

國立高雄科技大學 財務處 通知

受文者：全校教職員工

副本：財務處出納組

日期：民國 111 年 11 月 14 日

文號：高科大 財納 字第 1110000038 號

附件：[匯款帳戶非本人戶名切結書](#)

主旨：宣導事項—111 年常見「退匯、匯錯帳號、退票」說明及相關注意事項，請查照。

說明：

一、 111 年常見「退匯、匯錯帳號、退票」樣態如下：

項次	原因	說明
(一)	戶名錯誤	1. 受款人戶名誤植、漏字、改名、社團變更社長。 2. 獨資廠商存款戶名缺少負責人姓名。
(二)	解款行錯誤	1. 銀行分行代碼登打錯誤。 2. 銀行分行整併業務移轉。
(三)	帳號錯誤	1. 帳號誤植或碼數不符。 2. 銀行因被併購或分行合併，帳號有變更。 3. 學生已至出納變更帳號，未通知聘僱單位，導致聘僱單位繼續使用舊帳號匯款。
(四)	統一編號、 身份證字號、 居留證號與開戶帳號 不符(或錯誤)	1. 誤植數字或非受款人之證號。 2. 廠商更換統一編號或被整併。 3. 外籍師生已更換新居留證號，但未至銀行辦理變更。 4. 外籍師生已更換新居留證號且銀行已變更，但未通知請領薪資、獎學金承辦單位及出納組。 5. 受款人未滿 20 歲無個人帳戶(或列為警示帳戶)，提供監護人帳號時，未於備註欄說明、未檢附「匯款帳戶非本人戶名切結書」，造成戶名與身份證為學生，但帳號為監護人的錯誤。
(五)	結清帳戶、警示帳 戶、外幣帳戶、優存 帳戶	1. 受款人已結清帳戶不使用。 2. 被列為警示帳戶、延伸警示帳戶。 3. 外幣帳戶無法直接承做「臺幣轉帳」交易。 4. 優惠存款帳戶僅能接受薪資入帳。
(六)	匯錯受款人(或帳號)	1. 請購系統誤選同名同性者。 2. 申請人已預借或代墊費用(如出席費、演講費、交通費等)，但未勾選預借報銷或「代墊」並填入代墊人身份證，造成款項溢付。 3. 受款人(含廠商)有多組帳號，誤選帳號或未與受款人確認帳號。
(七)	匯錯金額	1. 請購金額誤植發票上未含稅金額。 2. 未與廠商溝通好實支金額。 3. 未告知廠商須自行吸收跨行手續費。
(八)	退票	1. 支票抬頭誤植。 2. 不符投標文件規定之支票。(如：投標規定要求須開立金融機構支票)

二、 111 年 1 月至 10 月統計「網路銀行匯款」失敗件數總計 746 筆，如下表：

	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月
失敗件數	228	14	42	60	27	30	239	52	21	33

「匯款失敗」會讓受款人無法即時收到款項及重新辦理匯款時，銀行收取第二次跨行交易手續費 15 元，為降低匯款失敗與其衍生相關費用之問題，惠請同仁配合辦理以下事項：

(一)請填寫受款人員**身份證字號**，如下圖：

預算內
預算外

國立高雄科技大學 其他印領清冊

憑證編號	支出科目	金額							用途說明
		千 萬	百 萬	十 萬	萬	千	百	十 元	
								\$ 1	示範樣張

保費身 份別	姓名	銀行分行名稱代號	戶籍地址 (含鄰里)	單位 數量	單價	小計	機關負擔				總價	代扣 稅額	
							勞保	健保 補充保費	勞退	職災			
已在校 投健保	張怡琪	臺灣中小企業銀行東 高雄分行(0508207)		時	1.0	1	0	0	0	0	0	1	0
								A2****	820*****	0			

切勿填報員工編號，如下圖：

預算內
預算外

國立高雄科技大學 其他印領清冊

憑證編號	支出科目	金額							用途說明
		千 萬	百 萬	十 萬	萬	千	百	十 元	
								\$ 1	示範樣張

保費身 份別	姓名	銀行分行名稱代號	戶籍地址 (含鄰里)	單位 數量	單價	小計	機關負擔				總價	代扣 稅額	
							勞保	健保 補充保費	勞退	職災			
已在校 投健保	張怡琪	臺灣中小企業銀行東 高雄分行(0508207)		時	1.0	1	0	0	0	0	0	1	0
								4***1	820*****	0			

避免系統無法依「員工編號」辨識本國人或外國人之證號，使其自動帶出正確之所得與代扣稅額，及避免網路銀行轉帳時，因身份證字號(居留證號)與帳號不一致，導致匯款失敗。

(二)請購系統無資料，同仁自行建立帳號存檔後，請將「**受款人存摺**」上傳至附件，俾利出納組同仁再次核對「銀行、帳號、戶名」。

(三)學生未滿 20 歲無個人帳戶或被列為警示帳戶，請以下列方式擇一辦理：

1. 領取支票：請於人事費清冊說明欄備註【開立支票】。

(1)支票上有平行線及「禁止背書轉讓」註記，不得兌領現金，限存入支票受款人之銀行帳戶進行票據託收。

(2)支票期限：依票據法第 22 條規定，支票自發票日起算，一年間不行使，因時效而消滅。

2. 匯入監護人帳戶，**每一次撥付款項皆須填寫【匯款帳戶非本人戶名切結書】**(如附件 1)，並於切結書內黏貼學生本人及親屬雙方身分證正反面影本、親屬存摺影本，並於清冊說明欄備註【學生本人無帳戶(警示帳戶)，請匯入父(母)親戶名：○○○】。

3. 若個人帳戶被金融機構列為「警示帳戶」時，請備妥身分證明文件，本人親自到住家或辦公場所最近的警察機關，請求協助調查及解除事宜。解除警示帳戶後，請通知出納組(分機 12092、12094、12099、12177)。

(四)本校無法承做匯入受款人的「外幣帳戶」，因會受限於幣別及當天匯率與其衍生相關手續費之問題，故**受款人的銀行帳戶必須為「台幣帳戶」**。

(五)逕付廠商：

1. 首次核銷請檢附【公司行號存摺影本】，且【受款人名稱】需與【存摺戶名】一致。
2. 若廠商為獨資企業且未開立公司帳戶，擬匯入負責人個人帳戶，【存摺戶名】需與【獨資負責人姓名】一致，核銷請註明負責人身分證字號或附身分證影本，並檢附【獨資負責人證明】，可至財政部稅務入口網站 (<https://www.etax.nat.gov.tw/etwmain/etw113wl/ban/query>) 查詢列印。
3. 因應國稅局辦理稽徵業務暨廠商電子化查詢核對帳務需要，敬請各單位核銷經費時，以統一發票核銷者，務必於請購系統輸入發票號碼共 10 碼及發票日期，俾利建置完整資訊，以免發票資料缺漏，影響廠商權益。

代墊	發票/收據號碼	發票/收據日期	查受款人	受款人代碼	受款人姓名	含稅金額
1			查受款人			0
2			查受款人			0

4. 常見發票號碼位置如下紅色方框所示：

品名	數量	單價	金額	備註
拍針HASS	25	500	12500	
積存電池 741574	100	8	800	
積存電池 741576	100	30	3000	
積存電池 741511	30	8	240	
積存電池 741514	250	10	2500	
積存電池 741533	250	10	2500	
積存電池 741548	80	30	2400	
單件A	20	250	5000	
合計			37500	

KFC 電子發票證明聯
 111年09-10月
FG-81415784
 2022/10/31 11:17:14 格式:25
 隨機碼:3368 總機:2409
 賣方:16839279 買方:76014406
 店號:TWB576 機:000 序號:9384
 此為原廠電子發票證明聯正本請認明
購貨明細單
 高利餐飲(股)公司
 高雄新創羊二分公司
 NO:16839279
 高雄市前鎮區建南路
 150-152號1-21樓
 TEL:07-3550175
 2022/10/31 11:17 電話訂購
 序號:000-9384 機:003
 收銀員:857022 頁:1
 統一編號:76014406

品名	數量	單價	金額	備註
自動化量測機	1.0000	51,300.0000	51,300	

營業額合計	51,300	營業人蓋統一發票專用章
營業稅 應稅	2,565	買方:高利餐飲(股)有限公司
總計	53,865	統一編號:27730304

5. 核銷請購單送出陳核前，請再次確認【發票號碼、發票日期、發票金額、收據金額、廠商統一編號】是否輸入正確，以避免誤植資訊，影響廠商權益。

- (五)各項保險付款，請於【用途及說明】欄輸入【保單編號】，供保險公司核對保單資訊。
- (六)本校【社團】若有更換社長，請先至開戶之金融機構辦理變更社團社長戶名後，攜帶社團存摺封面影本(需含有銀行及分行名稱、戶名、帳號)，洽各所屬校區出納組辦理變更社團戶名事宜，惠請通知相關社團補助或是獎勵申請單位已變更社團戶名。
- (七)本校【外籍師生】於開戶之金融機構辦理變更為新式居留證號後，請攜帶本人新換發之新式居留證正反面影本，洽各所屬校區出納組辦理變更為新式居留證號，惠請通知所屬聘僱單位使用新式居留證號造冊請購。
- (八)【外聘講師、審查委員等】如未提供存摺僅填寫領據上帳號，惠請承辦同仁與該講師核對身份證字號，並確認此帳號必須為本人帳戶，且非外幣帳戶、優存帳戶。
- (九)如需更換變更個人(廠商)匯款帳號、新式居留證號、社團戶名、等，請洽所屬校區財務處出納組人員，分機：建工校區 12607、燕巢校區 18505、楠梓/旗津校區 22150、第一校區 31345。或以電子郵件寄至財務處出納組公務信箱：ecoffice01@nkust.edu.tw，信件主旨請敘明「(學生/社團/系處室/教師/職員)○○○(姓名)更換(帳號/戶名/新式居留證號)」，本組俟辦妥帳戶資訊變更後即以電子郵件回覆通知。如有匯款相關問題，請洽分機 12092、12094、12098、12099、12177。

財務處出納組敬上