

MEDIA STATEMENT

2021 Open Budget Survey (OBS) result points to the importance of greater institutional reforms

Kuala Lumpur - Institute for Democracy and Economic Affairs (IDEAS) welcomes the release of the 2021 Open Budget Survey (OBS) results by the International Budget Partnership (IBP) on 31st May 2022. The OBS evaluates the level of transparency, oversight and public participation in the budget practices of 120 countries. The result shows that Malaysia maintained its limited level of transparency, with the same score of 47 (out of 100) as in 2019, when the OBS was last released. Malaysia ranks at 57th place out of 120 countries assessed in the 2021 OBS.

Despite its stagnation in budget transparency, Malaysia successfully improved its performance in public participation and oversight. Malaysia's public participation score increased from 17 to 26, placing itself at the second highest ranking after the Philippines in Southeast Asia. Meanwhile, the oversight score has increased from 31 in 2019 to 39 in 2021. The oversight score measures the extent to which Parliament and the National Audit Department can provide independent checks to keep the government accountable for financial management.

Commenting on the result, Sri Murniati Yusuf, IDEAS Deputy Research Director says, "The increase in both the oversight and public participation scores is encouraging. It's a recognition of the transparency initiatives that the government has embarked on during the pandemic such as the publication of LAKSANA reports which update the public on the status of stimulus package implementation. It is also a recognition of the lively debate that happened on the 2020 tabling of the budget, where the public witnessed several proposals to amend the budget, notably JASA's (Jabatan Hal Ehwal Khas) budget."

"Unfortunately, these improvements may not be sustainable. They are occasional in nature and are not anchored on established practice yet. The LAKSANA reports for example are remarkable examples of public participation, but it is limited to stimulus packages; periodic updates on the implementation of the annual budget are not available to the public as yet. The extensive debate on the budget in 2020 also happened due to the intention of the opposition to prevent the 2021 budget being passed by the Parliament. It did not happen due to the existence of established parliamentary select committees."

To sustain this improvement, Malaysia needs institutional reforms to ensure sustainable public participation, oversight and transparency practices in the budgeting process. To ensure significant improvement in oversight, IDEAS calls for the government to accelerate reforms needed to make our parliament more professional and accountable. Our parliament needs functioning, fully resourced parliamentary select committees, whereby extensive debate on spending, policies and administration can happen more regularly. The parliament also needs to have a platform for more active public participation in oversight practices, such as public hearings for certain parliamentary select committees sessions.

“We hope the stagnant score for transparency strengthens the government’s resolve to undertake comprehensive fiscal reforms. IDEAS recognises the government’s initiative to improve budget transparency through the publication of a pre-budget statement (PBS) and pre-budget consultation papers, and calls for the government to accelerate the planned introduction of a Fiscal Responsibility Act (FRA). One immediate improvement that we encourage the government to take this year is to publish the Mid-Year Budget Review document, which reports the implementation of the annual budget to the public, including the update on expenditure and revenue as well as the performance of budget programs.”

IDEAS welcomes the inclusion of Open Budget Index (the transparency score of the OBS) as one of the targets in the 12th Malaysia Plan, which is to achieve score 61 by the end of 2025. These new practices and the introduction of the FRA, especially if it mandates the publication of key budget documents, greater involvement of parliament in providing oversight as well as comprehensive disclosure of fiscal risks and liabilities, will help achieve this score and most importantly improve the overall fiscal governance in the country.

--- END ---

Open Budget Survey

The Open Budget Survey (OBS) is part of the International Budget Partnership’s (IBP) Open Budget Initiative, a global research and advocacy program to promote public access to budget information and the adoption of inclusive and accountable budget systems. First launched in 2006 and conducted biennially, the **OBS 2021** is the **eighth round** of this initiative.

The Open Budget Survey (OBS) assesses the three components of a budget accountability system. The first is referred to as Transparency which denotes the budget transparency score (also known as the Open Budget Index). This component measures public availability of eight key budget documents: Pre-Budget Statement, Executive’s Budget Proposal, Enacted Budget, Citizens Budget, In-Year Reports, Mid-Year Review, Year-End Report, and Audit Report. These documents must be published online, in a time-frame consistent with good practices, and must include information that is comprehensive and useful.

The second component is referred to as Public Participation. It assesses how well or to what degree the executive, the legislature, and the supreme audit institution each provides opportunities for the public to engage during different cycles of the budget process.

The third component is known as Budget Oversight, where it examines the role played by formal oversight institutions such as the legislature and the national audit office (referred to here as the supreme audit institution or SAI) in the budget process and the extent to which they are able to provide robust oversight of the budget.

Malaysia has been included in the OBS since 2008 and IDEAS has been the researcher for the country assessment since 2015.

For further information, see <https://internationalbudget.org/open-budget-survey> after 0800 on 31 May 2022.

For enquiries, please contact:

Sri Murniati Yusuf
Deputy Research Director
unie@ideas.org.my

Louis Denis
Manager, External Relations
louis@ideas.org.my

About IDEAS

The Institute for Democracy and Economic Affairs (IDEAS) is a nonprofit research institute, dedicated to promoting solutions to public policy challenges, focussing on three overarching missions – advancing a competitive economy, ensuring trust in institutions and promoting an inclusive Malaysia. IDEAS is Malaysia’s first independent think tank, free of personal interests and partisan influences. For more information, visit www.ideas.org.my.

Pemarkahan Tinjauan Belanjawan Terbuka (OBS) 2021 tunjukkan kepentingan pembaharuan institusi yang lebih baik

Kuala Lumpur - Institut Demokrasi dan Hal Ehwal Ekonomi (IDEAS) mengalu-alukan pelancaran keputusan pemarkahan Tinjauan Belanjawan Terbuka (OBS) 2021 oleh *International Budget Partnership (IBP)* pada 31 Mei 2022. OBS menilai tahap ketelusan, penyeliaan dan penglibatan awam dalam amalan belanjawan di 120 buah negara. Keputusan menunjukkan Malaysia kekal pada tahap ketelusan yang terhad dengan mendapat 47 markah (daripada 100) sama seperti kali terakhir keputusan pemarkahan OBS dikeluarkan pada tahun 2019. Malaysia berada di kedudukan ke-57 daripada 120 buah negara yang dinilai dalam OBS tahun 2021.

Malaysia berjaya menunjukkan peningkatan prestasi dalam penglibatan awam dan penyeliaan, walaupun kekal pada tahap yang sama dalam ketelusan belanjawan. Markah penglibatan awam Malaysia meningkat kepada 26 daripada 17 pada tahun 2019, menempatkan Malaysia pada kedudukan kedua tertinggi dalam rantau Asia Tenggara selepas Filipina. Markah penyeliaan Malaysia meningkat kepada 39 berbanding 31 pada tahun 2019. Pemarkahan penyeliaan ini mengukur sejauh mana Parlimen dan Jabatan Audit Negara dapat memberikan semakan bebas untuk memastikan kebertanggungjawaban kerajaan terhadap pengurusan kewangan.

Sri Murniati Yusuf, Timbalan Pengarah Penyelidikan IDEAS, ketika mengulas keputusan ini berkata, “Peningkatan dalam kedua-dua pemarkahan penyeliaan dan penglibatan awam amat menggalakkan. Hal ini merupakan satu pengiktirafan kepada pelbagai inisiatif ketelusan yang dimulakan pihak kerajaan ketika pandemik seperti penerbitan laporan LAKSANA yang memberikan maklumat terkini kepada masyarakat awam mengenai status pelaksanaan pakej rangsangan ekonomi. Ia juga satu pengiktirafan kepada perbincangan yang rancak ketika pembentangan belanjawan pada tahun 2020 yang menyaksikan beberapa cadangan untuk meminda belanjawan, terutamanya belanjawan untuk JASA (Jabatan Hal Ehwal Khas).”

“Namun, peningkatan ini mungkin tidak mampan kerana ianya bermusim serta tidak terikat pada amalan yang telah ditetapkan. Contohnya, laporan LAKSANA adalah contoh yang baik untuk penglibatan awam, tetapi hanya terhad kepada pakej rangsangan ekonomi; kemas kini berkala mengenai pelaksanaan belanjawan tahunan masih belum tersedia kepada awam. Perbincangan panjang tentang belanjawan pada tahun 2020 juga berlaku disebabkan oleh matlamat pembangkang untuk tidak meluluskan belanjawan tahun 2021 di Parlimen. Hal ini tidak berlaku disebabkan oleh kewujudan jawatankuasa pilihan khas Parlimen yang ditetapkan.”

Malaysia memerlukan pembaharuan institusi agar dapat memastikan peningkatan amalan penglibatan awam, penyeliaan dan ketelusan ini kekal dalam proses belanjawan. IDEAS menyeru kerajaan untuk mempercepat pembaharuan yang diperlukan agar dapat menjadikan Parlimen Malaysia lebih profesional dan bertanggungjawab. Parlimen kita memerlukan jawatankuasa pilihan khas yang berfungsi dan diberikan semua sumber yang diperlukan supaya perbincangan yang meluas tentang perbelanjaan, dasar dan pentadbiran boleh dilakukan dengan kerap. Parlimen juga memerlukan satu sarana untuk penglibatan awam yang lebih aktif dalam amalan penyeliaan, seperti pendengaran awam untuk sesi jawatankuasa pilihan khas Parlimen tertentu.

“Kami berharap agar pemarkahan ketelusan yang tidak menunjukkan peningkatan ini mengukuhkan lagi keazaman pihak kerajaan untuk melakukan pembaharuan fiskal yang menyeluruh. IDEAS memperakui inisiatif kerajaan untuk menambah baik ketelusan belanjawan menerusi penerbitan kenyataan pra-belanjawan (PBS) dan pengenalan kepada Akta Tanggungjawab Fiskal (FRA). Satu penambahbaikan segera yang kami galakkan pihak kerajaan lakukan tahun ini adalah untuk menerbitkan dokumen Semakan Belanjawan Pertengahan Tahun yang mengandungi laporan mengenai pelaksanaan belanjawan tahunan kepada masyarakat awam, termasuk kemas kini perbelanjaan dan hasil pendapatan serta prestasi program belanjawan.”

IDEAS mengalu-alukan kemasukan Indeks Belanjawan Terbuka (pemarkahan ketelusan oleh OBS) sebagai salah satu sasaran dalam Rancangan Malaysia ke-12, iaitu untuk mencapai 61 markah menjelang akhir tahun 2025. Amalan baharu dan pengenalan FRA ini, terutamanya jika FRA mempunyai autoriti untuk menerbitkan dokumen penting belanjawan, lebih penglibatan Parlimen dalam melakukan penyeliaan serta pendedahan risiko fiskal dan liabiliti secara menyeluruh, akan membantu mencapai markah ini. Paling penting, ia akan meningkatkan secara keseluruhan tadbir urus fiskal di negara ini.

--- TAMAT ---

Tinjauan Belanjawan Terbuka

Tinjauan Belanjawan Terbuka (OBS) adalah salah satu inisiatif *International Budget Partnership* (IBP). IBP merupakan sebuah badan penyelidikan dan advokasi global bagi mempromosikan akses masyarakat awam terhadap maklumat belanjawan dan pengamalan sistem belanjawan yang terang-kum dan bertanggungjawab. Dilancarkan buat kali pertama pada tahun 2006 dan dilakukan dua tahun sekali, **OBS 2021** adalah **pusingan kelapan** inisiatif ini.

Tinjauan Belanjawan Terbuka menilai tiga komponen bagi sesebuah sistem kebertanggungjawaban belanjawan. Komponen pertama, Ketelusan, menunjukkan pemarkahan ketelusan belanjawan (juga dikenali sebagai Indeks Belanjawan Terbuka). Komponen ini mengukur kewujudan 8 dokumen utama belanjawan: Kenyataan Pra-Belanjawan, Cadangan Belanjawan Eksekutif, Belanjawan Diluluskan, Belanjawan Rakyat, Laporan Tahunan, Semakan Pertengahan Tahun, Laporan Akhir Tahun dan Laporan Audit. Semua dokumen ini harus diterbitkan dalam talian dalam satu tempoh masa yang konsisten dengan amalan baik, dan mesti mengandungi maklumat yang menyeluruh dan berguna.

Komponen kedua adalah Penglibatan Awam. Komponen ini mengukur kadar peluang keterlibatan orang awam dalam proses belanjawan oleh badan eksekutif, Parlimen dan Jabatan Audit Negara.

Komponen ketiga adalah Penyeliaan Belanjawan. Komponen ini menilai fungsi institusi penyeliaan rasmi seperti Parlimen dan Jabatan Audit Negara dalam proses belanjawan. Ia juga melihat sejauh mana pemantauan terhadap belanjawan yang mampu dilakukan oleh badan-badan rasmi tersebut.

Malaysia telah disenaraikan dalam OBS semenjak tahun 2008 dan IDEAS adalah badan penyelidik bagi penilaian Malaysia semenjak tahun 2015.

Maklumat lanjut, sila layari <https://internationalbudget.org/open-budget-survey> selepas 0800 pada 31 Mei 2022.

Untuk pertanyaan, sila hubungi:

Sri Murniati Yusuf
Timbalan Pengarah Penyelidikan
unie@ideas.org.my

Louis Denis
Pengurus Perhubungan Luar
louis@ideas.org.my

Tentang IDEAS

Institut Demokrasi dan Hal Ehwal Ekonomi (IDEAS) merupakan sebuah institut penyelidikan bukan berasaskan keuntungan, mengkhususkan kepada mempromosikan penyelesaian terhadap cabaran dasar awam, menumpukan kepada tiga misi menyeluruh - memajukan sebuah ekonomi yang kompetitif, memastikan keyakinan dalam institusi, dan mempromosikan sebuah negara Malaysia yang merangkumi semua. IDEAS merupakan badan pemikir bebas pertama Malaysia, tanpa kepentingan peribadi serta pengaruh berpihak. Untuk maklumat lanjut, lawati www.ideas.org.my.