

Sygn. akt VII U 2390/14

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 23 listopada 2015 roku.

Sąd Okręgowy w Lublinie VII Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie: Przewodniczący: Sędzia S.O. Lucyna Stąsik-Żmudziak

Protokolant: sekretarz sąd. Małgorzata Gruza

po rozpoznaniu w dniu 23 listopada 2015 roku w Lublinie

sprawy M. J. (1)

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddziałowi w B.

o wysokość kapitału początkowego

na skutek odwołania M. J. (1)

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddziału w B.

z dnia 30 września 2014 roku znak (...)

zmienia zaskarżoną decyzję i ustala M. J. (1) kapitał początkowy na dzień 1 stycznia 1999 roku w wysokości 91.416,60 (dziewięćdziesiąt jeden tysięcy czterysta szesnaście i 60/100) złotych.

VII U 2390/14

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 30.09.2014r. ZUS w B. ustalił M. J. (1) kapitał początkowy na dzień 01.09.1999r. w wysokości 85 524,89zł. (decyzja – akta kapitałowe)

Odwołanie od decyzji złożył M. J. (1), który nie zgadzał się z wyliczeniami ZUS odnośnie wysokości wynagrodzeń za okresy wskazane w decyzji, a w szczególności dotyczące przyjętych wynagrodzeń minimalnych. Domagał się przyjęcia w to miejsce wysokości wynagrodzeń wskazanych w kartach płatniczych. (odwołanie k. 2as)

W odpowiedzi na odwołanie ZUS wnosił o jego oddalenie. (odpowiedź na odwołanie k. 3as)

Sąd ustalił następujący stan faktyczny:

M. J. (2), ur. (...) w dniu 01.12.2011 r. złożył wniosek o ustalenie kapitału początkowego. We wniosku wskazał okresy i miejsca zatrudnienia oraz okresy związane z obowiązkiem podlegania ubezpieczeniom społecznym oraz przedłożył świadectwa pracy, zaświadczenia i dokumentację uzyskaną z archiwum dotyczącą wysokości uzyskiwanych zarobków w okresie aktywności zawodowej.

W oparciu o przedłożone dokumenty ZUS zaskarżoną decyzją ustalił M. J. (1) kapitał początkowy na dzień 01.09.1999r. w wysokości 85 524,89zł.

Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych, tj. od 01.01.1980r. do 31.12.1989r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru wynosił 82,96%.

Na podstawie dołączonych do wniosku dokumentów Oddział przyjął za udowodnione:

- 17 lat i 6 miesięcy okresów składkowych, tj. 210 miesięcy.

ZUS nie uwzględnił natomiast okresów:

- od 01.09.1974r. do 30.09.1974r., gdyż w tym okresie wnioskodawca przebywał na urlopie bezpłatnym,

- od 31.07.1980r. do 03.08.1980r. - z tytułu nieobecności nieusprawiedliwionej - okres przyjęto umownie,

- od 01.06.1981r. do 30.11.1981r., ponieważ z dokumentacji przekazanej przez archiwum wynika, że w tym okresie wystąpiła przerwa w zatrudnieniu,

od 14.12.1994r. do 14.12.1994r., od 15.12.1995r. do 13.10.1996r. i od 13.08.1997r. do 02.10.1997r., gdyż okres pozostawania bezrobotnym bez prawa do zasiłku nie jest wymieniony w ustawie emerytalnej jako okres składkowy lub nieskładkowy.

Jednocześnie ZUS wskazał, iż w podstawie wymiaru kapitału początkowego uwzględniono wynagrodzenia minimalne za okresy:

- od 01.03.1979r. do 29.09.1979r., gdyż brak było dokumentu zawierającego wynagrodzenia

- od 01.12.1981r. do 31.03.1983r., ponieważ niemożliwe jest odczytanie wynagrodzeń z kart wynagrodzeń za ten okres. (decyzja z 30.09.2014r. – akta kapitałowe).

Kolejną decyzją z 03.10.2014r. zweryfikowano w części wysokość zarobków wnioskodawcy z 1981 roku i ostatecznie ustalono wysokość kapitału początkowego na kwotę 88 241,89zł. (decyzja z 03.10.2014r. – akta kapitałowe)

Na rozprawie wnioskodawca wyjaśnił, że domaga się zaliczenia do wysokości kapitału początkowego zarobków jakie uzyskał od 01.03.1979r. do 29.09.1979r. w Kombinacie (...) w C., wynagrodzeń uzyskanych od 01.12.1981r. do 30.03.1983r. na podstawie kart wynagrodzeń uzyskanych z archiwum a dotyczących zarobków z okresu zatrudnienia w Przedsiębiorstwie (...) w Ł. Poza tym zakwestionował przyjęcie przez ZUS przerwy w zatrudnieniu w okresie od 01.06.1981r. do 30.11.1981r. oraz nie zaliczenie do kapitału początkowego okresu pobierania zasiłku dla bezrobotnych udokumentowanego odpowiednim zaświadczeniem z PUP, znajdującym się w aktach kapitałowych. (protokół rozprawy k. 12-13as)

W toku postępowania Sąd uzyskał z Archiwów oryginały akt osobowych wnioskodawcy z okresów zatrudnienia wskazanych przez wnioskodawcę i przesyłając organowi akta osobowe M. J. (1), związane z jego zatrudnieniem i wynagrodzeniami z Przedsiębiorstwa (...) w Ł. w okresie od 29 września 1978 roku do 31 marca 1983 roku, a także akta osobowe nadesłane z Archiwum w M. dotyczące zatrudnienia w (...) SA w okresie od 01 marca 1979 roku do 29 września 1979 roku i zobowiązał do hipotetycznego ustalenia wysokości kapitału początkowego wnioskodawcy, uwzględniając:

- pełny okres zatrudnienia w Przedsiębiorstwie (...) w Ł. w okresie od 29 września 1979 roku do 31 marca 1983 roku - bez wyłączenia okresu od 01 czerwca 1981 roku do 31 listopada 1981 roku oraz zarobki z całego okresu udokumentowane listami płac, dokumentacją finansową znajdującą się w aktach osobowych gdyż wbrew twierdzeniom organu rentowego zawartym w decyzji o kapitale początkowym kwoty zarobków za lata 1979 do 1983 były czytelne, karty zawierały zarobki zarówno netto jak i brutto oraz wszystkie składniki wynagrodzeń i potrąceń.

Za rok 1979 należało przyjąć karty zarobkowe oznaczone "Nowoprzyjęty" i dokumentujące zarobki za 3 miesiące 1979 roku, przy kolejnych latach zarobek brutto, co czytelnie wynika z kart zarówno z 1980, 1981, 1982 i 1983. ewentualnie dodatkowe składniki jak np. wynagrodzenie oznaczone, jako "Karta Górnika".

Sąd wniósł także o szczegółowe wskazanie, jakie kwoty zostały uwzględnione, a jakie nie i dlaczego;

- Wynagrodzenie Pana M. J. (1) osiągnięte w okresie od 01 marca 1979 roku do 29 września 1979 roku w Kombinacie (...) udokumentowane dołączoną do akt osobowych kartą wynagrodzeń;

- Okres związany z pobieraniem zasiłku dla bezrobotnych od 15 grudnia 1994 roku do 14 grudnia 1995 roku udokumentowany zaświadczeniem z Państwowego Urzędu Pracy, karta 26 akt kapitałowych.

Wykonując zarządzenie Sądu ZUS dokonał hipotetycznego wyliczenia wysokości kapitału początkowego wnioskodawcy. Przyjmując kryteria wskazane przez Sąd ostatecznie uwzględnił wnioskodawcy 18 lat i 2 dni okresów składkowych obejmujących zarówno okres wskazywanego przez wnioskodawcę pobierania zasiłku dla bezrobotnych od 15.12.1994r. do 14.12.1995r. a także cały okres zatrudnienia od 30.09.1979r. do 31.03.1983r., w tym od 01.06. do 31.08.1981r. zatrudnienia w (...) się i ustalił wysokość kapitału początkowego na kwotę 91 416, 60zł.

Tak więc ZUS uwzględnił pełny okres zatrudnienia w Przedsiębiorstwie (...) w Ł., tj. 29.09.1979r. do 31.03.1983r. oraz następujące kwoty wynagrodzenia:

- za rok 1979 - 18.593,00 zł, tj. składniki wynikające z karty wynagrodzeń (nie uwzględniono: 236,00zł, „dodatki pozost.AC” oraz 472,00zł „delegacja” - nazwa składników nie pozwala na ustalenie czy istniał obowiązek opłacania składek, a tym samym czy można uwzględnić w podstawie wymiaru kapitału początkowego)

- za rok 1980 - 79.905,00zł, tj. składniki wynikające z karty wynagrodzeń (nie uwzględniono: 269,00zł, 236,00zł, 236,00zł i 472,00zł, „dodatki pozost.AC”, 944,00zł, „wojsko”, 2.133,00zł, „D” - nazwa składników nie pozwala na ustalenie czy istniał obowiązek opłacania składek, a tym samym czy można uwzględnić w podstawie wymiaru kapitału początkowego); nie uwzględniono także różnicy w wynagrodzeniu za 5/1980 - 1.987,00zł .,

- za rok 1981 przyjęto „zarobek brutto” 84.907,00zł.

- za rok 1982 przyjęto „zarobek brutto” 65.447,12zł oraz minimalne wynagrodzenia za okres od 01.01.1982r. do 31.03.1982r. (brak kart wynagrodzeń) 9.900,00zł (łącznie 75.347,12zł.)

- za rok 1983 przyjęto zarobek brutto 19.505,40zł.

- (pismo ZUS k. 42as, hipotetyczne wyliczenie wysokości kapitału początkowego - akta kapitałowe)

Wnioskodawca po otrzymaniu wyliczeń ZUS zgodził się z nimi i oświadczył, że nie kwestionuje nie przyjętych do tak ustalonego kapitału początkowego pozostałych wynagrodzeń. (wyjaśnienia wnioskodawcy k. 48 as)

Sąd zważył, co następuje:

Odwołanie wnioskodawcy jest zasadne.

Zgodnie z art. 173 ust. 1,2,3 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (tekst jedn. DZ.U. z 2013r., poz. 1440 ze zm.) 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, ustala się kapitał początkowy. Kapitał początkowy stanowi równowartość kwoty obliczonej według zasad określonych w art. 174 pomnożonej przez wyrażone w miesiącach średnie dalsze trwanie życia ustalone zgodnie z art. 26 ust. 3 dla osób

w wieku(...) lat. Wartość kapitału początkowego ustala się na dzień wejścia w życie ustawy. Według art. 174 ust. 1 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.

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. (ust. 2-3)

Zgromadzony w toku postępowania sądowego dodatkowy materiał dowodowy w postaci oryginalnych akt osobowych wnioskodawcy ze spornych okresów zatrudnienia pozwolił na zweryfikowanie okresów zatrudnienia wnioskodawcy oraz wysokości jego wynagrodzeń. Oryginalna dokumentacja była czytelna i wiarygodna. Dało to podstawę do prawidłowego ustalenia wysokości kapitału początkowego wnioskodawcy z uwzględnieniem wszystkich pewnych składników.

Z tych względów Sąd zmienił zaskarżoną decyzję i na mocy wyżej wskazanych przepisów oraz art. 477¹⁴ § 2 kpc orzekł jak w sentencji.