

Sygn. akt IX U 749/16

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 28 września 2016 r.

Sąd Okręgowy _____ w Gliwicach Wydział IX

Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych Ośrodek Zamiejscowy w Rybniku

w składzie:

Przewodniczący:	SSO Maria Konieczna
Protokolant:	Iwona Porwoł

przy udziale

po rozpoznaniu w dniu 20 września 2016 r. w Rybniku

sprawy z odwołania K. M. (M.)

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

o wysokość kapitału początkowego i wysokość emerytury

na skutek odwołania K. M.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

z dnia 15 lutego 2016r. Znak: (...)

z dnia 29 lutego 2016 r. Znak: (...)

oddala odwołanie.

Sędzia

Sygn. akt IX U 749/16

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 15.02.2016r.(...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział R. w oparciu o przepisy ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych ustalił ubezpieczonej K. M. (M.) na dzień 01.01.1999r. kapitał początkowy, który wyniósł 96365,72 zł.

Decyzją z dnia 29.02.2016r. (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. od dnia 22.02.2016r. przyznał prawo oraz ustalił wysokości emerytury ubezpieczonej na podstawie art. 183 ustawy emerytalnej, która wyniosła 1422,53 zł brutto.

Ubezpieczona w złożonym odwołaniu od w/w decyzji wносиła o ponowne przeliczenie kapitału początkowego i emerytury, na rozprawie z dnia 20.09.2016r. sprecyzowała, iż kwestionuje decyzję dotyczącą emerytury z dnia 29.02.2016r. z tej przyczyny, że w decyzji dotyczącej kapitału początkowego z dnia 25.08.2005r. wskazano na wartość kapitału początkowego 87.723,57 zł, a w zaskarżonej decyzji emerytalnej na 315.717,34 zł oraz kwestionuje decyzję dotyczącą kapitału początkowego z dnia 15.02.2016r., gdy dla celów wyliczeń dla tej decyzji nie został ujęty cały okres współpracy ubezpieczonej przy działalności gospodarczej prowadzonej z mężem, tj. od czerwca 1995r. do 31 stycznia 2008r.

Organ rentowy w odpowiedzi na odwołanie wniósł o jego oddalenie podnosząc, iż brak jest podstaw do zaliczenia ubezpieczonej w ciągłości okresu współpracy, gdy następowało wyłączenie z ubezpieczenia z tytułu współpracy z uwagi na zasiłki chorobowe i zasiłek macierzyński, a nadto, gdy dla celów decyzji dotyczącej kapitału początkowego dokonuje się ustaleń na dzień 1 stycznia 1999r. Odnośnie wartości kapitału początkowego organ rentowy podniósł, iż w decyzji o przyznaniu emerytury wskazano wartość zwaloryzowanego kapitału początkowego 315.717,34 zł, a nie jak pierwotnie twierdziła ubezpieczona ponad 31 tys. zł.

Rozpoznając sprawę Sąd ustalił, co następuje .

Ubezpieczona urodziła się w dniu (...)

Zaskarżona decyzją z dnia 15.02.2016r.(...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział R. w oparciu o przepisy ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych ustalił ubezpieczonej na dzień 01.01.1999r. kapitał początkowy, który wyniósł 96365,72 zł.

Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy organ rentowy przyjął przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych (od 01.01.1971 do 31.12.1980).

Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 55,24%.

Podstawa wymiaru: $55,24\% \times 1220,89 \text{ zł (kwota bazowa)} = 674,42$.

Na wysokość kapitału początkowego zaliczono: 19 lat, 2 miesiące i 2 dni okresów składkowych, 8 miesięcy okresów nieskładkowych, 3 lata, 8 miesięcy i 29 dni okresów sprawowania opieki nad dzieckiem.

W okresie od dnia 07.06.1996r. do dnia 02.01.1997r. ubezpieczona podlegała obowiązkowym ubezpieczeniom społecznym jako osoba prowadząca działalność gospodarczą (z wyłączeniem okresów niezdolności do pracy od dnia 01.09.1966r. do dnia 30.09.1996r.).

Ubezpieczona jako osoba współpracująca przy prowadzeniu działalności gospodarczej podlegała obowiązkowym ubezpieczeniom społecznym od dnia 01.03.1989r. do dnia 30.04.1990r., od dnia 02.05.1995r. do dnia 06.06.1996r. (z wyłączeniem okresów niezdolności do pracy od dnia 09.09.1997r. do dnia 31.12.1997r., od dnia 22.09.1998r. do dnia 31.12.1998r.

Okresy podlegania ubezpieczeniom społecznym z tytułu prowadzenia działalności gospodarczej oraz współpracy przy prowadzeniu działalności gospodarczej j.w. zostały zaliczone ubezpieczonej do stażu pracy wyliczonego dla potrzeb kapitału początkowego.

Zaskarżoną decyzją z dnia 29.02.2016r. organ rentowy przyznał ubezpieczonej prawo do emerytury od dnia 22.02.2016r. na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy z 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Podstawę obliczenia emerytury na podstawie art.26 ustawy jw., stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składki i kapitału początkowego zaewidencjonowanych

na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje 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 składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wynosi -45462,34 zł, kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego – 315.717,34 zł, średnie dalsze trwanie życia wynosi 253,90 miesięcy, a wyliczona kwota emerytury – 1422,53 zł.

Emerytura po waloryzacji od dnia 01.03.2016r. przysługuje w kwocie 1425,94 zł.

Okresy współpracy przy prowadzeniu działalności gospodarczej od dnia 01.01.199r. do dnia 20.03.1999r., od dnia 01.05.2002r. do dnia 31.01.2008r. zostały zaliczone na prawo do emerytury.

W okresie od dnia 21.03.1999r. do dnia 30.04.2002r. ubezpieczona podlegała jedynie ubezpieczeniu zdrowotnemu, gdy w okresie tym była uprawniona do renty z tytułu niezdolności do pracy.

Powyższe Sąd ustalił na podstawie dokumentacji akt organu rentowego jako okoliczności bezsporne pomiędzy stronami, bo jednoznacznie wynikające z tych dowodów i nie kwestionowane przez strony.

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.

Odwwołanie ubezpieczonej nie zasługuje na uwzględnienie.

Spór w niniejszej sprawie dotyczył prawidłowości ustalenia wysokości kapitału początkowego i emerytury ubezpieczonej przez organ rentowy.

Zgodnie z uregulowaniem art. 174 ust. ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2015r.,poz. 748) 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, tj. przed dniem 01.01.1999r.:

-okresy składkowe, o których mowa w art. 6,

-okresy nieskładkowe, o których mowa w art. 7 pkt 5,

-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 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.

Sąd nie znalazł podstaw do zmiany decyzji organu rentowego wydanej w zakresie ustalenia wysokości kapitału początkowego, gdy wartość kapitału początkowego ustala się na dzień 01.01.1999r., a więc uwzględnia się wszystkie przebyte okresy ubezpieczenia (zatrudnienia) przed dniem 01.01.1999r. , a nie okresy ubezpieczenia występujące po tej dacie.

Zgodnie z uregulowaniem art. 26 ust. 1 powołanej ustawy - 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.

Ust. 2. Wiek ubezpieczonego w dniu przejścia na emeryturę wyraża się w ukończonych latach i miesiącach.

Ust. 3. Średnie dalsze trwanie życia ustala się wspólnie dla mężczyzn i kobiet oraz wyraża się w miesiącach.

Ust. 4. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza w formie komunikatu w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski" corocznie w terminie do dnia 31 marca tablice trwania życia, z uwzględnieniem ust. 3, dla wieku ubezpieczonych określonego w myśl ust. 2.

Ust. 5. Tablice, o których mowa w ust. 4, są podstawą przyznawania emerytur na wnioski zgłoszone od dnia 1 kwietnia do dnia 31 marca następnego roku kalendarzowego.

Sąd nie znalazł również podstaw do zmiany decyzji organu rentowego ustalającej wysokość emerytury, gdy w decyzji tej podano kwotę zwaloryzowanego kapitału początkowego, a z twierdzeń ubezpieczonej wynika błędne odczytanie przez nią podanej kwoty kapitału początkowego, gdy ubezpieczona podała pierwotną wartość kapitału początkowego, a następnie wartość zwaloryzowaną kapitału początkowego, tj. kwotę ponad 31000,00 zł, podczas, gdy kwota zwaloryzowana wynosi 315.717,34 zł.

W konsekwencji powyższego Sąd z mocy art.477¹⁴§1 kpc oddalił odwołanie jako bezzasadne.

Sędzia