

Sygn. akt V U 110/17

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 15 marca 2017 r.

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Mirosława Molenda-Migdalewicz

Protokolant: star. sekr. sądowy Katarzyna Awsiukiewicz

po rozpoznaniu w dniu 15 marca 2017 r. w Legnicy

sprawy z wniosku A. M.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

o ponowne ustalenie kapitału początkowego i o wysokość emerytury

na skutek odwołań A. M.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

z dnia 21 listopada 2016 r. **znak** (...)

z dnia 23 listopada 2016 r. **znak** (...)

z dnia 12 stycznia 2017 r. **znak** (...)

oddala odwołania

Sygn. akt: VU 110/17

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 21 listopada 2017r., znak (...), Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. – w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 05 marca 2015r. o zmianie ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych - ponownie ustalił wnioskodawcy A. M. wartość kapitału początkowego, który- na dzień 01 stycznia 1999r.- wyniósł 65728,41zł.

Podstawę wymiaru ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 88,13% przez kwotę 1220,89 zł .

Podstawa wymiaru kapitału początkowego ustalono na kwotę 1075,97zł .

Ponadto do obliczenia wartości kapitału początkowego przyjęto:

- okresy składkowe w wymiarze 11 lat, 03 miesiące i 03 dni (tj. 135 miesięcy) - współczynnik proporcjonalny do osiągniętego do 31 grudnia 1998r. – wieku oraz okresu składkowego – wynoszący 53,61%,

- średnią dalszego trwania życia – wyrażona w miesiącach dla osób w wieku 62 lat- wynoszącą w przypadku wnioskodawcy 209 miesięcy (komunikat Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999r. w sprawie tabeli średniego dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn – M.P. Nr 12 , poz. 173) .

Decyzją z dnia 23 listopada 2016 r., znak (...), Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. przyznał wnioskodawcy A. M. prawo do emerytury od dnia 02 listopada 2016 r., obliczając jej wysokość na kwotę 3258,40 zł, w oparciu o art. 26 ustawy emerytalnej. Ustalając wysokość świadczenia organ rentowy przyjął kwotę składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego z uwzględnieniem waloryzacji w wysokości 450472,95zł, a kwotę zwaloryzowanego kapitału początkowego w wysokości 226623,15zł.

Decyzją z dnia 12 stycznia 2017r., znak (...), Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.- po rozpoznaniu wniosku dnia 03 stycznia 2017r. – odmówił wnioskodawcy A. M. prawo do przeliczenia emerytury poprzez doliczenie okresu służby w (...) w G. od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r.

W uzasadnieniu wskazano , że A. M. ma przyznane prawo do emerytury funkcjonariusza służby więziennej w związku z powyższym nie można wliczyć w/w okresu do ustalenia wysokości emerytury przyznanej z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych .

Wnioskodawca wniósł odwołanie od powyższych decyzji , zarzucając , że do wysokości kapitału początkowego , a w konsekwencji do wysokości emerytury z FUS powinny być wliczone lata pracy w służbie i wynagrodzenie osiągnane z tego tytułu .

W uzasadnieniu odwołań wnioskodawca wskazał , że fakt pobierania emerytury wypłacanej przez Biuro Emerytalne Służby Więziennej i jednoczesne świadczenie pracy cywilnej nie może godzić w prawa nabyte ubezpieczonego . Wnioskodawca twierdzi , że skoro przepracował łącznie 47 lat to powinien mieć przeliczoną emeryturę z FUS , z uwzględnieniem wszystkich lat pracy .

W odpowiedzi na odwołania Zakład Ubezpieczeń Społecznych wniósł o ich oddalenie, argumentując, jak w zaskarżonych decyzjach.

Sąd ustalił następujący stan faktyczny:

Wnioskodawca A. M. w okresie od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r. pełnił służbę w (...) w G. .

Ubezpieczony od dnia 01 lutego 1995r. ma ustalone prawo do emerytury z tytułu wstąpienia do służby więziennej przed 02 stycznia 1999r. i pełnienia tej służby w okresie od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r.

Emerytura z tego tytułu wypłacana jest przez Biuro Emerytalne Służby Więziennej .

W dniu 21 listopada 2016r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych wydał – z urzędu – decyzje opisane w części wstępnej uzasadnienia .

Dnia 03 stycznia 2017r. A. M. złożył wniosek o zaliczenie - do emerytury przyznanej z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych - okresu pełnienia służby jako funkcjonariusza służby więziennej od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r.

Rozpoznając powyższy wniosek organ emerytalny wydał decyzję w dniu 12 stycznia 2017r.

dowód: aktach emerytalnych ZUS.

Sąd zważył, co następuje:

Odwołanie nie zasługiwało na uwzględnienie.

Na wstępie należy zauważyć, że stan faktyczny niniejszej sprawy nie budził wątpliwości, a spór sprowadzał się do ustalenia prawidłowej wysokości kapitału początkowego, co miało wpływ na prawidłowość ustalonej wysokości emerytury, przyznanej wnioskodawcy od dnia 02 listopada 2016r. Z tych powodów Sąd postanowił pominąć dowód z przesłuchania wnioskodawcy, gdyż przedmiot sprawy sprowadzał się do zagadnienia prawnego pozostającego w kognicji sądu.

Emerytura została przyznana wnioskodawcy zaskarżoną decyzją z dnia 23 listopada 2016 r.

Podstawę prawną decyzji stanowił art. 24 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych . Emerytura przysługująca wnioskodawcy, zgodnie z art. 26 ustawy stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia, na którą składają się: kwota składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji oraz kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego, przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę danego ubezpieczonego.

Wobec osiągnięcia przez wnioskodawcę ustawowego wieku emerytalnego koniecznym było ponowne ustalenie wysokości kapitału początkowego.

Instytucja kapitału początkowego służy odtworzeniu teoretycznej składki na ubezpieczenie społeczne osobom urodzonym po 1948 r. za okresy pracy (ubezpieczenia) przypadające przed 1999 r., gdyż przed 1999 r. ZUS nie był zobowiązany do prowadzenia indywidualnych kont ubezpieczonych.

W myśl 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 (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. (art. 174 ust. 3). Do obliczenia kapitału początkowego przyjmuje się kwotę bazową wynoszącą 100 % przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kwartale kalendarzowym 1998 r. (art. 174 ust. 7). Przy obliczaniu kapitału początkowego część kwoty bazowej wynoszącej 24 % tej kwoty mnoży się przez współczynnik proporcjonalny do wieku ubezpieczonego oraz okresu składkowego i nieskładkowego osiągniętego do dnia 31 grudnia 1998 r. Współczynnik ten oblicza się według ustalonego w ustawie wzoru (art. 174 ust. 8). Wzór ten przewiduje uwzględnienie m.in. wieku ubezpieczonego oraz osiągniętego do dnia 31 grudnia 1998 r. stażu ubezpieczeniowego, który oznacza udowodniony okres składkowy i nieskładkowy. Zgodnie z art. 174 ust. 9a ustawy emerytalno-rentowej, staż ubezpieczeniowy i wymagany staż, o których mowa w ust. 8, określa się w dniach, jeżeli jest to dla ubezpieczonego korzystniejsze.

W tym miejscu wskazać należy , że ze świadectwa pracy wystawionego dnia 17 grudnia 2001r. wynika , że A. M. w okresie od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r. pełnił służbę w (...) w G. .

Pismem z dnia 07 listopada 2016r. Biuro Emerytalne Służby Więziennej poinformowało ZUS , że skarżący wstąpił do Służby Więziennej przed dniem 01 stycznia 1999r. tj. w dniu 21 maja 1979r. i posiada prawo do emerytury SW od dnia 01 lutego 1995r.

Okoliczność ta przedstawiona została w ustaleniach faktycznych niniejszego uzasadnienia .

W konsekwencji sąd uznał , że ZUS Oddział w L. wydając zaskarżone decyzje prawidłowo nie wliczył wnioskodawcy do stażu ubezpieczeniowego okresu służby od maja 1979r. do 31 stycznia 1995r.

W tym zakresie prawidłowo powołane zostały przepisy art. 5 ust. 2a ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych . Z powołanego powyżej przepisu wynika ,że okresów składkowych , o których mowa w art. 6ust.1pkt.6 (m.in. okres pełnienia służby w Służbie Więziennej) nie uwzględnia się do ustalenia prawa do emerytury z FUS oraz obliczenia jej wysokości , jeżeli z ich tytułu ustalono prawo do świadczeń pieniężnych określonych w przepisach o zaopatrzeniu emerytalnym osób , o których mowa w art. 2 ust.2 – w przypadku wnioskodawcy są to przepisy o zaopatrzeniu emerytalnym służby więziennej .

Z literalnego brzmienia powołanych przepisów wynika , że skoro okres pełnienia przez A. M. służby w Służbie Więziennej od 21 maja 1979r. do 31 stycznia 1995r. wliczony został do emerytury przyznanej na podstawie przepisów ustawy o zaopatrzeniu emerytalnym służby więziennej – to nie podlega on wliczeniu do wysokości kapitału początkowego , a w konsekwencji wysokości emerytury przyznanej z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych .

W konsekwencji sąd kierując się treścią art. 477 ¹⁴§1 k.p.c. oddalił odwołanie , gdyż nie było podstaw do jego uwzględnienia z przyczyn wymienionych w niniejszym uzasadnieniu .