

Sygn. akt : VU 193/13

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 25 kwietnia 2013 roku

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Ewa Solecka

Protokolant: Klaudia Treter

po rozpoznaniu w dniu 25 kwietnia 2013 r. w Legnicy

sprawy z wniosku J. P.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

o ponowne ustalenie wartości kapitału początkowego

na skutek odwołania J. P.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

z dnia 7 grudnia 2012 roku

znak (...)

zmienia decyzję Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. z dnia 7 grudnia 2012 roku znak (...), w ten sposób, że zobowiązuje organ rentowy do przeliczenia wnioskodawczyni J. P. wartości kapitału początkowego z uwzględnieniem okresu od 08 stycznia 1988 roku do 28 maja 1988 roku jako okresu pobierania zasiłku chorobowego.

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 7 grudnia 2012r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. odmówił ponownego przeliczenia wnioskodawczyni J. P. wartości kapitału początkowego na dzień 1 stycznia 1999r., przez doliczenie do stażu okresu sprawowania opieki na dzieckiem od 08.01.1988r. do 29.05.1988r. przyjmując podstawę wymiaru kapitału początkowego w kwocie 945,70 zł. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 01.01.1987r. do 31.12.1998r. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wyniósł 77,46%. Organ rentowy uwzględnił 14 lat 8 miesięcy i 4 dni okresów składkowych oraz 3 lata , 1 miesiąc , 27 dni okresów nieskładkowych. Kapitał początkowy ustalony na dzień 1.01.1999r. wyniósł 84 007,55 zł .

Do ustalenia wartości kapitału początkowego Zakład Ubezpieczeń Społecznych nie uwzględnił okresów: od 08.01.1988r. r do 29.05.1988r. przebywania wnioskodawczyni na urlopie wychowawczym .Organ wskazał ,że zgodnie z treścią art. 7 pkt.5 ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. okres urlopu wychowawczego może być dodatkowo uwzględniony w granicach do 3 lat na każde dziecko , gdy ze względu na jego stan fizyczny , psychiczny i psychofizyczny przysługuje zasiłek pielęgnacyjny. Natomiast z przedłożonej dokumentacji nie wynika powyższa okoliczność.

Od powyższej decyzji odwoła się J. P. i domagając się jej zmiany, wniosła o ponowne ustalenie podstawy wymiaru kapitału początkowego ,poprzez doliczenie do jej stażu ubezpieczeniowego spornego okresu podając, iż nie wnosi o jego zaliczenie jako okresu z tytułu sprawowania opieki na dzieckiem lecz jako okresu nieskładkowego z tytułu pobierania zasiłku chorobowego w związku z chorobą . W tym okresie przebywała w ciąży z drugim dzieckiem i cięża była zagrożona poronieniem w związku z czym przebywała na zwolnieniu lekarskim .

W odpowiedzi na odwołanie strona pozwana wniosła o jego oddalenie.

Sąd ustalił następujący stan faktyczny:

Wnioskodawczyni J. P. urodzona (...), w dniu 24.10. 2012r. wniosła o ponowne ustalenie kapitału początkowego.

Decyzją z dnia 16.10. 2012 r. organ rentowy ustalił wysokość kapitału początkowego. Do ustalenia podstawy wymiaru dla potrzeb kapitału początkowego O/ZUS w L. przyjął podstawę wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj.01.01.1987r. do 31.12.1998r. , dla których wskaźnik wysokości podstawy wymiaru – WWPW– wyniósł 77,46 % Kapitał początkowy ustalony na dzień 1.01.1999r. wyniósł 84007,55zł.

W dniu 24.10 2012r. J. P. złożyła wniosek przez doliczenie do stażu okresu sprawowania opieki na dzieckiem od 08.01.1988r. do 29.05.1988r. o przeliczenie podstawy wymiaru kapitału początkowego. Podała ,że w tym okresie przebywała w związku z pobytem zagrożonej ciąży na zwolnieniu lekarskim.

W oparciu o przedłożony nowy wniosek , O/ZUS w L. decyzją z dnia 07.12.2012 r. odmówił ponownego przeliczenia tak jak w decyzji z dnia 16.10.2012r. Wskaźnik WWPW w wysokości 77,46 %, a wysokość kapitału początkowego na dzień 01.01.1999 r. w kwocie 84007,55 zł. Zakład Ubezpieczeń Społecznych oddział w L. dokonał zestawienia dochodów ubezpieczonej celem wyliczenia wskaźnika wysokości podstawy kapitału początkowego.

Wnioskodawczyni przedłożyła świadectwo pracy z dnia 30.11.1990r. na podstawie którego pracodawca Przedsiębiorstwo (...),w L.potwierdza , że wnioskodawczyni w okresie od 05.03.1987r. do 30.11.1990r. przebywała na urlopie wychowawczym na dzieci urodzone 07.01.1984r. i 29.05.1988r. Organ uwzględnił do stażu okres urlopu wychowawczego od dnia 05.03.1987r. do 07.01.1988r. do ukończenia 4 roku życia przez dziecko urodzone w dniu 07.01.1984r. Nie zaliczono okresu urlopu wychowawczego od dnia 08.01.1988r. do 29.05.1988r. Wnioskodawczyni w tym okresie przebywała na zwolnieniu lekarskim z tytułu zajścia w kolejną ciążę. W tym okresie przebywała w szpitalu w Z.w związku z zagrożeniem ciąży.

Następnie okres od dnia 29.05.1988r. do 01.10.1988r. uwzględniono jako urlop macierzyński , a okres od dnia 02.10.1988r. do 30.11.1990r. jako urlop wychowawczy. Wnioskodawczyni przedłożyła dokumenty leczenia szpitalnego w okresie od 24.11.1987r. do 03.6.1988r., które zdaniem organu rentowego nie mają wpływu na zmianę decyzji.

Dowód: akta ZUS-u; , decyzja o ustaleniu kapitału początkowego z dnia 16.10.2012r. , obliczenie wskaźnika wysokości podstawy kapitału początkowego ubezpieczonego, decyzja o ponownym ustaleniu kapitału początkowego z dnia 07.12.2012r. , obliczenie wskaźnika wysokości podstawy kapitału początkowego ubezpieczonego ,, wniosek o ponowne przeliczenie z dnia 24.10.2012r., akta osobowe wnioskodawczyni z (...) w L., zaświadczenia o niezdolności do pracy, zaświadczenia o przebywaniu na leczeniu szpitalnym.

Sąd zważył co następuje:

Odwołanie wnioskodawczyni zasługuje na uwzględnienie.

Zgodnie z art. 173 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (tekst jednolity Dz. U. 2004r., nr 39, poz. 353 ze zm.) dla ubezpieczonych urodzonych po dniu 31 grudnia 1948r., którzy przed dniem wejścia w życie ustawy opłacali składki na ubezpieczenie społeczne lub za których składki opłacali płatnicy składek, ustala się kapitał początkowy. Wartość kapitału początkowego ustala się na dzień wejścia w życie ustawy tj. na dzień 01.01.1999r. Równocześnie w myśl art. 174 ust. 2 cytowanej ustawy przy ustalaniu kapitału początkowego

przyjmuje się przebyte przed dniem wejścia w życie ustawy okresy składkowe i nieskładkowe w rozumieniu art. 6 i 7 ustawy.

W myśl art. 174 ust. 3 podstawę kapitału początkowego ustala się na zasadach określonych w art. 15, 16, 17 ust. 1 i 3 oraz 18 z tym, że okres kolejnych 10 lat kalendarzowych ustala się z okresu od dnia 01.01.1980 r. do 31.12.1998 r., okres 20 lat kalendarzowych wybrany z całego okresu ubezpieczenia stanowi dochód do 31.12.1998 r.

Zgodnie z treścią art. 7. okresami nieskładkowymi są następujące okresy:

1) pobierania:

a) wynagrodzenia za czas niezdolności do pracy wypłaconego na podstawie przepisów Kodeksu pracy,

b) zasiłków z ubezpieczenia społecznego: chorobowego lub opiekuńczego,

c) świadczenia rehabilitacyjnego,

d) świadczeń wymienionych w lit. b i c po ustaniu obowiązku ubezpieczenia;

2) pobierania renty chorobowej po ustaniu zatrudnienia w wymiarze czasu pracy nie niższym niż połowa obowiązującego w danym zawodzie lub po ustaniu obowiązku ubezpieczenia społecznego z innego tytułu;

3) niewykonywania pracy po ustaniu zatrudnienia, jeżeli za te okresy, na podstawie przepisów Kodeksu pracy, zostało wypłacone odszkodowanie;

4) niewykonywania pracy w okresie przed dniem 4 czerwca 1989 r. na skutek represji politycznych, nie więcej jednak niż 5 lat;

5) przypadające przed dniem nabycia prawa do emerytury lub renty okresy urlopu wychowawczego, urlopu bezpłatnego udzielonego na podstawie przepisów w sprawie bezpłatnych urlopów dla matek pracujących opiekujących się małymi dziećmi, innych udzielonych w tym celu urlopów bezpłatnych oraz okresy niewykonywania pracy - z powodu opieki nad dzieckiem:

a) w wieku do lat 4 - w granicach do 3 lat na każde dziecko oraz łącznie - bez względu na liczbę dzieci - do 6 lat,

b) na które ze względu na jego stan fizyczny, psychiczny lub psychofizyczny przysługuje zasiłek pielęgnacyjny - dodatkowo w granicach do 3 lat na każde

Zgodnie z art. 15 ustawy z FUS podstawę wymiaru emerytury lub renty stanowi przeciętna podstawa wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne na podstawie prawa polskiego w okresie kolejnych 10 lat kalendarzowych, wybranych przez zainteresowanego z ostatnich 20 lat kalendarzowych poprzedzających bezpośrednio rok, w którym zgłoszono wniosek o emeryturę lub rentę, lub przeciętna podstawa wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne w okresie 20 lat kalendarzowych przypadających przed rokiem zgłoszenia wniosku, wybranych z całego okresu podlegania ubezpieczeniu społecznemu. Zasady ustalania podstawy wymiaru emerytury i renty z mocy art. 174 ust. 3 mają zastosowanie do ustalania podstawy wymiaru kapitału początkowego.

W odniesieniu do kapitału początkowego okres ostatnich 20 lat kalendarzowych przypada bezpośrednio przed tą datą i został on określony w art. 174 ust. 3 jako okres od 1 stycznia 1980 r. do 31 grudnia 1998 r. Z tego okresu zainteresowany może wybrać okres kolejnych 10 lat kalendarzowych, przy czym, zgodnie z art. 16, muszą to być lata kalendarzowe następujące bezpośrednio po sobie, choćby ubezpieczony w niektórych z tych lat nie pozostawał w ubezpieczeniu.

W ocenie Sądu ustalona decyzją Zakładu Ubezpieczeń Społecznych z dnia 7 grudnia 2012 r. wartość kapitału początkowego jest nie prawidłowa .

Poza sporem jest ,że wnioskodawczynie korzystała z urlopu wychowawczego udzielonego przez pracodawcę na podstawie paragrafu 2 ust. 1 obowiązującego wówczas rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 17 lipca 1981r. w sprawie urlopów wychowawczych tekst jednolity Dz. U. 1990r. nr.76.poz.454 ze zm. Wnioskodawczynie pierwsze dziecko urodziła w dniu 07.01.1984r. i organ rentowy zgodnie ze wskazanym rozporządzeniem oraz z przepisem ustawy o emeryturach i rentach z FUS art. 7 ust. 5, okres od 05.03.1987r. do 07.01.1988r. tj. do ukończenia przez dziecko 4 roku życia zaliczył ten okres urlopu wychowawczego.

Wnioskodawczynie w związku z kolejnym zajściem w ciążę korzystała ze zwolnienia lekarskiego , przebywała w szpitalu w związku z zagrożeniem poronienia. Na powyższą okoliczność przedłożyła zaświadczenie lekarskie. Pracodawca w aktach osobowych w kartotekach płacowych zawarł adnotację ,że wnioskodawczynie korzystała z urlopu wychowawczego w okresie od 05.03.1987r. do stycznia 1988r. ,listy płac zawierają bowiem adnotację – urlop wychowawczy ,natomiast z okresu od stycznia 1988r.do czasu urodzenia drugiego dziecka tj.do 29.05.1988r. zawierają adnotację, że wnioskodawczynie został wypłacony zasiłek chorobowy, a następnie wnioskodawczynie przyznany został urlop macierzyński z tytułu urodzenia dziecka.

Tak więc pracodawca okresu nie zaliczonego przez organ rentowy tj od dnia 08.01.1988r. do 29.05.1988r. nie kwalifikuje jako okresu pozostawania wnioskodawczynie na urlopie wychowawczym lecz kwalifikuje ten okres jako okres pobierania zasiłku chorobowego i potwierdza jego wypłatę. Powyższa okoliczność potwierdzona jest w aktach osobowych wnioskodawczynie – listy płac, zwolnienia lekarskie.

Zatem zgodnie z treścią art 7 ust 1 pkt.b powyższy okres jest okresem pobierania zasiłku chorobowego , a nie okresem sprawowania opieki na dzieckiem w zwiększonym wymiarze ze względu na stan fizyczny, psychiczny lub psychofizyczny dziecka urodzonego w dniu 07.01.1984r.

Mając na uwadze powyższe okoliczności zdaniem Sądu ustalenie przez organ rentowy podstawy wymiaru kapitału początkowego ubezpieczonej jak i ustalenia okresów zaliczonych do okresów składkowych i nieskładkowych przyjętych do ustalenia wartości kapitału początkowego winny zostać dokonane w oparciu o cytowane przepisy ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych.

Z powyższych względów, na podstawie art. 477¹⁴ § 2 kpc, Sąd zmienił decyzję ZUS-u.