

你的捐獻： 從開始到結束

扶輪基金會是你的捐獻的最佳管理人。以下細細說明原委。

作者：Gwen Kereval



在 2016 年，扶輪基金會因財務健全及致力於財務負責信任及透明，獲得「慈善領航員」(Charity Navigator) 的最高評分——在滿分 100 的評分制中得到 100 分。這是扶輪基金會連續第九年得到這個美國慈善組織獨立評等機構的四星評等，這是一項只有 1% 的慈善組織才能獲得的殊榮。募款專業人士協會 (Association of Fundraising Professionals) 同樣選定扶輪基金會為 2016 年全球卓越基金會 (World's Outstanding Foundation for 2016)，這個獎的前得獎人包括一些響叮噠的名字，如家樂氏 (Kellogg) 及麥克阿瑟 (MacArthur)。上述兩個機構都贊同：**當你捐獻給扶輪基金會，你是在做聰明的投資。**以下我們介紹你的捐獻從頭到尾的使用過程，探索扶輪基金會如何確保你的捐獻可以在長遠的未來依然發揮影響力。

指定捐獻用途

扶輪社員捐獻給扶輪基金會有一個理由：那可讓你輕鬆達成你慈善目標——無論是支持清潔飲用水、根除小兒麻痺、或是一項特定的全球獎助金。美國伊利諾州伊文斯敦 (Evanston) 扶輪社負責扶輪基金會資金發展的社員愛普·傑生 April Jensen 說：「即使非常小額的捐獻也可指定捐給某項基金——全球獎助金、小兒麻痺、或世界基金內的某個焦點領域。」你也可以不限定捐獻用途，讓扶輪基金會可以彈性把錢運用在最需要的地方。

你曾經希望設立一項獎學金或自己家族的基金會，但卻不想要管理的麻煩嗎？讓扶輪基金會來處理。你的捐獻超過 25,000 美元時，便可獲得個人專屬的報告，詳述你所支持的計畫。你可以用最適合你財務狀況的方式來捐獻——例如現金、股票、或遺產。

任何捐獻都可以指定用途——現在就終結小兒麻痺 (End Polio Now)、一項全球獎助金、或扶輪的焦點領域之一。

投資你的金錢

在 2015-16 年度，基金會的捐獻 91% 都花在計畫及獎助金，只有 9% 的支出用於行政管理。扶輪基金會如何確保把你的捐獻的大多數都用在支持你希望的永續性計畫？前國際扶輪社長，目前擔任扶輪基金會投資委員會主委的朗·伯騰 Ron D. Burton 說：「為了確保計畫資金在需要時不匱乏，扶輪基金會年度基金的所有捐獻都會先用於投資三年。」投資委員會是由 3 名扶輪基金會保管委員及 6 名專長在這個領域的扶輪社員所組成，他們會確保你的捐獻在這段期間能做妥善投資。3 年到期時，你的捐獻的投資所得會用於扶輪基金會的營運支出。傑生說：「**我不知道其他任何組織有像我們這樣的制度。**這實在很聰明，你捐獻的本金分為兩半，一半歸入地區指定用途基金，一半歸入世界基金，扶輪基金會保管委員會把世界基金匯集的金錢用來核發配合的獎助金給最需要這些獎助金的計畫。」

3 年後，你的捐獻
的投資所得會用於
基金會的營運
支出。





核發獎助金

當扶輪基金會核發一筆獎助金來資助某項計畫，它如何確保你的金錢能發揮長久的影響力？前國際扶輪理事，扶輪基金會技術顧問幹部 (Cadre of Technical Advisers) 主委菲利普·席爾維斯 Philip J. Silvers 解釋說：「永續性是從社區評估開始。」在扶輪社員開始籌備計畫，他們與社區居民——父親、母親、兒童、長者、政治領袖——一起討論，以瞭解社區需求背後更廣泛的情形。他說：「然後無論最後產生什麼樣的計畫，社區都能看到他們自己留下的痕跡。我們想要的不是照單全收，我們都知道出錢的人不願見到的事。我們真的想要的是從一開始就讓社區擁為已有的感覺。」

在規劃全球獎助金計畫時，要考慮 6 個永續性元素：從社區開始、鼓勵當地擁有的感覺、提供訓練、當地採購、尋找當地財源、以及測量成果。上述措施可確保該計畫能提供長期的解決方案，讓獎助金終止後社區本身也能自給自足。

在規劃全球獎助金計畫時，要考慮永續性的 6 個元素：

- 從社區開始
- 鼓勵當地擁有的感覺
- 提供訓練
- 當地採購
- 尋找當地財源
- 測量成果

計畫贊助者不必獨力構思這一切。扶輪基金會的辦事員會協助計畫規劃——獎助金職員對於地域及文化問題都知之甚詳，焦點領域的經理人在專長方面都有豐富的實務經驗。

透過讓扶輪社與當地及地域專家聯繫，於規劃初期，向其諮詢如何發展永續、大規模的全球獎助金，扶輪致力於資助對社區具有長久影響力的計畫。你的地區國際服務主委是由地區總監任命，可協助你聯繫當地扶輪社員專家的網絡——例如扶輪社員行動團體團員、扶輪青年服務團團員、以及和平獎學金學者及其他前受獎人——他們都曾義務協助籌劃計畫及全球獎助金。



確保獎助金計畫健全

扶輪基金會有名為「技術顧問幹部」(Cadre of Technical Advisers) 的扶輪義工網絡，可提供專業知識及建議。在扶輪六大焦點領域及其他專長方面扶輪有 700 名專家的資料庫——舉例來說，調停人、外交官、產科醫師、工程師、銀行家、農業經濟學家，在遇到障礙時一定有人可以提供協助。

在確保捐獻人資金發揮長期影響力方面，顧問幹部成員扮演關鍵的角色。他們代表扶輪基金會，在金額較高的獎助金核發之前進行可行性評估，並至現場進行考核，檢視獎助金的執行情形。來自烏干達坎帕拉北區 (Kampala-North) 扶輪社的顧問幹部成員法蘭西斯·「圖蘇」·圖蘇比拉 Francis "Tusu" Tusubira 說：「扶輪社員想要知道事情是否行不通，也想知道是否可以做得更好。顧問幹部的目的是要儘可能提供支援。」顧問幹部成員也會隨機進行財務稽核，幫助扶輪基金會確保獎助金依規定使用。

席爾維斯說：「顧問幹部提供整體的財務負責信任及品質管控，保護我們的投資人——捐獻者——以及受益人。這麼做的同時，我們也保護扶輪這個品牌。我們為受益人奉獻；我們想要確認維持高品質。這關係到我們的名聲——還有名聲之外的，我們的承諾面臨考驗。」



監督成果及永續性

計畫從籌備設計至結束時均設有監督及評價獎助金的機制。席爾維斯說：「從社區評估，我們得知我們一起可以促成何種長久的改變。我們要如何測量這些改變？我們要如何得知改變會持續下去？我們要如何向我們的捐獻人及受益人證明我們真的造成改變？」

扶輪家庭健康日 (Rotary Family Health Days) 是備受肯定的一項扶輪基金會全球獎助金計畫。在幾個愛滋病盛行、接受病毒篩檢被汙名化的非洲國家推行。這個計畫還結合一個追蹤步驟，讓扶輪青年服務團團員及扶輪社區服務團團員打電話聯繫透過這項計畫接受醫療保健服務的病患。席爾維斯解釋說：「他們會問：『今年什麼因素讓你來參加扶輪家庭健康日？』他們可能回答是要拔牙。『還有嗎？』從這一連串的問題，71% 的受訪者說他們是去接受愛滋病毒篩檢。這是一個很大的文化觀念轉變。」**計畫主辦者在獎助金結束後要撰寫最終報告**，這包括初步評估影響。因為扶輪社員在一開始就把永續性融入計畫中，因此其效益可以持續下去。

「我們要如何向我們的捐獻人及受益人證明我們真的造成改變？」。

正如扶輪基金會要計畫主辦者監督獎助金的影響力，扶輪基金會本身每三年也會對獎助金模式進行檢討。扶輪基金會保管委員會目前正運用最近一次在 2015-16 年度進行的檢討所得到的回饋意見來調整獎助金程序，例如改善扶輪社和地區尋找夥伴的方式、檢討社區需求評估的條件、協助計畫主辦者藉由顧問幹部及其他夥伴的支持來擴大努力的規模。

20A 地帶扶輪基金會協調人，肯亞奈洛比-穆賽加北區 (Nairobi-Muthaiga North) 扶輪社社員艾瑞克·金馬尼 Eric Kimani 表示，儘管扶輪基金會為確保捐獻發揮長久影響力而竭盡所能，所有一切**最大的查核及平衡力量是在於扶輪社員自己**。他說：「優秀的扶輪社員，就是財務監管的最佳衡量指標。任何認識扶輪社員的人都可以看到我們奉獻多少時間及資源。他們知道他們的捐獻獲得妥善運用。」