

## ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.).

**pro územní samosprávný celek  
město Žlutice  
za období od 1.1.2017 do 31.12.2017**

### I. VŠEOBECNÉ INFORMACE

územní samosprávný celek

(dále jen „územní celek“):

**Město Žlutice, Velké náměstí 144, Žlutice  
IČO 00255181**

**Auditor:**

**Ing. Miroslav Gross, auditorské oprávnění č. 0997**

**Vymezení pravomoci auditora k provedení přezkoumání hospodaření územního celku :**

Auditor provedl přezkoumání hospodaření územního celku v souladu s ustanovením § 4 odst. 7 zákona č. 420/2004 Sb., ustanovením § 2 písm. c) zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů.

**Místo přezkoumání:** Žlutice

**Období, ve kterém bylo přezkoumání hospodaření územního celku v sídle provedeno:**

Dílčí přezkoumání hospodaření provedeno v sídle územního celku ve dnech:

27. 9. 2017, 29. 11. 2017

Závěrečné přezkoumání proběhlo v sídle územního celku ve dnech:

26. 3. 2018, 11. 4. 2018

**Určení zahájení a ukončení přezkoumání hospodaření územního celku auditorem:**

Označení první činnosti auditora, kterou byla ověřovací zakázka zahájena a den provedení:  
kontrola povinností při zveřejňování dne 27. 9. 2017

Označení poslední činnosti auditora na ověřovací zakázce předcházející vyhotovení zprávy a den provedení: doplnění informace o hospodářské činnosti 16. 4. 2018

### II. PŘEDMĚT PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmětem přezkoumání jsou podle ustanovení § 2 odst. 1 zákona č. 420/2004 Sb., údaje o ročním hospodaření, tvořící součást závěrečného účtu podle § 17 odst. 2 a 3 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a to:

- a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám.

Předmětem přezkoumání v souladu s ustanovením § 2 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. jsou dále oblasti:

- a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- h) účetnictví vedené územním celkem,
- i) ověření poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky podle právního předpisu upravujícího rozpočtovou odpovědnost.

### III. HLEDISKA PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ

Předmět přezkoumání podle ustanovení § 3 zákona č. 420/2004 Sb. (viz bod II. této zprávy) se ověřuje z hlediska:

- a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy,
- b) souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Právní předpisy použité při přezkoumání hospodaření pokrývající výše uvedená hlediska jsou uvedeny v **příloze A**, která je nedílnou součástí této zprávy.

### IV. DEFINOVÁNÍ ODPOVĚDNOSTÍ

Za hospodaření, které bylo předmětem přezkoumání a za jeho zobrazení v účetních a finančních výkazech, je odpovědný statutární orgán územního celku. .

Úlohou auditora je, na základě provedeného přezkoumání hospodaření, vydat zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření. Přezkoumání hospodaření jsem provedl v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorským standardem č. 52 a dalšími relevantními předpisy vydanými Komorou auditorů České republiky a s ustanoveními § 2, 3 a 10 zákona č. 420/2004 Sb. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést přezkoumání hospodaření tak, abych získal omezenou jistotu, zda hospodaření územního celku je v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření (viz bod III. této zprávy).

## **V. RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ**

Za účelem vykonání přezkoumání hospodaření územního celku byly použity postupy ke shromáždění dostatečných a vhodných důkazních informací. Tyto postupy jsou svým rozsahem menší než u zakázky poskytující přiměřenou jistotu a jsou auditorem aplikovány na základě jeho odborného úsudku včetně vyhodnocení rizik významných (materiálních) chyb a nedostatků. Při vyhodnocování těchto rizik auditor bere v úvahu vnitřní kontrolní systém územního celku. Použité postupy zahrnují výběrový způsob šetření a významnost (materialitu) jednotlivých skutečností.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření územního celku je uvedeno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této zprávy. V rámci přezkoumání hospodaření územního celku činil auditor i další kroky a využíval i další informace, které nejsou součástí tohoto označení.

## **VI. ZÁVĚR ZPRÁVY O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

### **A. VYJÁDŘENÍ K SOULADU HOSPODAŘENÍ S HLEDISKY PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

Na základě provedeného přezkoumání hospodaření územního celku jsem nezjistil žádnou skutečnost, která by mě vedla k přesvědčení, že přezkoumávané hospodaření není ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s hledisky přezkoumání hospodaření uvedenými v bodě III. této zprávy.

### **B. VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ**

Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, aby auditor ve zprávě uvedl závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abych ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedl, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku.

Při přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2017 jsem v rámci dílčího přezkoumání zjistil chyby a nedostatky, které byly odstraněny.

Výsledek dílčích přezkoumání hospodaření za rok 2017

Chyby a nedostatky napravené

výdajový doklad F 320 – přeúčtováno v 12/2017 na investice

výdajový doklad F 475 – přeúčtováno v 12/2017 na investice

výdajový doklad F 505 – přeúčtováno v 12/2017 na drobný majetek

výdajový doklad F 506 – přeúčtováno v 12/2017 na investice

výdajový doklad F 400 – přeúčtováno v 12/2017 na investice

výdajový doklad F 494 – přeúčtováno v 12/2017 na drobný majetek

výdajový doklad F 500 – přeúčtováno v 12/2017 na investice

**Při závěrečném přezkoumání hospodaření územního celku za rok 2017 jsem nezjistil žádné chyby a nedostatky.**

Chyby a nedostatky zjištěné při dílčím přezkoumání v průběhu roku 2017 byly územním celkem k 31. 12. 2017 odstraněny.

#### C. PLNĚNÍ OPATŘENÍ PŘIJATÝCH K NÁPRAVĚ CHYB A NEDOSTATKŮ

##### ZJIŠTĚNÝCH PŘI PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ ZA PŘEDCHOZÍ ROKY

Při přezkoumání hospodaření za předchozí kalendářní rok byly zjištěny chyby a nedostatky méně závažného charakteru spočívající v

a) neuveřejnění smlouvy uzavřené na veřejnou zakázku na profilu zadavatele

b) dotace nebyla poskytnuta na základě žádosti o poskytnutí dotace

c) veřejnoprávní smlouva neobsahovala náležitosti dle odst. 5 písm. d) § 10a zákona č. 250/2000 Sb.

d) Rada města prováděla rozpočtová opatření bez stanoveného rozsahu od zastupitelstva města k provádění rozpočtových opatření

e) veřejnoprávní smlouva nebyla opatřena doložkou o schválení dotace zastupitelstvem města

f) zastupitelstvo obce nerozhodlo o poskytnutí dotace a návratné finanční výpomoci nad 50 000 Kč v jednotlivých případech a uzavření veřejnoprávních smluv o jejich poskytnutí.

Zastupitelstvo města přijalo dne 29. 6. 2017 nápravná opatření ke zjištěným nedostatkům. Nebylo zjištěno opakování uvedených nedostatků.

#### D. UPOZORNĚNÍ NA PŘÍPADNÁ RIZIKA

Na základě zjištění podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, upozorňuji na následující případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti:

Nebyla zjištěna.

#### E. PODÍL POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ NA ROZPOČTU ÚZEMNÍHO CELKU

##### A PODÍL ZASTAVENÉHO MAJETKU NA CELKOVÉM MAJETKU ÚZEMNÍHO CELKU

<b>Podíl pohledávek na rozpočtu</b>
-------------------------------------

A	Vymezení pohledávek	3 262 724 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	46 507 605 Kč
A / B * 100 %	Výpočet podílu pohledávek na rozpočtu	7,02 %
<p>V souladu s metodikou jsou zahrnuty do poměrového ukazatele dlouhodobé pohledávky splatné v následujícím roce. Jedná se o pohledávky ve výši 50 000 Kč.  Celková hodnota dlouhodobých pohledávek uvedených v rozvaze č. položky A IV., sloupce 3 činí 119 550 Kč.</p>		
<b>Podíl závazků na rozpočtu</b>		
C	Vymezení závazků	3 129 148 Kč
B	Vymezení rozpočtových příjmů	46 507 605 Kč
C / B * 100 %	Výpočet podílu závazků na rozpočtu	6,73 %
<p>V souladu s metodikou jsou zahrnuty do poměrového ukazatele dlouhodobé závazky splatné v následujícím roce. Takové závazky však nebyly zjištěny.  Celková hodnota dlouhodobých závazků uvedených v rozvaze č. položky D II., sloupec 1 činí 250 000 Kč.</p>		
<b>Podíl zastaveného majetku na celkovém majetku</b>		
D	Vymezení zastaveného majetku	x
E	Vymezení majetku pro výpočet ukazatele	578 263 539 Kč
D / E * 100 %	Výpočet podílu zastaveného majetku na celkovém majetku	X

**E. VYJÁDŘENÍ K POMĚRU DLUHU ÚZEMNÍHO CELKU K POMĚRU JEHO PŘÍJMU ZA POSLEDNÍ ČTYŘI ROZPOČTOVÉ ROKY PODLE PRÁVNÍHO PŘEDPISU UPRAVUJÍCÍHO ROZPOČTOVOU ODPOVĚDNOST**

Zákon č. 420/2004 Sb. stanoví, abych ve zprávě uvedl výrok o tom, že dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky. V opačném případě jsem povinen uvést, o kolik dluh územního celku překročil průměr jeho příjmů.

Dluh územního celku nepřekročil 60 % průměru jeho příjmů za poslední čtyři rozpočtové roky.

**VII. DALŠÍ INFORMACE**

**Stanovisko územního celku k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření**

Přílohou této zprávy o výsledcích přezkoumání hospodaření je, v souladu s ustanovením § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb., i písemné stanovisko k návrhu zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření.

Vyhotoveno dne 16. 4. 2018



Ing. Miroslav Gross  
auditor, oprávnění č. 0997  
Keřová 356/7, Karlovy Vary

Zpráva předána statutárnímu orgánu územního celku dne 16. 4. 2018

Zpráva projednána se statutárním orgánem územního celku dne 29.5.2018

starosta

Zpráva projednána s Finančním výborem zastupitelstva územního celku dne 31.5.2018

předseda finančního výboru

**Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:**

Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)

### **Přílohy zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření:**

- Příloha A Přehled právních předpisů, jejichž soulad s přezkoumávaným hospodařením auditor ověřil (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)
- Příloha B Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí
- Příloha C Stanovisko statutárního orgánu územního celku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c) zákona č. 420/2004 Sb.
- Příloha D Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha
- Příloha E Finanční výkaz (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků, dobrovolných svazků obcí a regionálních rad – FIN 2 – 12 M)

## **Přehled právních předpisů, s nimiž auditor u přezkoumávaného hospodaření ověřil soulad (popř. ověřil soulad s vybranými ustanoveními těchto právních předpisů)**

Při provádění přezkoumání hospodaření auditor posoudil soulad hospodaření s následujícími právními předpisy, popř. s jejich vybranými ustanoveními:

- zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- vyhláškou č. 5/2014 Sb., o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti,
- zákonem č. 23/3017 Sb., o pravidlech rozpočtové odpovědnosti,
- zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- zákonem 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),
- zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími prováděcími právními předpisy:
  - vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky,
  - vyhláškou č. 383/2009 Sb., o účetních záznamech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a o požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů (technická vyhláška o účetních záznamech),
  - českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.,
- zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozd. předpisů,
- zákonem č. 243/2000 Sb., o rozpočtovém určení výnosů některých daní územním samosprávným celkům a některým státním fondům (zákon o rozpočtovém určení daní), ve znění pozdějších předpisů,
- zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,



**Příloha obsahující detailní popis zjištěných chyb a nedostatků podle § 10 odst. 3 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a označení dokladů a jiných materiálů, ze kterých jednotlivá zjištění vycházejí**

Při ověřování nebyly zjištěny neopravené chyby a nedostatky.

**Stanovisko statutárního orgánu územního celku dle požadavku ustanovení § 7 písm. c)  
zákona č. 420/2004 Sb.**

**Účetní závěrka, kterou tvoří rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha**

**Finanční výkaz (výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu územních samosprávných celků,  
dobrovolných svazků obcí a regionálních rad – FIN 2 – 12 M)**

## Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání hospodaření

Rozvaha k 31. 12. 2017  
Výkaz zisku a ztráty rok 2017  
Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu ÚSC a DSO, období roku 2017  
Příloha k 31. 12. 2017  
Hlavní kniha k 31. 12. 2017  
Algoritmus pro výpočet ukazatelů podle ust. § 10 odst. 4 písm. b) zák. č. 420/2004 Sb.  
Poměru dluhu územního celku k poměru jeho příjmu za poslední čtyři rozpočtové roky  
Účtový rozvrh platný pro rok 2017  
Usnesení RM, ZM v roce 2017  
Zápis z finančního a kontrolního výboru v roce 2017  
Úřední deska 2017  
Rozpočtový výhled na období let 2015 – 2019 schválen ZM 17. 12. 2014  
Závěrečný účet za rok 2016 schválen s výhradou ZM dne 29. 6. 2017  
Rozpočet na rok 2017 schválen ZM dne 12. 12. 2016  
Zmocnění ZM pro RM Žlutice provádět jednotlivá rozpočtová opatření v rozsahu do výše 1 mil. Kč včetně v případě zapojení účelově přidělených finančních prostředků z jiných rozpočtů.  
Kontrola návazností rozpočtových opatření na účetní záznamy – RO schválené ZM č. 2, 3, 4.  
Rozpočtový výhled na období let 2015 – 2019 schválen ZM 17. 12. 2014, rozpočtový proces doložen  
Střednědobý rozpočtový výhled na léta 2019-2020 schválený ZM dne 11. 12. 2017  
Chronologický přehled rozpočtových opatření 2017  
Směrnice 1/2016 pro tvorbu a používání sociálního fondu města Žlutice  
Účetní doklady sociální fond 2017  
Účetní doklady bytové hospodářství č. d. 1701000001 – 108, 1704000154 -196  
Mandátní smlouva uzavřená pro obstarávání správy nemovitostí – mandant Technické služby Žlutice, s.r.o. uzavřená dne 11. 4. 2011 vč. dodatku č. 1, č. 2 – schváleno RM 19. 8. 2013  
Smlouva o úvěru č. 0434418439 na 10 mil. Kč od České spořitelny, a.s. – schváleno ZM 13. 3. 2017  
Finanční vypořádání dotací poskytnutých příjemcům prostřednictvím kraje ze státního rozpočtu nebo státních finančních aktiv za rok 2017  
Seznam dotací pro rok 2017  
Rozhodnutí MK o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu městu Žlutice Programu regenerace městských památkových rezervací a městských památkových zón na rok 2017  
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Karlovarského kraje ev. č. KK01284/2017  
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Žlutice – příjemce dotace Technické služby Žlutice, spol. s r. o. – na úhradu nákladů na pořízení vánočního osvětlení pro venkovní výzdobu města Žlutice  
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu města Žlutice – příjemce dotace Římskokatolická farnost Žlutice – na restaurování soch na fasádě západní věže kostela sv. Petra a Pavla ve Žluticích  
Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace z rozpočtu města Žlutice – příjemce dotace Nadační fond GAUDEAMUS – na uskutečnění akce XXVI. Ročník Dějepisné soutěže studentů gymnázií  
Kupní smlouva – kupující město Žlutice, p. p. č. 313/2,3, k.ú. Žlutice  
Kupní smlouva p.p.č. 116/1, 4274/1,

Vnitřní předpis č. 2 evidence majetku města Žlutice schváleno RM dne 9. 10. 2006  
Kupní smlouva p.p.č. 1054/02, k.ú. Žlutice  
Kupní smlouva p. p. č. 4274/2, k.ú. Žlutice  
Kupní smlouva p. p. č. 116/1a5274/1, k.ú. Žlutice  
Nájemní smlouva č. 1/2017  
Nájemní smlouva – nájemce Světlo Kadaň, č.p. 467, Žlutice  
Zveřejnění záměru pronájem – usn. RM 2017/55/3d  
Zveřejnění záměru pronájmu – usn. RM/2017/62/3b  
Pachtovní smlouva 35/32017  
Záměr propachtovat část pozemku – usn. RM/2017/62/3  
Vnitřní předpis č. 2 evidence majetku města Žlutice schváleno RM dne 9. 10. 2006  
Nájemní smlouva č.. 425NO5/29 – pronajímatel Pozemkový fond České republiky, uzavřená dne 1: 10. 2005  
Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě č. 425N05/29 uzavřený dne 19. 5. 2015  
Nájemní smlouva č. 141N07/29 pronajímatel Pozemkový fond České republiky , uzavřená dne 8. 6: 2007  
Nájemní smlouva č. 265N08/29 pronajímatel Pozemkový fond České republiky, uzavřená dne 2. 10. 2008  
Směrnice č. 1/2017 pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu schválená RM dne 27. 3. 2017  
Restaurování sloupu se sochou světice ve Žluticích  
II193A, II/205 Rekonstrukce křižovatky Žlutice, SO 102 místní komunikace města, autobusové zastávky a chodníky a SO401 – veřejné osvětlení  
Dodatek smlouvy o dílo na realizaci akce rekonstrukce křižovatky Žlutice  
Kompostéry Žlutice  
Seznam dlužníků – byty  
Odpis daňových nedoplatků z důvodu prekluze v roce 2017  
Spisy vymáhaných pohledávek čj. 17C68/2010-27, 18C72/2011, 12C167/2009, 13C333/2009-22,  
Veřejnoprávní kontrola – Dům s pečovatelskou službou, p.o., Žlutice  
Zpráva o výsledcích finančních kontrol 2017  
Pokyn ke schvalování účetní závěrky  
Plán inventur pro rok 2017, příkaz k provedení inventury za rok 2017  
Inventurní soupisy majetku a závazků k 31. 12. 2017  
Zpráva hlavní inventarizační komise ze dne 15. 1. 2018  
Výdajové doklady č. d. 281 -520, předáno k vysvětlení č. d. F 326, 320, 475, 506, 505, 400, 401, 494, 500  
Pokladní doklady – pokladna č. 1 , č.d. 915 – 1190  
Statutární orgán prohlašuje, že v hodnoceném období město Žlutice nehospodařilo ani nenakládalo s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv, Nedošlo k peněžním operacím, týkajícím se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami. Město v hodnoceném období nepřijalo ručení za závazky fyzických a právníckých osob ani neuzavřelo zástavní smlouvu týkající se movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob. Nedošlo k uzavření smlouvy o věcném břemeni – služebnosti.