

首頁 > 公告訊息 > 新聞稿 > 服務再升級，本年9月1日起，由財政部各地區國稅局單一窗口回復查詢金融遺產資料



## 公告訊息

# 服務再升級，本年9月1日起，由財政部各地區國稅局單一窗口回復查詢金融遺產資料

### 新聞稿

業務績效

熱門主題專區

個人資料保護  
專區

就業資訊

隱私權及安全  
政策

政府網站資料  
開放宣告

財政部表示，納稅義務人向國稅局及六都地方稅稽徵機關申請查詢被繼承人金融遺產資料【包括存款、基金、上市(櫃)及興櫃股票、短期票券、期貨、保險、保管箱、金融機構貸款及信用卡債務等】，原由各金融機構將所查得的金融遺產資料分別回復申請人，自本年9月1日起，改由被繼承人戶籍地國稅局提供單一窗口回復服務(下稱本服務)。

財政部說明，為辦理遺產稅申報，納稅義務人以往須逐一向金融機構查詢被繼承人金融遺產，常發生漏未查詢致短漏申報遺產稅遭受補稅處罰。去(109)年7月1日起，該部與金融監督管理委員會合作，由國稅局擔任單一窗口受理查詢金融遺產資料服務，納稅義務人可就近洽任一國稅局申請查詢，再由金融機構將查得金融遺產資料分別回復納稅義務人(如查無金融遺產者免回復)。

上開服務經持續精進，目前受理單一窗口包括5個國稅局及所屬分局、稽徵所、服務處，以及六都的地方稅稽徵機關，金融遺產類別有9大類，包括銀行公會、壽險公會、集保結算所、期貨交易所、投信投顧公會、金融聯合徵信中心、證券商公會、農業金庫及信用合作社聯合社等金融機構及其會員機構。該服務創造民眾免奔波(便民)、免付費(省錢)及正確申報(免受罰)的效益，讓金融機構節省申請人資格審核成本，也減輕國稅局補稅裁罰之作業，頗受各方好評。

為再提升服務效能，並發揮跨域整合加值效益，自本年9月1日起，受理查詢金融機構依申請人之授權，將查得的被繼承人金融遺產資料提供國稅局匯入遺產稅金融遺產參考清單，並統一由被繼承人戶籍地國稅局回復，納稅義務人不須分別洽金融機構確認有無金融遺產，金融機構亦無需分別回復，降低金融機構成本，亦為未來遺產稅稅額試算服務超前部署，納稅服務再升級。

財政部進一步說明，本服務除提供納稅義務人臨櫃申辦外，亦可至「[財政部稅務入口網](https://www.etax.nat.gov.tw)」(https://www.etax.nat.gov.tw)使用自然人憑證等身分認證後線上申辦；回復方式可由納稅義務人自行於規定期限內使用自然人憑證等，至該部[電子申報繳稅服務網](https://tax.nat.gov.tw)(https://tax.nat.gov.tw)「金融遺產電子資料申報服務」專區下載，或透過「遺產稅電子申辦軟體」下載，亦可選擇由被繼承人戶籍地國稅局以掛號郵寄回復。

為儘速取得金融遺產資料，減少郵寄時間及郵資，節能減碳愛地球，該部鼓勵民眾多採線上申辦及線上下載方式，詳細資訊請撥打0800-000321免付費電

話，將有專人提供說明。

附件：「稽徵機關單一窗口受理查詢被繼承人金融遺產資料作業要點」及「遺產稅納稅義務人查詢被繼承人財產參考資料作業要點」

新聞稿聯絡人：蔡科長孟洙

聯絡電話：(02)2322-8147

發布日期：110-08-31 | 更新日期：110-08-31 | 點閱次數：125

## 附件下載

[ODT 稽徵機關單一窗口受理查詢被繼承人金融遺產資料作業要點](#)

[ODT 遺產稅納稅義務人查詢被繼承人財產參考資料作業要點](#)

關閉 ▲

### 本署簡介

署長簡介

賦稅署沿革

組織職掌

交通資訊

業務聯繫窗口

### 公告訊息

新聞稿

業務績效

熱門主題專區

個人資料保護  
專區

就業資訊

隱私權及安全  
政策

政府網站資料  
開放宣告

### 便民服務

網路報繳稅

線上申辦

自繳繳款書三  
段式條碼列印  
(線上版·連結  
財政部稅務入  
口網)

書表下載

檔案應用專區

投資臺灣

外籍旅客退稅  
專區

廉政專區

統一發票專區

常見問答

記帳士資訊(連  
結財政部)

記帳及報稅代  
理人資訊(連結  
財政部)

### 公開資訊

賦稅署業務統  
計

法令規章

主動公開之政  
府資訊

### 重要賦稅政 策

長照扣除額

所得稅優化

境外電商

房地合一

納保專區

### 稅改專區

薪資課稅

反避稅專區

稅務代理人(連結財政部)

出版品

影音專區

財政雙語辭彙  
(連結財政部)

交流園地

相關連結

財政部賦稅署：地址：116055臺北市文山區羅斯福路6段142巷1號 聯絡電話：(02)2322-8000 傳真：(02)2396-9038

服務時間：星期一至星期五 08:30~12:30&13:30~17:30

財政部賦稅署監察組、稽核組：地址：110055臺北市信義區忠孝東路4段547號6、7樓 總機：(02)2764-2296

財政部賦稅署地方稅免稅及限制出境等業務：地址：540024南投縣南投市中興路667號5樓 總機：(049)2232-733

版權所有：財政部賦稅署 建議瀏覽解析度1024\*768，並符合IE10(含)以上、Firefox及Chrome瀏覽

更新日期:110-08-31

