
Obrada naloga za službeno putovanje

Funkcionalnosti vezane za obračune naloga za službeno putovanje u zemlji i inostranstvu nalaze se u modulu Obračun zarada - grupa funkcionalnosti pod nazivom Nalog za službeno putovanje. Suštinski ovaj „mini modul“ pokriva sledeće funkcionalnosti:

- Obračun broja dnevnica na osnovu vremena provedenog na putu u inostranstvu,
- Prenos „neobračunatih“ sati na putu u inostranstvo za obračun dnevnica u zemlji,
- Obračun broja dnevnica na osnovu vremena provedenog na putu u zemlji,
- Unos i obrada troškova nastalih na službenom putu (u skladu sa članom 18 Zakona o porezu na dohodak građana),
- Specifičnost korišćenja sopstvenog automobila na službenom putu,
- Specifičnost obračuna dnevnica u uslovima ostvarenih pauza na putu u zemlji,
- Pregled rekapitulacije službenog puta i štampa pratećih dokumenata:
 - Nalog za službeno putovanje,
 - Obračun po izvršenom nalogu,
 - Rešenje o nadoknadi troškova,
- Kreiranje obrasca PPP-PD po osnovu ostvarenih oporezivih troškova,
- Kreiranje naloga za prenos/virmanu za nadoknadu radniku,
- Knjiženje u pripadajućim podsistemima.

Obračun za isplatu dnevnica za službeno putovanje se, u skladu sa poslovnim politikama konkretne firme, može vršiti na dva načina:

- **Po vremenu provedenom na službenom putu (podrazumevano),**
- **Po dokumentovanim troškovima.**

U skladu sa time implementiran je novi konfiguracioni parametar **11111 – Dnevnice za službeni put se obračunavaju po dokumentovanim troškovima**. Podrazumevano je ovaj parametar isključen. Iako je funkcionalnost jasna, bitno je napomenuti da je postavka ovog parametra suštinski bitna za dalji tok obračuna i na to treba obratiti pažnju (ukoliko je ovaj parametar uključen, vreme provedeno na službenom putu će se u potpunosti ignorisati).

Mini-modul pod nazivom Nalog za službeno putovanje sadrži sledeće funkcije:

- Vrste troškova službenog puta,
- Tabela iznosa dnevnica,
- Putni nalog u zemlji,
- Putni nalog u inostranstvu.

Vrste troškova službenog puta: Ovo je šifarnik u kome se definišu sve vrste troškova koji mogu da se dese na službenom putu. U ovom šifarniku je najbitnije obeležje „Vrsta nadoknade“ koje može imati sledeće vrednosti:

- **Pokriveno dnevnicom.** Ovo su troškovi koji se unose samo evidentno, opciono i oni u principu nisu mnogo interesantni sa aspekta samog obračuna dnevnice i refundacije troška s obzirom da su oni već pokriveni dnevnicom. U skladu sa mišljenjem MF 011-00-712/2016-04 dokumentovanje ovih troškova nije obavezno. Podsećamo da su, u skladu sa računovodstvenim pravilima, dnevnicom pokriveni troškovi ishrane i korišćenja javnog prevoza pa bi u ovu grupu spadali upravo ovi troškovi. Kao konto troška i obaveza će biti ponuđeni oni koji su definisani za tip 02 iz Šifarnika ostalih ličnih primanja.
- **Troškovi smeštaja.** Ovi troškovi su u celosti neoporezovani – prema priloženim računima. Konta troška i obaveza su ponuđeni na osnovi tipa 10 iz Šifarnika ostalih ličnih primanja.

- **Troškovi prevoza.** Ovo su troškovi po računima javnog prevoznika (voz, autobus...). U celosti su neoporezovani osim kada se privatni automobil koristi za službene potrebe, ali je ova situacija pokrivena posebnom tabelom u samom obračunu. Konta troška i obaveza su ponuđeni na osnovu tipa 04 iz Šifarnika ostalih ličnih primanja.
- **Ostalo neoporezivo.** Primer: gorivo, putarina, tag, vinjete, sanitarni pregledi, špediterski troškovi, takse – sve prema priloženim računima – u celosti neoporezivo. Konta troška i konta obaveza su ponuđeni na osnovu tipa 08 iz Šifarnika ostalih ličnih primanja.
- **Ostalo oporezivo.** Ova vrsta troška će se koristiti za sve ostale oporezive troškove. Za svaki ovaj trošak, prilikom unosa, program će dati napomenu da ova vrsta troška može biti protivna pojedinim tumačenjima zakonske regulative kojom se uređuje ova oblast (u prevodu: odluku da li će se konkretan, oporezovan, trošak tumačiti kao zarada radnika ili kao trošak ostvaren na službenom putu – ostavljamo operateru). Konta troška i obaveza su ponuđeni iz tipa 02 Šifarnika ostalih ličnih primanja. Dobar primer kada ovo može da se primeni su „značajni“ troškovi taksi prevoza u mestu putovanja, dodatak na troškove ishrane uključene u dnevnicu i slično...

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR 23

Period 01.01.25 13.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija

OBRAČUN ZARADA

Obračun zarade bez isplate NETO
Obračun ostalih ličnih primanja

- Nalog za službeno putovanje
 - Vrste troškova službenog puta
 - Tabela iznosa dnevnica
 - Putni nalog u zemlji
 - Putni nalog u inostranstvu
- Isplata licu van radnog odnosa
- Izveštaji za period i po periodima
- Belovanja na teret socijalnog osig.

OMILJENE FUNKCIJE
OPŠTI ŠIFARNICI
FINANSIJSKO POSLOVANJE
PDV EVIDENCIJA I SEF
ROBNO - TRGOVINA
PROIZVODNJA
FINANSIJSKA OPERATIVA
OBRAČUN ZARADA
STALNA SREDSTVA I INVENTAR

Šifra	Naziv / opis troška	Vrsta nadoknade	Kont.tr...	Kont.o...	Vreme izmene	Opera
0001	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	Ostalo - oporezivo	5298	4638	21.10.25 07:11:48	OPER
0002	PRENOČIŠTE SA DORUČKOM	Troškovi smeštaja	5294	4634	25.09.25 15:20:21	OPER
0003	TROŠKOVI ISHRANE NA SLUŽBENOM PUTU	Pokriveno dnevnicom	5298	4638	29.09.25 11:29:09	OPER
0004	UMANJENJE DNEVNICE	Ostalo - oporezivo	5298	4638	30.09.25 11:15:16	OPER
0005	TROŠKOVI GORIVA	Ostalo - neoporezivo	5133	4638	21.10.25 07:37:05	OPER
0006	PUTARINA, TAG, VINJETE	Ostalo - neoporezivo	5298	4638	01.10.25 14:59:45	OPER
0007	TROŠKOVI PREVOZA PO RAČUNIMA JAVNOG PREVIZNIKA	Troškovi prevoza	5295	4635	07.10.25 05:10:21	OPER

F2 - IZMENE OK / UPIŠI

Tabela iznosa dnevnica: U ovoj tabeli se unose iznosi dnevnica za vreme provedeno na putu u zemlji i inostranstvu – posebno za svaku zemlju uz unos perioda važenja, u skladu sa internim odlukama i poslovnim politikama. Pored toga ovde se unose i neoporezivi iznosi. Pre pristupa obradi samog putnog naloga neophodno je da se popuni ova tabela.

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR

Period 01.01.25 13.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija

OBRAČUN ZARADA

OBRAČUN ZARADA bez isplate NETO
 OBRAČUN ostalih ličnih primanja
 Nalog za službeno putovanje
 Vrste troškova službenog puta
Tabela iznosa dnevnica
 Putni nalog u zemlji
 Putni nalog u inostranstvu
 Isplata licu van radnog odnosa
 Izveštaji za period i po periodima
 Balans na teret socijalnog osig.

OMILJENE FUNKCIJE
 OPŠTI ŠIFARNICI
 FINANSIJSKO POSLOVANJE
 PDV EVIDENCIJA I SEF
 ROBNO - TRGOVINA
 PROIZVODNJA
 FINANSIJSKA OPERATIVA
OBRAČUN ZARADA
 STALNA SREDSTVA I INVENTAR

BIZNISOF V13 Tabela iznosa dnevnica

Dr...	Naziv države	Datum OD	Datum DO	Šif...	O...	Iznos dne...	N...	N...	Neoporez...	Sop.prev...	Vreme izmene
001	SRBIJA	20.09.25	01.01.30	941	RSD	4.500,00	941	RSD	3.380,00	6.850,00	10.25 12:15
023	BELGIJA	01.09.25	01.01.30	978	EUR	150,00	978	EUR	50,00	0,00	10.25 19:44
025	BUGARSKA	21.09.25	01.01.30	978	EUR	200,00	978	EUR	50,00	0,00	10.25 19:44
044	ŠVAJCARSKA	21.09.25	01.01.30	978	EUR	100,00	978	EUR	50,00	0,00	10.25 19:44

1 od 4

F2 - IZMENE OK / UPIŠI

Obrada putnih naloga je pokrivena funkcijama **Putni nalog u zemlji** i **Putni nalog u inostranstvu**. Putni nalog u inostranstvu je vrlo sličan putnom nalogu u zemlji samo što su mu dodata pojedina polja koja su specifična za putovanje u inostranstvo: u zaglavlju su to polja Šifra valute, Akontacija u valuti, Vreme prelaska granice u odlasku i Vreme prelaska granice u povratku. U stavkama su to šifre i iznosi u valuti. Ove forme su standardne master/detail BizniSoft forme sa zaglavljem i stavkama. U daljem tekstu ćemo objasniti samo polja za koja smatramo da je potrebno detaljnije objašnjenje.

Zaglavlje putnog naloga:

- **Vozilo** – unosi se vozilo iz **Šifarnika vozila i dostava**. Ovde treba napomenuti da je u novijim verzijama u ovom šifarniku ubačeno još jedno polje **Vrsta vozila** čija vrednost može biti: **službeno** ili **privatno**.
- **Tip mesta** – ovo polje može imati dve vrednosti: **firma** ili **objekat**. Ovo samo označava šta će se štampati u dokumentima putnog naloga u delu Mesto obračuna/firme: da li će to biti mesto sedišta firme ili mesto poslovnog objekta koji je unet u polju **Objekat**.
- **Cena 1 litra goriva** – ovo je potrebno uneti ukoliko se putovanje realizuje privatnim automobilom zaposlenog.
- **Datum obračuna** – ovaj podatak je bitan za formiranje PPP-PD obrasca (koji se uvek formira zbirno za sve putne naloge za navedeni datum). Ovo je i datum koji će se prikazivati na štampi obračuna putnog naloga.
- **Datum isplate** – ovo polje je isto bitno samo ukoliko se putovanje realizuje privatnim automobilom zato što se na osnovu njega vrši provera koliko je iskorišćeno neoporezivog iznosa u jednom kalendarskom mesecu na nivou konkretnog radnika.

U donjem delu forme nalaze se sledeće funkcionalnosti od interesa:

- **Specifikacija troškova**. Ovde se unose računi/troškovi koji su se desili u toku putovanja. Treba obratiti pažnju na sledeća polja:
 - **Sredstvo plaćanja**. Suštinski bitno obeležje koje, između ostalog, označava da li se konkretan trošak refundira radniku ili je plaćen (ili će biti plaćen) sa računa firme. Moguće vrednosti su:
 - **Gotovina**,
 - **Kartica – radnik**,
 - **Kartica – firma**,
 - **Kartica – korporacijska**,
 - **Prenos na račun**,
 - **Umanjenje dnevnice** (Koristi se samo kada se iz bilo kojih razloga želi umanjiti dnevnicu. Iznosi koji se u ovom slučaju unose moraju biti negativni).

- **Vrsta troška.** Bira se šifra iz gore pomenutog šifarnika Vrste troškova službenog puta.
- **Dobavljač.** Ovo polje se unosi samo ukoliko je sredstvo plaćanja Kartica – firma, Kartica – korporacijska ili Prenos na račun i služi za formiranje računa troška (objašnjeno kasnije u ovom Uputstvu).

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR Prikaži Panel

Period 01.01.25 07.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija Stornirano Par

BIZNISOF v13 Putni nalog u zemlji

Broj naloga	Dat.naloga	Radnik	Ime i prezime radnika	Plan.pol...	Plan.pov...	Vozilo	Naziv i reg.broj vozila	Status	Mesto putovanja	Zadatak / cij putovanja
PN-000011	30.11.25	000008	KRISTINA TASIĆ	30.11.25	30.11.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	7
PN-000012	04.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	04.12.25	06.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	ČUKARICA	9
PN-000013	25.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	25.12.25	27.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	ZVEZDARA	10
PN-000014	28.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	28.12.25	31.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	11
PN-000015	10.08.25	000117	SVETLANA MARJANOVIĆ	10.08.25	15.08.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	2
PN-000016	11.08.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	11.08.25	15.08.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	TRSTENIK	455
PN-000017	04.11.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	04.11.25	15.11.25	011	Vozac 23 PNO21RF	U obradi	NOVI BEOGRAD	PREZENTACIJA PROGRAMA

OPŠTI ŠIFARNICI

PRIKAŽI SVE DOKUMENTE Interaktivno knjiženje DRAGAN RADISAVLJEVIC U obradi Osveži

Rbr...	Datum	Sred.plaćanja	Vrsta ...	Naziv vrste troška	Vrsta nadoknade	Broj računa	Iznos RSD	Šif...	Kont.tr...	Kont.o...	Doba...	Naziv dobavljača
002	04.11.25	Gotovina	0003	TROŠKOVI ISHRANE NA SLUŽBENOM PU	Pokriveno dnevnicom	2/25	4.000,00	02	5298	4638		
003	04.11.25	Gotovina	0002	PRENOČIŠTE SA DORUČKOM	Troškovi smeštaja	1/25	5.000,00	10	5294	4634		
004	04.11.25	Gotovina	0005	PUTARINA, TAG, VINJETE	Ostalo - neoporezivo	3/25	1.000,00	08	5298	4638		
005	04.11.25	Prenos na račun	0005	TROŠKOVI GORIVA	Ostalo - neoporezivo	rn25-55501	7.000,00	08	5133	28995	00969	NIS A.D. NOVI SAD

17.000,00

F5 - Novi Obriši nalog Obriši stavke Štampaj Formiraj račune troška

- **Specifikacija prevoza (km).** Ova tabela je neophodna samo ukoliko se putovanje realizuje privatnim automobilom zaposlenog, u suprotnom je opcionalna i služi samo za štampu **Obračuna putnog naloga**. Polje **Vrsta prevoza** će se automatski popuniti u zavisnosti od vrednosti polja **Vozilo** iz zaglavlja naloga. Polja **Broj KM**, **Vreme (min)** i **Trajanje** će se automatski popuniti nakon unosa destinacija (posebnim web servisom). Cena po kilometru će predstavljati 30% cene 1 litra goriva unetog u zaglavlju.

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR Prikaži Panel

Period 01.01.25 07.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija Stornirano Par

BIZNISOF v13 Putni nalog u zemlji

Broj naloga	Dat.naloga	Radnik	Ime i prezime radnika	Plan.pol...	Plan.pov...	Vozilo	Naziv i reg.broj vozila	Status	Mesto putovanja	Zadatak / cij putovanja
PN-000011	30.11.25	000008	KRISTINA TASIĆ	30.11.25	30.11.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	7
PN-000012	04.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	04.12.25	06.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	ČUKARICA	9
PN-000013	25.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	25.12.25	27.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	ZVEZDARA	10
PN-000014	28.12.25	000008	KRISTINA TASIĆ	28.12.25	31.12.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	11
PN-000015	10.08.25	000117	SVETLANA MARJANOVIĆ	10.08.25	15.08.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	BEOGRAD	2
PN-000016	11.08.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	11.08.25	15.08.25	011	Vozac 23 PNO21RF	✓ Potvrđen	TRSTENIK	455
PN-000017	04.11.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	04.11.25	15.11.25	011	Vozac 23 PNO21RF	U obradi	NOVI BEOGRAD	PREZENTACIJA PROGRAMA

OPŠTI ŠIFARNICI

PRIKAŽI SVE DOKUMENTE Interaktivno knjiženje DRAGAN RADISAVLJEVIC U obradi Osveži

Rbr.	Destinacija OD	Destinacija DO	Vrsta prevoza	Broj KM	Vreme (min)	Trajanje	Cena po KM	Iznos u RSD	Vreme izmene	Operator
001	NEGOTIN	BEOGRAD	Privatni automobil	296	204	3s 24m	54,00	15.984,00	04.11.25 09:51:16	TIKI
002	BEOGRAD	NEGOTIN	Privatni automobil	296	201	3s 21m	54,00	15.984,00	04.11.25 09:51:26	TIKI

592,00 405,00 6s 45m 31.968,00

F5 - Novi Obriši nalog Obriši stavke Štampaj Formiraj račune troška

- **Pauze u zemlji.** Ovde se unose eventualne pauze u zemlji koje će se oduzeti od vremena provedenog na službenom putu u zemlji (pauze u inostranstvu koje se žele oduzeti od vremena provedenog na putu u inostranstvu nisu podržane i nisu nešto što se u praksi dešava).
- **Rekapitulacija obračuna.** Ovo je prikaz rekapitulacije obračuna sa aspekta obračuna dnevnice i sa aspekta kasnijeg knjiženja. U prilogu je jedan primer rekapitulacije putovanja u zemlji i jedan primer rekapitulacije putovanja u inostranstvu.

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR Prikaži Panel Zatvori forme

Period 01.01.25 07.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija Stornirano Partneri

BIZNISOF V13 Putni nalog u zemlji Poslovni partneri

Broj naloga	Dat.naloga	Radnik	Ime i prezime radnika	Plan.pol...	Plan.pov...	Vozilo	Naziv i reg.broj vozila	Status	Mesto putovanja	Zadatak / cilj putovanja	Obj..
PN-000016	11.08.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	11.08.25	15.08.25	011	Vozac 23 PN021RF	✓ Potvrđen	TRSTENIK	455	001
PN-000017	04.11.25	000118	DRAGAN RADISAVLJEVIC	04.11.25	15.11.25	011	Vozac 23 PN021RF	U obradi	NOVI BEOGRAD	PREZENTACIJA PROGRAMA	001

OPŠTI ŠIFARNICI

DRAGAN RADISAVLJEVIC U obradi Osveži

Specifikacija troškova	Specifikacija prevoza (km)	Pauze u zemlji	Rekapitulacija obračuna	Obrazac PPP-PD	Obrada virmana	Knjiženja	Napomena	Događaji	Pojla po želji	Vezni dokumer
1. Datum i sat početka putovanja			04.11.2025 08:00:00							
2. Datum i sat završetka putovanja			15.11.2025 12:00:00							
3. Broj sati na putu u zemlji (2 - 1)			11d 4s 00m							
4. Ukupno pauze u zemlji			0s 00m							
5. Vreme provedeno na putu u zemlji (3 - 4)			11d 4s 00m = 11 dnevni.							
6. Iznos jedne dnevnicke u zemlji			4.500,00 RSD							
7. Umanjenje dnevnicke u dinarima			0,00 RSD							
8. Pripadajući iznos dnevnicke u zemlji ((5 * 6) - 7)			49.500,00 RSD							
9. Upotreba vlastitog automobila (u dinarima)			31.968,00 RSD							
10. Ukupno troškova za refundaciju u dinarima			6.000,00 RSD							
11. Iznos isplaćene akontacije u dinarima			10.000,00 RSD							
12. Ukupno za isplatu u dinarima (8 + 9 + 10 - 11)			77.468,00 RSD							

84.468,00 38.258,89 3.825,89

F5 - Novi Obriši nalog Obriši stavke Štampaj Formiraj račune troška

BizniSOFT v13 - www.biznisoft.com

2025 Osnovne funkcije Pretraga Moj Vodič Pomoćnik Kontakt Tema: SR Prikaži Panel Zatvori forme

Period 01.01.25 07.11.25 Štampaj F11 - Potvrdi (Shift) F3 - Knjiženje Storniraj BK Preuzmi Označi Istorija Stornirano Partneri

BIZNISOF V13 Putni nalog u inostranstvu

Broj naloga	Dat.naloga	Radnik	Ime i prezime radnika	Plan.pol...	Plan.pov...	Vozilo	Naziv i reg.broj vozila	Status	Država	Naziv države	Mesto putovanja	Zadatak / cilj putovanja
NI-000001	21.09.25	000001	BOJANA SIMIĆ	21.09.25	25.09.25	011	Vozac 23 PN021RF	U obradi	023	BELGIJA	BRISEL	PREZENTACIJA PRO

OPŠTI ŠIFARNICI

BOJANA SIMIĆ U obradi Osveži

Specifikacija troškova	Specifikacija prevoza (km)	Pauze u zemlji	Rekapitulacija obračuna	Obrazac PPP-PD	Obrada virmana	Knjiženja	Napomena	Događaji	Pojla po želji	Vezni dokumenti
1. Datum i sat početka putovanja			23.09.2025 10:00:00							
2. Datum i sat prelaska granice u odlasku			24.09.2025 03:15:00							
3. Datum i sat prelaska granice u dolasku			28.09.2025 17:00:00							
4. Datum i sat završetka putovanja			30.09.2025 08:44:00							
5. Ukupan broj sati proveden na putu (4 - 1)			6d 22s 44m							
6. Vreme provedeno na putu u inostranstvu (3 - 2)			4d 13s 45m = 5 dnevni.							
7. Iznos jedne dnevnicke u inostranstvu			150,00 EUR							
8. Umanjenje dnevnicke u devizama			20,00 EUR							
9. Pripadajući iznos dnevnicke u inostranstvu ((6 * 7) - 8)			730,00 EUR							
10. Broj sati za prenos u zemlji			1s 45m							
11. Broj sati na putu u zemlji ((4 - 1) - (3 - 2))			2d 8s 59m							
12. Ukupno pauze u zemlji			4s 15m							
13. Vreme provedeno na putu u zemlji (10 + 11 - 12)			2d 6s 29m = 2 dnevni.							
14. Iznos jedne dnevnicke u zemlji			4.500,00 RSD							
15. Umanjenje dnevnicke u dinarima			1.700,00 RSD							
16. Pripadajući iznos dnevnicke u zemlji ((13 * 14) - 15)			7.300,00 RSD							
17. Ukupno troškova za refundaciju u devizama			250,00 EUR							
18. Iznos isplaćene akontacije u devizama			100,00 EUR							
19. Ukupno za isplatu u devizama (9 + 17 - 18)			880,00 EUR							
20. Upotreba vlastitog automobila (u dinarima)			55.176,00 RSD							
21. Ukupno troškova za refundaciju u dinarima			20.900,00 RSD							
22. Iznos isplaćene akontacije u dinarima			10.000,00 RSD							
23. Ukupno za isplatu u dinarima (16 + 20 + 21 - 22)			73.376,00 RSD							

214.341,64 1.015,00 81.293,44

F5 - Novi Obriši nalog Obriši stavke Štampaj Formiraj račune troška

- **Obrazac PPP-PD.** Kreiranje PPP-PD obrasca – zbirno za datum obračuna, odnosno za sve obračune putnih naloga (uključujući i putne naloge u zemlji i putne naloge u inostranstvu) koje imaju isti datum obračuna.

- **Obrada virmana.** Formiranje virmana za isplatu dinarskog dela zaposlenom i za eventualnu uplatu poreza (za stavke koje su oporezive).

Troškovi za koje je u **Specifikaciji troškova** navedeno sredstvo plaćanja **Prenos na račun, Kartica – firma ili Kartica – korporacijska** će se knjižiti na prelazne račune definisane šiframa **BSRN0229 / BSRN0232** – vremenska razgraničenja iz **Tabele računa automatskih knjiženja**. Za zatvaranje ovih konta implementirana je funkcija **Formiraj račune troškova** u podnožju ove forme koja će za sve ove stavke za koje je uneta šifra dobavljača formirati „standardni“ račun troška koji će finansijskim nalogom zatvoriti ove prelazne račune i proknjižiti ova dokumenta u ostale evidencije od interesa (Opšta PDV evidencija i Elektronska evidencija PDV) uz napomenu da se pre knjiženja obavezno iskontrolišu formirani elementi (POPDV ID, stope i iznosi PDV i sl.). Ukoliko u **Specifikaciji troškova** za navedena sredstva plaćanja nije uneta šifra dobavljača (s obzirom da je ovo opciono polje), podrazumevaće se da se ova konta zatvaraju prilikom obrade izvoda ili na neki drugi način.

U prilogu su nalozi glavne knjige koji su formirani na osnovu putnih naloga PN-000017 i NI-000001 iz prethodnih primera:

U Finansijskom	U Robnom	U Knjizi KEP	U PDV evidenciji	U Elektronskoj Evidenciji PDV	U Knjizi PK-1	Broj dokumenta: PN-000017										
Broj naloga	Datum n...	Datum PDV	RB.	Datum do...	VD	Konto	Analitika	Dokum.veza	Duguje	Potražuje	Valuta plač...	Naziv računa	Naziv analitike	Eksterni doku...	Mesto...	No
PN-000017	16.11.25	16.11.25	1	16.11.25	PN	2210	R-00118		0,00	10.000,00		POTRAŽIVANJA PO OSNOVU AKONTACIJA ZA	RADISAVLJEVIC DRAGAN			
PN-000017	16.11.25	16.11.25	2	16.11.25	PN	28995	R-00118	RN25-55501	0,00	7.000,00		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - SLUŽE	RADISAVLJEVIC DRAGAN	m25-55501		
PN-000017	16.11.25	16.11.25	3	16.11.25	PN	4590			0,00	3.825,89		OBJEDINJENA NAPLATA POREZA I DOPRINOSA				
PN-000017	16.11.25	16.11.25	4	16.11.25	PN	4634			0,00	5.000,00		OBAVEZA NAKNADU TROŠKOVA SMEŠTAJA I IS				
PN-000017	16.11.25	16.11.25	5	16.11.25	PN	4638			10.000,00	82.468,00		OSTALE OBAVEZE PREMA ZAPOSLENIMA				
PN-000017	16.11.25	16.11.25	6	16.11.25	PN	4899			3.825,89	3.825,89		DRUGE NEPOMENUTE OBAVEZE ZA POREZE I D				
PN-000017	16.11.25	16.11.25	7	16.11.25	PN	5133	O-00001		7.000,00	0,00		TROŠKOVI GORIVA ZA VOZILA	PRODAVNICA BR.01			
PN-000017	16.11.25	16.11.25	8	16.11.25	PN	5294	O-00001		5.000,00	0,00		NAKNADE TROŠKOVA SMEŠTAJA I ISHRANE NA	PRODAVNICA BR.01			
PN-000017	16.11.25	16.11.25	9	16.11.25	PN	5295			34.425,00	0,00		NAKNADE TROŠKOVA PREVOZA NA SLUŽBENOJ				
PN-000017	16.11.25	16.11.25	10	16.11.25	PN	5298			51.868,89	0,00		OSTALE NEKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA, I				

U Finansijskom	U Robnom	U Knjizi KEP	U PDV evidenciji	U Elektronskoj Evidenciji PDV	Broj dokumenta: IN-000001															
Broj naloga	Datum n...	Datum PDV	RB.	Datum do...	VD	Konto	Analitika	Dokum.veza	Duguje	Potražuje	V..	Naziv računa	Naziv analitike	Eksterni doku...	M. N..	O..	Šifr...	Datum v...	Di	
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	1	29.09.25	NI	2211	R-00001		0,00	10.000,00		POTRAŽIVANJA PO OSNOVU AKONTACIJA ZA	SIMIĆ BOJANA				OB	978	29.09.25	
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	3	29.09.25	NI	28995	R-00001	3210021	0,00	14.065,02		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - SLUŽE	SIMIĆ BOJANA	3210021			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	4	29.09.25	NI	28995	R-00001	RN52/2025	0,00	20.000,00		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - SLUŽE	SIMIĆ BOJANA	RN52/2025			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	5	29.09.25	NI	28995	R-00001	RN554/74	0,00	1.000,00		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - SLUŽE	SIMIĆ BOJANA	RN554/74			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	6	29.09.25	NI	28996	R-00001	12345556	0,00	999,00		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - KORP	SIMIĆ BOJANA	12345556			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	7	29.09.25	NI	28996	R-00001	SLIP.67	0,00	1.758,13		OSTALA VREMENSKA RAZGRANIČENJA - KORP	SIMIĆ BOJANA	SLIP.67			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	8	29.09.25	NI	4590		23423423545345	0,00	13.165,01		OBJEDINJENA NAPLATA POREZA I DOPRINOSA		234234235453453			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	9	29.09.25	NI	4634		23423423545345	0,00	29.302,13		OBAVEZA NAKNADU TROŠKOVA SMEŠTAJA I IS		234234235453453			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	10	29.09.25	NI	4635		23423423545345	0,00	2.000,00		OBAVEZE ZA NAKNADU TROŠKOVA PREVOZA N		234234235453453			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	11	29.09.25	NI	4638		23423423545345	21.720,85	166.938,21		OSTALE OBAVEZE PREMA ZAPOSLENIMA		234234235453453			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	12	29.09.25	NI	4899		23423423545345	13.165,01	13.165,01		DRUGE NEPOMENUTE OBAVEZE ZA POREZE I D		234234235453453			OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	13	29.09.25	NI	5133	O-00005		17.000,00	0,00		TROŠKOVI GORIVA ZA VOZILA	PRODAVNICA BR.05				OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	14	29.09.25	NI	5294	O-00005		29.302,13	0,00		NAKNADE TROŠKOVA SMEŠTAJA I ISHRANE NA	PRODAVNICA BR.05				OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	15	29.09.25	NI	5295			62.211,67	0,00		NAKNADE TROŠKOVA PREVOZA NA SLUŽBENOJ					OB			
IN-000001/26	29.09.25	29.09.25	16	29.09.25	NI	5298			140.713,70	0,00		OSTALE NEKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA, I					OB			

U ovom modulu predviđena je štampa sledećih izveštaja:

- **Nalog za službeno putovanje.** Ovaj dokument se štampa neposredno nakon unosa zaglavlja sa potrebnim elementima i predaje se radniku pre odlaska na službeni put.
- **Obračun po izvršenom nalogu.** Štampa se nakon obavljenog službenog puta i unosa/obrade sve pripadajuće dokumentacije koju je dostavio radnik.
- **Rešenje o nadoknadi troškova.** Štampa se neposredno nakon štampe Obračuna po izvršenom nalogu.
- **Rekapitulacija putnog naloga.** Ovo je opcioni dokument i može poslužiti kao prilog uz nalog glavne knjige, za arhivu ili kao prilog koji će se proslediti uz fakture koje su bile na račun firme i za koje je formiran račun troška (ukoliko taj deo radi drugi sektor u firmi).

Primeri ovih dokumenata su u prilogu:

TEST FIRMA DOO

Beograd, NJEGOŠEVA 19

PIB: 101149299

**NALOG ZA SLUŽBENO PUTOVANJE U INOSTRANSTVU
br. IN-000001**

Ime i prezime zaposlenog radnika	BOJANA SIMIĆ
Raspoređen na poslove radnog mesta	Vozač dostavnih vozila
Upućuje se na službeni put dana	21.09.2025
U mesto	BRISEL, BELGIJA
Sa zadatkom	PREZENTACIJA PROGRAMA
Za prevoz će koristiti	Privatno vozilo Vozac 23
Zadržaće se najdalje do	25.09.2025
Odobrena isplata akontacije u iznosu od	10.000,00 RSD i 100,00 EUR
Visina dnevnice za službeno putovanje	4.500,00 RSD u zemlji i 150,00 EUR u inostranstvu

Neposredno po povratku sa službenog puta i dolaska na posao zaposleni će podneti izveštaj, a u roku tri dana i obračun troškova službenog putovanja.

Za provedenih **8 do 12 časova** na službenom putovanju, zaposlenom pripada **1/2 dnevnice**, a za provedenih **preko 12 časova** na službenom putu, zaposlenom pripada **pun iznos dnevnice**. Ukoliko se putovanje realizuje u inostranstvu, inostrane dnevnicke će se obračunavati na isti način uz napomenu da će se eventualno preostalo vreme provedeno na putu u inostranstvu (mimo obračunatih inostranih dnevnica) preneti kao vreme provedeno na putu u zemlji.

Kod podnošenja obračuna po službnom putovanju, osim dnevnice, zaposlenom pripada i naknada troškova prevoza u visini plaćenih prevoznih karata koje priloži uz obračunu. Ukoliko je nalogom odobrena upotreba vlastitog automobila na službenom putu, zaposleni će u obračunu prikazati broj pređenih kilometara, cenu jednog litra super benzina i izračunati iznos koji mu po tom osnovu pripada kao 30% proizvoda cene jednog litra super benzina i broja pređenih kilometara. Ukoliko je zaposleni na službenom putovanju imao troškove smeštaja iste će prikazati u obračunu u visini računa koji priloži uz obračun i to bez obzira na kategoriju smeštajnog objekta. Eventualni troškovi ishrane iskazani u računu za smeštaj (ili nekom drugom računu) ne iskazuju se u obračunu i ne priznaju se zaposlenome u troškove, osim ukoliko nije drugačije definisano poslovnim politikama firme.

Zaposleni će u obračunu prikazati i druge troškove koji su nastali na putu i neposredno su povezani sa putovanjem kao npr. upotreba taksija, račun za telefonske troškove, putarina za auto-put, javna garaža i slično.

Iznosi plaćenih kazni za saobraćajne prekršaje ne priznaju se u obračunu.

Beograd, 21.09.2025

M.P.

(potpis ovlašćenog lica)

TEST FIRMA DOO

Beograd, NJEGOŠEVA 19

PIB: 101149299

OBRAČUN PUTNOG NALOGA U INOSTRANSTVU
br. IN-000001

Ime i prezime	BOJANA SIMIĆ	Datum obračuna	29.09.2025
Svrha putovanja	PREZENTACIJA PROGRAMA	Mesto putovanja	BRISEL, BELGIJA

SPECIFIKACIJA TROŠKOVA

Datum	Sredplaćanja	Naziv vrste troška	Broj računa / opis	Iznos RSD	Iznos EUR
21.09.25	Gotovina	TROŠKOVI ISHRANE NA SLUŽBENOM PUTU	3212	0,00	100,00
22.09.25	Kartica - radnik	PRENOČIŠTE SA DORUČKOM	2313321	0,00	250,00
21.09.25	Gotovina	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	54	300,00	0,00
21.09.25	Gotovina	TROŠKOVI ISHRANE NA SLUŽBENOM PUTU	32323232	3.500,00	0,00
21.09.25	Umanjenje dnevnice	UMANJENJE DNEVNICE	umanj.	0,00	-20,00
21.09.25	Umanjenje dnevnice	UMANJENJE DNEVNICE	UMANJ.RSD	-1.700,00	0,00
21.09.25	Gotovina	TROŠKOVI GORIVA	RN2541/25	17.000,00	0,00
21.09.25	Gotovina	PUTARINA, TAG, VINJETE	SLIP.44	1.600,00	0,00
21.09.25	Kartica - korporacijska	PUTARINA, TAG, VINJETE	SLIP.67	0,00	15,00
21.09.25	Prenos na račun	TROŠKOVI GORIVA	RN52/2025	20.000,00	0,00
21.09.25	Gotovina	TROŠKOVI PREVOZA PO RAČUNIMA JAVNO	VOZ BEOGRAD-SUBOTICA	2.000,00	0,00
21.09.25	Prenos na račun	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	RN554/74	1.000,00	0,00
21.09.25	Kartica - korporacijska	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	12345556	999,00	0,00
21.09.25	Prenos na račun	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	3210021	0,00	120,00

SPECIFIKACIJA PREVOZA

Destinacija OD	Destinacija DO	Vrsta prevoza	Vreme	Broj km	Cena/km	Iznos RSD
BEOGRAD	SUBOTICA	Privatni automobil	122 m	188	57,00	10.716,00
SUBOTICA	BEOGRAD	Privatni automobil	122 m	188	57,00	10.716,00
BEOGRAD	NEGOTIN	Privatni automobil	201 m	296	57,00	16.872,00
NEGOTIN	BEOGRAD	Privatni automobil	205 m	296	57,00	16.872,00

OBRAČUN PUTNOG NALOGA

1. Datum i sat početka putovanja	23.09.2025 10:00:00
2. Datum i sat prelaska granice u odlasku	24.09.2025 03:15:00
3. Datum i sat prelaska granice u dolasku	28.09.2025 17:00:00
4. Datum i sat završetka putovanja	30.09.2025 08:44:00
5. Ukupan broj sati proveden na putu (4 - 1)	6d 22s 44m
6. Vreme provedeno na putu u inostranstvu (3 - 2)	4d 13s 45m = 5 dnevni.
7. Iznos jedne dnevnicu u inostranstvu	150,00 EUR
8. Umanjenje dnevnice u devizama	20,00 EUR
9. Pripadajući iznos dnevnica u inostranstvu ((6 * 7) - 8)	730,00 EUR
10. Broj sati za prenos u zemlji	1s 45m
11. Broj sati na putu u zemlji ((4 - 1) - (3 - 2))	2d 8s 59m
12. Ukupno pauze u zemlji	4s 15m
13. Vreme provedeno na putu u zemlji (10 + 11 - 12)	2d 6s 29m = 2 dnevni.
14. Iznos jedne dnevnicu u zemlji	4.500,00 RSD
15. Umanjenje dnevnice u dinarima	1.700,00 RSD
16. Pripadajući iznos dnevnica u zemlji ((13 * 14) - 15)	7.300,00 RSD
17. Ukupno troškova za refundaciju u devizama	250,00 EUR
18. Iznos isplaćene akontacije u devizama	100,00 EUR
19. Ukupno za isplatu u devizama (9 + 17 - 18)	880,00 EUR
20. Upotreba vlastitog automobila (u dinarima)	55.176,00 RSD
21. Ukupno troškova za refundaciju u dinarima	20.900,00 RSD
22. Iznos isplaćene akontacije u dinarima	10.000,00 RSD
23. Ukupno za isplatu u dinarima (16 + 20 + 21 - 22)	73.376,00 RSD

Beograd, 29.09.2025

(potpis podnosioca obračuna)

TEST FIRMA DOO

Beograd, NJEGOŠEVA 19

PIB: 101149299

Direktor preduzeća TEST FIRMA DOO, Beograd, donosi sledeće:

REŠENJE

o nadoknadi troškova po izvršenom nalogu za službeno putovanje U INOSTRANSTVU br. IN-000001

- 1. BOJANA SIMIĆ**, zaposlen/a u preduzeću TEST FIRMA DOO, Beograd, raspoređen/a na radnom mestu Vozač dostavnih vozila, usvaja mu/joj se podnet obračun po izvršenom nalogu za službeno putovanje dana 29.09.2025 na ime službenog putovanja u BRISEL, BELGIJA, u periodu od 23.09.2025 do 30.09.2025 i to: ukupan trošak službenog putovanja (pripadajuće dnevnice u zemlji i inostranstvu i priznati troškovi na službenom putu): 105.375,00 RSD i 1.115,00 EUR.
- Zaposlenom, iz tačke 1 ovog Rešenja, priznaje se pravo na naknadu dnevnice i drugih troškova na službenom putovanju u zemlji i nalaže isplata u ukupnom iznosu od **73.376,00 RSD** i priznaje se pravo na naknadu dnevnice i drugih troškova na službenom putovanju u inostranstvu i nalaže isplata u ukupnom iznosu od **880,00 EUR**.
- Iznosi iz tačke 1 i tačke 2 ovog rešenja padaju na teret troškova poslovanja preduzeća TEST FIRMA DOO, Beograd.

OBRAZLOŽENJE

Prema nalogu za službeno putovanje broj **IN-000001** od **21.09.2025** godine imenovani je izvršio službeno putovanje u **BRISEL, BELGIJA**, pa mu saglasno tome pripada pravo na naknadu putnih troškova u visini određenoj u dispozitivu ovog rešenja.

Beograd, 29.09.2025

M.P.

(potpis ovlašćenog lica)

**REKAPITULACIJA PUTNOG NALOGA U INOSTRANSTVU
br. IN-000001**

Ime i prezime	BOJANA SIMIĆ	Datum obračuna	29.09.2025
Svrha putovanja	PREZENTACIJA PROGRAMA	Mesto putovanja	BRISEL, BELGIJA

SPECIFIKACIJA TROŠKOVA

	Iznos RSD	Iznos EUR
1. Ukupan trošak službenog puta	105.375,00	1.115,00
2. Troškovi koji su refundirani radniku *	83.376,00	980,00
3. Troškovi koje plaća firma - ukupno	21.999,00	135,00
3a. Plaćeno karticom firme	0,00	0,00
3b. Plaćeno korporacijskom karticom	999,00	15,00
3c. Prenos na račun	21.000,00	120,00

* Rekapitulacija troškova koji su refundirani radniku iskazana je u Obračunu putnog naloga u inostranstvu br. IN-000001

SPECIFIKACIJA TROŠKOVA KOJE PLAĆA FIRMA

Datum	Sred.plaćanja	Naziv vrste troška	Broj računa / opis	Iznos RSD	Iznos EUR
21.09.25	Kartica - korporacijska	PUTARINA, TAG, VINJETE	SLIP.67	0,00	15,00
21.09.25	Prenos na račun	TROŠKOVI GORIVA	RN52/2025	20.000,00	0,00
21.09.25	Prenos na račun	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	RN554/74	1.000,00	0,00
21.09.25	Kartica - korporacijska	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	12345556	999,00	0,00
21.09.25	Prenos na račun	DRUGI OPOREZIVI TROŠKOVI	3210021	0,00	120,00
Ukupno:				21.999,00	135,00

SPECIFIKACIJA FORMIRANIH RAČUNA TROŠKOVA

Br.nal.	Dat.nal.	Šif.dob.	Naziv dobavljača	Broj dokum.	Dat.dok.	Iznos RSD	Iznos EUR
TR-21	29.09.25	00969	NIS A.D. NOVI SAD	RN52/2025	21.09.25	20.000,00	0,00
TR-22	29.09.25	03236	DP PRODUCTS DOO BEOGRAD	RN554/74	21.09.25	1.000,00	0,00
TR-23	29.09.25	02682	MANŠPED DOO	3210021	21.09.25	0,00	120,00
Ukupno:						21.000,00	120,00

Beograd, 29.09.2025

(potpis ovlašćenog lica)

BIZNISOFITIM