

Sygn. akt VU 707/15

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 13 września 2016 roku

Sąd Okręgowy w Piotrkowie Trybunalskim, Wydział V Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w składzie:

Przewodniczący SSO Agnieszka Leżańska

Protokolant Cezary Jarocki

po rozpoznaniu w dniu 12 września 2016 roku w Piotrkowie Trybunalskim na rozprawie

sprawy z wniosku M. K.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T.

o przeliczenie emerytury

na skutek odwołania M. K.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T.

z dnia 15 czerwca 2015 r. sygn. (...)

oddala odwołanie.

Sygn. akt. VU 707/15

UZASADNIENIE

Zaskarżoną decyzją z dnia 15 czerwca 2015 roku, Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. dokonał przeliczenia należnej ubezpieczonej M. K. emerytury.

W dniu 30 czerwca 2015 roku ubezpieczona odwołała się od powyższej decyzji.

Organ rentowy wnosił o oddalenie odwołania.

Sąd Okręgowy ustalił następujący stan faktyczny:

w dniu 1.10.2014 roku ubezpieczona M. K., urodzona w dniu (...), złożyła w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. wniosek o emeryturę.

Decyzją z dnia 04.11.2014 roku, organ rentowy przyznał ubezpieczonej emeryturę od dnia 02.11.2014 roku, a więc od dnia osiągnięcia wymaganego wieku emerytalnego. W decyzji tej do obliczenia wysokości zgodnie z art. 53 przyjęto do ustalenia podstawy wymiaru przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 20 lat wybranych z całego okresu ubezpieczenia, tj. z lat 1981-1990 (zaświadczenie o zarobkach z (...)W.), 1996, 1998, 2000-2007- podstawy wymiaru składek z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej, co dało wskaźnik podstawy wymiaru 69,60%. Przy zastosowaniu kwoty bazowej 3.191,93 złotych i okresów składkowych 30 lat, 5 miesięcy, 1 dzień i 8 lat, 6 miesięcy, 23 dni okresów nieskładkowych, wysokość świadczenia wyniosła 1.776,65złoty. Mając na uwadze treść art.183ust.5 ustawy o emeryturach i rentach z FUS (Dz.U z 2013r. poz.1440 ze zm.), zgodnie z którym emerytura osób, które osiągnęły wymagany wiek emerytalny w 2014 roku wynosi: 20% emerytury obliczonej na podstawie art. 53 i

80% emerytury obliczonej na podstawie art. 26 ustawy, organ rentowy ustalił wysokość emerytury ubezpieczonej na podstawie art.26 ustawy emerytalnej na kwotę 1.657,34 złote i ostatecznie wysokość należnego skarżącej świadczenia wyniosła 1.681,20 złotych brutto (dowód: decyzja ZUS k-17).

Decyzją z dnia 01.03.2015 roku organ rentowy dokonał waloryzacji świadczenia przysługującego wnioskodawczyni, zgodnie z art. 88 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz.U. z 2013r., poz. 1440, z późn. zm.) oraz zgodnie z Komunikatem M.P.iP.S. z dnia 11.02.2015r. w sprawie wskaźnika waloryzacji emerytur i rent w 2015r.(M.P z 2015r. poz. 176), w myśl którego wskaźnik waloryzacji emerytur i rent w 2015r. wynosi 100,68%. Wysokość zwaloryzowanej emerytury ustalono przez pomnożenie kwoty świadczenia ustalonego na dzień 28.02.2015r.. tj. 1.681,20 złotych przez wskaźnik waloryzacji - 100,68%, w wyniku czego uzyskano kwotę 1.692,63 złotych (dowód: decyzja ZUS k-25 akt ZUS).

W dniu 4 maja 2015 roku wnioskodawczym złożyła wniosek o przeliczenie emerytury, przy uwzględnieniu okresu urlopu wychowawczego wskazując okresy ujawnione wskazane w świadectwie pracy tj. od dnia 12.01.1978 roku do dnia 17.01.1981 roku oraz od dnia 22.11.1985 roku do dnia 31.12.1985 roku (dowód: pismo ubezpieczonej k-27, świadectwo pracy k-5 akt ZUS).

Decyzją z dnia 09.06.2015 roku, Zakład Ubezpieczeń Społecznych ponownie ustalił kapitał początkowy ubezpieczonej, poprzez przeliczenie okresów opieki nad dzieckiem przelicznikiem 1/3 za każdy rok tj. za okres 3 lat, 1 miesiąc 16 dni tj. 37 miesięcy, wysokość kapitału na dzień 1 stycznia 1999 roku wyniosła 115.574,91(dowód: decyzja ZUS k-29,30).

Zaskarżoną decyzją z dnia 15 czerwca 2015 roku organ rentowy dokonał przeliczenia emerytury ubezpieczonej w związku z art.174 ust.2a ustawy z 05.03.2015r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z FUS (Dz.U 2015 poz.552), który wszedł w życie z dniem 01.05.2015 roku, ustalając na nowo wysokość emerytury obliczonej na podstawie art. 26 ustawy emerytalnej, przy zastosowaniu nowej zwaloryzowanej kwoty kapitału początkowego. Organ rentowy obliczając tę część emerytury przyjął, iż podstawę emerytury stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne (61.732,27 złotych) oraz kapitału początkowego (368.242,27 złotych) z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zaewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługiwała wypłata emerytury. Emerytura stanowi więc równowartość kwoty, będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia emerytury przez średnie dalsze trwanie życia, dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę (252 miesiące). Wyliczona w powyższy sposób emerytura wyniosła 1.706,25 złotych. Ostatecznie wysokość należnego skarżącej świadczenia wyniosła 1.756,33 złote brutto (20% emerytury obliczonej na podstawie art.53 ustawy (355,33 złote) + 80% emerytury obliczonej na podstawie art.26 ustawy (1.365,00 złotych) wraz z waloryzacją (dowód: decyzja ZUS k-24).

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych zważył, co następuje:

odwołanie nie zasługuje na uwzględnienie .

Zaskarżoną decyzją z dnia 15 czerwca 2015 roku organ rentowy w sposób prawidłowy dokonał przeliczenia emerytury ubezpieczonej w związku z art.174 ust.2a ustawy z 05.03.2015r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z FUS (Dz.U 2015 poz.552), który wszedł w życie z dniem 01.05.2015 roku, ustalając na nowo wysokość emerytury obliczonej na podstawie art. 26 ustawy emerytalnej, przy zastosowaniu nowej zwaloryzowanej kwoty kapitału początkowego. Zgodnie bowiem z treścią powołanego powyżej przepisu przy ustalaniu kapitału początkowego do okresów, o których mowa w art. 7 pkt 5 tj. okresów nieskładkowych, przypadające przed dniem nabycia prawa do emerytury lub renty okresów urlopu wychowawczego, urlopu bezpłatnego udzielonego na podstawie przepisów w sprawie bezpłatnych urlopów dla matek pracujących opiekujących się małymi dziećmi, innych udzielonych w tym celu urlopów bezpłatnych oraz okresy niewykonywania pracy - z powodu opieki nad dzieckiem: a) w wieku do lat 4 - w granicach do 3 lat na każde dziecko oraz łącznie - bez względu na liczbę dzieci - do 6 lat, b) na które ze względu na jego stan fizyczny, psychiczny lub psychofizyczny przysługuje zasiłek pielęgnacyjny - dodatkowo w granicach do 3 lat na każde dziecko, stosuje się art. 53 ust. 1 pkt 2 ustawy, zgodnie z którym emerytura wynosi po 1,3% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów składkowych. W oparciu o powyższe uregulowania organ rentowy decyzją z dnia

09.06.2015 roku, ponownie ustalił kapitał początkowy ubezpieczonej, poprzez przeliczenie okresów opieki nad dzieckiem przelicznikiem 1/3 za każdy rok tj. za okres 3 lat, 1 miesiąc 16 dni tj. 37 miesięcy, wysokość kapitału na dzień 1 stycznia 1999 roku wyniosła 115.574,91złoty. Tak ustalony kapitał początkowy, po zwaloryzowaniu stanowił podstawę ustalenia emerytury ubezpieczonej na podstawie art.26 ustawy. Zgodnie bowiem z treścią art.183 ust.5 ustawy emerytalnej emeryturę osoby, która osiągnęła wymagany wiek emerytalny w 2014r. ustala się sumując 20% emerytury obliczonej na podstawie art. 53 i 80% emerytury obliczonej na podstawie art. 26 ustawy. Zgodnie zaś z treścią art. 53 ustawy emerytura wynosi:1) 24% kwoty bazowej, o której mowa w art. 19, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4, oraz 2) po 1,3% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów składkowych, 3) po 0,7% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów nieskładkowych - z uwzględnieniem art. 55.2. Przy obliczaniu emerytury okresy, o których mowa w ust. 1 pkt 2 i 3, ustala się z uwzględnieniem pełnych miesięcy.3. Emeryturę, której podstawę wymiaru stanowi podstawa wymiaru świadczenia, o którym mowa w art. 21 ust. 1 pkt 1 i ust. 2, oblicza się od tej samej kwoty bazowej, którą ostatnio przyjęto do ustalenia podstawy wymiaru, a następnie emeryturę podwyższa się w ramach waloryzacji przypadających do dnia nabycia uprawnień do emerytury.4. Przepisu ust. 3 nie stosuje się, jeżeli zainteresowany po nabyciu uprawnień do świadczenia, którego podstawę wymiaru wskazał za podstawę wymiaru emerytury, podlegał co najmniej przez 30 miesięcy ubezpieczeniu społecznemu lub ubezpieczeniom emerytalnemu i rentowym. W decyzji więc do obliczenia wysokości zgodnie z art. 53 przyjęto do ustalenia podstawy wymiaru przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 20 lat wybranych z całego okresu ubezpieczenia, tj. z lat 1981-1990(zaświadczenie o zarobkach z (...)W.), 1996, 1998, 2000-2007- podstawy wymiaru składek z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej, co dało wskaźnik podstawy wymiaru **69,60%**. Przy zastosowaniu kwoty bazowej 3.191,93 złotych i okresów składkowych 30 lat, 5 miesięcy,1 dzień i 8 lat, 6 miesięcy,23 dni okresów nieskładkowych, wysokość świadczenia wyniosła 1.776,65 złotych. Wysokość emerytury ubezpieczonej na podstawie art.26 ustawy emerytalnej wyniosła 1.706,25 złotych. Organ rentowy obliczając tę część emerytury przyjął, iż podstawę emerytury stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne (61.732,27 złotych) oraz kapitału początkowego (368.242,27 złotych) z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zaewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc od którego przysługiwała wypłata emerytury. Emerytura stanowi więc równowartość kwoty , będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia emerytury przez średnie dalsze trwanie życia, dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę (252 miesiące). Wyliczona w powyższy sposób emerytura wyniosła 1.706,25 złotych. Ostatecznie wysokość należnego skarżącej świadczenia wyniosła 1.756,33 złote brutto (20% emerytury obliczonej na podstawie art.53 ustawy (355,33 złote) + 80% emerytury obliczonej na podstawie art.26 ustawy (1.365,00 złotych) wraz z waloryzacją.

W tym miejscu podnieść należy, iż wbrew stanowisku skarżącej nie spełnia ona warunków umożliwiających wyliczenie należnej jej emerytury wyłącznie na podstawie art.53 ustawy, albowiem zgodnie z treścią art.46 ustawy prawo do emerytury na warunkach określonych w art. 29, 32, 33 i 39 przysługuje również ubezpieczonym urodzonym po dniu 31 grudnia 1948 r. a przed dniem 1 stycznia 1969 r., jeżeli spełniają łącznie następujące warunki:1) nie przystąpili do otwartego funduszu emerytalnego albo złożyli wniosek o przekazanie środków zgromadzonych na rachunku w otwartym funduszu emerytalnym, za pośrednictwem Zakładu, na dochody budżetu państwa;2) warunki do uzyskania emerytury określone w tych przepisach spełnią **do dnia 31 grudnia 2008 r.** Przepis art. 29 przewiduje zaś, iż kobieta może przejść na emeryturę po osiągnięciu wieku 55 lat, jeżeli ma co najmniej 30-letni okres składkowy i nieskładkowy albo jeżeli ma co najmniej 20-letni okres składkowy i nieskładkowy oraz została uznana za całkowicie niezdolną do pracy. Wnioskodawczyni warunków powyższych nie spełniła, wobec czego stwierdzić należy, iż wydana w sprawie decyzja odpowiada prawu.

Dlatego też, mając na względzie powyższe rozważania, Sąd Okręgowy –Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych na podstawie art. 477¹⁴ § 1 k.p.c., oddalił odwołanie jako niezasadne.