



TRENČIANSKY SAMOSPRÁVNÝ KRAJ
K dolnej stanici 7282/20A, 911 50 Trenčín

NÁVRH

**Všeobecne záväzného nariadenia
Trenčianskeho samosprávneho kraja**

číslo 22/2019

Participatívny – komunitný rozpočet

Schválené uznesením zo dňa 25.11.2019

Zastupiteľstvo Trenčianskeho samosprávneho kraja podľa § 8 ods. 1, § 11 ods. 2 písm. a) zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, podľa § 4 ods. 3, 4 a 6 a § 8 ods. 2, 4 a 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

v y d á v a

**Všeobecne záväzné nariadenie
Trenčianskeho samosprávneho kraja**

číslo 22/2019

Participatívny – komunitný rozpočet

Článok 1

Úvodné ustanovenia

Predmet a cieľ všeobecne záväzného nariadenia

- (1) Toto všeobecne záväzné nariadenie (ďalej len „nariadenie“) upravuje:
- pôsobnosť všeobecne záväzného nariadenia,
 - spôsob tvorby finančných prostriedkov na projekty Participatívneho - komunitného rozpočtu (ďalej len „PaKR“),
 - formy čerpania finančných prostriedkov schválených na realizáciu projektov PaKR a spôsob ich rozdelenia,
 - podmienky čerpania schválených finančných prostriedkov na víťazné projekty v Rozpočte Trenčianskeho samosprávneho kraja (ďalej len „TSK“) na príslušný rozpočtový rok, ďalej upravuje:
 - náležitosti projektu a oblasti realizácie projektov,
 - proces PaKR,
 - uzatvorenie zmluvy,
 - použitie a vyúčtovanie projektu,
 - kontrolu, sankcie a pokuty.
- (2) Cieľom PaKR je vytvoriť obyvateľom TSK priestor spolupodieľať sa na rozvoji celého územia TSK, zlepšiť napĺňanie potrieb a priorít obyvateľov a komún, zapájať ich do verejného života a diania, napomáhať modernizovať správu vecí verejných, zvýšiť efektívnosť, kredibilitu a transparentnosť verejného rozhodovania a obmedziť neželané javy ako klientelizmus a korupcia.

Článok 2

Pôsobnosť všeobecne záväzného nariadenia

- (1) Nariadenie sa vzťahuje¹ na:
- a) obce a mestá na území TSK v rámci účasti na financovaní spoločných úloh v záujme všestranného rozvoja územia TSK,

¹ § 8 ods. 4 a 5 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

- b) právnické osoby so samostatnou právnou subjektivitou alebo ich nižším organizačným celkom v zmysle Stanov týchto právnických osôb, ktoré majú sídlo podnikania na území TSK alebo vykonávajú činnosť na území TSK, alebo poskytujú služby obyvateľom TSK,
 - c) fyzické osoby – podnikateľov, ktorí majú pridelené vlastné identifikačné číslo (IČO), ktorí majú sídlo alebo miesto podnikania na území TSK, alebo ktorí pôsobia, vykonávajú činnosť na území TSK, alebo poskytujú služby obyvateľom TSK.
- (1) Nariadenie sa nevzťahuje na poskytnutie grantu:
- a) právnickým osobám, ktorých zriaďovateľom alebo zakladateľom je TSK, obec alebo mesto,
 - b) súkromným umeleckým školám, súkromným a cirkevným školským zariadeniam vykonávajúcim činnosť na úseku vzdelávania na území TSK, ktorým je poskytovaná dotácia v zmysle osobitného predpisu² a príslušného všeobecne záväzného nariadenia TSK,
 - c) verejným a neverejným poskytovateľom sociálnych služieb, ktorým je poskytovaná dotácia v zmysle osobitného predpisu³ a príslušného všeobecne záväzného nariadenia TSK,
 - d) verejno - súkromným partnerstvám so sídlom na území TSK, ktorým je poskytovaný grant v súlade s príslušným všeobecne záväzným nariadením TSK,
 - e) obchodným spoločnostiam (s. r. o., a. s., iné).
- (2) Za neoprávneného žiadateľa sa považuje žiadateľ, ktorý:
- a) nemá vysporiadané finančné vzťahy so štátnym rozpočtom a rozpočtom TSK,
 - b) má evidované nedoplatky voči príslušnému daňovému úradu,
 - c) má evidované nedoplatky poisťného na zdravotné poistenie, sociálne poistenie a príspevok na starobné dôchodkové poistenie,
 - d) je voči nemu vedené konkurzné konanie, je v konkurze, v reštrukturalizácii a bol proti nemu zamietnutý návrh na vyhlásenie konkurzu pre nedostatok majetku;
 - e) je voči nemu vedený výkon rozhodnutia (vrátane exekúcií),
 - f) porušil v predchádzajúcich troch rokoch zákaz nelegálneho zamestnávania,
 - g) je politickou stranou, politickým hnutím alebo ich koalíciou,
 - h) má uložený trest zákazu prijímať dotácie alebo subvencie alebo trest zákazu prijímať pomoc a podporu poskytovanú z fondov Európskej únie,
 - i) je v postavení, kedy je možné dôvodne predpokladať, že v prípade nesplnenia určených podmienok nebude spôsobilý poskytnutú dotáciu vrátiť,
 - j) predchádzajúcu poskytnutú dotáciu riadne nevyúčtoval a nedoložil kópiami účtovných dokladov,
 - k) nevrátil na účet TSK finančné prostriedky z predchádzajúcej nedočerpanej dotácie, resp. čiastočne alebo úplne neuznané finančné prostriedky z vyúčtovanej dotácie v súlade s uzatvorenou zmluvou alebo výzvou o vrátení finančných prostriedkov.

² zákon č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

³ zákon č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Z. z. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov

Článok 3 Základné pojmy

- (1) *Participácia* – spoluúčasť obyvateľov TSK pri spravovaní vecí verejných od navrhovania, cez rozhodovanie, realizovanie až po vyhodnocovanie projektov.
- (2) *Seberealizácia* – priestor pre nápady a možnosť pretvárať svet okolo seba, zanechať kúsok seba.
- (3) *Angažovanosť* – účasť, záujem presadiť niečo, zaujatie stanoviska.
- (4) *Spolupráca* – spojenie, rozpracovávanie určitého nápadu, návrhu, podnetu alebo idey do projektov.
- (5) *Komunita* – spoločenstvo, pospolitosť, spoločný majetok.
- (6) *Participatívny - komunitný rozpočet* – časť Rozpočtu TSK, kde o použití týchto verejných financií TSK rozhodujú obyvatelia Trenčianskeho kraja s cieľom vytvárania nového vzťahu medzi TSK a občanmi, formovanie novej, demokratickejšej formy riadenia a rozhodovania, zvyšovanie záujmu o veci verejné, podporovanie aktívneho občianskeho prístupu a komunit, presmerovanie verejných zdrojov v prospech najpostihnutejších a na projekty, ktoré sú prioritou pre obyvateľov TSK, zvyšovanie transparentnosti TSK, odstraňovanie korupcie a vonkajších vplyvov, ktoré sú v rozpore so záujmami obyvateľov na rozvoj TSK.
- (7) *Projekt* – je neinvestičná akcia realizovaná na území kraja.
- (8) *Navrhovateľ* – subjekt uvedený v článku 2. ktorý pôsobí, vykonáva činnosť na území TSK, alebo poskytuje služby obyvateľom na území TSK a má záujem o seberealizáciu a angažovanie sa v demokratickej forme riadenia a rozhodovania vo veciach verejných, ten, ktorý chce spolupracovať pri spracovaní určitého nápadu alebo návrhu do projektu.
- (9) *Prijímateľ* - navrhovateľ, ktorý sa stáva prijímateľom v momente nadobudnutia účinnosti zmluvy o poskytnutí grantu podľa tohto nariadenia.
- (10) *Grant* – finančné prostriedky z rozpočtu TSK určené na financovanie projektov v rámci PaKR.
- (11) *Verejné zvažovanie* – proces prerokovania predložených navrhnutých projektov za účasti Rady PaKR a širokej verejnosti (navrhovatelia, zástupcovia verejnej správy, občania a pod.).
- (12) *Zastupiteľstvo Trenčianskeho samosprávneho kraja (ďalej len „Z TSK“)* je orgán Trenčianskeho samosprávneho kraja, ktorý schvaľuje objem finančných prostriedkov vyčlenený pre PaKR a všeobecne záväzné nariadenie PaKR.
- (13) *Rada pre participatívny – komunitný rozpočet TSK* vykonáva činnosti súvisiace s PaKR pre všetky okresy, t.j. posudzuje, prerokováva a hodnotí predložené projekty. Je menovaná rozhodnutím predsedu TSK. Skladá sa z 2 zamestnancov Úradu TSK a poslancov za príslušný okres.

Článok 4 Spôsob tvorby finančných prostriedkov na projekty Participatívneho – komunitného rozpočtu

- (1) Finančné prostriedky TSK na tento účel sa vytvárajú v procese jeho hospodárenia. V rámci procesu schvaľovania rozpočtu a jeho zmien na príslušný kalendárny rok Z TSK schváli objem finančných prostriedkov ako časť rozpočtovaných bežných výdavkov určených na PaKR.

- (2) Prostriedky budú rozdelené medzi víťazné projekty do jednotlivých okresov regiónu rovnomerne.
- (3) Poskytnutie finančných prostriedkov nesmie zvyšovať dlh TSK na konci rozpočtového roka.
- (4) Počas rozpočtového provizória TSK nemôže podľa tohto nariadenia poskytovať granty.

Článok 5

Podmienky čerpania finančných prostriedkov určených na víťazné projekty

- (1) Finančné prostriedky určené na PaKR je možné čerpať formou grantu v prípade víťazných projektov podaných navrhovateľom s právnou subjektivitou poskytnutého na základe zmluvy na úhradu bežných výdavkov.
- (2) Pri použití finančných prostriedkov na realizáciu projektov PaKR je TSK alebo prijímateľ grantu podľa ods. 1 tohto čl. povinný dodržať platnú legislatívu Slovenskej republiky.
- (3) Maximálna výška finančných prostriedkov na jeden projekt je stanovená v sume 2 200,- eur. Na poskytnutie finančných prostriedkov nie je právny nárok.
- (4) Navrhovateľ projektu musí spĺňať nasledovné podmienky:
 - a) má sídlo alebo trvalý pobyt na území TSK,
 - b) pôsobí alebo vykonáva činnosť na území TSK,
 - c) poskytuje služby obyvateľom na území TSK,
 - d) predchádzajúci grant alebo inú dotáciu z rozpočtu TSK riadne a včas vyúčtoval a doložil fotokópiami dokladov,
 - e) vrátil na účet TSK finančné prostriedky z predchádzajúceho nedočerpaného grantu alebo inej dotácie z rozpočtu TSK, resp. čiastočne alebo úplne neuznané finančné prostriedky z vyúčtovaného grantu alebo inej dotácie v súlade s uzatvorenou zmluvou alebo príslušným všeobecne záväzným nariadením.
- (5) Grant môže byť poskytnutý tomu istému navrhovateľovi maximálne na dva projekty v kalendárnom roku.
- (6) Ak na rovnaký projekt žiadajú grant viacerí žiadatelia, grant podľa tohto nariadenia možno poskytnúť len jednému žiadateľovi.
- (7) Žiadateľ sa zaväzuje zrealizovať projekt vopred na vlastné náklady a na svoju vlastnú zodpovednosť.
- (8) Grant možno použiť aj na refundáciu výdavkov podľa ods. 7 tohto článku, spojených s projektom, ktorý je uvedený v zmluve o poskytnutí grantu, ak výdavky boli realizované v termíne, rozsahu a na účel stanovený v zmluve o poskytnutí grantu.
- (9) Navrhovateľ nemôže na realizáciu projektu podľa tohto nariadenia žiadať ďalšie finančné zdroje zo štátneho rozpočtu alebo Európskej únie.
- (10) Prípustné nie sú projekty propagujúce produkty, služby, činnosť či stanoviská subjektov komerčného charakteru alebo politických strán a hnutí. Projekty nesmú zahŕňať priame poskytovanie finančných prostriedkov.
- (11) Kritériá:
 - a) súlad s prioritou TSK – podpora všestranného rozvoja územia Trenčianskeho kraja a starostlivosť o potreby obyvateľov kraja,
 - b) participácia verejnosti,
 - c) dostatočne konkrétny a zrozumiteľný popis cieľa a aktivít projektu,
 - d) zadefinovanie cieľovej skupiny a rozsah oslovenia cieľovej skupiny,
 - e) spôsob a miera využiteľnosti výsledkov projektu pre cieľovú skupinu,
 - f) miera prínosu pre cieľovú skupinu / verejnosť,

- g) primeranosť rozpočtovaných finančných prostriedkov vzhľadom na ciele a parametre riešenia,
 - h) dostatočný popis spolupráce navrhovateľa s ostatnými partnermi,
 - i) prehľadnosť a zrozumiteľnosť vecného a časového harmonogramu projektu,
 - j) inovatívnosť a originalita projektu.
- Pre každé kritérium sa stanovuje bodové hodnotenie 0 – 5. V prípade, že projekt v kritériu pod písmenom a) dosiahne 0 bodov bude pri verejnom zvažovaní projektov vyradený a nebude zverejnený na hlasovanie.
- (12) Ustanovenia iných právnych predpisov o spôsobe nakladania s verejnými finančnými prostriedkami poskytnutými podľa tohto nariadenia nie sú týmto nariadením dotknuté.
- (13) Grant nie je možné poskytnúť na:
- a) úhradu záväzkov z predchádzajúcich rozpočtových rokov, refundáciu výdavkov uhradených v predchádzajúcich rokoch, na splácanie úverov a úrokov z poskytnutých úverov,
 - b) mzdy, platy, odmeny a honoráre pre navrhovateľa projektu, organizátorov a realizátorov projektu, zamestnancov navrhovateľa, organizátora a realizátora a súvisiace odvody do poisťovních fondov,
 - c) úhradu nákladov na cestovné a stravné (netýka sa prepravného), PHM,
 - d) nákup alkoholických nápojov a tabakových výrobkov,
 - e) na úhradu záväzkov vyplývajúcich z iných zmluvných vzťahov, ktoré nesúvisia s projektom,
 - f) úhrada bankových, správnych, súdnych, poštových a manipulačných poplatkov,
 - g) prevádzkové a režijné náklady spojené s pravidelne sa opakujúcimi bežnými aktivitami navrhovateľa,
 - h) náklady, ktoré sa nedajú preukázať účtovnými dokladmi,
 - i) úhrada iných záväzkov nesúvisiacich s projektom.
- (14) Navrhovateľ nemá právny nárok na grant alebo úhradu bežných výdavkov na projekt, pokiaľ navrhovateľ:
- a) nepredloží k uzavretiu zmluvy požadované doklady a údaje v termíne podľa čl. 9 ods. 1 tohto nariadenia,
 - b) má zápis v registri trestov,
 - c) je dlžníkom (má záväzok) voči orgánom verejnej správy,
 - d) nie je víťazným projektom,
 - e) nezúčtoval finančné prostriedky prijaté od TSK, ktoré mu boli poskytnuté podľa všeobecne záväzných nariadení TSK alebo nevrátil v stanovenom termíne nepoužitú finančnú prostriedky alebo finančné prostriedky, ktoré boli použité v rozpore s uzatvorenou zmluvou alebo príslušným všeobecne záväzným nariadením TSK.

Článok 6

Náležitosti projektu a oblasti realizácie projektov

- (1) Náležitosti projektu (príloha č. 1):
- a) názov projektu,
 - b) názov a sídlo navrhovateľa (presná identifikácia v súlade s platným výpisom z príslušného registra)
 - c) oblasť (oblasť, v ktorej sa projekt predkladá podľa ods. 3 tohto článku),
 - d) okres a lokalita (miesto, kde sa navrhuje projekt realizovať),
 - e) identifikácia projektu, zámer, cieľ a očakávaný prínos projektu,
 - f) podrobný popis projektu,
 - g) aktivity a harmonogram realizácie projektu,

- h) podrobný rozpočet projektu,
 - i) zoznam ďalších subjektov, ktorí sa podieľajú na realizácii a spolufinancovaní tohto projektu s uvedením výšky spolufinancovania,
 - j) forma medializácie a propagácie,
 - k) čestné vyhlásenie navrhovateľa.
- (2) Súčasťou predkladaného projektu musí byť písomný súhlas minimálne 30-tich ďalších dospelých občanov, ktorí majú záujem o podporu predloženého projektu s uvedením mena a priezviska, adresy, súhlasu so spracovaním osobných údajov a podpisu občana (príloha č. 5).
- (3) PaKR môže byť realizovaný v oblastiach:
- a) doprava a komunikácie,
 - b) životné prostredie
 - c) voľno-časové aktivity,
 - d) kultúra,
 - e) šport,
 - f) sociálna pomoc a sociálne služby,
 - g) zdravotníctvo.

Článok 7 Proces Participatívneho – komunitného rozpočtu

- (1) Proces PaKR sa každoročne opakuje. O konkrétnych projektoch sa rozhoduje podľa nasledovného harmonogramu:

Proces	Termín
Zasielanie/predkladanie projektov	január - marec
Zasadnutie Rady pre PaKR a posúdenie predložených projektov	do 20. apríla
Zverejnenie projektov	25. apríl
Verejné zvažovanie	apríl - máj
Verejné hlasovanie	15. – 30. máj
Vyhlásenie výsledkov hlasovania	10. júna
Uzatvorenie zmluvných vzťahov	31. augusta
Realizácia projektov	jún – november
Zúčtovanie projektov	do 15. 12. príslušného kalendárneho roka
Zverejnenie vyhodnotenia projektov	do 31. 12. príslušného kalendárneho roka

- (2) Proces PaKR je nasledovný:
- a) zasielanie/predkladanie projektov – navrhovateľ predloží návrh projektu (príloha č. 1):
 - aa) elektronicky prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy www.slovensko.sk ako službu „všeobecné podanie“ pre TSK podpísané zaručeným elektronickým podpisom,
 - ab) písomne do podateľne TSK alebo poštou na adresu: Trenčiansky samosprávny kraj, K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín,
 - b) zasadnutie Rady pre PaKR – posúdenie predložených projektov z hľadiska formálnej správnosti a realizácie,

- c) uzávierka zasielania/predkladania projektov – termín, ku ktorému sa prijaté projekty spracujú podľa okresov TSK. Do 25. apríla sa navrhnuté projekty zverejnia na webovom sídle TSK,
- d) verejné zvažovanie projektov (podľa okresov TSK) – proces prerokovania predložených navrhnutých projektov za účasti Rady pre PaKR príslušného okresu a širokej verejnosti (navrhovatelia, zástupcovia verejnej správy, občania), ktorého úlohou je stanovenie bodového hodnotenia projektov a ich rozdelenie do dvoch skupín:
1. skupina – projekty určené na hlasovanie, pridelenie poradového čísla projektu,
 2. skupina – vyradené projekty.

Členovia Rady PaKR sú povinní predchádzať konfliktu záujmov. Člen Rady PaKR nesmie hodnotiť v prípade, ak je zamestnancom alebo štatutárnym orgánom navrhovateľa projektu alebo je navrhovateľom ako fyzická osoba – podnikateľ, ktorý/á projekt predkladá. Povinnosťou člena PaKR je informovať členov PaKR na začiatku verejného zvažovania o konflikte záujmov. Súčasťou zápisnice je čestné vyhlásenie všetkých zúčastnených členov Rady PaKR, ktoré tvorí prílohu č. 6 tohto nariadenia. Zápisnica z verejného zvažovania bude zverejnená na webovom sídle Trenčianskeho samosprávneho kraja do 10 pracovných dní po verejnom zvažovaní.

Výsledky verejného zvažovania projektov podľa okresov zverejní TSK do 10 pracovných dní odo dňa verejného zvažovania pre príslušný okres na webovom sídle TSK,

- e) verejné hlasovanie – hlasovanie je možné prostredníctvom SMS hlasovania v termíne podľa zverejneného harmonogramu. Výsledky verejného hlasovania vyhlási TSK do 5 pracovných dní odo dňa vyhodnotenia verejného hlasovania na webovom sídle TSK,
- f) realizácie projektov - v prípade realizácie víťazného projektu zabezpečuje realizáciu projektu navrhovateľ. O realizácii projektov informuje TSK na svojom webovom sídle.
- g) vyúčtovanie a vyhodnotenie projektov – vyúčtovanie a vyhodnotenie predkladá navrhovateľ:
- elektronicky prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy www.slovensko.sk ako službu „všeobecné podanie“ pre TSK podpísané zaručeným elektronickým podpisom,
 - v písomnej forme do podateľne TSK alebo poštou na adresu: Trenčiansky samosprávny kraj, K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín.
- Vyhodnotenie projektov bude zverejnené na webovom sídle TSK.

- (3) Rozhodovanie prebieha dvoma spôsobmi:
- hodnotenie projektov na verejnom zvažovaní,
 - SMS hlasovanie (Pre podporu projektov obyvatelia hlasujú prostredníctvom SMS. Za SMS hlasovanie občania neplatia, všetky náklady znáša TSK.)

Článok 8

Uzatvorenie zmluvy

- (1) Pre uzatvorenie zmluvy s navrhovateľom na poskytnutie grantu je navrhovateľ po vyhlásení víťazného projektu, ktorý získal minimálne 150 hlasov vo verejnom hlasovaní, povinný (písomne alebo elektronicky) na základe písomnej alebo elektronickej výzvy predložiť TSK do 7 pracovných dní odo dňa odoslania výzvy nasledovné doklady, náležitosti, informácie, údaje:

- a) originál alebo overenú kópiu dokladu o vzniku žiadateľa (ku dňu podania žiadosti nie starší ako 3 mesiace) - výpis z príslušného registra:
 - aa) občianske združenia, nadácie, neziskové organizácie, organizácie s medzinárodným prvkom – Výpis z príslušného registra nepredkladajú, doklad zabezpečí príslušný zamestnanec odboru finančného Úradu TSK⁴,
 - ab) ostatné (napr.: DHZ, JDS, SZZP) – potvrdenie od zriaďovateľa o existencii a právnej subjektivite;
 - ac) fyzické osoby – podnikatelia výpis zo živnostenského registra nepredkladajú, doklad zabezpečí príslušný zamestnanec odboru finančného Úradu TSK³;
 - ad) iné právnické osoby ako sú uvedené v bode aa) až ac) – predkladajú výpis z registra, v ktorom sú registrované
 - ae) obce a mestá sú zriadené v zmysle zákona – doklad o zriadení nepredkladajú.
 - b) doklad preukazujúci oprávnené osoby konať v mene navrhovateľa, ak oprávnenie nevyplýva z vyššie uvedených príloh:
 - kópiu stanov alebo štatútu vrátane dodatkov;
 - kópiu zápisnice z voľby štatutárneho zástupcu, ak z výpisu príslušného registra alebo potvrdenia od zriaďovateľa nie je zrejмый štatutárny zástupca;
 - kópiu menovania alebo poverenia štatutára, ak z výpisu príslušného registra alebo potvrdenia od zriaďovateľa nie je zrejмый štatutárny zástupca
 - kópiu osvedčenia o zvolení za starostu/primátora,
 - c) potvrdenie o zriadení bankového účtu, resp. kópia aktuálneho výpisu bankového účtu, na ktorom musí byť ako vlastník uvedený navrhovateľ a číslo účtu v tvare IBAN,
 - d) potvrdenie spolufinancovateľov projektu o výške garantovanej čiastky na spolufinancovanie projektu.
- (2) Výpis z registra trestov právnických osôb žiadateľa nepredkladajú, doklad zabezpečí príslušný zamestnanec odboru finančného Úradu TSK³.
 - (3) V prípade, že úspešný navrhovateľ ani v lehote do 31. júla príslušného rozpočtového roka nepredloží všetky doklady podľa odseku 1 tohto článku, schválenie grantu stráca platnosť.
 - (4) V prípade zmeny harmonogramu realizácie projektu z objektívnych dôvodov je možné dodatkom k zmluve zmeniť lehotu v príslušnom kalendárnom roku, v ktorej možno použiť grant.
 - (5) Zmena účelu projektu nie je prípustná.
 - (6) Zmluvu za navrhovateľa podpisuje štatutárny zástupca/ovia organizácie, resp. osoba písomne poverená štatutárom organizácie (úradne overené splnomocnenie).

Článok 9

Použitie a vyúčtovanie grantu

- (1) Navrhovateľ, ktorému sa poskytol grant podľa tohto nariadenia, je povinný:
 - a) viesť tieto prostriedky na bankovom účte, ktorého vlastníkom je navrhovateľ a všetky výdavky súvisiace s projektom realizovať z účtu, ktorý je uvedený v zmluve. Výnosy z týchto prostriedkov sú príjmom poskytovateľa grantu. Navrhovateľ je povinný odvieť tieto výnosy na účet poskytovateľa grantu a súčasne zaslať o poukázaných finančných prostriedkoch písomné avízo,

⁴ zákon č. 177/2018 Z. z. o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii) v znení neskorších predpisov

- b) v príslušných propagačných materiáloch, na oficiálnej webovej stránke, na všetkých pozvánkach a ostatných tlačovinách určených k danému projektu a na dobre viditeľnom mieste v priestoroch, kde sa projekt bude realizovať uviesť: „Projekt podporený z Participatívneho-komunitného rozpočtu“ a logo PaKR.
- (2) Subjekt, ktorému bol poskytnutý grant, je povinný vykonať a predložiť TSK vyúčtovanie *celého projektu* do jedného mesiaca po uskutočnení projektu. V prípade projektu, uskutočneného v mesiaci november, navrhovateľ predkladá vyúčtovanie najneskôr do 15. 12. príslušného kalendárneho roka. Subjekt predkladá vecné vyhodnotenie projektu a finančné zúčtovanie projektu:
- a) vecné vyhodnotenie projektu obsahuje správu z realizácie projektu (príloha č. 3) o naplnení cieľa, zámeru projektu s časovými údajmi realizácie projektu, informáciu o priebehu realizovaných aktivít, počet účastníkov podieľajúcich sa na projekte, počet spolupracujúcich subjektov, informáciu o mediálnej odozve, sprievodné propagačné materiály, fotodokumentácia z realizácie projektu, iné informácie nevyhnutné na realizáciu projektu.
- b) finančné zúčtovanie celého projektu v súlade s platnou legislatívou je subjekt povinný vypracovať vo formulári, ktorý tvorí prílohu č. 2 tohto nariadenia.
- V rámci vyúčtovania je potrebné odovzdať (v prípade elektronického formuláru naskenovať a priložiť ako prílohu formulára) nasledovné doklady:
- ba) doklad o realizácii projektu (fotodokumentáciu o propagácii TSK a kópiu všetkých tlačovín, či iných materiálov, na ktorých bol šírený názov, erb alebo logo poskytovateľa a informácia, že projekt bol podporený z Participatívneho a komunitného rozpočtu ...),
- bb) fotokópie účtovných dokladov preukazujúcich čerpanie poskytnutého grantu. Účtovné doklady (napr. kópia faktúry, zmluvy, výdavkový pokladničný doklad, príjmový pokladničný doklad, bankový výpis a pod.), ako aj prílohy k účtovným dokladom (napr. dodacie listy, objednávky, príjemky, výdavky, prezenčné listiny, dodacie listy, potvrdenia o odovzdaní a prevzatí vecných cien...) musia spĺňať všetky náležitosti podľa Zákona o účtovníctve v platnom znení. Účtovné doklady musia byť označené textom „Grant PaKR“.
- c) súčasťou finančného zúčtovania projektu je čestné vyhlásenie, že zúčtovanie projektu je vykonané správne, v súlade s podmienkami čerpania grantu uvedenými v tomto nariadení – Príloha č. 2 nariadenia s uzatvorenou zmluvou,
- d) prijímateľ grantu je povinný zabezpečiť, aby všetky účtovné doklady predkladané v rámci vyúčtovania, a to tak pri osobnom ako aj elektronickom vyúčtovaní, boli čitateľné, úplné, zrozumiteľné a jednoznačné. Trenčiansky samosprávny kraj si vyhradzuje právo vyžiadať si k nahliadnutiu originály dokladov aj v prípade elektronického vyúčtovania a prijímateľ dotácie je povinný v určenej lehote predložiť vyžiadané doklady.
- (3) Náklady/výdavky musia mať priamy súvis s účelom projektu. V prípade nedodržania tejto povinnosti si poskytovateľ grantu vyhradzuje právo takto žiadané finančné prostriedky vylúčiť z rozpočtu projektu.
- (4) Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov podľa predchádzajúcich bodov je potrebné zaslať:
- elektronicky prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy www.slovensko.sk ako službu „všeobecné podanie“ pre TSK podpísané zaručeným elektronickým podpisom,
 - v písomnej forme do podateľne TSK alebo poštou na adresu: Trenčiansky samosprávny kraj, K dolnej stanici 7282/20A, 911 01 Trenčín.
- Konečné zúčtovanie poskytnutého grantu s rozpočtom TSK vykoná odbor finančný.

- (5) Nevyčerpané finančné prostriedky je príjemca grantu povinný vrátiť na účet TSK uvedený v zmluve najneskôr do 15. 12. príslušného kalendárneho roka a finančné prostriedky, ktoré subjekt použije v rozpore s účelom stanoveným týmto nariadením alebo dohodnutým v uzatvorenej zmluve, je príjemca povinný vrátiť najneskôr do 5 pracovných dní odo dňa prijatia Správy z vykonanej administratívnej finančnej kontroly. O vrátení finančných prostriedkov je príjemca povinný zaslať poskytovateľovi písomné avízo spolu s dokladom preukazujúcim toto vrátenie (výpis z účtu).

Článok 10 **Kontrola**

- (1) Finančnú kontrolu v súlade s ust. zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sú oprávnení vykonať zamestnanci TSK, resp. prizvané osoby.
- (2) Subjekt, ktorému bol poskytnutý grant, je pri vykonávaní administratívnej finančnej kontroly a finančnej kontroly na mieste povinný splniť všetky povinnosti vyplývajúce z ust. § 21 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- (3) Žiadateľ je povinný vytvoriť podmienky pre kontrolu čerpania grantu, predložiť všetky účtovné a iné doklady súvisiace s projektom, na ktorú prijal finančné prostriedky z rozpočtu TSK.
- (4) Kontrolu dodržiavania tohto nariadenia sú oprávnení vykonať Útvar hlavného kontrolóra TSK, zamestnanci oddelenia vnútornej kontroly, petícií a sťažností a zamestnanci odboru finančného Úradu TSK. Iní zamestnanci Úradu TSK vykonávajú kontrolu na základe písomného poverenia predsedu TSK.

Článok 11 **Sankcie a pokuty**

- (1) Sankcie a pokuty za nedodržanie povinností upravených v tomto všeobecne záväznom nariadení, za použitie poskytnutého grantu v rozpore so stanoveným účelom podľa uzatvorenej zmluvy a nesplnenie si povinností vyplývajúcich z platných právnych predpisov Slovenskej republiky upravujúcich použitie verejných financií je možné prijímateľovi grantu uložiť v súlade s ust. § 31 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých predpisov v znení neskorších predpisov a ust. § 28 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Článok 12 **Osobitné ustanovenia**

- (1) Na rozhodovanie o poskytnutí dotácie sa nevzťahuje zákon č. 71/1967 Zb. o správnom konaní (správny poriadok) v platnom znení.
- (2) Ak prichádza k spracúvaniu osobných údajov dotknutých osôb Trenčianskym samosprávnym krajom v postavení prevádzkovateľa pri plnení tohto všeobecne záväzného nariadenia, osobné údaje sú spracúvané v súlade s Nariadením Európskeho

parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27.04.2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe týchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (ďalej ako „**GDPR**“) a v súlade so zákonom č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení (ďalej ako „**Zákon**“). Prevádzkovateľ zabezpečí, aby boli dotknuté osoby, ktorých osobné údaje sú spracúvané oboznámené so spracúvaním osobných údajov prostredníctvom webovej stránky www.tsk.sk/trenciansky-samospravny-kraj/urad-tsk/ochrana-osobnych-udajov, a aby boli osobné údaje spracúvané v súlade s GDPR a Zákonom, ako aj v súlade s internými predpismi o ochrane osobných údajov.

Článok 13 **Záverečné ustanovenia**

- (1) Toto nariadenie bolo schválené uznesením Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja č. dňa a účinnosť nadobúda dňa 1.1.2020.
- (2) Nadobudnutím účinnosti tohto nariadenia sa ruší Všeobecne záväzné nariadenie Trenčianskeho samosprávneho kraja č. 13/2018 Participatívny-komunitný rozpočet.

Ing. Jaroslav Baška
predseda

Príloha č. 1 – Formulár Návrh projektu
Príloha č. 2 – Vyúčtovanie projektu
Príloha č. 3 – Záverečná správa z realizácie projektu
Príloha č. 4 – Hodnotiaci hárok projektu
Príloha č. 5 – Súhlas na podporu projektu
Príloha č. 6 – Čestné vyhlásenie člena Rady PaKR