



ข้อบังคับกระทรวงการคลัง
ว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศ
เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด
พ.ศ. ๒๕๓๕ และฉบับที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๐

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๗ (๕) แห่งพระราชบัญญัติเงินคงคลัง พ.ศ. ๒๕๑๑
ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติเงินคงคลัง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๓๕ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง
โดยความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรี กำหนดข้อบังคับไว้ดังต่อไปนี้

หมวด ๑
บททั่วไป

ข้อ ๑ ในข้อบังคับนี้

“หลักทรัพย์” หมายความว่า พันธบัตรหรือหลักทรัพย์ของรัฐบาลต่างประเทศ
หลักทรัพย์ที่รัฐบาลต่างประเทศค้ำประกัน หรือหลักทรัพย์ของสถาบันการเงินระหว่างประเทศ แต่ไม่รวมถึง
หลักทรัพย์ที่เป็นหุ้น

“ธนาคาร” หมายความว่า ธนาคารพาณิชย์ภายในประเทศ หรือธนาคารพาณิชย์
ในต่างประเทศ

“รัฐมนตรี” หมายความว่า รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการพิจารณาการนำเงินคงคลังไปซื้อ
เงินตราและหลักทรัพย์ต่างประเทศ

ข้อ ๒ การนำเงินคงคลังไปซื้อเงินตราต่างประเทศหรือซื้อหลักทรัพย์ ให้ปฏิบัติตาม
หลักเกณฑ์ดังนี้

๒.๑ ให้รัฐมนตรีอนุมัติจ่ายเงินคงคลังเพื่อซื้อเงินตราต่างประเทศหรือหลักทรัพย์
ต่างประเทศในสกุลเงินตราที่จะต้องชำระหนี้ ในวงเงินไม่เกินจำนวนหนี้ที่ถึงกำหนดชำระเงินในช่วงระยะเวลาไม่เกิน
๕ ปี ตามสัญญาเงินกู้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้กู้

๒.๒ การอนุมัติจ่ายเงินคงคลังตามข้อ ๒.๑ ให้คำนึงถึงเงินคงคลังที่
จะต้องสำรองไว้ใช้จ่ายให้เพียงพอด้วย

ข้อ ๓^๑ ให้มีคณะกรรมการคณะ หนึ่งเรียกว่า “คณะกรรมการพิจารณาการนำเงินคงคลังไปซื้อเงินตรา และหลักทรัพย์ต่างประเทศ” ประกอบด้วย รองปลัดกระทรวงการคลังหัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน เป็นประธานกรรมการ และผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย อธิบดีกรมบัญชีกลาง ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลังและผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะเป็นกรรมการ โดยมีผู้อำนวยการสำนักบริหารการชำระหนี้และสารสนเทศเป็นกรรมการและเลขานุการ และผู้อำนวยการส่วนบริหารการชำระหนี้รัฐบาลเป็นกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ ดังนี้

๓.๑ พิจารณาสกุลเงินตราและจำนวนเงินที่ต้องชำระตามสัญญาเงินกู้เพื่อขออนุมัติใช้เงินคงคลังไปซื้อเงินตราต่างประเทศหรือหลักทรัพย์เพื่อใช้ชำระหนี้

๓.๒ พิจารณานำเงินคงคลังไปซื้อเงินตราต่างประเทศหรือหลักทรัพย์เพื่อใช้ชำระหนี้ตามข้อ ๓.๑ ตามวิธีการที่เห็นสมควร

๓.๓ พิจารณาการนำเงินตราต่างประเทศฝากธนาคาร

๓.๔ กำหนดหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการควบคุมดูแลหลักทรัพย์ตลอดจนพิจารณาแต่งตั้งผู้เก็บรักษาหลักทรัพย์ และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓.๕ พิจารณาค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันอาจเกิดขึ้นจากการดำเนินการตามข้อบังคับนี้

๓.๖ รายงานผลการดำเนินงานให้รัฐมนตรีทราบ

คณะกรรมการมีอำนาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาเรื่องที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการได้ตามที่เห็นสมควร

หมวด ๒

การซื้อเงินตราต่างประเทศและการนำเงินตราต่างประเทศฝากธนาคาร

ข้อ ๔ การซื้อเงินตราต่างประเทศ ให้ซื้อสกุลเงินตราที่จะต้องชำระหนี้ในวงเงินไม่เกินจำนวนหนี้ที่ถึงกำหนดชำระในช่วงระยะเวลาไม่เกิน ๕ ปี ตามสัญญาเงินกู้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้กู้

ข้อ ๕ ให้กระทรวงการคลังหรือผู้ที่กระทรวงการคลังมอบหมาย จัดซื้อเงินตราต่างประเทศในอัตราที่เห็นว่าดีที่สุด

ข้อ ๖ การนำเงินตราต่างประเทศฝากธนาคาร ให้ฝากกับธนาคารภายในประเทศหรือธนาคารในต่างประเทศดังต่อไปนี้ คือ

๖.๑^๒ ธนาคารของรัฐ หรือธนาคารที่กระทรวงการคลังให้ความเห็นชอบ

^๑ ข้อ ๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐

^๒ ข้อ ๖.๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐

๖.๒ ธนาคารพาณิชย์ในต่างประเทศที่มีคุณสมบัติ ดังนี้

(๑) มีขนาดของเงินกองทุนใหญ่เป็นอันดับที่ ๑ ถึง ๑๐๐ อันดับแรกของโลก และ

(๒) มีขนาดของเงินกองทุนใหญ่เป็นอันดับที่ ๑ ถึง ๑๐ อันดับแรกของประเทศสหรัฐอเมริกาหรือของประเทศญี่ปุ่น หรือ ๓ อันดับแรกของประเทศอื่น และ

(๓) ได้รับการจัดอันดับไม่ต่ำกว่า AA โดย Standard & Poor's Corporation หรือ Aa โดย Moody's Investor Services, Inc . หรืออันดับที่เทียบเท่าโดยองค์กรจัดอันดับความน่าเชื่อถือของธุรกิจอื่นที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

ข้อ ๗^๓ การเปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร ให้เปิดในนามของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ข้อ ๘^๔ ในการถอนเงินในบัญชีเงินฝากธนาคาร ให้รองปลัดกระทรวงการคลังหัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน และผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะหรือรองผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะลงนามร่วมกัน

ข้อ ๙ การถอนเงินในบัญชีเงินฝากธนาคาร ให้ถอนได้เพื่อการดังต่อไปนี้

๙.๑ ซื้อหลักทรัพย์ ตามข้อ ๑๑

๙.๒ นำส่งดอกเบี้ย หรือ ดอกผล ตามข้อ ๑๐ และ ๑๖

๙.๓ ชำระหนี้ตามข้อ ๑๗

ข้อ ๑๐ ดอกเบี้ยที่ได้รับจากการนำเงินฝากธนาคาร ให้นำส่งเป็นรายได้แผ่นดินอย่างน้อยปีละครั้ง

หมวด ๓

การซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อ ๑๑ การซื้อขายหลักทรัพย์ ให้ซื้อในสกุลเงินตราที่จะต้องชำระหนี้ในวงเงินไม่เกินจำนวนหนี้ที่ถึงกำหนดชำระในช่วงระยะเวลาไม่เกิน ๕ ปี ตามสัญญาเงินกู้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้กู้

ข้อ ๑๒ ให้กระทรวงการคลังหรือผู้ที่กระทรวงการคลังมอบหมาย จัดซื้อหลักทรัพย์ตามวิธีการที่คณะกรรมการเห็นสมควร

ข้อ ๑๓ อายุคงเหลือของหลักทรัพย์ ณ วันซื้อ จะต้องใกล้เคียงและไม่เกินวันที่ถึงกำหนดชำระหนี้ตามสัญญาเงินกู้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้กู้

ข้อ ๑๔ หลักทรัพย์ที่ซื้อจะต้องมีจำนวนที่ชำระคืน ณ วันครบกำหนดได้ถอนไม่เกินกว่าจำนวนหนี้ที่ต้องชำระตามสัญญาเงินกู้ที่กระทรวงการคลังเป็นผู้กู้

^๓ ข้อ ๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐

^๔ ข้อ ๘ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐

ข้อ ๑๕ จำนวนเงินอันเป็นค่าซื้อหลักทรัพย์ จะสูงหรือต่ำกว่าราคาที่ตราไว้ของ
หลักทรัพย์ก็ได้

ข้อ ๑๖ ดอกผลที่ได้รับจากการซื้อหลักทรัพย์ให้นำส่งเป็นรายได้แผ่นดินอย่างน้อย
ปีละครั้ง

หมวด ๔ การชำระหนี้

ข้อ ๑๗ เมื่อถึงกำหนดชำระหนี้รายได้ให้นำเงินตราต่างประเทศที่ฝากธนาคารหรือ
เงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการไถ่ถอนหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้เพื่อการชำระหนี้รายนั้น ไปชำระหนี้
ดังกล่าว

ข้อ ๑๘ เงินตราต่างประเทศที่ได้รับจากการไถ่ถอนหลักทรัพย์เมื่อครบกำหนด หากยังไม่ถึงกำหนดชำระหนี้ให้นำไปฝากธนาคารตามข้อ ๖ เพื่อรอการชำระหนี้ต่อไป

หมวด ๕ การจัดการดูแลเงินตราต่างประเทศและหลักทรัพย์

ข้อ ๑๙^๕ ให้สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ มีหน้าที่จัดการดูแลเกี่ยวกับเงินตรา
ต่างประเทศและหลักทรัพย์ ดังนี้

๑๙.๑ ดูแลดอกเบี่ย และดอกผลที่ได้รับจากการนำเงินตราต่างประเทศฝากธนาคาร
หรือจากการซื้อหลักทรัพย์ และนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินตามข้อ ๑๐ และ ๑๖

๑๙.๒ เก็บรักษาหลักฐานการฝากเงินกับธนาคาร และเก็บรักษาหลักทรัพย์ หรือ
แต่งตั้งผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาหลักทรัพย์ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

๑๙.๓ จัดทำทะเบียนควบคุมเงินตราต่างประเทศที่ฝากธนาคารและหลักทรัพย์ที่ซื้อไว้
ตลอดจนรายงานยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากธนาคารและรายละเอียดของหลักทรัพย์ เสนอรัฐมนตรีเพื่อ
ทราบภายในสี่สิบห้าวัน นับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

๑๙.๔ ดำเนินการชำระหนี้ตามข้อ ๑๗ และ ๑๘

๑๙.๕ ดำเนินการอื่นใด ตามที่กระทรวงการคลังมอบหมาย

^๕ ข้อ ๑๙ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์
ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐

ข้อ ๒๐^๖ ค่าใช้จ่ายใด ๆ ที่ เกิดขึ้นจากการดำเนินการตามข้อบังคับนี้ ให้จ่ายจากเงินที่ตั้งไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ แผนงานจัดการทรัพย์สินและหนี้สิน ของรัฐ งานบริหารการชำระหนี้

ข้อ ๒๑ ให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังเป็นผู้รักษาการตามข้อบังคับนี้

ข้อ ๒๒ ให้ใช้ข้อบังคับนี้ตั้งแต่วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๓๕ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๑ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๓๕

(นายสุธี สิงห์เสนห์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

^๖ ข้อ ๒๐ แก้ไขเพิ่มเติมโดย ข้อบังคับกระทรวงการคลังว่าด้วยการซื้อเงินตราต่างประเทศ และหลักทรัพย์ต่างประเทศเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการชำระหนี้เมื่อถึงกำหนด (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐