

Sygn. akt V U 616/18

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 12 lutego 2019 r.

Sąd Okręgowy - Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Legnicy

w składzie:

Przewodniczący: SSO Krzysztof Głowczyński

Protokolant: star. sekr. sądowy Magdalena Teteruk

po rozpoznaniu w dniu 12 lutego 2019 r. w Legnicy

sprawy z wniosku S. G.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

o wysokość emerytury i kapitału początkowego

na skutek odwołania S. G.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L.

z dnia 7 sierpnia 2018 r., **znak** (...)

i z dnia 11 lipca 2018 r., **znak** (...)

oddala odwołanie

SSO Krzysztof Głowczyński

Sygn. akt VU 616/18

UZASADNIENIE

Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. decyzją z dnia 07 sierpnia 2018 r., znak: (...) przeliczył emeryturę S. G. od miesiąca, w którym zgłosił wniosek o emeryturę. Z kolei ustalając decyzją z dnia 11 lipca 2018 r., znak: (...) jego kapitał początkowy na dzień 01 stycznia 1999 r., do obliczenia jego wartości nie uwzględnił okresów od 14 stycznia 1975 r. do 27 października 1975 r. i od 25 września 1977 r. do 30 września 1990 r. gdyż dokument nie spełnia wymogów formalnych; brak końcowej daty zatrudnienia oraz pieczętki osoby upoważnionej do wpisu.

W odwołaniu od decyzji z dnia 07 sierpnia 2018 r. S. G. stwierdził, że nie zaliczono okresu jego pracy w (...) Spółdzielni(...) w G. od 14 stycznia 1975 r. do 30 września 1990 r. Podał, iż na dowód tego zatrudnienia przedstawił książeczkę ubezpieczeniową z potwierdzanymi pieczętkami uprawnieniami do świadczeń lekarskich praktycznie do końca zatrudnienia. Przedstawił także umowę o pracę z 1977 r., z wysokością zarobków.

W odpowiedzi Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w L. wniósł o jego oddalenie. W uzasadnieniu podał, iż w Informacji o okresach składkowych i nieskładkowych ubezpieczony wskazał, że w okresie od 14 stycznia 1975 r. do 30 września 1990 r. był zatrudniony w (...)Spółdzielni(...)w G. i na tę okoliczność przedłożył legitymację ubezpieczeniową i umowę o pracę z dnia 01 listopada 1977 r. Przy ustalaniu kapitału początkowego nie uwzględniono zatrudnienia wskazanego w legitymacji ubezpieczeniowej, w (...) Spółdzielni (...) w G. od 14 stycznia 1975 r. do – brak wpisu

ustania zatrudnienia, ponieważ dokument nie spełnia wymogów formalnych, tj. brak końcowej daty zatrudnienia oraz pieczętki osoby upoważnionej do wpisu. Ponadto z treści umowy o pracę z dnia 01 listopada 1977 r. wynika, że została ona zawarta z (...) Spółdzielnią (...) Oddział w G. i rozpoczęcie pracy w tym zakładzie nastąpi w dniu 01 listopada 1977 r. Organ rentowy wskazał także, że w czasie spornego okresu zatrudnienia wnioskodawca został powołany do odbycia służby wojskowej, którą pełnił od 28 października 1975 r. do 24 września 1977 r. i okres tej służby jest uwzględniony do ustalenia kapitału początkowego jako okres składkowy.

Na etapie postępowania odwoławczego organ rentowy podał, iż w związku ze złożonym przez wnioskodawcę świadectwem pracy decyzją z dnia 20 listopada 2018 r. ponownie ustalił jego kapitał początkowy, w którym uwzględnił dotychczas nieuznane okresy zatrudnienia w (...) Spółdzielni (...) w G., od 14 stycznia 1975 r. do 27 października 1975 r. i od 25 września 1977 r. do 30 września 1990 r. (okres służby wojskowej od 28 października 1975 r. do 24 września 1977 r. został już wcześniej uwzględniony jako okres składkowy), z wyłączeniem wskazanych w świadectwie pracy okresów urlopów bezpłatnych: 12-31 stycznia 1987 r., 01-30 czerwca 1989 r., 12-23.02.1990 r., 02-13.04.1990 r., 01-15.05.1990 r. oraz dnia nieświadczenia pracy przed rozpoczęciem służby wojskowej – 27 października 1975 r. W związku z tym decyzją z dnia 04 grudnia 2018 r. przeliczono emeryturę od dnia 01 lipca 2018 r.

W zaistniałej sytuacji S. G. oświadczył, że podtrzymuje odwołanie od decyzji dotyczącej wysokości emerytury, bowiem nadal nie uwzględniono wpisów w księżeczce ubezpieczeniowej, dokumentujących zarobki w 1975 r.; ZUS przyjął za ten rok kwotę minimalnego wynagrodzenia. Wnioskodawca zarzucił także, że przyjmując jego zarobki z angażu kierownika produkcji za lata 1977-1990 organ rentowy nie uwzględnił panującej inflacji. Do obliczenia kapitału początkowego przyjął za lata 1977-1990 minimalną wysokość wynagrodzenia w kwocie 4.300 zł podczas gdy według danych GUS inflacja w tych latach osiągnęła 1000%.

Dodatkowo na rozprawie wnioskodawca wniósł o uwzględnienie z kartotek zarobkowych kwot po 360 zł, wypłaconych z tytułu dodatku drożyznianego oraz za okres od 1980 r. wynagrodzeń z kartotek.

Sąd ustalił co następuje:

S. G. był zatrudniony w (...) Spółdzielni (...) w G. od 14 stycznia 1975 r. do 30 września 1990 r. i w czasie tego zatrudnienia korzystał z urlopu bezpłatnego w okresach 12-31 stycznia 1987 r., 01-30 czerwca 1989 r., 12-23.02.1990 r., 02-13.04.1990 r., 01-15.05.1990 r. W czasie tego zatrudnienia, w okresie od 28 października 1975 r. do 24 września 1977 r., wnioskodawca odbywał zasadniczą służbę wojskową. Ustalając wartość kapitału początkowego, poza wskazanymi okresami urlopu bezpłatnego organ rentowy uwzględnił pozostały okres jego pracy we wskazanej Spółdzielni i okres służby wojskowej jako okres składkowy.

(n i e s p o r n e)

W zawartej z (...) Spółdzielnią (...) w L. Oddział G. umowie o pracę z dnia 01 listopada 1977 r., od dnia jej zawarcia na stanowisku kierownika produkcji określono kwoty wynagrodzenia S. G. 3.700 zł, dodatku funkcyjnego 600 zł oraz ustalono premię regulaminową 10%. Przyjęte do ustalenia kapitału początkowego wynagrodzenie z 1977 r. organ rentowy ustalił na podstawie kserokopii kartoteki zarobkowej i na tej podstawie za okres pracy od 01 listopada 1977 r. do 31 grudnia 1977 r. przyjął łączną kwotę wynagrodzenia wynoszącą 8.600 zł (wynagrodzenie zasadnicze 3.700 zł + dodatek funkcyjny 600 zł x 2 miesiące)

D o w ó d: w aktach emerytalnych: umowa o pracę, k. 5,

kserokopia kartoteki zarobkowej za 1977 r., k. 30,

notatka kolegialna, k. 46,

w aktach kapitału początkowego: wykaz wprowadzonych dochodów, k. 9.

W jego legitymacji ubezpieczeniowej brak jest wpisów określających wysokość wynagrodzeń dotyczących zatrudnienia od 14 stycznia 1975 r. Ubezpieczony nie udokumentował wysokości wynagrodzenia za 1975 r. i w związku z tym do ustalenia wartości kapitału początkowego za ten rok organ rentowy przyjął kwotę wynagrodzenia minimalnego. W okresie od 14 stycznia 1975 r. ustalono wnioskodawcy w (...)Spółdzielni (...)w G. na stanowisku technologa miesięczną płacę zasadniczą w kwocie 2.300 zł i w tej wysokości wynagrodzenie przysługiwało do 31 lipca 1975 r. Umową o pracę z dnia 15 października 1975 r., z dniem 01 sierpnia 1975 r. na stanowisku samodzielnego technologa stawkę płacy zasadniczej ustalono na kwotę 3.100 zł. Wraz z powierzeniem z dniem 01 października 1977 r. obowiązków samodzielnego mechanika stawkę płacy zasadniczej ustalono na 3.700 zł. Powierzając z dniem 01 listopada 1977 r. obowiązki kierownika produkcji pracodawca ustalił S. G. stawkę płacy zasadniczej wynoszącą nadal 3.700 zł a ponadto przyznał dodatek funkcyjny w kwocie 600 zł i te stawki płacy zasadniczej i dodatku utrzymano nadal w umowie o pracę z dnia 15 marca 1978 r., na stanowisku mistrza produkcji i usług. Z dniem 02 stycznia 1979 r. na stanowisku mistrza produkcji i usług stawkę płacy zasadniczej ustalono na kwotę 4.000 zł, zaś stawka dodatku funkcyjnego pozostała nadal w niezmienionej wysokości 600 zł.

D o w ó d: w aktach: emerytalnych legitymacja ubezpieczeniowa, k. 6,

kapitału początkowego wykaz wprowadzonych dochodów, k. 9,

w aktach osobowych: umowa o pracę z 14.01.1975 r.,

umowa o pracę z 15.10.1975 r.,

umowa o pracę z 01.10.1977 r.,

umowa o pracę z 01.11.1977 r.,

umowa o pracę z 15.03.1978 r.,

umowa o pracę z 02.01.1979 r.

Poza uwzględnionymi przez organ rentowy za lata 1978 i 1979 treść pozostałych przedłożonych kartotek zarobkowych uniemożliwia ustalenie roku, którego zarobki każda z nich dotyczy. W kolumnach 17 wykazano kwoty po 360 zł, jednak nie opisano tytułu ich naliczenia. Nie jest także na podstawie wpisów do kartotek możliwe ustalenie składników wynagrodzenia składających się na wykazane w kolumnach 18 kwoty płacy razem.

D o w ó d: kserokopie kartotek, k. 30-43.

Sąd zważył co następuje.

Odwołanie okazało się nieuzasadnione.

Wydając na etapie postępowania odwoławczego decyzję z dnia z dnia 20 listopada 2018 r. o ponownym ustaleniu kapitału początkowego, organ rentowy do obliczenia jego wysokości uwzględnił dotychczas nieuznane okresy zatrudnienia w (...)Spółdzielni (...)w G. od 14 stycznia 1975 r. do 27 października 1975 r. i od 25 września 1977 r. do 30 września 1990 r. (okres służby wojskowej od 28 października 1975 r. do 24 września 1977 r. został już wcześniej uwzględniony jako okres składkowy), z wyłączeniem wskazanych w świadectwie pracy okresów urlopów bezpłatnych: 12-31 stycznia 1987 r., 01-30 czerwca 1989 r., 12-23.02.1990 r., 02-13.04.1990 r., 01-15.05.1990 r. oraz dnia nieświadczenia pracy przed rozpoczęciem służby wojskowej – 27 października 1977 r. W związku z tym decyzją z dnia 04 grudnia 2018 r. przeliczono emeryturę od dnia 01 lipca 2018 r.

W zaistniałej sytuacji S. G. oświadczył, że podtrzymuje odwołanie od decyzji dotyczącej wysokości emerytury, bowiem nadal nie uwzględniono wpisów w księżeczce ubezpieczeniowej, dokumentujących zarobki w 1975 r.; ZUS przyjął za ten rok kwotę minimalnego wynagrodzenia. Wnioskodawca zarzucił także, że przyjmując jego zarobki z angażu

kierownika produkcji za lata 1977-1990 organ rentowy nie uwzględnił panującej inflacji. Do obliczenia kapitału początkowego przyjął za lata 1977-1990 minimalną wysokość wynagrodzenia w kwocie 4.300 zł podczas gdy według danych GUS inflacja w tych latach osiągnęła 1000%.

Zważywszy na powyższe okoliczności należy przyjąć, że wydając decyzje z dnia 20 listopada 2018 r. i 04 grudnia 2018 r. organ rentowy zaspokoił sformułowane w odwołaniu za dnia 17 września 2018 r. żądanie uwzględnienia w obliczeniach wysokości kapitału początkowego i wysokości emerytury okresu pracy wnioskodawcy w (...)Spółdzielni (...) w G..

Ze względu na treść odwołania, w którym S. G. wskazuje na określoną w złożonej umowie o pracę wysokość jego zarobków z 1977 r. a także treść jego pisma z 01 stycznia 2019 r. należy przyjąć, iż do rozstrzygnięcia pozostała wysokość uwzględnionego przy ustalaniu kapitału początkowego wynagrodzenia. Istota sprawy wymaga zatem ustalenia kwot wynagrodzenia jakie ubezpieczony uzyskiwał w spornym okresie zatrudnienia, czyli od 14 stycznia 1975 r. do 27 października 1975 r. i od 25 września 1977 r. do 30 września 1990 r. (poza okresem służby wojskowej od 28 października 1975 r. do 24 września 1977 r. i wskazanymi wyżej okresami urlopów bezpłatnych).

W nawiązaniu do pisma wnioskodawcy z dnia 01 stycznia 2019 r. należy wskazać, że na podstawie zebranego w sprawie materiału dowodowego (dokumentów z akt emerytalnych i kapitału początkowego oraz akt osobowych) nie jest możliwe ustalenie wyższych od wyżej określonych kwot wynagrodzeń. Powołanie się na inflację nie jest wystarczające do tego, by zgodnie z żądaniem wnioskodawcy określić jeszcze wyższe kwoty stawek płacy zasadniczej i dodatku funkcyjnego od tych jakie wynikają z dokumentów. Wysokość kwot wynagrodzeń przyjmowanych do ustalenia wartości kapitału początkowego musi wynikać z niebudzącego wątpliwości materiału dowodowego. W związku z tym pozbawiona jakiegokolwiek znaczenia jest również wskazywana przez ubezpieczonego kwota przeciętnego wynagrodzenia (za rok 1990). Sąd podziela także stanowisko organu rentowego, iż ze względu na wskazywane istotne braki, przedłożone kserokopie kartotek zarobkowych nie mogą być uwzględnione do ustalenia wartości kapitału początkowego. Należy bowiem wskazać, że zgodnie z art. 174 ust. 3 w związku z art. 15 ust. 4 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, w celu ustalenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oblicza się sumę kwot podstaw wymiaru składek w okresie każdego z wybranych lat kalendarzowych roku (pkt 1), oblicza się stosunek każdej z tych sum kwot do rocznej kwoty przeciętnego wynagrodzenia ogłoszonej za dany rok kalendarzowy, wyrażając go w procentach (pkt 2). Brak oznaczenia roku, którego poszczególne kartoteki dotyczą praktycznie uniemożliwia ustalenie podstawy wymiaru kapitału początkowego w zgodzie ze wskazanym wyżej uregulowaniem. Nie jest bowiem możliwe zestawienie właściwej kartoteki z odpowiadającym jej przeciętnym wynagrodzeniem. Istotny jest także wskazywany przez organ rentowy brak polegający na wykazaniu jedynie kwot płac razem, bez określenia składników tych płac. Wyodrębnienie takich składników jest o tyle istotne, że nie wszystkie wypłacane w ramach stosunku pracy świadczenia mogą być uwzględnione w podstawie wymiaru kapitału początkowego. Nie wszystkie bowiem składniki wynagrodzeń były objęte obowiązkową składką na ubezpieczenia społeczne.

Mając powyższe na uwadze Sąd Okręgowy pozbawione uzasadnionych podstaw odwołanie na podstawie art. 477¹⁴ § 1 k.p.c. oddalił.