

Sygn. akt V U 705/17

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 29 listopada 2017 r.

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Regina Stępień

Protokolant: star. sekr. sądowy Klaudia Treter

po rozpoznaniu w dniu 29 listopada 2017 r. w Legnicy

sprawy z wniosku C. C.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O.

o wysokość emerytury

na skutek odwołania C. C.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w O.

z dnia 5 maja 2017 r.

znak (...)

oddala odwołanie

Sygn. akt V U 705/17

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 5 maja 2017 r., znak: (...), organ rentowy wykonując wyrok Sądu z dnia 8 lutego 2017 r. przyznał wnioskodawcy C. C. emeryturę od dnia (...), tj. od daty osiągnięcia wieku emerytalnego. Wysokość świadczenia wyniosła 2.021,18 zł brutto (po waloryzacjach w 2016 i 2017 r. wysokość świadczenia wyniosła odpowiednio 2.026,03 zł, 2.036,03 zł.). Emerytura wnioskodawcy ustalona została zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej. Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury w wys. 29.392,54 zł oraz kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego w wys. 397.885,44 zł. Tak wyliczoną podstawę wymiaru organ podzielił przez średnie dalsze trwanie życia tj. 211,40 miesięcy.

Odwołanie od ww. decyzji wniósł ubezpieczony. Zarzucił, iż ponowny ustalony kapitał początkowy z dnia 19 kwietnia 2017 r. wynosi 116.13 % a uprzednio wynosił 80.73 %. Różnica między jednym a drugim wynosi 35.4 %. Wnioskodawca wskazał, że z logicznego punktu widzenia świadczenie powinno wzrosnąć o 35.4 %.

W odpowiedzi na odwołanie Zakład Ubezpieczeń Społecznych wniósł o oddalenie odwołania wskazując na te same przyczyny co w zaskarżonej decyzji. Jednocześnie organ poinformował, iż uwzględnił wzrost wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego z 80,73 % na 116,13 %. Powyższe ma wpływ na wzrost kwoty

zwaloryzowanego kapitału początkowego z 321.092,53 zł na 397.885,44 zł, a ten wzrost przekłada się na wysokość emerytury.

Sąd ustalił:

Wnioskodawca C. C. urodził się (...) Wiek 65 lat i 9 miesięcy ukończył z dniem (...) r.

Decyzją z dnia 11 stycznia 2016 r. znak (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O. ustalając wysokość kapitału początkowego przyjął, m.in. że wskaźnik wysokości kapitału początkowego wnioskodawcy wynosił 80,73%, wysokość podstawy wymiaru wynosiła 985,62 zł a wartości kapitału początkowego na dzień 1 stycznia 1999 r. wynosiła 98.006,37 zł

Decyzją z dnia 15 stycznia 2016 r. znak (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych ustalił wysokość emerytury wnioskodawcy na kwotę 1.657,92 brutto. Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury w wys. 29.392,54 zł oraz kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego (wyliczona w oparciu o wskaźnik wysokości kapitału początkowego który wynosił 80,73 %) w wys. 321.092,53 zł. Tak wyliczoną podstawę wymiaru organ podzielił przez średnie dalsze trwanie życia tj. 211,40 miesięcy.

Wyrokiem z dnia 8 lutego 2017 r. Sąd Okręgowy- Sad Pracy i Ubezpieczeń Społecznych zmienił decyzję ZUS z dnia 15 stycznia 2016 r. znak (...) w ten sposób, że przyznał wnioskodawcy prawo do ponownego ustalenia wysokości kapitału początkowego przy przyjęciu wysokości podstawy kapitału początkowego z 10 lat kalendarzowych od 1 stycznia 1974 r. do 31 grudnia 1983 r. wynoszącej 1.417,82 zł, wartości wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynoszącej 116,13 % oraz wartości kapitału początkowego na dzień 1 stycznia 1999 r. w kwocie 121.445,72 zł.

Zaskarżoną decyzją z dnia 5 maja 2017 r. znak: (...), organ rentowy przyznał wnioskodawcy C. C. emeryturę od dnia (...) r., tj. od daty osiągnięcia wieku emerytalnego. Wysokość świadczenia wyniosła 2.021,18 zł brutto (po waloryzacjach w 2016 i 2017 r. wysokość świadczenia wyniosła odpowiednio 2.026,03 zł, 2.036,03 zł.).

Zarówno w decyzji organu rentowego z dnia 11 stycznia 2016 r. znak (...), ustalającej wysokość kapitału początkowego jak i w decyzji organu rentowego z dnia 19 kwietnia 2017 r, ponownie ustalającej w/w wysokość. (ten sam znak) wysokość 24 % kwoty bazowej wynosiła 293,01 zł a po uwzględnieniu współczynnika proporcjonalnego 72,75 % - wynosiła 213, 16 zł.

/bezsporne/

Sąd zważył:

Odwołanie nie zasługuje na uwzględnienie.

Wysokość emerytury wnioskodawcy w niniejszej sprawie wyliczona została na podstawie art. 26 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (t.jedn.: Dz.U. z 2016 r., poz. 887 ze zm.).

Zgodnie z ust. 1 tego przepisu – emerytura stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia ustalonej w sposób określony w art. 25 przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę danego ubezpieczonego, z uwzględnieniem ust. 5 i art. 183. W myśl art. 25 ust. 1 ww. ustawy, podstawę obliczenia emerytury 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. 173 ust. 1 w/w ustawy dla ubezpieczonych urodzonych po dniu 31 grudnia 1948 r., którzy przed dniem wejścia w życie ustawy opłacali składki na ubezpieczenie społeczne lub za których składki opłacali płatnicy składek, na dzień 1 stycznia 1999 r. ustala się kapitał początkowy.

W myśl art. 174 ust. 1 ustawy emerytalnej 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 1-4 i 6-12, w wymiarze nie większym niż określony w art. 5 ust. 2 (ust. 2).

Zgodnie z art. 53 ust. 1 w/w ustawy wysokość kapitału początkowego wynosi:

- 1) 24 % kwoty bazowej, o której mowa w art. 19, z zastrzeżeniem ust. 3 i 4, oraz
 - 2) po 1,3 % podstawy jego wymiaru za każdy rok okresów składkowych,
 - 3) po 0,7 % podstawy jego wymiaru za każdy rok okresów nieskładkowych
- z uwzględnieniem art. 55.

W myśl art. 174 ust. 8 w/w ustawy przy obliczaniu kapitału początkowego część kwoty bazowej wynoszącej 24 % tej kwoty mnoży się przez współczynnik proporcjonalny do wieku ubezpieczonego oraz okresu składkowego i nieskładkowego osiągniętego do dnia 31 grudnia 1998 r.

W niniejszej sprawie wnioskodawca wyszedł z założenia, że zwiększenie wartości wskaźnika wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego z 80,73 % do 116,13 %, tj. o 43,85 % (wnioskodawca błędnie wskazuje, że jest to wzrost o 35,4 %) powinno prowadzić do analogicznego powiększenia wysokości przyznanej mu emerytury.

W ocenie Sądu stanowisko ubezpieczonego jest błędne. Po pierwsze wskazać należy, że wnioskodawca w ogóle nie wziął pod uwagę, iż wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego jest tylko jednym z czynników wpływających na wysokość kapitału początkowego. W szczególności wnioskodawca pominął fakt, że w decyzjach organu ustalających wysokość kapitału początkowego tj. decyzji z dnia 11 stycznia 2016 r. jak i w decyzji organu z dnia 19 kwietnia 2017 r., wysokość 24 % kwoty bazowej, po uwzględnieniu współczynnika proporcjonalnego 72,75 % - była taka sama i wynosiła 213,16 zł . Kwota ta bezpośrednio wpływa na wartość kapitału początkowego, gdyż kapitał początkowy zgodnie z art. 53 ustawy emerytalnej jest sumą: 24% kwoty bazowej, o której mowa w art. 19, z zastrzeżeniem ust. 3 i 40 (oraz z uwzględnieniem współczynnikiem proporcjonalnego z art. 174 ust. 8), 1,3 % podstawy wymiaru kapitału początkowego za każdy rok okresów składkowych oraz 0,7 % podstawy wymiaru kapitału początkowego za każdy rok okresów nieskładkowych. Zatem już tylko z tego względu żądanie wnioskodawcy jest całkowicie niezasadne.

Niezależnie od powyższego ubezpieczony zignorował okoliczność, że na wysokość emerytury wpływa nie tylko kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego ale także kwota składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji. Zatem nawet gdyby wartość kapitału początkowego została powiększona o 43,85 % to emerytura i tak nie wzrosłaby w tym samym stosunku.

Mając powyższe na uwadze, Sąd Okręgowy na podstawie art. 477¹⁴ § 1 k.p.c. oddalił odwołanie wnioskodawcy uznając, że jest ono pozbawione podstawy faktycznej i prawnej.