



ประกาศกระทรวงการคลัง

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการออก การโอนกรรมสิทธิ์ และการใช้ตัวเงินคลังเป็นหลักประกัน

เพื่อกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายตัวเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนและวิธีการเสนอซื้อ ตลอดจนการโอนกรรมสิทธิ์ และการใช้ตัวเงินคลังเป็นหลักประกันตามข้อ 12 และข้อ 26 ข้อ 27 และข้อ 29 แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขในการออก การซื้อขาย การโอน และการใช้ตราสารหนี้เป็นหลักประกัน พ.ศ. 2550 และที่แก้ไขเพิ่มเติมกระทรวงการคลังจึงออกหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศฉบับนี้

“ตัวเงินคลัง” หมายความว่า ตัวเงินคลังที่ออกโดยกระทรวงการคลัง

“ประกาศจำหน่าย” หมายความว่า ประกาศที่ออกโดยกระทรวงการคลังเพื่อกำหนดวงเงินกู้ วัตถุประสงค์ในการกู้เงิน และรายละเอียดการจำหน่ายตัวเงินคลังในแต่ละครั้ง

“วงเงินจำหน่าย” หมายความว่า วงเงินจำหน่ายตัวเงินคลังตามประกาศจำหน่าย

“วันทำการ” หมายความว่า วันทำการของธนาคารแห่งประเทศไทย

“วันหยุดธนาคาร” หมายความว่า วันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย

“ระบบ e-Bidding” หมายความว่า ระบบการประมูลตราสารหนี้ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

“ระเบียบ e-Bidding” หมายความว่า ระเบียบธนาคารแห่งประเทศไทยว่าด้วยการให้บริการธุรกรรมประมูลตราสารหนี้ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding) พ.ศ. 2546 ซึ่งรวมถึงระเบียบที่แก้ไขเพิ่มเติมหรือออกใหม่ในอนาคต

“MOF Outright PD” หมายความว่า สถาบันการเงินที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ค้าหลักสำหรับธุรกรรมประเภทซื้อขายขาดของกระทรวงการคลัง

ข้อ 2 การใช้บังคับประกาศ

ประกาศฉบับนี้ใช้กับการจัดจำหน่ายตัวเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนและวิธีการเสนอซื้อ ซึ่งกระทรวงการคลังได้มอบหมายให้ธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นผู้จัดจำหน่ายนายทะเบียน และตัวแทนการจ่ายเงินตัวเงินคลัง และบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดเป็นผู้รับฝากตัวเงินคลังประเภทไร้ใบตราสาร เว้นแต่ในประกาศจำหน่ายจะกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติเป็นอย่างอื่น

หมวด 1 การจัดจำหน่ายตั๋วเงินคลัง

ข้อ 3 การยื่นข้อเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน และเสนอซื้อ

ให้ผู้มีสิทธิเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนและผู้มีสิทธิเสนอซื้อตามประกาศจำหน่ายที่ประสงค์จะซื้อตั๋วเงินคลังดำเนินการ ดังนี้

3.1 ผู้มีสิทธิและประสงค์จะซื้อตั๋วเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน ต้องส่งข้อมูลทางระบบ e-Bidding ตามระเบียบ e-Bidding ไปถึงธนาคารแห่งประเทศไทยระหว่างเวลา 8.00 – 9.30 น. ของวันที่จำหน่ายตั๋วเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน โดยระบุราคารวมที่เสนอประมูล และต้องเสนอว่าจะประมูลในอัตราผลตอบแทนร้อยละเท่าใด ไม่เกิน 3 อัตรา (ทศนิยมไม่เกิน 4 ตำแหน่ง) และในการเสนอประมูลแต่ละอัตราต้องระบุราคารวมที่เสนอประมูลไม่ต่ำกว่า 10 ล้านบาท (สิบล้านบาทถ้วน) และไม่มีเศษของหลักล้าน โดยวงเงินรวมที่เสนอประมูลต้องไม่เกินวงเงินจำหน่าย

3.2 ผู้มีสิทธิและประสงค์จะซื้อตั๋วเงินคลังโดยวิธีการเสนอซื้อ ต้องเสนอซื้อผ่าน MOF Outright PD โดยระบุราคารวมที่เสนอซื้อไม่ต่ำกว่า 4 ล้านบาท (สี่ล้านบาทถ้วน) ต่อ MOF Outright PD 1 ราย แต่เมื่อรวม MOF Outright PD ทุกรายแล้วต้องไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย และไม่มีเศษของหลักล้าน และ MOF Outright PD ต้องนำข้อมูลดังกล่าวเสนอต่อธนาคารแห่งประเทศไทยทางระบบ e-Bidding ระหว่างเวลา 8.00 – 9.30 น. ของวันที่จำหน่ายตั๋วเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน ทั้งนี้ MOF Outright PD ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์อื่นที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดด้วย

ในกรณีระบบการประมูลขัดข้อง ผู้มีสิทธิและประสงค์จะซื้อตั๋วเงินคลังจะต้องเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนหรือเสนอซื้อ ไปยังธนาคารแห่งประเทศไทยตามแบบและวิธีการที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด

ข้อ 4 หลักเกณฑ์การจัดสรรตั๋วเงินคลัง

4.1 กรณีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน (Competitive Bidding: CB)

กระทรวงการคลังจะจัดสรรตั๋วเงินคลังให้ผู้เสนอประมูลที่เสนออัตราผลตอบแทนต่อร้อยละต่ำสุดก่อน แล้วจึงจัดสรรให้แก่ผู้เสนอประมูลที่เสนออัตราผลตอบแทนต่อร้อยละสูงขึ้นไปตามลำดับ จนครบวงเงินจำหน่าย

ในกรณีที่ผู้เสนอประมูลเสนออัตราผลตอบแทนเท่ากันหลายราย และจำนวนที่เสนอประมูลของผู้เสนอประมูลในกลุ่มนั้นรวมกันแล้วเกินวงเงินจำหน่าย กระทรวงการคลังจะจัดสรรตั๋วเงินคลังให้แก่ผู้เสนอประมูลในกลุ่มดังกล่าวตามสัดส่วนจำนวนที่เสนอประมูล โดยไม่มีเศษของหลักล้าน หากมีเศษเหลือจากการจัดสรร กระทรวงการคลังจะจัดสรรให้กับผู้เสนอประมูลที่ได้เสนอประมูลก่อนในกลุ่มนั้น

4.2 กรณีการเสนอซื้อ (Non - Competitive Bidding: NCB)

กระทรวงการคลังจะจัดสรรตั๋วเงินคลังให้แก่ผู้เสนอซื้อไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย โดยไม่มีเศษของหลักล้าน ในอัตราเฉลี่ยของอัตราผลตอบแทนที่มีผู้ประมูลได้ตามวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนในการประมูลตั๋วเงินคลังรุ่นเดียวกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

(1) ในกรณีที่ผู้เสนอซื้อรวมแล้วไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่ายกระทรวงการคลัง จะจัดสรรตามจำนวนที่เสนอซื้อ และหากยังมีวงเงินเหลือ กระทรวงการคลังจะนำวงเงินส่วนที่เหลือไปรวมกับ วงเงินจำหน่ายโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน

(2) ในกรณีที่ผู้เสนอซื้อรวมแล้วเกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย กระทรวงการคลัง จะจัดสรรโดยพิจารณาจากผลรวมของจำนวนที่เสนอซื้อทุกราย และหากผู้เสนอซื้อรายใดเสนอซื้อจำนวนเกิน 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) กระทรวงการคลังจะนำจำนวนที่เสนอซื้อของผู้เสนอซื้อรายนั้นมารวม คำนวณเพียง 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) ซึ่งกระทรวงการคลังจะแบ่งวิธีการจัดสรรเป็น 2 กรณี ดังนี้

(2.1) ในกรณีที่ผลรวมของวงเงินเสนอซื้อดังกล่าวเกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย กระทรวงการคลังจะจัดสรรตามสัดส่วนของจำนวนที่เสนอซื้อเฉพาะส่วนที่ไม่เกิน 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อย ล้านบาทถ้วน)

(2.2) ในกรณีที่ผลรวมของวงเงินเสนอซื้อดังกล่าวไม่เกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย กระทรวงการคลังจะจัดสรรตามจำนวนที่เสนอซื้อเฉพาะส่วนที่ไม่เกิน 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) และหากยังมีวงเงินเหลือ กระทรวงการคลังจะจัดสรรเพิ่มเติมให้แก่ผู้เสนอซื้อที่เสนอซื้อจำนวนเกิน 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) ต่อราย ตามสัดส่วนจำนวนที่เสนอซื้อส่วนที่เกิน 100 ล้านบาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน)

(3) กรณีที่มีเศษเหลือจากการจัดสรรด้วยวิธีการตามข้อ (2) กระทรวงการคลังจะจัดสรร ให้กับผู้เสนอซื้อรายที่ MOF Outright PD ได้ยื่นประมูลก่อน

(4) หากผู้เสนอซื้อยื่นความจำนงผ่าน MOF Outright PD ทุกรายรวมกันเกินร้อยละ 20 ของวงเงินจำหน่าย จะไม่ได้รับการจัดสรรทั้งหมด

ทั้งนี้ กระทรวงการคลังจะแจ้งผลการจัดสรรตัวเงินคลังให้ทราบในวันจำหน่ายตัวเงินคลัง

ข้อ 5 การชำระราคาตัวเงินคลัง

5.1 ผู้เสนอประมูลที่ได้รับการจัดสรรตัวเงินคลังตามข้อ 4.1 จะต้องชำระราคาภายในเวลา 10.00 น. ของวันทำการที่สองถัดจากวันที่จำหน่ายตัวเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน หรือ ภายในวันและเวลาที่กำหนดในประกาศจำหน่าย โดยโอนเงินผ่านระบบบาทเน็ตเข้าบัญชีกระแสรายวัน งานจัดการตราสารหนี้ที่ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือวิธีการอื่นใดตามที่กระทรวงการคลังประกาศกำหนด

5.2 ผู้เสนอซื้อที่ได้รับการจัดสรรตัวเงินคลังตามข้อ 4.2 จะต้องโอนเงินผ่านระบบบาทเน็ต หรือให้มีการหักเงินจากบัญชีเงินฝากของผู้เสนอซื้อให้กับ MOF Outright PD ที่เสนอซื้อแทน ภายในเวลา 9.30 น. ของวันทำการที่สองถัดจากวันที่จำหน่ายตัวเงินคลังโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทน หรือภายในวันและเวลาที่กำหนดในประกาศจำหน่าย โดย MOF Outright PD ต้องรับผิดชอบชำระราคา ค่าตัวเงินคลังที่เสนอซื้อภายในเวลา 10.00 น. ของวันทำการที่สองถัดจากวันที่จำหน่ายตัวเงินคลังโดยวิธีการ เสนอประมูลอัตราผลตอบแทน หรือภายในวันและเวลาที่กำหนดในประกาศจำหน่าย โดยโอนเงินผ่านระบบ บาทเน็ตเข้าบัญชีกระแสรายวันงานจัดการตราสารหนี้ที่ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือวิธีการอื่นใดตามที่ กระทรวงการคลังประกาศกำหนด

ในกรณีที่ผู้ได้รับการจัดสรรตั๋วเงินคลังไม่ชำระราคาตั๋วเงินคลังภายในวันและเวลาที่กำหนด ให้ถือว่าผู้ได้รับการจัดสรรตั๋วเงินคลังผิดนัดชำระหนี้ กระทรวงการคลังอาจพิจารณาระงับสิทธิการทำธุรกรรม ประมูลหรือเสนอซื้อของผู้เสนอประมูลหรือผู้เสนอซื้อรายนั้นเป็นการชั่วคราวหรือถาวรก็ได้

ข้อ 6 การนำฝากตั๋วเงินคลัง

เมื่อผู้ได้รับการจัดสรรตั๋วเงินคลังได้ชำระราคาตามข้อ 5 แล้ว ให้ธนาคารแห่งประเทศไทย นำฝากตั๋วเงินคลังเข้าบัญชีผู้ได้รับการจัดสรรตั๋วเงินคลังที่บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

หมวด 2

การไถ่ถอนตั๋วเงินคลัง

ข้อ 7 การไถ่ถอนตั๋วเงินคลัง

7.1 กระทรวงการคลังจะไถ่ถอนตั๋วเงินคลังคืนในวันที่ครบกำหนดไถ่ถอน หากวันครบกำหนดไถ่ถอนตรงกับวันหยุดธนาคาร ให้เลื่อนจ่ายคืนเงินต้นเป็นวันทำการถัดไป

7.2 วิธีการจ่ายคืนเงินต้นตั๋วเงินคลัง

(1) กรณีตั๋วเงินคลังแบบมีใบตราสาร กระทรวงการคลังจะจ่ายคืนเงินต้นให้แก่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ ผู้รับหลักประกันตามที่ตกลงกัน หรือผู้รับตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้ ให้ถือตามรายชื่อทางทะเบียนของธนาคารแห่งประเทศไทย โดยไม่ต้องนำใบตราสารมาเวนคืน เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็น หรือมีข้อสงสัย ธนาคารแห่งประเทศไทยอาจขอเวนคืนใบตราสารเพื่อตรวจสอบก็ได้

(2) กรณีตั๋วเงินคลังแบบไร้ใบตราสาร กระทรวงการคลังจะจ่ายคืนเงินต้นให้แก่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ ผู้รับหลักประกันตามที่ตกลงกัน หรือผู้รับตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งนี้ ให้ถือตามรายชื่อที่ได้รับแจ้งจากบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นรายชื่อ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อนวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อจ่ายคืนเงินต้นตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

หมวด 3

การโอนกรรมสิทธิ์ การใช้ตั๋วเงินคลังเป็นหลักประกัน และการออกใบตั๋วเงินคลัง

ข้อ 8 การโอนกรรมสิทธิ์ และการใช้ตั๋วเงินคลังเป็นหลักประกัน

8.1 กรณีตั๋วเงินคลังแบบมีใบตราสาร ให้ถือปฏิบัติตามกฎกระทรวงและ/หรือระเบียบและพิธีปฏิบัติของธนาคารแห่งประเทศไทย

8.2 กรณีตั๋วเงินคลังแบบไร้ใบตราสาร ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบและพิธีปฏิบัติของบริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ทั้งนี้ ไม่สามารถกระทำได้ตั้งแต่วันที่ปิดสมุดทะเบียนเพื่อจ่ายคืนเงินต้นตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

ข้อ 9 การออกใบตัวเงินคลัง

กรณีที่มีการออกใบตัวเงินคลัง มิให้ถือว่าตัวเงินคลังฉบับใดสมบูรณ์ เว้นแต่พนักงานธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังได้แต่งตั้งขึ้น โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา ได้ลงลายมือชื่อกำกับในตัวเงินคลังฉบับนั้นแล้ว

ข้อ 10 ให้ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนดค่าใช้จ่ายในการพิมพ์แบบพิมพ์ตัวเงินคลัง และค่าธรรมเนียมในการจัดการเกี่ยวกับตัวเงินคลัง โดยธนาคารแห่งประเทศไทยจะเรียกเก็บจากกระทรวงการคลัง ตามอัตราที่ได้ตกลงกัน

ข้อ 11 ให้รองปลัดกระทรวงการคลัง หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน มีอำนาจตีความ และวินิจฉัยปัญหาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้

ในกรณีที่ไม่มีข้อกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติในเรื่องใดไว้ หรือมีเหตุจำเป็นที่ไม่สามารถปฏิบัติตามประกาศฉบับนี้ได้ ให้รองปลัดกระทรวงการคลัง หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวเป็นการเฉพาะเพื่อยึดถือปฏิบัติต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2566



(นายบุญชัย จรัสแสงสมบูรณ์)

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน ปฏิบัติราชการแทน

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง