

Sygn. akt VU 170/16

WYROK

W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 10 listopada 2016 roku

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

Przewodniczący SSO Agnieszka Leżańska

Protokolant Cezary Jarocki

po rozpoznaniu w dniu 04 listopada 2016 roku w Piotrkowie Trybunalskim na rozprawie

sprawy z wniosku B. Ł.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T.

o ustalenie kapitału początkowego

na skutek odwołania B. Ł.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T.

z dnia 29 stycznia 2016r. sygn. (...)

zmienia zaskarżoną decyzję w ten sposób, iż przyznaje ubezpieczonemu B. Ł. prawo do przeliczenia kapitału początkowego przy uwzględnieniu okresu zatrudnienia w przedsiębiorstwie (...) B. w okresie od dnia 22 marca 1990r. do 31.12.1990r. i pobranego wówczas wynagrodzenia w kwocie 6.030.056,00 (sześć milionów trzydzieści tysięcy pięćdziesiąt sześć) złotych poczynając od dnia 18 stycznia 2016 roku.

Sygn. akt V U170/16

UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 29 stycznia 2016 roku, organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy B. Ł. na dzień 01.01.1999r. Wysokość kapitału początkowego wyniosła 168.885,28 złotych.

Od powyższych decyzji odwołanie wniósł ubezpieczony podnosząc, iż do stażu pracy nie został mu zaliczony okres pracy na budowie eksportowej w Libii w okresie od dnia 14.12.1989 roku do dnia 31.12.1990 roku

Organ rentowy wnosił o oddalenie odwołania.

Sąd Okręgowy – Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

Ustalił, co następuje:

M. K., urodzony (...), w dniu 11 marca 2004 r. złożył wniosek o ustalenie kapitału początkowego (okoliczności niesporne; wniosek – k. 2 w aktach ZUS)

Decyzją z dnia 18 lutego 2005 roku, Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w T. ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10

kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 122,43%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 122,43% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.494,74 złotych.

ZUS przyjął za udowodnione okresy składkowe w ilości 22 lata, 3 miesiące i 3 dni (tj. 267 miesięcy) oraz nieskładkowe w ilości 27 dni (tj. 0 miesięcy). W oparciu o powyższe kapitał początkowy obliczono na kwotę 132.589,60 złotych. Do ustalenia kapitału początkowego Zakład nie uwzględnił okresów:

(dowód: decyzja (...) akt kapitałowych).

W dniu 23 stycznia 2006 roku, organ rentowy ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 122,43%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 122,43% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.494,74 złotych.

ZUS przyjął za udowodnione okresy składkowe w ilości 22 lata, 3 miesiące i 3 dni (tj. 267 miesięcy) oraz nieskładkowe w ilości 27 dni (tj. 0 miesięcy). W oparciu o powyższe kapitał początkowy obliczono na kwotę 132.589,60 złotych (dowód: decyzja z dnia 27 maja 2009 r. k. 32-33 akt emerytalnych).

Decyzją z dnia 1 marca 2010 roku, organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 150,29%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 150,29% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.834,88 złotych.

ZUS przyjął za udowodnione okresy składkowe w ilości 24 lata, 1 miesiąc i 18 dni (tj. 289 miesięcy) oraz nieskładkowe w ilości 27 dni (tj. 0 miesięcy). W oparciu o powyższe kapitał początkowy obliczono na kwotę 164.163,23 złotych. **Do stażu pracy wnioskodawcy doliczono** okres zatrudnienia na budowie eksportowej **od dnia 28.01.1988 roku do dnia 13.12.1989 roku**, nie uwzględniono okresu od dnia 14.12.1989 roku do dnia 31.12.1990 roku, z uwagi na brak dokumentów potwierdzających zatrudnienie (dowód: decyzja k-58-60 akt ZUS).

W dniu 26 stycznia 2015 roku wnioskodawca złożył wniosek o przeliczenie kapitału początkowego zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami (dowód: wniosek k-62 akt kapitałowych).

Decyzją z dnia 27 marca 2015 roku, organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 150,84%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 150,84% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.841,59 złotych (dowód: decyzja ZUS k-68-70 akt kapitałowych).

Decyzją z dnia 30 września 2015 roku, organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału

początkowego wynosi 150,84%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 150,84% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.841,59 złotych. ZUS przyjął za udowodnione okresy składkowe w ilości 24 lata, 10 miesiąc i 1 dzień (tj. 298 miesięcy) oraz nieskładkowe w ilości 27 dni (tj. 0 miesięcy). W oparciu o powyższe kapitał początkowy obliczono na kwotę 169.241,93 złotych (dowód: decyzja i wyliczenia ZUS k-78-79 akt kapitałowych).

W dniu 18.01.2016 roku wnioskodawca wniósł o ponowne ustalenie wysokości kapitału początkowego, załączając zaświadczenie z Urzędu Pracy z dnia 07.12.2015 roku.

Zaskarżoną decyzją z dnia 29 stycznia 2016 roku, organ rentowy ponownie ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy na dzień 1 stycznia 1999 r. Do obliczenia podstawy wymiaru kapitału początkowego oraz obliczenia wskaźnika wysokości tej podstawy przyjęto przeciętną podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od 1 stycznia 1980 roku do 31 grudnia 1989 roku. Wskaźnik wysokości podstawy wymiaru kapitału początkowego wynosi 150,84%. Podstawę wymiaru kapitału początkowego ustalono w wyniku pomnożenia wskaźnika wysokości podstawy wymiaru wynoszącego 150,84% przez kwotę 1.220,89 złotych tj. przez kwotę bazową określoną w ustawie emerytalnej, co dało kwotę 1.834,88 złotych. Wysokość kapitału wyniosła 168.855,28 złotych

ZUS przyjął za udowodnione okresy składkowe w ilości 24 lata, 9 miesięcy i 17 dni (tj. 297 miesięcy) oraz nieskładkowe w ilości 27 dni (tj. 0 miesięcy). W oparciu o powyższe kapitał początkowy obliczono na kwotę 164.163,23 złotych. **Do stażu pracy wnioskodawcy nie uwzględniono** okresu od dnia 14.12.1989 roku do dnia 31.12.1990 roku, z uwagi na brak dokumentów potwierdzających zatrudnienie (dowód: decyzja k-87akt ZUS).

Sąd Okręgowy – Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

zważył co następuje:

odwołanie nie jest uzasadnione.

Zgodnie z treścią art. 173 ustawy z dnia z dnia 17 grudnia 1998 r. (Dz.U. Nr 162, poz. 1118) o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, kapitał początkowy ustala się 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. Zasady ustalania kapitału określa przepis art. 174, zgodnie z którym 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 1-3 i 6-12, w wymiarze nie większym niż określony w art. 5 ust. 2.2a. Przy ustalaniu kapitału początkowego do okresów, o których mowa w art. 7 pkt 5 stosuje się art. 53 ust. 1 pkt 2.3. 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. 3a. Przepis art. 17 ust. 1 stosuje się odpowiednio, jeżeli nie można ustalić podstawy wymiaru kapitału początkowego w myśl art. 15 ust. 1 dla ubezpieczonego urodzonego przed dniem 31 grudnia 1968 r. z powodu nauki w szkole wyższej, o której mowa w art. 7 pkt 9.3b. Jeżeli okres wskazany do ustalenia podstawy wymiaru kapitału początkowego obejmuje rok kalendarzowy, w którym ubezpieczony pozostawał w ubezpieczeniu społecznym na podstawie przepisów prawa polskiego jedynie przez część miesiący tego roku, do obliczenia stosunku sumy kwot podstaw wymiaru składek i kwot, o których mowa w art. 15 ust. 3, w okresie tego roku do przeciętnego wynagrodzenia, przyjmuje się sumę kwot przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia ogłoszonego za ten rok kalendarzowy odpowiednią do liczby miesięcy pozostawania w ubezpieczeniu. 7. Do obliczenia kapitału początkowego przyjmuje się kwotę bazową wynoszącą 100% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w II kwartale kalendarzowym 1998 r. 8. 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. 9. Staż ubezpieczonego, o którym mowa w ust. 8, określa się w pełnych latach, z tym że jeżeli ubezpieczony ma więcej niż 6 miesięcy tego stażu ponad pełne lata, staż ten zaokrągla się w

górną.9a. Staż ubezpieczeniowy i wymagany staż, o których mowa w ust. 8, określa się w dniach, jeżeli jest to dla ubezpieczonego korzystniejsze.10. Wiek ubezpieczonego, o którym mowa w ust. 8, określa się w pełnych latach, z tym że jeżeli w dniu 31 grudnia 1998 r. ubezpieczony ma więcej niż 6 miesięcy ponad wiek ustalony, to przyjmuje się pełne lata po zaokrągleniu w górę.11. W przypadku gdy w momencie objęcia ubezpieczeniem po raz pierwszy, ubezpieczony nie ukończył 18 roku życia, we wzorze, o którym mowa w ust. 8, liczbę 18 zastępuje się faktycznym wiekiem, w którym powstał obowiązek ubezpieczenia.12. Współczynnik, o którym mowa w ust. 8:1) zaokrąglą się do setnych części procenta;2)

nie może być wyższy od 100%.13. Wartość współczynnika, obliczonego na podstawie ust. 8, w zależności od płci, wieku ubezpieczonego oraz stażu ubezpieczeniowego w dniu 31 grudnia 1998 r., przedstawiona jest w tabeli, stanowiącej załącznik do ustawy. Dokonując analizy treści wskazanego przepisu wskazać należy, iż organ rentowy w sposób prawidłowy ustalił kapitał początkowy wnioskodawcy. Wnosząc odwołanie od zakarżonej decyzji wnioskodawca podniósł zarzut nieuwzględnienia przez organ rentowy okresu pracy skarżącego na budowie eksportowej od dnia 14.12.1989 roku do dnia 31.12.1990 roku, jednakże wskazać należy, iż wnioskodawca nie przedłożył żadnych dokumentów, czy też innych dowodów na potwierdzenie powyższej okoliczności, a taki obowiązek nakłada na niego przepis art. 175 ustawy, który stanowi, iż ubezpieczeni oraz płatnicy składek zobowiązani są do przekazywania Zakładowi, w terminie i trybie ustalonym przez organ rentowy, dokumentacji umożliwiającej ustalenie kapitału początkowego nie później niż do dnia 31 grudnia 2006 r. Przepisy art. 115 ust. 1-3, art. 116 ust. 5, art. 117, 121, 122 ust. 1, art. 123, 124 i 125 stosuje się odpowiednio. 1a. Płatnicy składek są zobowiązani do skompletowania dokumentacji umożliwiającej ustalenie kapitału początkowego dla ubezpieczonych, za których przekazują do Zakładu imienne raporty miesięczne, a następnie przekazania tej dokumentacji na żądanie organu rentowego i w terminie wyznaczonym przez ten organ.2. Dla osób, które nie pozostają w ubezpieczeniu, kapitał początkowy ustala się na ich udokumentowany wniosek.

Prawo do ponownego ustalenia wysokości kapitału początkowego umożliwia przepis art.114 ustawy, ale po spełnieniu warunków w nim przewidzianych. Zgodnie bowiem z treścią tego przepisu prawo do świadczeń lub ich wysokość ulega ponownemu ustaleniu na wniosek osoby zainteresowanej lub z urzędu, jeżeli po uprawomocnieniu się decyzji w sprawie świadczeń **zostaną przedłożone nowe dowody lub ujawniono okoliczności istniejące przed wydaniem tej decyzji**, które mają wpływ na prawo do świadczeń lub na ich wysokość.

Wnioskodawca nie złożył nowych dowodów, albowiem złożone przez niego karty zatrudnienia zostały już uwzględnione przez organ rentowy, znajdują się bowiem na k-10, 18,19 I 49 akt ZUS

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