

Sygn. akt VU 505/13

WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 2 października 2013 roku

Sąd Okręgowy w Piotrkowie Trybunalskim, Wydział V Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w składzie:

Przewodniczący SSO Beata Łapińska

Protokolant stażysta Bożena Sobczyk

po rozpoznaniu w dniu 26 września 2013 roku w Piotrkowie Trybunalskim na rozprawie

sprawy z wniosku H. K.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. M..

o ustalenie nieistnienia obowiązku zwrotu świadczenia

na skutek odwołania H. K.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. M..

z dnia 1 marca 2013 r. sygn. (...)

oddala odwołanie.

Sygn. akt VU 505/13

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 1 marca 2013 roku Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. M.. dokonał rozliczenia zasiłku przedemerytalnego przysługującego H. K. za okres od 1 marca 2011 roku do 29 lutego 2012 roku, stwierdził że pobrał on w tym okresie nienależne świadczenie przedemerytalne w łącznej kwocie 1.044,30 złotych i zobowiązał go do zwrotu powyższej kwoty. W uzasadnieniu podał, że w styczniu 2012 roku wnioskodawca osiągnął przychód w kwocie 3.976,88 złotych w wysokości przekraczającej graniczną kwotę przychodu i jednocześnie pobrał za ten miesiąc zasiłek przedemerytalny w kwocie 1.044,30 złotych.

W odwołaniu od powyższej decyzji H. K. wniósł o jej zmianę i ustalenie, że nie jest zobowiązany do zwrotu powyższej kwoty. Na rozprawie w dniu 26 września 2013 roku wnioskodawca wskazał, że przychód w kwocie 3.976,88 złotych osiągnął w grudniu 2011 roku, a zatem nie powinien on mieć wpływu na wysokość zasiłku przedemerytalnego w styczniu 2012 roku.

ZUS wnosił o oddalenie odwołania.

Sąd Okręgowy ustalił co następuje:

H. K. jest uprawniony do zasiłku przedemerytalnego od dnia 2 września 2000 roku.

(dowód: decyzja Starosty (...) z dnia 13 września 2000 roku k. 3 w aktach ZUS)

Z dniem 1 sierpnia 2004 roku wypłatę zasiłku przedemerytalnego przejął Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

(dowód: zawiadomienie k. 7 w aktach ZUS)

W związku z przejściem wypłaty zasiłku skarżący został poinformowany, że zasiłek ulega zmniejszeniu lub zawieszeniu, w przypadku osiągnięcia przychodu z tytułu zatrudnienia oraz o tym, o rocznej dopuszczalnej kwocie przychodu oraz o tym, że przychód uważa się za osiągnięty w miesiącu, w którym został osiągnięty

(dowód: zawiadomienie k. 11 w aktach ZUS)

W okresie od 8 września 2000 roku do 31 grudnia 2011 roku wnioskodawca był zatrudniony w Przedsiębiorstwie Produkcyjno Usługowo-Handlowym (...) w T. M..

(dowód: świadectwo pracy k. 44 w aktach ZUS)

W okresie rozliczeniowym od 1 marca 2011 roku do 29 lutego 2012 roku wnioskodawca uzyskał przychód z tytułu zatrudnienia we wskazanym wyżej przedsiębiorstwie w łącznej wysokości 30.954,72 złotych, w tym:

- w marcu 2011 roku – w kwocie 2.998,40 złotych;
- w kwietniu 2011 roku – w kwocie 3.110,80 złotych;
- w maju 2011 roku – w kwocie 3.156,08 złotych;
- w czerwcu 2011 roku – w kwocie 3.108,80 złotych;
- w lipcu 2011 roku – w kwocie 3.122,00 złotych;
- w sierpniu 2011 roku – w kwocie 3.042,80 złotych;
- we wrześniu 2011 roku – w kwocie 3.129,04 złotych;
- w październiku 2011 roku – w kwocie 3.091,12 złotych;
- w listopadzie 2011 roku – w kwocie 3.108,80 złotych;
- w grudniu 2011 roku – w kwocie 3.086,88 złotych.
- w styczniu 2012 roku – w kwocie 3.976,88 złotych (wypłata wynagrodzenia za grudzień 2011 roku).

(dowód: zaświadczenia k. 49, 57 w aktach ZUS)

Wypłata wynagrodzenia za grudzień 2011 roku nastąpiła w dniu 3 stycznia 2012 roku.

(dowód: zaświadczenie k. 57 w aktach ZUS)

Sąd Okręgowy zważył co następuje:

Odwołanie nie zasługuje na uwzględnienie.

Stan faktyczny w sprawie jest niesporny. Niesporne jest, iż w okresie rozliczeniowym przypadającym od 1 marca 2011 roku do 29 lutego 2012 roku wnioskodawca pobrał zasiłek przedemerytalny w styczniu i lutym 2012 roku, natomiast we wcześniejszych miesiącach uzyskiwał jedynie przychód z tytułu zatrudnienia w wysokości skutkującej zawieszeniem zasiłku przedemerytalnego. Poza sporem pozostaje również wysokość osiągniętego przez skarżącego przychodu z tytułu zatrudnienia we wskazanym okresie rozliczeniowym, jak i wysokość pobranego przez niego zasiłku przedemerytalnego.

Konsekwencje uzyskiwania wynagrodzenia w trakcie pobierania zasiłku przedemerytalnego uregulowane są w art. 5 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 roku o świadczeniach przedemerytalnych (tekst jedn. Dz. U. z 2013r., poz. 170). Ustęp 1 omawianego przepisu stanowi, że świadczenie przedemerytalne (odpowiednio zasiłek przedemerytalny) ulega zmniejszeniu lub zawieszeniu, na zasadach określonych w ust. 2-5, 7 i 8, w przypadku osiągnięcia przychodu, o którym mowa w art. 104 ustawy o emeryturach i rentach z FUS, zwanego dalej „przychodem”. W przypadku gdy kwota przychodu przekracza graniczną kwotę przychodu, świadczenie przedemerytalne ulega zawieszeniu (ust. 5).

W świetle powołanej regulacji stwierdzić należy, że organ rentowy prawidłowo ustalił, iż w okresie rozliczeniowym od 1 marca 2011 roku do 29 lutego 2012 roku kwota wypłaconego skarżącemu zasiłku przedemerytalnego za miesiąc styczeń 2012 roku winna być traktowana jako nienależnie pobrana z uwagi na przekroczenie rocznej granicznej kwoty przychodu.

Stosownie do art. 6 ust. 1 ustawy o świadczeniach przedemerytalnych rozliczenie przychodu następuje po zakończeniu roku rozliczeniowego, ustalonego od dnia 1 marca każdego roku do ostatniego dnia lutego następnego roku, w formie rozliczenia rocznego lub miesięcznego, w zależności od tego, która forma rozliczenia jest dla świadczeniobiorcy korzystniejsza.

Na podstawie art. 6 ust. 4 ustawy o świadczeniach przedemerytalnych Prezes Zakładu Ubezpieczeń Społecznych wydał w dniu 16 lutego 2011 roku w sprawie dopuszczalnej kwoty przychodu, granicznej kwoty przychodu oraz rocznej dopuszczalnej kwoty przychodu i rocznej granicznej kwoty przychodu, stosowanych przy zmniejszaniu lub zawieszaniu świadczeń przedemerytalnych oraz zasiłków przedemerytalnych (M.P. Nr 15, poz. 165), zgodnie z którym graniczna kwota przychodu odpowiadająca 70% przeciętnego wynagrodzenia w 2010 roku, ogłoszonego do celów emerytalnych, od dnia 1 marca 2011 roku wynosiła 2.257,50 złotych miesięcznie.

Mając zatem na uwadze, że wnioskodawca w miesiącu styczniu 2012 roku osiągnął przychód z tytułu zatrudnienia w kwocie 3.976,88 złotych, to stwierdzić należało, iż ZUS prawidłowo zobowiązał go do zwrotu pobranego w tym miesiącu zasiłku przedemerytalnego w kwocie 1.044,30 złotych.

Bez wpływu na prawidłowość zaskarżonej decyzji pozostaje argumentacja podnoszona przez wnioskodawcę w toku postępowania, sprowadzająca się w istocie do tego, że skoro przychód w kwocie 3.976,88 złotych osiągnął w grudniu 2011 roku, to nie powinien on mieć wpływu na wysokość zasiłku przedemerytalnego w styczniu 2012 roku.

W przedmiotowej sprawie poza sporem pozostaje bowiem, że wynagrodzenie za miesiąc grudzień 2011 roku zostało wypłacone wnioskodawcy w dniu 3 stycznia 2012 roku. Okoliczności tej wnioskodawca nie kwestionował w toku postępowania.

Art. 5 ust. 7 ustawy o świadczeniach przedemerytalnych stanowi natomiast jednoznacznie, iż **przychód uważa się za osiągnięty w miesiącu, w którym został wypłacony**.

Z tych też względów, Sąd Okręgowy – Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych na podstawie art. 477¹⁴ § 1 k.p.c., orzekł jak w sentencji.