

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

會 計 月 報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 尤筱潔

機關長官 邱寬厚

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0413000000	罰款及賠償收入	350,000	350,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			04133020300	賠償收入	350,000	350,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		04133020301	一般賠償收入	350,000	350,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
05				0513000000	規費收入	1,405,000	1,405,000	400,000	76,990	-37,470
						-	-	-	362,530	-
	03			05133020300	使用規費收入	1,405,000	1,405,000	400,000	76,990	-37,470
						-	-	-	362,530	-
		03		05133020303	資料使用費	2,000	2,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		06		05133020306	場地設施使用費	1,403,000	1,403,000	400,000	76,990	-37,470
						-	-	-	362,530	-
07				0713000000	財產收入	45,474,000	45,474,000	5,640,000	4,955,502	424,012
						-	-	-	6,064,012	-
	01			07133020100	財產孳息	1,410,000	1,410,000	1,410,000	-	-315,000
						-	-	-	1,095,000	-
		03		07133020103	租金收入	1,410,000	1,410,000	1,410,000	-	-315,000
						-	-	-	1,095,000	-
	02			07133020200	財產售價*	43,564,000	43,564,000	4,230,000	4,955,502	725,502
						-	-	-	4,955,502	-
		02		07133020202	土地以外不動產售價*	43,564,000	43,564,000	4,230,000	4,955,502	725,502
						-	-	-	4,955,502	-
	05			07133020500	廢舊物資售價	500,000	500,000	-	-	13,510
						-	-	-	13,510	-
		01		07133020501	廢舊物資售價	500,000	500,000	-	-	13,510
						-	-	-	13,510	-

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算 數		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
12				1213000000 其他收入	63,638,000	63,638,000	10,546,000	1,997,808	-	1,866,525
					-			12,412,525		
	02			12133020200 雜項收入	63,638,000	63,638,000	10,546,000	1,997,808	-	1,866,525
					-			12,412,525		
		01		12133020201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	531
					-			531		
		04		12133020204 廢棄物清理費	63,637,000	63,637,000	10,546,000	1,997,808	-	1,865,994
					-			12,411,994		
		10		12133020210 其他雜項收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
				經常門合計	67,303,000	67,303,000	12,356,000	2,074,798	-	1,527,565
					-			13,883,565		
				資本門合計*	43,564,000	43,564,000	4,230,000	4,955,502	-	725,502
					-			4,955,502		
				總計	110,867,000	110,867,000	16,586,000	7,030,300	-	2,253,067
					-			18,839,067		

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
01				7113302010000 一般行政	135,120,000	-	135,120,000	42,148,000	8,953,688	10,165,181
					-	-		31,982,819		4,001,115
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7113302010100 行政管理	135,120,000	-	135,120,000	42,148,000	8,953,688	10,165,181
					-	-		31,982,819		4,001,115
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	112,666,000	-	112,666,000	39,609,000	8,250,695	8,637,841
					-	-		30,971,159		4,001,115
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	22,454,000	-	22,454,000	2,539,000	702,993	1,527,340
					-	-		1,011,660		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
56				7113302560000 垃圾焚化業務	75,983,000	-	75,983,000	7,960,000	1,838,798	4,654,330
					-	-		3,305,670		815,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7113302560100 焚化規劃及操作	75,983,000	-	75,983,000	7,960,000	1,838,798	4,654,330
					-	-		3,305,670		-
					-	-		-		815,000
					-	-		-		-

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
		20		200000 業務費	75,983,000	-	75,983,000	7,960,000	1,838,798	4,654,330
					-	-		3,305,670		
					-	-		-		815,000
					-	-		-		
				經常門合計	211,103,000	-	211,103,000	50,108,000	10,792,486	14,819,511
					-	-		35,288,489		
					-	-		-		4,816,115
					-	-		-		
86				7113302860000 環境衛生及河川工程	34,300,000	-	34,300,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
	03			7113302860300 垃圾處理工程*	34,300,000	-	34,300,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
			30	300000 設備及投資*	34,300,000	-	34,300,000	20,000	-	20,000
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
					-	-		-		
90				7113302900000 一般建築及設備	365,000	-	365,000	258,000	257,268	732
					-	-		257,268		
					-	-		-		
					-	-		-		

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			備註(預付款)	
	03			7113302900300 交通及運輸設備*	40,000	-	40,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	40,000	-	40,000	-	-	
	04			7113302900400 其他設備*	325,000	-	325,000	258,000	257,268	
			30	300000 設備及投資*	325,000	-	325,000	258,000	257,268	
				資本門合計	34,665,000	-	34,665,000	278,000	257,268	
				經資門合計	245,768,000	-	245,768,000	50,386,000	11,049,754	
									35,545,757	
									4,816,115	

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				7613302010000 公務人員退休及撫卹給付	2,003,442	-	2,003,442	2,003,442	667,814	-
					-	-		2,003,442	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7613302010100 公務人員退休及撫卹給付	2,003,442	-	2,003,442	2,003,442	667,814	-
					-	-		2,003,442	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	2,003,442	-	2,003,442	2,003,442	667,814	-
					-	-		2,003,442	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8913302030000 公務人員各項補助	307,200	-	307,200	307,200	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
	01			8913302030100 公務人員各項補助	307,200	-	307,200	307,200	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
			10	100000 人事費	307,200	-	307,200	307,200	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200
					-	-		-	-	307,200

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				備註(預付款)
				統籌科目合計	2,310,642	-	2,310,642	2,310,642	667,814	307,200
					-	-			2,003,442	
					-	-			-	307,200
					-	-			-	
				總計	248,078,642	-	248,078,642	52,696,642	11,717,568	15,147,443
					-	-			37,549,199	
					-	-			-	5,123,315
					-	-			-	

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	焚化規劃及操作	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	30,971,159			2,003,442
1015 法定編制人員待遇	12,202,680			
1025 技工及工友待遇	4,628,776			
1030 獎金	11,620,235			
1035 其他給與	77,826			
1040 加班費	445,305			
1045 退休退職給付				2,003,442
1050 退休離職儲金	1,122,734			
1055 保險	873,603			
2000 業務費	1,011,660	3,305,670		
2006 水電費	165,515	418,032		
2009 通訊費		12,622		
2024 稅捐及規費		3,495		
2027 保險費	6,600			
2036 按日按件計資酬金		13,580		
2039 委辦費	388,952			
2051 物品	32,107	1,493,060		
2054 一般事務費	179,396	159,620		
2063 房屋建築養護費	199,250			
2069 設施及機械設備養護費	36,090	1,200,141		
2072 國內旅費		5,120		
2093 特別費	3,750			
3000 設備及投資			257,268	
3030 資訊軟硬體設備費			257,268	

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	焚化規劃及操作	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
合計	31,982,819	3,305,670	257,268	2,003,442

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	32,974,601			
1015 法定編制人員待遇	12,202,680			
1025 技工及工友待遇	4,628,776			
1030 獎金	11,620,235			
1035 其他給與	77,826			
1040 加班費	445,305			
1045 退休退職給付	2,003,442			
1050 退休離職儲金	1,122,734			
1055 保險	873,603			
2000 業務費	4,317,330			
2006 水電費	583,547			
2009 通訊費	12,622			
2024 稅捐及規費	3,495			
2027 保險費	6,600			
2036 按日按件計資酬金	13,580			
2039 委辦費	388,952			
2051 物品	1,525,167			
2054 一般事務費	339,016			
2063 房屋建築養護費	199,250			
2069 設施及機械設備養護費	1,236,231			
2072 國內旅費	5,120			
2093 特別費	3,750			
3000 設備及投資	257,268			
3030 資訊軟硬體設備費	257,268			

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第11頁
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
合計	37,549,199			

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第12頁
單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	18,839,067	0	0	0	0	0	0	0	18,839,067
本年度	18,839,067	0	0	0	0	0	0	0	18,839,067
05030600 場地設施使用費	362,530	0	0	0	0	0	0	0	362,530
07010300 租金收入	1,095,000	0	0	0	0	0	0	0	1,095,000
07020200 土地以外不動產售價	4,955,502	0	0	0	0	0	0	0	4,955,502
07050100 廢舊物資售價	13,510	0	0	0	0	0	0	0	13,510
12020100 收回以前年度歲出	531	0	0	0	0	0	0	0	531
12020400 廢棄物清理費	12,411,994	0	0	0	0	0	0	0	12,411,994

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	37,549,199	5,123,315	129,250	0	100,000	0	0	0	0	0	42,901,764	9,794,878
本年度	37,549,199	5,123,315	129,250	0	100,000	0	0	0	0	0	42,901,764	9,794,878
一、本年度經費	35,545,757	4,816,115	129,250	0	100,000	0	0	0	0	0	40,591,122	9,794,878
0571010100 行政管理	31,982,819	4,001,115	0	0	0	0	0	0	0	0	35,983,934	6,164,066
0571560100 焚化規劃及操作	3,305,670	815,000	129,250	0	100,000	0	0	0	0	0	4,349,920	3,610,080
0571860300* 垃圾處理工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0571900400* 其他設備	257,268	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257,268	732
二、統籌科目	2,003,442	307,200	0	0	0	0	0	0	0	0	2,310,642	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,003,442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,003,442	0
0989030100 公務人員各項補助	0	307,200	0	0	0	0	0	0	0	0	307,200	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,408,995,101	負債	48,674,379
流動資產	76,008,576	流動負債	32,656,021
專戶存款	48,181,949	應付代收款	32,656,021
零用金	100,000	其他應付款	
材料	22,603,312	長期負債	492,430
預付款	5,123,315	應付租賃款	492,430
固定資產	2,332,943,179	其他負債	15,525,928
土地	2,185,248,000	存入保證金	15,525,928
土地改良物	22,993,003	淨資產	2,360,320,722
累計折舊－土地改良物	-18,840,054	資產負債淨額	2,360,320,722
房屋建築及設備	145,925,507	資產負債淨額	2,360,320,722
累計折舊－房屋建築及設備	-75,774,606		
機械及設備	892,919,043		
累計折舊－機械及設備	-822,467,557		
交通及運輸設備	5,109,939		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,622,651		
雜項設備	15,775,496		
累計折舊－雜項設備	-14,070,891		
租賃資產	1,322,404		
累計折舊－租賃資產	-574,454		
無形資產	43,346		
電腦軟體	43,346		
合 計	2,408,995,101	合 計	2,408,995,101
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	5,954,500	應付保證品	5,954,500
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	19,184,318	61,740,831
公庫撥入數	12,154,018	42,901,764
規費收入	76,990	362,530
財產收益	4,955,502	6,064,012
其他收入	1,997,808	12,412,525
支出	20,835,554	60,820,888
繳付公庫數	7,030,300	18,839,067
人事支出	8,918,509	32,974,601
業務支出	2,541,791	4,317,330
折舊、折耗及攤銷	2,344,954	4,689,890
收支餘絀	-1,651,236	919,943

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,185,248,000	0	0	0	0	2,185,248,000
土地改良物	22,993,003	-18,788,784	0	0	-51,270	4,152,949
房屋建築及設備	145,925,507	-75,355,556	0	0	-419,050	70,150,901
機械及設備	892,919,043	-818,423,525	0	0	-4,044,032	70,451,486
交通及運輸設備	5,109,939	-4,568,337	0	0	-54,314	487,288
雜項設備	15,775,496	-13,998,531	0	0	-72,360	1,704,605
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,267,970,988	-931,134,733	0	0	-4,641,026	2,332,195,229
租賃資產	1,322,404	-527,932	0	0	-46,522	747,950
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	45,688	0	0	2,342	0	43,346
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,368,092	-527,932	0	2,342	-46,522	791,296
合 計	3,269,339,080	-931,662,665	0	2,342	-4,687,548	2,332,986,525

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較取得財產合計數257,268元，減少257,268元之原因說明如下：

一、111-117年電腦租賃資產，本年度支付租賃款257,268元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少257,268元。

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	492,430			492,430
二、其他長期負債				

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	18,839,067	42,901,764	61,740,831	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		42,901,764	42,901,764	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	-----	-----	-----	規費收入
規費收入	362,530	-----	362,530	-----
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收益
財產收入	6,064,012	-----	6,064,012	投資收益
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	補助及協助收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	其他收入
其他收入	12,412,525	-----	12,412,525	
	-----	-----	-----	
歲出	37,549,199	23,271,689	60,820,888	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		18,839,067	18,839,067	人事支出
人事費	32,974,601	-----	32,974,601	業務支出
業務費	4,317,330	-----	4,317,330	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	-----
設備及投資	257,268	-257,268	-----	財產損失
	-----	-----	-----	投資損失
		-----	-----	利息費用及手續費
債務費	-----	4,689,890	4,689,890	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
歲計餘絀	-18,710,132	19,630,075	919,943	收支餘絀

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目對應不同會計科目：

(一)預算項目「設備及投資」執行數257,268元，其中257,268元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」4,689,890元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。