

# 國立聯合大學教職員辦理退休注意事項 (112.1.4 更新)

## 一、法令依據：

- (一)公立學校教職員退休資遣撫卹條例
- (二)公務人員退休資遣撫卹法

## 二、退休日期：

	教師或校長	公務人員
屆齡退休	1. 限齡在8月1日至次年1月31日： 次年2月1日 2. 限齡在2月1日至7月31日： 8月1日	1.1至6月出生者，至遲7月16日 2.7月至12月出生者，至遲次年1月16日
自願退休	2月1日或8月1日(前4個月前提出)	前4個月前提出

## 三、辦理退休流程：

- (一)確認有無符合退休條件規定(洽人事室)。
- (二)其他機關服務年資查詢。
- (三)簽請退休：退休生效日前4個月提出，簽會人事室，核決後簽影印1份送人事室(屆齡退休人員不需辦理此程序)。
- (四)人事室提供相關申請表件，簽名後並備齊相關資料送人事室。
- (五)教育人員報教育部審定；公務人員報銓敘部審定。
- (六)教育部(銓敘部)審定後，人事室辦理發放各項退休給與。
- (七)辦理離職手續：至本校人事室網頁下載：表單下載/報到、離職、借調期滿復職/教師職會簽單。
- (八)退休人員辦理離職手續後，由人事室發給「離職證明」及「健保轉出單」。

## 四、退休準備表件資料：

### (一) 退休事實表3份(由人事室製表)：

- 1. 公務人員自民國84年7月1日起為新制年資，教師及舊制職員自民國85年2月1日起為新制年資。
- 2. 如有私立學校年資者，退休事實表須4份。

### (二) 檢附經歷證件各1份：請檢附正本，驗後發還

- 1. 軍中年資：檢附國防部相關證件。
  - (1) 義務役年資：相關證明文件如退伍令、大專集訓結業證明、預官分科教育證明、解召令等。
  - (2) 其他軍職年資：含志願役、軍校學生基礎教育時間折算役期、軍用文職……等，需先行檢證向國防部或原服務(役)單位所屬之各軍種總部完成查證作業，以未核給相關退休(職)金為限。

- 2. 非本校之歷任經歷各 1 份：檢附服務證明或離職證明(私校教師年資須加註編制內、有給、專任及離職時未支領退休金、離職金或資遣費)。
- 3. 公營事業人員年資：具公務員身分且得併計該事業編制內人員退休年資或公務人員退休年資，並未按各該規定支領退休金或資遣費之證明。
- 4. 其他得採計年資：依其性質及相關採計規定檢附。
- (三) 教師證書 1 份：(本項證件係具有教師年資者檢附)
  - 1. 如具有大專以上學校教師年資，須檢附各級教師證書。
  - 2. 職員(如具有教師年資須檢附合格教師證書及大學畢業證書)
- (四) 考試及格證書 1 份：(公務人員)
- (五) 銀行存摺封面影本 1 份：
  - 1. 舊制退休金給與：原則是以前本校原薪資帳戶，可另選其他金融機關(須另附存摺封面影本)。
  - 2. 新制退休金給與請附三大行庫(臺灣銀行、第一商業銀行、合作金庫銀行其中之一)存摺影本。
- (六) 戶籍謄本或戶口名簿 1 份：
  - 1. 戶籍謄本：正本
  - 2. 戶口名簿：影本(請於空白處簽名)
- (七) 相片 1 張：正面一寸半身脫帽(背面註明姓名)、相片電子檔
- (八) 勳章、獎章或榮譽紀念章發給獎勵金申請表 1 份(由人事室製表)：  
須一併填「軍職年資併計請頒公教人員服務獎章切結書」。

五、**自願退休簽範例-教育人員**：

(一) 滿 5 年，年滿 60 歲

簽 於 (單位)		中華民國 年 月 日
主旨：職○○○(姓名)擬於○○○年○○月○○日申請退休，簽請核示。		
說明：		
一、依據公立學校教職員退休資遣撫卹條例第 18 條第 1 項第 1 款規定，教職員任職滿 5 年以上，年滿 60 歲，應准其自願退休。		
二、職現為○○(單位)之○○(職稱)或教授○○○課程，茲因個家庭因素及人生涯規劃 (請詳細說明退休之動機)擬於○○○年○○月○○日申請自願退休，並選擇支領(退休金種類：一次退休金、月退休金、兼領月退休金)。		
擬辦：本案如奉核可，擬依規定辦理相關事宜。		
會辦單位：		
承辦單位	會辦單位 人事室：	決 行

(二) 滿 25 年

簽 於 (單位)		中華民國 年 月 日
主旨：職○○○(姓名)擬於○○○年○○月○○日申請退休，簽請核示。		
說明：		
一、依據公立學校教職員退休資遣撫卹條例第 18 條第 1 項第 2 款規定，教職員任職滿 25 年以上，應准其自願退休。		
二、職現為○○(單位)之○○(職稱)或教授○○○課程，茲因個家庭因素及人生涯規劃 (請詳細說明退休之動機)擬於○○○年○○月○○日申請自願退休，並選擇支領(退休金種類：一次退休金、月退休金、兼領月退休金)。		
擬辦：本案如奉核可，擬依規定辦理相關事宜。		
會辦單位：		
承辦單位	會辦單位 人事室：	決 行

## 六、**其他重要權益事項：**

### (一)全民健康保險：

依健保法相關規定，退休人員無職業者，應先依附配偶或子女以眷屬身分投保，但無配偶或子女可依附投保者，應在戶籍所在地之鄉（鎮、市、區）公所地區人口身分投保。

### (二)依所得稅法第 14 條規定，「退職所得」：凡個人領取之退休金、資遣費、退職金、離職金、終身俸、非屬保險給付之養老金及依勞工退休金條例規定辦理年金保險之保險給付等所得。但個人歷年自薪資收入中自行繳付之儲金或依勞工退休金條例規定提繳之年金保險費，於提繳年度已計入薪資收入課稅部分及其孳息，不在此限：

1. 領取一次退休金者：總額在十五萬元乘以退職服務年資之金額以下者，所得額為零。超過十五萬元乘以退職服務年資之金額，未達三十萬元乘以退職服務年資之金額部分，以其半數為所得額。超過三十萬元乘以退職服務年資之金額部分，全數為所得額。退職服務年資之尾數未滿六個月者，以半年計；滿六個月者，以一年計。
2. 領取月退休金者：以全年領取總額，減除六十五萬元後之餘額為所得額。
3. 兼領一次退休金及月退休金者：依兼領之比例，依前二款規定分別計算可減除之金額。

## 七、**退休小常識：**



## **自112.1.1起，公務人員退撫法令新措施！！**

~一表讓你全部掌握~

**112年  
1月1日  
起**

- 1 退休人員再任職務應停止月退休金的每月薪資標準提高為26400元
- 2 公務人員身障無工作能力的遺族請領遺屬年金或月撫卹金，每月所得上限提高為26400元
- 3 一般公務人員領月退休金年齡為62歲；年資+年齡指標數為87
- 4 公務人員退休金計算基準，為最後在職往前9年平均俸(薪)額
- 5 軍公教人員退撫基金提撥費率為15%
- 6  民法成年年齡下修18歲，公保遺屬年金、亡故公務(退休)人員遺族請領遺屬年金、月撫卹金、遺族照護及因公死亡慰問金，遺族為子女都訂有以民法「未成年」為支領條件，應配合下修至18歲





◎退休小常識：自112.1.1起，退休公務人員退休再任應停發月退每月薪酬標準提高為26400元囉!!



◎退休小常識：自112.1.1起，身障無工作能力之遺族，領取遺屬年金或月撫卹金條件，其平均每月所得不得超過之金額標準，提高為26400元囉!!



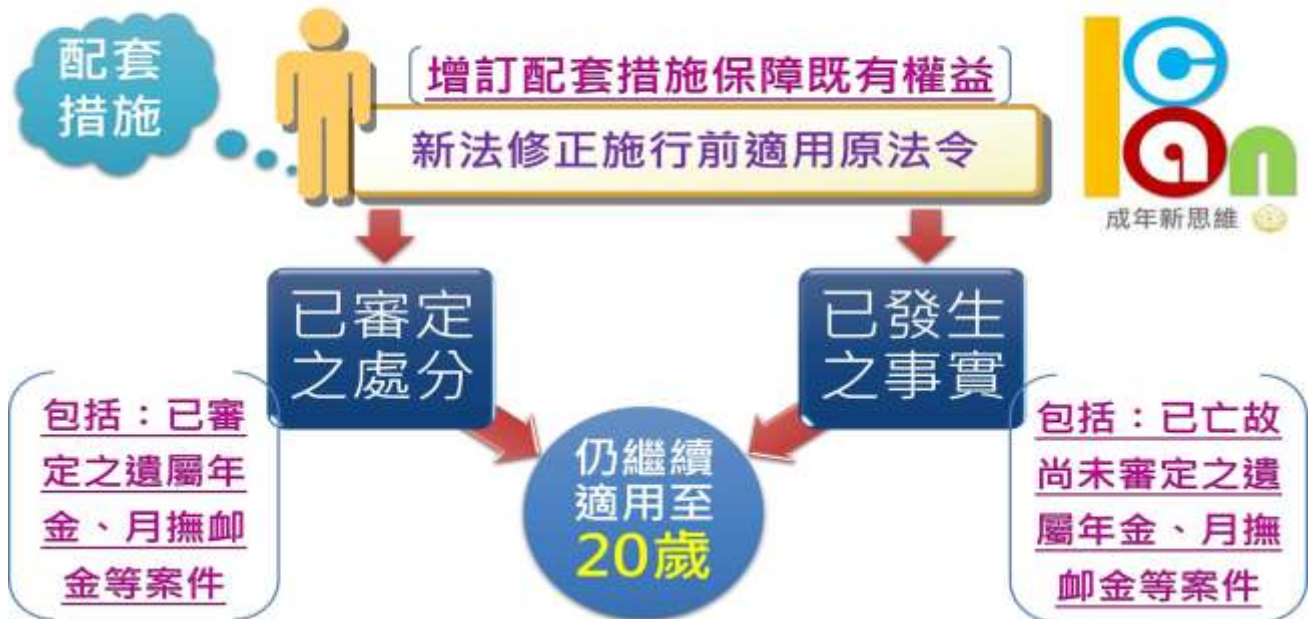
法令依據：退撫法§45Ⅲ、§56Ⅳ及退撫給與發放辦法§10

身障無工作能力遺族(配偶或子女)，領取遺屬年金或月撫卹金條件：  
身障重度以上或監護宣告未撤銷+平均每月所得未超過法定基本工資

時點	身障或監護宣告證明	平均每月所得	法定基本工資基準
初始申請時	須檢附證明	領受人於退休或在職公務人員 <u>亡故前一年度</u> 所得資料	退休或在職公務人員 <u>亡故當年度</u> 法定基本工資
定期續領時	不須再檢附證明	每年12月提出 <u>前一年度</u> 所得資料	退撫給與發放 <u>當年度</u> 法定基本工資
<p>以發放<u>112.1.1</u>退撫給與為例：</p> <p>領受人必須於<u>111.12</u>提出<u>110年度</u>所得資料計算平均每月所得，不超過<u>112年度</u>法定基本工資<u>26400元</u>者，得發給<u>112.1</u>至<u>112.12</u>之給與。</p>			



自112.1.1起，民法成年20歲下修為18歲，  
111.12.31以前已經發生的案件，怎麼處理？



◎退休小常識：

退休公務人員再任，要停止月退和優存嗎？

(退休法第23條及其施行細則第9條之1規定解析)！

### ★哪些職務要受限制？

每月支領薪酬總額超過法定基本工資之  
職務或政府代表或公股代表

#### ★須計入法定基本工資項目

1. 每月固定或經常領取之薪金、俸給、工資、歲費(包含經常性按時、按日或按件計給報酬者)
2. 其他名義給與等各種薪酬收入(指右列不須計入之項目以外之薪酬)

#### 必須受限(案例)：

固定排課之兼課教師、按日計酬之臨時人員、固定或經常性之按件計酬職務

#### ★不須計入法定基本工資項目，指下列浮動性報酬：

1. 加班費、非固定性之專題演講或課程講授之鐘點費、獎金等給與
2. 依實際出席次數按次支給之出席費或兼職費與覈實支給之交通費、差旅費及日支費等費用

#### 不須受限(案例)：

受邀演講、授課、參加研討會或各機關訴願會或評審會委員等按次領出席費





## ◎公務人員退休小常識：

### 退休公務人員出國繼續領月退休金規定！

- 出國或旅居國外時：**未喪失國籍亦無其他喪失或應停止領受之法定事由者**，都可以繼續支領，但須配合下列事項：

#### 短期旅遊(非移居)

查驗期間**未出國者**，如期發給

查驗期間**出國查有出境資料**，但在臺有戶籍者，如期發給

查驗  
時程

每月  
1日至8日

#### 旅居大陸地區以外地區(擇一辦理)

##### 親自申請

每年**11月底**以前檢具經駐外單位(港澳地區為行政院指定機構或委託團體)驗證之證明書，申請發給

##### 委託申請

持駐外單位(港澳地區為行政院指定機構或委託團體)出具之授權書委託國內親友辦理指定入國內帳戶或代領

#### 長期居住大陸地區

##### 設有戶籍或領有護照

應**停止**領受，俟回復臺灣地區人民身分，得檢證申請向後恢復，但停止期間給與**不得補發**

##### 未設戶籍亦未領護照

赴陸停留，1年內合計逾183天，應**暫停**領受(**不能委託**)，俟申請改領一次退休金或回臺居住後，申請恢復，暫停期間在10年時效內者，得申請補發



## ◎公務人員退休小常識：退休公務人員

### 防疫期間出國滯留，月退休金怎麼領？



#### 退休人員 出國滯留

在臺**沒有**戶籍(2年未入境戶籍被遷出)或1年內去大陸地區累積達183天

在臺**仍有**戶籍，也沒有在1年內去大陸地區累積達183天

旅居非大陸地區以外地區，可依規定檢具經**外館**驗證文件選擇**親自**或**委託**請領月退休金

長期居住大陸地區按有沒領有其護照或取得戶籍，依規定**停止**或**暫停**月退休金

**如期發給  
月退休金**

★★小提醒：「疫情期間外館因應實際情形，設有因應措施，驗證事宜可先以電話或e-mail向各駐外館詢問；此外，因疫情影響作業時間，請大家提前辦理，以免影響月退休金發放哦！！」



## ◎退休小常識：退休公務人員到大陸地區可不可以繼續領退休金！！

依兩岸條例第26條及退撫法第72條規定



## ◎退休小常識：退休公務人員到大陸地區可不可以繼續領退休金！！

★以赴大陸地區「長期居住」為「暫停」或「停止」月退休金的對象!!



### ◎赴大陸地區「長期居住」如何認定？

依兩岸條例施行細則第26條規定，指赴大陸地區居、停留，1年內合計逾183日。但有下列情形之一並提出證明者，得不計入：

- 1.受拘禁或留置。
- 2.懷胎7月以上或生產、流產，且自事由發生之日起未逾2個月。
- 3.配偶、二親等內之血親、繼父母、配偶之父母、或子女之配偶在大陸地區死亡，且自事由發生之日起未逾2個月。
- 4.遇天災或其他不可避免事變，且自事由發生之日起未逾1個月。
- 5.其他經主管機關審酌認定之特殊情事。





## ◎退休小常識：退休公務人員出國或移居國外退休金怎麼領？

●未喪失國籍亦無其他喪失或應停止領受之法定事由者，都可以繼續支領，但須配合下列事項：

### 短期旅遊(非移居)

查驗期間未出國者，如期發給

查驗期間出國查有出境資料，但在臺有戶籍者，如期發給

### 移居國外或定居港澳(非大陸)

出境2年以上，戶籍已被遷出者

#### 親自申請

每年11月底以前檢具經駐外單位(港澳地區為行政院指定機構或委託團體)驗證之證明書，申請發給

#### 委託申請

持駐外單位(港澳地區為行政院指定機構或委託團體)出具之授權書委託國內親友辦理指定入國內帳戶或代領



### 亡故退休公務人員遺族

遺屬年金排除對象—支領政府預算之定期性退離給與



公務人員退休資遣撫卹法第45條及其施行細則第59條、第115條

可否領取遺屬年金

✗支領政府定期性給付的遺族，不得領取遺屬年金

○放棄本人所領政府定期性給付並經同意者，可以領取遺屬年金

可以同時支領遺屬年金的給付

- 1 公保年金
- 2 勞保年金
- 3 國民年金
- 4 老農年金
- 5 勞工月退休金

不可以同時支領遺屬年金的給付

- 1 軍公教及政務人員月退休(職)金、退休俸、贍養金、遺屬年金、月撫卹金及優存利息
- 2 其他由政府預算或公營事業機構支給定期且持續給付之退離給與及優存利息(如公銀行庫13%優存利息)

#### 溫馨小提醒：

遺族若是現職公部門人員，領的是在職薪俸，所以可以領取遺屬年金；但等到退休(職、伍)後，開始領定期性退離給與及優惠存款利息時，就應終止領遺屬年金哦!! 若有餘額就由其餘遺族照應領一次退休金金額，結清餘額!!