



ประกาศกระทรวงการคลัง

เรื่อง การจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ประเภททยอยชำระคืนเงินต้น
(พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 2 (LBA476A)

เพื่อให้เป็นไปตามความในมาตรา 9 แห่งพระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินเพื่อแก้ไขปัญหา เยียวยา และฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 พ.ศ. 2563 (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ประกอบมาตรา 10 วรรคสาม แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 และข้อ 20 ประกอบข้อ 12 แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการออก การซื้อขาย การโอน และการใช้ตราสารหนี้เป็นหลักประกัน พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติมกระทรวงการคลังขอประกาศให้ทราบทั่วกันว่า

กระทรวงการคลังโดยความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรีตามมติเมื่อวันที่ 26 กันยายน 2566 อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 9 แห่ง พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19 จะดำเนินการกู้เงินเพื่อปรับโครงสร้างหนี้ที่ออกภายใต้ พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยการจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาลด้วยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนและวิธีการเสนอซื้อ โดยมีรายละเอียดการจำหน่าย ดังนี้

ข้อ 1 กระทรวงการคลังจะดำเนินการจำหน่าย “พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ประเภททยอยชำระคืนเงินต้น (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 2 (LBA476A)” วงเงินจำหน่ายรวมไม่เกิน 9,000 ล้านบาท (เก้าพันล้านบาทถ้วน) ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า “พันธบัตรรัฐบาล” โดยมีรายละเอียดและแผนการจำหน่าย ดังนี้

การจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาล	วงเงินจำหน่าย (ล้านบาท)	วันที่จำหน่าย	วันที่ชำระเงิน
1. วงเงินจำหน่าย	9,000	17 ม.ค. 2567	19 ม.ค. 2567
2. วงเงินจำหน่ายเพิ่มเติม (Overallotment)	-		
3. วงเงินเสนอซื้อเพิ่มเติม (Greenshoe Option)	-		
วงเงินจำหน่ายรวม	9,000		

ข้อ 2 ผู้มีสิทธิเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนและเสนอซื้อ มีดังนี้

(1) ผู้มีสิทธิเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน (Competitive Bidding: CB) ได้แก่ ธนาคารแห่งประเทศไทย ธนาคารพาณิชย์ ธนาคารออมสิน ธนาคารอาคารสงเคราะห์ ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลาง

และขนาดย่อมแห่งประเทศไทย บริษัทเงินทุน บริษัทหลักทรัพย์ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนรวม สำนักงานประกันสังคม บริษัทประกันภัย บริษัทประกันชีวิต และสถาบันอื่นๆ ที่มีบัญชีเงินฝากที่ธนาคารแห่งประเทศไทย

(2) ผู้มีสิทธิเสนอซื้อ (Non Competitive Bidding: NCB) ได้แก่ มูลนิธิ สหกรณ์ นิติบุคคลเพื่อการสาธารณกุศล การศาสนา ศิลปะ วัฒนธรรม วิทยาศาสตร์ วรรณคดี การศึกษา สาธารณประโยชน์อื่นๆ โดยมีได้มุ่งหวังประโยชน์มาแบ่งปันกัน และกองทุนที่เป็นนิติบุคคลที่ใช้ผลประโยชน์จากต้นเงิน

ข้อ 3 การจัดจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาลในครั้งนี กระทรวงการคลังมอบหมายให้

(1) ธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดจำหน่าย นายทะเบียน และตัวแทนการจ่ายเงินพันธบัตรรัฐบาล และจัดการอื่นๆ ที่จำเป็นเพื่อประโยชน์ในการนี้ตามระเบียบและพิธีปฏิบัติที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

(2) บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้รับฝากพันธบัตรรัฐบาลประเภทไร้ใบตราสาร

ทั้งนี้ วิธีการยื่นข้อเสนอ หลักเกณฑ์การจัดสรร และวิธีการชำระราคา ตลอดจนการนำฝากและออกใบพันธบัตรรัฐบาล เป็นไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการออก การโอนกรรมสิทธิ์ และการใช้พันธบัตรรัฐบาลเป็นหลักประกัน (โดยใช้สูตรการคำนวณราคาตามหนังสือเวียนธนาคารแห่งประเทศไทย ที่ ธพท.นว.(ว) 1086/2538 เรื่อง มาตรฐานเสนอซื้อขาย และคำนวณราคาสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์รัฐบาลในตลาดรอง)

ข้อ 4 พันธบัตรรัฐบาลที่จำหน่ายในครั้งนี้เป็นชนิดออกให้ในนามผู้ทรงกรรมสิทธิ์ในพันธบัตรตามราคาที่เราได้เป็นหน่วย หน่วยละหนึ่งพันบาท โดยมีรายละเอียดและเงื่อนไขของพันธบัตรรัฐบาล ดังนี้

ชื่อรุ่นของพันธบัตรรัฐบาล	อายุคงเหลือ (ปี)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การจ่ายดอกเบี้ย			วันครบกำหนดไถ่ถอน
			กำหนดวันที่จ่ายดอกเบี้ย (ของทุกปี)	วันเริ่มคำนวณดอกเบี้ย	วันที่จ่ายดอกเบี้ยงวดแรก	
LBA476A	23.42	3.140	17 มิ.ย. และ 17 ธ.ค.	17 ธ.ค. 2566	17 มิ.ย. 2567	17 มิ.ย. 2590

หมายเหตุ : 1. เป็นการจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครั้งที่ 1 (LBA476A) เพิ่มเติม (Reopened bond) โดยหากประมูลได้ครบตามวงเงินจำหน่ายที่ประกาศในครั้งนี้จะส่งผลให้ยอดคงค้างของพันธบัตรรัฐบาลรุ่นนี้ ณ วันที่ 19 มกราคม 2567 เป็น 109,756 ล้านบาท (หนึ่งแสนเก้าพันเจ็ดร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน)

2. ราคาพันธบัตรที่ผู้ได้รับการจัดสรรพันธบัตรรัฐบาลต้องชำระเป็นไปตามสูตรการคำนวณราคาซึ่งได้คำนวณถึงดอกเบี้ยค้างรับไว้แล้ว

3. วันเริ่มคำนวณดอกเบี้ย เริ่มคำนวณจากวันจ่ายดอกเบี้ยครั้งล่าสุด

ข้อ 5 วิธีการคำนวณดอกเบี้ยและการชำระคืนเงินต้นของพันธบัตรรัฐบาล มีดังนี้

(1) จำนวนดอกเบี้ยแต่ละงวดจะถูกคำนวณโดยการนำจำนวนเงินต้นคงเหลือ ณ ต้นงวดดอกเบี้ยของพันธบัตร คูณด้วยอัตราดอกเบี้ย โดยใช้หลักเกณฑ์หนึ่งปีมี 365 วัน และนับตามจำนวนวันที่เกิดขึ้นจริง เศษของหนึ่งสตางค์ให้ปัดทิ้ง หากวันครบกำหนดจ่ายดอกเบี้ยตรงกับวันหยุดธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนไปจ่ายในวันทำการถัดไป โดยไม่นับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยดังกล่าวเข้ารวมเพื่อคำนวณดอกเบี้ยในงวดที่ถึงกำหนดจ่ายดอกเบี้ย ยกเว้นงวดที่เริ่มทยอยจ่ายคืนเงินต้นจนถึงวันจ่ายดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะคำนวณดอกเบี้ยเพิ่มตามจำนวนวันที่เลื่อนออกไป

(2) การชำระคืนเงินต้นของพันธบัตรรัฐบาลจะทยอยชำระคืนเงินต้นงวดแรกเมื่อพันธบัตรมีอายุครบ 21 ปี 3 เดือน โดยจะทยอยชำระคืนเงินต้นในช่วง 5 ปี สุดท้ายก่อนครบกำหนดไถ่ถอนเป็นจำนวนห้าครั้ง ครั้งละเท่าๆ กัน ทุกวันที่ 17 มิถุนายน โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2586 และชำระคืนครั้งสุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนพันธบัตรในวันที่ 17 มิถุนายน 2590 หากวันชำระคืนเงินต้นตรงกับวันหยุดธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนไปชำระในวันทำการถัดไป

ข้อ 6 กระทรวงการคลังขอสงวนสิทธิ์ ดังนี้

(1) ปรับเปลี่ยนการจำหน่ายตามที่กระทรวงการคลังเห็นสมควร ทั้งนี้ วงเงินของพันธบัตรรัฐบาลที่จำหน่ายต้องไม่เกินวงเงินจำหน่ายตามที่กำหนดในประกาศนี้

(2) กระทรวงการคลังจะไม่รับการเสนอของผู้เสนอรายใดก็ได้ และจะจัดสรรพันธบัตรรัฐบาลให้แก่ผู้เสนอรายใดเป็นจำนวนเท่าใดก็ได้ ตามแต่จะเห็นสมควร

(3) ในกรณีที่การดำเนินการจำหน่ายพันธบัตรรัฐบาลไม่อยู่ในหลักเกณฑ์ที่กำหนด กระทรวงการคลังจะดำเนินการตามความเหมาะสม

ประกาศ ณ วันที่ 5 มกราคม พ.ศ. 2567



(นายชาญวิทย์ นาคบุรี)

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน ปฏิบัติราชการแทน

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง