

在2023年报税季成功的基础上,国税局继续改善服务、追查逃税的高收入个人、实现技术现代化

华府一得益于《通货膨胀削减法案》所提供的资源,国税局在2023年报税季提供的服务显著改善。国税局的服务水平达到了87%。截至报税季结束,国税局接听的电话数量增加了300万个,电话等待时间从28分钟减少到3分钟,面对面服务过的纳税人增加了140,000名,通过采用新的扫描技术,数字化税表比2022年增加了80倍,处理了积压的无错误的2022年个人税表,推出了两种新的数字工具,并为提交修正税表的纳税人启用了新的经转帐直接存款退税选项。

在这一进展的基础上,国税局继续努力巩固以关键职能作为重心,从而实现世界一流服务,加强对不缴税款的高收入个人的执法力度,并对核心技术基础设施进行现代化改进,以提供更好的服务、提升数据安全。

改善纳税人服务

国税局致力于帮助纳税人正确报税一次通过——申领其有资格获得的抵免和扣除、避免在出错时与国税局反复交涉。为了帮助纳税人正确报税,国税局努力让纳税人能够通过电话、面对面和在线方式以最适合他们的方式与国税局进行无缝沟通。国税局正在扩大面对面服务,在纳税人所在地与他们会面,特别是那些服务不足和农村社区的纳税人。国税局正继续在全国范围内扩大纳税人协助中心,同时还启动了一系列特别活动,以帮助居住在不靠近国税局提供面对面服务办公点地区的纳税人。

社区协助访问:在这些新的社区协助访问中,国税局将设立临时纳税人协助中心,为来自服务欠缺地区的纳税人提供与国税局客服代表面对面交流的机会。国税局上个月与United Way合作在德克萨斯州巴黎举办了首次活动,并计划在更多州举办类似活动。目前,已确定了七个额外的地点:密歇根州阿尔皮纳;内布拉斯加州黑斯廷斯;爱达荷州特温福尔斯;阿拉斯加州朱诺;夏威夷州利胡埃;俄勒冈州贝克斯;和新墨西哥州盖洛普。

开放纳税人协助中心:自《通货膨胀削减法案》通过以来,国税局目前已开放或重新开放35个纳税人协助中心:

- 1.内布拉斯加州林肯,2023年5月23日
- 2.马里兰州拉维尔,2023年5月15日
- 3.宾夕法尼亚州阿尔图纳,2023年5月8日
- 4.弗吉尼亚州弗雷德里克斯堡,2023年5月1日
- 5.西弗吉尼亚州帕克斯堡,2023年5月1日
- 6.俄勒冈州本德,2023年4月17日
- 7.密西西比州格林维尔,2023年4月10日
- 8.新泽西州特伦顿,2023年4月10日
- 9.华盛顿州贝灵厄姆,2023年4月3日
- 10.缅因州奥古斯塔,2023年3月30日
- 11.田纳西州杰克逊,2023年3月28日
- 12.密苏里州乔普林,2023年3月28日
- 13.科罗拉多州科罗拉多斯普林斯,2023年3月27日
- 14.亚利桑那州格伦代尔,2023年3月27日
- 15.宾夕法尼亚州蔓越莓镇,2023年3月22日
- 16.威斯康星州拉克罗斯,2023年3月20日
- 17.弗吉尼亚州夏洛茨维尔,2023年3月17日
- 18.纽约州昆斯伯里,2023年3月9日
- 19.新墨西哥州圣达菲,2023年2月27日
- 20.德克萨斯州朗维尤,2023年1月17日
- 21.堪萨斯州欧弗兰帕克,2023年1月17日
- 22.纽约州西尼亚克,2023年1月5日
- 23.纽约州宾厄姆顿,2023年1月3日
- 24.怀俄明州卡斯珀,2023年1月3日
- 25.佛罗里达州迈尔斯堡,2022年12月19日

- 26.科罗拉多州大章克申,2022年12月19日
- 27.伊利诺伊州罗克福德,2022年12月12日
- 28.马里兰州黑格斯敦,2022年12月1日
- 29.波多黎各DASE(瓜伊纳博),2022年11月28日
- 30.田纳西州约翰逊城,2022年11月28日
- 31.肯塔基州普雷斯顿堡,2022年11月28日
- 32.弗吉尼亚州维也纳,2022年11月28日
- 33.北卡罗来纳州格林斯伯勒,2022年11月22日
- 34.伊利诺伊州布卢明顿,2022年11月21日
- 35.波多黎各庞塞,2022年11月14日

纳税人的在线帐户,应享有与其银行或其它金融机构在线帐户相同的功能。在接下来的五年中,纳税人将能够安全地在线提交所有文件和回复所有通知,并安全地访问和下载他们的数据和帐户历史记录。国税局朝着这一目标前进,已经实现或迈出几个里程碑。

个人帐户:国税局正在为个人在线帐户落实加强的功能,包括安全消息传递、实时聊天和虚拟助手。纳税人还将能够验证他们的银行账户并保存多个账户。虚拟助手和实时聊天功能已于5月份向纳税人开放,验证银行账户信息功能将于9月底推出。

税务专业帐户:国税局正在为税务专业在线帐户落实加强的功能,包括9月底之前的帐户授权管理和付款查看,以及2024财年的实时聊天和安全双向消息发送。

企业在线帐户:国税局正在推出企业在线帐户,使企业能够在线查看未清余额、在线付款以及进行企业税检查。企业在线帐户最初将于九月底向独资经营业主开放。

IRS.gov改进:到2024年报税季,国税局正在对IRS.gov上访问和查找信息的能力做出显著改进。其中一些改进包括主页更新、报税季内容更新和更直观的站点导航。

1099申报的应用程序到应用程序的启动:通过此启动,批量申报者、第三方发送器和软件开发者将能够从其系统向国税局的税务资料申报表接收系统(IRIS)批量申报1099表格。批量申报者很快将能够通过新平台一次传输数十万份1099。这是一个值得提及的重要里程碑,因为它显示了国税局能够以多快的速度创建其新的技术产品。国税局在1月份刚刚推出了1099工具,其功能已经得到显著扩展。

在线回复通知:纳税人现在可以在线回复通知并拥有新的在线报税选项。在这个报税季之前,当纳税人收到文件验证等通知时,必须通过邮件进行回复。而在这个报税季,纳税人已经能够在线回复10种最常见的有关税收抵免的通知,例如低收入家庭福利优惠和健康保险税收抵免,为其节省了时间和金钱。到8月中旬,国税局将使纳税人能够以电子方式回复从国税局收到的额外的53种通知和信函。这些更新的国税局通知和信函将为纳税人提供一个URL来以电子方式提交答复,而不是将答复邮寄给国税局。

使纳税人能够提交适合移动设备的表格:国税局正在使纳税人能够提交适合移动设备的表格。纳税人在2024年报税季将能够使用电子版表格941-X(修正表格处理)、943-X(修正表格处理)、945-X(修正表格处理)、4626、7203、7205、7207、7208、7210、8332、8985、8986、1116附表B、1116附表C、1118附表L、1120S附表B1和8936附表A。这也是一个值得提及的重要里程碑,因为它与我们在纳税人所在地与其会面以及让其以最合适的方式与国税局互动的目标密切相关。估计有15%的美国民众完全依靠手机上网,家里没有宽带网,因此提供适合移动设备的表格格式非常重要。

确保高收入纳税人缴纳所欠税款

国税局正在努力确保高收入申报者缴纳所欠税款。在

《通货膨胀削减法案》出台之前,十多年的预算削减使得国税局无法跟上最富有的纳税人用来隐藏收入和逃避缴纳其份额的日益复杂的工具的步伐。国税局目前正在采取迅速而积极的行动来缩小这一差距。

让拖欠税款的百万富翁还款。仅在过去几个月,我们就结案了约175起百万富翁拖欠税款的案件,追回了3800万美元。这只是开始。通过《通货膨胀削减法案》我们加强了执法能力,将继续追查欠税的百万富翁。

追查逃税的百万富翁。近几个月来,我们的刑事调查团队已经结案了一长串涉及富有的纳税人因逃税、洗钱和提交虚假税表而被判刑的案件。这些逃税者不缴纳税款,而是将欠政府的钱花在赌博、度假和购买奢侈品上。例如,仅在一个案件中,当事人就被责令支付超过600万美元的赔偿金。除此之外,还有其它亮点:

波多黎各的高额骗局。我们最近查识了大约100名高收入人士在波多黎各申请福利,但不符合涉及美国财产的居住和来源规定。这些富人试图逃避针对美国来源收入的美国税收,我们预计其中许多案件将进入刑事调查。

马耳他的养老金安排。国税局和财政部于6月发布了拟议规定,将用于避税的马耳他个人退休骗局定义为所列交易,这是我们打击非法离岸骗局的努力的一部分。我们已经在努力查识不当使用马耳他-美国条约规定来不当申领豁免的纳税人。而《通货膨胀削减法案》将使我们能够更有力地查找利用这些离岸骗局的避税者。

打击不报税的百万富翁。国税局继续加强针对不报税的富人的工作。这些都是特别令人震惊的案例,这些人不报税、不支付其应缴的份额,而是用这些钱进行奢侈的购物。在最近结案的一个案件中,一个人使用了拖欠政府的资金购买了一辆玛莎拉蒂和一辆宾利。我们将继续与执法伙伴合作,追究这些人的法律责任。

技术现代化

在技术方面,国税局正在对已使用数十年的技术进行现代化改进,以推动国税局提供世界等级客户服务及保护纳税人数据方面的努力。

邮件分拣机:国税局正在更换已有数十年历史的邮件分拣机。新的机器将使国税局能够快速打开并准备邮件进行处理,这将使国税局更快地处理纸质税表和发放退税。国税局计划更换堪萨斯城、奥格登和奥斯汀等地的至少六台邮件分拣机。

扫描仪:国税局将更换205台旧扫描仪,以提高其快速处理大批量纸张的能力。总计获得了698台现代化扫描仪的拨款。其中包括大容量、台式和手持式扫描仪,以便国税局员工可在各种情况下使用。

数字化:国税局在扫描和电子申报纸质税表方面也继续取得重大进展。截至报税季,国税局已扫描了约480,000份表格,其中包括470,000份940表格以及10,000份1040和941表格。自报税季以来的三个月内,国税局已扫描了超过250,000份额外表格。国税局现已扫描约484,000份940表格、210,000份941表格和38,000份1040表格。数字化对于国税局如何改进服务具有深远影响。国税局目前正在测试一款移动应用程序原型Inform Me,该应用程序能够扫描纸质国税局表格、通知或其它文件。该应用程序将识别文件并在IRS.gov上调出相关信息和指南,以帮助纳税人正确解答其问题。该应用程序目前正在与国税局的行业合作伙伴以及在今年夏天的全国税务论坛上进行测试。用户测试完毕后,国税局将确定全面开展实施的时间表。

延期报税者寻求夏季税务帮助,IRS.gov应是您访问的第一站;国税局鼓励那些申请了延期的民众尽快申报

华府一美国国税局提醒那些延期报税的民众,尽快申报的话能够利用IRS.gov上提供的特殊工具。

每年都有数百万纳税人通过申请延期来推迟提交税表。虽然税务可能不是大家在夏季首先会考虑的事情,但这是开始税务规划的理想时机。IRS.gov是获取税务相关信息和帮助的最快、最便捷的方式。在线工具随时可用,为纳税人提供了方便。

从国税局在线开始

纳税人可以每周7天、每天24小时使用IRS.gov来:

使用交互式税务助手(英文)工具来回答大多数个人税法问题。

登录其个人国税局在线帐户以查看其税务记录、管理通讯喜好、进行付款等。

尚未报税且有欠税的人,应尽快以电子方式报税和缴税,以减少罚款和利息。

在IRS.gov/ payments上在线付款或设置付款计划。

使用“我的退税在哪里?”工具查找有关其退税的最新信息。

纳税人今年夏天访问IRS.gov的主要原因包括:

使用免费报税项目自行报税

错过了4月18日的截止日或申请了延期至10月16日的纳税人,可以使用国税局免费报税项目来免费准备和电子提交税表。国税局全天候接受电子提交的税表。如果申报者准备好了提交准确税表所需的所有信息,就没有理由等到10月16日。使用经转帐直接存款可确保快速收到退税。

税务专业人士也可提供帮助

虽然报税季可能已经结束,但税务专业人士随时准备好了协助其客户尽快完成报税。大多数税务专业人士会提供优秀和专业的服务;但是,一些纳税人也因为选择了错误

的代报税人而遭受了经济损失。纳税人应首先查看国税局关于选择代报税人的提示以及如何避免不道德的“幽灵”报税员。

查找纳税人协助中心

IRS.gov上的纳税人协助中心定位器工具可帮助纳税人找到距离最近的国税局办公点、开放日期和时间以及所提供服务的列表。国税局纳税人协助中心仅通过预约接待来访。从国税局获得面对面帮助很简单,只需拨打844-545-5640进行预约即可。

查找当地免费的报税服务

许多免费报税服务VITA(英文)和老年人税务辅导TCE(英文)项目仍在向符合条件的个人提供免费的基础报税服务,这些个人包括:

一般收入不超过60,000美元的人,

残障人士;和

英语能力有限的纳税人。

以其它语言来阅读信息

IRS.gov上的许多页面现在都提供西班牙文、越南文、俄文、韩文、海地克里奥尔语和中文版本。一些多语种资源包括纳税人权利法案、电子报税资源以及许多税表和出版物(英文)。

无障碍表格和出版物

国税局官网IRS.gov提供了各种各样的无障碍表格和出版物(英文)来帮助使用辅助科技的民众,例如屏幕阅读软件、可刷新盲文显示器和屏幕放大软件。纳税人也可以填写表格9000,替代性媒体偏好(英文)来以盲文、大字体、音频或电子格式接收国税局的税务通知。

为军人提供的帮助

军人,例如在战区服役或在美国境外执行紧急任务的军人,可以推迟大多数税务期限(英文)。符合条件的人可

以获得报税和缴税的自动延期(英文)。

MilTax(英文)是国防部的项目,通常为所有军人和一些退伍军人提供免费的报税准备和电子报税软件,没有收入限制。这包括每位合格用户的联邦税表和最多三个州的所得税申报表。

灾区纳税人

当美国总统宣布灾区声明时,国税局可以推迟受影响地区居民和企业的某些纳税人截止日。某些灾区的纳税人不需要以电子或纸质形式提出延期申请。大家可以在灾难情况下的税收减免页面上找到有关灾难情况下最新税收减免的信息。

为明年报税季做好准备:调整预扣税,避免税务意外

夏季是纳税人检查工资预扣税的特别好的一个时机。结婚、离婚、生子或收入变化等生活事件都会影响到自己的税务状况。

IRS.gov上的预扣税估算器可帮助员工评估其所得税、抵免、调整和扣除额,确定是否需要更改预扣税,从而在下一个报税季不会出现意外。

及时掌握国税局税务提示

纳税人可以订阅(英文)国税局税务提示(英文),以获取国税局直接发送到其电子邮件的易于阅读的文章。税务提示简明扼要,涵盖各种税务主题,例如全年税务规划和了解纳税人权利(英文)。

更多有用的链接:

下载国税局官方移动应用程序IRS2Go

表格W-4,员工预扣税证明

第5349号出版物,适用于每个人的全年税务规划(英文)

关于表格W-2,工资与税务说明书(英文)