

Sygn. akt VIII U 1979/13

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 28 marca 2014 r.

Sąd Okręgowy w Gliwicach VIII Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie:

Przewodniczący:	SSO Janina Kościelniak
Protokolant:	Ewa Grychtoł

po rozpoznaniu w dniu 26 marca 2014 r. w Gliwicach

sprawy J. P. (P.)

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z.

o wysokość świadczenia

na skutek odwołania J. P.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z.

z dnia 15 maja 2013 r. **nr** (...)

1. oddala odwołanie;

2. przekazuje do rozpoznania Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. nowy wniosek ubezpieczonego zawarty w piśmie z dnia 29 listopada 2013 roku o obliczenie wysokości emerytury przyznanej decyzją z dnia 31 marca 2010 roku na podstawie art. 53 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz o przeliczenie tak obliczonej emerytury na podstawie art. 110 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych na dzień złożenia wniosku.

(-) SSO Janina Kościelniak

Sygn. akt VIII U 1979/13

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 15.05.2013r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. przeliczył ubezpieczonemu J. P. (P.) emeryturę od 01.03.2013r., tj. od miesiąca, w którym zgłoszono wniosek.

Ubezpieczony w odwołaniu od decyzji wskazał, że organ rentowy nie uwzględnił jego wniosku z dnia 11.03.2013r. o przeliczenie kapitału początkowego. Podniósł, że w okresie od (...) do 28.02.2013r. przepracował łącznie 37 miesięcy i 13 dni, co uprawnia go do skorzystania z przywileju jednorazowego prawa do przeliczenia kapitału początkowego i ustalenia nowego wymiaru świadczenia emerytalnego.

Organ rentowy w odpowiedzi na odwołanie wniósł o jego oddalenie wskazując, iż na podstawie wniosku ubezpieczonego złożonego w dniu 15.03.2013r. organ rentowy doliczył kolejne składki zaewidencjonowane na koncie ubezpieczonego.

Rozpoznając sprawę Sąd ustalił, co następuje .

Ubezpieczony, urodzony w dniu (...), od dnia (...) (od osiągnięcia wieku emerytalnego 65 lat), uprawniony jest do emerytury, na podstawie decyzji organu rentowego z dnia 31.03.2010r.

Organ rentowy ustalając prawo ubezpieczonego do emerytury ustalił jej wysokość na podstawie art. 26 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z FUZ oraz na podstawie art. 53 tej ustawy.

Podstawę obliczenia wysokości emerytury z art. 26 stanowiła kwota składek na ubezpieczenie emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składki i kapitału początkowego zaewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługiwała wypłata emerytury. Emerytura stanowiła równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia emerytury przez średnie trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę. Kwota składki zewidencjonowanej na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wyniosła 219.346,00zł, kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wyniosła 622.799,34zł, średnie dalsze trwanie życia wyniosło 204,60 miesięcy a wyliczona kwota emerytury – 4.116,06zł, a po waloryzacji, od 01.05.2010r. - 4.306,00zł.

Podstawa wymiaru kapitału początkowego ubezpieczonego została ustalona z wybranych najkorzystniejszych 20 lat kalendarzowych: 1972- (...), 1977-1981, 1983-1988, 1990, 1992, 1995, 1996-1998. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 154,93%.

Organ rentowy do ustalenia podstawy wymiaru emerytury ustalonej na podstawie art. 53 ustawy jw. przyjął przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 20 lat kalendarzowych wybranych z całego okresu ubezpieczenia od 1971r. do 2009r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru wyniósł 182,00%. Podstawa wymiaru została obliczona przez pomnożenie wskaźnika wysokości podstawy wymiaru 182,00% przez kwotę bazową 2.578,26zł i wyniosła 4.692,43zł. Do ustalenia wysokości emerytury organ rentowy uwzględnił 47 lat, 1 miesiąc i 11 dni okresów składkowych i 4 miesiące i 16 dni okresów nieskładkowych. Wysokość emerytury wyniosła 3.501,81zł.

Organ rentowy podjął wypłatę świadczenia ustalonego na podstawie art. 26 jako świadczenia korzystniejszego.

Po dniu przyznania prawa do emerytury ubezpieczony podjął zatrudnienie u wcześniejszego pracodawcy (...) Sp. z o.o. w C..

Ubezpieczony kilkakrotnie składał w organie rentowym wnioski o doliczenie do emerytury rocznych okresów pracowanych po przyznaniu prawa do świadczenia.

Na skutek tych wniosków organ rentowy przeliczał ubezpieczonemu emeryturę decyzjami: z dnia 17.02.2011r., z dnia 01.02.2012r., z dnia 11.02.2013r. (ostatnią z tych decyzji organ rentowy wydał na podstawie wniosku złożonego w dniu 01.02.2013r. - od 01.04.2013r. emerytura brutto wyniosła 4.093,73zł, przy ustalonej kwocie składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji – 18.783,95zł).

W dniu 15.03.2013r. ubezpieczony złożył w organie rentowym wniosek o przeliczenie kapitału początkowego i ustalenie nowego wymiaru emerytury w związku z pracowaniem 37 miesięcy i 13 dni od (...) do (...)

Zaskarżoną decyzją z dnia 15.05.2013r. organ rentowy przeliczył ubezpieczonemu emeryturę od dnia 01.03.2013r. poprzez doliczenie składek, na podstawie art. 108 powołanej ustawy. Po ponownym ustaleniu wysokości

świadczenia, od dnia 01.07.2013r. emerytura ubezpieczonego brutto wynosi 5.016,96zł, przy ustalonej kwocie składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji – 2.565,12zł.

Organ rentowy wskazał w piśmie z dnia 27.11.2013r. sposób wyliczenia składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego oraz sposób ich waloryzacji na dzień przyznania prawa do emerytury. Kwota zwaloryzowanych składek wynosi:

- za lata 1999-2007 - 159.728,63zł,
- kwartalnie za okres od I kwartału 2008r. do II kwartału 2009r. - 33.277,79zł,
- łączna kwota, przyjęta do wyliczenia wysokości emerytury – 219.346,00zł.

W piśmie tym organ rentowy wskazał także sposób wyliczenia składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego oraz ich waloryzacji za okres od dnia przyznania prawa do emerytury do dnia wydania zaskarżonej decyzji (k. 16-18verte akt sądowych).

Ubezpieczony nie kwestionował w toku postępowania sposobu doliczenia składek i ich waloryzacji wskazanych w piśmie organu rentowego z dnia 27.11.2013r. jw.

Z pisma organu rentowego z dnia 17.03.2014r. (k. 51 akt sądowych) wynika, iż przy ustalaniu wysokości emerytury na podstawie art. 53 ubezpieczony nie przedłożył zaświadczeń o zatrudnieniu i wynagrodzeniu ((...)) za lata 2003-2005. Z uwagi na likwidację zakładów pracy ubezpieczonego (...) S.A. w K. i Huty (...) w C. brak jest możliwości faktycznego ustalenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru. Ewentualnie po przyjęciu podstawy wymiaru składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego na podstawie danych z Komputerowego Systemu Informatycznego, wysokość emerytury wynosiłaby na dzień (...) 4.388,42zł brutto i byłaby wyższa od wypłacanej, a tak ustalony wskaźnik wysokości podstawy wymiaru z 10 lat kalendarzowych, tj. z lat 2000-2009 wynosi 237,97%.

W toku postępowania (w piśmie procesowym z dnia 29.11.2013r. oraz na rozprawie w dniu 26.03.2014r.) ubezpieczony rozszerzył żądanie o przeliczenie emerytury w związku z przepracowaniem ponad 30 miesięcy po przejściu na emeryturę, przeliczenia emerytury na podstawie art. 110 w związku z art. 53, w szczególności art. 53 ust. 4 z zastosowaniem podstawy emerytury z ostatnich 10 lat zatrudnienia ubezpieczonego, w tym 37 miesięcy po przejściu na emeryturę.

Powyższe ustalił Sąd na podstawie akt organu rentowego jako okoliczności bezsporne, bo wynikające jednoznacznie z tychże akt, pism organu rentowego z dnia 27.11.2013r. k. 16-18verte i z dnia 17.03.2014r., k. 51 akt sądowych i dane w nich zawarte Sąd uznał za wystarczające do rozstrzygnięcia sprawy.

Mając na uwadze powyższe ustalenia Sąd zważył, co następuje.

Odwołanie ubezpieczonego nie zasługuje na uwzględnienie.

Nie ulega bowiem wątpliwości, iż organ rentowy w sposób prawidłowy przeliczył ubezpieczonemu emeryturę, na podstawie art. 108 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (j.t. Dz.U. z 2013r., poz. 1440 ze zm.), gdy rozpoznał wniosek ubezpieczonego z dnia 15.03.2013r. zawierający żądanie ubezpieczonego przeliczenia kapitału początkowego i ustalenia nowego wymiaru emerytury w związku z przepracowaniem 37 miesięcy i 13 dni od (...) do 28.02.2013r.

Zdaniem Sądu, w sytuacji, gdy organ rentowy od 2010r. wypłacał ubezpieczonemu emeryturę ustaloną na podstawie art. 26 powołanej ustawy, podstawą przeliczenia tej emerytury mógł być jedynie art. 108 ustawy jw.

Z treści art. 108 ust.1 wynika, iż jeżeli po dniu, od którego przyznano emeryturę określoną w art. 24 lub 24a, emeryt podlegał ubezpieczeniom emerytalnemu i rentowym, wysokość świadczenia ulega ponownemu ustaleniu w sposób określony w ust. 2.

Ust.2: „Emerytury obliczone według zasad określonych w art. 26 powiększa się o kwotę wynikającą z podzielenia składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego po dniu ustalenia prawa do emerytury, o której mowa w art. 24 i 24a, i zwaloryzowanych zgodnie z art. 25 przez wyrażone w miesiącach średnie dalsze trwanie życia ustalone dla wieku danego ubezpieczonego w dniu złożenia wniosku o przeliczenie wysokości emerytury, z uwzględnieniem ust. 4 i 5”.

Organ rentowy doliczył ubezpieczonemu składki zewidencjonowane na jego koncie, zgodnie z art. 108 i tych wyliczeń zasadniczo ubezpieczony nie kwestionował.

Mając powyższe na uwadze Sąd w pkt 1 wyroku, z mocy art. 477¹⁴ §1 kpc oddalił odwołanie nie znajdując podstaw do jego uwzględnienia.

Ubezpieczony podniósł w toku postępowania, iż organ rentowy nie przeliczył jego świadczenia na podstawie art. 110 powołanej ustawy o emeryturach i rentach z FUS, tj. z zastosowaniem nowej kwoty bazowej, gdyż przepracował ponad 30 miesięcy po uzyskaniu prawa do emerytury.

Takie żądanie niewątpliwie nie mogło zostać merytorycznie rozpoznane w niniejszym postępowaniu, gdyż przeliczenie świadczenia na podstawie art. 110 dotyczy emerytury przyznanej na podstawie art. 53, a ubezpieczony faktycznie pobiera emeryturę ustaloną po podstawie art. 26 i takiego świadczenia dotyczy zaskarżona decyzja.

Niewątpliwie nadto tak sformułowanego żądania ubezpieczony nie zgłaszał w organie rentowym, albowiem nie wynika to zarówno z treści wniosku z dnia 15.03.2013r. jak i zapytań ubezpieczonego kierowanych do organu rentowego do dnia wniesienia odwołania.

Zgodnie z treścią art. 477¹⁰ §2 kpc jeżeli ubezpieczony zgłosił nowe żądanie, dotychczas nierozpoznane przez organ rentowy, sąd przyjmuje to żądanie do protokołu i przekazuje go do rozpoznania organowi rentowemu.

Zatem w tej sytuacji należało, zdaniem Sądu, przekazać nowe żądanie ubezpieczonego do rozpoznania organowi rentowemu.

Mając powyższe na uwadze w pkt 2 wyroku Sądu z mocy powołanego art. 477¹⁰ §2 przekazał organowi rentowemu do rozpoznania nowy wniosek ubezpieczonego o obliczenie wysokości emerytury przyznanej decyzją z dnia 31 marca 2010r. na podstawie art. 53 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z FUS oraz o przeliczenie tak obliczonej emerytury na podstawie art. 110 ustawy jw. na dzień złożenia wniosku.

(-) SSO Janina Kościelniak