetek [w zł]**: Input field with a value of 0.

On the right side, there is a legend for 'Wartość emisji' (green square) and 'Wykup' (blue square). Below the legend is a table showing the timeline of the bond from 2021 to 2045. The table has columns for 'Odsutki' (interest), 'Wykup obligacji' (redemption), and 'Wartość emisji' (emission value). The 'Odsutki' column shows values from 0 to 1. The 'Wykup obligacji' column shows values from 0 to 1. The 'Wartość emisji' column shows values from 0 to 1.

Callouts pointing to the interface elements:

- Nawigowanie pomiędzy modułami
- Wprowadzenie kwoty emisji obligacji
- Nawigowanie w ramach modułu
- Określenie wysokości oprocentowania
- Wizualizacja danych budżetowych
- Wybór z listy roku emisji obligacji
- Wybór z listy roku wykupu obligacji (najwcześniejszy i najpóźniejszy rok wykupu wyznaczany automatycznie wskazanym rokiem emisji obligacji i ostatnim rokiem prognozy WPF)

6. Opis arkuszy dostępnych z poziomu Administratora

Arkusze niewidoczne w trybie „chronienia skoroszytu” zawierają:

- Arkusz „Ustawienia” obejmuje parametry przewidziane do określenia przez administratora, tj.:
 - „Lata budżetowe” – W przypadku zmiany horyzontu progностycznego w obowiązującej WPF należy w tym miejscu odpowiednio dostosować lata (dodając / usuwając lata w kolejnych kolumnach). Pozwoli to na zaczytanie danych z raportów SAP dla nowych lat w przypadku wydłużenia perspektywy progностycznej. Po drugie nastąpi odpowiednie dostosowanie Aplikacji do zmienionego okresu prognozy (m.in. zmiana zakresu lat do wyboru, zmiany na wykresach, zmiany w tabelach dot. zmian kwotowych). Wyjątkiem jest moduł „WPF”, który wymaga dostosowania widocznego horyzontu Prognozy poprzez ukrycie / odkrycie kolumn. W udostępnionej wersji Aplikacji łącza do raportów SAP zostały wyłączone. Na potrzeby testowania Aplikacji w warunkach zmienionego horyzontu progностycznego (zmiana lat w arkuszu „Ustawienia”), w arkuszach z frazą „Baza” w nazwie i w arkuszu „Nowe_wskazniki_makroekonomiczne” po ostatnim roku prognozy zgodnym z obowiązującą WPF, dodano kolejnych 10 kolumn z danymi budżetowymi / wskaźnikami makroekonomicznymi w wielkościach z ostatniego roku obowiązującego Prognozy (tj. z 2045 r.).
 - „Pierwszy rok prognozy” – Wskazanie roku, od którego ma rozpoczynać się prognoza WPF. Na każdy rok kalendarzowy uchwalana jest nowa edycja WPF, rozpoczynająca się od aktualnego roku kalendarzowego. W tym miejscu należy dostosować pierwszy rok prognozy do edycji WPF, która ma być analizowana. Aplikacja automatycznie dostosuje swe procedury logiczne do nowego pierwszego roku prognozy (m.in. zmiana zakresu lat do wyboru, zmiany na wykresach, zmiany w tabelach dot. zmian kwotowych).
 - „Liczba lat na wykresach w module "WPF"" i „Liczba lat historycznych na wykresach w module "WPF"" – Zmiany w tym miejscu dostosowują zakres lat na wykresach w module „WPF”.
 - „Kryterium dla "czujki" w module "WPF" dotyczącej dopuszczalnej relacji zadłużenia do dochodów”.

- Arkusz „Nowe_wskazniki_makroekonomiczne” zawiera aktualne wartości prognozowanych wskaźników makroekonomicznych, które mogą stanowić podstawę przeszacowań dochodów i wydatków. Lista może być zawężana lub rozszerzana poprzez usuwanie danych z komórek lub ich wypełnianie w kolejnych wierszach.
- Arkusze „Lista_dochody” i „Lista_wydatki_biezace” definiują hierarchię dochodów (3 poziomy) i wydatków bieżących (sfera / program / zadanie / podzadanie), która to hierarchia jest wykorzystywana, poprzez funkcję „Sprawdzania poprawności danych – lista”, przy wyborze źródła dochodu lub rodzaju wydatku bieżącego do przeszacowania. Z uwagi na swoją charakterystykę źródło dochodu musi być zdefiniowane do przeszacowania na najniższym poziomie (czyli należy dokonać wyboru na każdym z 3 poziomów), natomiast wybór rodzaju wydatków bieżącego może być ograniczony do dowolnego poziomu, z tym że należy wcześniej wybrać poziomy nadrzędne (tzn. przeszacowaniu może podlegać np. cała sfera, a pozostałe pola, tj. program / zadanie / podzadanie nie muszą być zdefiniowane).
- Pozostałe arkusze ujmują wyłącznie procedury obliczeniowe stworzone na użytek kreowania informacji zawartych w podstawowych modułach (arkusz „Lista_lata” i arkusze z frazą „po_zmianie”, i „dane_wykresy w nazwie) lub bazowe dane budżetowe zgodne z weryfikowaną wersją wieloletniej prognozy finansowej (arkusze z frazą „baza” w nazwie).

7. Aktualizacja danych

7.1. Liczbowe dane budżetowe

Dane budżetowe podlegające przeszacowaniu znajdują się w arkuszach z frazą „baza” w nazwie.

Źródłem zasilania tych arkuszy są raporty systemu SAP funkcjonującego w m.st. Warszawa, w którym przechowywane są dane budżetowe Miasta. Celem stworzenia niniejszej Aplikacji jest umożliwienie elastycznego przeszacowywania tych danych, a samo zaczytywanie tych danych nie nastręcza trudności z uwagi na stabilną ich strukturę. Stąd też łącza Aplikacji z raportami SAP w udostępnionej wersji aplikacji zostały usunięte, jak również w niniejszej instrukcji pominięto opis procedury aktualizacyjnej.

Dane dotyczące obowiązujących założeń dotyczących programu kredytowego i programu emisji obligacji należy wprowadzać „ręcznie” w arkuszach „Baza_kredyty”, „Baza_obligacje”.

7.2. Katalogi źródeł dochodów i rodzajów wydatków bieżących

Katalogi źródeł dochodów i rodzajów wydatków bieżących są zmieniane incydentalnie. Stąd też założono, iż ich aktualizacja w Aplikacji będzie dokonywana „ręcznie” przez administratora. Ponadto tryb ten podyktowany jest również hierarchiczną / kaskadową procedurą wyboru do przeszacowania źródła dochodów (poziom 1 / poziom 2 / poziom 3) i rodzaju wydatków bieżących (sfera / program / zadanie / podzadanie), przy zastosowaniu funkcji „Poprawność danych – lista”, która wymaga odpowiedniej konfiguracji hierarchii danych.

Zmiana katalogu źródeł dochodów wymaga odpowiedniego (narzuconego hierarchią dochodów) dostosowania arkuszy „Baza_dochody”, „Dochody_po_zmianie”, „Lista_dochody”.

Zmiana katalogu rodzajów wydatków bieżących wymaga odpowiedniego (narzuconego hierarchią wydatków bieżących) dostosowania arkuszy „Baza_wydatki_biezace_ukl._zad.”, „Wydatki_biezace_po_zmianie”, „Lista_wydatki_biezace”.

7.3. Wskaźniki makroekonomiczne

Aktualizacja wskaźników makroekonomicznych wykorzystywanych do przeszacowań dochodów i wydatków bieżących odbywa się poprzez wprowadzenie przez administratora ich aktualnych wielkości do arkusza „Nowe_wskaźniki_makroekonomiczne”.

Lista wskaźników może być zawężana lub rozszerzana, poprzez usuwanie danych / uzupełnianie kolejnych wierszy, co automatycznie zostanie uwzględnione na liście wyboru tych wskaźników w arkuszach „Symuacja_dochody”, „Symulacja_wydatki_biezace”.