

Sygn. akt VII U 1724/15

WYROK

W IMIENIU

RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 25.11.2015 r.

Sąd Okręgowy / Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych w Świdnicy

Wydział VII Pracy i Ubezpieczeń Społecznych

w składzie:

Przewodniczący-Sędzia : SSO Joanna Sawicz

Protokolant :st. sekretarz sądowy Gabriela Zaborowska

przy udziale - - -

po rozpoznaniu w dniu 25.11.2015 r. w Świdnicy

sprawy **J. Ł.**

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w W.

o wysokość emerytury

na skutek odwołania **J. Ł.**

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w W.

z dnia 05.05.2015 r. Nr (...)

I. oddala odwołanie;

II. zasądza od powoda na rzecz strony pozwanej kwotę 60 zł tytułem zwrotu kosztów procesu.

Sygn. akt VIIU 1724/15

UZASADNIENIE

J. Ł. odwołał się od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w W. z dnia 5.05.2015r. nr (...) przyznającej mu prawo do emerytury z tytułu osiągnięcia powszechnego wieku emerytalnego.

W odwołaniu wnioskodawca podał, że w zaskarżonej decyzji jak i w decyzji z dnia 9.04.2015r. znak KPU (...)średnie dalsze życie zostało przyjęte dla osób w wieku 62 lat. Natomiast on przeszedł na emeryturę w wieku 65 lat i 7 miesięcy. Wobec czego powinno zostać przyjęte dla niego krótsze dalsze trwanie życia , a w tym samym wyższa emerytura.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w W. wniósł o oddalenie odwołania i zasądzenie kosztów zastępstwa procesowego w kwocie 60 zł, wskazując, że wysokość emerytury ustalona została zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z FUS. Podstawa obliczenia emerytury, na którą składa się kwota składek na ubezpieczenie emerytalne z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca, od którego przysługuje wypłata emerytury oraz zwaloryzowany kapitał początkowy, podzielona

została przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę dla odwołującego przechodzącego na emeryturę w wieku 65 lat i 7 miesięcy wynosi 208,50 miesięcy. Tablice średniego trwania życia ogłoszone są w formie komunikatu w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej Monitor Polski corocznie do dnia 31 marca przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Tak ogłoszenie tablice obowiązują od 01 kwietnia do 31 marca następnego roku. Natomiast średnie dalsze trwanie życia biorące udział jako czynnik ustalenia wartości kapitału początkowego to, zgodnie z art. 173 ust 2 i 3 w/w ustawy, średnie życie dla osób w wieku 62 lat ustalone na dzień wyjścia w życie przepisów ustawy, czyli na dzień 01 stycznia 1999 r.. Średnie dalsze trwanie życia jest niezmiennie, takie samo dla wszystkich ubezpieczonych, dla których ustala się kapitał początkowy i wynosi 209 miesięcy.

Sąd ustalił, co następuje:

Decyzją z dnia 14.03.2005r. znak(...)organ rentowy ustalił wysokość kapitału początkowego na dzień 1.01.1999r. dla J. Ł. ur. (...) (wskaźnik podstawy wymiaru wyniósł 91,40 %, a podstawa wymiaru kapitału początkowego została ustalona w kwocie 1115,89 zł, na dzień 1.01.1999r. ustalono 34 lata, 4 miesiące i 24 dni tj. 412 miesięcy okresów składkowych i 4 miesiące, 21 dni tj. 4 miesiące okresów nieskładkowych, oraz przyjęto średnie dalsze trwanie życia wyrażone w miesiącach dla osób w wieku 62 lat - wynosi 209 miesięcy -komunikat Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999 r. w sprawie tablicy średniego dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn M.P. Nr 12, poz. 173)).

Decyzją z dnia 5.03.2013r. organ rentowy przyznał ubezpieczonemu prawo do świadczenia przedemerytalnego od dnia 6.02.2013r., informując go, że prawo do tego świadczenia ustanie w dniu poprzedzającym dzień osiągnięcia wieku emerytalnego, tj. 65 lat i 7 miesięcy.

W dniu 16.02.2015r. ubezpieczony złożył wniosek o emeryturę.

Decyzją z dnia 09.03.2015r. organ rentowy ponownie ustalił wartość kapitału początkowego na dzień 1.01.1999r., przyjmując wskaźnik podstawy wymiaru kapitału początkowego (ustalony z 10 kolejnych lat kalendarzowych tj. od dnia 1.01.1979r. do 31.12.1988r.) w wysokości 92,73%, podstawę wymiaru kapitału początkowego w kwocie 1132,13 zł (w wyniku pomnożenia wskaźnika podstawy emerytury wynoszącego 92,73% przez kwotę 1220,89 zł), okresy składkowe 34 lata, 4 miesiące i 24 dni i okresy nieskładkowe 4 miesiące, 21 dni wyliczone na dzień 1.01.1999r. oraz średnie dalsze trwanie życia wyrażone w miesiącach dla osób w wieku 62 lat - 209 miesięcy (komunikat Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999 r. w sprawie tablicy średniego dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn M.P. Nr 12, poz. 173). współczynnik proporcjonalny do osiągniętego do dnia 31.12.1998 r. wieku oraz okresu składkowego i nieskładkowego został ustalony w wysokości 98,02%, a wysokość 24% kwoty bazowej została ustalona w kwocie 293,01 zł. Kapitał początkowy wnioskodawcy został ustalony na dzień 1.01.1999r. w wysokości 166.171,72.

Prawomocną decyzją z dnia 30.03.2015r. organ rentowy przyznał wnioskodawcy prawo do emerytury od dnia 16.02.2015r. i ustalił wysokość świadczenia przy uwzględnieniu kwoty składek na ubezpieczenia emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury. Emerytura stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia sumy przez dalsze średnie życie dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę (suma kwot składek na koncie z uwzględnieniem waloryzacji - 55554,36 zł i zwaloryzowanego kapitału - 529452,71 zł, podzielona przez średnie dalsze życie - 208,50 miesięcy). Tak ustalona emerytura w wysokości 2805,79 zł podlegała waloryzacji i łącznie wyniosła 2841,79 zł.

Decyzją z dnia 9.04.2015r. znak (...) organ rentowy po raz kolejny wyliczył wartość kapitału początkowego na dzień 1.01.1999r. przyjmując za podstawę wymiaru kapitału początkowego kwotę 1132,13 oraz okresy składkowe 34 lata, 4 miesiące i 24 dni, okresy nieskładkowe 4 miesiące, 21 dni, średnie dalsze trwanie życia wyrażone w miesiącach dla osób w wieku 62 lat - wynosi 209 miesięcy (komunikat Prezesa GUS z dnia 25 marca 1999 r. w sprawie tablicy średniego dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn M.P. Nr 12, poz. 173), współczynnik proporcjonalny do osiągniętego do dnia 31.12.1998 r. wieku oraz okresu składkowego i nieskładkowego został ustalony w wysokości 98,02%, oraz kwotę bazową - 293,01 zł. Kapitał początkowy został ustalony na dzień 1.01.1999r. w wysokości 166.171,72.

Od tej decyzji powód złożył odwołanie, kwestionując przyjęty wskaźnik średniego dalszego życia . Prawomocnym wyrokiem 28.07.2015r. w sprawie sygn. akt VIIU 1100/15, odwołanie zostało oddalone.

Zaskarżoną decyzją z dnia 5.05.2015r., znak (...) Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w W. ponownie ustalił wysokość emerytury należnej J. Ł. od dnia 16.02.2015r. tj. od dnia osiągnięcia wieku emerytalnego przy przyjęciu kwoty składek na ubezpieczenia emerytalne oraz kapitału początkowego z uwzględnieniem waloryzacji składek i kapitału początkowego zewidencjonowanych na koncie do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury. Wysokość świadczenia, podobnie jak w poprzedniej prawomocnej decyzji została ustalona jako wynik podzielenia sumy kwot składek na koncie z uwzględnieniem waloryzacji - 55554,36 zł i zwaloryzowanego kapitału - 529452,71 zł przez dalsze średnie życie dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę - 208,50 miesięcy. Do tak ustalonej emerytury w wysokości 2.805,79 zł dodano zwiększenie z tytułu opłacania składek na ubezpieczenie społeczne rolników w kwocie 56,75 zł, a następnie dokonano corocznej waloryzacji . Łączna kwota emerytury wyniosła - 2.898,54 zł.

(dowód: akta ZUS, wyrok SO z dnia 28.07.2015r.)

Sąd zważył , co następuje:

Odwołanie wnioskodawcy J. Ł. podlegało oddaleniu.

W niniejszej sprawie spór dotyczył przyjętego przez organ rentowy do wyliczenia wysokości emerytury - wskaźnika dalszego średniego trwania życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę - zważywszy na zarzuty ubezpieczonego, który w swoim lakonicznym odwołaniu nie kwestionował pozostałych elementów składowych odnośnie wyliczenia emerytury.

Zgodnie z art. 24ust. 1b pkt 3 ustawy z dnia 17.12.1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz.U.-2015r.,poz.748 tj.) ubezpieczonym - mężczyznom urodzonym w okresie od dnia 1 lipca 1949r. do dnia 30 września 1949r. przysługuje emerytura po osiągnięciu wieku emerytalnego co najmniej 65 lat i 7 miesięcy. W myśl art. 25 ust 1 w/w ustawy podstawę obliczenia emerytury, o której mowa w art. 24, stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury, zwaloryzowanego kapitału początkowego określonego w art. 173-175 oraz kwot środków zewidencjonowanych na subkoncie, o którym mowa w art. 40a ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych, z zastrzeżeniem ust. 1a i 1b oraz art. 185. Przepis art. 26 w/w ustawy stanowi , że emerytura stanowi równowartość kwoty będącej wynikiem podzielenia podstawy obliczenia ustalonej w sposób określony w art. 25 przez średnie dalsze trwanie życia dla osób w wieku równym wiekowi przejścia na emeryturę danego ubezpieczonego, z uwzględnieniem ust. 5 i art. 183. Wiek ubezpieczonego w dniu przejścia na emeryturę wyraża się w ukończonych latach i miesiącach. Średnie dalsze trwanie życia ustala się wspólnie dla mężczyzn i kobiet oraz wyraża się w miesiącach. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłasza w formie komunikatu w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski" corocznie w terminie do dnia 31 marca tablice trwania życia, z uwzględnieniem ust. 3, dla wieku ubezpieczonych określonego w myśl ust. 2.

Wnioskodawca w dniu 16.02.2015r. ukończył 65 lat i 7 miesięcy . Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 26.03.2014r. (obowiązującym od 1.04.2014r. do 31.03.2015r., MP z 2014r., poz.245) dla w/w osób ustala się wskaźnik średniego dalszego trwania życia kobiet i mężczyzn w wysokości - 208,5.

Natomiast w myśl regulacji przepisów art. 173 i 174 ustawy z dnia 17.12.1998r.o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych dla ubezpieczonych urodzonych po dniu 31 grudnia 1948r., którzy przed dniem wejścia w życie ustawy opłacali składki na ubezpieczenie społeczne lub za których opłacali płatnicy składek, ustala się kapitał początkowy. Wartość kapitału początkowego ustala się na dzień wejścia w życie ustawy (tj.1.01.1999r.). Pierwszej waloryzacji kapitału początkowego dokonuje się od 1 czerwca 1999r. poprzez pomnożenie tego kapitału wskaźnikiem

wzrostu przeciętnego wynagrodzenia z pierwszego kwartału 1999 r. pomniejszonego o naliczone i potrącone od ubezpieczenia składki na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i chorobowe w stosunku do przeciętnego wynagrodzenia z drugiego kwartału 1998 roku. Kapitał początkowy ewidencjonowany jest na koncie ubezpieczonego. Przy ustaleniu kapitału początkowego przyjmuje się przebyte przed dniem wejścia w życie ustawy okresy składkowe, o których mowa w art. 6 i okresy nieskładkowe, o których mowa w art. 7, w wymiarze nie większym niż określony w art. 5 ust. 2. 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 górę. Przy ustalaniu kapitału początkowego stosuje się wyrażone w miesiącach średnie dalsze trwanie życia ustalone zgodnie z art. 26 ust. 3 dla osób w wieku 62 lat. Według komunikatu Prezesa GUS z dnia 25.03.1999r. (MP z 1999r., nr 12, poz.173) - jest 209 miesięcy.

A zatem kapitał początkowy ustalany jest na dzień 1.01.1999r., przy przejściu dla każdego ubezpieczonego wieku 62 lata, a następnie całość wartości kapitału początkowego jest waloryzowana. Kapitał początkowy nie jest natomiast ponownie ustalany przy przyjęciu nowego wskaźnika dalszego trwania życia po osiągnięciu wieku emerytalnego. A zatem brak jest podstaw do uznania, że organ rentowy nieprawidłowo przyjął wiek powoda do ustalenia wskaźnika trwania dalszego życia w decyzji z dnia 9.04.2015r., a w konsekwencji w zaskarżonej decyzji z dnia 5.05.2015r.

Na uwagę zasługuje również fakt, że w sprawie sygn. akt VIIU 1100/15 Sąd także nie znalazł podstaw do zmiany zaskarżonej decyzji z dnia 9.04.2015r. w przedmiocie wysokości kapitału początkowego, w tym wskaźnika dalszego trwania życia ubezpieczonego, oddalając w tym zakresie odwołanie J. Ł., co zgodnie z art. 365§1 k.p.c. wiąże Sąd w niniejszym postępowaniu.

A zatem Zakład Ubezpieczeń Społecznych zaskarżona decyzją w sposób prawidłowy obliczył wysokość przysługującego wnioskodawcy świadczenia emerytalnego

Z tych też względów Sąd uznał odwołanie za niezasadne i oddalił je na podstawie art. 477¹⁴ §1 k.p.c.

Orzeczenie o kosztach sądowych oparto o przepis art. 98 k.p.c. w związku z § 11 ust 2 i § 2 ust.1 rozporządzenia Ministra Sprawiedliwości z 28.09.2002 r. w sprawie opłat za czynności radców prawnych oraz ponoszenia przez Skarb Państwa kosztów pomocy prawnej udzielonej przez radcę prawnego ustanowionego z urzędu (Dz.U. 2013 r., poz.490 ze zm.) biorąc pod uwagę wartość przedmiotu sporu w niniejszej sprawie.