



ประกาศกระทรวงการคลัง

เรื่อง การกู้เงินโดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงินเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ครั้งที่ 1

เพื่อให้เป็นไปตามความในมาตรา 10 วรรคสาม แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 กระทรวงการคลังขอประกาศให้ทราบทั่วกันว่า

กระทรวงการคลังโดยความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรีตามมติเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2567 อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 7 ประกอบมาตรา 14 มาตรา 20 (3) และ มาตรา 24 (1) แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. 2548 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2551 จะดำเนินการกู้เงินโดยวิธีการเสนอประมูลอัตราผลตอบแทนตั๋วสัญญาใช้เงิน (Promissory Note: PN) เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ในประเทศของรัฐบาลที่ครบกำหนด ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 โดยมีสาระสำคัญและเงื่อนไขของการกู้เงิน ดังนี้

เงื่อนไข	รายละเอียดการกู้เงินโดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน
วัตถุประสงค์	เพื่อปรับโครงสร้างหนี้ในประเทศของรัฐบาลที่ครบกำหนด ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567
วงเงินกู้	5,000 ล้านบาท
กำหนดวงเงินขั้นต่ำที่เข้าประมูล	500 ล้านบาท ต่อ 1 อัตราผลตอบแทนที่เสนอ
อายุเงินกู้	3 ปี 1 เดือน 15 วัน
วันที่ยื่นของเสนออัตราผลตอบแทน	วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ภายในเวลา 11.00 น.
วันที่เบิกเงินกู้ทั้งจำนวน	วันที่ 25 มีนาคม 2567
วันที่ครบกำหนด (นับจากวันเบิกเงินกู้)	วันที่ 10 พฤษภาคม 2570
อัตราดอกเบี้ยอ้างอิง	อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตลาดซื้อคืนพันธบัตรภาคเอกชนระยะข้ามคืน (Thai Overnight Repurchase Rate: THOR)
การเสนออัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ย Compounded THOR บวก/ลบ ส่วนต่าง (Spread) (ทศนิยมไม่เกิน 5 ตำแหน่ง)
การคำนวณอัตราดอกเบี้ย Compounded THOR	- อัตราดอกเบี้ย Compounded THOR เพื่อใช้คำนวณดอกเบี้ยแต่ละงวดให้คำนวณจากการนำอัตราดอกเบี้ย THOR โดยวิธี 10-days backward shifted observation period ดังนี้ - การชำระดอกเบี้ยงวดแรกจะใช้อัตราดอกเบี้ย THOR ตั้งแต่ 10 วันทำการก่อนหน้าวันเบิกเงินกู้ จนถึง 10 วันทำการก่อนหน้าวันเริ่มงวดการจ่ายดอกเบี้ยถัดไปหรือวันชำระคืนต้นเงินกู้ - การชำระดอกเบี้ยในงวดต่อ ๆ ไปจะใช้อัตราดอกเบี้ย THOR ตั้งแต่ 10 วันทำการก่อนหน้าวันจ่ายดอกเบี้ยงวดล่าสุด จนถึง 10 วันทำการก่อนหน้าวันเริ่มงวดการจ่ายดอกเบี้ยถัดไปหรือวันชำระคืนต้นเงินกู้

เงื่อนไข	รายละเอียดการกู้เงินโดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน
การคำนวณอัตราดอกเบี้ย Compounded THOR (ต่อ)	มาคำนวณอัตราดอกเบี้ยแบบคิดทบ (compounding in arrears) เป็นร้อยละต่อปี ทศนิยม 5 ตำแหน่ง โดยคำนวณหาค่าเฉลี่ยแบบคิดทบ (compounding average) ในวันทำการ และคำนวณหาค่าเฉลี่ยแบบทั่วไป (simple average) ในวันหยุด ● การคำนวณดอกเบี้ยให้ถือว่าหนึ่งปีมี 365 วัน นับตามจำนวนวันที่เกิดขึ้นจริง เศษของหนึ่งสัปดาห์ให้ปัดทิ้ง ● รายละเอียดวิธีการคำนวณอัตราดอกเบี้ย Compounded THOR ให้เป็นไปตาม มาตรฐานการคำนวณอัตราดอกเบี้ย Compounded THOR ตามประกาศ ธนาคารแห่งประเทศไทย ที่ สกง. 5/2564 เรื่อง การจำหน่าย การคำนวณ อัตราดอกเบี้ย Compounded THOR การคำนวณราคาและการชำระราคา พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ลงวันที่ 11 มีนาคม 2564 ● กระทรวงการคลังจะคำนวณอัตราดอกเบี้ย Compounded THOR โดยใช้ THOR Calculator แบบระบุ Interest Period ที่เผยแพร่บนเว็บไซต์ของธนาคารแห่ง ประเทศไทย <https://app.bot.or.th/THORCalculator>
การชำระดอกเบี้ย	ชำระดอกเบี้ยปีละ 2 งวด ในวันที่ 10 พฤษภาคม และ 10 พฤศจิกายน ของทุกปี
การชำระคืนต้นเงินกู้	ชำระคืนต้นเงินกู้ทั้งจำนวนเมื่อครบกำหนดอายุเงินกู้ ทั้งนี้ กระทรวงการคลังสามารถ ชำระคืนต้นเงินกู้ก่อนครบกำหนดได้ทั้งจำนวนหรือบางส่วน โดยไม่มีค่าธรรมเนียม โดยจะแจ้งให้สถาบันการเงินทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 2 วันทำการ
ค่าธรรมเนียมเงินกู้	ไม่มีค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายใด ๆ
การจัดสรรวงเงินกู้ และการดำเนินการอื่นที่เกี่ยวข้อง	เป็นไปตามประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการออก การโอน และการใช้ตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นหลักประกัน ฉบับลงวันที่ 24 มีนาคม 2565 <u>ยกเว้นข้อ 7.1 ดำเนินการ ดังนี้</u> กระทรวงการคลังจะโอนเงินเพื่อชำระดอกเบี้ยและชำระคืนต้นเงินกู้ให้แก่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ ตามรายชื่อที่ได้บันทึกไว้ในทะเบียน ณ สิ้นวันสุดท้ายก่อนวันปิดพักทะเบียนตามข้อ 6.2 ทั้งนี้ ให้ผู้ถือกรรมสิทธิ์ส่งหนังสือเรียกเก็บเงินให้กระทรวงการคลังภายใน 2 วันทำการ หลังจากวันทำการสุดท้ายใน Observation Period ของงวดการชำระดอกเบี้ยหรือ ชำระคืนต้นเงินกู้นั้น

ประกาศ ณ วันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2567



(นายชาญวิทย์ นาคบุรี)

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน ปฏิบัติราชการแทน

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง