

Information vid bouppteckning och arvskifte

Du som ställföreträdare ska se till att bouppteckning och arvskifte sker så snart det är möjligt. Bouppteckning ska sändas in till överförmyndaren så snart förrättning av skett.

Det är inte ställföreträdarens uppgift att upprätta bouppteckning och förvalta dödsboet men du ska se till att det blir ombesörjt. Ställföreträdarens uppgift är att tillse att dödsboets tillgångar tas upp till marknadsvärde samt att din huvudmans arvslott är korrekt uträknad. Om du för din huvudmans räkning förvaltar dödsboet gör du detta inom ramen för ditt ordinarie uppdrag.

Finns det en fastighet eller en bostadsrätt som ska säljas, krävs överförmyndarens samtycke till försäljningen. (se checklista för försäljning av fast egendom eller bostadsrätt.)

Ensam dödsbodeläggare

Är din huvudman ensam dödsbodeläggare ska det inte ske något arvskifte, **dock är det din uppgift att tillse att bouppteckning upprättas och lämnas** in till skatteverket och överförmyndaren. Du ska även inkomma med redovisning på att dödsboets tillgångar överförts till din huvudman.

Testamente

Ställföreträdare kan inte, för sin huvudman, godkänna ett testamente. Ställföreträdaren kan endast bekräfta att denne har tagit del av testamentet. Ställföreträdare bör för sin huvudmans räkning klandra ett testamente om det är huvudmannens vilja, eller presumerade vilja. Testamente som inskränker på laglott ska alltid klandras.

Redogörelse inom sex månader

Sker inte ett arvskifte inom sex (6) månader från det att bouppteckningen förrättades ska ställföreträdaren, inom denna tid, lämna en redogörelse till överförmyndaren om anledningen till att dödsboet inte har skiftats. Inkommer inte redogörelse inom sex månader kan överförmyndarnämnden vid vite förelägga ställföreträdare att inkomma med redogörelse.

Ansökan om överförmyndarens samtycke till egendoms fördelning

Tillsammans med den skriftliga ansökan¹ om överförmyndarens samtycke till egendoms fördelning ska följande lämnas in.

- Arvskifte i original alternativt en vidimerad kopia.
- Samtliga dödsbodeläggares godkännande av arvsskiftet.
- Kopia på inregistrerad bouppteckning och eventuellt testamente. (om inte detta redan är inlämnat)
- Kopia på redovisningsräkning för dödsboets förvaltning för tiden från och med dödsdagen till och med skiftesdagen.

När överförmyndaren har godkänt skiftet ska du inom en (1) månad redovisa att huvudmannens lott har satts in på ett spärrat konto.

¹ Ansökan finns för utskrift på linkoping.se

Boutredningsman

Utser tingsrätten en boutredningsman att företräda dödsboet och upprätta arvskifte och denne skriver under arvskiftet utan dödsbodelägarnas underskrifter är skiftet att betrakta som ett tvångsskifte och överförmyndaren ska då inte samtycka till skiftet. Ställföreträdaren ska dock ge in handlingen till överförmyndaren för kännedom och tillse samt redovisa att huvudmannens lott sätts in på ett spärrat konto.

Upprättar boutredningsman arvskifte och dödsbodelägarna skriver under arvskiftet ska överförmyndaren samtycka till skiftet och ansökan ska lämnas in som ovan.

Arvsavstående

Som ställföreträdare får du inte, för din huvudmans räkning, avstå arv. Med överförmyndarens samtycke får dock, i undantagsfall, arv avstås till förmån för efterlevande make som inte är huvudmannens förälder. Ett samtycke kräver en skriftlig ansökan från ställföreträdaren.

Sammanlevnad i oskiftat bo

Ett avtal om sammanlevnad i oskiftat bo kräver överförmyndarens medgivande. Avtal om sammanlevnad i oskiftat bo förekommer väldigt sällan och överförmyndaren är restriktiv i sin bedömning. Ett samtycke kräver en skriftlig ansökan från ställföreträdaren.