

**113 年至 117 年公職人員
財產信託優惠方案**

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

一、參與金融機構

- (一) 臺灣銀行.....1
- (二) 合作金庫商業銀行.....2
- (三) 臺灣土地銀行.....3
- (四) 第一商業銀行.....4
- (五) 華南商業銀行.....5

二、各項優惠方案內容

包含信託簽約費、信託管理費(年費)、代書基本費等相關費用，詳如各參與金融機構優惠方案(1-5 頁)

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

銀行名稱		臺灣銀行 本案聯絡人：信託部劉明菱 02-2349-5219
費用項目		
信託簽約費		每戶新臺幣(以下同)500 元(包括公職人員本人、配偶及未成年子女),成立時收取,並以收取 1 次為限。
信託管理費(年費)		每戶年費 9,600 元(包括公職人員本人、配偶及未成年子女)。
代書基本費		處理臺北市、新北市地區至少 1 土地及 1 建物,或 2 土地之計價標準,代書基本收費 1,800 元(其他地區另計路程費)。
簽約修改費		無。
信託交易費		信託財產為有價證券者,信託期間當日發生買、賣交易者,按日(不計買、賣次數)收取 300 元(扣收時點:交割日)。
每增加 1 筆建物或土地,其代書費用計價標準		400 元(扣收時點:完成信託後)。
其他費用	不動產作業費	公職人員及其眷屬各自交付信託不動產權狀張數超過 4 張者,則超過部分每張收取 500 元作業費,信託期間追加交付者亦同(扣收時點:交付信託後)。
	上市(櫃)股票作業費	公職人員及其眷屬各自交付信託上市(櫃)股票檔數超過 10 檔者,則超過部分每檔收取 200 元作業費,信託期間追加交付者亦同(扣收時點:交付信託後)。
	其他衍生稅費	受託人受託辦理財產信託案件,衍生之不動產及有價證券所有權移轉登記費用及稅捐,或受委託人指示交易或管理運用信託資產所衍生之費用及稅捐,以及契約終止時辦理信託財產塗銷信託或信託歸屬登記所衍生之費用及稅捐,均概由委託人另行負擔(扣收時點:辦理信託後)。

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

銀行名稱	合作金庫商業銀行 本案聯絡人：信託部 胡美珠 02-2173-8888#2683
費用項目	
信託簽約費	每份信託契約(指公職人員本人、配偶及未成年子女與受託人分別簽訂信託契約)2,500 元，成立時收取，並以收取 1 次為限。
信託管理費(年費)	每份信託契約以年費為計算標準，每年 9,000 元，簽約時收取，信託提前終止時，如有溢收之管理費將返還，有未收取者將補收，溢收及補收均按月計算，未滿 1 個月以 1 個月計收。
代書基本費	處理臺北市、新北市及基隆地區同一地政事務所 1 土地及 1 建物、或 2 土地，代書基本收費 2,500 元，謄本費實報實銷(信託塗銷時亦同)。
契約修改費	無。
信託交易費	1. 信託財產為不動產者，信託期間每筆買、賣交易收取 1,500 元。 2. 信託財產為有價證券者，信託期間發生買賣交易者，按次每次收取 300 元。
每增加 1 筆建物或土地，其代書費用計價標準	每增 1 筆土地或建物，如為同一地政事務所，則加計 400 元。如屬不同地政事務所，另件計算。臺北市、新北市及基隆地區以外地區之路程費另計，實際金額以代書報價單為主(信託塗銷時亦同)。
其他費用	受託人受託辦理財產信託案件，衍生之不動產及有價證券所有權移轉登記費用及稅捐，或受委託人指示交易或管理運用信託資產所衍生之費用及稅捐，及契約終止時辦理信託財產塗銷信託或信託歸屬登記所衍生之費用及稅捐，由委託人另行負擔。

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

銀行名稱	臺灣土地銀行 本案聯絡人：信託部 張弼惠 02-2348-3988
費用項目	
信託簽約費	每份信託契約(指公職人員本人、配偶及未成年子女與受託人簽訂信託契約)2,000 元，成立時收取，並以收取 1 次為限。
信託管理費(年費)	每份信託契約以年費為計算標準，每年 9,600 元。
代書基本費	處理臺北市、新北市地區至少 1 土地及 1 建物，或 2 土地之計價標準，代書基本收費 2,500 元
契約修改費	無。
信託交易費	<ol style="list-style-type: none"> 1. 信託財產為不動產者，信託期間同一不動產申請塗銷信託後再交付信託者，每次收取 1,000 元。 2. 信託財產為有價證券者，開立信託證券劃撥帳戶每戶費用 500 元。 3. 信託財產為有價證券者，信託期間指示受託人買、賣交易者，不論成交與否，每日收取 300 元。
每增加 1 筆建物或土地，其代書費用計價標準	每增加 1 筆建物或土地，如為同一地政事務所，每增加 1 筆加收 400 元，如不屬同一地政事務所，則以另件計算。
其他費用	<ol style="list-style-type: none"> 1、其他地區另計路程費：桃園、基隆地區加收 500 元，新竹、苗栗、臺中、宜蘭地區加收 1,000 元，彰化、南投、雲林、嘉義、臺南、高雄、屏東地區加收 1,500 元，其他地區(如花蓮、臺東及外島)加收 3,000 元。 2、受託人受託辦理財產信託案件，衍生之不動產及有價證券所有權移轉登記費用及稅捐，或受委託人指示交易或管理運用信託資產所衍生之費用及稅捐，以及契約終止時辦理信託財產塗銷信託或信託歸屬登記所衍生之費用及稅捐，均概由委託人另行負擔。

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

銀行名稱	第一商業銀行 本案聯絡人：信託部 蔡麗華 02-2348-1111#1664
費用項目	
信託簽約費	每份信託契約(指包含委託人本人及其配偶及其未成年子女與受託人簽訂 1 個或多個信託契約)計收 2,500 元，成立時收取，並以收取一次為限。
信託管理費(年費)	每份信託契約以年費為計算標準，每年 9,600 元，簽約時收取，信託提前終止時，按實際受託管理月份計收，不滿 1 個月以 1 個月計收，預收之管理費將退還委託人。
代書基本費	處理臺北市、新北市地區至少 1 土地及 1 建物，或 2 土地案件，代書基本收費 2,500 元，其他地區路程費另計。謄本費實報實銷。
契約修改費	無。
信託交易費	無。
每增加 1 筆建物或土地，其代書費用計價標準	每增土地 1 筆或房屋 1 筆加計 400 元。
其他費用	<ol style="list-style-type: none"> 1. 信託財產為不動產者，信託期間為辦理不動產買賣、贈與、抵押設定等事宜而需新增信託登記或塗銷信託登記，按登記機關數目收費，每一地政事務所收取 1,200 元。 2. 信託財產為有價證券者，信託期間發生異動(包含新增、減少、現金增資認股等交易者)，按次收取 300 元。 3. 受託人受託辦理財產信託案件，衍生之不動產及有價證券所有權移轉登記費用及稅捐，或受委託人指示交易或管理運用信託資產所衍生之費用及稅捐，以及契約終止時辦理信託財產塗銷信託或信託歸屬登記所衍生之費用及稅捐，均概由委託人另行負擔。

113 年至 117 年公職人員財產信託優惠方案

銀行名稱	華南商業銀行 本案聯絡人：信託部 周建佑 02-2371-3111#3103
費用項目	
信託簽約費	每戶信託契約(指公職人員本人、配偶及未成年子女與受託人簽訂信託契約)2,000 元，成立時收取，並以收取 1 次為限。
信託管理費(年費)	每戶信託契約以年費為計算標準，每年 10,000 元。
代書基本費	處理臺北市、新北市地區至少 1 土地及 1 建物，或 2 土地之計價標準，代書基本收費 3,000 元
契約修改費	500 元/次。
信託交易費	<ol style="list-style-type: none"> 1. 不動產按筆數計算：每筆收取 2,000 元 2. 有價證券按返還次數計算，每次收取 500 元
每增加 1 筆建物或土地，其代書費用計價標準	辦理案件若屬同一地政事務所，每增加一土地或一建物，則加計 1,000 元；若屬不同地政事務所，每增加一土地或一建物，則加計 3,000 元
其他費用	代書車馬費： <ol style="list-style-type: none"> 1. 臺北市、新北市地區：0 元 2. 桃園、基隆地區：500 元 3. 新竹、苗栗、台中、宜蘭地區：1,000 元 4. 彰化、南投、雲林、嘉義、台南、高雄、屏東地區：1,500 元 5. 其他地區(如花蓮、台東及外島)：3,000 元