

Sygn. akt VIII U 2167/15

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 22 września 2016 r.

Sąd Okręgowy w Gliwicach VIII Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie:

Przewodniczący:	SSO Patrycja Bogacińska-Piątek
Protokolant:	Iwona Sławińska

po rozpoznaniu w dniu 13 września 2016 r. w Gliwicach

sprawy K. C.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z.

o ustalenie kapitału początkowego, o wysokość emerytury

na skutek odwołania K. C.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z.

z dnia 14 października 2015 r. **nr** (...) -2002

z dnia 29 października 2015 r. **nr** (...)

1. oddała odwołanie;

2. przyznaje ze Skarbu Państwa adwokatowi M. C. kwotę 180 zł (sto osiemdziesiąt złotych) powiększoną o 23% podatku VAT, tytułem kosztów pomocy prawnej udzielonej ubezpieczonej z urzędu.

(-) SSO Patrycja Bogacińska-Piątek

Sygn. akt VIII U 2167/15

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 14 października 2015r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. ustalił ubezpieczonej K. C. ponownie wartość kapitału początkowego na dzień 1 stycznia 1999r. w kwocie 148.544,66 zł. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego i wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego ZUS przyjął wynagrodzenie z 10 lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1989r. do 31 grudnia 1998r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 100,22%. Do obliczenia wartości kapitału początkowego ZUS przyjął 20 lat 1 miesiąc i 11 dni (241 miesięcy) okresów składkowych oraz 6 lat (72 miesiące) okresów nieskładkowych liczonych współczynnikiem 1,3% oraz 4 miesiące nieskładkowe liczone współczynnikiem 0,7%.

Decyzją z dnia 29 października 2015r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. przeliczył ubezpieczonej K. C. emeryturę od 1 października 2015r. ZUS obliczył świadczenie ubezpieczonej w oparciu o art. 26 ustawy emerytalno-rentowej tj. podzielił podstawę jej obliczenia (kwota składek na ubezpieczenie emerytalne z uwzględnieniem waloryzacji składek zaewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury oraz kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego) przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę ubezpieczonej (242,20 miesięcy). Tak ustalona emerytura wyniosła po waloryzacji od 1 stycznia 2016r. 1.872,20 zł brutto.

Ubezpieczona odwołała się od powyższych decyzji, kwestionując wysokość przyjętego przez ZUS stażu pracy 20 lat 1 miesiąc i 11 dni okresów składkowych oraz 6 lat i 4 miesiące okresów nieskładkowych i wskazując, że ma to wpływ na wysokość jej emerytury. Odwołująca domagała się przeliczenia wysokości kapitału początkowego z uwzględnieniem, że posiada 24 lata i 11 miesięcy okresów składkowych oraz 7 lat i 6 miesięcy okresów nieskładkowych. Ubezpieczona domagała się uwzględnienia przy obliczeniu kapitału początkowego okresu zatrudnienia w latach 1999 – 2004.

W odpowiedzi na odwołanie organ rentowy wniósł o jego oddalenie, podtrzymując dotychczasowe stanowisko. ZUS wskazał szczegółowo sposób obliczenia kapitału początkowego oraz emerytury i podniósł, że kapitał początkowy oblicza się na dzień 31 grudnia 1998r. w związku z czym nie ma możliwości zaliczenia okresów składkowych i nieskładkowych po tej dacie tj. do 10 grudnia 2004r.

Sąd ustalił, co następuje:

Ubezpieczona K. C. urodziła się (...)

Od 11 grudnia 2004r. ubezpieczona była uprawniona do emerytury wcześniejszej. Do obliczenia wysokości świadczenia ZUS uwzględnił 24 lata i 11 miesięcy okresów składkowych i 7 lat i 6 miesięcy okresów nieskładkowych.

Decyzją ZUS z dnia 26 lipca 2010r. ubezpieczonej przyznano emeryturę zaliczkowo z dniem 1 czerwca 2010r. Wysokość emerytury została obliczona w oparciu o art. 26 ustawy emerytalnej. Ostatecznie wysokość świadczenia ustalono decyzją z dnia 7 grudnia 2010r.

Odwołanie od decyzji ZUS z dnia 7 grudnia 2010r. oddalono wyrokiem Sądu Okręgowego w Gliwicach z dnia 12 kwietnia 2011r. sygn. VIII U 45/11.

W dniu 12 czerwca 2015r. ubezpieczona złożyła wniosek o przeliczenie kapitału początkowego w związku ze zmianą przepisów art. 174 ust. 2a ustawy emerytalnej.

Zaskarżoną decyzją z dnia 14 października 2015r. ZUS w Z. ustalił ubezpieczonej ponownie wartość kapitału początkowego na dzień 1 stycznia 1999r. w kwocie 148.544,66 zł.

Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego i wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego ZUS przyjął wynagrodzenie z 10 lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1989r. do 31 grudnia 1998r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 100,22%. Do obliczenia wartości kapitału początkowego ZUS przyjął 20 lat 1 miesiąc i 11 dni (241 miesięcy) okresów składkowych oraz 6 lat (72 miesiące) okresów nieskładkowych liczonych współczynnikiem 1,3% oraz 4 miesiące nieskładkowe liczone współczynnikiem 0,7%.

W dniu 27 października 2015r. ubezpieczona złożyła wniosek o przeliczenie emerytury zgodnie z ustawą z dnia 5 marca 2015r.

Zaskarżoną decyzją z dnia 29 października 2015r. (...) Oddział w Z. przeliczył ubezpieczonej emeryturę od 1 października 2015r.

ZUS obliczył świadczenie ubezpieczonej w oparciu o art. 26 ustawy emerytalno-rentowej tj. podzielił podstawę jej obliczenia (kwota składek na ubezpieczenie emerytalne z uwzględnieniem waloryzacji składek zaewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury oraz kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego) przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę ubezpieczonej (242,20 miesięcy). Tak ustalona emerytura wyniosła po waloryzacji od 1 stycznia 2016r. 1.872,20 zł brutto.

Sąd ustalił, że w decyzji ZUS z dnia 21 maja 2004r. do ustalenia kapitału początkowego przyjęto 20 lat, 3 miesiące i 15 dni tj. 243 miesiące okresów składkowych i 6 lat, 4 miesiące i 12 dni tj. 76 miesięcy okresów nieskładkowych. W kolejnych decyzjach o ponownym ustaleniu kapitału początkowego z dnia 13 lipca 2010r, 17 lipca 2015r. oraz w zaskarżonej decyzji z dnia 14 października 2015r. ZUS uwzględnił 241 miesięcy okresów składkowych.

W toku postępowania ustalono, że różnica 2 miesiące w przyjętych okresach składkowych wynika z błędnego zaliczenia do okresów składkowych okresu pracy w Technikum Ogrodniczym w P. od 1 kwietnia 1965r. do 30 listopada 1965r., uwzględnionego na podstawie zeznań świadków. Natomiast z zaświadczenia z dnia 14 października 2004r. wystawionego przez Agencję Nieruchomości Rolnych z dnia 14 października 2004r. wynika, że ubezpieczona pracowała w Technikum Ogrodniczym w P. od czerwca do listopada 1965r., wobec czego ZUS skorygował przyjęty okres składkowy i uwzględnił okres od 1 czerwca 1965r. do 30 listopada 1965r.

Powyższy stan faktyczny Sąd ustalił w oparciu o akta organu rentowego. Zebrany materiał dowodowy Sąd uznał za kompletny i wystarczający do poczynienia ustaleń faktycznych.

Sąd zważył, co następuje:

Odwołanie ubezpieczonej nie zasługuje na uwzględnienie.

W przedmiotowej sprawie, prawo ubezpieczonej do emerytury jest bezsporne.

Przedmiotem sporu pozostaje wysokość kapitału początkowego ubezpieczonej, a w konsekwencji wysokość emerytury. Do ustalenia wysokości kapitału początkowego ZUS uwzględnił ubezpieczonej 20 lat 1 miesiąc i 11 dni okresów składkowych (241 miesięcy) oraz łącznie 6 lat, 4 miesiące i 17 dni okresów nieskładkowych, natomiast odwołująca domagała się uwzględnienia 24 lat i 11 miesięcy okresów składkowych i 7 lat i 6 miesięcy okresów nieskładkowych, zarzucając że ZUS nie uwzględnił do ustalenia kapitału początkowego okresu zatrudnienia w latach 1999 – 2004.

Sąd wskazuje, że ubezpieczona udokumentowała 24 lata i 11 miesięcy okresów składkowych oraz 7 lat i 6 miesięcy okresów nieskładkowych – na dzień 10 grudnia 2004r. Taki okres przyjął ZUS w decyzji z dnia 22 grudnia 2004r., przyznającej jej prawo do emerytury obliczonej w oparciu o art. 53 ustawy emerytalnej.

Obecnie ubezpieczona pobiera emeryturę przyznaną w związku z osiągnięciem powszechnego wieku emerytalnego.

Emerytura dla osób urodzonych po dniu 31 grudnia 1948r. obliczana jest na nowych zasadach, tj. zasadach wynikających z przepisów art. 24-26c ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (t.j. Dz. U. z 2016, poz. 887 ze zm.).

Zgodnie z art. 25 ust. 1 ustawy, podstawę obliczenia emerytury, o której mowa w art. 24, stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury, zwaloryzowanego kapitału początkowego określonego w art. 173-175 oraz kwot środków zewidencjonowanych na subkoncie, o którym mowa w art. 40a ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b oraz art. 185.

Ostatecznie – zgodnie z art. 26 ust. 1 – emerytura stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia ustalonej w sposób określony w art. 25 przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę danego ubezpieczonego, z uwzględnieniem ust. 5 i art. 183.

Na powyższy sposób wyliczenia emerytury bezpośrednio wpływa wysokość kapitału początkowego, ustalanego w oparciu o przepisy art. 173 i n. cytowanej wyżej ustawy emerytalno – rentowej.

Sąd zwraca uwagę, że zgodnie z art. 173 ust. 3 wartość kapitału początkowego ustala się na dzień wejścia w życie ustawy. Dlatego też do obliczenia kapitału początkowego zaliczają się okresy składkowe i nieskładkowe przebyte do dnia 31 grudnia 1998r. A zatem nie można ubezpieczonej do obliczenia wysokości kapitału początkowego uwzględnić okresu od 1 stycznia 1999r. do 10 grudnia 2004r.

Powyższy okres od 1 stycznia 1999r. do 10 grudnia 2004r. został jednak uwzględniony przy obliczaniu wysokości emerytury ubezpieczonej obliczonej w oparciu o art. 25-26 ustawy, gdyż została uwzględniona kwota składek na ubezpieczenie emerytalne za ten okres, z uwzględnieniem ich waloryzacji.

Mając powyższe na względzie Sąd uznał, że wysokość kapitału początkowego w zaskarżonej decyzji została ustalona prawidłowo, w tym prawidłowo zostały skorygowane do 241 miesięcy przyjęte okresy składkowe. Korekta ta wynikała bowiem z przedłożonego przez ubezpieczoną zaświadczenia z dnia 14 października 2004r. wystawionego przez Agencję Nieruchomości Rolnych.

W konsekwencji prawidłowa jest również wysokość emerytury ubezpieczonej.

W związku z powyższym Sąd – na mocy art. 477¹⁴ § 1 k.p.c. – oddalił odwołanie.

O kosztach pomocy prawnej udzielonej z urzędu, Sąd orzekł w punkcie 2 wyroku, na podstawie art. 98 k.p.c. oraz § 12 ust.2 i § 2 ust. 3 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z dnia 28 września 2002r. w sprawie opłat za czynności adwokackie oraz ponoszenia przez Skarb Państwa kosztów nieopłaconej pomocy prawnej udzielonej z urzędu (t.j. Dz.U. z 2013r., poz. 461 ze zm.).

(-) SSO Patrycja Bogacińska – Piątek