

Sygn. akt VU 860/13

## WYROK W IMIENIU RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

Dnia 8 października 2013 r.

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

w składzie :

Przewodniczący SSO Stanisław Pilarczyk

Protokolant Anna Sobańska

po rozpoznaniu w dniu 24 września 2013 r. w Kaliszu

odwołania Z. W.

od decyzji Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O.

z dnia 10 kwietnia 2013 r. Nr (...)

w sprawie Z. W.

przeciwko Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych Oddział w O.

o wysokość świadczenia

**oddala odwołanie**

## UZASADNIENIE

Decyzją z dnia 10 kwietnia 2013 roku Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Oddział w O., zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Kaliszu i wyrokiem Sądu Apelacyjnego w Łodzi, przeliczył wnioskodawcy Z. W. emeryturę oraz wypłacił wnioskodawcy wyrównanie emerytury za okres od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku, w kwocie 3 846,63 zł.

Odwołanie od powyższej decyzji wniósł Z. W., podnosząc, iż wypłacone wyrównanie emerytalnej jest obniżone przez organ rentowy o kwotę 1 254,73 zł. Organ rentowy w odpowiedzi na odwołanie wniósł o jego oddalenie.

### **Sąd poczynił następujące ustalenia:**

Decyzją z dnia 26 sierpnia 2008 roku Zakład Ubezpieczeń Społecznych przyznał wnioskodawcy emeryturę począwszy od dnia 1 czerwca 2008 roku w wysokości 1 742,28 zł., gdzie wskaźnik wysokości podstawy wymiaru ustalił w wysokości 88%, a kwotę podstawy wymiaru emerytury ustalił w wysokości 2 002,33 zł. (kwota bazowa wówczas obowiązująca w wysokości 2 275,37 x 88%) (dowód: decyzja organu rentowego z dnia 26 sierpnia 2008 roku, k. 57-60 akt rentowych wnioskodawcy).

Wykonując prawomocny wyrok Sądu Okręgowego w Kaliszu, z dnia 22 czerwca 2011 roku, od dnia 2 sierpnia 2011 roku organ rentowy przeliczył wnioskodawcy emeryturę przy wskaźniku wysokości podstawy wymiaru 94,94% i przy podstawie wymiaru w wysokości 2 160,24 zł. (kwota bazowa świadczenia obowiązująca od dnia 1 marca 2008 roku w wysokości 2 275,37 x 94,94%) (decyzja organu rentowego z dnia 17 sierpnia 2011 roku, k. 165 akt rentowych wnioskodawcy, wyrok Sądu Okręgowego w Kaliszu z dnia 22 czerwca 2011 roku, k. 143 akt rentowych wnioskodawcy).

W wyroku Sądu Okręgowego w Kaliszu, z dnia 29 lutego 2012 roku, ustalono, iż wnioskodawca ma prawo do obliczenia emerytury przy uwzględnieniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru świadczenia w wysokości 94,94% poczynając od dnia 1 czerwca 2008 roku. W wyroku tym umorzono postępowanie w zakresie roszczenia o odsetki. Apelację od powyższego wyroku organu rentowego oddalił Sąd Apelacyjny w Łodzi wyrokiem z dnia 13 lutego 2013 roku (dowód: wyrok Sądu Okręgowego w Kaliszu, k. 293 akt rentowych wnioskodawcy, wyrok Sądu Apelacyjnego w Łodzi, k. 295 akt rentowych wnioskodawcy).

Wykonując prawomocny wyrok Sądu Okręgowego w Kaliszu z dnia 29 lutego 2012 roku, organ rentowy wyliczył wnioskodawcy emeryturę na dzień 1 czerwca 2008 roku zgodnie z art. 53 ust. 1, 2 i 3 ustawy z dnia 17 grudnia 1998 roku o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2009 roku, Nr 153, poz. 1227 j.t. ze zmianami), w ten sposób, że część socjalną emerytury (część stałą), tj. 24% kwoty bazowej, ustalił w ten sposób, iż 24% pomnożył przez kwotę bazową obowiązującą w okresie od dnia 1 marca 2008 roku do dnia 28 lutego 2009 roku, to jest kwotę 2 275,37 zł., co dało kwotę 546,09 zł. Natomiast w części indywidualnej emerytury, która zależy od okresów składkowych i nieskładkowych oraz od podstawy wymiaru, organ ustalił w ten sposób, iż podstawę wymiaru emerytury ustalił mnożąc wskaźnik wysokości podstawy wymiaru, w wysokości 94,94%, przez kwotę bazową ówczesnie obowiązującą w kwocie 2 275,37 zł., co dało podstawę wymiaru w wysokości 2 160,24 zł. Tak ustaloną kwotę podstawy wymiaru pomnożył przez stosowną ilość okresów składkowych i nieskładkowych, co dało kwotę 1 160,70 zł. w odniesieniu do okresów składkowych i kwotę 129,83 zł. odnośnie okresów nieskładkowych. Łącznie wysokość emerytury na dzień 1 czerwca 2008 roku, tak wyliczona, wyniosła 1 836,62 zł. Tak otrzymaną emeryturę następnie podwyższono zgodnie kolejnymi waloryzacjami i od dnia 1 marca 2013 roku wysokość emerytury wnioskodawcy wynosi 2 259,80 zł. (dowód: decyzja organu rentowego z dnia 10 kwietnia 2013 roku, k. 323 akt rentowych wnioskodawcy). Również zaskarżoną decyzją organ rentowy za okres od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku wyliczył wyrównanie emerytury dla wnioskodawcy z powodu, iż w okresie tym pierwotnie stosował wskaźnik wysokości podstawy wymiaru w wysokości 88% zamiast 94,94% w kwocie 3 846,63 zł. Wyrównanie to dotyczy tylko części indywidualnej emerytury, która zależy między innymi od wysokości podstawy wymiaru, bowiem część socjalna emerytury była od momentu przyznania emerytury wnioskodawcy wyliczona zgodnie z obowiązującą wtedy kwotą bazową. Emerytura wnioskodawcy obliczona na dzień 1 czerwca 2008 roku, przy wskaźniku wysokości podstawy wymiaru 88%, wynosiła 1 742,28 zł., a przy wskaźniku 94,94% wynosiła 1 836,62 zł.

Tak więc różnica pomiędzy emeryturą obliczoną przy prawidłowym wskaźniku wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94% a nieprawidłowo przyjętym w wysokości 88% wynosiła 94,34 zł., co powoduje, iż w okresie od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 28 lutego 2009 roku różnica wynosiła 849,06 zł. (94,34 zł. x 9 miesięcy). Również pomiędzy wysokością emerytury obliczoną przy zastosowaniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94% a 88%, w okresie od dnia 1 marca 2009 roku do dnia 28 lutego 2010 roku, wyniosła miesięcznie 100,09 zł. (1 948,65 zł. – 1 848,56 zł.), co w skali roku daje kwotę 1 201,08 zł. Natomiast różnica pomiędzy wysokością emerytury obliczoną przy zastosowaniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94% a 88%, w okresie od dnia 1 marca 2010 roku do dnia 28 lutego 2011 roku, wynosiła miesięcznie 104,72 zł. (2 038,68 zł. – 1 933,96 zł.), co przez rok daje kwotę 1 256,64 zł. Różnica pomiędzy wysokością emerytury obliczoną przy zastosowaniu wskaźnika wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94% a 88%, w okresie od dnia 1 marca 2011 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku, wynosiła miesięcznie 107,97 zł. (2 101,88 zł. – 1 993,91 zł.), co przez okres 5 miesięcy daje kwotę 539,85 zł. Gdy zsumujemy kwoty 849,06 zł. + 1 201,08 zł. + 1 256,64 zł. + 539,85 zł., to daje łącznie 3 846,63 zł. (dowód: szczegółowe wyliczenie wyrównania emerytury wnioskodawcy za okres od dnia 1 czerwca 2006 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku, k. 10 akt sądowych).

### **Sąd zważył co następuje:**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 i 2 cytowanej wyżej ustawy o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, emerytura wynosi:

1. 24% kwoty bazowej;

2. po 1,3% podstawy jej wymiaru za każdy rok okresów składkowych;
3. po 0,7% podstawy jej wymiaru za każdy rok okres nieskładkowych.

Przy obliczaniu emerytury okresy, o których mowa w pkt. 2 i 3, ustala się z uwzględnieniem pełnych miesięcy. Zgodnie z art. 21 ust. 4 cytowanej wyżej ustawy o emeryturach i rentach, podstawę wymiaru ustala się mnożąc wskaźnik wysokości podstawy wymiaru przez kwotę bazową, o której mowa w art. 19 tejże ustawy. Tak więc wzór na obliczenie wysokości emerytury można zapisać:

$$E = 24\% \text{ kwoty bazowej} + (1,3 \text{ razy okres składkowy} + 0,7 \text{ razy okres nieskładkowy}) \text{ razy podstawa wymiaru}$$

Zgodnie z art. 88 cytowanej wyżej ustawy o emeryturach i rentach emerytury podlegają waloryzacji od 1 marca. Wskaźnik waloryzacji w 2009 roku wynosił 106,1% (Monitor Polski Nr 10 poz. 134), w 2010 roku wynosił 104,62% (Monitor Polski nr 8 poz. 75), a w 2011 roku – 103,1% (Monitor Polski Nr 12 poz. 134). Kwota bazowa od dnia 1 marca 2008 roku do dnia 28 lutego 2009 roku wynosiła 2 275,37 zł. (MP Nr 13 poz. 140). Tak więc skoro emerytura wnioskodawcy, przy wskaźniku wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94%, w okresie od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 28 lutego 2009 roku, wynosiła 1 836,62 zł., to od dnia 1 marca 2009 roku do dnia 28 lutego 2010 roku powinna wynosić 1 948,65 zł. (1 836,62 zł. x 106,1%) i tak została obliczona. Od dnia 1 marca 2010 roku do dnia 28 lutego 2011 roku emerytura powinna wynosić 2 038,68 zł. (1 948,65 zł. x 104,62%) i tyle wynosiła. Natomiast od dnia 1 marca 2011 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku emerytura powinna wynosić 2 101,88 zł. (2 038,68 zł. x 103,1%) i tyle wynosiła.

Tak więc jeżeli od tak wyliczonych wysokości emerytury, przy wskaźniku wysokości podstawy wymiaru w wysokości 94,94%, odejmiemy wysokość emerytury przy wskaźniku wysokości podstawy wymiaru w wysokości 88%, wypłaconej wnioskodawcy w spornym okresie od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku, to różnica wyrównania powinna wynieść 3 846,63 zł. i taką kwotę wyrównania organ rentowy wyliczył. Szczegółowe wyliczenie tej różnicy zawarte jest w piśmie organu rentowego z dnia 28 sierpnia 2013 roku (k. 10 akt sądowych), który to odpis pisma wnioskodawca Z. W. otrzymał.

Tak więc skoro wyrównanie emerytury przez organ rentowy wnioskodawcy za sporny okres od dnia 1 czerwca 2008 roku do dnia 1 sierpnia 2011 roku, w kwocie 3 846,63 zł., zostało obliczone w sposób prawidłowy, to odwołanie wnioskodawcy, jako niezasadne, zgodnie z art. 477<sup>14</sup> k.p.c., podlegało oddaleniu, co znalazło odzwierciedlenie w wyroku.