

Sygn. akt IV U 1081/18

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 29 listopada 2018r.

Sąd Okręgowy w Zielonej Górze IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie:

Przewodniczący: SSO Bogusław Łój

Protokolant: sekretarz sądowy Joanna Dejewska vel Dej

po rozpoznaniu w dniu 15 listopada 2018 r. w Zielonej Górze

odwołania L. M.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z.

z dnia 21.06.2018 r znak (...)

o wysokość emerytury

oddala odwołanie

Sygn. akt IV U 1081/18

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 21.06.2018 r., znak: (...), Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. przyznał wnioskodawczyni L. M. emeryturę od 01.05.2018 r. tj. od miesiąca, w którym zgłoszono wniosek.

Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota składek na ubezpieczenie emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zewidencjonowanego na koncie 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 składki zaewidencjonowanej na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wyniosła 213446,32 zł.

Kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wyniosła 519211,48 zł.

Średnie dalsze trwanie życia wyniosło 245,40 miesiące.

Wyliczona kwota emerytury – zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej – wyniosła 3617,2.985,57 zł.

Okresowa emerytura kapitałowa wyniosła 433,01 zł, a łączna kwota emerytury z FUS oraz okresowej emerytury kapitałowej 3.418,58 zł.

W odwołaniu od powyższej decyzji wnioskodawczyni L. M. nie zgodziła się z wysokością emerytury ustalonej przez organ rentowy, zarzucając, że jest ona zaniżona w stosunku do wypracowanych wynagrodzeń. Wskazała, że łączna emerytura z FUS i okresowa emerytura kapitałowa wynoszą 3.418,58 zł, co stanowi jedynie 80,49% przeciętnego wynagrodzenia otrzymywanego za rok 2017 w gospodarce narodowej i tylko 59,04% wynagrodzenia otrzymywanego

w roku 2017. Jednocześnie wniosła o wybranie najlepszych okresów składkowych i ponowne obliczenie emerytury, wskazując że najkorzystniejszym jest okres 1999-2017 (k. 21 akt).

W odpowiedzi na odwołanie pozwany organ rentowy wniosł o oddalenie odwołania, podtrzymując stanowisko zawarte w zaskarżonej decyzji.

Sąd ustalił następujący stan faktyczny:

Wnioskodawczyni L. M. urodzona (...), w dniu 30.05.2018 r. złożyła wniosek o emeryturę.

Decyzją z dnia 06.09.2001 r. (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. ustalił kapitał początkowy. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne za okres od 01.01.1989 r. do 31. 12.1998 r. WWPW wyniósł 123,64%.

Łączny okres przyjęty do obliczenia kapitału początkowego wyniósł:

- składkowy 15 lat, 4 miesiące, tj. 184 miesięcy,

- nieskładkowy 3 lata tj. 36 miesięcy.

Kapitał początkowy ustalony na dzień 01.01.1999 r. wyniósł 113418,03 zł.

Decyzją z dnia 12.11.2001 r.(...) organ ponownie ustalił kapitał początkowy, uwzględniając okres studiów dziennych oraz okres opieki nad dziećmi. Kapitał wyniósł 121546,04 zł.

Na skutek złożonego w dniu 21.06.2017 r. wniosku decyzją z dnia 15.02.2018 r. organ ponownie ustalił kapitał początkowy w wysokości 137501,10 zł.

Decyzją z dnia 19.06.2018 r. (...) organ po przeliczeniu najkorzystniejszej podstawy z lat 1989-1998 ustalił wysokość kapitału początkowego na 137501,10 zł.

Decyzją z dnia 21.06.2018 r., znak: (...), Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Z. przyznał wnioskodawczyni L. M. emeryturę od 01.05.2018 r. tj. od miesiąca, w którym zgłoszono wniosek.

Podstawę obliczenia emerytury stanowiła kwota składek na ubezpieczenie emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zewidencjonowanego na koncie 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 składki zaewidencjonowanej na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wyniosła 213446,32 zł.

Kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wyniosła 519211,48 zł.

Średnie dalsze trwanie życia wyniosło 245,40 miesiące.

Wyliczona kwota emerytury – zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej –wyniosła 2.985,57 zł.

Okresowa emerytura kapitałowa wyniosła 433,01 zł, a łączna kwota emerytury z FUS oraz okresowej emerytury kapitałowej 3.418,58 zł.

okoliczności niesporne

(dowód: akta organu rentowego).

Sąd zważył, co następuje:

Odwołanie wnioskodawczynie okazało się niezasadne.

Przedmiotem sporu w niniejszej sprawie była prawidłowość wyliczenia wysokości emerytury wnioskodawczynie przez pozwany organ rentowy oraz ustalonego przez organ rentowy na dzień 01.01.1999 r. kapitału początkowego.

Zgodnie z art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 17.12.1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 1270), ubezpieczonym urodzonym po dniu 31 grudnia 1948 r. przysługuje emerytura po osiągnięciu wieku emerytalnego wynoszącego co najmniej 60 lat dla kobiet i co najmniej 65 lat dla mężczyzn, z zastrzeżeniem art. 46, 47, 50, 50a, 50e i 184.

Zgodnie z art. 25 ust. 1 tej ustawy, podstawę obliczenia emerytury, o której mowa w art. 24, stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury, z waloryzowanego 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.

W myśl art. 26 ust. 1, 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.

Zgodnie z art. 173 ust. 1 ustawy z dnia 17.12.1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 1270); dalej jako: ustawa o emeryturach i rentach z FUS albo ustawa emerytalna) 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.

Wartość kapitału początkowego ustala się na dzień wejścia w życie ustawy, tj. na dzień 01.01.1999 r. (art. 173 ust. 3 ustawy emerytalnej).

Zgodnie z treścią 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.

Zgodnie z art. 174 ust. 3 ustawy emerytalnej, 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.

Przepis art. 15 ust. 1 ustawy o emeryturach i rentach z FUS stanowi, że podstawę wymiaru emerytury i renty stanowi ustalona w sposób określony w ust. 4 i 5 przeciętna podstawa wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe lub na ubezpieczenie społeczne na podstawie przepisów 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, z uwzględnieniem ust. 6 i art. 176.

Zgodnie z cytowanym powyżej przepisem 173 ustawy emerytalnej kapitał początkowy obliczany jest na dzień wejścia w życie ustawy, a więc na dzień 01.01.1999 r. Okresy pracy po 01.01.1999 r. nie są zatem uwzględniane do obliczenia kapitału początkowego. Zasadnie zatem zdaniem Sądu organ rentowy nie uwzględnił do obliczenia kapitału początkowego wnioskowanego okresu zatrudnienia w latach 1999-2017 r. w Handlowej Spółdzielni Pracy (...) w Z., gdyż ów okres zatrudnienia miał miejsce po 01.01.1999 r.

Samo zatem przeświadczenie wnioskodawczyni, że wynagrodzenie za lata 1999-2017 jako najkorzystniejsze powinno być uwzględnione przy ustalaniu wysokości kapitału początkowego nie ma podstaw prawnych wobec jednoznacznych regulacji prawnych w tym zakresie.

Z tych względów, Sąd Okręgowy na podstawie art. 477¹⁴ § 1 k.p.c. orzekł jak w sentencji wyroku.