

行政院主計總處 函

機關地址：10065臺北市中正區廣州街2號

傳 真：(02)23803502

聯 絡 人：陳熾婷 02-2380-3498

電子郵件：ajuoiuu@dgbas.gov.tw

受文者：如行文單位

發文日期：中華民國107年3月1日

發文字號：主統預字第1070300162號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明一

主旨：因應「地方政府歲計會計資訊管理系統」正式上線以及國民所得政府部門統計編製作業修正，各項預決算及會計資料報送內容調整如說明，請查照並轉知所屬（含鄉鎮市公所及直轄市山地原住民區）。

說明：

- 一、配合本（107）年度起新版「地方政府歲計會計資訊管理系統（CBA系統）」正式上線作業，請以CBA系統產出預算（案）、決算之部分書表及各月、季會計資料電子檔（詳附件），並於規定期限內報送，俾供本總處辦理國民所得政府部門統計編算作業。
- 二、原「歲出用途別月報表作業系統（ECO系統）」將在本年中各直轄市及縣市政府（含所屬）依106年度決算報送應付數資料完成後停用（作業系統保留至本年底，以利資料檢核）。
- 三、自本年度起，鄉鎮市公所及直轄市山地原住民區停止每月報送「歲出用途別月報檔」。
- 四、各直轄市及縣市、鄉鎮市及山地原住民自治區之預、決算書（紙本），仍依預、決算編製作業手冊規定按年寄送（免備文）。
- 五、為獎勵報送作業，有關各直轄市及縣市政府報送前揭資料之時效與資料品質，將納入本總處評核地方各一級主計機構業務績效考量。
- 六、若有任何疑問，各直轄市及縣市政府請洽本總處綜合統計處蕭恩佳小姐(02-23803501)或郭菁芳小姐(02-23803494)；鄉鎮市公所及直轄市山地原住民區請洽林佑儒先生(02-23803492)或曾嫻蘭小姐(02-23803496)。

正本：各直轄市及縣市政府主計機構

副本：行政院主計總處主計資訊處

直轄市及縣市政府報送主計總處綜合統計處之電子檔資料

	報表名稱	備註
總預算案	各機關歲出一級用途別科目分析總表	依「總預算編製作業手冊」規定於各地方總預算(案)發布後報送資料。
	各機關資本支出分析總表	
	歲出按職能及經濟性綜合分類表	
總預算	歲入歲出簡明比較分析表	
	收支簡明比較分析表	
	歲入來源別預算表(經常門)	
	歲入來源別預算表(資本門)	
	各機關歲出一級用途別科目分析總表	
	各機關資本支出分析總表	
	歲出人事費彙計表	
	歲出按職能及經濟性綜合分類表	
月報	歲出用途別當年度經常門	1.資料內容包含所屬機關。 2.於每月15日前報送上月資料，如3月15日前報送2月資料；逢1、4、7、10月另行報送上年10-12月、當年1-3月、4-6月、7-9月資料。 3.107年1、2月資料一併於3月15日前報送。
	歲出用途別當年度資本門	
	歲出用途別以前年度經常門	
	歲出用途別以前年度資本門	
總決算	歲入歲出簡明比較分析表	依「各直轄市及縣(市)政府地方總決算編製作業手冊」規定時間前報送資料。以106年為例，須於107年4月30日前報送。
	收支簡明比較分析表	
	歲入來源別決算表	
	融資調度決算表	
	以前年度歲入來源別轉入數決算表	
	以前年度融資調度轉入數決算表	
	歲出人事費支出彙總表	
	歲出用途別科目分析表	
	歲出資本支出分析表	
歲出按職能及經濟性綜合分類表		

備註：

1. 本表僅適用於報送主計總處綜合統計處之各類書表，其他處室所需書表請依其規定辦理。
2. 檔案請統一採用CBA系統內產製之excel格式，寄至本總處use@dgbas.gov.tw。