

ประกาศกระทรวงการคลัง

เรื่อง ผลการปรับโครงสร้างหนี้พันธบัตรรัฐบาลโดยการดำเนินธุรกรรมแลกเปลี่ยนพันธบัตร (Bond Switching) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒

เพื่อให้เป็นไปตามความในมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ กระทรวงการคลังขอประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กระทรวงการคลังโดยความเห็นชอบของ คณะรัฐมนตรีตามมติเมื่อวันที่ ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗ อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๗ มาตรา ๑๔ มาตรา ๒๐ (๓) และมาตรา ๒๔ (๑) แห่งพระราชบัญญัติการบริหารหนี้สาธารณะ พ.ศ. ๒๕๔๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ได้ดำเนินการปรับโครงสร้างหนี้พันธบัตรรัฐบาลที่จะครบกำหนดในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยดำเนินธุรกรรมแลกเปลี่ยนพันธบัตร (Bond Switching) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒ ผ่านระบบบริการธุรกรรมแลกเปลี่ยนตราสารหนี้ด้วยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ (Bswitching) ของธนาคารแห่งประเทศไทย โดยผลการดำเนินธุรกรรม Bond Switching มีรายละเอียด ดังนี้

๑. ผลการดำเนินธุรกรรม Bond Switching มีดังนี้

๑.๑ พันธบัตรรัฐบาลต้นทาง (Source Bond) ที่ดำเนินการแลกเปลี่ยนในครั้งนี้ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น ๒๐,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สองหมื่นล้านบาทถ้วน) โดยมีรายละเอียด Source Bond ที่ถูกแลกเปลี่ยน ดังนี้

รายละเอียด	LB249A
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	๐.๗๕๐๐๐๐
อัตราผลตอบแทนของ Source Bond ^๑ ตามที่ประกาศเพื่อรับแลกเปลี่ยน (ร้อยละต่อปี)	๒.๒๒๐๐๐๐
(ก) ราคา Source Bond ที่กระทรวงการคลังกำหนด (Gross Price per Unit) ^๒ (บาทต่อหน่วย)	๙๙๕.๕๑๖๗๗
(ข) จำนวนหน่วยของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน (หน่วย)	๒๐,๐๐๐,๐๐๐
(ค) มูลค่ารวมเงินต้นที่ตราไว้ของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน ^๓ (บาท)	๒๐,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐
(ง) รวม Gross Value ของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน ^๔ (บาท)	๑๙,๙๑๐,๓๓๕,๔๐๐.๐๐

- หมายเหตุ: ๑. อัตราผลตอบแทนของ Source Bond หมายถึง อัตราผลตอบแทน (Yield) ของ Source Bond อ้างอิงจากตลาดการเงิน ณ วันกำหนดราคาแลกเปลี่ยนพันธบัตร
๒. ราคา Source Bond ที่กระทรวงการคลังกำหนด (Gross Price per Unit) หมายถึง ราคาต่อหน่วยของ Source Bond ซึ่งสะท้อนมูลค่าปัจจุบัน (Present Value) ของเงินต้นและดอกเบี้ยคงค้างของ Source Bond ตามที่กระทรวงการคลัง กำหนด
๓. มูลค่ารวมเงินต้นที่ตราไว้ของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน หมายถึง จำนวนหน่วยของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน คูณกับมูลค่าหรือจำนวนเงินต้นที่ตราไว้หน้าพันธบัตรหน่วยละ ๑,๐๐๐ บาท (หนึ่งพันบาทถ้วน)
๔. Gross Value ของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน หมายถึง ราคา Source Bond ที่กระทรวงการคลังกำหนด คูณกับจำนวนหน่วยของ Source Bond ที่รับแลกเปลี่ยน

ทั้งนี้ การแลกเปลี่ยนพันธบัตรดังกล่าวส่งผลให้ยอดคงค้างของ Source Bond ณ วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๗ เป็นดังต่อไปนี้

รุ่นพันธบัตร	ชื่อพันธบัตร	วันครบกำหนด ไถ่ถอน	ยอดคงค้าง ของพันธบัตร ก่อนทำธุรกรรม (ณ วันที่ ๒๘ ก.พ. ๖๗) (ล้านบาท)	จำนวนเงิน ที่มีการ แลกเปลี่ยน พันธบัตร (ล้านบาท)	ยอดคงค้าง ของพันธบัตร หลังทำธุรกรรม (ณ วันที่ ๑ มี.ค. ๖๗) (ล้านบาท)
LB249A	พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑	๑๗ ก.ย. ๖๗	๔,๖๓๒	-	๔,๖๓๒
	พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๘	๑๗ ก.ย. ๖๗	๓๐,๔๑๘	๒๐,๐๐๐	๑๐,๔๑๘
	พันธบัตรรัฐบาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑๔	๑๗ ก.ย. ๖๗	๓๕,๐๐๐	-	๓๕,๐๐๐
	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒	๑๗ ก.ย. ๖๗	๒๘,๐๐๐	-	๒๘,๐๐๐
	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓	๑๗ ก.ย. ๖๗	๓๐,๐๐๐	-	๓๐,๐๐๐
	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑๐	๑๗ ก.ย. ๖๗	๓๐,๐๐๐	-	๓๐,๐๐๐
	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑๔	๑๗ ก.ย. ๖๗	๒๗,๐๐๐	-	๒๗,๐๐๐
	พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑๗	๑๗ ก.ย. ๖๗	๒๒,๕๐๐	-	๒๒,๕๐๐
รวม			๒๐๗,๕๕๐	๒๐,๐๐๐	๑๘๗,๕๕๐

๑.๒ พันธบัตรรัฐบาลปลายทาง (Destination Bond) ที่กระทรวงการคลังดำเนินการออกเพื่อแลกเปลี่ยนกับ Source Bond ตามข้อ ๑.๑ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น ๒๐,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สองหมื่นล้านบาทถ้วน) ซึ่งประกอบด้วยพันธบัตรรัฐบาล จำนวน ๖ รุ่น โดย Destination Bond ที่นำมาแลกเปลี่ยนมีรายละเอียด ดังนี้

รายละเอียด	LB293A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๘ ^๑	LB346A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๙ ^๒	LB436A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๐ ^๓	LB556A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๑ ^๔	LB726A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๒ ^๕	LBA476A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ประเภททยอยชำระ คืนเงินต้น ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๓ ^๖
อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	๒.๔๐๐	๒.๘๐๐	๓.๔๕๐	๔.๐๐๐	๔.๐๐๐	๓.๑๔๐
อัตราผลตอบแทนเฉลี่ย ของ Destination Bond (ร้อยละต่อปี)	๒.๒๔๐๗	๒.๕๒๔๐	๓.๐๒๙๕	๓.๒๙๑๒	๓.๖๐๐๓	๓.๒๑๓๖
(ก) ราคาถัวเฉลี่ยของ Destination Bond ที่กระทรวงการคลัง รับแลกเปลี่ยน (Gross Price per Unit) (บาทต่อหน่วย)	๑,๐๑๘.๕๐๐๔๘	๑,๐๒๗.๕๗๓๓๖	๑,๐๖๘.๑๐๖๕๙	๑,๑๔๕.๙๖๑๒๒	๑,๐๙๙.๓๒๘๘๖	๙๙๕.๔๔๗๘๑
(ข) จำนวนหน่วยของ Destination Bond ที่ออกใหม่ (หน่วย)	๑,๕๖๐,๐๐๐	๒,๕๐๐,๐๐๐	๑,๒๙๐,๐๐๐	๓,๑๐๐,๐๐๐	๘,๕๐๐,๐๐๐	๓,๐๕๐,๐๐๐
(ค) มูลค่าเงินต้นที่ตราไว้ ของ Destination	๑,๕๖๐,๐๐๐,๐๐๐	๒,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๙๐,๐๐๐,๐๐๐	๓,๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๘,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๕๐,๐๐๐,๐๐๐

รายละเอียด	LB293A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๘/๑	LB346A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๙/๒	LB436A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๐/๓	LB556A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๑/๔	LB726A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๒/๕	LBA476A พันธบัตรรัฐบาล เพื่อการบริหารหนี้ ประเภททยอยชำระ คืนเงินต้น ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๓/๖
Bond ที่ออกใหม่ (บาท) ((ค) = (ข) * ๑๐๐๐)						
รวมมูลค่าเงินต้นที่ตราไว้ ของ Destination Bond ทุกรุ่นที่ได้รับจาก การแลกเปลี่ยน (บาท)	๒๐,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐					
(ง) Gross Value ของ Destination Bond ที่ได้รับจากการ แลกเปลี่ยน (บาท) ((ง) = (ก) * (ข))	๑,๕๕๘,๘๖๐,๐๐๐.๐๐	๒,๕๖๘,๘๓๐,๐๐๐.๐๐	๑,๘๓๗,๘๕๐,๐๐๐.๐๐	๓,๕๕๒,๔๖๐,๐๐๐.๐๐	๘,๓๔๕,๒๕๐,๐๐๐.๐๐	๓,๐๓๖,๑๑๕,๘๓๐.๐๐
รวม Gross Value ของ Destination Bond ทุกรุ่นที่ได้รับจากการ แลกเปลี่ยน (บาท)	๒๑,๔๖๘,๕๔๒,๕๕๐.๒๐					
ยอดคงค้างของ Destination Bond ก่อนทำธุรกรรม (บาท) (ณ วันที่ ๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗)	๑๗๖,๑๓๒,๐๐๐,๐๐๐	๒๘,๐๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๑๘๖,๐๒๑,๐๐๐,๐๐๐	๒๑,๙๓๕,๐๐๐,๐๐๐	๘๖,๕๕๙,๐๐๐,๐๐๐	๑๐๙,๙๕๖,๐๐๐,๐๐๐
มูลค่าเงินต้นที่ตราไว้ รวมของ Destination Bond ที่ออกใหม่ (บาท)	๑,๕๖๐,๐๐๐,๐๐๐	๒,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๑,๒๙๐,๐๐๐,๐๐๐	๓,๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๘,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๓,๐๕๐,๐๐๐,๐๐๐
ยอดคงค้างของ Destination Bond หลังทำธุรกรรม (บาท) (ณ วันที่ ๑ มีนาคม ๒๕๖๗)	๑๗๗,๖๙๒,๐๐๐,๐๐๐	๓๐,๕๐๐,๐๐๐,๐๐๐	๑๘๗,๓๑๑,๐๐๐,๐๐๐	๒๔,๘๓๕,๐๐๐,๐๐๐	๙๕,๐๘๙,๐๐๐,๐๐๐	๑๑๒,๘๐๖,๐๐๐,๐๐๐

หมายเหตุ : /๑ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ครั้งที่ ๒๖ (LB293A) เพิ่มเติม (Reopened Bond)

/๒ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๖ (c) เพิ่มเติม (Reopened Bond)

/๓ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ให้กู้ต่อ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ เพิ่มเติม (Reopened Bond)

/๔ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-๑๙) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๓ (LB556A) เพิ่มเติม (Reopened Bond)

/๕ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลเพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ (พ.ร.ก. ให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินฯ พ.ศ. ๒๕๕๒) ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ เพิ่มเติม (Reopened Bond)

/๖ เป็นการออกพันธบัตรรัฐบาลประเภททยอยชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๑ เพิ่มเติม (Reopened Bond)

๒. ผู้ได้รับการจัดสรร Destination Bond ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ และสถาบันการเงินอื่น
ซึ่งเป็นผู้ค้าหลักสำหรับธุรกรรมประเภทซื้อขายขาดของกระทรวงการคลัง (MOF Outright Primary Dealers)

โดยธนาคารแห่งประเทศไทยได้นำฝากพันธบัตรดังกล่าวเข้าบัญชีผู้ได้รับการจัดสรรพันธบัตรรัฐบาลที่บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด แล้ว

๓. Destination Bond ที่ออกในครั้งนี้ มีรายละเอียดและเงื่อนไข ดังนี้

๓.๑ Destination Bond เป็นพันธบัตรชนิดออกให้ในนามผู้ทรงกรรมสิทธิ์ในพันธบัตรตามราคาที่ตราไว้เป็นหน่วย หน่วยละหนึ่งพันบาท

๓.๒ การโอนกรรมสิทธิ์หรือการใช้ Destination Bond เป็นหลักประกันให้ถือปฏิบัติตามกฎหมายตราและหรือระเบียบและพิธีปฏิบัติของธนาคารแห่งประเทศไทย หรือบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด แล้วแต่กรณี

๓.๓ กรณีผู้ถือกรรมสิทธิ์หรือผู้รับหลักประกันมีความประสงค์จะขอถอนคืนการฝาก Destination Bond ธนาคารแห่งประเทศไทยจะพิจารณาดำเนินการตามระเบียบและพิธีปฏิบัติที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

๓.๔ กรณีที่มีการออก Destination Bond ประเภทมีใบตราสาร (Scrip) มิให้ถือว่า Destination Bond ฉบับใดสมบูรณ์ เว้นแต่พนักงานธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังได้แต่งตั้งขึ้นโดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา ได้ลงลายมือชื่อกำกับใน Destination Bond ฉบับนั้นแล้ว

๔. การจ่ายดอกเบี้ยของ Destination Bond

๔.๑ การจ่ายดอกเบี้ยของ Destination Bond แบ่งจ่ายปีละสองงวด ของทุกปีสำหรับดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะจ่าย ณ วันครบกำหนดไถ่ถอนพันธบัตรรัฐบาล โดยมีรายละเอียด ดังนี้

Destination Bond	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	วันจ่ายดอกเบี้ย	วันครบกำหนดไถ่ถอน
๑) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๘ (LB293A)	๒.๔๐๐	๑๗ มีนาคม และ ๑๗ กันยายน	๑๗ มีนาคม ๒๕๗๒
๒) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๑๙ (LB346A)	๒.๘๐๐	๑๗ มิถุนายน และ ๑๗ ธันวาคม	๑๗ มิถุนายน ๒๕๗๗
๓) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๐ (LB436A)	๓.๔๕๐	๑๗ มิถุนายน และ ๑๗ ธันวาคม	๑๗ มิถุนายน ๒๕๘๖
๔) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๑ (LB556A)	๔.๐๐๐	๑๗ มิถุนายน และ ๑๗ ธันวาคม	๑๗ มิถุนายน ๒๕๙๘
๕) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๒๒ (LB726A)	๔.๐๐๐	๑๗ มิถุนายน และ ๑๗ ธันวาคม	๑๗ มิถุนายน ๒๖๑๕
๖) พันธบัตรรัฐบาลเพื่อการบริหารหนี้ ประเภทย่อย ชำระคืนเงินต้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ครั้งที่ ๓ (LBA476A)	๓.๑๔๐	๑๗ มิถุนายน และ ๑๗ ธันวาคม	๑๗ มิถุนายน ๒๕๙๐

๔.๒ การคำนวณดอกเบี้ยของ Destination Bond สำหรับการจ่ายดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลรุ่น LB293A LB346A LB436A LB556A และ LB726A จำนวนดอกเบี้ยแต่ละงวดจะถูกคำนวณจากมูลค่าของพันธบัตรรัฐบาล โดยเริ่มคำนวณจากวันจ่ายดอกเบี้ยครั้งล่าสุด ถึงวันก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนพันธบัตรรัฐบาลหนึ่งวัน การคำนวณดอกเบี้ยใช้หลักเกณฑ์หนึ่งปีมี ๓๖๕ วัน

แล้วนับตามจำนวนวันที่เกิดขึ้นจริง เศษของหนึ่งสตาจ์ให้ปัดทิ้ง หากวันครบกำหนดจ่ายดอกเบี้ยตรงกับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทย ให้เลื่อนไปจ่ายในวันทำการถัดไป โดยไม่นับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยดังกล่าวเข้าร่วมเพื่อคำนวณดอกเบี้ยในงวดที่ถึงกำหนดจ่ายดอกเบี้ย ยกเว้นการจ่ายดอกเบี้ยงวดสุดท้ายให้คำนวณดอกเบี้ยจนถึงวันก่อนวันครบกำหนดไถ่ถอนพันธบัตรรัฐบาลที่เลื่อนออกไป

การจ่ายดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลรุ่น LBA476A จำนวนดอกเบี้ยแต่ละงวดจะถูกคำนวณโดยการนำจำนวนเงินต้นคงเหลือ ณ ต้นงวดดอกเบี้ยของพันธบัตร คูณด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยใช้หลักเกณฑ์หนึ่งปีมี ๓๖๕ วัน โดยนับตามจำนวนวันที่เกิดขึ้นจริง เศษของหนึ่งสตาจ์ให้ปัดทิ้ง หากวันครบกำหนดจ่ายดอกเบี้ยตรงกับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยให้เลื่อนไปจ่ายในวันทำการถัดไป โดยไม่นับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยดังกล่าวเข้าร่วมเพื่อคำนวณดอกเบี้ยในงวดที่ถึงกำหนดจ่ายดอกเบี้ย ยกเว้นงวดที่เริ่มทยอยจ่ายคืนเงินต้นจนถึงวันจ่ายดอกเบี้ยงวดสุดท้ายจะคำนวณดอกเบี้ยตามจำนวนวันที่เลื่อนออกไป

๔.๓ กระทรวงการคลังจะจ่ายดอกเบี้ยของ Destination Bond ให้แก่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ผู้รับหลักประกันตามที่ตกลงกัน หรือผู้รับตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด ในการจ่ายดอกเบี้ยแบบมีใบตราสาร จะจ่ายตามรายชื่อทางทะเบียนของธนาคารแห่งประเทศไทย สำหรับพันธบัตรแบบไร้ใบตราสาร จะจ่ายตามรายชื่อที่ได้รับแจ้งจากบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นรายชื่อ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อนวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อจ่ายดอกเบี้ยตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

๕. การไถ่ถอนพันธบัตรรัฐบาล

๕.๑ กรณีพันธบัตรรัฐบาลรุ่น LB293A LB346A LB436A LB556A และ LB726A เป็นการไถ่ถอนครั้งเดียวเต็มตามจำนวนที่ออกในวันที่ครบกำหนดไถ่ถอน และกรณีพันธบัตรรัฐบาลรุ่น LBA476A จะทยอยจ่ายคืนเงินต้นงวดแรกเมื่อพันธบัตรมีอายุครบ ๒๑ ปี ๓ เดือน โดยจะทยอยจ่ายคืนเงินต้นในช่วง ๕ ปีสุดท้ายก่อนครบกำหนดไถ่ถอน เป็นจำนวนห้าครั้ง ครั้งละเท่า ๆ กัน ทุกวันที่ ๑๗ มิถุนายน โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๘๖ และจ่ายคืนครั้งสุดท้ายในวันครบกำหนดไถ่ถอนพันธบัตรในวันที่ ๑๗ มิถุนายน ๒๕๙๐ หากวันจ่ายคืนเงินต้นที่ไม่ใช่ครั้งสุดท้ายหรือวันครบกำหนดไถ่ถอนตรงกับวันหยุดตามประกาศธนาคารแห่งประเทศไทยให้เลื่อนวันจ่ายหรือวันครบกำหนดไถ่ถอนเป็นวันทำการถัดไป ทั้งนี้ กระทรวงการคลังจะไม่มีไถ่ถอนก่อนกำหนด

๕.๒ การจ่ายคืนเงินต้น Destination Bond กระทรวงการคลังจะจ่ายให้แก่ผู้ถือกรรมสิทธิ์ผู้รับหลักประกันตามที่ตกลงกัน หรือผู้รับตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยกำหนด ในการจ่ายคืนเงินต้นแบบมีใบตราสาร จะจ่ายตามรายชื่อทางทะเบียนของธนาคารแห่งประเทศไทย โดยไม่ต้องนำใบตราสารมาเวนคืน ทั้งนี้ เมื่อมีการจ่ายคืนเงินต้นแล้ว ให้ใบตราสารสิ้นผลผูกพันตั้งแต่วันที่ที่มีการใช้เงินคืนแต่กรณีมีเหตุจำเป็นหรือมีข้อสงสัย ธนาคารแห่งประเทศไทยอาจขอเวนคืนใบตราสารเพื่อตรวจสอบก็ได้ อาทิ

การใช้พันธบัตรเป็นหลักประกัน สำหรับพันธบัตรแบบไร้ใบตราสารจะจ่ายตามรายชื่อที่ได้รับแจ้งจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นรายชื่อ ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายก่อน วันปิดสมุดทะเบียนเพื่อจ่ายคืนเงินต้นตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด

๖. การดำเนินธุรกรรม Bond Switching ในครั้งนี้ มีค่าใช้จ่ายและค่าธรรมเนียม ในการจัดการเกี่ยวกับ Destination Bond สำหรับธนาคารแห่งประเทศไทยในฐานะนายทะเบียน และตัวแทนการจ่ายเงินพันธบัตร ดังต่อไปนี้

๖.๑ ค่าใช้จ่ายในการพิมพ์แบบพิมพ์พันธบัตรรัฐบาล

๖.๒ ค่าธรรมเนียมในการจัดการเกี่ยวกับพันธบัตรรัฐบาล ในอัตราร้อยละ ๐.๐๓ (ศูนย์จุดศูนย์สาม) ของราคาตราของ Destination Bond ที่แลกเปลี่ยนได้ ดอกเบี้ยที่จ่ายและ เงินต้นพันธบัตรที่จ่ายคืน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๙ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๗

ชาญวิทย์ นาคบุรี

รองปลัดกระทรวงการคลัง

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน ปฏิบัติราชการแทน

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง