

Sygn. akt: VU 1917/12

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 2 grudnia 2013 roku

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Mirosława Molenda-Migdalewicz

Protokolant: Katarzyna Awsiukiewicz

po rozpoznaniu w dniu 2 grudnia 2013 r. w Legnicy

sprawy z wniosku M. Z.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

o ponowne ustalenie wartości kapitału początkowego

na skutek odwołań M. Z.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

z dnia 29 października 2012 roku znak (...)

z dnia 8 listopada 2012 roku znak (...)

oddala odwołania

Sygn. akt VU 1917/12

UZASADNIENIE

Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. na mocy decyzji z dnia 29 października 2012r. – w związku ze zgłoszeniem przez M. Z. wniosku o przyznanie emerytury na podstawie art. 184 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych oraz spełnieniem warunków do nabycia prawa do emerytury – przeliczył z mocy ustawy kapitał początkowy ustalony na dzień 01 stycznia 1999r.

Przeliczenie kapitału początkowego następuje poprzez dodanie do udokumentowanych okresów składkowych okresu równego różnicy pomiędzy wiekiem emerytalnym 65 lat a faktycznym wiekiem przejścia na emeryturę i ponowne ustalenie kapitału początkowego z uwzględnieniem tego okresu.

Dodany okres składkowy – ustalony w pełnych miesiącach – wynosił 05 lat tj. 60 miesięcy .

Okres składkowy – ustalony na dzień 01 stycznia 1999r. w decyzji z dnia 29 października 2012r. – podlegający zwiększeniu o 60 miesięcy – wyniósł łącznie 378 miesięcy .

Wysokość kapitału początkowego– z uwzględnieniem dodanego okresu składkowego i średniego , dalszego trwania życia - ustalona na dzień 01 stycznia 1999r – wynosi 136571,05 zł .

Do ustalenia podstawy wymiaru kapitału początkowego przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 lat kalendarzowych tj. od 01.01.1979r. do 31.12.1988r. , za które WWPW wynosi 78,78 % .

Decyzją z dnia 08 listopada 2012r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. przyznał M. Z. prawo do emerytury od dnia 24 lutego 2012r. tj. od daty określonej w wyroku sądu .

Emerytura wnioskodawcy ustalona została na podstawie art. 53 , art. 26 i 183 ustawy emerytalnej . W decyzji uwzględniona została wysokość kapitału początkowego ustalona na dzień 01.01.1999r. decyzją organu rentowego z dnia 29.11.2013r.

Od powyższych decyzji odwołania złożył M. Z. - domagając się ponownego ustalenia kapitału początkowego , ponieważ ” został zaniżony wskaźnik kapitału początkowego w całości za rok 1984 do lat pracy .

Na rozprawie w dniu 23 października 2013r. wnioskodawca sprecyzował żądania odwołania w ten sposób , że domagał się ustalenia podstawy wymiaru kapitału początkowego , a w konsekwencji ustalenia wysokości emerytury zgodnie z wyliczeniami podstawy wymiaru kapitału początkowego przyjętego w decyzji z dnia 05.04.2004r. -1031,04 zł (protokół rozprawy z dnia 23.10.2013r. 00:11:18- 00:14:23) .

W piśmie z dnia 31.10.2013r. wnioskodawca domagał się przeliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego przy uwzględnieniu od 01 sierpnia 1984r. wynagrodzenia w kwocie 8400zł miesięcznie – na podstawie angażu z dnia 20 czerwca 1984r. odnalezionego przez skarżącego , a dołączonego do akt sprawy 04.11.2013r.

W odpowiedzi na odwołania organ rentowy wniósł o oddalenie odwołań .

W uzasadnieniu wskazano ,iż podstawa wymiaru kapitału początkowego z 10 lat kalendarzowych tj. od 01.01.1979r. do 31.12.1988r. , za które WWPW wynosi 78,78 % ustalona została na podstawie dokumentów płacowych złożonych przez skarżącego do wniosku o ustalenie kapitału początkowego

Sąd ustalił następujący stan faktyczny sprawy :

Na mocy decyzji z dnia 05.04.2004r. - Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. ustalił M. Z. kapitał początkowy .

Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz ustalenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 lat kalendarzowych tj. od 01.01.1980r. do 31.12.1989r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosił 84,45%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono poprzez pomnożenie wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 84,45% przez kwotę 1220,89 zł tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie o emeryturach i rentach z FUS .

Przy ustaleniu wskaźnika podstawy wymiaru w wysokości 84,45% , przyjęte zostało wynagrodzenie wskazane w zaświadczeniach o zatrudnieniu i wynagrodzeniu wystawione przez Przedsiębiorstwo (...) w L. następcę prawnego (...) Przedsiębiorstwa (...)w L. z dnia : 16.11.2001r. i 18.06.2002r. W zaświadczeniu o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z dnia 16.11.2001r. zakład pracy skarżącego wskazał wynagrodzenie za lata 1982,1983,1984,1986 - obejmujące okres zatrudnienia od 05.05.1982r. do 30.09.1986r. W zaświadczeniach o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z 18.06.2002r. (...) Przedsiębiorstwo (...) w L. wskazało wynagrodzenie zastępcze za okres od 17.09.1984r.do 03.04.1986r. (w podziale na rok: 1984,1985,1986) . W tym okresie skarżący miał udzielony urlop bezpłatny przez macierzysty zakład pracy .

W okresie urlopu bezpłatnego od 17.09.1984r. do 14.04.1985r. M. Z. zatrudniony był w kraju w ramach przygotowania zawodowego przed wyjazdem za granicę , a od 15.04.1985r. do 03.04.1986r. był zatrudniony na kontrakcie w ZSRR.

W dniu 20.03.2007r. M. Z. złożył wniosek o rentę z tytułu niezdolności do pracy .

W związku z tym w decyzji z dnia 15.10.2007r. wydanej - na podstawie art. 114 ust. 1a ustawy emerytalnej – organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy .

Przy ustaleniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru uwzględniono wynagrodzenie zastępcze wskazane w zaświadczeniu o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z dnia 18.06.2002r.

- za 1986r. za okres zatrudnienia za granicą (01.01.1986r. do 03.04.1986r.).

Organ rentowy nie uwzględnił przy ustaleniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru uwzględniono wynagrodzenie zastępcze wskazane w zaświadczeniu o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z dnia 18.06.2002r.:

- za 1984r. – za okres od 17.09.1984r. do 31.12.1984r,

- za 1985r. zatrudnienie częściowo w kraju (od 01.01.1985r. do 14.04.1985r.) i częściowo za granicą (od 15.04.1985r. do 31.12.1985r.).

Za okres od 17.09.1984r. do 31.12.1985r. z uwagi na brak informacji o wysokości wynagrodzenia w w/w zaświadczeniach - organ rentowy przyjął kwotę minimalnego wynagrodzenia za pracę .

Skorygowany został przez organ rentowy wwpw kapitału początkowego na 74,21%, a podstawa wymiaru kapitału początkowego wynosiła 906,02zł .

Decyzja organu rentowego z dnia 15.10. 2007r. jest prawomocna . M. Z. nie składał od tej decyzji odwołania .

Ustalając decyzją z dnia 08.11.2012r. prawo do emerytury organ rentowy ponownie ustalił wysokość kapitału początkowego w decyzji z 29.10.2012r. – opisanej w części wstępnej uzasadnienia – z zastosowaniem przepisów obowiązujących w dacie wydania decyzji , który został uwzględniony przy ustaleniu wysokości emerytury zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej .

dowód :

- akta o ustalenie wysokości kapitału początkowego k: 1-19 , 60-62, 73-78 akta rentowe tom II i akta emerytalne k. 1—712-14, 24, 51

W dniu 04.11.2013r. M. Z. dołączył do akt sprawy nowy dokument angaż wystawiony przez (...) Przedsiębiorstwo (...)w L. o ustaleniu wynagrodzenia od 01 sierpnia 1984r. w kwocie 8400zł miesięcznie .

dowód :

- pismo wnioskodawcy z dnia 29.10.2013r. k.37-38.

Sąd zważył co następuje :

Odwołania wnioskodawcy nie zasługują na uwzględnienie .

Zgodnie z treścią art. 185 ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (tekst jednolity Dz.U. z 2009r. Nr 53, poz. 1227 z późniejszymi zmianami) przy ustaleniu wysokości emerytury dla osób nabywających prawo do emerytury w wieku określonym w art. 184 kapitał początkowy podlega przeliczeniu poprzez dodanie do okresów składkowych okresu równego różnicy pomiędzy wiekiem emerytalnym 65 lat a faktycznym wiekiem przejścia na emeryturę .

W zaskarżonej decyzji z dnia 29.10.2013r. organ rentowy dokonał prawidłowego ustalenia okresów składkowych z zastosowaniem ust. 2 art. 185 ustawy emerytalnej – przyjmując , że okres składkowy – ustalony na dzień 01 stycznia 1999r. podlegał zwiększeniu o 60 miesięcy i wyniósł łącznie 378 miesięcy .

Po przeanalizowaniu materiału dowodowego zgromadzonego w sprawie sąd uznał ,iż organ rentowy ustalił prawidłową wysokość podstawy wymiaru kapitału początkowego , przyjmując do ustalenia podstawy wymiaru

kapitału początkowego przyjęto przeciętna podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 lat kalendarzowych tj. od 01.01.1979r. do 31.12.1988r. , za które WWPW wynosi 78,78 % . Organ rentowy prawidłowo wyliczył wynagrodzenie wnioskodawcy w okresie zatrudnienia w (...) przedsiębiorstwie (...)w L. na podstawie zaświadczeń o zatrudnieniu i wynagrodzeniu wystawionych przez następcę prawnego tego zakładu Przedsiębiorstwo (...) w L. w dniu 16.11.2001r.. Organ rentowy – przyjmując dane w w/w dokumencie prawidłowo ustalił wynagrodzenie wnioskodawcy za lata 1982,1983, za rok 1984r. od 01.01.1984r. do 16.09.1984r. (tj. do początku okresu urlopu bezpłatnego) i za rok 1986r. Zwrócić należy uwagę na fakt ,iż zaświadczenie o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z dnia 16.11.2001r. wystawione zostało na podstawie wpisów w kartotekach zarobkowych .

Z kolei za okresy urlopu bezpłatnego w okresie od 17.09.1984r. do 03.04.1986r. ZUS prawidłowo wliczył do podstawy wymiaru kapitału początkowego : za okres od 17.09.1984r. do 31.12.1985r. minimalne wynagrodzenie – zgodnie z art. 15 ust. 2a ustawy emerytalnej . W zaświadczeniu o wynagrodzeniu zastępczym wystawionym dnia 18.06.2002r. Przedsiębiorstwo (...) w L. wskazała wynagrodzenie za cały 1985r. otrzymanego przez D. S. w okresie kiedy skarżący przebywał na kontrakcie w ZSRR . wynagrodzenie to nie zawiera rozbitcia na poszczególne miesiące 1985r.

Z tytułu wykonywania pracy w kraju w związku z przygotowaniem zawodowym do pracy za granicą organ rentowy prawidłowo za okres od 17.09.1984r. do 31.12.1984r. , a następnie od 01.01.1985r. do 14.04.1985r. – wliczył do podstawy wymiaru minimalne wynagrodzenie , Za prawidłowe uznać należy również wliczenie minimalnego wynagrodzenia za okres od 15.04.1985r.do 31.12.1985r. zamiast wynagrodzenia zastępczego wskazanego w zaświadczeniu z dnia 18.06.2002r. M. Z. bowiem dopiero od dnia 15.04.1985r. pracował na kontrakcie , a na podstawie zaświadczenia z dnia 18.06.1985r. nie można ustalić wynagrodzenia zastępczego za okres od daty rozpoczęcia pracy za granicą do 31.12.1985r. z uwagi na brak rozbitcia miesięcznego tego wynagrodzenia .

W konsekwencji nie zasługuje na uwzględnienie stanowisko wnioskodawcy , w którym domaga się wliczenia do podstawy wymiaru kapitału początkowego od 01 sierpnia 1984r.wynagrodzenia w kwocie 8400zł wskazanego w angażu z dnia 20 czerwca 1984r.

Zgodnie bowiem z treścią &21 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 11.10.2011r. w sprawie postępowania o świadczenia emerytalno-rentowe(Dz.U. Nr 237, poz. 1412) środkiem dowodowym stwierdzającym wysokość wynagrodzenia , dochodu, przychodu oraz uposażenia przyjmowanego do ustalenia podstawy wymiaru emerytury lub renty są zaświadczenia pracodawcy lub innego płatnika składek, legitymacja ubezpieczeniowa lub inny dokument , na podstawie którego można ustalić wynagrodzenia , dochód , przychód lub uposażenie .

Jak wskazano w niniejszym uzasadnieniu za okres pracy w zakładzie macierzystym uwzględnione zostały zarobki na podstawie kartotek zarobkowych do 16 .09.1984r. uwzględniających okresy zasiłkowe z powodu choroby przypadające po dniu 01 sierpnia 1984r. – jako dacie wskazanej w przedłożonym angażu –

Za rok 1986 organ rentowy prawidłowo obliczył wynagrodzenie wnioskodawcy częściowo na podstawie wynagrodzenia zastępczego , które wskazane zostało za okres od 01.01.1986r. do 03.04.1986r. – kierując się w tym zakresie zapisem &10 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 01.04.1985r. w sprawie szczególnych zasad ustalenia podstawy wymiaru rent i emerytur (Dz.U. z 1989r, Nr 11, poz. 63 z późniejszymi zmianami) , a częściowo na podstawie wynagrodzenia wskazanego w zaświadczeniu z 16.11.2001r. (karta 16 akt kapitału początkowego) .

Nie zasługuje również na uwzględnienie żądanie ustalenia wwpw kapitału początkowego jak w decyzji z dnia 05.04.2004r. – 84,45% . W tym zakresie decyzja ta została zmieniona decyzją z dnia 15.10.2007r. – co wskazano w ustaleniach faktycznych niniejszego uzasadnienia , po przedłożeniu zaświadczenia o zatrudnieniu i wynagrodzeniu z dnia 18.06.2002r. i wniosku i rentę .

Reasumując Sąd kierując się treścią art. 477¹⁴ & 1 kodeksu postępowania cywilnego oddalił odwołanie , gdyż nie było podstaw do jego uwzględnienia z przyczyn wymienionych w niniejszym uzasadnieniu .