

Sygn. akt **IV U 1148/13**

## WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 30 lipca 2013 r.

**Sąd Okręgowy w Rzeszowie IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych**

**w składzie:**

**Przewodniczący: SSO Elżbieta Selwa**

Protokolant: st. sekr. sądowy Katarzyna Pokrzywa

po rozpoznaniu w dniu 30 lipca 2013 r. w Rzeszowie

sprawy z wniosku **Z. N.**

przeciwko **Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.**

o ustalenie kapitału początkowego

na skutek odwołania **Z. N.**

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

z dnia 19 kwietnia 2013 r. znak: (...) -2013

**oddala odwołanie.-**

Sygn. akt IV U 1148/13

## UZASADNIENIE

wyroku z dnia 30 lipca 2013 r.

Decyzją z dnia 19.04.2013r. znak: (...) -2013 Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R., w oparciu o przepisy ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych ( Dz.U. 2009/153/1227 ze zm. ), odmówił ustalenia kapitału początkowego dla **E. N.**, wskazując, że przepisy powołanej ustawy nie przewidują ustalenia kapitału początkowego dla osoby urodzonej przed 01.01.1949r.

Wnioskodawca **Z. N.** wniósł odwołanie od powyższej decyzji. Wskazał, iż pobiera rentę rodzinną po żonie **E. N.** i co miesiąc potrącane są składki ubezpieczeniowe a to oznacza, że kapitał początkowy wciąż rośnie i powinna wzrosnąć emerytura. Dodał, że prasa wielokrotnie informowała iż każdy emeryt ma prawo do ustalenia kapitału początkowego.

W odpowiedzi na odwołanie Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. wniósł o jego oddalenie, podtrzymując stanowisko jak w zaskarżonej decyzji.

**Sąd ustalił i zważył co następuje:**

Wnioskodawca **Z. N.** od dnia 01.03.2006r. pobiera rentę rodzinną po żonie **E. N.**, na podstawie decyzji z dnia 23.03.2006r. znak (...) -1/25/R. Od ustalonej kwoty świadczenia pobierana jest zaliczka na podatek dochodowy oraz składka na ubezpieczenie zdrowotne. Żona wnioskodawcy **E. N.** urodziła się (...). i od dnia 01.05.1997r. była uprawniona do pobierania emerytury. Stosunek pracy z ostatnim pracodawcą został rozwiązany z dniem 31.07.1997r.

E. N. zmarła w dniu 29.03.2000r. i początkowo rentę rodzinną po w/w pobierała jej córka D. N. a następnie wnioskodawca.

W dniu 13.08.2012r. Z. N., który urodził się w dniu(...).1948r. złożył w ZUS wniosek o ustalenie kapitału początkowego i decyzją z dnia 22.08.2012r. organ rentowy odmówił ustalenia kapitału wskazując, że ustalany jest on dla osób, które urodziły się przed dniem 01.01.1949r. Na skutek odwołania wnioskodawcy Sąd Okręgowy prowadził postępowanie w sprawie sygn. akt IV U 1500/12 i postanowieniem z dnia 26.03.2013r. umorzył postępowanie zaś wniosek o ustalenie kapitału początkowego dla żony wnioskodawcy E. N. przekazał do rozpoznania organowi rentowemu. W wyniku rozpoznania tego wniosku ZUS w dniu 19.04.2013r. wydał zaskarżoną decyzję.

Powyższy stan faktyczny Sąd ustalił w oparciu o dokumentację złożoną w aktach organu rentowego.

Przedmiotem rozpoznania w niniejszej sprawie jest ustalenie kapitału początkowego dla E. N. na podstawie art. 173 i następnych ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych ( Dz. U. 2009/153/1227 ze zm. ). Powołany przepis określa, że dla ubezpieczonych urodzonych po dniu 31 grudnia 1948 r., który przed dniem wejścia w życie ustawy opłacali składki na ubezpieczenie społeczne lub za których składki opłacali płatnicy składek, ustala się kapitał początkowy (ust. 1), którego wartość ustala się na dzień wejścia w życie ustawy (ust. 3), przy czym stanowi on 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 62 lat. Ustalenie wysokości kapitału początkowego wymaga obliczenia hipotetycznej emerytury, które odbywa się na zasadach przewidzianych w art. 53, z uwzględnieniem art. 174 ust. 2-12.

Zasadą wynikającą wprost z powołanego przepisu jest, że osobom urodzonym przed dniem 1 stycznia 1949 r. nie ustala się kapitału początkowego, który służy do obliczenia emerytury według zreformowanego systemu. Wyjątkowo kapitał początkowy obliczany jest także ubezpieczonemu urodzonemu przed 1949 r., jeżeli spełnia następujące warunki: zgłosi wniosek o emeryturę po raz pierwszy po dniu 31 grudnia 2008 r. i wystąpi o obliczenie emerytury według nowych zasad, osiągnął powszechny wiek emerytalny, ma okresy składkowe i nieskładkowe wynoszące co najmniej 20 lat - kobieta, 25 lat - mężczyzna oraz kontynuował ubezpieczenia emerytalne i rentowe po osiągnięciu powszechnego wieku emerytalnego. Powyższe zasady wynikają wprost z treści przepisu art.55 ustawy o emeryturach i rentach z FUS, zgodnie z którym Ubezpieczonemu spełniającemu warunki do uzyskania emerytury na podstawie art. 27( czyli urodzonemu przed 01.01.1949r. ), który kontynuował ubezpieczenia emerytalne i rentowe po osiągnięciu przewidzianego w tym przepisie wieku emerytalnego i wystąpił z wnioskiem o przyznanie emerytury po dniu 31 grudnia 2008 r., może być obliczona emerytura na podstawie art. 26, jeżeli jest wyższa od obliczonej zgodnie z art. 53.

Jak wynika z bezspornych okoliczności faktycznych dla E. N. nie może być ustalony kapitał początkowy albowiem urodziła się przed 01.01.1949r. a równocześnie w sposób oczywisty nie spełnia warunków z powołanego przepisu art. 55 już chociażby dlatego, że uzyskała już prawo do emerytury w 1997r. i nie kontynuowała ubezpieczenia emerytalnego po osiągnięciu wieku 60 lat. Odwołanie wnioskodawcy jest więc bezpodstawne a zaskarżona decyzja zgodna z prawem.

--	--

Mając na uwadze powyższe ustalenia i wnioski Sąd orzekł jak w wyroku na podstawie art. 477<sup>14</sup>§ 1 kpc