

臺灣銀行股份有限公司 函

地址：10007臺北市重慶南路1段120號
承辦人：徐金菊
電話：(02)2349-3915
傳真：(02)2349-3205

受文者：嘉義縣政府

發文日期：中華民國105年8月22日
發文字號：銀營運乙字第10500042271號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

主旨：為維護退休人員權益及避免雙方滋生困擾，請貴機關轉知所轄學校，對於不符合儲存優惠存款資格者，請勿核發「教育人員擬退休辦理優惠儲蓄綜合存款戶開戶聲明書暨最後服務學校(機關)證明書」(下稱「開戶聲明書暨最後服務機關證明書」)，並轉知退休人員，應於退休生效日起，方得至原開戶之分行辦理優惠存款，請查照。

說明：

- 一、旨揭「開戶聲明書暨最後服務機關證明書」係為配合退休教職人員退撫新制施行前年資所支(兼)領之一次退休金及公保養老給付，得以直撥入帳方式辦理優惠存款所設，即學校負有初審退休人員是否具辦理優惠存款資格之責。若符合辦理優惠存款者，得於辦理退休前發給之，並至本行開立優惠存款帳戶。又「聲明書」第4點存款人同意：「若因退休核定機關核定無可辦理優惠存款額度或...等原因，致於開戶日起逾6個月後餘額仍為零者，同意貴行逕行辦理銷戶」，爰請轉知所轄學校，對不符合辦理優惠存款資格之退休人員，請勿濫發「開戶聲明書暨最後服務機關



證明書」，避免以此帳戶作為月退休金入帳帳戶者，將因不具優惠存款資格被銷戶，導致月退休金入帳失敗之困擾。

二、依公立學校退休教職員一次退休金及養老給付優惠存款辦法第七條：「退休人員辦理優惠存款…以直撥入帳方式辦理優惠存款者，應於辦理退休前，檢具開戶聲明書暨最後服務機關證明書，至受理優惠存款機構開設優惠存款帳戶，並於退休生效日起二年內，檢附退休主管機關核發之退休審定函及存摺，至原開戶之受理優惠存款機構，辦理優惠存款…」之規定，請各機關學校轉知退休人員，退休金直撥入帳後，確依規定於退休生效日起二年內至原開戶之分行辦理優惠存款，不得於退休生效日前要求本行事先受理。

正本：教育部、各縣市政府（含各直轄市及金門、連江兩縣）

副本：