

Sygn. akt VU 447/15

## WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 8 lipca 2015 r.

### **Sąd Okręgowy w Kaliszu V Wydział Pracy i Ubezpieczeń Społecznych**

w składzie :

Przewodniczący SSO Romuald Kompanowski

Protokolant Anna Werner-Dudek

po rozpoznaniu w dniu 8 lipca 2015 r. w Kaliszu

odwołania R. J.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O.

z dnia 27 stycznia 2015 r. Nr (...)

w sprawie R. J.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O.

o ustalenie kapitału początkowego

**oddala odwołanie**

## UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 27 stycznia 2015 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O. ustalił R. J. wartość kapitału początkowego na kwotę 47 288,34 zł. Ustalając tę wartość organ rentowy przyjął okres składkowy w rozmiarze 7 lat 8 miesięcy i 26 dni tj. 92 miesiące oraz okres nieskładkowy w rozmiarze 3 lata 9 miesięcy i 21 dni tj. 45 miesięcy

Przy ustalaniu wartości kapitału początkowego pominięte zostały okresy pobierania renty z tytułu niezdolności do pracy: 7.08.1995 – 31.01.2006 i 1.01.2008 – 16.02.2015.

Odwołanie od powyższej decyzji złożyła R. J. wskazując na błędne obliczenie wartości kapitału początkowego a co za tym idzie także błędne obliczenie wysokości emerytury z uwagi na pominięcie wskazanych wyżej okresów pobierania renty.

Organ rentowy wniósł o oddalenie odwołania.

**Sąd Okręgowy – Sąd Pracy i Ubezpieczeń Społecznych ustalił, co następuje:**

Decyzją z dnia 24 sierpnia 1995 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O. przyznał odwołującej R. J. urodzonej dnia (...) prawo do renty inwalidzkiej III grupy zamienione następnie na rentę z tytułu częściowej niezdolności do pracy. Świadczenie takie odwołująca pobierała do dnia 1.02.2006 r. Od dnia 1.01.2008 r. ponownie zostało przyznane odwołującej prawo do renty z tytułu częściowej niezdolności do pracy. Prawo do takiego świadczenia ustalano na kolejne okresy stosownie do orzekanej daty niezdolności do pracy. Ostatnim orzeczeniem lekarskim wydanym w 2010 r., ustalono u odwołującej częściową niezdolność do pracy do dnia 17.07.2014 r. Organ rentowy pisemnie poinformował odwołującą o przedłużeniu prawa do renty do dnia 17.02.2015 r. tj. do dnia osiągnięcia wieku emerytalnego. W

styczniu 2015 r. odwołująca złożyła wniosek o emeryturę. Załatwienie powyższego i przyznanie odwołującej prawa do emerytury w systemie tzw. składki zdefiniowanej, poczynając od dnia 17.02.2015 r. stosownie do decyzji z dnia 20.02.2015 r., poprzedzone zostało wydaniem zaskarżonej decyzji. Obliczając wartość kapitału początkowego, organ rentowy przyjął wszystkie zgłoszone przez odwołującą okresy składkowe i nieskładkowe. Okresy te były brane wcześniej przy ustalaniu wysokości renty z tytułu niezdolności do pracy.

/bezsporne/

### **Sąd zważył, co następuje:**

Zgodnie z przepisem art. 25 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, podstawę obliczenia emerytury, dla osoby urodzonej po dniu 31 grudnia 1948 r., stanowi kwota składek na ubezpieczenie emerytalne, z uwzględnieniem waloryzacji składek zewidencjonowanych na koncie ubezpieczonego do końca miesiąca poprzedzającego miesiąc, od którego przysługuje wypłata emerytury, oraz zwaloryzowanego kapitału początkowego określonego w art. 173-175.

Jak wynika z powyższego, jedną z wielkości branych pod uwagę przy obliczaniu wysokości emerytury w powyższym trybie, jest wartość kapitału początkowego następnie waloryzowanego.

Zgodnie z przepisem art. 174 ust.1 i 2 ustawy z dnia 17.12.1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, kapitał początkowy ustala się na zasadach odpowiednich przy ustalaniu wysokości emerytury na podstawie art. 53 ustawy przy czym przebyte okresy składkowe wymienione w art. 6 ustawy i okresy nieskładkowe wymienione w art. 7 pkt 1 -3, pkt 5, pkt 6 - 12 ustawy przyjmuje się z okresu sprzed 1 stycznia 1999 r.

Zgodnie z przepisem art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, emerytura wynosi:

- 1) 24 % kwoty bazowej, o której mowa w art. 19, oraz
- 2) po 1,3 % podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów składkowych;
- 3) po 0,7 % podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów nieskładkowych.

Cytowane wyżej przepisy wskazują, iż rozmiar okresów składkowych i nieskładkowych wpływa na wysokość emerytury a tym samym również na wysokość kapitału początkowego.

Zaskarżona decyzja, obliczająca wartość kapitału początkowego obejmuje wszystkie dotychczas zgłoszone przez odwołującą okresy składkowe i nieskładkowe. W odniesieniu do tego elementu odwołanie nie zawiera jakichkolwiek zarzutów.

Brak było podstaw aby tak ujęty okres podlegał zwiększeniu o okresy pobierania renty z tytułu niezdolności do pracy. Zaliczenie takich okresów przewiduje przepis art. 10a cytowanej ustawy. Przepis jednak ma zastosowanie przy ustalaniu prawa do emerytury i to wyłącznie do osób, którym przyznano emeryturę w oparciu uregulowanie zawarte w jednym z trzech przepisów: art. 26b, art. 27 i 28. W żadnym z przywołanych w tym miejscu systemów odwołująca nie uzyskała prawa do emerytury. Prawo do emerytury z uwagi na datę urodzenia (po dniu 31 grudnia 1948 r.) i brak warunków do nabycia prawa do świadczenia w szczególnym trybie o jakim jest mowa w przepisach art. 46, 47, 50e i 184 cytowanej ustawy, mogło być przyznane jedynie według przepisów zawartych w art. 24 ustawy natomiast wysokość świadczenia obliczona – w oparciu o przepis art. 25 i 26 ustawy.

Powyższe wskazuje na prawidłowy sposób wyliczenia wartości kapitału początkowego. Nie było tym samym przesłanek do zakwestionowania trafności zaskarżonej decyzji.

W tych warunkach odwołanie jako nieuzasadnione polegało oddaleniu.