

Sygn. akt IX U 1353/17

# WYROK

## W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 23 stycznia 2019 r.

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

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

w składzie:

Przewodniczący:	SSO Maria Olszowska
Protokolant:	Jolanta Nagrodzka

przy udziale ./.

po rozpoznaniu w dniu 23 stycznia 2019 r. w Rybniku

sprawy z odwołania Z. S.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

o wysokość kapitału początkowego

na skutek odwołania Z. S.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

z dnia 31 lipca 2017 r. Znak (...)

**oddala odwołanie.**

Sędzia

**Sygn. akt IX U 1353/17**

## UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 31 lipca 2017r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. ponownie ustalił ubezpieczonej Z. S. wartość kapitału początkowego na dzień 01.01.1999r. na podstawie przepisów ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Ubezpieczona w odwołaniu od decyzji wniósł o jej zmianę poprzez przeliczenie wartości kapitału początkowego z uwzględnieniem rzeczywiście osiągniętych dochodów z tytułu zatrudnienia w Przedsiębiorstwie Państwowym (...) w latach 1977-1979, po ich wcześniejszym odtworzeniu przez biegłego sądowego.

Organ rentowy w odpowiedzi na odwołanie wniósł o jego oddalenie podtrzymując stanowisko zajęte w zaskarżonej decyzji.

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

Ubezpieczona Z. S. urodziła się w dniu (...)

Organ rentowy decyzją z dnia 31.07.2017r. ustalił ubezpieczonej wartość kapitału początkowego na dzień 01.01.1999r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego przyjął podstawę wymiaru składek z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. z okresu od 01.01.1986r. do 31.12.1986r. i od 01.01.1990r. do 31.12.1998r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru wyniósł 87,17%.

Podstawę wymiaru kapitału początkowego organ rentowy ustalił w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 87,17% przez kwotę 1220,89 zł tj. kwotę bazową.

Kapitał początkowy ustalony na dzień 01.01.1999r. wyniósł 108.0751,06 zł.

Za lata zatrudnienia od 1977-1979 organ rentowy przyjął wynagrodzenia minimalne.

Ubezpieczona nie zgodziła się z decyzją i wniosła odwołanie dołączając legitymację ubezpieczeniową z adnotacją o wysokości zarobków za lata 1977-1979.

Decyzją z dnia 13.09.2017r. organ rentowy odmówił prawa do ponownego ustalenia kapitału początkowego, gdyż wykazane w legitymacji zarobki nie wpłynęły na wysokość ustalonego wcześniej kapitału.

Ubezpieczona domagała się ponownego przeliczenia kapitału początkowego z uwzględnieniem wartości wynagrodzeń jakie uzyskiwała w latach 1977-1979 z tytułu zatrudnienia w Państwowym Przedsiębiorstwie (...). Ubezpieczona podjęła tam pracę w dniu 01.12.1976r. i pracowała do 31.12.2008r. Od 01.12.1976r. odbywała staż wstępny, od 01.03.1978r. pracowała jako adiunkt, a od 01.07.1979r. jako dyżurny ruchu.

W celu odtworzenia wynagrodzenia ubezpieczonej za okres od 01.01.1977r. do 31.12.1979r. na podstawie dokumentów znajdujących się w aktach osobowych oraz zeznań ubezpieczonej Sąd dopuścił dowód z opinii biegłego z zakresu emerytur i rent mgr M. G..

W opinii sporządzonej w dniu 09.07.2018r. biegła stwierdziła, iż można przyjąć za udowodnione za sporne lata wynagrodzenia w następujących wysokościach:

- 1977r. – 21.400,00 zł
- 1978r. – 36.074,60 zł
- 1979r. – 41.965,92 zł

Wyliczenie wskaźnika wysokości podstawy wymiaru z uwzględnieniem odtworzonego wynagrodzenia za lata 1977-1979 jest dla ubezpieczonej mniej korzystne, aniżeli ustalenie wwpw dokonane przez organ rentowy.

Powyższe Sąd ustalił w oparciu o akta organu rentowego, dokumentację znajdującą się w aktach osobowych, opinię biegłego z zakresu emerytur i rent mgr M. G. z dnia 13.10.2018r. oraz zeznania ubezpieczonej.

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

Odwołanie ubezpieczonej nie zasługuje na uwzględnienie.

Zgodnie z art.174 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz.U z 2015r., poz.748 ze zm.) kapitał początkowy ustala się na zasadach określonych w art.53 z uwzględnieniem ust. 2-12.

Przy ustalaniu kapitału początkowego przyjmuje się przebyte przed dniem wejścia w życie ustawy:

- okresy składkowe, o których mowa w art.6,

- okresy nieskładkowe, o których mowa w art. 7 pkt.5

- okresy nieskładkowe, o których mowa w art.7 pkt.1-3 i 6-12, w wymiarze nie większym niż określony w art.5 ust.2.

Jak stanowi art. 174 ust .3 powołanej ustawy podstawę wymiaru kapitału początkowego ustala się na zasadach określonych w art.15,16,17 ust.1 i 3 oraz w art.18, z tym że okres kolejnych 10 lat kalendarzowych ustala się z okresu przed dniem 1 stycznia 1999 r.

Zgodnie z art.15 ust.6 na wniosek ubezpieczonego podstawa wymiaru może być ustalona w oparciu o przeciętną podstawę wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne lub ubezpieczenie emerytalne lub rentowe w okresie wybranych 20 lat kalendarzowych.

Bezsporny między stronami pozostawał fakt zatrudnienia ubezpieczonej w latach 1977-1979 w Przedsiębiorstwie Państwowym (...), spór natomiast sprowadzał się do ustalenia wysokości wynagrodzenia, jakie ubezpieczona osiągała z tytułu tego zatrudnienia oraz przeliczenia wartości kapitału początkowego z jego uwzględnieniem.

Na podstawie zgromadzonych w sprawie dowodów – w szczególności dokumentacji znajdującej się w aktach osobowych oraz opinii biegłego Sąd ustalił wartości wynagrodzeń za sporne lata. W ocenie Sądu opinia biegłego jest rzetelna, wydana w oparciu o fachową wiedzę na podstawie szczegółowej analizy przedłożonej dokumentacji oraz obowiązujących w tych okresach przepisów. Biegły w opinii uwzględnił wynagrodzenie zasadnicze w wysokości wynikającej z dokumentacji oraz inne składniki, które niewątpliwie ubezpieczonemu przysługiwały. Brak natomiast było podstaw do wliczenia do wynagrodzenia premii uznaniowych oraz innych deputedatów i dodatków, których wysokość nie wynika z zachowanej dokumentacji. Sąd podziela stanowisko Sądu Apelacyjnego prezentowane w sprawach o tożsamym z niniejszą sprawą przedmiocie sporu, że do podstawy wymiaru można przyjąć jedynie te składniki wynagrodzenia, które bezpośrednio wynikają z zachowanej dokumentacji. Z tych przyczyn Sąd oddalił wniosek o dopuszczenie dowodu z opinii uzupełniającej, w której biegły miałby uwzględnić takie składniki wynagrodzenia jak deputedat węglowy, premie uznaniowe, dodatki za pracę w szczególnych warunkach czy ekwiwalent za pranie odzieży roboczej.

Nie mniej jednak odtworzenie wynagrodzenia za sporne lata nie spowodowało podniesienia wartości kapitału początkowego, bowiem dla ubezpieczonej nadal korzystniejsze jest obliczenie wskaźnika wysokości podstawy jego wymiaru jak dotychczas z 10 lat kalendarzowych 1986, 1990-1998.

Zajmując takie stanowisko Sąd z mocy art.477<sup>14</sup> § 1 kpc oddalił odwołanie nie znajdując podstaw do jego uwzględnienia.

Sędzia