

# 推動學校教育儲蓄戶業務說明

報告人：花蓮縣中正國小 吳昌葦

# 簡報大綱

- \* 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程
- \* 常見的疑惑... (劉淑娟老師整理)

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

- \* 為什麼辦理學校教育儲蓄戶需要標準作業流程

- \* 適法：公益勸募條例的規範

- 公益勸募條例（§3）：……募集財物或接受捐贈之勸募行為及其管理，依本條例之規定

- \* 避免爭執：募得款的處理

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## \* 勸募流程(適法)

- \* 勸募許可申請
- \* 募得款明細公告
- \* 勸募截止後，報送成果備查
- \* 當年度募得款用罄→核結
- \* 當年度募得款有剩餘→展延申請

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## \* 勸募許可申請--填具申請表

\* 公益勸募條例 (§7-1) :

- 勸募團體基於公益目的募集財物（以下簡稱勸募活動），應備具申請書及相關文件，向勸募活動所在地之直轄市、縣（市）主管機關申請許可

\* 公益勸募條例 (§12)

- 勸募團體辦理勸募活動期間，最長為一年。

申請單位詳細表揚號		號（由主辦中心學校統一填寫）	
花蓮縣○○國民○學辦理學校教育儲蓄戶 勸募活動申請表			
發 表 單 位	校 名		校長姓名
	地 址		電 話
	主管機關	花蓮縣政府	設校日期
公 益 類	承辦人姓名		e-mail
	學校學務處 代辦人姓名		銀行代碼
勸 募 條 款	用途	為照顧經濟弱勢、家庭及遲緩兒童生，結合社會資源，資助學雜費、午餐費及教育生活費，使其順利就學。	
	方式	(一) 以教育部專網平台宣傳。 (二) 以學校照發之資訊平台宣傳。 (三) 印製學校文宣資料，發放宣傳。	
	對象	全國民眾	
	地區	花蓮縣	
	期間	自 99 年 2 月 1 日至 99 年 12 月 31 日	
預定預募總額	約計新台幣二十萬元。		
募得款保管方式	保管於學校之教育儲蓄專戶內。		
預定徵信方式	(一) 由教育部專網網站或網頁公布徵信資料。 (二) 每學年度學校定期上網公布經費收支及帳目，以昭公信。 其公告應載捐款帳號及姓名等資料。		
備 註	1. 辦理公益勸募活動應依「公益勸募條例」、「公益勸募條例施行細則」及「公益勸募許可辦法」規定辦理。 2. 勸募活動之實施辦理情形，主管機關得隨時派員檢閱。 3. 勸募所得財物應依主管機關許可之計劃使用。 4. 勸募活動期滿翌日起三十日內向主管機關陳報勸募活動辦理情形。		
中華民國 99 年 3 月 〇 日			

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## \* 勸募許可申請--填具申請表

### ➤ 設立專戶：

- \* 專戶之開立，以代理公庫之金融機構為限。
- \* 專戶名稱：花蓮縣○○國民○○國中(小)教育儲蓄專戶
- \* 勸募所得分年度專案、專帳管理，並且專款專用，不得與勸募所得無關之其他捐助款或補助款混用。

申請單位明確表編號		號(由學校中心學校統一填寫)	
花蓮縣○○國民○○學辦理學校教育儲蓄戶 勸募活動申請表			
學校名稱	校名	校長姓名	(請填正式)
	地址	電話	
主管機關	花蓮縣政府	設校日期	
	承辦人姓名	e-mail	
公庫	學校公庫	銀行代碼	
	代理公庫	學校公庫	
勸募	用途	為照顧經濟弱勢、家庭及讓弱勢學生，結合社會資源，資助學雜費、午餐費及教育生活費，使其順利就學。	
	方式	(一) 以教育部專戶帳戶為依據。 (二) 以學校撥款之實收單為依據。 (三) 印製學校文宣資料，廣泛宣傳。	
	對象	全國國民	
	地區	花蓮縣	
	期間	自 99 年 2 月 1 日至 99 年 12 月 31 日	
預定撥款總額	約計新台幣二十萬元。		
募得款保管方式	保管於學校之教育儲蓄專戶內。		
預定徵信方式	(一) 由教育部專戶網站或網頁公布徵信資料。 (二) 每學年度學校定期上網公布經費收支及帳目，以昭公信。 其公告應依財政部頒布之相關規定辦理。		
備註	<ol style="list-style-type: none"> <li>辦理公益勸募活動應依「公益勸募條例」、「公益勸募條例施行細則」及「公益勸募許可辦法」規定辦理。</li> <li>勸募活動之實施辦理情形，主管機關應隨時派員檢核。</li> <li>勸募所得財物應依主管機關許可之計劃使用。</li> <li>勸募活動期滿翌日起三十日內向主管機關陳報勸募活動辦理情形。</li> </ol>		
中華民國 99 年 3 月 〇 日			

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## \* 避免學校與家長的爭執

➤ 勸募核可前，訂定**管理要點**，並經校務會議通過

\* 管理要點應包含每一個案學生之補助標準

\* 個案學生已接受其他經費補助者，不再重複補助，但其他經費補助仍無法解決其困難時，得依需要再予補助。

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## \* 避免學校與家長的爭執

### ➤ 管理小組運作--個案審核

\* 導師協助申請、實地家訪

\* 管理小組通過後才予補助或協助勸募



# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## ▶ 個案勸募流程

- \* 一定要先經管理小組通過
- \* 專戶內有剩餘款先支用，若專戶內剩餘款不足則上網勸募
- \* 上網登打個案狀況需注意學生個資保密(用化名)、以捐款者的角度登打
- \* 募得款項已達預期金額即下架

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## ▶ 募得款明細公告

\* 教育儲蓄戶平台

\* 勾選【已確認收到款項】

日期以存簿上日期為準

\* 替不具名善款登打

\* 學校網站

育學資訊測試網，您好：  
系統登出

善款管理 information

查詢、列印  
收款確認 請選擇  查詢 列印

第 1 頁 共 21 筆資料

收款確認	捐款金額	捐款人名稱	實際捐款日期	申請日期	備註	編輯	刪除
已確認收到款項	10,000	謝文耀	2009/11/11	2009/11/08	Check amount	編輯	刪除
未收到款項	5000		2009/11/11	2009/11/8		更新 取消	刪除
未收到款項	10,000		2009/11/11	2009/11/08		編輯	刪除
已確認收到款項	1,111.1111	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	500	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	1,222	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	500	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	500	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	1,000.000	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除
已確認收到款項	500	陳玟益	2009/11/10	2009/11/07		編輯	刪除

操作手冊

教儲戶宣導短片

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## ➤ 募得款明細公告—替不具名善款登打

- \* 如捐款人直接拿現金捐給學校，請幫捐款人填寫不具名捐款意願書，以讓該筆捐款出現在學校善款管理部份，方便學校日後可以核對帳戶及有所捐款紀錄留檔。

# 不具名善款登打

The screenshot shows a website interface for donations. At the top, there are three main navigation tabs: "愛的關懷" (Love Care), "把愛傳出去" (Share Love), and "捐款芳名錄" (Donor List). The "把愛傳出去" tab is highlighted with a red box. Below the tabs, there are two buttons: "捐款流程示意圖" (Donation Process Diagram) and "下載「捐款意願書」" (Download 'Donation Consent Form').

In the center, there is a progress bar with five steps: "開始" (Start), "愛的關懷" (Love Care), "把愛傳出去" (Share Love), "捐款意願書" (Donation Consent Form), and "完成" (Complete). The "把愛傳出去" step is highlighted in orange.

Below the progress bar, there is a section titled "一、類別:" (1. Category:). It contains two radio button options: "不具名" (Anonymous) and "加入會員" (Join Member). The "不具名" option is selected and highlighted with a red box. A blue arrow points from a box labeled "選擇類別" (Select Category) to this red box.

On the left side, there is a vertical menu with various icons and text: "推動緣起" (Promotion Origin), "實施要點" (Implementation Points), "預期效益" (Expected Benefits), "捐款用途" (Donation Use), "最新消息" (Latest News), "各校資訊" (School Information), "愛心宣導" (Love Care Promotion), "常見問題" (FAQ), "相關連結" (Related Links), and "系統登入" (System Login).

On the right side, there are two promotional boxes. The top one is titled "善心企業精選" (Selected Goodwill Enterprises) and features a post from "張榮發基金會" (Zhang Rongfa Foundation) dated 2009/09/13. The bottom one is titled "學校教育儲蓄戶" (School Education Savings Account) and includes a small image of an apple and a box with the text "ep=ca target='\_blank' href='http://www.ed'.

# 不具名善款登打



把愛傳出去-我要捐款



一、類別： 不具名  加入會員

以不具名身份捐款

二、請選擇捐款學校數或個案數： 個

選擇捐款學校數

數1：

捐款用途：**(指定用途之款項如有剩餘，同意校方補助其他個案)**

縣市  鄉鎮市區  學制  校名  **(請先選擇學校)**

捐款金額： 1,000元  5,000元  10,000元  其他捐款金額  元

捐款方式： 現金  銀行匯款  支票

三、預定捐款完成日期：

四、收據抬頭： 收據領取方式： 郵寄  親領  不領取

聯絡電話：

通訊地址：

服務單位： 職稱：

E-mail： 備註：

凡捐款之善心人士，學校均會開立正式收據提供抵稅之用，請洽捐款學校。  
(提醒您!近來詐騙案件層出不窮,請謹防詐騙.)

清除重填

送出資料

送出資料

● 把愛傳出去-我要捐款

開始

愛的關懷

把愛傳出去

捐款意願書

完成

填表日期：2009年11月23日

類別：	不具名
捐款公司行號/個人芳名：	
職稱：	
公司統一編號/個人身分證字號：	
(捐款數1)捐款用途：	市立忠義國小 捐款學校 ( 推定用途之款項如有剩餘，同意校方補助其他個案 )
(捐款數1)捐款金額：	1,000元
(捐款數1)捐款方式：	現金
預定捐款完成日期：	2009年11月21日
收據抬頭：	
收據領取方式：	不領取
電話：	0987765451
通訊地址：	100臺北市中正區
服務單位：	
職稱：	
E-mail：	
備註：	
個人資料是否同意公開：	
凡捐款之善心人士，學校均會開立正式收據提供抵稅之用，請洽捐款學校。 (提醒您!近來詐騙案件層出不窮，請謹防詐騙。)	
返回修改	
確認送出	
(另開視窗，請將快顯對號取消)	

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## ▶ 製發捐款收據

- \* 不與學校四聯式收款收據混用，以方便查找
- \* 建議使用縣版二聯式收據
- \* 不具名善款也要填收據

No. (流水號)

(學校全銜) 收據存根 (第二聯學校收執)

此單據或存根均可交還：  
(社會處均可交還) 備查。

茲收到 實 號  
女士、先生 捐贈本校教育儲蓄專戶  
若

捐贈款：新台幣 萬 仟 佰 拾 元整

特此申謝。

(學校全銜)

校長

會計

出納

經手人

敬 謝

中華民國 年 月 日

依據所得稅法第 17、28 條，凡對教育機構之捐款，公司行號應以費用列支，個人應予綜合所得稅贈與申報扣除。

No. (流水號)

(學校全銜) 收 據 (第一聯捐款人收執)

此單據或存根均可交還：  
(社會處均可交還) 備查。

茲收到 實 號  
女士、先生 捐贈本校教育儲蓄專戶  
若

捐贈款：新台幣 萬 仟 佰 拾 元整

特此申謝。

(學校全銜)

校長

會計

出納

經手人

敬 謝

依據所得稅法第 17、28 條，凡對教育機構之捐款，公司行號應以費用列支，個人應予綜合所得稅贈與申報扣除。

# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## ➤ 勸募期滿

- \* 半個月內報成果
- \* 當年度募得款用完的，辦理核結(表示該勸募許可結案)
- \* 當年度募得款未用完的，辦理展延(至多三年)
- \* 年度展延款項用完的，辦理核結



# 學校端辦理教育儲蓄戶標準作業流程

## 花蓮縣○○國民○學辦理教育儲蓄戶勸募活動

辦理情形所得與收支報告 (勸募活動結束後 30 日內核報)

一	活動名稱	教育儲蓄戶勸募活動計畫—幸福撲滿 捐出您的愛, 打造孩子的未來			
二	目的	為落實教育政策「社會關懷」之理念, 協助經濟弱勢學生就學 (資助學雜費、午餐費、教育生活費等), 希望結合民間團體、社會大眾、地方賢達之力量, 共同發揮愛心協助確有需要之經濟弱勢學生順利完成學業。			
三	勸募期間	期限為 1 年, 自 98 年 ○ 月 ○ 日至 98 年 12 月 31 日止			
四	許可文號	花蓮縣政府勸募許可文號: ○○年○月○日府社助字第○○○○○○○-○○號。			
五	募款所得及收支明細	收入金額		支出金額	
		結 餘			
收支明細詳如附表 (請至教儲戶網站列印明細, 並放至本表後方)					
承辦人:		會計:	校長:		

# 常見的疑惑...

- \* 早期申請教育儲蓄戶時縣府有補助開戶50,000元，請問可以運用嗎？可以補助給學生嗎？
  - ▶ 可以，學校如有符合申請條件之經濟弱勢個案產生，請依校內學校教育儲蓄戶管理要點及相關支給程序予以補助。

# 常見的疑惑...

- \* 是否所有他單位補助之獎學金、生活津貼、午餐補助等，均需列入教育儲蓄戶中呢？
  - 教育儲蓄戶 管勸不管捐
  - 勸募所得分年度專案、專帳管理，並且專款專用，不得與勸募所得無關之其他捐助款或補助款混用。
  - 進入教育儲蓄戶專戶中，就要依教育儲蓄戶管理要點支用

# 常見的疑惑...

- \* 學生教育費（書籍費、代辦費、午餐費等）與生活費有何不同？如何告訴家長申請方式不同？
  - 學校申辦教育儲蓄戶之同時，亦應規定成立教育儲蓄戶管理小組，並訂定學校教育儲蓄戶管理要點，管理要點應包含補助類別、申請條件及補助金額等供學校教職員或家長了解。
  - 以南投縣仁愛鄉發祥國民小學所訂之學校教育儲蓄戶補助標準表為例，補助類別分為「學雜費」、「教育生活費」、「急難救助金」及「其他特殊情況補助費」，各類之申請條件、補助金額等各有不同。
  - 建議由導師視個案實際狀況代為申請，並進行家訪

# 常見的疑惑...

- \* 每年度教育儲蓄戶必須呈報給中心學校的報表那些?請依項目詳細說明操作方式
  - 申請勸募時：「勸募申請表」1份。
  - 當年度勸募金額年底核結時：「辦理情形所得與收支報告表」及當年度「帳戶收支明細表」各2份，「帳戶收支明細表」需自網站上匯出。
  - 之前各年度勸募賸餘款執行完畢時：該年度「辦理情形所得與收支報告表」及該年度「帳戶收支明細表」各2份，「帳戶收支明細表」需自網站上匯出。

# 常見的疑惑...

- \* 申請教育儲蓄戶開戶時，都有開戶獎勵金嗎？
  - 僅97年度申請學校教育儲蓄戶之學校始有獲得由教育部學產基金捐贈經費（4~6萬），作為學校開戶費用；之後再開戶的學校則沒有。

# 常見的疑惑...

- \* 申請勸募之學校依規定訂定「學校教育儲蓄戶管理要點」，其中「補助類別」、「申請條件」及「補助金額」之訂定依據為何？
  - 僅原則上，為協助經濟弱勢之學童得以順利就學，學校得依學生實際需要訂定。
  - 建議可參考本縣年度教儲戶研習或教育部教育儲蓄戶網站[下載專區]提供之範本。(須先以帳號密碼登入)

# 常見的疑惑...

- \* 學校訂定「學校教育儲蓄戶管理要點」的時機為何？
  - 學校申請勸募後即應訂定管理要點及組成管理小組，管理要點相關規定應經學校校務會議通過。
  - 個案勸募開始前，一定要有管理要點



# 常見的疑惑...

## \* 當學校發現需要協助之個案學生，應如何辦理？

- 當學校教育儲蓄專戶內尚有足夠的經費時：學校校長及教職員工自行或依家長反映發現需要協助之個案學生，得提出補助之書面申請，經學校管理小組審核通過後直接撥款補助。審核前得依需要進行家庭訪問並填寫訪視紀錄表。
- 當學校教育儲蓄專戶內並無經費時：學校校長及教職員工自行或依家長反映發現需要協助之個案學生，提出補助之書面申請，導師家訪後將家訪情形紀載於申請表中，經學校管理小組審核通過後上網站登打案例進行勸募，俟收到款項後辦理案例結案下架及撥款補助。

# 常見的疑惑...

## \* 教育儲蓄戶款項收據聯需送縣府嗎？

- 現行收據為一式2聯，第一聯為收據存根由學校收執，另一聯為收據寄給捐款人收執，無須再寄任何單據予縣府（教育處）。

# 常見的疑惑...

\* 每一個案例勸募的期限為多久？

➤ 並無限制，但若勸募達到需求的款項時應立即下架結案。

# 常見的疑惑...

## \* 教育生活費的補助應注意什麼部分？

- ▶ 教育生活費的補助應掌握在補助學生個人部份，不得用於其他家人或家庭生活開銷上。

# 常見的疑惑...

- \* 教育部教育儲蓄戶網站不會操作
  - ▶ 以帳號密碼登入網站後，下載[操作手冊]

學校教育儲蓄戶  
捐出你的愛 打造孩子們的未來

國立中正國小, 您好: 系統公告 Information 系統重出

NO	分類	標題	更新
1	學校相關	<a href="#">【重要】馬上關懷全國教育</a>	2010-4
2	學校相關	<a href="#">教育儲蓄戶音樂正式上架</a>	2010-4
3	學校相關	<a href="#">探視各學校請先用過97年度(2008)約章獎金函</a>	2010-4

**操作手冊**

教育儲蓄相關業務請洽  
各縣市承辦人或代表學校:

# 常見的疑惑...

## \* 登入教育儲蓄戶網站帳號密碼忘記了

- 請來電中正國小教務處吳昌葦03-8322819分機11或教育處國教科劉淑娟老師03-8462860分機307
- 重設密碼，將密碼設成與帳號相同，再請學校登入修改
- 學校帳號為【教育部學校代碼】，如154605

# 教育儲蓄戶相關訊息

- ◆ 依據宜蘭縣政府於99年5月21日召開之研商「全國公私立國民中小學99學年度第1學期學雜費暨各項代收代辦費收取基準與應行注意事項」會議決議，目前教育部補助各縣市無力繳交代收代辦費之經費係屬行政院特別預算，自101年後將回歸由教育部預算支應，補助標準為國中、國小每人每學期補助1,000元，且須為低收入戶、中低收入戶身分並持有證明者才得以申請。因相關教育經費有限，為免排擠其他弱勢補助經費，有關**非低收入戶及中低收入戶之學生**，而確有無力繳交代收代辦費事實者，學校及縣市政府應依規定**先行尋求資源予以協助**（如學校仁愛基金、教育儲蓄戶及其他民間資源等），以協助學生順利就學。

# 教育儲蓄戶相關訊息

- ◆ 依據「教育部推動學校教育儲蓄戶實施要點修正規定」：學校應成立教育儲蓄戶管理小組（以下簡稱管理小組），負責其教育儲蓄專戶勸募所得之存管、審核、開立收據、動支與收支使用相關事宜及其他相關業務推動事項。學校申請勸募之同時學校申請勸募後即應訂定管理要點及組成管理小組，管理要點相關規定應經學校校務會議通過，以因應案例發生時能即時進行勸募、核撥。



# 教育儲蓄戶相關訊息

- \* 學校教育儲蓄戶網站之學校資料，於承辦人更替時應立即上網修正，以利各項聯繫更為順利。
- \* 關於網站上之支出明細，請學校收到款項後**即時**上網登打，避免於年底核結時才一次登打。



簡報結束

~ 敬請指教 ~