

Hagyaték

Ügyindítás

A hagyatéki eljárás akkor indul, amikor a jegyző a halottvizsgálati bizonyítvány alapján, ennek hiányában a holtak nyilvánító vagy a halál tényét megállapító végzés hiányában, továbbá olyan személynek a bejelentése alapján, akinek a hagyatéki eljárás megindításához jogi érdeke fűződik, az örökhagyó haláláról értesül.

Jogosultak köre

Örökösként érdekelt személyek.

Eljárás menete

A hagyatéki eljárás során az ügyintézők - amennyiben a halottvizsgálati bizonyítvány, vagy egyéb okirat alapján megállapították az örökhagyó halálát - az öröklésben érdekelt felet értesítik a hagyatéki eljárás megindításáról, s egyben a hagyatéki leltár tartalmának megállapítása céljából nyilatkozattételi felhívással megkeresik az ügyfelet.

Szükséges melléletek

- halotti anyakönyvi kivonat (és annak fénymásolata);
- írásbeli végintézkedés (végrendelet), illetve öröklési szerződés, tartási szerződés,
- fel nem vett nyugdíj esetén nyugdíjszelvény;
- fel nem vett járandóság (munkabér, táppénz) esetén igazolás a munkahelytől,
- ingatlan esetén ingatlan-nyilvántartási adatokat (helyrajzi szám, fekvés, művelési ág, tulajdoni hányad, jogcím, stb.) tartalmazó okirat (földhivatali kijegyzés, tulajdoni lap, adásvételi szerződés, földhivatali határozat stb.);
- biztosítási kötvény, szerződés;
- gépjármű, utánfutó forgalmi engedélye;
- fenntartásos takarékbetétkönyv, takaréklevél, kötvény, kincstárjegy, értékpapír stb.;
- kárptólási jegy, vagyonjegy, részjegy;
- lakossági folyószámla, devizaszámla, egyéb - pénzügyintézetnél vezetett – számla kivonata;
- nyugdíjpénztári tagságot igazoló okirat;
- gazdasági társaság (Kft., Bt., stb.) esetén társasági szerződés vagy cégbejegyzés kivonat;
- temetési számla.

A hagyatékot leltározni kell:

a) a hagyatékban belföldön fekvő ingatlan van, belföldi cégjegyzékbe bejegyzett társaságban, illetve szövetkezetben fennálló tagi (részvényesi) részesedés van, lajstromozott vagyontárgy van, a törvényben megállapított öröklési illetékmentes értéket (300 ezer forint) meghaladó értékű ingó vagyon van,

b) a jegyző vagy a közjegyző rendelkezésére álló adatok alapján valószínű, hogy a bejelentett hagyatéki tartozások meghaladják a hagyaték értékét,

c) az öröklésben érdekelték kérelmére is.

Leltározni kell akkor is, ha az örökösként érdekelt öröklési érdeke veszélyeztetve van és méhmagzat, cselekvőképtelen, valamint korlátozottan cselekvőképes kiskorú, cselekvőképtelen vagy korlátozottan cselekvőképes nagykorú, ismeretlen helyen lévő személy, ügyeinek vitelében akadályozott természetes személy, a Magyar Állam. A hagyatékot akkor is leltározni kell, ha az örökagyó végintézkedésével alapítvány létesítését rendelte el.

A leltározást a jegyző végzi az erre a célra rendszeresített, külön jogszabályban megállapított nyomtatvány kitöltésével. A leltárt 30 napon belül el kell készíteni, e határidőt pedig attól a naptól kell számítani, amikor a jegyző a kötelező leltározás alá eső vagyontárgyról vagy a leltár felvételét kötelezővé tevő tényről, körülményről okiratból tudomást szerzett. Nem teljes leltár esetében jelezni szükséges, hogy a jegyző mely hiányok pótlására, milyen határidőn belül képes. A hagyatéki eljárás során a hagyatéki előadók - amennyiben a halottvizsgálati bizonyítvány, vagy egyéb okirat alapján megállapították az örökagyó halálát - az öröklésben érdekelt felet értesítik a hagyatéki eljárás megindításáról, s egyben a hagyatéki leltár tartalmának megállapítása céljából tartandó meghallgatás időpontjáról vagy nyilatkozat megküldéséről.

A leltárba felvett ingatlan értékét az ingatlan fekvése szerint illetékes települési önkormányzat jegyzője által kiállított adó- és értékbizonyítványban foglaltakkal egyezően kell feltüntetni.

Az adó- és értékbizonyítvány tartalmát a jegyző a hagyatéki leltár felvétele során közli az öröklésben érdekelttel, akik az adó- és értékbizonyítványban foglaltakkal szemben az Ákr.-ben foglaltak szerint fellebbezéssel élhetnek, melyben a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal jár el. A jegyző a hagyatéki leltárt csak a fellebbezési határidő lejártá után, ha pedig az adó- és értékbizonyítvány ellen fellebbezéssel éltek, akkor a fellebbezés elbírálása után küldi meg a közjegyzőnek.

A hagyatéki leltár felvételét követően a leltár az illetékes közjegyző részére megküldésre kerül, aki dönt a hagyaték tárgyában.

Ügyintézési határidő

A jegyző az eljárás megindulását követő 8 napon belül megkezdi a leltározást, amelyet 30 napon belül el kell készíteni.

Vonatkozó jogszabályok

- 2010. évi XXXVIII. törvény a hagyatéki eljárásról
- 2016. évi CL. törvény az általános közigazgatási rendtartásról