



WALORYZACJA ŚWIADCZEŃ EMERYTALNO-RENTOWYCH OD 1 MARCA 2011 R.

Z a k ł a d U b e z p i e c z e Ń S p o ł e c z n y c h



Wprowadzenie

Od dnia 1 marca 2011 r. Zakład Ubezpieczeń Społecznych dokonuje podwyższenia świadczeń emerytalno-rentowych w ramach ich waloryzacji. Waloryzacji podlegają wypłacane emerytury i renty, a także renty socjalne, świadczenia przedemerytalne i zasiłki przedemerytalne oraz dodatki i świadczenia wypłacane obok emerytury lub renty. Waloryzacja obejmuje również okresowe emerytury kapitałowe, emerytury pomostowe oraz nauczycielskie świadczenia kompensacyjne.

Od 1 marca 2011 r. obowiązują również nowe wysokości najniższych emerytur i rent, nowe kwoty dodatków i świadczeń wypłacanych obok emerytury lub renty, a także maksymalnych kwot zmniejszenia emerytur i rent w przypadku osiągnięcia przychodu z działalności zarobkowej.



Podstawa prawna waloryzacji świadczeń

Waloryzacja świadczeń emerytalno-rentowych przeprowadzana jest na podstawie przepisów ustawy z dnia 17 grudnia 1998 r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. nr 153, poz. 1227 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą emerytalną.

Waloryzacja świadczeń emerytalno-rentowych następuje od dnia 1 marca 2011 r. przy zastosowaniu wskaźnika waloryzacji 103,1%, ogłoszonego komunikatem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 9 lutego 2011 r. (M.P. nr 12, poz. 134).





Które świadczenia są objęte waloryzacją?

Waloryzacji podlegają emerytury i renty, a także renty socjalne, świadczenia przedemerytalne i zasiłki przedemerytalne oraz dodatki i świadczenia wypłacane obok emerytury lub renty.

Waloryzacja przeprowadzana jest przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych z urzędu i obejmuje aktualnie wypłacane świadczenia. Jeżeli wypłata świadczenia jest wstrzymana (np. w związku z osiągnięciem przychodu przekraczającego 130% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia), świadczenie to jest waloryzowane z chwilą podjęcia jego wypłaty.

Waloryzacja obejmuje świadczenia przyznane z urzędu lub na wniosek zgłoszony przed dniem 1 marca 2011 r., o ile prawo do tych świadczeń powstało najpóźniej od dnia 28 lutego 2011 r.

Przykład 1

Kobieta urodzona 25 lutego 1951 r. zgłosiła wniosek o emeryturę w dniu 26 lutego 2011 r. Jedynym warunkiem przyznania tego świadczenia – jako osobie urodzonej po dniu 31 grudnia 1948 r. – było ukończenie wieku 60 lat. Warunek ten spełniła do końca lutego 2011 r. Emerytura została przyznana od dnia 25 lutego 2011 r. i podwyższona w ramach waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r.

Przykład 2

Mężczyzna urodzony w 1948 r. przepracował 15 lat w szczególnych warunkach. Pod koniec lutego 2011 r. złożył wniosek o wcześniejszą emeryturę z tytułu wykonywania takiej pracy. Wymagany do przyznania tej emerytury 25-letni okres składkowy i nieskładkowy osiągnął dopiero na dzień 10 marca 2011 r. W związku z tym, pomimo złożenia wniosku w lutym 2011 r., prawo do świadczenia powstało w następnym miesiącu (od dnia 10 marca 2011 r.). Emerytura nie podlega więc waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r.



Na czym polega waloryzacja emerytur i rent?

Renty oraz emerytury obliczane na dotychczasowych zasadach (zgodnie z art. 53 ustawy emerytalnej) waloryzowane są przez pomnożenie kwoty świadczenia i podstawy jego wymiaru – w wysokości przysługującej w dniu 28 lutego 2011 r. – przez wskaźnik waloryzacji.

Przykład

W czerwcu 2010 r. ubezpieczonej urodzonej w 1948 r. przyznano emeryturę na podstawie art. 27 ustawy emerytalnej. Wysokość emerytury została obliczona zgodnie z art. 53 tej ustawy (tj. na dotychczasowych zasadach). Podstawa wymiaru emerytury wyniosła 2389,14 zł, a kwota emerytury obliczonej od tej podstawy – 1422,90 zł. Od dnia 1 marca 2011 r. zarówno wysokość emerytury, jak i podstawa jej wymiaru podlegają podwyższeniu wskaźnikiem waloryzacji 103,1%. Ustalona w wyniku waloryzacji wysokość podstawy wymiaru świadczenia wynosi 2463,20 zł ($2389,14 \text{ zł} \times 103,1\%$), a kwota emerytury – 1467,01 zł ($1422,90 \text{ zł} \times 103,1\%$).

Natomiast waloryzacji emerytur obliczonych w całości według zreformowanych zasad (zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej) dokonuje się poprzez pomnożenie kwoty świadczenia w wysokości przysługującej w dniu 28 lutego 2011 r. przez wskaźnik waloryzacji. W przypadku emerytur, których wysokość ustalono w myśl art. 183 ustawy emerytalnej, tj. częściowo według zasad dotychczasowych, a częściowo według zreformowanych zasad, wskaźnikiem waloryzacji podwyższa się kwotę świadczenia (tj. sumę części emerytury ustalonej zgodnie z art. 26 ustawy emerytalnej oraz części emerytury obliczonej zgodnie z art. 53 tej ustawy), jak również podstawę wymiaru części emerytury obliczonej na zasadach dotychczasowych, w wysokości ustalonej na dzień 28 lutego 2011 r.

Przykład 1

W styczniu 2011 r. przyznano emeryturę kobiecie urodzonej w styczniu 1951 r., będącej członkiem otwartego funduszu emerytalnego. Emerytura została obliczona w myśl nowych zasad, określonych w art. 26 ustawy emerytalnej. Na dzień 28 lutego 2011 r. wysokość emerytury wynosi 1050,45 zł. Tak obliczone świadczenie podlega podwyższeniu od dnia 1 marca 2011 r. przy zastosowaniu wskaźnika waloryzacji 103,1%. Ustalona w wyniku waloryzacji wysokość emerytury wynosi 1083,01 zł ($1050,45 \text{ zł} \times 103,1\%$).

Przykład 2

W lutym 2011 r. 60-letniemu mężczyźnie przyznano wcześniejszą emeryturę na podstawie art. 184 ustawy emerytalnej. Wysokość świadczenia została ustalona na tzw. mieszanych zasadach, określonych w art. 183 tej ustawy, tj. w 55% zgodnie z art. 53 ustawy emerytalnej, a w 45% w myśl art. 26 tej ustawy. Kwota emerytury ustalona po zsumowaniu części ustalonej na dotychczasowych oraz na nowych zasadach wyniosła 1250,65 zł i taka kwota podlega waloryzacji od 1 marca 2011 r. W wyniku podwyższenia wskaźnikiem waloryzacji 103,1% emerytura wynosi 1289,42 zł ($1250,65 \text{ zł} \times 103,1\%$). Od dnia 1 marca 2011 r. waloryzacji podlega również podstawa wymiaru części emerytury obliczonej zgodnie z art. 53 ustawy emerytalnej.

Waloryzacji podlega emerytura lub renta wraz z częścią składkową i zwiększeniem z tytułu opłacania składek na ubezpieczenie społeczne rolników. Emeryturę obliczoną na mieszanych zasadach (zgodnie z art. 183 ustawy emerytalnej) waloryzuje się wraz ze zwiększeniem z tytułu opłacania składek na ubezpieczenie społeczne rolników, uwzględnionym w części emerytury obliczonej według zreformowanych zasad, a także wraz ze zwiększeniem lub częścią składkową uwzględnionymi w części emerytury obliczonej na zasadach dotychczasowych.

Przykład

W dniu 10 lutego 2011 r. z wnioskiem o emeryturę wystąpiła ubezpieczona urodzona 8 lutego 1951 r., legitymująca się 20-letnim okresem składkowym, 3-letnim okresem nieskładkowym oraz 5-letnim okresem opłacania składek na ubezpieczenie społeczne rolników. Okres pracy w gospodarstwie rolnym nie został uwzględniony ani przy ustalaniu prawa do emerytury rolniczej, ani prawa do renty rolniczej. Ubezpieczonej obliczono emeryturę w tzw. mieszanej wysokości, tj. w 55% według dotychczasowych zasad (z uwzględnieniem zwiększenia za okresy rolne), a w 45% według nowych zasad (również z uwzględnieniem zwiększenia za okresy rolne). Waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r. podlega pełna kwota świadczenia ustalonego według wskazanej proporcji, uwzględniającej zwiększenie za okresy opłacania składek na ubezpieczenie społeczne rolników.

Waloryzacji podlega kwota świadczenia, przysługującego w dniu 28 lutego 2011 r., w wysokości ustalonej przed dokonaniem potrąceń i egzekucji oraz zmniejszenia w związku z osiągnięciem przychodu przekraczającego 70% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia.

Przykład

Mężczyzna ma ustalone prawo do renty z tytułu częściowej niezdolności do pracy w wysokości 810,00 zł (na ostatni dzień lutego 2011 r.). W związku z osiągnięciem przychodu w miesięcznej wysokości 3400,00 zł świadczenie było co miesiąc zmniejszane o maksymalną kwotę zmniejszenia (366,53 zł) – do wysokości 443,47 zł. W marcu 2011 r. została zwaloryzowana pełna kwota renty, tj. 810,00 zł. Po podwyższeniu wskaźnikiem waloryzacji 103,1% renta wynosi 835,11 zł. W związku z osiągnięciem przychodu w wysokości przekraczającej 70% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia, tak ustalona kwota świadczenia podlega zmniejszeniu o kwotę maksymalnego zmniejszenia, tj. od dnia 1 marca 2011 r. o kwotę 377,89 zł.

Renty inwalidów wojennych i wojskowych, a także renty rodzinne po tych inwalidach podlegają waloryzacji przez pomnożenie kwoty podstawy ich wymiaru, ustalonej na dzień 28 lutego 2011 r., przez wskaźnik waloryzacji. Wysokość tych rent oblicza się od zwaloryzowanej podstawy wymiaru przy zastosowaniu stawek procentowych wymiaru, określonych w ustawie z dnia 29 maja 1974 r. o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych oraz ich rodzin (tekst jednolity: Dz.U. z 2002 r. nr 9, poz. 87 z późn. zm.).



Nowe wysokości świadczeń najniższych

Od 1 marca 2011 r. obowiązują nowe wysokości świadczeń najniższych. Podwyższenie ich nastąpiło poprzez pomnożenie dotychczas obowiązujących kwot przez wskaźnik waloryzacji.

W związku z tym od dnia 1 marca 2011 r. kwoty świadczeń najniższych wzrastają:

- emerytura, renta z tytułu całkowitej niezdolności do pracy oraz renta rodzinna o 21,89 zł, tj. z 706,29 zł do **728,18 zł**;
- renta z tytułu częściowej niezdolności do pracy o 16,84 zł, tj. z 543,29 zł do **560,13 zł**.

Kwoty najniższych rent z tytułu całkowitej lub częściowej niezdolności do pracy i rent rodzinnych, przysługujących na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2009 r. nr 167, poz. 1322 z późn. zm.), a także na podstawie ustawy z dnia 30 października 2002 r. o zaopatrzeniu z tytułu wypadków lub chorób zawodowych powstałych w szczególnych okolicznościach (Dz.U. nr 199, poz. 1674 z późn. zm.), stanowią 120% kwoty świadczeń najniższych, o których mowa wyżej, i od dnia 1 marca 2011 r. wzrastają:

- renta z tytułu całkowitej niezdolności do pracy w związku z wypadkiem lub chorobą zawodową oraz renta rodzinna wypadkowa o 26,27 zł, tj. z 847,55 zł do **873,82 zł**;
- renta z tytułu częściowej niezdolności do pracy w związku z wypadkiem lub chorobą zawodową o 20,21 zł, tj. z 651,95 zł do **672,16 zł**.

Przykład

Od lipca 2010 r. ubezpieczonemu przyznano rentę z tytułu całkowitej niezdolności do pracy w związku z wypadkiem przy pracy. Wysokość przyznanego świadczenia została ustalona w kwocie 715,14 zł i podwyższona do kwoty najniższej renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy w związku z wypadkiem lub chorobą zawodową, tj. 847,55 zł. Świadczenie nie było następnie przeliczane. Ponieważ w wyniku waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r. kwota renty po podwyższeniu wskaźnikiem waloryzacji 103,1% (tj. 737,31 zł) jest niższa od obowiązującej od dnia 1 marca 2011 r. najniższej renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy w związku z wypadkiem lub chorobą zawodową, tj. od kwoty 873,82 zł, zostanie podwyższona do tej kwoty.



Waloryzacja okresowych emerytur kapitałowych

Od 1 marca 2011 r. waloryzowane są również okresowe emerytury kapitałowe przysługujące ze środków zgromadzonych w otwartych funduszach emerytalnych kobietom, które ukończyły 60 lat.

Okresowe emerytury kapitałowe podlegają waloryzacji, jeżeli zostały przyznane z urzędu lub na wniosek zgłoszony przed dniem 1 marca 2011 r. i prawo do tych świadczeń powstało do dnia 28 lutego 2011 r.

Waloryzacji okresowych emerytur kapitałowych dokonuje się poprzez pomnożenie kwoty świadczenia, w wysokości przysługującej w dniu 28 lutego 2011 r., przez wskaźnik waloryzacji.

Okresowe emerytury kapitałowe podlegają podwyższeniu z urzędu, a jeżeli ich wypłata była wstrzymana – po wznowieniu wypłaty.

Waloryzacji podlega kwota okresowej emerytury kapitałowej, przysługującej w dniu 28 lutego 2011 r., w wysokości ustalonej przed dokonaniem potrąceń i egzekucji.



Waloryzacja emerytur pomostowych oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych

Emerytury pomostowe oraz nauczycielskie świadczenia kompensacyjne podlegają waloryzacji, jeżeli zostały przyznane na wniosek zgłoszony przed dniem 1 marca 2011 r. i prawo do tych świadczeń powstało do dnia 28 lutego 2011 r.

Waloryzacji emerytur pomostowych oraz nauczycielskich świadczeń kompensacyjnych dokonuje się poprzez pomnożenie kwoty świadczenia w wysokości przysługującej w dniu 28 lutego 2011 r. przez wskaźnik waloryzacji.

Emerytury pomostowe oraz nauczycielskie świadczenia kompensacyjne podlegają podwyższeniu z urzędu, a jeżeli ich wypłata była wstrzymana – po wznowieniu wypłaty.

Waloryzacji podlega kwota emerytury pomostowej lub nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego przysługująca w dniu 28 lutego 2011 r. w wysokości ustalonej przed dokonaniem potrąceń i egzekucji oraz zmniejszenia w związku z osiągnięciem przychodu przekraczającego 70% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia.

Od dnia 1 marca 2011 r. kwota najniższej emerytury pomostowej oraz nauczycielskiego świadczenia kompensacyjnego równa jest – ustalonej w wyniku waloryzacji – kwocie najniższej emerytury z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych, tj. 728,18 zł.



Nowe wysokości dodatków

Jednocześnie z podwyżką emerytur i rent od dnia 1 marca 2011 r. następuje podwyżka dodatków pielęgnacyjnych, dodatków dla sierot zupełnych, dodatków kombatanckich i dodatków za tajne nauczanie, a także świadczeń pieniężnych dla byłych

żołnierzy górników oraz świadczeń pieniężnych przysługujących osobom deportowanym do pracy przymusowej. Wysokości tych dodatków i świadczeń zostały podwyższone poprzez ich pomnożenie przez wskaźnik waloryzacji i wynoszą:

- dodatek pielęgnacyjny – **186,71 zł**,
- dodatek dla sieroty zupełnej – **350,94 zł**,
- dodatek pielęgnacyjny dla inwalidy wojennego całkowicie niezdolnego do pracy i samodzielnej egzystencji – **280,07 zł**,
- dodatek kombatancki – **186,71 zł**,
- dodatek za tajne nauczanie – **186,71 zł**,
- dodatek kompensacyjny – **28,01 zł**,
- świadczenie pieniężne dla żołnierzy zastępczej służby wojskowej przymusowo zatrudnianych w kopalniach węgla, kamieniołomach, zakładach wydobywania rud uranu i batalionach budowlanych, a także świadczenie pieniężne przysługujące osobom deportowanym do pracy przymusowej oraz osadzonym w obozach pracy przez III Rzeszę i ZSRR, ustalone:
 - w wysokości maksymalnej – **186,71 zł** (za 20 pełnych miesięcy trwania pracy),
 - w wysokości niższej niż maksymalna – w zależności od liczby pełnych miesięcy trwania pracy – od **9,36 zł** (za jeden pełny miesiąc) do **177,41 zł** (za 19 pełnych miesięcy).



Nowe kwoty maksymalnych zmniejszeń emerytur i rent

Od 1 marca 2011 r. wskaźnikiem waloryzacji zostały również podwyższone kwoty maksymalnego zmniejszenia emerytury i renty w przypadku osiągnięcia przychodu przekraczającego 70% przeciętnego wynagrodzenia, nie wyższego niż 130% tego wynagrodzenia. Kwoty te wynoszą:

- **503,82 zł** – dla emerytury i renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy,
- **377,89 zł** – dla renty z tytułu częściowej niezdolności do pracy,
- **428,27 zł** – dla renty rodzinnej, do której uprawniona jest jedna osoba.



Waloryzacja świadczeń i zasiłków przedemerytalnych

Od 1 marca 2011 r. podwyższeniu wskaźnikiem waloryzacji podlegają również zasiłki i świadczenia przedemerytalne. Waloryzacja obejmuje zarówno świadczenia i zasiłki przedemerytalne przyznane na podstawie przepisów o zatrudnieniu i prze-

ciwdziałaniu bezrobociu, jak i świadczenia przedemerytalne przyznane na podstawie ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o świadczeniach przedemerytalnych (Dz.U. nr 120, poz. 1252 z późn. zm.).

Podwyższeniu podlega kwota świadczenia i zasiłku przedemerytalnego, przysługującego w dniu 28 lutego 2011 r., w wysokości ustalonej przed dokonaniem potrąceń i egzekucji oraz przed zmniejszeniem w związku z osiągnięciem przychodu przekraczającego (łącznie z kwotą świadczenia lub zasiłku) 50% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia.

Przykład 1

Świadczenie przedemerytalne zostało przyznane w 2003 r. na podstawie przepisów o zatrudnieniu i przeciwdziałaniu bezrobociu. Na dzień 28 lutego 2011 r. świadczenie to przysługiwało w wysokości 1188,80 zł. Kwota świadczenia ustalona w wyniku waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r. wynosi 1225,65 zł ($1188,80 \text{ zł} \times 103,1\%$).

Przykład 2

Świadczenie przedemerytalne zostało przyznane od dnia 1 stycznia 2011 r. w kwocie 841,17 zł na podstawie przepisów ustawy o świadczeniach przedemerytalnych. Od dnia 1 marca 2011 r. podlega ono waloryzacji wskaźnikiem 103,1% i będzie przysługiwało w kwocie 867,25 zł.

W przypadku gdy świadczenie przedemerytalne zostało przyznane, w wysokości otrzymywanej ostatnio renty z tytułu niezdolności do pracy, osobie, która utraciła prawo do tej renty, waloryzacji podlega kwota świadczenia w faktycznie ustalonej wysokości.

Przykład

W czerwcu 2010 r. przyznano świadczenie przedemerytalne ubezpieczonemu, który utracił prawo do renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy. Wysokość pobieranej ostatnio renty wyniosła 728,66 zł. W związku z tym ustalono świadczenie w kwocie pobieranej ostatnio renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy (728,66 zł). W ramach waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r. świadczenie to zostanie podwyższone wskaźnikiem 103,1%, a więc będzie wynosiło 751,25 zł.

Od 1 marca 2011 r. wzrosła również gwarantowana kwota świadczenia i zasiłku przedemerytalnego zmniejszanego wskutek osiągnięcia przychodu – z 420,58 zł do **433,62 zł**.

Od 1 marca 2011 r. kwota nowo przyznawanego świadczenia przedemerytalnego wynosi **867,25 zł**.



Waloryzacja renty socjalnej

Wysokość renty socjalnej uzależniona jest od wysokości najniższej renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy. Stanowi ona bowiem 84% kwoty tej renty. Dlatego też waloryzacja od dnia 1 marca 2011 r. wysokości najniższej renty z tytułu całkowitej niezdolności do pracy spowodowała podwyższenie renty socjalnej do kwoty **611,67 zł**. Podwyższeniu uległa również kwota renty socjalnej, przysługująca osobie tymczasowo aresztowanej lub odbywającej karę pozbawienia wolności. Od dnia 1 marca 2011 r. wynosi ona **305,84 zł**.

Od 1 marca 2011 r., w przypadku zbiegu uprawnień do renty socjalnej z uprawnieniem do renty rodzinnej, kwotę renty socjalnej ustala się tak, aby łączna wysokość obu świadczeń nie przekraczała kwoty **1456,36 zł**. Kwota renty socjalnej nie może być jednak niższa niż **72,82 zł**.

Od 1 marca 2011 r. renta socjalna nie przysługuje, jeśli wysokość renty rodzinnej przekracza kwotę **1456,36 zł**.



Podwyższenie świadczenia pieniężnego dla cywilnych niewidomych ofiar działań wojennych

Od 1 marca 2011 r. świadczenie pieniężne dla cywilnych niewidomych ofiar działań wojennych zostało podwyższone do kwoty renty socjalnej w wysokości obowiązującej od dnia 1 marca 2011 r., tj. do kwoty **611,67 zł**.

Natomiast kwota świadczenia pieniężnego dla cywilnych niewidomych ofiar działań wojennych, przysługująca osobie pobierającej emeryturę, rentę z tytułu niezdolności do pracy, rentę rodzinną, rentę socjalną, uposażenie wypłacane członkom rodziny sędziego lub prokuratora bądź też świadczenie o charakterze rentowym z instytucji zagranicznej, podlega zmniejszeniu o 50% kwoty renty socjalnej w wysokości obowiązującej od dnia 1 marca 2011 r. Kwota świadczenia pieniężnego ustalonego w wyniku takiego zmniejszenia wynosi więc od dnia 1 marca 2011 r. **305,84 zł**.



Od jakiej kwoty bazowej obliczane są emerytury i renty od dnia 1 marca 2011 r.?

Od 1 marca 2011 r. zmianie uległa również wysokość kwoty bazowej, uwzględnianej przy obliczaniu rent oraz emerytur ustalanych na dotychczasowych zasadach.

Kwota bazowa jest ustalana corocznie i obowiązuje od dnia 1 marca każdego roku kalendarzowego do końca lutego następnego roku kalendarzowego.

Kwota bazowa stanowi 100% przeciętnego wynagrodzenia pomniejszonego o potrącone od ubezpieczonych składki na ubezpieczenia społeczne, w poprzednim roku kalendarzowym.

Kwota bazowa uwzględniana jest dwukrotnie przy ustalaniu wysokości emerytury lub renty. Przede wszystkim służy do wyliczenia podstawy wymiaru świadczenia (podstawa wymiaru = kwota bazowa \times indywidualny wskaźnik wysokości podstawy wymiaru, będący wypadkową zarobków oraz przeciętnych wynagrodzeń w latach wskazanych do ustalenia tej podstawy), a tym samym wpływa na część emerytury lub renty zależnej od wymiaru udowodnionych okresów składkowych i nieskładkowych. Ponadto od wysokości kwoty bazowej uzależniona jest tzw. część socjalna świadczenia, która stanowi 24% tej kwoty.

Od 1 marca 2011 r. wysokość kwoty bazowej wynosi **2822,66 zł**.

Uwaga! Świadczenia obliczone przy zastosowaniu nowej kwoty bazowej nie podlegają waloryzacji od dnia 1 marca 2011 r.

Kwota bazowa w wysokości ustalonej od dnia 1 marca 2011 r. ma zastosowanie przy obliczaniu emerytur i rent przyznanych:

- na wniosek zgłoszony po dniu 28 lutego 2011 r. lub
- na wniosek zgłoszony przed dniem 1 marca 2011 r., jeśli prawo do świadczenia powstało po dniu 28 lutego 2011 r.

Przykład 1

Ubezpieczony zgłosił w dniu 4 marca 2011 r. wniosek o przyznanie emerytury na podstawie art. 27 ustawy emerytalnej. Wymagane do przyznania tego świadczenia warunki wieku oraz stażu składkowego i nieskładkowego spełnił jeszcze w styczniu 2011 r. Ponieważ wniosek o przyznanie emerytury złożył w marcu 2011 r., świadczenie zostanie przyznane od dnia 1 marca 2011 r. (tj. od miesiąca zgłoszenia wniosku) i obliczone przy zastosowaniu kwoty bazowej wynoszącej 2822,66 zł.

Przykład 2

Ubezpieczony, urodzony 31 marca 1946 r., zgłosił wniosek o przyznanie emerytury w lutym 2011 r. Ostatni z warunków wymaganych do przyznania tego świadczenia (ukończenie wieku 65 lat) spełni z dniem 31 marca 2011 r. Pomimo tego że wniosek o emeryturę złożył jeszcze w lutym 2011 r., świadczenie zostanie obliczone przy zastosowaniu kwoty bazowej obowiązującej od dnia 1 marca 2011 r., tj. 2822,66 zł. Prawo do emerytury powstało bowiem w tym przypadku po dniu 28 lutego 2011 r.

Warszawa, marzec 2011 r.



POLSKA NAGRODA JAKOŚCI
XVI edycja 2010
WYRÓŻNIENIE

w kategorii:
ORGANIZACJE PUBLICZNE – ADMINISTRACJA

Zakład Ubezpieczeń Społecznych – Departament Świadczeń Emerytalno-Rentowych
01-748 Warszawa, ul. Szamocka 3, 5

Skład i druk: Biuro Poligrafii ZUS w Warszawie. Nakł. 12 500 egz. Zam. nr 463/11