

Sygn. akt IX U 206/19

# WYROK

## W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 28 maja 2019 r.

**Sąd Okręgowy** \_\_\_\_\_ w Gliwicach Wydział IX

**Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych** Ośrodek Zamiejscowy w Rybniku

w składzie:

Przewodniczący:	SSR del. Renata Stańczak
Protokolant:	Gabriela Jokiel

przy udziale ./.

po rozpoznaniu w dniu 23 maja 2019 r. w Rybniku

sprawy z odwołania Z. Z. (1) ( Z. Z. (1) )

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

o ustalenie kapitału początkowego

na skutek odwołania Z. Z. (1)

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

z dnia 27 grudnia 2018r. nr (...)

1. zmienia zaskarżoną decyzję częściowo w ten sposób, że przy ustaleniu wysokości kapitału początkowego ubezpieczonego Z. Z. (1) przyjmuje się wynagrodzenie w wysokości:

- 2.647.200,00 zł ( dwa miliony sześćset czterdzieści siedem tysięcy dwieście złotych 00/100)

za okres od 1.01.1990r. do 31.05.1990r.,

- 18.237.000,00 zł ( osiemnaście milionów dwieście trzydzieści siedem tysięcy 00/100),

za okres od 1.08.1991r. do 31.12.1991r.,

- 41.751.800,00 zł ( czterdzieści jeden milionów siedemset pięćdziesiąt jeden tysięcy osiemset

złotych 00/100) za okres od 1.01.1992r. do 31.10.1992r.,

2. oddala odwołanie w pozostałej części.

Sędzia

## UZASADNIENIE

Decyzją z 27 grudnia 2018r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R., wykonując prawomocny wyrok tut. Sądu z 07.11.2018r., ponownie ustalił ubezpieczonemu Z. Z. (1) (Z.), na podstawie przepisów ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, wartość kapitału początkowego na dzień 01.01.1999r. Organ rentowy do ustalenia wartości kapitału początkowego nie zaliczył okresów od 01.11.1992r. do 08.02.1993r. z powodu braku opłacania składek z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej oraz dochodów: 2.647.200,00zł – 1990r., 18.237.000,00zł – 1991r., 37.337.600,00zł – 1992r., gdyż zaświadczenie RP-7 wystawione jest przez archiwum, zatem nie spełnia wymogów formalnych.

Ubezpieczony w odwołaniu od decyzji, sprecyzowanym na rozprawie 23.05.2019r., wniósł o przyjęcie, za lata 1990r., 1991r. i 1992r., takich wynagrodzeń, jakie wliczyła biegła w sprawie o sygn. akt IX U 2024/16, o ile kwoty te są dla ubezpieczonego korzystniejsze. Nadto wniósł o powołanie biegłego sądowego, który ustali brakujące wynagrodzenie za okres zatrudnienia w KWK (...) od 19.05.1972r. do 14.08.1972r., gdyż za ten okres organ rentowy przyjął wynagrodzenie minimalne.

Organ rentowy w odpowiedzi na odwołanie wniósł o jego oddalenie podtrzymując stanowisko zajęte w zaskarżonej decyzji. Odnosząc się do treści odwołania wskazał, że biegła z zakresu emerytur i rent w swojej opinii wydanej w sprawie IX U 2024/16 przyjęła do wyliczenia wwpw kapitału początkowego za rok 1990 - 2.647.200,00zł, zgodnie z kartą 35, a także za okres od 01.08.1991r. do 31.10.1992r. odtworzyła wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia w C- (...), jednakże zdaniem biegłej najkorzystniejszym wwpw był wwpw z lat 1980-1989.

### ***Rozpoznając sprawę Sąd ustalił następujący stan faktyczny:***

Ubezpieczony Z. Z. (1) urodził się (...)

W dniu (...)wystąpił z wnioskiem o ustalenie wartości kapitału początkowego na dzień 01.01.1999r. w oparciu o przepisy ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Decyzją z 21.09.2016r. organ rentowy ustalił ubezpieczonemu wartość kapitału początkowego na 01.01.1999r. uznając za udowodnione 24 lata i 2 miesiące okresów składkowych, oraz 1 miesiąc i 9 dni okresów nieskładkowych. Organ rentowy przyjął wskaźnik wysokości podstawy wymiaru, obliczony z dziesięciu lat kalendarzowych od 01.01.1976r. do 31.12.1985r., w wysokości 112,36%.

Jednocześnie organ rentowy odmówił zaliczenia na wysokość kapitału okresu zatrudnienia od 01.09.1986r. do 31.05.1990r. w Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w P. z uwagi na fakt, iż w przedłożonej karcie ewidencyjnej pracy i przychodów brak pieczętek i podpisów osób upoważnionych. Z tych samych przyczyn nie zaliczył na wysokość kapitału wykazanych dochodów za lata 1986- 1990. Organ rentowy nie uwzględnił również okresu prowadzenia działalności gospodarczej od 01.08.1992r. do 08.02.1993r. z uwagi na nieopłacenie składek. Na wysokość kapitału początkowego organ rentowy nie uwzględnił także dochodów za lata 1991-1992 w (...)Sp z o.o. z uwagi na fakt, iż zaświadczenie nie spełniało wymogów formalnych, gdyż zostało wystawione przez archiwum. Za okresy nieudokumentowane Oddział ZUS przyjął minimalne wartości wynagrodzeń.

Ubezpieczony wniósł od tej decyzji odwołanie domagając się zaliczenia na wysokość kapitału początkowego nieuwzględnionych dotychczas okresów zatrudnienia w latach 1978-1980, 1986-1990 oraz uzyskiwanych z tego tytułu wynagrodzeń.

Wyrokiem z 07.11.2018r., sygn. akt IX U 2024/16 tut. Sąd zmienił decyzję z 21.09.2016r. zobowiązując organ rentowy do ponownego ustalenia kapitału początkowego

z uwzględnieniem okresu pracy ubezpieczonego od 1 września 1986r. do 31 maja 1990r. oraz wynagrodzeń ubezpieczonego za:

- 1986r. w kwocie 531385zł,
- 1987r. w kwocie 532980zł,
- 1988r. w kwocie 817120zł,
- 1989r. w kwocie 3661524zł.

Wykonując wyrok tut. Sądu z 07.11.2018r. organ rentowy wydał zaskarżoną decyzję z 27.12.2018r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru został ustalony z 10 kolejnych lat kalendarzowych od 1980r. do 1989r. w wysokości 149,48%. Organ rentowy przyjął okresy składkowe w wymiarze 335 miesięcy i okresy nieskładkowe w wymiarze 1 miesiąca. Organ rentowy zaliczył do kapitału początkowego, zgodnie z wyrokiem Sądu okres zatrudnienia od 01.09.1986r. do 31.05.1990r. i wskazane w wyroku dochody za okres od 1986r. do 1989r.

Nadto organ rentowy, przy ustalaniu kapitału początkowego, uwzględnił w okresach spornych, tj. w latach 1990-1992:

- za rok 1990 dochód w wysokości 3.711.312,00 zł, tj. kwotę zasiłku dla bezrobotnych przysługującego ubezpieczonemu za okres od lipca do grudnia,
- za rok 1991 kwotę zasiłku dla bezrobotnych od stycznia do lipca - 3.915.050,00zł oraz za okres od sierpnia do grudnia wynagrodzenie minimalne – 3.268.000,00zł,
- za rok 1992 od stycznia do października minimalne wynagrodzenie – 10.350.000,00zł.

Ubezpieczony od 1.09.1986r. do 31.05.1990r. był zatrudniony w Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w P. jako członek spółdzielni na stanowisku ślusarza pełniącego funkcję brygadzysty w grupie remontowo budowlanej. Natomiast od 01.08.1991r. do 31.10.1992r. ubezpieczony pracował na stanowisku kierownika sklepu stacji paliw w Ż. należącej do Spółki C- (...).

W okresie od 06.07.1990r. do 31.07.1991r. ubezpieczony zarejestrowany był w Powiatowym Urzędzie Pracy w R. jako osoba bezrobotna i uprawniony był do zasiłku dla bezrobotnych – za rok 1990 od lipca do grudnia łącznie 3.711.312,00 zł oraz za rok 1991 od stycznia do lipca łącznie 3.915.050,00zł.

Sąd w sprawie IX U 2024/16 przeprowadził dowód z opinii biegłego sądowego z zakresu emerytur i rent mgr M. G., która odtworzyła wynagrodzenia min. za okresy pracy ubezpieczonego w Rolniczej Spółdzielni Produkcyjnej w P. od 1.09.1986r. do 31.05.1990r. za okres pracy w C- (...) Spółce z.o.o w C. od 01.08.1991r. do 31.10.1992r. Ustalone wynagrodzenie wyniosło:

- za okres 01.01.1990r. – 31.05.1990r. – 2.647.200,00zł,
- za okres 01.08.1991r. - 31.12.1991r. – 18.237.000,00zł,
- za okres 01.01.1992r. – 31.10.1992r. – 41.751.800,00zł.

Powyższe Sąd ustalił w oparciu o akta organu rentowego, akta tut. Sądu o sygn. IX U 2024/16, w tym opinie biegłego sądowego z zakresu emerytur i rent M. G..

***Mając na uwadze powyższe ustalenia Sąd zważył co następuje:***

Odwołanie ubezpieczonego zasługuje na częściowe uwzględnienie.

Zgodnie z art.174 ust.2 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (j.t. Dz.U. z 2018r., poz. 1270 ze zm.) przy obliczaniu wartości kapitału początkowego przyjmuje się przebyte przed dniem wejścia w życie ustawy okresy składkowe, o których mowa w art.6 ustawy oraz okresy nieskładkowe, o których mowa w art.7 powołanej powyżej ustawy. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustala się na zasadach określonych w art.15, 16, 17 ust.1 i 3 oraz art.18 – z tym że okres kolejnych 10 lat kalendarzowych ustala się z okresu przed dniem 1 stycznia 1999r.

W niniejszej sprawie Sąd oparł się na treści opinii biegłej sporządzonej w sprawie IX U 2024/16. W ocenie Sądu opinia biegłej była rzetelna, wydana w oparciu o fachową wiedzę, na podstawie szczegółowej analizy przedłożonej dokumentacji oraz obowiązujących w tych okresach przepisów. Strony nie kwestionowały opinii w zakresie matematycznych wyliczeń przeprowadzonych przez biegłą, a ubezpieczony wnioskował w niniejszej sprawie, by uwzględnić wynagrodzenie, za lata 1990-1992, ustalone przez biegłą.

W świetle wyników przeprowadzonego postępowania Sąd uznał żądanie ubezpieczonego za zasadne w tym zakresie.

W ocenie Sądu, w latach spornych 1990-1992, poza uwzględnionymi przez organ rentowy kwotami zasiłku dla bezrobotnych, do którego był ubezpieczony uprawniony (3.711.312,00 zł za okres 7-12/1990r. i za okres 1-7/1991r. - 3.915.050,00zł), należy ubezpieczonemu uwzględnić wynagrodzenie ustalone przez biegłą w opinii wydanej w sprawie IX U 2024/16, tj. za okres 01.01.1990r. – 31.05.1990r. – 2.647.200,00zł, za okres 01.08.1991r. - 31.12.1991r. – 18.237.000,00zł (w miejsce wynagrodzenia minimalnego przyjętego przez organ rentowy) oraz za okres 01.01.1992r. – 31.10.1992r. – 41.751.800,00zł (także w miejsce wynagrodzenia minimalnego przyjętego przez organ rentowy).

Mając powyższe na uwadze Sąd, z mocy art. 477<sup>14</sup> §2 kpc zmienił zaskarżoną decyzję częściowo, stwierdzając, że przy ustalaniu wysokości kapitału początkowego przyjmuje się wynagrodzenie: 2.647.200,00 zł za okres od 1.01.1990r. do 31.05.1990r., 18.237.000,00 zł za okres od 1.08.1991r. do 31.12.1991r., 41.751.800,00 zł za okres od 1.01.1992r. do 31.10.1992r..

Ubezpieczony nadto domagał się powołania biegłego sądowego w celu ustalenia brakującego wynagrodzenie za okres zatrudnienia w KWK (...), tj. 19.05.1972r. - 14.08.1972r., gdyż za ten okres organ rentowy przyjął wynagrodzenie minimalne.

Sąd oddalił ten wniosek ubezpieczonego uznając go za niecelowy, gdyż okres 3 miesięcy pracy, nawet po odtworzeniu wynagrodzenia, nie wpłynąłby na wysokość kapitału początkowego i w tym zakresie odwołanie ubezpieczonego oddalił w trybie art.477<sup>14</sup> § 1 kpc.

SSR del. Renata Stańczak