

Sygn. akt V U 646/16

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 30 września 2016 r.

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Mirosława Molenda-Migdalewicz

Protokolant: star. sekr. sądowy Katarzyna Awsiukiewicz

po rozpoznaniu w dniu 30 września 2016 r. w Legnicy

sprawy z wniosku M. B. (1)

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

o ponowne ustalenie kapitału początkowego i o wysokość emerytury

na skutek odwołania M. B. (1)

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

z dnia 22 kwietnia 2016 r. **znak** (...)(...)

z dnia 25 kwietnia 2016 r. **znak** (...)

oddala odwołanie

Sygn. akt VU 643/16

UZASADNIENIE

Zakład Ubezpieczeń Społecznych decyzją z dnia 22 kwietnia 2016r. - znak (...)(...) – przeliczył wnioskodawczyni M. B. (1) kapitał początkowy i ustalił jego wysokość na dzień 01 stycznia 1999r.

Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętna podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z kolejnych 10 lat kalendarzowych tj. od 01 stycznia 1981r. do 31 grudnia 1990r.

Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 65.77%.

Podstawa wymiaru kapitału początkowego przyjęta została w kwocie 802,98zł , przy przyjęciu kwoty bazowej 1220,89zł .

Do obliczenia wartości kapitału początkowego Zakład Ubezpieczeń Społecznych przyjął okresy składkowe w łącznym wymiarze 19 lat 04 miesięcy i 9 dni tj. 232 miesiące oraz okresy nieskładkowe 12 miesięcy sprawowania opieki nad dzieckiem oraz średnie dalsze trwanie życie wyrażone w miesiącach dla osób w wieku 62 lat- 209 miesięcy (wg komunikatu Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999r. w sprawie tablicy średniego , dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn –M.P. Nr 12 , poz. 173).

Kapitał początkowy ustalony na dzień 01.01.1999r. wynosi 92967,38zł .

Zakład Ubezpieczeń Społecznych decyzją z dnia 25 kwietnia 2016r.- znak (...) – przyznał wnioskodawczyni M. B. (1) prawo do emerytury od dnia (...) tj. od osiągnięcia wieku emerytalnego .

Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota składek na ubezpieczenia emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zaewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc od którego przysługuje wypłata emerytury i średniej dalszej trwania życia .

Łączna kwota emerytury z FUS oraz okresowej emerytury kapitałowej wynosi 1507,33zł .

Odwołanie od powyższych decyzji złożyła M. B. (1), domagając się ich zmiany poprzez wliczenia do stażu ubezpieczeniowego – jako okresu składkowego – okresu pobierania zasiłku dla bezrobotnych od 02 kwietnia 1991r. do 31 stycznia 1992r.

W uzasadnieniu odwołania wnioskodawczyni wskazała , że Zakład Ubezpieczeń Społecznych wydając zaskarżone decyzje nie uwzględnił przypadającego przed dniem 15 listopada 1999r. okresu , za który była odprowadzana składka na ubezpieczenia społeczne z tytułu czasowego przebywania bez pracy z powodu niemożności jej otrzymania i pobierania z tego tytułu zasiłku dla bezrobotnych .

W odpowiedzi na odwołanie strona pozwana wniosła o jego oddalenie.

W uzasadnieniu wskazano ,iż wymieniony w odwołaniu okres pobierania zasiłku dla bezrobotnych jak i pozostałe okresy pobierania zasiłku dla bezrobotnych – wynikające z przedłożonego zaświadczenia z dnia 23 lutego 2006r. – zostały uwzględnione w całości przy ustaleniu wysokości kapitału początkowego i wysokości emerytury .

Sąd ustalił następujący stan faktyczny:

M. B. (1) - urodzona dnia (...) -wiek powszechny 60 lat i 10 miesięcy osiągnęła dnia (...)

W dniu 23 października 2016r. M. B. (1) złożyła wniosek o ustalenie wysokości kapitału początkowego .

Do wniosku ubezpieczona dołączyła świadectwo pracy potwierdzające okres zatrudnienia w Zakładach (...) w L. Zakład (...) w G. od 09 października 1975r. do 31 sierpnia 1984r.

Dodatkowo wnioskodawczyni – co do wyżej wskazanego okresu zatrudnienia – przedłożyła umowę o pracę oraz angaż wskazujący wysokość miesięcznego wynagrodzenia za pracę 2300zł oraz kart wynagrodzeń od marca 1976r.do 31 grudnia 1977r.

Na posiedzeniu kolejalnym w dniu 28 stycznia 2013r. ZUS przyjął następujące wynagrodzenia :

- na podstawie angaży – za okres od 09 października 1975r. do 02 maja 1976r. : w 1975r. – 6306,45zł , 1976r.- 9348,39zł .,

- na podstawie kart wynagrodzeń: 1976r. 25458zł, 1977r.- 40787zł.

Do okresów ubezpieczenia wliczono następujące okresy :

- od 09 października 1975r. do 29 marca 1980r. (04 lata 05 miesięcy i 22 dni)-okres składkowy - z tytułu zatrudnienia w Zakładach (...) w L. Zakład (...) w G. ,

- od 30 marca 1980r. do 31 sierpnia 1980r. (05 miesięcy i 02 dni) -okres nieskładkowy – urlop wychowawczy podczas zatrudnienia w Zakładach (...) w L. Zakład (...) w G.,

- od 01 września 1980r. do 01 lutego 1984r. (03 lata 05 miesięcy i 01 dzień)- okres składkowy- z tytułu zatrudnienia w Zakładach (...) w L. Zakład (...)w G.,

- od 02 lutego 1984r. do 31 sierpnia 1984r. (06 miesięcy i 28 dni) – okres nieskładkowy – urlop wychowawczy podczas zatrudnienia w Zakładach (...) w L. Zakład (...) w G. ,

- od 01 września 1984r. do 31 marca 1991r.(06 lat 07 miesięcy) – okres składkowy – z tytułu zatrudnienia , na podstawie umowy o pracę ,w Zespole (...) w G. na podstawie umowy o pracę ,

- od 02 kwietnia 1991r. do 31 stycznia 1992r. (09 miesięcy i 29 dni) – okres składkowy – okres pobierania zasiłku dla bezrobotnych w Powiatowym Urzędzie Pracy w G. ,

- od 01 listopada 1992r. do 31 grudnia 1992r. (02 miesiące) - okres składkowy – okres pobierania zasiłku dla bezrobotnych w Powiatowym Urzędzie Pracy w G. ,

- od 01 stycznia 1993r. do 02 marca 1994r. (01 rok 02 miesiące i 02 dni) – okres składkowy – z tytułu ubezpieczenia jako osoby współpracującej przy prowadzeniu działalności gospodarczej ,

- od 16 marca 1994r. do 16 marca 1995r. (01 rok i 02 dni) - okres składkowy – okres pobierania zasiłku dla bezrobotnych w Powiatowym Urzędzie Pracy w G.,

- od 18 kwietnia 1997r. do 31 grudnia 1998r. (01 rok 08 miesięcy i 13 dni) – okres składkowy z tytułu prowadzenia pozarolniczej działalności gospodarczej .

Łącznie – na dzień 01 stycznia 1999r. - M. B. (1) udokumentowała :

- okresy składkowe w wymiarze 19 lat 04 miesięcy i 03 dni ,

- okresy nieskładkowe 1 rok .

Decyzją z dnia 30 stycznia 2013r. - znak (...) (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych ustalił kapitał początkowy M. B. (1) – na dzień 01 stycznia 1999r. – w wysokości 89698,62 zł .

Decyzja została doręczona wnioskodawczyni w dniu 04 lutego 2013r.

Od powyższej decyzji ubezpieczona nie złożyła odwołania do Sądu Okręgowego Sądu Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy .

W dniu 07 marca 2016r. M. B. (1) złożyła wniosek o emeryturę w wieku powszechnym .

Zakład Ubezpieczeń Społecznych – z urzędu dokonał przeliczenia kapitału początkowego , wydając w dniu 22 kwietnia 2016r. zaskarżoną decyzję .

W dniu 25 kwietnia 2016r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych wydał decyzję – znak (...) - o wysokości okresowej emerytury kapitałowej .

Stanowiła ona iloraz kwoty środków , z uwzględnieniem ich waloryzacji , zaewidencjonowanych na subkoncie , ustalonych na dzień miesiąca poprzedzającego miesiąc , od którego przyznano wnioskodawczyni okresową emeryturę kapitałową tj. 26933,63zł i średniego dalszego trwania życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę M. B. (1) tj. wieku 60 lat i 10 miesięcy- 252,10 miesięcy .

Od (...) okresowa emerytura kapitałowa wynosiła 106,84zł .

W konsekwencji wydania decyzji o przeliczeniu wartości kapitału początkowego i o wysokości okresowej emerytury kapitałowej - Zakład Ubezpieczeń Społecznych wydał zaskarżoną decyzję o przyznaniu emerytury .

dowody: - akta ustalenie kapitału początkowego k.1-70 i 72-78,

- akta emerytalne k. 1-16.

Sąd zważył, co następuje:

Odwołanie zasługuje na uwzględnienie .

Zgodnie z treścią art. 174 ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2015r. , poz. 748 z późniejszymi zmianami) - 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:

1) okresy składkowe, o których mowa w art. 6;

2) okresy nieskładkowe, o których mowa w art. 7 pkt 5;

3) 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.

2a. Przy ustalaniu kapitału początkowego do okresów, o których mowa w art. 7 pkt 5 stosuje się art. 53 ust. 1 pkt 2.

3. 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 1999 r.

Jak wynika z treści akt o ustalenie wysokości kapitału początkowego już w pierwszej decyzji – wydanej w tym przedmiocie - Zakład Ubezpieczeń Społecznych wliczył do stażu ubezpieczeniowego – jako okres składkowy - okres pobierania zasiłku dla bezrobotnych w (...) Urzędzie Pracy w G. od 02 kwietnia 1991r. do 31 stycznia 1992r. (09 miesięcy i 29 dni) .

Zatem nie zasługiwał na uwzględnienie – z powyższych względów – zarzut zgłoszony przez wnioskodawczynię w odwołaniu złożonym w niniejszej sprawie

Ponadto – jak wynika z analizy akt o ustalenie wysokości kapitału początkowego -wliczone zostały również – jako okresy składkowe - pozostałe okresy pobierania przez M. B. (1) zasiłku dla bezrobotnych , które wskazane zostały w zaświadczeniu wystawionym przez (...) Urząd Pracy w G. dnia 23 lutego 2006r. – co chronologicznie przedstawiono w ustaleniach faktycznych niniejszego uzasadnienia .

Stanowisko Zakładu Ubezpieczeń Społecznych odnośnie łącznych okresów : składkowych i nieskładkowych- liczonych na dzień 01 stycznia 1999r. -przedstawione zostało już w decyzji z dnia 30 stycznia 2013r., od której wnioskodawczyni nie złożyła odwołania .

Zaskarżona decyzja o ustaleniu wysokości kapitału początkowego – na dzień 01 stycznia 1999r. – jest jedynie następstwem złożenia przez wnioskodawczynię wniosku o ustalenie emerytury w wieku powszechnym , przy założeniach – jak w decyzji z dnia 30 stycznia 2013r.

Po przeanalizowaniu materiału dowodowego zgromadzonego w sprawie sąd uznał , że Zakład Ubezpieczeń Społecznych do obliczenia wartości kapitału początkowego przyjął prawidłowo ustalone okresy składkowe w łącznym wymiarze 19 lat 04 miesięcy i 9 dni tj. 232 miesiące oraz okresy nieskładkowe 12 miesięcy sprawowania opieki nad dzieckiem oraz średnią dalszego trwania życia wyrażoną w miesiącach dla osób w wieku 62 lat- 209 miesięcy (wg

komunikatu Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999r. w sprawie tablicy średniego , dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn –M.P. Nr 12 , poz. 173).

W ocenie sądu Zakład Ubezpieczeń Społecznych prawidłowo obliczył – stosując zasady zawarte w art. 26 ustawy emerytalnej – wysokość emerytury wnioskodawczynie , przyjmując , że podstawę obliczenia emerytury stanowi kwota składek na ubezpieczenia emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zaewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc od którego przysługuje wypłata emerytury i średniej dalszej trwania życia.

Reasumując na podstawie art. 477¹⁴ § 1 kodeksu postępowania cywilnego sąd oddalił odwołanie , gdyż nie było podstaw do jego uwzględnienia z przyczyn wymienionych w niniejszym uzasadnieniu .