

Sygn. akt IX U 1579/18

# WYROK

## W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 11 grudnia 2019 r.

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

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

w składzie:

|                 |  |
|-----------------|--|
| Przewodniczący: | Sędzia Sądu Okręgowego Maria Olszowska |
| Protokolant:    | Starszy sekretarz sądowy Monika Holona |

przy udziale

po rozpoznaniu w dniu 11 grudnia 2019r. w Rybniku

sprawy z odwołania T. M. (M.)

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w W. Wydział (...) Umów Międzynarodowych

o ustalenie kapitału początkowego i wysokość emerytury

na skutek odwołania T. M.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w W. Wydział (...) Umów Międzynarodowych

z dnia 5 października 2018r znak (...)

z dnia 1 października 2018r znak (...) (...) - (...)

1. zmienia zaskarżoną decyzję z dnia 1 października 2018r zobowiązując organ rentowy do ponownego ustalenia wartości kapitału początkowego z uwzględnieniem wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego 111,15% (sto jedenaście 15/100 procenta) przy przyjęciu wynagrodzeń ubezpieczonego za lata:

- 1984r – 284.787zł (dwieście osiemdziesiąt cztery tysiące siedemset osiemdziesiąt siedem zł 00/100);

- 1985r – 488.930zł (czteryście osiemdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset trzydzieści zł 00/100);

- 1986r – 355.576zł (trzysta pięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset siedemdziesiąt sześć zł 00/100);

- 1987r – 84.000zł (osiemdziesiąt cztery tysiące 00/100);

- 1988r – 394.377zł (trzysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta siedemdziesiąt siedem zł 00/100);

2. zmienia zaskarżoną decyzję z dnia 5 października 2018r zobowiązując organ rentowy do ponownego obliczenia wysokości emerytury ubezpieczonego przy przyjęciu ponownie obliczonego kapitału początkowego z uwzględnieniem

wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego 111,15% (sto piętnaście % 15/100 procenta), począwszy od daty złożenia wniosku;

3. zasądza od organu rentowego na rzecz ubezpieczonego kwotę 360,00zł (trzysta sześćdziesiąt zł 00/100) tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego.

Sędzia

**Sygn. akt IX U 1579/18**

## UZASADNIENIE

Organ rentowy, Zakład Ubezpieczeń Społecznych I Oddział w W. Wydział (...) Umów Międzynarodowych, decyzjami wydanymi wobec ubezpieczonego T. M.:

- z 01.10.2018r. przeliczył ubezpieczonemu kapitał początkowy, ustalając wskaźnik wysokości podstawy wymiaru tego kapitału na 89,73% w oparciu o przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych od 01.01.1975r. do 31.12.1984r. Do ustalenia wartości kapitału początkowego organ rentowy nie uwzględnił min. dochodów za lata: 1984 – 1988 z uwagi na brak odpowiedzi, czy UM jest następcą prawnym, czy przechowawcą dokumentacji,

- z 05.10.2018r. przyznał ubezpieczonemu prawo do emerytury od 05.10.2018r., tj. od osiągnięcia wieku emerytalnego. Do obliczenia jej wysokości uwzględnił kapitał początkowy zaewidencjonowany na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury.

Ubezpieczony wniósł odwołania od tych decyzji domagając się zmiany decyzji dotyczącej kapitału początkowego i uwzględnienia, przy ustalaniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału, dochodów uzyskanych w Zakładowym Klubie Sportowym (...): w 1984r. – 153.578,00zł, 1985r. – 374.143,00zł, 1986r. – 515.476,00zł, 1987r. – 443.206,00zł, 1988r. – 289.246,00zł, wynikających z legitymacji ubezpieczeniowej oraz zaświadczenia o zatrudnieniu i wynagrodzeniu wydanym na druku ZUS Rp-7 przez Urząd Miejski w K., który wystawił to zaświadczenie na podstawie list płac zabezpieczonych przez Urząd po likwidacji grup remontowych Klubu Sportowego (...). Nadto ubezpieczony wskazał, że wysokość kapitału początkowego ma wpływ na wysokość przyznanego ubezpieczonemu świadczenia emerytalnego, w związku z czym wniósł o zmianę decyzji z 05.10.2018r. w części, w jakiej organ rentowy, przy obliczaniu wysokości świadczenia wziął pod uwagę zwaloryzowany kapitał początkowy ustalony błędnie na kwotę 107.624,55zł.

W odpowiedzi na odwołania organ rentowy wniósł o ich oddalenie podtrzymując stanowiska zaprezentowane w zaskarżonych decyzjach.

### **Rozpoznając sprawę Sąd ustalił, co następuje :**

Ubezpieczony, urodzony (...), złożył w organie rentowym wniosek o emeryturę (...)

Zaskarżoną decyzją z 01.10.2018r. organ rentowy ponownie ustalił ubezpieczonemu kapitał początkowy. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału oraz do obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy, przyjął przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych, tj. od 01.01.1975r. do 31.12.1984r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 89,73%. Do ustalenia wartości kapitału początkowego organ rentowy nie uwzględnił spornych dochodów za lata 1984-1988 wskazanych na wstępie, a w ich miejsce przyjął wynagrodzenie minimalne.

Następnie decyzją z 05.10.2018r. organ rentowy przyznał ubezpieczonemu, od 05.10.2018r., tj. od osiągnięcia wieku emerytalnego, prawo do emerytury na podstawie art. 24 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych i ustalił jej wysokość w oparciu o art. 26 tejże ustawy. Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota

składek na ubezpieczenie społeczne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składki i kapitału początkowego zewidencjonowanych ma koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługiwała wypłata emerytury. Emerytura stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia emerytury przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę:

-kwota składki zewidencjonowana na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wyniosła 22.996,83zł,

- kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wyniosła 430.529,35zł,

- średnie dalsze trwanie życia 218,40 miesięcy,

- wyliczona kwota emerytury wyniosła 2.076,59zł.

(dowód: dokumentacja akt organu rentowego)

Ubezpieczony w okresie spornym w okresie od 01.09.1984r. do 30.06.1988r. zatrudniony był Gminnym (...) w K. jako ślusarz-spawacz-brygadzysta.

Odtworzone wynagrodzenie ubezpieczonego, na podstawie oryginalnych dokumentów płacowych, i przy przyjęciu wynagrodzenia minimalnego za miesiąc, za które brak jest dokumentacji, wynosi:

- za rok 1984 – 284.787,00zł, w tym za miesiące pracy od I do VIII w Spółdzielni (...) – 263.187,00zł a za miesiące pracy od IX do XII w Klubie Sportowym (...) – 21.600,00zł,

- za 1985r. – 488.930,00zł,

- za 1986r. – 355.576,00zł,

- za 1987r. – 84.000,00zł,

- za 1988r. – 394.377,00zł, w tym za miesiące pracy od I do VI w Klubie (...) – 54.000,00zł.

Najkorzystniejszy wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 111,15%, wyliczony z najkorzystniejszego wynagrodzenia z 10 kolejnych lat 1977-1986

(dowód: opinia biegłego sądowego z zakresu rent i emerytur K. S. k. 155-157 a.s.)

Strony niniejszego postępowania ostatecznie nie kwestionowały opinii biegłego.

Przy ocenie materiału sprawy Sąd kierował się zasadą swobodnej oceny dowodów wyrażoną w art. 233 § 1 kpc. Sąd oparł się na dowodach z dokumentów, jako że sporządzone zostały one przez uprawnione podmioty w ramach ich obowiązków, nadto nie były kwestionowane przez żadną ze stron.

Sąd w pełni oparł swoje ustalenia na opinii biegłego sądowego z zakresu emerytur, rent. Opinia miała charakter obszerny, szczegółowy i wyczerpujący, została sporządzona w sposób fachowy i rzetelny.

Zgromadzony materiał dowodowy Sąd uznał za kompletny, logiczny i przekonujący, przez co mogący stanowić podstawę rozstrzygnięcia.

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

Odwołania ubezpieczonego zasługują na uwzględnienie.

Spór w niniejszej sprawie dotyczył wysokości emerytury ubezpieczonego, ostatecznie po ustaleniu wysokości osiąganego, przez ubezpieczonego, wynagrodzenia w latach 1984-1988.

Przeprowadzone podstępowanie dowodowe w sprawie pozwoliło na ustalenie wynagrodzenia ubezpieczonego za lata jw. oraz najkorzystniejszego wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego.

I tak, najkorzystniejszy wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 111,15%, wyliczony z najkorzystniejszego wynagrodzenia z 10 kolejnych lat 1977-1986.

W niniejszej sprawie Sąd oparł się na treści opinii biegłego sądowego. W ocenie Sądu opinia biegłej była rzetelna, wydana w oparciu o fachową wiedzę, na podstawie szczegółowej analizy przedłożonej dokumentacji. Strony nie kwestionowały opinii w zakresie wyliczeń przeprowadzonych przez biegłego.

Zgodnie z treścią art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (j.t. Dz.U. z 2018r., poz. 1270 ze zm.) 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.

Zgodnie z art.174 ust.2 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych 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.

Mając powyższe na uwadze Sąd, z mocy art. 477<sup>14</sup> §2 kpc:

- w pkt 1 wyroku zmienił zaskarżoną decyzję z 1 października 2018r zobowiązując organ rentowy do ponownego ustalenia wartości kapitału początkowego z uwzględnieniem wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego 111,15%, przy przyjęciu wynagrodzeń ubezpieczonego za lata: 1984r – 284.787zł, 1985r – 488.930zł, 1986r – 355.576zł, 1987r – 84.000zł i 1988r – 394.377zł,

- w pkt 2 wyroku zmienił zaskarżoną decyzję z 5 października 2018r zobowiązując organ rentowy do ponownego obliczenia wysokości emerytury ubezpieczonego przy przyjęciu ponownie obliczonego kapitału początkowego z uwzględnieniem wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego 111,15%, począwszy od daty złożenia wniosku, zgodnie z uregulowaniem przepisu art. 129 ustawy o emeryturach i rentach z FUS.

W pkt 3 wyroku Sąd z mocy art.98 §1 i §3 kpc w zw. z §9 ust.2 Rozporządzenie Ministra Sprawiedliwości z 22 października 2015 r. w sprawie opłat za czynności radców prawnych (Dz.U. z 2015, poz. 1804) zasądził od organu rentowego kwotę 360,00zł na rzecz ubezpieczonego tytułem zwrotu kosztów zastępstwa procesowego, tj. w podwójnej stawce, mając na uwadze, że sprawa toczyła się z odwołań od 2 decyzji.

Sędzia Maria Olszowska