

ชื่อโครงการ โครงการจ้างที่ปรึกษาเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
กรุงเทพมหานครรูปแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.)

หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองบำเหน็จบำนาญ สำนักงานการคลัง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๑. หลักการและเหตุผล

กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร ตั้งขึ้นเมื่อปี พ.ศ. ๒๕๑๖ ตามพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๑๖ และระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๑๖ เพื่อจ่ายบำเหน็จบำนาญให้แก่ ข้าราชการกรุงเทพมหานคร โดยให้กรุงเทพมหานครหักเงินงบประมาณรายได้ประจำปีสมทบเข้าเป็นกองทุน ในอัตราซึ่งกระทรวงมหาดไทยจะได้กำหนดโดยกฎกระทรวงไม่เกินร้อยละสาม โดยระบบบำเหน็จบำนาญ ข้าราชการกรุงเทพมหานครในปัจจุบันยังเป็นแบบกำหนดผลประโยชน์ (Defined Benefits) ในขณะที่ระบบ บำเหน็จบำนาญของข้าราชการส่วนอื่นเกือบทั้งหมดที่ได้รับเงินเดือนผ่านกรมบัญชีกลางได้ถูกปรับเปลี่ยนจาก แบบกำหนดผลประโยชน์มาเป็นระบบที่ผสมผสานระหว่างแบบกำหนดผลประโยชน์ (Defined Benefits) และ แบบกำหนดอัตราการสะสม (Defined Contribution) ตั้งแต่ปี พ.ศ. ๒๕๕๐ การปรับเปลี่ยนระบบบำเหน็จบำนาญ ดังกล่าวเป็นไปเพื่อลดภาระด้านงบประมาณของภาครัฐและเพื่อให้ข้าราชการผู้รับผลประโยชน์ได้มีส่วนร่วมใน การออมเพื่อการเกษียณของตนเองมากขึ้น สร้างความมั่นคงทางการเงินเพื่อการเกษียณที่มีคุณภาพของ ข้าราชการ อีกทั้งยังเป็นไปตามแนวโน้มและพัฒนาการของระบบบำเหน็จบำนาญภาคบังคับ (Mandatory Saving System) ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก

ในด้านของกรุงเทพมหานคร ระบบบำเหน็จบำนาญที่ยังคงเป็นแบบกำหนดผลประโยชน์ทั้งหมด ทำให้มีแนวโน้มว่าการจ่ายเงินบำนาญจะกลายเป็นภาระด้านงบประมาณที่สูงขึ้นของกรุงเทพมหานคร ในอนาคต เมื่อพิจารณาข้อมูลย้อนหลังเรื่องการจ่ายเงินบำเหน็จบำนาญให้ข้าราชการกรุงเทพมหานคร จะเห็นได้ว่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพราะในแต่ละปีมีจำนวนผู้เกษียณอายุราชการเพิ่มขึ้น กรุงเทพมหานคร ต้องกันเงินงบประมาณเป็นจำนวนมากสำหรับจ่ายบำเหน็จบำนาญ และสืบเนื่องจากเงินสมทบ กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานครประสบปัญหาขาดสภาพคล่องตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๖ จึงมีผลให้ต้องดำเนินการแก้ไขพระราชบัญญัติบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร พ.ศ. ๒๕๑๖ เพื่อให้ กรุงเทพมหานครสามารถจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติมให้เพียงพอกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในปีนั้นได้ ซึ่งในการ แก้ไขพระราชบัญญัติดังกล่าว สภานิติบัญญัติแห่งชาติ ได้ตั้งข้อสังเกตให้กรุงเทพมหานครเข้าสู่ระบบบำเหน็จ บำนาญแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญที่ประกอบด้วย เงินสมทบของรัฐ และเงินสะสมของสมาชิกกองทุน ดังเช่น กรณีกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการตามพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๓๙ ภายในระยะเวลา ๓ ปี ซึ่งคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๒๖ กรกฎาคม ๒๕๕๙ รับทราบตามข้อสังเกตของสภา นิติบัญญัติแห่งชาติ

สำนักงานการคลัง โดยกองบำเหน็จบำนาญ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของปัญหาทั้งด้านงบประมาณ และด้านหลักประกันที่มั่นคงของระบบบำเหน็จบำนาญของกรุงเทพมหานคร รวมทั้งเพื่อเป็นไปตามการประชุม สภานิติบัญญัติแห่งชาติที่ได้เห็นชอบกับข้อสังเกตของคณะกรรมการการปกครองท้องถิ่นสภานิติบัญญัติแห่งชาติ

ในการ ...

ในการให้กรุงเทพมหานครดำเนินการหามาตรการ เพื่อลดค่าใช้จ่ายสำหรับบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เพื่อเข้าสู่ระบบบำเหน็จบำนาญแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญที่ประกอบด้วยเงินสมทบของรัฐและเงินสะสมของสมาชิกกองทุน จึงเห็นสมควรให้มีการศึกษาการนำระบบบำเหน็จบำนาญแบบกำหนดอัตราการออมมาใช้กับข้าราชการกรุงเทพมหานคร เพื่อศึกษาถึงข้อดีข้อเสียของระบบบำเหน็จบำนาญแบบกำหนดอัตราการสะสมเมื่อเปรียบเทียบกับระบบเดิมที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน โดยศึกษาข้อดีข้อเสียที่ครอบคลุมทั้งจากมุมมองของทั้งข้าราชการกรุงเทพมหานครที่เป็นผู้รับผลประโยชน์ และจากมุมมองของกรุงเทพมหานครในฐานะเป็นนายจ้าง รวมทั้งศึกษาแนวทางเบื้องต้นในการนำระบบกำหนดอัตราการสะสมมาใช้กับข้าราชการกรุงเทพมหานคร โดยศึกษาแนวทางการนำระบบกำหนดอัตราการสะสมมาใช้ร่วมกับระบบกำหนดผลประโยชน์แบบเดิมหรือแบบกำหนดอัตราการสะสมทั้งหมด หรือกรณีอื่นๆ แต่เนื่องจากกรุงเทพมหานครยังไม่เคยมีประสบการณ์ในการจัดตั้งกองทุนในรูปแบบดังกล่าว บุคลากร จึงไม่มีความรู้ความชำนาญเพียงพอที่จะปฏิบัติงานดังกล่าวได้ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องจ้างผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ความชำนาญช่วย โดยเสนอแนวทางเลือกที่เหมาะสมในการปรับเปลี่ยนระบบบำเหน็จบำนาญของข้าราชการกรุงเทพมหานคร โดยศึกษา วิเคราะห์รูปแบบ ความเป็นไปได้ ผลดี ผลเสียดังกล่าวที่คำนึงถึงข้อจำกัดและการยอมรับของข้าราชการผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งข้อจำกัดในด้านต่างๆ ของกรุงเทพมหานคร ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กรุงเทพมหานครและข้าราชการบำนาญกรุงเทพมหานครต่อไป

๒. วัตถุประสงค์

จัดจ้างโครงการจ้างที่ปรึกษาศึกษาแนวทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานครรูปแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.) โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

๒.๑ เพื่อศึกษาข้อดี ข้อเสีย และแนวทางการปรับเปลี่ยนระบบบำเหน็จบำนาญจากแบบกำหนดผลประโยชน์มาเป็นแบบกำหนดอัตราการสะสมของทั้งในและต่างประเทศ

๒.๒ เพื่อศึกษาข้อกำหนดด้านกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการสัมภาษณ์ผู้ทรงคุณวุฒิ รวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของกรุงเทพมหานคร เพื่อนำมาสรุปเป็นทางเลือกในการจัดตั้งระบบบำเหน็จบำนาญของกรุงเทพมหานคร

๒.๓ เพื่อศึกษาและกำหนดอัตราที่เหมาะสมของเงินบำเหน็จบำนาญ เงินประเดิม เงินชดเชยเงินสมทบ เงินสะสม และเงินสำรองภายใต้ระบบบำเหน็จบำนาญใหม่

๒.๔ เพื่อศึกษาและกำหนดโครงสร้างในการจัดตั้งกองทุนและการบริหารเงินกองทุนบำเหน็จบำนาญของข้าราชการกรุงเทพมหานคร และการศึกษาเพื่อเสนอทางเลือกที่เหมาะสมในการจัดตั้งระบบบำเหน็จบำนาญของข้าราชการกรุงเทพมหานคร

๒.๕ เพื่อนำผลการศึกษามาสร้างเป็นทางเลือกของการเปลี่ยนแปลงระบบบำเหน็จบำนาญสำหรับข้าราชการกรุงเทพมหานครที่เหมาะสม โดยศึกษาประเด็นต่างๆ อย่างน้อย ดังนี้

ก. ขั้นตอนการดำเนินการ รวมทั้งข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ข. ข้อมูลข้อดี ข้อเสีย จุดคุ้มทุน ข้อมูลจำนวนเงินที่ต้องจ่ายและที่จะได้รับ เป็นต้น สำหรับสมาชิกประเภทบังคับ

ค. ข้อมูลเปรียบเทียบในการตัดสินใจการเป็นสมาชิกระบบบำเหน็จบำนาญใหม่ กรณีสมาชิกประเภทสมัครใจ อาทิเช่น จำนวนที่ต้องจ่ายและที่จะได้รับ จุดคุ้มทุน และความเสี่ยง เป็นต้น

ง. ข้อดี ข้อเสีย ข้อจำกัด ความคุ้มค่า ความเสี่ยง ค่าใช้จ่ายดำเนินการ และภาระงบประมาณของกรุงเทพมหานคร และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ในแต่ละทางเลือก

และนำมาเสนอกรุงเทพมหานคร เพื่อขอความเห็นถึงความเป็นไปได้และความเหมาะสมในประเด็นที่น่าเสนอ

๒.๖ เพื่อจัดทำข้อเสนอเชิงนโยบายในการปรับเปลี่ยนระบบบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร โดยอ้างอิงจากสรุปผลการศึกษาในขั้นตอนที่ ๒.๑ - ๒.๕

๓. เป้าหมายของโครงการ

เพื่อให้กรุงเทพมหานครมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานครที่เหมาะสมกับกรุงเทพมหานคร สามารถแก้ปัญหาทั้งด้านงบประมาณในระยะยาว และด้านหลักประกันที่มั่นคงของระบบบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กรุงเทพมหานครและข้าราชการกรุงเทพมหานคร

๔. ลักษณะของโครงการ

เป็นโครงการที่เป็นไปตามแผนปฏิบัติการกรุงเทพมหานครประจำปี ๒๕๖๑ ด้านที่ ๗ มิติที่ ๗.๔ การคลังและงบประมาณ เป้าประสงค์ที่ ๗.๔.๑.๓ กรุงเทพมหานครสามารถรักษาวินัยทางการเงินการคลังทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

๕. วิธีการดำเนินการ

ดำเนินการว่าจ้างที่ปรึกษาจากสถาบันการศึกษา หรือนิติบุคคลที่มีความชำนาญและประสบการณ์

๕.๑ เสนอขออนุมัติโครงการและรายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

๕.๒ เสนอของบประมาณเพื่อดำเนินการตามโครงการฯ

๕.๓ จัดทำข้อกำหนดขอบเขตงานและรายละเอียดในการจ้างที่ปรึกษา (TOR)

๕.๔ ดำเนินการจัดจ้างที่ปรึกษาตามโครงการฯ โดยใช้ขั้นตอนการพัสดุ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง จนได้ตัวที่ปรึกษาฯ และลงนามในสัญญาจ้าง

๕.๕ ประสานงานกับที่ปรึกษาตามโครงการฯ เพื่อให้ดำเนินการตามข้อกำหนดขอบเขตงาน และรายละเอียดในการจ้างที่ปรึกษา (TOR)

๕.๖ ที่ปรึกษาดำเนินการตามสัญญาและส่งมอบงาน ดำเนินการตรวจรับ

๕.๗ สรุปและรายงานผลการศึกษาต่อผู้บริหารกรุงเทพมหานคร

๖. งบประมาณ

เบิกจ่ายจากเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ แผนงานบริหารการคลังงานบำเหน็จบำนาญ หมวดรายจ่ายอื่น รายการค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษาเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานครรูปแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.) เป็นเงินจำนวน ๓,๐๐๐,๐๐๐.- บาท (สามล้านบาทถ้วน) (รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

ทั้งนี้ ให้ถือว่าเฉลี่ยจ่ายได้ทุกรายการตามความจริง แต่ไม่เกินกว่างบประมาณที่ได้รับอนุมัติ

๗. ระยะเวลาดำเนินการ

กำหนดระยะเวลาดำเนินงานตามโครงการประมาณ ๑๘๐ วัน (นับจากวันลงนามในสัญญาจ้าง)

๘. ปัญหาและอุปสรรค

๘.๑ ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพื่อดำเนินการตามโครงการฯ

๘.๒ การจัดเก็บข้อมูลในการวิเคราะห์ไม่ได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และกรุงเทพมหานครไม่มีข้อมูลเพียงพอในการวิเคราะห์

๙. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

กรุงเทพมหานครมีความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรุงเทพมหานครรูปแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.) และได้แนวทางเลือกที่เหมาะสมในการปรับเปลี่ยนระบบบำเหน็จบำนาญของข้าราชการกรุงเทพมหานคร ตลอดจนรูปแบบ ความเป็นไปได้ ผลดี ผลเสีย ผลประโยชน์ตอบแทน ความคุ้มค่า ความเสี่ยง การงบประมาณและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นข้อมูลในการจัดตั้งกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร รูปแบบกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (กบข.) เพื่อกรุงเทพมหานครสามารถแก้ปัญหาทั้งด้านงบประมาณในระยะยาวและด้านหลักประกันที่มั่นคงของระบบบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานคร รวมทั้งสามารถปรับปรุงแนวทางการบริหารกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการกรุงเทพมหานครให้มีความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กรุงเทพมหานครและข้าราชการกรุงเทพมหานคร

๑๐. การติดตามและประเมินผล

กองบำเหน็จบำนาญ สำนักงานการคลัง เป็นผู้รับผิดชอบและสรุปผลโครงการฯ

(ลงชื่อ) ผู้เสนอโครงการ
(นางศิรินทรีย์ ศรีทสุตวร)
ผู้อำนวยการกองบำเหน็จบำนาญ
สำนักงานการคลัง

(ลงชื่อ) ผู้อนุมัติโครงการ
(นายกฤษฎา ศิริทิบุณย์)
ผู้อำนวยการสำนักงานการคลัง