

Sygn. akt IV U 634/18

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 12 czerwca 2019 r.

Sąd Okręgowy w Rzeszowie IV Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie:

Przewodniczący:	SSO Anna Guniewska
Protokolant:	st. sekr. sądowy Magdalena Rykała-Płodzień

po rozpoznaniu w dniu 12 czerwca 2019 r.

sprawy J. M.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

o wysokość emerytury

na skutek odwołania J. M.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R.

z dnia 5 marca 2018

znak : (...)

oddala odwołanie.

Sygn. akt ***IV U 634/18***

UZASADNIENIE

wyroku z dnia 12 czerwca 2019r.

Zaskarżoną decyzją z dnia 05 marca 2018 r., znak: (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. po rozpatrzeniu wniosku J. M. z dnia 15.01.2018r. z urzędu przeliczył mu emeryturę od 01. 04. 2018 r., tj. od najbliższego terminu płatności.

Od powyższej decyzji wnioskodawca wniósł odwołanie wnosząc o jej zmianę i przywrócenie decyzji o przyznaniu emerytury z dnia 07 listopada 2017 r., znak: (...) na kwotę 2080,33 zł .

W uzasadnieniu podniósł on, że nie zostały uwzględnione wszystkie okresy składkowe, w związku z czym w dniu 15 stycznia 2018 r. zwrócił się do organu rentowego o przeliczenie emerytury z ich uwzględnieniem.

W odpowiedzi organ rentowy wniósł o oddalenie odwołania. Wskazał on, że przy wydaniu decyzji z dnia 07.11.2017 r. błędnie ustalono wysokość emerytury. Błąd ten wynikał z decyzji o ponownym ustaleniu kapitału początkowego z dnia 16.05.2017 r. albowiem pominięto okres ubezpieczenia od 18.04.1976 r. do 17.04.1977 r. Skutkiem tego

system informatyczny naliczając wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego błędnie podzielił wynagrodzenie osiągnięte w 1976 r. w kwocie 36204 zł przez 4 miesiące zamiast przez 12 miesięcy. Spowodowało to zawyżenie wskaźnika wysokości kapitału początkowego do 78,38%, a w konsekwencji doprowadziło do zawyżenia kwoty kapitału początkowego i wysokości emerytury. Powołując się na art. 114 ust. 1 pkt 6 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych podniósł, że nie upłynął okres 3 lat od dnia wydania decyzji zatem możliwe było jej uchylenie lub zmiana.

Sąd Okręgowy zważył co następuje:

Odwołujący J. M. urodził się w dniu (...)

Decyzją z dnia 07.11.2017 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. przyznał odwołującemu emeryturę od dnia 01.10.2017 r. w wysokości 2080,33 zł. Zakład ustalił termin płatności świadczenia na 1 dzień każdego miesiąca. Przy ustalaniu wysokości emerytury organ rentowy ustalił, że:

- kwota składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wynosi 9984,91 zł,
- kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wynosi 442487,91 zł,
- średnie dalsze trwanie życia wynosi 217,50 miesięcy.

W punkcie VI decyzji wskazano, że podstawę opodatkowania od 01.01.2018 r. stanowi miesięcznie kwota 2080,00 zł. Wysokość świadczenia do wypłaty miesięcznie ustalono na kwotę 1726,10 zł.

Do ustalenia kapitału początkowego Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. uwzględnił:

- okresy składkowe:

(...) w R.: 01.08.1967 - 09.11.1971 r., 11.11.1971 r. - 23.07.1972 r., 27.07.1972 r. - 18.07.1974 r., 01.12.1975 r. - 15.04.1976 r., 18.04.1977 r. - 01.06.1979 r.;

działalność gospodarcza: 02.06.1979 r. - 01.12.1985 r.;

(...) Przedsiębiorstwo (...): 02.12.1985 r. - 23.05.1989 r.

działalność gospodarcza: 24.05.1989 r. - 31.05.1989 r., 01.08.1989 r. - 31.08.1989 r., 01.12.1989 r. - 31.10.1990 r., 01.03.1991 r. - 31.05.1991 r., 01.07.1991 - 31.07.1992 r., 01.12.1992 r. - 31.07.1995 r., 01.09.1995 r. - 31.08. 1996 r., 01.10.1996 r. - 31.03.1997 r., 01.05.1997 r. - 02.03.1998 r., 16.04.1998 r. - 31.12.1998 r.,

- okresy nieskładkowe: 30.11.1990 r. - 28.02.1991 r., 01.01.1992 r. - 31.01.1992 r., 01.05.1992 r. - 31.07.1992 r., 01.03.1993 r. - 30.11.1993 r., 01.06.1994 r. - 31.10.1994 r., 01.02.1995 r. - 31.07.1995 r., 01.11.1995 r. - 30.04.1996 r., 01.11.1996 r. - 31.01.1997 r., 01.07.1997 r. - 30.07.1997 r., 14.10.1997 r. - 28.11.1997 r., 30.01.1998 r. - 02.03.1998 r., 04.05.1998 r. - 30.10.1998 r.

Razem 23 lata, 11 miesięcy i 17 dni okresów składkowych oraz 3 lata, 9 miesięcy i 19 dni okresów nieskładkowych.

W dniu 15.01.2018 r. odwołujący złożył wniosek o wyjaśnienie dlaczego okres zatrudnienia od 18.04.1976 r. do 17.04.1977 r. nie został mu zaliczony do stażu pracy oraz okres działalności gospodarczej za który została opłacona składka na ubezpieczenie społeczne wykazano jako okresy nieskładkowe, tj. 01.07.1997 r. - 30.07.1997 r., 14.10.1997 r. - 28.11.1997 r., 04.05.1998 r. - 30.10.1998 r. do wyliczenia ustalonego kapitału początkowego.

Decyzją z dnia 05 marca 2018 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych w R. dokonał przeliczenia emerytury wnioskodawcy z urzędu od 01.04.2018 r., tj. od najbliższego terminu płatności.

Przy ustalaniu wysokości emerytury organ rentowy ustalił, że:

- kwota składek zewidencjonowanych na koncie z uwzględnieniem waloryzacji wynosi 9984,91 zł,
- kwota zwaloryzowanego kapitału początkowego wynosi 400436,55 zł,
- średnie dalsze trwanie życia wynosi 217,50 miesięcy,
- wyliczona kwota emerytury wynosi 1887,00 zł.

Po waloryzacji zaś emerytura przysługuje od dnia 01.03.2018 r. w kwocie 1943,23 zł.

W punkcie V decyzji wskazano, że podstawę opodatkowania od 01.04.2018 r. stanowi miesięcznie kwota 1943,00 zł. Wysokość świadczenia do wypłaty miesięcznie ustalono na kwotę 1615,34 zł.

Podczas dokonywania przeliczenia wysokości emerytury do ustalenia kapitału początkowego Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w R. uwzględnił:

- okresy składkowe:

(...) w R.: 01.08.1967 - 09.11.1971 r., 11.11.1971 r. - 23.07.1972 r., 27.07.1972 r. - 18.07.1974 r., 01.12.1975 r. - 15.04.1976 r., 18.04.1976 r. - 17.04.1977 r., 18.04.1977 r. - 01.06.1979 r.

działalność gospodarcza: 02.06.1979 r. - 01.12.1985 r.;

(...) Przedsiębiorstwo (...): 02.12.1985 r. - 23.05.1989 r.

działalność gospodarcza: 24.05.1989 r. - 31.05.1989 r., 01.08.1989 r. - 31.08.1989 r., 01.12.1989 r. - 31.10.1990 r., 01.03.1991 r. - 31.05.1991 r., 01.07.1991 - 31.07.1992 r., 01.12.1992 r. - 31.07.1995 r., 01.09.1995 r. - 31.08. 1996 r., 01.10.1996 r. - 31.03.1997 r., 01.05.1997 r. - 02.03.1998 r., 16.04.1998 r. - 31.12.1998 r.,

- okresy nieskładkowe: 30.11.1990 r. - 28.02.1991 r. (okres zasiłku po ustaniu ubezpieczenia), 01.01.1992 r. - 31.01.1992 r., 01.05.1992 r. - 31.07.1992 r., 01.03.1993 r. - 30.11.1993 r., 01.06.1994 r. - 31.10.1994 r., 01.02.1995 r. - 31.07.1995 r., 01.11.1995 r. - 30.04.1996 r., 01.11.1996 r. - 31.01.1997 r., 01.07.1997 r. - 30.07.1997 r., 14.10.1997 r. - 28.11.1997 r., 30.01.1998 r. - 02.03.1998 r., 04.05.1998 r. - 30.10.1998 r.

Razem 24 lata, 11 miesięcy i 17 dni okresów składkowych oraz 3 lata, 9 miesięcy i 19 dni okresów nieskładkowych.

Do wyliczenia wysokości kapitału początkowego organ rentowy policzył 299 miesięcy (składkowe) mnożąc przez 1,3 % oraz 45 miesięcy (nieskładkowe) mnożąc przez 0,7%.

Powyższy stan faktyczny Sąd ustalił w oparciu o dokumenty zalegające w aktach organu rentowego oraz dokumenty przedłożone przez odwołującego. Sąd obdarzył walorem wiarygodności powyżej wskazana dokumentację albowiem sporządzona została formie pisemnej, przez powołane do tego organy, a jej rzetelność i autentyczność nie była kwestionowana przez żadną ze stron.

Sąd Okręgowy zważył co następuje:

Odwołanie nie zasługiwało na uwzględnienie.

Zgodnie z art. 114 ust. 6 ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych w sprawie zakończonej prawomocną decyzją organ rentowy, na wniosek osoby zainteresowanej lub z urzędu, uchyla lub zmienia decyzję i ponownie ustala prawo do świadczeń lub ich wysokość, jeżeli przyznanie świadczeń lub nieprawidłowe obliczenie ich wysokości nastąpiło na skutek błędu organu rentowego. Przy czym uchylenie lub zmiana decyzji, o której mowa w ust.

1, nie może nastąpić, jeżeli od dnia jej wydania upłynął okres 3 lat - w przypadku określonym w ust. 1 pkt 6 (art. 114 ust. 1e pkt 3 ustawy o emeryturach i rentach z FUS).

Nie sposób zgodzić się z wnioskodawcą, iż organ rentowy przy ustalaniu wysokości emerytury nie uwzględnił mu do stażu pracy okresu: od 01.01.1977 r. do 31.12.1977 r., od 01.07.1997 r. do 30.07.1997 r., od 14.10.1997 r. do 28.11.1997 r., od 30.01.1998 r. do 02.03.1998 r. oraz okresu od 04.05.1998 r. do 30.10. 1998 r. Zwrócić w tym miejscu należy uwagę, iż ze sporządzonego przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych zestawienia okresów składkowych i nieskładkowych, które stanowiły podstawę ustalenia kapitału początkowego wszystkie wskazane przez odwołującego okresy zostały uwzględnione.

Dokonując szczegółowej analizy wskazać należy, że:

- okres od dnia 01.01.1977 r. do 31.12.1977 r. mieści się w okresie od 18.04.1976 r. do 17.04.1977 r. oraz od 18.04.1977 r. do 01.06.1979 r. zaliczonych jako okresy składkowe wynikające z pracy w (...) w R.;

- okresy od dnia 01.07.1997 r. do 30.07. 1997 r., 14.10.1997 r. do 28.11.1997 r. oraz 30.01.1998 r. do 02.03.1998 r. mieszczą się w okresie od 01.05.1997 r. do 02.03.1998 r., który zaliczony został jako okres składkowy wynikający z prowadzenia działalności gospodarczej;

- okres od dnia 04.05.1998 r. do 30.10. 1998 r. mieści się w okresie od 16.04.1998 r. do 31.12.1998 r., który zaliczony został jako okres składkowy wynikający z prowadzenia działalności gospodarczej.

Zgodnie z powyższym błędne jest stanowisko odwołującego, który twierdzi, że przy ustalaniu kapitału początkowego Zakład Ubezpieczeń Społecznych nie uwzględnił w/w, a przez niego wskazanych okresów stażu pracy. Innych okresów zaś odwołujący nie kwestionował. W związku z nietrafnością podniesionych zarzutów oraz po dokonaniu analizy i oceny całokształtu materiału dowodowego zdaniem Sądu, organ rentowy w sposób prawidłowy ustalił kapitał początkowy J. M., a tym samym emerytury.

Okres, w którym prowadzona była działalność gospodarcza uwzględniony został jako okres składkowy. Zgodnie więc z art. 53 ust. 1 ustawy o emeryturach i rentach z FUS Zakład Ubezpieczeń Społecznych przy ustalaniu wysokości emerytury prawidłowo przyjął po 1,3% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów składkowych oraz po 0,7% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów nieskładkowych. Zatem uznać należało, że podnoszone przez wnioskodawcę uchybienia w toku postępowania o przeliczenie emerytury nie miały miejsca.

Błąd rachunkowy sprowadzający się do podzielenia wynagrodzenia osiągniętego w 1976 r. przez 4 miesiące zamiast 12 miesięcy doprowadził do zawyżenia wskaźnika wysokości kapitału początkowego do 78,38%. Ponowne - tym razem prawidłowe - ustalenie wysokości emerytury skutkowało jej obniżeniem.

Mając na uwadze powyższe, na mocy art. 477¹⁴ § 1 kpc, Sąd Okręgowy oddalił odwołanie.